



Ausgleichsfonds der Alters- und Hinterlassenenversicherung, der Invalidenversicherung und der Erwerbsersatzordnung

Jahresrechnung 2018

vom Bundesrat am 3. Juli 2019 genehmigt

Bilanz der AHV am 31. Dezember 2018

	31.12.2018 Fr.	31.12.2017 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Anlagen</i>	29 387 224 992	31 827 333 439
Anteil flüssiger Mittel	17 966 009	17 799 996
Anteil Anlagen	29 369 258 983	31 809 533 443
<i>Sozialwerk</i>	5 036 823 374	4 806 096 768
<i>Kontokorrente</i>	4 509 665 784	4 285 551 689
Ausgleichskassen	3 372 453 798	3 161 543 640
Bund, MWST	590 748 988	571 653 846
Bund, Beiträge	0.00	6 441 827
Bund, Spielbankenabgabe	546 462 997	545 912 376
<i>Debitoren</i>	2 878 486	11 859 237
<i>FL Beiträge</i>		
Kantone, Beiträge an FL	0.00	452 373
<i>Abgrenzungskonten</i>	524 279 105	508 233 469
<i>Forderung an die IV</i>	10 284 204 266	10 284 204 266
Total Aktiven	44 708 252 632	46 917 634 473

	31.12.2018 Fr.	31.12.2017 Fr.
B. Passiven		
Sozialwerk	1 173 435 790	1 163 004 675
<i>Kontokorrente</i>	17 832 095	5 364 952
Ausgleichskassen	5 579 206	5 364 952
Bund, Mwst	0.00	0.00
Bund, Beiträge	12 252 888	0.00
<i>Kreditoren</i>	7 595 123	6 015 061
<i>FL Beiträge</i>	2 908 064	1 611 254
Bund, Beiträge an FL	1 340 042	1 611 254
Kantone, Beiträge an FL	1 568 021	0.00
<i>Arbeitslosenversicherung</i>	1 057 534 575	1 056 957 424
ALV, Kontokorrent	880 534 575	880 957 424
ALV, Rückbehalt	177 000 000	176 000 000
<i>Rückstellung</i>	87 565 934	93 055 984
Eigenmittel	43 534 816 842	45 754 629 798
Total Passiven	44 708 252 632	46 917 634 473

Betriebsrechnung der AHV

	2018 Fr.	2017 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	31 717 672 973	31 142 840 224
Beiträge Bund	8 612 747 112	8 463 541 827
Steueranteile	2 682 196 207	2 641 669 624
Einnahmen aus Regress	3 672 636	5 205 275
Andere Erträge	–	–
Total Ertrag	43 016 288 928	42 253 256 950
B. Aufwand		
Geldleistungen	43 641 986 037	42 881 571 979
Kosten für individuelle Massnahmen	91 160 515	84 159 955
Beiträge an Institutionen	107 612 028	116 434 082
Durchführungskosten	13 664 114	13 143 188
Verwaltungsaufwand	200 549 744	196 464 848
Total Aufwand	44 054 972 438	43 291 774 051
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	–1 038 683 510	–1 038 517 101
Anlageerfolg, Anteil	–1 232 550 467	2 011 523 422
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten AHV	51 421 021	114 062 338
D. Total Betriebsergebnis	–2 219 812 956	1 087 068 659

Bilanz der IV am 31. Dezember 2018

	31.12.2018 Fr.	31.12.2017 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	4 153 625 085	4 185 944 971
Anteil flüssiger Mittel	2 446 184	2 423 919
Anteil Anlagen	4 151 178 901	4 183 521 051
Sozialwerk	637 905 393	845 339 931
<i>Kontokorrente</i>	<i>518 223 915</i>	<i>726 815 354</i>
Ausgleichskassen	459 180 681	430 524 015
Bund, MWST	56 246 023	276 062 230
Bund, Beiträge	2 797 211	20 229 109
<i>Debitoren</i>	<i>4 432 825</i>	<i>6 351 101</i>
<i>Darlehen</i>	<i>111 578</i>	<i>134 993</i>
<i>Immobilien</i>	<i>27 488 830</i>	<i>27 155 704</i>
<i>Abgrenzungskonten</i>	<i>87 648 245</i>	<i>84 882 780</i>
Total Aktiven	4 791 530 478	5 031 284 901
B. Passiven		
Schuld gegenüber AHV	10 284 204 266	10 284 204 266
Sozialwerk	28 342 989	31 284 901
<i>Kontokorrente</i>	<i>759 644</i>	<i>1 471 239</i>
Ausgleichskassen	759 644	730 574
Bund, Beiträge	0.00	0.00
Bund, Beiträge auf Zinsen der IV-Schuld	0.00	740 665
<i>Kreditoren</i>	<i>12 590 965</i>	<i>13 791 617</i>
<i>Rückstellung</i>	<i>14 992 381</i>	<i>16 022 046</i>
Eigenmittel	-5 521 016 777	-5 284 204 266
Kapital	5 000 000 000	5 000 000 000
Verlustvortrag	-10 521 016 777	-10 284 204 266
Total Passiven	4 791 530 478	5 031 284 902

Betriebsrechnung der IV

	2018 Fr.	2017 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	5 313 475 396	5 217 723 044
Beiträge des Bundes	3 600 797 211	3 626 088 444
Steueranteile	243 746 023	1 141 562 230
Einnahmen aus Regress	36 305 748	45 632 129
Andere Erträge	1 860 988	3 022
Total Ertrag	9 196 185 367	10 031 008 869
B. Aufwand		
Geldleistungen	6 513 065 605	6 482 933 851
Kosten für individuelle Massnahmen	1 855 970 154	1 796 003 097
Beiträge an Institutionen	144 980 274	139 407 055
Durchführungskosten	188 014 771	198 488 809
Verwaltungsaufwand	507 950 525	503 577 905
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten der AHV	51 421 021	114 062 338
Total Aufwand	9 261 402 351	9 234 473 054
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	-65 216 984	796 535 816
Anlageergebnis, Anteil	-171 595 527	325 493 689
D. Total Betriebsergebnis	-236 812 511	1 122 029 505

Bilanz der EO am 31. Dezember 2018

	31.12.2018 Fr.	31.12.2017 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	855 223 478	877 574 888
Anteil flüssiger Mittel	786 274	779 117
Anteil Anlagen	854 437 204	876 795 771
Sozialwerk	175 801 579	165 700 926
Kontokorrente	147 593 790	138 382 719
Debitoren	35 139	34 456
Abgrenzungskonten	28 172 650	27 283 751
Total Aktiven	1 031 025 057	1 043 275 814
B. Passiven		
Sozialwerk	6 427 396	6 843 671
Kontokorrente	244 171	234 827
Kreditoren	1 364 238	1 458 893
Rückstellung	4 818 986	5 149 950
Eigenmittel	1 024 597 661	1 036 432 143
Total Passiven	1 031 025 057	1 043 275 814

Betriebsrechnung der EO

	2018 Fr.	2017 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	1 706 227 975	1 675 375 143
Andere Erträge	-	-
Total Ertrag	1 706 227 975	1 675 375 143
B. Aufwand		
Geldleistungen	1 677 773 424	1 720 594 622
Verwaltungsaufwand	3 214 634	3 360 737
Total Aufwand	1 680 988 058	1 723 955 359
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	25 239 917	-48 580 216
Anlageergebnis, Anteil	-37 074 399	60 989 723
D. Total Betriebsergebnis	-11 834 482	12 409 507

Gemeinsame Anlageverwaltung der AHV, IV und EO
Bilanz am 31. Dezember 2018

	31.12.2018 Fr.	31.12.2017 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Geldmarktpapiere</i>	2 514 466 265	3 221 346 415
Flüssige Mittel	2 202 614 613	3 176 120 504
Festgelder	0.00	0.00
Geldmarktinstrumente	11 851 652	45 225 911
Reverse Repo	300 000 000	0.00
<i>Anlagen</i>	31 945 797 335	34 011 189 915
Direkte Darlehen	2 179 513 828	2 559 191 037
Obligationen Franken	4 165 240 787	4 218 656 515
Obligationen Fremdwährungen	9 919 554 547	10 649 876 696
Aktien Schweiz	1 259 329 589	1 465 959 512
Aktien Ausland	4 791 985 887	5 645 059 384
Anlagefonds	8 585 675 709	9 195 600 674
Edelmetalle	690 981 935	0.00
Positive Wiederbeschaffungswerte	193 015 053	125 146 097
Anlageimmobilien	160 500 000	151 700 000
<i>Debitoren</i>	140 511 347	157 671 380
Verrechnungsteuer / Quellensteuer	21 820 669	22 172 892
Marchzinsen	115 983 009	129 785 081
Übrige Forderungen	1 773 796	4 768 990
Schwebende Geschäfte	-	-
Transitorische Aktiven	933 873	944 417
<i>Sachanlagen</i>	29 411 930	29 928 318
Verwaltungsliegenschaft	26 267 856	26 774 384
Andere Sachanlagen	3 144 074	3 153 934
Total Aktiven	34 630 186 877	37 420 136 028
B. Passiven		
<i>Verpflichtungen aus Anlagen</i>	255 311 789	550 285 762
<i>Kurzfristige Schulden</i>	42 850 000	0.00
<i>Andere Schulden aus Anlagen</i>	203 460 016	438 011 837
Negative Wiederbeschaffungswerte	197 532 585	432 773 342
Transitorische Passiven	5 927 431	5 238 495
<i>Andere Verpflichtungen</i>	9 001 773	112 273 925
Übrige Verpflichtungen	2 184 039	1 141 218
Schwebende Geschäfte	6 817 734	111 132 707
<i>Eigenmittel</i>	34 374 875 089	36 869 850 266
Total Passiven	34 630 186 877	37 420 136 028

Resultat der gemeinsamen Anlageverwaltung

	2018 Fr.	2017 Fr.
A. Anlageresultat		
Zinserträge	352 609 155	441 948 924
Kapitalerträge	290 395 407	265 045 529
Kommission für Ausleihe von Wertschriften	4 160 984	3 549 085
Realisierte/nicht realisierte Kapitalgewinne/-verluste	-2 046 420 023	1 742 723 369
Zinsaufwand	-49 549 271	-58 853 425
Resultat der Anlageimmobilie	7 583 354	3 593 352
	<hr/>	<hr/>
Total	-1 441 220 394	2 398 006 834
B. Kosten Fondsverwaltung		
MWST	782 729	702 336
Externe Managementgebühren	14 952 829	14 580 319
Übrige Kommissionen	3 660 289	3 697 877
Honorare	620 706	953 354
Revisionshonorare	291 491	365 761
Betriebsaufwand	22 779 416	22 492 510
Liegenschaftsresultat	247 173	253 649
Abschreibungen	1 795 568	1 612 573
	<hr/>	<hr/>
Total	45 130 201	44 658 380
C. Resultat Fondsverwaltung	-1 486 350 595	2 353 348 455

23. Mai 2019

Zentrale Ausgleichsstelle