



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

Jahresrechnung 2016

vom Bundesrat am 23. Mai 2017 genehmigt

Bilanz der AHV am 31. Dezember 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Anlagen</i>	29 697 410 494	28 477 525 769
Anteil flüssiger Mittel	18 501 745	21 266 987
Anteil Anlagen	29 678 908 749	28 456 258 782
<i>Sozialwerk</i>	4 696 399 087	4 623 455 610
<i>Kontokorrente</i>	4 237 942 553	4 153 398 386
Ausgleichskassen	3 177 215 409	3 129 484 802
Bund, MWST	515 516 506	467 022 578
Bund, Beiträge	—	—
Bund, Spielbankenabgabe	545 210 638	556 891 006
<i>Debitoren</i>	3 330 821	1 007 840
<i>Abgrenzungskonten</i>	455 125 712	469 049 384
<i>Forderung an die IV</i>	11 406 233 771	12 229 422 356
Total Aktiven	45 800 043 352	45 330 403 736

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
B. Passiven		
Sozialwerk	1 132 482 212	1 101 269 388
Kontokorrente	9 429 424	15 392 682
Ausgleichskassen	6 083 826	3 887 946
Bund, Beiträge	3 345 598	11 504 737
Kreditoren	5 762 664	16 093 344
FL Beiträge	2 043 898	4 234 006
Bund, Beiträge an FL	458 599	470 671
Kantone, Beiträge an FL	1 585 299	3 763 335
Arbeitslosenversicherung	1 024 687 940	965 031 168
ALV, Kontokorrent	830 687 940	770 031 168
ALV, Rückbehalt	194 000 000	195 000 000
Rückstellung	90 558 286	100 518 188
Eigenmittel	44 667 561 139	44 229 134 347
Total Passiven	45 800 043 352	45 330 403 736

Betriebsrechnung der AHV

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	30 862 217 874	30 414 743 160
Beiträge Bund	8 314 654 402	8 159 195 263
Steueranteile	2 580 913 104	2 577 586 618
Einnahmen aus Regress	5 878 077	4 965 823
Andere Erträge	—	2 513
Total Ertrag	41 763 663 456	41 156 493 377
B. Aufwand		
Geldleistungen	42 153 729 591	41 371 993 524
Kosten für individuelle Massnahmen	81 269 484	76 696 249
Beiträge an Institutionen	91 465 295	84 717 267
Durchführungskosten	12 596 016	11 719 689
Verwaltungsaufwand	191 141 159	189 887 406
Total Aufwand	42 530 201 546	41 735 014 134
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	-766 538 089	-578 520 757
Anlageerfolg, Anteil	1 082 670 657	-236 778 395
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten AHV	122 294 224	256 860 801
D. Total Betriebsergebnis	438 426 792	-558 438 352

Bilanz der IV am 31. Dezember 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Aktiven		
Flüssige Mittel und Anlagen	4 276 684 740	4 264 531 474
Anteil flüssiger Mittel	2 524 944	2 904 276
Anteil Anlagen	4 274 159 796	4 261 627 198
Sozialwerk	795 556 617	783 599 420
Kontokorrente	682 721 258	661 646 265
Ausgleichskassen	433 596 365	427 370 688
Bund, MWST	249 124 893	234 275 577
Bund, Beiträge	—	—
Debitoren	7 855 525	12 894 972
Rückerstattungsforderungen	4 202 074	2 442 237
Übrige Debitoren	3 653 451	10 452 735
Darlehen	178 660	169 752
Immobilien	28 766 578	30 377 452
Abgrenzungskonten	76 034 596	78 510 980
Total Aktiven	5 072 241 357	5 048 130 894
B. Passiven		
Schuld gegenüber AHV	11 406 233 771	12 229 422 356
Sozialwerk	72 241 357	48 130 894
Kontokorrente	43 042 477	18 574 873
Ausgleichskassen	830 263	530 948
Bund, Beiträge	42 196 593	17 968 204
Bund, Beiträge auf Zinsen der IV-Schuld	15 621	75 721
Kreditoren	13 640 924	12 279 012
Rückstellung	15 557 956	17 277 009
Eigenmittel	-6 406 233 771	-7 229 422 356
Kapital	5 000 000 000	5 000 000 000
Verlustvortrag	-11 406 233 771	-12 229 422 356
Total Passiven	5 072 241 357	5 048 130 894

Betriebsrechnung der IV

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	5 171 467 891	5 096 369 009
Beiträge des Bundes	3 554 887 786	3 693 056 075
Steueranteile	1 111 624 893	1 111 025 577
Einnahmen aus Regress	54 711 699	48 726 075
Andere Erträge	1 826	3 355
Total Ertrag	9 892 694 095	9 949 180 091
B. Aufwand		
Geldleistungen	6 463 804 103	6 466 965 076
Kosten für individuelle Massnahmen	1 769 482 416	1 724 933 023
Beiträge an Institutionen	155 158 447	166 131 506
Durchführungskosten	191 972 001	178 109 356
Verwaltungsaufwand	497 847 599	511 082 639
Zinsen auf der IV-Forderung zu Gunsten der AHV	122 294 224	256 860 801
Total Aufwand	9 200 558 791	9 304 082 401
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	692 135 304	645 097 690
Anlageergebnis, Anteil	131 053 282	-31 480 013
D. Total Betriebsergebnis	823 188 586	613 617 677

Bilanz der EO am 31. Dezember 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Anlagen</i>	866 877 716	902 585 697
Anteil flüssiger Mittel	811 589	1 037 241
Anteil Anlagen	866 066 127	901 548 456
<i>Sozialwerk</i>	163 849 132	180 710 583
<i>Kontokorrente</i>	<i>139 370 260</i>	<i>152 632 388</i>
<i>Debitoren</i>	<i>39 180</i>	<i>38 559</i>
<i>Abgrenzungskonten</i>	<i>24 439 692</i>	<i>28 039 636</i>
Total Aktiven	1 030 726 847	1 083 296 280
B. Passiven		
<i>Sozialwerk</i>	<i>6 704 211</i>	<i>7 658 669</i>
<i>Kontokorrente</i>	<i>266 870</i>	<i>189 624</i>
<i>Kreditoren</i>	<i>1 436 562</i>	<i>1 298 677</i>
<i>Rückstellung</i>	<i>5 000 779</i>	<i>6 170 367</i>
<i>Eigenmittel</i>	<i>1 024 022 637</i>	<i>1 075 637 611</i>
Total Passiven	1 030 726 847	1 083 296 280

Betriebsrechnung der EO

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Ertrag		
Beiträge der Versicherten und Arbeitgeber, Anteil	1 658 471 680	1 818 225 479
Andere Erträge	—	150
Total Ertrag	1 658 471 680	1 818 225 628
B. Aufwand		
Geldleistungen	1 742 115 343	1 699 795 210
Verwaltungsaufwand	3 401 397	3 132 530
Total Aufwand	1 745 516 740	1 702 927 740
C. Betriebsergebnis des Sozialwerks	–87 045 060	115 297 888
Anlageergebnis, Anteil	35 430 085	–7 429 478
D. Total Betriebsergebnis	–51 614 975	107 868 410

Gemeinsame Anlageverwaltung der AHV, IV und EO
Bilanz am 31. Dezember 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Aktiven		
<i>Flüssige Mittel und Geldmarktpapiere</i>	3 020 045 412	3 411 535 036
Flüssige Mittel	2 868 657 597	2 312 756 847
Festgelder	65 000 000	680 000 000
Geldmarktinstrumente	86 387 815	68 778 189
Reverse Repo	—	350 000 000
<i>Anlagen</i>	32 231 545 251	30 591 696 570
Direkte Darlehen	2 838 763 143	3 189 344 322
Obligationen Franken	4 327 274 380	4 938 428 707
Obligationen Fremdwährungen	10 319 297 607	9 191 104 592
Aktien Schweiz	1 373 502 325	1 429 123 983
Aktien Ausland	5 129 137 616	4 774 825 005
Anlagefonds	7 866 444 605	6 719 703 828
Positive Wiederbeschaffungswerte	243 825 575	244 766 133
Anlageimmobilien	133 300 000	104 400 000
<i>Debitoren</i>	162 183 729	292 318 407
Verrechnungsteuer / Quellensteuer	17 249 742	19 634 579
Marchzinsen	143 603 338	156 062 834
Übrige Forderungen	251 092	531 061
Schwebende Geschäfte	—	115 082 295
Transitorische Aktiven	1 079 556	1 007 638
<i>Sachanlagen</i>	30 301 589	31 194 652
Verwaltungsliegenschaft	27 302 384	27 805 497
Andere Sachanlagen	2 999 206	3 389 155
Total Aktiven	35 444 075 981	34 326 744 665
B. Passiven		
<i>Verpflichtungen aus Anlagen</i>	624 941 309	707 310 228
<i>Kurzfristige Schulden</i>	—	—
<i>Andere Schulden aus Anlagen</i>	<i>578 394 026</i>	<i>705 458 477</i>
Negative Wiederbeschaffungswerte	574 389 206	701 236 380
Transitorische Passiven	4 004 820	4 222 097
<i>Andere Verpflichtungen</i>	<i>46 547 283</i>	<i>1 851 751</i>
Übrige Verpflichtungen	2 233 392	1 851 751
Schwebende Geschäfte	44 313 892	—
<i>Eigenmittel</i>	34 819 134 672	33 619 434 437
Total Passiven	35 444 075 981	34 326 744 665

Resultat der gemeinsamen Anlageverwaltung

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Anlageresultat		
Zinserträge	403 232 686	479 266 754
Kapitalerträge	226 440 044	206 631 116
Kommission für Ausleihe von Wertschriften	3 897 379	4 123 125
Realisierte/ nicht realisierte Kapitalgewinne/-verluste	673 196 361	-840 951 300
Zinsaufwand	-60 396 339	-128 183 890
Resultat der Anlageimmobilie	2 783 893	3 426 309
Total	1 249 154 024	-275 687 886
B. Kosten Fondsverwaltung		
MWST	552 433	554 789
Externe Managementgebühren	11 652 368	11 336 335
Übrige Kommissionen	3 537 646	3 520 092
Honorare	887 840	1 197 266
Revisionshonorare	168 592	369 062
Betriebsaufwand	20 865 909	18 578 796
Liegenschaftsresultat	200 573	160 806
Abschreibungen	1 906 271	1 887 396
Total	39 771 633	37 604 542
C. Resultat Fondsverwaltung	1 209 382 392	-313 292 427

2. Mai 2017

Zentrale Ausgleichsstelle