Freie und Hansestadt Hamburg
Geschäftsbericht 2013

Hamburg

Freie und Hansestadt Hamburg

Konzern mit rund 400 Beteiligungen

Hamburgische Wohnungsbaukreditanstalt
HOCHBAHN
HHLA
HAMBURG WASSER
Das Ziel ist klar.
VHH
PVG
AKN
Hamburg Airport
Hamburg Messe
dataport
ASKLEPIOS
Gemeinsam für Gesundheit
Universitätsklinikum Hamburg-Eppendorf
fördern wohnen
HPA
Hamburg Port Authority
Hamburg
HAFENCITY HAMBURG
HSH NORDBANK
SAGA GWG
Mehr Hamburg
STADTREINIGUNG HAMBURG
Sprinkenhof AG
Uns bewegen Immobilien
Hochschule für Angewandte Wissenschaften Hamburg
Hamburg University of Applied Sciences
bäderland

Freie und Hansestadt Hamburg
Eckdaten der Jahresabschlüsse

Kernverwaltung (Bilanzsumme 57,5 Mrd. €)	Vorjahr	2013
Bereinigtes Operatives Ergebnis	+ 122 Mio. €	+ 537 Mio. €
Bereinigtes Finanzergebnis	- 835 Mio. €	- 933 Mio. €
Bereinigtes Gesamtergebnis	- 713 Mio. €	- 396 Mio. €

Konzern (Bilanzsumme 73,9 Mrd. €)	Vorjahr	2013
Bereinigtes Operatives Ergebnis	+ 685 Mio. €	+ 1.194 Mio. €
Bereinigtes Finanzergebnis	- 1.073 Mio. €	- 1.103 Mio. €
Steuern	- 85 Mio. €	- 101 Mio. €
Bereinigtes Gesamtergebnis	- 473 Mio. €	- 10 Mio. €

Freie und Hansestadt Hamburg
Entwicklung der Versorgungsrückstellungen

Erstmalig aktuarisches Gutachten statt
Ermittlung nach vereinfachtem Verfahren.

- Anstieg der Versorgungsrückstellungen um 6,8 Mrd. € auf 26,0 Mrd. € im Jahresabschluss 2013.
- Laufende Zuführungen zu Versorgungsrückstellungen in Folgejahren von 500 bis 600 Mio. € pro Jahr.

Negativer Einmaleffekt auf Eigenkapital und Jahresergebnis 2013 in Höhe von rund 6,2 Mrd. €.

Freie und Hansestadt Hamburg
Entwicklung Eigenkapital 2013

Eigenkapital	Kernverwaltung	Konzern
Stand 31.12.2012	- 3.366 Mio. €	- 3.052 Mio. €
Bereinigtes Gesamtergebnis	- 396 Mio. €	- 10 Mio. €
Neubewertung Versorgungsverpflichtungen	- 6.192 Mio. €	- 6.192 Mio. €
Weitere Sondereffekte	+ 29 Mio. €	- 130 Mio. €
Änderungen Rücklagen / Anteile anderer Gesellschafter	.	- 142 Mio. €
Stand 31.12.2013	- 9.925 Mio. €	- 9.526 Mio. €

Freie und Hansestadt Hamburg

Ergebnisrechnung Kernverwaltung (Mio. €)

	2012	2013
Summe der ordentlichen Erträge	11.157	11.966
davon Erträge aus Steuern	8.800	9.208
Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.035	11.429
davon Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.442	1.401
davon Transferaufwendungen	4.794	5.011
davon Personalaufwendungen	3.774	4.104
Ordentliches Verwaltungsergebnis	122	537
Ordentliches Finanzergebnis	- 835	- 933
davon Zinsaufwendungen	- 838	- 791
Ordentliches Gesamtergebnis	- 713	- 396
Sondereinflüsse	- 944	- 6.163
Jahresfehlbetrag /Jahresüberschuss	- 1.657	- 6.559

Freie und Hansestadt Hamburg

Ergebnisrechnung Kernverwaltung (Mio. €)

Erhöhung der Erträge	809 Mio. €
davon Steuern	*408 Mio. €*
davon Transferleistungen	*196 Mio. €*
davon Sonstige Erträge	*205 Mio. €*

	2012	2013
Summe der ordentlichen Erträge	11.157	11.966
davon Erträge aus Steuern	8.800	9.208
Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.035	11.429
davon Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.442	1.401
davon Transferaufwendungen	4.794	5.011
davon Personalaufwendungen	3.774	4.104
Ordentliches Verwaltungsergebnis	122	537
Ordentliches Finanzergebnis	- 835	- 933
davon Zinsaufwendungen	- 838	- 791
Ordentliches Gesamtergebnis	**- 713**	**- 396**
Sondereinflüsse	- 944	- 6.163
Jahresfehlbetrag /Jahresüberschuss	- 1.657	- 6.559

Freie und Hansestadt Hamburg
Ergebnisrechnung Kernverwaltung (Mio. €)

Anstieg Transferaufwendungen	217 Mio. €
davon Zuschuss an IFB	*105 Mio. €*
davon höhere Sozialleistungen	*112 Mio. €*

	2012	2013
Summe der ordentlichen Erträge	11.157	11.966
davon Erträge aus Steuern	8.800	9.208
Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.035	11.429
davon Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.442	1.401
davon Transferaufwendungen	4.794	5.011
davon Personalaufwendungen	3.774	4.104
Ordentliches Verwaltungsergebnis	122	537
Ordentliches Finanzergebnis	- 835	- 933
davon Zinsaufwendungen	- 838	- 791
Ordentliches Gesamtergebnis	**- 713**	**- 396**
Sondereinflüsse	- 944	- 6.163
Jahresfehlbetrag /Jahresüberschuss	- 1.657	- 6.559

Freie und Hansestadt Hamburg

Bilanz Kernverwaltung zum 31.12.2013 (Mio. €)

AKTIVA

	31.12.12	31.12.13
A. Anlagevermögen	44.243	44.377
I. Immaterielles Vermögen	4.093	4.117
II. Sachanlagen	27.660	22.197
III. Finanzanlagen	12.490	18.063
B. Umlaufvermögen	2.762	2.846
I. Vorräte/Grundstücke zum Verkauf	31	15
II. Forderungen/sonst. Vermögen Kassenbestände, Guthaben/	2.325	2.313
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	406	519
C. Rechnungsabgrenzung	408	376
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	3.366	9.925
Bilanzsumme	50.779	57.525

PASSIVA

	31.12.12	31.12.13
A. Eigenkapital	-	-
B. Sonderposten	1.499	1.367
I. Investitionszuwendungen	1.322	1.229
II. Beiträge und Gebühren/Sonstige	177	138
C. Rückstellungen	21.366	27.704
I. Pensionen u. ä. Verpflichtungen	19.189	25.777
II. Rückstellungen für Rückzahlungs-verpflichtungen/Sonstige	2.177	1.927
D. Verbindlichkeiten	27.896	28.432
E. Rechnungsabgrenzung	18	22
Bilanzsumme	50.779	57.525

Freie und Hansestadt Hamburg

Ergebnisrechnung Konzern (Mio. €)

	2012	2013
Summe der Erträge	16.627	18.021
davon Steuererträge und steuerähnliche Erträge	8.800	9.208
davon Umsatzerlöse	4.790	5.304
davon Gebühren und ähnliche Entgelte	702	696
Summe der Aufwendungen	15.942	16.827
davon Personalaufwendungen	6.602	7.076
davon Aufwendungen für Transferleistungen	3.245	3.210
davon Abschreibungen	1.497	1.479
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	685	1.194
Finanzergebnis	-1.073	-1.103
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-388	91
Steuern	-85	-101
Bereinigtes Jahresergebnis	- 473	- 10
Sondereffekte	-1.371	-6.322
Jahresergebnis	- 1.844	- 6.332

Freie und Hansestadt Hamburg

Bilanz Konzern zum 31.12.2013 (Mio. €)

AKTIVA

	31.12.12	31.12.13
A. Anlagevermögen	55.419	55.870
I. Immaterielles Vermögen	4.129	4.160
II. Sachanlagen	47.145	47.605
III. Finanzanlagen	4.145	4.105
B. Umlaufvermögen	7.864	7.911
I. Vorräte/Grundstücke zum Verkau	517	563
II. Forderungen/sonst. Vermögen	6.046	5.937
III. Kassenbestände, Guthaben/ Wertpapiere des Umlaufvermögens	1.301	1.411
C. Rechnungsabgrenzung	411	373
D. Latente Steuern/Sonstige	208	201
E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	3.052	9.526
Bilanzsumme	66.954	73.881

PASSIVA

	31.12.12	31.12.13
A. Eigenkapital	-	-
B. Sonderposten	1.994	1.887
I. Investitionszuwendungen	1.759	1.688
II. Beiträge und Gebühren/Sonsti	235	199
C. Rückstellungen	23.871	30.577
I. Pensionen u.ä. Verpflichtunger	21.464	28.153
II. Rückzahlungsverpflichtungen und Steuern/Sonstige	2.407	2.423
D. Verbindlichkeiten	40.861	41.162
E. Rechnungsabgrenzung	204	223
F. Latente Steuern	24	32
Bilanzsumme	66.954	73.881

Freie und Hansestadt Hamburg
Schlussfolgerungen aus Jahresabschluss 2013

- Bereinigtes Ergebnis in Kernverwaltung und Konzern deutlich verbessert.
- Negativer Einmaleffekt durch Erhöhung der Versorgungsrückstellungen nach aktuarischem Gutachten überlagert Ergebnis im Jahresabschluss.
- Finanzergebnis mit hohen Zinsaufwendungen für Altschulden größte dauerhafte Belastung in Jahresabschlüssen.
- Jahresabschluss der Kernverwaltung zeigt weiterhin Konsolidierungsbedarf im Kernhaushalt.

- Bereinigtes Ergebnis im Konzern durch Beitrag der öffentlichen Unternehmen mit -10 Mio. € (Vorjahr – 473 Mio. €) fast ausgeglichen.

Vielen Dank