



REGIERUNG DES FÜRSTENTUMS LIECHTENSTEIN

Vaduz, 2. November 2004

RA2004/2802-6321

An den
Hohen Landtag des
Fürstentums Liechtenstein
9490 Vaduz

Verwaltungskostenvoranschlag 2005 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 2005 der AHV/IV/FAK-Anstalten samt entsprechenden Erläuterungen zur gesetzesmässigen 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 2005 der AHV/IV/FAK-Anstalten

Nr. 114/2004

Verwaltungskosten-Voranschlag 2005
AHV-IV-FAK-Anstalten

	Rechnung 2003 CHF	Voranschlag 2004 CHF	Mutm. Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF
Verwaltungskosten				
Gehälter	-4'600'702.10	-4'958'000.00	-4'938'000.00	-5'061'500.00
Sozialleistungen	-779'340.15	-910'000.00	-884'200.00	-906'700.00
Übrige Personalkosten	-98'062.05	-115'000.00	-85'000.00	-90'000.00
Aufwendungen Organe	-69'943.00	-70'000.00	-68'000.00	-70'000.00
Drucksachen und Büromaterial	-160'283.30	-170'000.00	-170'000.00	-170'000.00
Unterhalt und Rep. von Anlagevermögen	-24'771.00	-28'000.00	-52'000.00	-25'000.00
EDV- / Internet Unterhalt	-213'369.80	-195'000.00	-200'000.00	-220'000.00
EDV-Benutzer-Gebühren	-392'430.10	-405'000.00	-410'000.00	-420'000.00
Informatikkosten IGS	-584'504.75	-605'000.00	-605'000.00	-610'000.00
Porti, Telefon und Gebühren	-430'796.35	-460'000.00	-460'000.00	-573'000.00
Miete	-271'590.00	-271'240.00	-275'440.00	-275'440.00
Unterhalt Verwaltungsgebäude	-99'387.40	-115'000.00	-109'000.00	-110'000.00
Reinigungsaufwand	-68'032.40	-68'000.00	-68'000.00	-68'000.00
Revisionskosten	-220'144.20	-251'000.00	-240'000.00	-220'000.00
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-258'894.82	-200'000.00	-200'000.00	-250'000.00
Übriger Aufwand	-240'584.19 *	-370'000.00 *	-250'000.00	-180'000.00
Bildung Rückstellung für EDV-Projekt	-500'000.00	0.00	-250'000.00	-400'000.00
Bildung Rückstellung f. Frühpensionierung	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00	-450'000.00
Bildung Rückstellung vers.-techn.Bilanz	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
	-9'532'835.61	-9'711'240.00	-9'784'640.00	-10'119'640.00
Einnahmen				
Verwaltungskostenbeiträge	8'792'885.30	9'000'000.00	9'045'000.00	9'226'000.00
Mahngebühren und Bussen	89'692.35	110'000.00	110'000.00	112'000.00
Zinserträge	6'619.10	5'000.00	2'000.00	1'000.00
Verg. des Landes f. übertr. Aufgaben	800'000.00	800'000.00	800'000.00	950'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	10'970.00	3'000.00	8'000.00	3'000.00
	9'700'166.75	9'918'000.00	9'965'000.00	10'292'000.00
Ergebnis VK-Rechnung	167'331.14	206'760.00	180'360.00	172'360.00

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

ERLÄUTERUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2005

Der Verwaltungsrat hat in seiner Sitzung vom 2. November 2004 den Verwaltungskostenvoranschlag 2005 der AHV-IV-FAK-Anstalten behandelt und beschlossen. Der Voranschlag basiert auf der Jahresrechnung 2003 unter Berücksichtigung der bereits vorliegenden und hochgerechneten Zahlen für das Jahr 2004.

Verwaltungskosten

Kto. Gehälter

Der Personalaufwand erfährt im kommenden Jahr einen Zuwachs von 2,1 %. Die Erhöhung der Lohnkosten gegenüber dem Voranschlag 2004 ergibt sich aus Vorrückungen, Dienstjubiläumzulagen, Überstundenentschädigungen und eines kalkulierten Teuerungsausgleichs von 1.5%.

Kto. Sozialleistungen

Das Konto Sozialleistungen umfasst die Beiträge für die AHV-IV-FAK, die betriebliche Pensionskasse, die Arbeitslosenversicherung, die Krankenkasse und für den Betriebsunfall. Im Voranschlag ist die Erhöhung des Sonderbeitrages des Dienstgebers an die Pensionsversicherung von 2,5% berücksichtigt.

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 Km-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. Der IGS gehören 17 kantonale Sozialversicherungsanstalten an. 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 massive Erhöhung der Postkonto-Gebühren für Barauszahlungen ab Juli 2004 zurückzuführen.

Kto. Rückstellung für EDV-Projekt

Das Projekt VISTA wurde 2002 mit einem Generalunternehmer begonnen, mit dem Ziel, die bestehenden EDV-Applikationen der IGS (Informatikgesellschaft für Sozialversicherungen GmbH) bis Ende 2005 abzulösen. Die Detailkonzeptphase wurde abgeschlossen. Aufgrund einer massiven Fehlschätzung des Generalunternehmers hat die Gesellschafterversammlung beschlossen, ein „Projekt-Audit“ durch Cap Gemini Ernst&Young durchzuführen. Das Projekt VISTA wird gemäss Beschluss der Gesellschafterversammlung mit einem anderen Generalunternehmer verwirklicht. Die Realisierung dieses grossen EDV-Projektes ist aber mit deutlich höheren Kosten verbunden. Deshalb ist eine weitere Rückstellung für dieses Projekt erforderlich.

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. Die Rückstellung per 31.12.2003 beträgt 1,95 Mio. Franken.

Kto. Übriger Aufwand

Diese Position ist ein Sammelkonto für diverse und unvorhersehbare Aufwendungen.

Erträge

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 2005 mit einer geringen Einkommenssteigerung von ca. 2 Prozent gerechnet.

Kto. Vergütung des Landes für übertragene Aufgaben

Die Kosten für die übertragenen Aufgaben werden von der Revisionsfirma ERNST & Young 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 2005, 2006 und 2007 auf 950 000.- Franken pro Jahr festgesetzt wird.

Der Verwaltungskostenvoranschlag sieht einen Überschuss von 172'360.- Franken vor.