Vaduz, 14. Oktober 2003
RA2003/2593-6321

An den
Hohen Landtag des
Fürstentums Liechtenstein
9490 Vaduz

**Verwaltungskostenvoranschlag 2004 der AHV/IV/FAK-Anstalten**

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Frauen und Herren Abgeordnete

Die Regierung gestattet sich, Ihnen in der Beilage den Verwaltungskostenvoranschlag 2004 der AHV/IV/FAK-Anstalten samt entsprechenden Erläuterungen zur gesetzmässigen Behandlung zuzustellen.

Genehmigen Sie, sehr geehrter Herr Landtagspräsident, sehr geehrte Frauen und Herren Abgeordnete, die Versicherung der vorzüglichen Hochachtung.

**REGIERUNG DES**
**FÜRSTENTUMS LIECHTENSTEIN**

*Beilage:*
Verwaltungskostenvoranschlag 2004 der
AHV/IV/FAK-Anstalten samt Erläuterungen

**Nr. 82/2003**

**Verwaltungskosten-Voranschlag 2004**
**AHV-IV-FAK-Anstalten**

| **Verwaltungskosten** | **Rechnung 2002 CHF** | **Voranschlag 2003 CHF** | **Mutm. Rechnung 2003 CHF** | **Voranschlag 2004 CHF** |
|---|---|---|---|---|
| Gehälter | -4'567'840.70 | -4'825'000.00 | -4'590'000.00 | -4'958'000.00 |
| Sozialleistungen | -760'023.05 | -799'000.00 | -768'000.00 | -910'000.00 |
| Übrige Personalkosten | -124'796.80 | -120'000.00 | -110'000.00 | -115'000.00 |
| Aufwendungen Organe | -70'797.50 | -70'000.00 | -70'000.00 | -70'000.00 |
| Drucksachen und Büromaterial | -145'309.36 | -170'000.00 | -160'000.00 | -170'000.00 |
| Unterhalt und Rep. von Anlagevermögen | -21'366.60 | -23'000.00 | -26'000.00 | -28'000.00 |
| EDV- / Internet Unterhalt | -270'010.00 | -180'000.00 | -230'000.00 | -195'000.00 |
| EDV-Benutzer-Gebühren | -371'013.50 | -380'000.00 | -392'000.00 | -405'000.00 |
| Informatikkosten IGS | -605'963.65 | -620'000.00 | -600'000.00 | -605'000.00 |
| Porti, Telefon und Gebühren | -439'384.64 | -450'000.00 | -445'000.00 | -460'000.00 |
| Miete | -271'240.00 | -271'240.00 | -271'240.00 | -271'240.00 |
| Unterhalt Verwaltungsgebäude | -110'112.13 | -110'000.00 | -112'000.00 | -115'000.00 |
| Reinigungsaufwand | -65'963.05 | -68'000.00 | -66'470.00 | -68'000.00 |
| Revisionskosten | -258'919.60 | -200'000.00 | -220'000.00 | -251'000.00 |
| Abschreibungen auf Anlagevermögen | -257'578.65 | -250'000.00 | -250'000.00 | -200'000.00 |
| Übriger Aufwand | -159'427.07 | -170'000.00 | -260'000.00 * | -370'000.00 * |
| Zinsaufwand | -765.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bildung Rückstellung für EDV-Projekt | -500'000.00 | -500'000.00 | -500'000.00 | 0.00 |
| Bildung Rückstellung f. Frühpensionierung | -500'000.00 | -500'000.00 | -500'000.00 | -500'000.00 |
| Bildung Rückstellung vers.-techn.Bilanz | -20'000.00 | -20'000.00 | -20'000.00 | -20'000.00 |
| | **-9'520'511.64** | **-9'726'240.00** | **-9'590'710.00** | **-9'711'240.00** |
| **Einnahmen** | | | | |
| Verwaltungskostenbeiträge | 8'987'922.15 | 9'074'000.00 | 8'932'000.00 | 9'000'000.00 |
| Mahngebühren und Bussen | 111'009.14 | 109'000.00 | 90'000.00 | 110'000.00 |
| Zinserträge | 22'908.52 | 24'000.00 | 7'000.00 | 5'000.00 |
| Verg. des Landes f. übertr. Aufgaben | 800'000.00 | 800'000.00 | 800'000.00 | 800'000.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 13'961.30 | 2'000.00 | 7'000.00 | 3'000.00 |
| | **9'935'801.11** | **10'009'000.00** | **9'836'000.00** | **9'918'000.00** |
| **Ergebnis VK-Rechnung** | **415'289.47** | **282'760.00** | **245'290.00** | **206'760.00** |

* inkl.CHF 300'000.-- Kosten "50 Jahre AHV" 2003/2004

Vaduz, 23.09.2003
GB/HS

# ***ERLÄUTERUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2004***

Der Verwaltungsrat hat in seiner Sitzung vom 1. Oktober 2003 den Verwaltungskostenvoranschlag 2004 der AHV-IV-FAK-Anstalten behandelt und beschlossen. Der Voranschlag basiert auf der Jahresrechnung 2002 unter Berücksichtigung der bereits vorliegenden und hochgerechneten Zahlen für das Jahr 2003.

## Verwaltungskosten

### Kto. Gehälter

Der Personalaufwand erfährt im kommenden Jahr einen Zuwachs von 2,8 %. Die Erhöhung der Lohnkosten gegenüber dem Voranschlag 2003 ergibt sich aus zusätzlichen Stellen im EDV-Bereich und in der Debitorenbuchhaltung, ferner aus Vorrückungen, Dienstjubiläumszulagen und Überstundenentschädigungen.

### Kto. Sozialleistungen

Das Konto Sozialleistungen umfasst die Beiträge für die AHV-IV-FAK, die betriebliche Pensionskasse, die Arbeitslosenversicherung, die Krankenkasse und für den Betriebsunfall. Die Erhöhung ist auf die Entrichtung eines Sonderbeitrages des Dienstgebers an die Pensionsversicherung zurückzuführen.

### Kto. Übrige Personalkosten

Die übrigen Personalkosten umfassen die Kosten für Aus- und Weiterbildung und die Spesenvergütungen.

### Kto. Aufwendungen Organe

In diesem Konto sind die Honorare, Sitzungsgelder und Spesen des Verwaltungsrates, des Aufsichtsrates und der Kommissionen enthalten.

### Kto. Drucksachen und Büromaterial

Dieses Konto umfasst die Aufwendungen für Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Zeitschriften, Inserate und Bekanntmachungen.

### Kto. EDV / Internet Unterhalt

Dieses Konto umfasst die Aufwendungen für die Wartung der Hardware, für Unterhalt und Software, für den externen Support, für die Bewirtschaftung des Internetauftritts sowie für Lizenzgebühren.

### Kto. EDV-Benützergebühren

Die Benützergebühren sind vertraglich festgelegt und richten sich nach der Zahl der Anschlüsse, der Zahl der Operationen sowie der Betreuung der Stammdaten.

**Kto. Informatikkosten IGS**

Die AHV-Anstalt ist Gesellschafterin der IGS Informatikgesellschaft für Sozialversicherungen GmbH und ist an den Betriebskosten, die für die Konzeption, Entwicklung und Weiterentwicklung von umfassenden Dienstleistungen der Informations- und Kommunikationstechnologien im Bereich der Sozialversicherung, insbesondere für die Neukonzeption von EDV-Programmen für alle Tätigkeiten der Gesellschafterinnen entstehen, beteiligt. Im Voranschlag sind der Kostenanteil als Gesellschafterin sowie Kosten für spezifische Programmanpassungen enthalten.

**Kto. Porti, Telefon und Gebühren**

Die höheren Aufwendungen für Porti, Telefon und Gebühren sind auf die Erhöhung der Portogebühren ab Januar 2004 zurückzuführen.

**Kto. Rückstellung Frühpensionierung**

Der Verwaltungsrat hat im Jahre 2001 das vom Landtag für die Landesverwaltung beschlossene Modell der Frühpensionierungsmöglichkeit ebenfalls für die Angestellten der AHV-IV-FAK-Anstalten bewilligt. Aus diesem Grunde ist es notwendig, zur Finanzierung der entsprechenden Kosten in den nächsten Jahren Rückstellungen in Höhe von ca. 2.9 Mio. Franken zu bilden.

**Kto. Übriger Aufwand**

Diese Position ist ein Sammelkonto für diverse und unvorhersehbare Aufwendungen. Die Erhöhung ist auf die Kosten der verschiedenen Aktivitäten, die anlässlich des Jubiläumsjahres „50 Jahre AHV" geplant sind, zurückzuführen.

**<u>Erträge</u>**

**Kto. Verwaltungskostenbeiträge**

Die Verwaltungskostenbeiträge, die 4 Prozent der gesamten AHV-IV-FAK-Beiträge betragen, hängen von der Höhe der von den Arbeitgebern und Selbständigerwerbenden abgerechneten Einkommen aus selbständiger und unselbständiger Erwerbstätigkeit ab. Es wird im Jahr 2004 mit einer geringen Einkommenssteigerung von ca. 1 Prozent gerechnet.

**Kto. Vergütung des Landes für übertragene Aufgaben**

Die Kosten für die übertragenen Aufgaben werden von der Revisionsfirma Ernst & Young AG periodisch ermittelt. Es wurde aufgrund dieser Analyse mit der Regierung vereinbart, dass die Vergütung für die übertragenen Aufgaben wie in den vergangenen Jahren für 3 Jahre unverändert fixiert und für die Jahre 2002, 2003 und 2004 auf 800 000.- Franken pro Jahr festgesetzt wird.

Der Verwaltungskostenvoranschlag sieht einen Überschuss von 206 760.- Franken vor.