



REGIERUNG DES FÜRSTENTUMS LIECHTENSTEIN

An den
Hohen Landtag des
Fürstentums Liechtenstein
9490 Vaduz

Vaduz, 31. Oktober 2005
RA2005/2599-6321

Verwaltungskostenvoranschlag 2006 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 2006 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 2006 der AHV/IV/FAK-Anstalten

Nr. 86 /2005

Verwaltungskosten-Voranschlag 2006
AHV-IV-FAK-Anstalten

	Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Mutm. Rechnung 2005 CHF	Voranschlag 2006 CHF
Verwaltungskosten				
Gehälter	-4'913'554.65	-5'061'500.00	-5'075'300.00	-5'232'000.00
Sozialleistungen	-862'810.00	-906'700.00	-912'100.00	-914'500.00
Übrige Personalkosten	-79'462.10	-90'000.00	-80'000.00	-85'000.00
Aufwendungen Organe	-67'477.45	-70'000.00	-65'000.00	-70'000.00
Drucksachen und Büromaterial	-142'640.56	-170'000.00	-120'000.00	-140'000.00
Unterhalt und Rep. von Anlagevermögen	-58'326.70	-25'000.00	-32'300.00	-32'000.00
EDV- / Internet Unterhalt	-252'295.43	-220'000.00	-205'000.00	-230'000.00
EDV-Benutzer-Gebühren	-409'840.45	-420'000.00	-429'900.00	-435'000.00
Informatikkosten IGS	-594'761.95	-610'000.00	-732'613.00	-2'399'743.00
Porti, Telefon und Gebühren	-450'256.44	-573'000.00	-510'000.00	-525'500.00
Miete	-275'440.00	-275'440.00	-275'440.00	-275'440.00
Unterhalt Verwaltungsgebäude	-106'569.60	-110'000.00	-119'100.00	-115'000.00
Reinigungsaufwand	-67'732.15	-68'000.00	-69'500.00	-69'500.00
Revisionskosten	-177'876.25	-220'000.00	-180'000.00	-190'000.00
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-293'517.05	-250'000.00	-250'000.00	-120'000.00
Übriger Aufwand	-275'273.58	-180'000.00	-150'000.00	-160'000.00
Zinsaufwand	-798.07	0.00	0.00	0.00
Bildung Rückstellung für EDV-Projekt	-400'000.00	-400'000.00	-830'000.00	0.00
Bildung Rückstellung f. Frühpensionierung	-350'000.00	-450'000.00	-450'000.00	0.00
Bildung Rückstellung vers.-techn.Bilanz	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
	-9'798'632.43	-10'119'640.00	-10'506'253.00	-11'013'683.00
Einnahmen				
Verwaltungskostenbeiträge	9'063'859.15	9'226'000.00	9'445'900.00	9'900'000.00
Mahngebühren und Bussen	103'684.39	112'000.00	110'000.00	111'000.00
Zinserträge	4'524.25	1'000.00	500.00	1'000.00
Verg. des Landes f. übertr. Aufgaben	800'000.00	950'000.00	950'000.00	950'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	8'722.65	3'000.00	1'000.00	1'000.00
	9'980'790.44	10'292'000.00	10'507'400.00	10'963'000.00
Ergebnis VK-Rechnung	182'158.01	172'360.00	1'147.00	-50'683.00

ERLÄUTERUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2006

Der Verwaltungsrat hat in seiner Sitzung vom 26. Oktober 2005 den Verwaltungskostenvoranschlag 2006 der AHV-IV-FAK-Anstalten behandelt und beschlossen. Der Voranschlag basiert auf der Jahresrechnung 2004 unter Berücksichtigung der bereits vorliegenden und hochgerechneten Zahlen für das Jahr 2005.

Verwaltungskosten

Kto. Gehälter

Der Personalaufwand erfährt im kommenden Jahr einen Zuwachs von 3,36 %. Die Erhöhung der Lohnkosten gegenüber dem Voranschlag 2005 ergibt sich aus einer zusätzlichen Stelle im Bereich Zentrale Dienste, aus einer 20-prozentigen Erhöhung der Stellenprozente im Rechtsdienst, aus Vorrückungen, Neueinstufungen, Dienstjubiläumszulagen, Karenzzahlungen 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. Der Sonderbeitrag des Dienstgebers an die Pensionsversicherung konnte gegenüber dem Vorjahr um 0,5% gesenkt werden.

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 sowie die liechtensteinischen AHV-IV-FAK-Anstalten an. Im Voranschlag sind der Kostenanteil als Gesellschafterin sowie Kosten für spezifische Programmanpassungen (VISTA-Projekt) enthalten.

Im Jahre 2004 erfolgte eine Revalidierung des EDV-Projektes VISTA mit dem Ziel, die Vorgehensweise unter Berücksichtigung der Dimensionen Kosten, Zeit und Risiko zu überprüfen. Als Realisierungspartner wurde die IBM Schweiz AG beauftragt. Seit Dezember 2004 läuft die Umsetzung auf Basis der in den Vorjahren erarbeiteten Detailkonzepte und innerhalb einer neu definierten Projektorganisation. Ziel ist es, bis Ende 2007 alle Gesellschafterinnen der IGS mit VISTA auszurüsten. Die Einführung der 1. Etappe ist im Herbst 2006 geplant. Die AHV-IV-FAK-Anstalten sind als Gesellschafterin mit 4 % an den Projektkosten beteiligt. Im Jahre 2006 wird die grösste Rate mit 2,4 Mio. Franken fällig. Zur Finanzierung dieser Kosten müssen die Rückstellungen der letzten Jahre aufgelöst werden.

Kto. Porti, Telefon und Gebühren

Die höheren Aufwendungen für Porti, Telefon und Gebühren sind auf die Erhöhung der Postkonto-Gebühren für Barauszahlungen ab Juli 2004 zurückzuführen.

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. Die hö-

heren Beiträge ergeben sich aus einer angenommenen Einkommenssteigerung von 2% und aus der Anhebung des IV-Beitragssatzes von 1,2 auf 1,5%.

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 im Jahre 2004 in Auftrag gegebenen 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 ein Defizit von 50'683.- Franken vor.