

Schriftliche Kleine Anfrage

des Abgeordneten Thilo Kleibauer (CDU) vom 06.10.23

und Antwort des Senats

Betr.: Liquiditätsmanagement innerhalb des Konzerns Hamburg – aktueller Stand zum Ende des 3. Quartals 2023

Einleitung für die Fragen:

Auf Basis von Artikel 4 des Haushaltsbeschlusses kann der Senat diversen Unternehmen und deren Tochterorganisationen verzinsliche Liquiditätshilfen gewähren. Gleichzeitig legen selbstständige Einheiten der Stadt auch Liquiditätsüberschüsse bei der Freien und Hansestadt Hamburg an. Zudem kommt dem Cash-Pooling innerhalb des HGV-Teilkonzerns eine große Bedeutung für den Ausgleich temporär Liquiditätsunterschiede der einzelnen öffentlichen Unternehmen zu.

Ich frage den Senat:

Einleitung für die Antworten:

Der Senat beantwortet die Fragen teilweise auf Grundlage von Auskünften öffentlicher Unternehmen und Landesbetriebe wie folgt:

Frage 1: *Welchen der im Haushaltsbeschluss genannten Unternehmen und Einrichtungen wurden seit dem 1. April 2023 Liquiditätshilfen zur Verfügung gestellt?*

Frage 2: *Wie hoch waren die zur Verfügung gestellten Liquiditätshilfen jeweils im Einzelnen zum Monatsende seit dem 1. April 2023?*

Antwort zu Fragen 1 und 2:

Siehe Anlage 1. Darüber hinaus wurden zwischenzeitlich Liquiditätshilfen an die Stiftung Museum Kunst und Gewerbe, die Stiftung Museum am Rothenbaum und die Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH geleistet.

Frage 3: *Welche Limite für die Inanspruchnahme von Liquiditätshilfen wurden aus welchen Gründen seit dem 1. April 2023 verändert?*

Antwort zu Frage 3:

Die Limite für die Geschäftskonten „Betriebsmittel“ und „Baumittel Auftragskonto“ des Landesbetriebs Straßen, Brücken und Gewässer wurden in zwei Schritten temporär erhöht. Zunächst erfolgte eine Erhöhung vom 27. Juni bis zum 1. Oktober 2023 und später vom 3. August bis zum 31. Oktober 2023. Das Limit des Betriebsmittelkontos wurde dabei von 5 auf zwischenzeitlich 25 Millionen Euro und weiter auf 45 Millionen Euro erhöht. Das Limit für das Geschäftskonto „Baumittel Auftragskonto“ betrug ursprünglich 30 Millionen Euro und wurde zunächst auf 50 und dann auf 60 Millionen Euro festgesetzt. Grund war die im Rahmen der Anbindung der Buchhaltung an das SAP S4/HANA-System vorübergehend nicht mögliche Rechnungsstellung für Planung, Bau und Unterhaltung der städtischen Infrastruktur.

Nach der befristeten Erhöhung des Limits für das Betriebsmittelkonto der Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH bis zum 30. September 2023 von 30 auf 40 Millionen Euro wurde das Limit aktuell bis zum 30. Juni 2024 auf 50 Millionen Euro erhöht. Mit der Erhöhung werden strukturelle Anpassungen für die ab 1. Juli 2024 erwarteten Umsatzsteigerungen berücksichtigt. Zur Unterstützung für die in diesem Zusammenhang notwendigen Investitionsmaßnahmen wurde parallel ab 1. Oktober 2023 ein Investitionskonto mit einem Limit von 10 Millionen Euro eingerichtet.

Die bis zum 30. April 2023 befristete Erhöhung des Limits für Investitionsmittel von F&W Fördern & Wohnen AöR auf 100 Millionen Euro wurde ab 1. Mai 2023 auf das ursprüngliche Limit von 30 Millionen Euro reduziert.

Frage 4: *In welchen Fällen, aus welchen Gründen und für welchen Zeitraum gab es seit dem 1. April 2023 Überschreitungen der festgelegten Limite?*

Antwort zu Frage 4:

Der Landesbetrieb Kasse.Hamburg hat das Limit vom 31. Mai bis zum 4. Juni 2023 überschritten. Die kurzzeitige Inanspruchnahme resultierte insbesondere aus verzögerten Rechnungsstellungen gegenüber Dritten und zeitversetzten Ertragsbuchungen.

Die HGV Hamburger Gesellschaft für Beteiligungsmanagement mbH hat das Limit im April und Mai 2023 überschritten. Ursache waren weiterhin die in der Drs. 22/11676 dargestellten Gründe. Die HGV hat die erhaltenen Liquiditätshilfen am 8. Mai 2023 in voller Höhe zurückgeführt.

Frage 5: *In jeweils welcher Höhe hatten welche selbstständigen Einheiten und Tochterorganisationen am 30.06.2023 sowie am 30.09.2023 Liquiditätsguthaben bei der Kasse.Hamburg beziehungsweise der Freien und Hansestadt Hamburg angelegt?*

Antwort zu Frage 5:

Siehe Anlage 2.

Frage 6: *Welche Unternehmen haben seit dem 1. April 2023 Liquidität aus dem Cash-Pooling der HGV in Anspruch genommen? Bitte jeweils den Stand zum Monatsende angeben.*

Antwort zu Frage 6:

Siehe Anlage 3.

Frage 7: *In jeweils welcher Höhe haben welche Unternehmen am 30.06.2023 sowie am 30.09.2023 der HGV Liquiditätsguthaben im Rahmen des Cashpoolings zur Verfügung gestellt?*

Antwort zu Frage 7:

Siehe Anlage 4.

Frage 8: *Welche Zinssätze gelten derzeit für Inanspruchnahmen und Anlagen bei der Kasse.Hamburg sowie beim HGV-Cashpooling?*

Antwort zu Frage 8:

Die Kasse.Hamburg verzinst Guthaben aktuell mit 3,7 Prozent und Liquiditätshilfen mit 3,9 Prozent. Die Zinssätze der HGV liegen bei 3,9 Prozent für Guthaben und bei 4,1 Prozent für Inanspruchnahmen.

Frage 9: *Wie hoch waren die Zinssätze im Verlauf des 3. Quartals 2023?*

Antwort zu Frage 9:

Die Verzinsung orientierte sich an den aktuellen Zinssätzen der Euro Short-Term Rate (€STR). Die Kasse.Hamburg hat Guthaben zwischen 3,192 Prozent und 3,706 Prozent verzinst und Liquiditätshilfen zwischen 3,392 Prozent und 3,906 Prozent. Die HGV verzinst Guthaben zwischen 3,392 Prozent und 3,906 Prozent und Liquiditätshilfen zwischen 3,592 Prozent und 4,106 Prozent.

Frage 10: *In jeweils welcher Höhe, für welche Zeiträume und zu welchen Zinssätzen haben Landesbetriebe und andere nicht selbstständige Tochterorganisationen der Freien und Hansestadt Hamburg aus welchen Gründen im Jahr 2023 Liquiditätsüberschüsse bei welchen Institutionen außerhalb des Kernhaushalts angelegt?*

Antwort zu Frage 10:

Landesbetriebe und nicht selbstständige Tochterorganisationen der Freien und Hansestadt Hamburg haben keine Liquiditätsüberschüsse außerhalb des Kernhaushalts angelegt.

Gewährte Liquiditätshilfen der FHH an öffentliche Einrichtungen

2023*	30.04.	31.05.	30.06.	31.07.	31.08.	30.09.
f & w fördern und wohnen AöR	20.000.000 €	30.000.000 €	30.000.000 €	-	-	-
Universitätsklinikum Hamburg-Eppendorf KöR	-	-	-	11.466.148 €	-	18.380.692 €
Sondervermögen Hamburger Stabilisierungs-	42.614 €	-	-	-	-	-
Stiftung Historische Museen Hamburg	-	-	966.973 €	-	-	-
Landesbetrieb Erziehung und Beratung	-	559.936 €	-	-	-	-
Landesbetrieb Institut für Hygiene und Umwe	-	-	1.864.314 €	-	-	2.032.822 €
Landesbetrieb Kasse Hamburg	1.950.280 €	5.807.304 €	-	-	-	-
Landesbetrieb Planetarium	-	-	-	-	-	96.695 €
Landesbetrieb Rathaus-Service	81.218 €	373.848 €	-	-	-	-
Landesbetrieb Straßen, Brücken und Gewässer	14.243.100 €	19.461.142 €	27.547.298 €	43.222.256 €	63.817.048 €	77.632.907 €
Hamb. Ges. f. Vermögens- u. Bet.management mbH	509.000.000 €	-	-	26.000.000 €	-	15.000.000 €
hamburg.de GmbH & Co. KG	200.000 €	200.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	-
HIE Hamburg Inv. Entwicklungsges. mbH & Co. KG	3.000.000 €	-	-	-	-	-
Kampnagel GmbH	-	-	-	799.000 €	799.000 €	799.000 €
Immobilien-Service-Zentrum	58.568 €	58.593 €	22.324 €	12.313 €	12.370 €	12.395 €

* Stichtagsberechnung zum Monatsende

Guthaben öffentlicher Einrichtungen bei der FHH

2023	30.06.	30.09.
Eichdirektion Nord AöR	16.000.000 €	16.000.000 €
f & w fördern und wohnen AöR (Liquiditätshilfen)	182.966 €	20.184.318 €
Hamburg Port Authority AöR	66.372.981 €	64.721.346 €
Hamburger Friedhöfe AöR	13.000.000 €	14.000.000 €
Hamburgischer Versorgungsfonds AöR	54.000.000 €	44.000.000 €
Statisches Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein AöR	37.954.138 €	40.974.213 €
Berufliche Hochschule	4.714.807 €	5.181.469 €
HafenCity Universität KöR	64.875.412 €	64.437.912 €
Hochschule für Angewandte Wissenschaften Hamburg KöR	40.518.302 €	35.897.806 €
Hochschule für bildende Künste KöR	9.974.622 €	9.696.387 €
Hochschule für Musik und Theater KöR	12.684.637 €	11.632.108 €
Technische Universität Hamburg KöR	70.759.626 €	70.072.545 €
Universität Hamburg KöR	116.474.143 €	106.161.882 €
Universitätsklinikum Hamburg-Eppendorf KöR	50.132.439 €	-
SV Abgeordnete der Bürgerschaft	781.011 €	785.287 €
SV Altersversorgung der FHH	60.085.628 €	69.582.916 €
SV Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	87.577.651 €	65.038.755 €
SV Bodenordnung	29.318.048 €	34.595.167 €
SV Finanzierung Schnellbahnausbau Invest	326.067.134 €	762.148.154 €
SV Hamburgisches Telekommunikationsnetz Betriebsmittel	6.305.187 €	6.092.360 €
SV Initiative Inklusion	1.573.149 €	1.585.031 €
SV Naturschutz	63.888.745 €	64.052.221 €
SV Stadt und Hafen	372.713.311 €	349.061.375 €
SV Tierseuchenkasse	1.857.406 €	1.880.896 €
Hamburger Hochbahn AG	235.000.000 €	165.000.000 €
Billebogen Entwicklungsges.mmbH & Co. KG	3.805.879 €	3.375.595 €
IBA IPEG Projektentwicklungs GmbH & Co. KG	22.856.891 €	18.509.011 €
HIE Hamburg Invest Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG	-	20.000.000 €
HITH Hamburg Invest TechHub GmbH & Co. KG	-	2.000.000 €
Immobilienverwaltung f. Bezirke GmbH & Co. KG	300.000 €	300.000 €
Immobilienverwaltung f. Kultur GmbH & Co. KG	12.109.001 €	11.193.608 €
Immobilienverwaltung f. Justizvollzug GmbH & Co. KG	7.043.849 €	7.087.795 €
2. Hamb. Immo.gesellschaft f. Museen GmbH & Co. KG	3.018.431 €	3.039.113 €
1. IVFL Immo.verwaltung f. Forschg. u. Lehre GmbH & Co. KG	7.707.839 €	7.763.167 €
2. IVFL Immo.verwaltung f. Forschg. u. Lehre GmbH & Co. KG	3.151.253 €	5.414.941 €
3. IVFL Immo.verwaltung f. Forschg. u. Lehre GmbH & Co. KG	1.518.354 €	1.536.877 €
4. IVFL Immo.verwaltung f. Forschg. u. Lehre GmbH & Co. KG	34.727.316 €	35.245.410 €
Hamburg Marketing GmbH	1.000.000 €	1.000.000 €
Hamburg Travel GmbH	3.000.000 €	3.000.000 €
Hamb. Ges. f. Vermögens- u. Bet.management mbH	60.000.000 €	-
Hamburger Krematorium GmbH	3.000.000 €	3.000.000 €
LOTTO Hamburg GmbH	42.000.000 €	36.000.000 €
Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH	9.222.774 €	17.022.691 €
Wachstumsinitiative Süderelbe	-	1.000.000 €
Stiftung Hamburger Gedenkstätten und Lernorte	509.067 €	453.640 €
Stiftung Hamburger Kunsthalle	45.581 €	161.918 €
Stiftung Historische Museen	-	716.882 €
Stiftung Museum am Rothenbaum	1.066 €	-
Stiftung Museum Kunst und Gewerbe	1.090 €	537.023 €
Deichtorhallen Hamburg GmbH	23 €	24 €
LB Erziehung und Beratung	2.628 €	2.699.284 €
LB Gebäudereinigung Hamburg	1.550.637 €	1.648.053 €
LB Geoinformation	11.128.817 €	11.921.148 €
LB Großmarkt Obst und Gemüse	11.831.415 €	10.084.651 €
LB Hamburger Volkshochschule	5.616.448 €	5.671.396 €
LB Hamburger Institut für berufliche Bildung	76.369.773 €	86.046.146 €
LB Hamburgische Münze	15.442.351 €	16.094.080 €
LB Immobilienmanagement u. Grundvermögen	157.170.436 €	198.202.880 €
LB Institut für Hygiene und Umwelt (Investitionszuschüsse)	3.519.178 €	3.519.178 €
LB Kasse.Hamburg	4.358.359 €	16.046.798 €
LB Philharmonisches Staatsorchester	1.437.778 €	2.915.419 €
LB Planetarium	288.275 €	-
LB Rathaus-Service	227.229 €	318.075 €
LB Schulbau Hamburg und SV Schulimmobilien	217.640.552 €	162.718.667 €
LB Staats- und Universitätsbibliothek Hamburg	7.908.926 €	7.917.147 €
LB Verkehr	29.387.175 €	41.776.328 €
LB Zentrum für Aus- und Fortbildung	8.523.697 €	9.747.695 €
LB Zentrum für Personaldienste	15.598.445 €	14.923.721 €

Immobilien-Service-Zentrum (Mieten)	43.663 €	43.585 €
Spendenkonto Leon	129.199 €	125.864 €
Summe	2.526.004.738 €	2.793.559.957 €

Inanspruchnahmen von Unternehmen aus dem Cash-Pool der HGV

2023*	30.04.	31.05.	30.06.
HafenCity Hamburg GmbH	4.700.000 €	4.700.000 €	-
Hamburg Energienetze GmbH	58.690.000 €	57.670.000 €	-
Hamburger Gesellschaft für Luftverkehrsanlagen mbH	-	-	350.000 €
Hamburg Verkehrsanlagen GmbH	-	-	-
Hamburger Hochbahn Aktiengesellschaft	28.680.000 €	4.290.000 €	13.950.000 €
P + R-Betriebsgesellschaft mbH	1.290.000 €	960.000 €	1.200.000 €
Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH	7.030.000 €	-	4.590.000 €
Städtische Gebäudeeigenreinigung GmbH	2.050.000 €	2.400.000 €	2.100.000 €
Sprinkenhof GmbH	5.840.000 €	-	-
HADAG Seetouristik und Fährdienst AG	4.440.000 €	1.350.000 €	3.550.000 €

* Stichtagsberechnung zum Monatsende

Guthaben von Unternehmen im Cash-Pool der HGV

2023	30.06.	30.09.
Bäderland Hamburg GmbH	14.280.000 €	19.310.000 €
Flughafen Hamburg Konsortial- und Service GmbH & Co. oHG	23.990.000 €	27.840.000 €
Flughafen Hamburg GmbH	49.250.000 €	48.550.000 €
Gebäudemanagement Hamburg GmbH	77.890.000 €	48.880.000 €
Hamburg Energienetze GmbH	25.820.000 €	-
Hamburger Energiewerke GmbH	78.450.000 €	131.150.000 €
Hamburg Verkehrsanlagen GmbH	1.830.000 €	-
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft	82.600.000 €	60.700.000 €
Hamburger Verkehrsverbund GmbH	6.150.000 €	4.350.000 €
Hamburger Wasserwerke Gesellschaft mit beschränkter Haftung	19.000.000 €	21.550.000 €
Projektierungsgesellschaft Finkenwerder mbH & Co. KG	16.040.000 €	16.190.000 €
Hamburg Projekt-Realisierungsgesellschaft mbH	2.960.000 €	2.360.000 €
Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH	-	10.420.000 €
1. HIM Hamburgische Immobiliengesellschaft für Museen mbH & Co. KG	25.770.000 €	20.020.000 €
Hamburg Messe und Congress GmbH	15.900.000 €	8.040.000 €
Sprinkenhof GmbH	4.610.000 €	-
Summe	444.540.000 €	419.360.000 €