

Berechnung der Aufsichtsabgabe gemäss Entwurf der Gebührenverordnung

Entwurf für die Stellungnahme im Mitwirkungsverfahren zur Gebührenverordnung der Kontrollstelle (1. März 2005)

Vorbemerkung:

- in den Tabellen ausgewiesen sind die gerundeten Zahlen; gerechnet wird allerdings mit den ungerundeten Zahlen
- die Anzahl FI wurden per 30.09.04 erhoben
- die Kostenzahlen beziehen sich auf den Voranschlag 2005 des Bundes

1 Allgemeine Daten

1.1 Überblick über die Kosten der Kontrollstelle

Kostenarten	Betrag (in CHF)*
Kosten allgemeine Regulierung	2'434'474
direkt der Gruppe SRO zurechenbare Kosten: allgemeiner Aufwand für die Aufsicht der SRO	889'260
direkt der Gruppe DUFİ zurechenbare Kosten: allgemeiner Aufwand für die Aufsicht über die DUFİ	892'291
Total	4'216'025

1.2 Anzahl unterstellte Finanzintermediäre

Art Anschluss	Anzahl*	in Prozent
SRO Anschluss	6'399	95
Direktunterstellung	308	5
Total	6'707	100

*Stand: 30. September 2004

1.3 Anzahl beaufichtigte Einheiten

Einheiten	Anzahl
SRO	11
DUFİ	308
Total	319

2 Schlüssel für die Aufteilung der Kosten Allgemeine Regulierung zwischen SRO und DUFİ als Gruppe

Die Aufteilung der Kosten Allgemeine Regulierung berechnet sich wie folgt:

	in Prozent	Betrag (in CHF)	DUFİ	SRO
Kosten allgemeine Regulierung	100.00	2'434'474.00		
Anteil DUFİ direkt	25.00	-608'618.50	608'618.50	
Aufteilung restliche Kosten*	75.00	-1'825'855.50	152'154.63	1'673'700.88
	200	-	760'773.13	1'673'700.88

* Die Aufteilung berechnet sich durch Division durch Anzahl SRO + 1.

3 Aufteilung unter den SRO

3.1 Überblick über die Kosten, die von der SRO zu tragen sind

Kostenart	Betrag (in CHF)
Anteil Allgemeine Regulierung	1'673'701
direkt SRO zurechenbare Kosten	889'260
Total	2'562'961

3.2 Aufteilung der Aufsichtsabgabe zwischen Grund- und Zusatzabgabe: 25% und 75%

	in Prozent	Betrag (in CHF)	
Grundabgabe	25	640'740	(Aufteilung auf 11 SRO)
Zusatzabgabe	75	1'922'221	(Aufteilung nach kombiniertem Schlüssel)
	100	2'562'961	

3.3 Höhe der Aufsichtsabgabe pro SRO und pro der SRO angeschlossener FI

	kombinierter Schlüssel zur Aufteilung der Zusatzabgabe	Grundabgabe (25%), gleichmässige Aufteilung	Zusatzabgabe (75%), Aufteilung nach kombiniertem Schlüssel	Total Abgabe pro SRO
		1	2	Summe 1 + 2
	6.87	58'249	132'057	190'306
	4.63	58'249	88'999	147'248
	8.75	58'249	168'194	226'443
	1.52	58'249	29'218	87'467
	17.60	58'249	338'311	396'560
	0.59	58'249	11'341	69'590
	1.13	58'249	21'721	79'970
	8.20	58'249	157'622	215'871
	25.90	58'249	497'855	556'104
	16.19	58'249	311'208	369'457
	8.62	58'249	165'695	223'945
Total	100.00	640'740	1'922'221	2'562'961

Beim kombinierten Schlüssel wird die Anzahl angeschlossene Finanzintermediäre mit 3/4, der Bruttoertrag mit 1/4 gewichtet.

4 Aufteilung unter den DUFI

4.1 Überblick über die Kosten, die von den DUFI zu tragen sind

Kostenart	Betrag (in CHF)
Anteil Allgemeine Regulierung durch Deckungsbeitrag DUFI	760'773
direkt DUFI zurechenbare Kosten	892'291
	1'653'064

4.2 Berechnung der Grundabgabe

Kategorie Bruttoertrag	Anzahl FI	Grundabgabe	Total Grundabgabe
Kat. 0	15	500	7500
Kat. 1	201	1000	201000
Kat. 2	60	2500	150000
Kat. 3	32	5000	160000
Total Grundabgabe	308		518'500

4.3 Aufteilung zwischen Grund- und Zusatzabgabe sowie zwischen den Kriterien

Aufteilung zwischen den Kriterien	Gewichtung	Betrag (in CHF)
Gesamtkosten, welche von DUFI getragen werden		1'653'064
./ Grundabgabe		518'500
Zusatzabgabe		1'134'564
Aufteilung der Zusatzabgabe:		
Bruttoertrag	50%	567'282
GwG-Mitarbeiter	25%	283'641
GwG-Mandate	25%	283'641
Zusatzabgabe		1'134'564

Die Aufsichtsabgabe berücksichtigt 3 Kriterien, wobei das Kriterium Bruttoertrag zu 50 % und die beiden weiteren Kriterien Mitarbeiter und GwG-Mandate zu je 25 % gewichtet wird.

4.4 Schlüssel für die Aufteilung der Kosten unter DUFI

Kriterium Bruttoertrag

Kategorien-Nr.	Kategorien Bruttoertrag (in 1'000 CHF)	Mittelwerte Bruttoertrag der Kategorien	Anzahl FI innerhalb der Kategorien	Anzahl FI in Kategorien multipliziert mit Mittelwert	Abgabe pro FI in jeweiliger Kategorie
kat 1	500	250	201	50'250	265
kat 2	5000	2750	60	165'000	2'915
kat 3		10000	32	320'000	10'598
			293	535'250	567'301

aufzuteilender Betrag dieses Kriteriums in CHF 567'282
Betrag pro 1 CHF Bruttoertrag 1.06

Kriterium GwG-Mitarbeiter

Kategorien-Nr.	Kategorien Mitarbeiter	Mittelwerte Anzahl Mitarbeiter der Kategorien	Anzahl FI innerhalb der Kategorien	Anzahl FI in Kategorie, multipliziert mit Mittelwert	Abgabe pro FI in jeweiliger Kategorie
kat 1	5	3.0	240	720	352
kat 2	50	28.0	50	1'400	3'282
kat 3		100.0	3	300	11'721
			293	2'420	283'743

aufzuteilender Betrag dieses Kriteriums in CHF 283'641
Betrag pro Mitarbeiter in CHF 117.21

Kriterium GwG-Kundenbeziehungen (GwG-Mandate)

Kategorien-Nr.	Kategorien GwG-Mandate	Mittelwerte GwG-Mandate der Kategorien	Anzahl FI innerhalb der Kategorien	Anzahl FI in Kategorie, multipliziert mit Mittelwert	Abgabe pro FI in jeweiliger Kategorie
kat 1	50	25	173	4'325	102
kat 2	500	275	76	20'900	1'127
kat 3		1'000	44	44'000	4'097
			293	69'225	283'566

aufzuteilender Betrag dieses Kriteriums in CHF 283'641
Betrag pro 1 GwG-Mandat 4.10

4.5 Höhe der Aufsichtsabgabe für die direkt unterstellten FI, nach kombinierter Kategorie

Die Aufsichtsabgabe für die DUFi wird wie folgt berechnet: in Abhängigkeit der Zugehörigkeit zur Kategorie Bruttoertrag, Mitarbeiter und GwG-Mandate werden die entsprechenden Beträge zusammen addiert.

Kriterium Bruttoertrag	Kriterium GwG-Mitarbeiter	Kriterium GwG-Mandate	Anzahl DUFi	Grundabgabe	Zusatzabgabe (Bruttoertrag + GwG-Mitarbeiter + GwG-Mandate)	Total Abgabe pro DUFi in kombinierter Kategorie	Total Abgabe pro kombinierte Kategorie
NBFI			15	500	-	500	7'500
1	1	1	141	1000	719	1'719	242'379
1	1	2	30	1000	1'744	2'744	82'320
1	2	1	4	1000	3'649	4'649	18'596
1	2	2	9	1000	4'674	5'674	51'066
2	1	1	16	2500	3'369	5'869	93'904
1	1	3	15	1000	4'714	5'714	85'710
2	1	2	20	2500	4'394	6'894	137'880
2	2	2	4	2500	6'299	8'799	35'196
1	2	3	2	1000	7'644	8'644	17'288
2	2	2	10	2500	7'324	9'824	98'240
2	1	3	7	2500	7'364	9'864	69'048
1	3	1	0	1000	12'088	13'088	-
1	3	2	0	1000	13'113	14'113	-
2	2	3	3	2500	10'294	12'794	38'382
3	1	1	7	5000	11'052	16'052	112'364
2	3	1	0	2500	14'738	17'238	-
1	3	3	0	1000	16'083	17'083	-
3	1	2	0	5000	12'077	17'077	-
2	3	2	0	2500	15'763	18'263	-
3	2	1	1	5000	13'982	18'982	18'982
3	2	2	4	5000	15'007	20'007	80'028
3	1	3	4	5000	15'047	20'047	80'188
2	3	3	0	2500	18'733	21'233	-
3	2	3	13	5000	17'977	22'977	298'701
3	3	1	0	5000	22'421	27'421	-
3	3	2	3	5000	23'446	28'446	85'338
3	3	3	0	5000	26'416	31'416	-
			308				1'653'110