

Schriftliche Kleine Anfrage

des Abgeordneten Thilo Kleibauer (CDU) vom 17.01.25

und Antwort des Senats

Betr.: Liquiditätsmanagement innerhalb des Konzerns Hamburg – aktueller Stand zum Jahresende 2024

Einleitung für die Fragen:

Auf Basis von Artikel 4 des Haushaltsbeschlusses kann der Senat diversen Unternehmen und deren Tochterorganisationen verzinsliche Liquiditätshilfen gewähren. Gleichzeitig legen selbständige Einheiten der Stadt auch Liquiditätsüberschüsse bei der FHH 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 für das 4. Quartal 2024 und teilweise auf der Grundlage von Auskünften öffentlicher Unternehmen und Landesbetriebe wie folgt:

Frage 1: *Welchen der im Haushaltsbeschluss genannten Unternehmen und Einrichtungen wurden seit dem 1. Oktober 2024 Liquiditätshilfen zur Verfügung gestellt?*

Frage 2: *Wie hoch waren die zur Verfügung gestellten Liquiditätshilfen jeweils im Einzelnen zum Monatsende seit dem 1. Oktober 2024?*

Antwort zu Fragen 1 und 2:

Siehe Anlage 1. Darüber hinaus wurden zwischenzeitlich Liquiditätshilfen an das Museum am Rothenbaum, die Stiftung Historische Museen Hamburg, den Landesbetrieb Institut für Hygiene und Umwelt und den Landesbetrieb Philharmonisches Staatsorchester geleistet.

Frage 3: *Welche Limits für die Inanspruchnahme von Liquiditätshilfen wurden aus welchen Gründen seit dem 1. Oktober 2024 verändert?*

Antwort zu Frage 3:

Im 4. Quartal 2024 gab es keine Limitänderungen. Die im Anschluss aufgeführten Limitänderungen gelten ab 1. Januar 2025.

Das Limit der Billebogen Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG wurde von 5 Millionen Euro auf 10 Millionen Euro erhöht, um flexibler und schneller auf strategisch wichtige Grundstücksangebote im Markt reagieren zu können. Gleichzeitig wird durch die Erhöhung des Limits den deutlich gestiegenen Grundstückspreisen Rechnung getragen. Das Limit des Sondervermögens Stadt und Hafen wurde im Gegenzug als Kompensation von 50 Millionen Euro auf 45 Millionen Euro reduziert.

Die HafenCity Immobilien Objektgesellschaft mbH & Co. KG darf laut Haushaltsbeschluss 2025/2026 erstmalig Liquiditätshilfen in Anspruch nehmen. Das Limit beträgt 5 Millionen Euro, um Baurechnungen der Gesellschaft zeitnah zu begleichen und mögliche Liquiditätsengpässe zu vermeiden.

Das Limit für die CCH Immobilien Objektgesellschaft mbH & Co. KG wurde von 12 Millionen Euro auf 3 Millionen Euro gesenkt, da Bauarbeiten am CCH abgeschlossen werden konnten und damit nur noch ein geringerer Liquiditätsbedarf besteht. Für das Immobilien-Service-Zentrum werden keine weiteren Liquiditätshilfen erwartet. Das ursprüngliche Limit von 3,6 Millionen Euro wurde aufgehoben.

Das Limit der HGV Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH wurde aufgrund gestiegener Zwischenfinanzierungsbedarfe der HGV-Tochterunternehmen, die marktbedingt nur mit Zeitverzögerungen langfristig zu finanzieren sind, von 175 Millionen Euro auf 375 Millionen Euro erhöht.

Für die 2. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG, die 4. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG, die Hamburgische Immobiliengesellschaft für Polizei- und Feuerwehrgebäude mbH & Co. KG und die IVS Sportimmobilienverwaltung für Sport GmbH & Co. KG wurde jeweils ein Limit von 1 Million Euro festgesetzt, um kurzfristige Zwischenfinanzierungen von Baumaßnahmen zu gewährleisten.

Das Limit des Landesbetriebs Immobilienmanagement und Grundvermögen wurde von 12 Millionen Euro auf 75 Millionen Euro erhöht, um bei kurzfristigen stadtentwicklungspolitisch relevanten Entwicklungen flexibler reagieren können.

Das Sondervermögen Schulimmobilien und der Landesbetrieb Schulbau Hamburg verfügen über ein gemeinsames Limit, das zur Überbrückung von kurzfristigen Liquiditätsbedarfen aus der Abrechnung von Großprojekten und Grundstücksankäufen für neue Schulstandorte von 185 Millionen Euro auf 300 Millionen Euro erhöht wurde.

Der Freie und Hansestadt Hamburg FinanzServiceAgentur AöR (FSA) wurden gemäß Drs. 22/16753 Liquiditätshilfen bis zu 800 Millionen Euro eingeräumt. Damit ist die FSA in der Lage, Finanzierungsbedarfe von Alleinbeteiligungen der FHH kurzfristig zu überbrücken sowie eigene kurzfristige Bedarfe im operativen Geschäft zu decken.

Die bis zum 31. Dezember 2024 befristeten Erhöhungen der Limite auf dem Betriebsmittelkonto der Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH auf 50 Millionen Euro und dem Investitionskonto F&W Fördern & Wohnen AöR auf 100 Millionen Euro wurden zurückgeführt. Ab 1. Januar gelten die ursprünglichen Limite von jeweils 30 Millionen Euro. Das Limit der Hamburger Stadtentwässerung AöR, das gleichzeitig um 70 Millionen Euro reduziert wurde, gilt ab 1. Januar wieder in voller Höhe von 75 Millionen Euro.

Frage 4: *Wie hoch sind derzeit jeweils die Limits für die jeweiligen selbständigen Einheiten und Tochterorganisationen?*

Antwort zu Frage 4:

Siehe Anlage 2.

Frage 5: *In welchen Fällen, aus welchen Gründen und für welchen Zeitraum gab es seit dem 1. Oktober 2024 Überschreitungen der festgelegten Limits?*

Antwort zu Frage 5:

Das Universitätsklinikum Hamburg-Eppendorf KöR hat das Limit vom 28. Oktober bis zum 3. November 2024 überschritten. Der Liquiditätsengpass war vorhersehbar. Eine beabsichtigte frühzeitige Zuwendung der Betriebsmittel für November 2024 an das Universitätsklinikum, die die Überschreitung des Limits vermeiden sollte, ist durch ein Verwaltungsversehen nicht rechtzeitig umgesetzt worden.

Der Landesbetrieb Philharmonisches Staatsorchester hat das Limit vom 24. bis zum 29. Dezember 2024 überschritten. Vor dem Hintergrund der Feiertage kam es zu einer späten Mittelbereitstellung und damit zu einer kurzfristigen Überschreitung.

Die FSA musste bereits vor dem Einrichtungstermin am 1. Januar 2025 für die am 30. Dezember 2024 fälligen Personalzahlungen für die in die FSA übergegangenen verbeamteten Mitarbeiter Liquiditätshilfen in Anspruch nehmen. Da das für die FSA vorgesehene Limit erst ab 1. Januar 2025 gültig war, kam es zu einer kurzfristigen Limitüberschreitung am 30. und 31. Dezember 2024.

Frage 6: *In welcher Höhe hatten jeweils welche selbständigen Einheiten und Tochterorganisationen am 31.12.2024 Liquiditätsguthaben bei der Kasse.Hamburg beziehungsweise der FHH angelegt?*

Antwort zu Frage 6:

Siehe Anlage 3.

Frage 7: *Welche Unternehmen haben seit dem 1. Oktober 2024 Liquidität aus dem Cash-Pooling der HGV in Anspruch genommen? Bitte jeweils den Stand zum Monatsende angeben.*

Antwort zu Frage 7:

Siehe Anlage 4.

Frage 8: *In welcher Höhe hatten jeweils welche Unternehmen am 31.12.2024 der HGV Liquiditätsguthaben im Rahmen des Cash-Poolings zur Verfügung gestellt?*

Antwort zu Frage 8:

Siehe Anlage 5.

Gewährte Liquiditätshilfen der FHH an öffentliche Einrichtungen

2024*	31.10.	30.11.	31.12.
Freie und Hansestadt Hamburg FinanzServiceAgentur AöR	- €	- €	68.098 €
Hochschule f. Angewandte Wissenschaften HH KöR	- €	2.835.310 €	2.861.605 €
Universitätsklinikum Hamburg-Eppendorf KöR	98.232.737 €	17.548.907 €	26.610.760 €
Stiftung Museum Kunst und Gewerbe	- €	604.946 €	- €
Landesbetrieb Rathaus-Service	151.181 €	59.062 €	- €
Landesbetrieb Schulbau Hamburg	199.690.381 €	222.971.842 €	172.292.429 €
Landesbetrieb Straßen, Brücken und Gewässer Auftragskonto	23.647.592 €	25.753.253 €	30.234.088 €
Deichorhallen Hamburg GmbH	- €	139.998 €	- €
Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH	943.561 €	1.209.666 €	1.501.746 €
Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH	- €	125.000.000 €	30.000.000 €
Billebogen Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG	- €	186.754 €	- €
Hamburgische Staatsoper GmbH	- €	- €	828.345 €
Kampnagel GmbH	4.696 €	794.696 €	4.696 €

* Stichtagsberechnung zum Monatsende

Limite öffentlicher Einrichtungen bei der FHH

2025	ab 01.01.
f & w fördern und wohnen AöR	70.000.000 €
Freie und Hansestadt Hamburg FinanzServiceAgentur AöR	800.000.000 €
Hamburg Port Authority AöR	50.000.000 €
Hamburger Friedhöfe AöR	2.500.000 €
Hamburger Stadtentwässerung AöR	75.000.000 €
Hamburgische Investitions- und Förderbank AöR	50.000.000 €
Hamburgischer Versorgungsfonds AöR	5.000.000 €
Stadtreinigung Hamburg AöR	500.000 €
Statistisches Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein AöR	2.000.000 €
Berufliche Hochschule	2.000.000 €
HafenCity Universität KöR	1.200.000 €
Hochschule für Angewandte Wissenschaften HH KöR	4.500.000 €
Hochschule für bildende Künste KöR	600.000 €
Hochschule für Musik und Theater KöR	1.000.000 €
Technische Universität Hamburg KöR	4.500.000 €
Universitätsklinikum Hamburg-Eppendorf KöR	92.000.000 €
Universität Hamburg KöR	17.000.000 €
Sondervermögen (SV) Hamburgisches Telekommunikationsnetz Betriebsmittel	250.000 €
SV Schulimmobilien gemeinsam mit Landesbetrieb (LB) Schulbau Hamburg	300.000.000 €
SV Stadt und Hafen	45.000.000 €
Billebogen Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG	10.000.000 €
CCH Immobilien GmbH & Co KG	3.000.000 €
Elbphilharmonie HH Bau GmbH & Co. KG	5.000.000 €
Elbphilharmonie und Laeiszhalle Betriebsgesellschaft mbH	5.000.000 €
hamburg.de GmbH	500.000 €
HafenCity Immobilien-Objektgesellschaft mbH & Co. KG	5.000.000 €
Hamburg Invest Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG (HIE)	5.000.000 €
IBA IPEG Projektentwicklungs GmbH & Co. KG	5.000.000 €
Hamburgische Immobiliengesellschaft für Polizei- und Feuerwehrgelände mbH & Co.KG	1.000.000 €
Immobilienverwaltung für Bezirke GmbH & Co. KG	1.000.000 €
Immobilienverwaltung für Kultur GmbH & Co. KG	1.000.000 €
Immobilienverwaltung für Justizvollzug GmbH & Co. KG	1.000.000 €
IVS Sportimmobilienverwaltung GmbH & Co. KG	1.000.000 €
1. Hamburgische Immobiliengesellschaft für Museen GmbH & Co. KG	1.000.000 €
2. Hamburgische Immobiliengesellschaft für Museen GmbH & Co. KG	1.000.000 €
1. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	1.000.000 €
2. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	1.000.000 €
3. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	1.000.000 €
4. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	1.000.000 €
Elbe-Werkstätten GmbH und ihrer Tochterunternehmen	5.000.000 €
Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH	375.000.000 €
Hamburgische Staatsoper, Schauspielhaus, Thalia u. Kampnagel zus.	6.000.000 €
Sprinkenhof GmbH	5.000.000 €
Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH	40.000.000 €
Deichtorhallen Hamburg GmbH	500.000 €
Stiftung Hamburger Gedenkstätten und Lernorte	1.000.000 €
Stiftung Hamburger Kunsthalle	3.200.000 €
Stiftung Historische Museen Hamburg	2.195.000 €
Stiftung Museum Kunst und Gewerbe	1.083.000 €
Museum am Rothenbaum Stiftung öffentlichen Rechts	500.000 €
LB Erziehung und Beratung	5.500.000 €
LB Gebäudereinigung Hamburg	1.000.000 €
LB Geoinformation	1.500.000 €
LB Großmarkt Obst und Gemüse	3.000.000 €
LB Hamburger Volkshochschule	1.000.000 €
LB Hamburger Institut für berufliche Bildung	20.000.000 €

2025	ab 01.01.
LB Hamburgische Münze	600.000 €
LB Immobilienmanagement und Grundvermögen	75.000.000 €
LB Institut für Hygiene und Umwelt	6.350.000 €
LB Kasse.Hamburg	5.000.000 €
LB Philharmonisches Staatsorchester	422.000 €
LB Planetarium	200.000 €
LB Rathaus-Service	500.000 €
LB Staats- und Universitätsbibliothek Hamburg	1.000.000 €
LB Straßen, Brücken und Gewässer	40.000.000 €
LB Zentrum für Aus- und Fortbildung	1.700.000 €
LB Zentrum für Personaldienste	3.000.000 €

Guthaben öffentlicher Einrichtungen bei der Freien und Hansestadt Hamburg

2024	31.12.
Eichdirektion Nord AöR	16.000.000 €
f & w fördern und wohnen AöR	100.251.522 €
Hamburg Port Authority AöR	32.918.971 €
Hamburger Friedhöfe AöR	19.000.000 €
Hamburgischer Versorgungsfonds AöR	30.000.000 €
Statistisches Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein AöR	43.189.444 €
Berufliche Hochschule	8.851.658 €
HafenCity Universität KöR	59.921.548 €
Hochschule f. Ang. Wissenschaften HH KöR (o. Betriebsmittel)	39.954.352 €
Hochschule für bildende Künste KöR	8.858.303 €
Hochschule für Musik und Theater KöR	14.457.653 €
Technische Universität Hamburg KöR	70.821.109 €
Universität Hamburg KöR	93.809.930 €
SV Abgeordnete der Bürgerschaft	2.175.014 €
SV Altersversorgung der FHH	28.862.449 €
SV Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	73.031.083 €
SV Bodenordnung	35.946.121 €
SV Finanzierung Schnellbahnausbau Invest	189.126.553 €
SV Hamburgisches Telekommunikationsnetz Betriebsmittel	3.205.502 €
SV Initiative Inklusion	902.810 €
SV Naturschutz	63.645.857 €
SV Schulimmobilien	193.836.034 €
SV Stadt und Hafen	280.111.413 €
SV Tierseuchenkasse	1.982.310 €
Billebogen Entwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG	770.324 €
HafenCity Immobilien-Objektgesellschaft mbH & Co. KG	5.080.505 €
IBA IPEG Projektentwicklungs Gmbh & Co. KG	14.738.458 €
Immobilienverwaltung für Bezirke GmbH & Co. KG	417.311 €
Immobilienverwaltung für Kultur GmbH & Co. KG	12.835.465 €
Immobilienverwaltung für Justizvollzug GmbH & Co. KG	13.599.519 €
2. Hamburger Immobiliengesellschaft für Museen GmbH & Co. KG	3.345.622 €
1. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	11.131.031 €
2. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	398.780 €
3. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	5.597.628 €
4. IVFL Immobilienverwaltung für Forschung und Lehre GmbH & Co. KG	796.891 €
Deichtorhallen Hamburg GmbH	191 €
Hamburg Marketing GmbH	1.000.000 €
Hamburg Tourismus GmbH	1.000.000 €
Hamburg Travel GmbH	3.000.000 €
Hamburger Krematorium GmbH	3.000.000 €
LOTTO Hamburg GmbH	40.000.000 €
Vereinigung Hamburger Kindertagesstätten gGmbH (Betriebsmittel)	362.468 €
Wachstumsinitiative Süderelbe	1.000.000 €
Stiftung Hamburger Gedenkstätten und Lernorte	1.697.684 €
Stiftung Hamburger Kunsthalle	1.953.752 €
Stiftung Historische Museen Hamburg	6.952.968 €
Stiftung Museum Kunst und Gewerbe	31.754 €
Museum am Rothenbaum Stiftung öffentlichen Rechts	415.000 €
Landesbetrieb Erziehung und Beratung	3.714.765 €
Landesbetrieb Gebäudereinigung Hamburg	1.228.645 €
Landesbetrieb Geoinformation	13.297.276 €

2024	31.12.
Landesbetrieb Großmarkt Obst und Gemüse	10.551.881 €
Landesbetrieb Hamburger Volkshochschule	6.079.722 €
Landesbetrieb Hamburger Institut für berufliche Bildung	51.820.433 €
Landesbetrieb Hamburgische Münze	16.294.633 €
Landesbetrieb Immobilienmanagement und Grundvermögen	340.831.358 €
Landesbetrieb Institut für Hygiene und Umwelt	4.230.996 €
Landesbetrieb Kasse.Hamburg	13.096.999 €
Landesbetrieb Philharmonisches Staatsorchester	233.097 €
Landesbetrieb Planetarium	536.511 €
Landesbetrieb Rathaus-Service	504.672 €
Landesbetrieb Staats- und Universitätsbibliothek Hamburg	3.380.250 €
Landesbetrieb Straßen, Brücken und Gewässer Betriebsmittel	34.006.827 €
Landesbetrieb Verkehr	4.852.911 €
Landesbetrieb Zentrum für Aus- und Fortbildung	9.327.684 €
Landesbetrieb Zentrum für Personaldienste	16.306.357 €
Immobilien-Service-Zentrum	46.272 €
Spendenkonto Léon	268.638 €
Summe	2.070.594.916 €

Inanspruchnahmen von Unternehmen aus dem Cash-Pool der HGV

2024*	31.10.	30.11.	31.12.
HADAG Seetouristik und Fährdienst AG	21.650.000 €	18.550.000 €	- €
HafenCity Hamburg GmbH	3.150.000 €	3.150.000 €	- €
HGL Hamburger Gesellschaft für Luftverkehrsanlagen mbH	- €	- €	300.000 €
Hamburger Hochbahn Aktiengesellschaft	104.500.000 €	70.850.000 €	84.100.000 €
P + R Betriebsgesellschaft mbH	- €	- €	180.000 €
Hamburgische Immobiliengesellschaft für Polizei- und Feuerwehrgebäude mbH & Co. KG	19.120.000 €	17.020.000 €	20.770.000 €
Sprinkenhof GmbH	41.000.000 €	- €	- €
SGG Städtische Gebäudeeigenreinigung GmbH	2.610.000 €	2.690.000 €	2.040.000 €
Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH	- €	3.440.000 €	- €

* Stichtagsberechnung zum Monatsende

Guthaben von Unternehmen im Cash-Pool der HGV

2024	31.12.
Bäderland Hamburg GmbH	25.920.000 €
Flughafen Hamburg Konsortial- und Service GmbH & Co. oHG	29.740.000 €
Flughafen Hamburg GmbH	63.050.000 €
GMH Gebäudemanagement Hamburg GmbH	8.810.000 €
Hamburger Energiewerke GmbH	313.100.000 €
Hamburg Energienetze GmbH / Hamburger Netzinfrastuktur Holding GmbH	6.180.000 €
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft/S-Sparte	54.800.000 €
Hamburg Messe und Congress GmbH	66.800.000 €
Hamburger Verkehrsverbund GmbH	8.650.000 €
Hamburg Verkehrsanlagen GmbH	25.100.000 €
Hamburger Wasserwerke Gesellschaft mit beschränkter Haftung	15.450.000 €
1. HIM Hamburgische Immobiliengesellschaft für Museen mbH & Co. KG	25.130.000 €
ReGe Hamburg Projekt-Realisierungsgesellschaft mbH	3.360.000 €
Sprinkenhof GmbH	22.000.000 €
Verkehrsbetriebe Hamburg-Holstein GmbH	1.110.000 €
Summe	669.200.000 €