

# GESCHÄFTSBERICHT 2020

Bilanzpressekonferenz

Hamburg, den 31. August 2021

# DER GESCHÄFTSBERICHT 2020: MEHR ALS NUR ZAHLEN



Analyse der wirtschaftlichen Lage 2020 –  
Auswirkungen der Corona-Pandemie

Erweiterte Nachhaltigkeitsberichterstattung

Darstellung der wesentlichen Chancen und Risiken  
für die weitere Entwicklung

Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung für Kernverwaltung und Konzern

Analyse des Zahlenwerks

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Hamburg

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2021

# DER KONZERN STADT HAMBURG IM ÜBERBLICK

## Konzernabschluss

Jahresabschluss der Kernverwaltung - Haushaltsrechnung

11 Behörden

2 Senatsämter

7 Bezirksämter



Abschlüsse der Tochterorganisationen



Elbphilharmonie



HOCHBAHN



Hamburg Port Authority



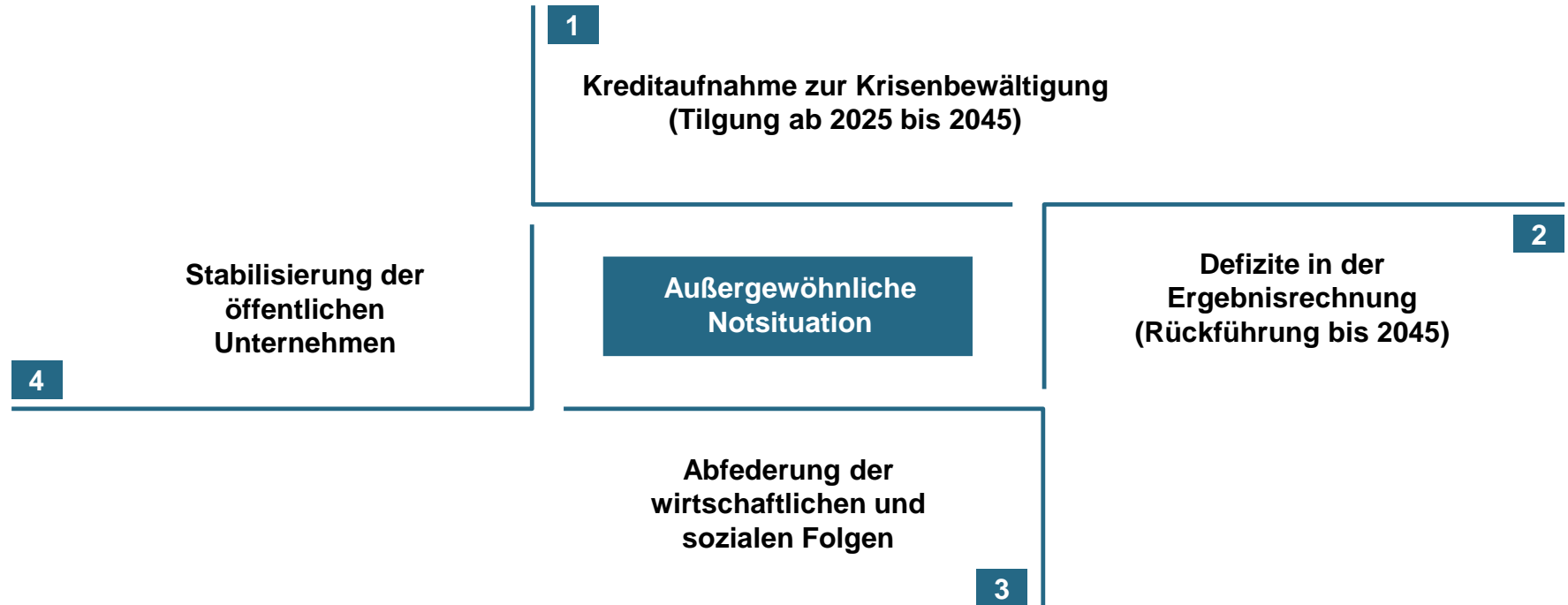
Universitätsklinikum  
Hamburg-Eppendorf



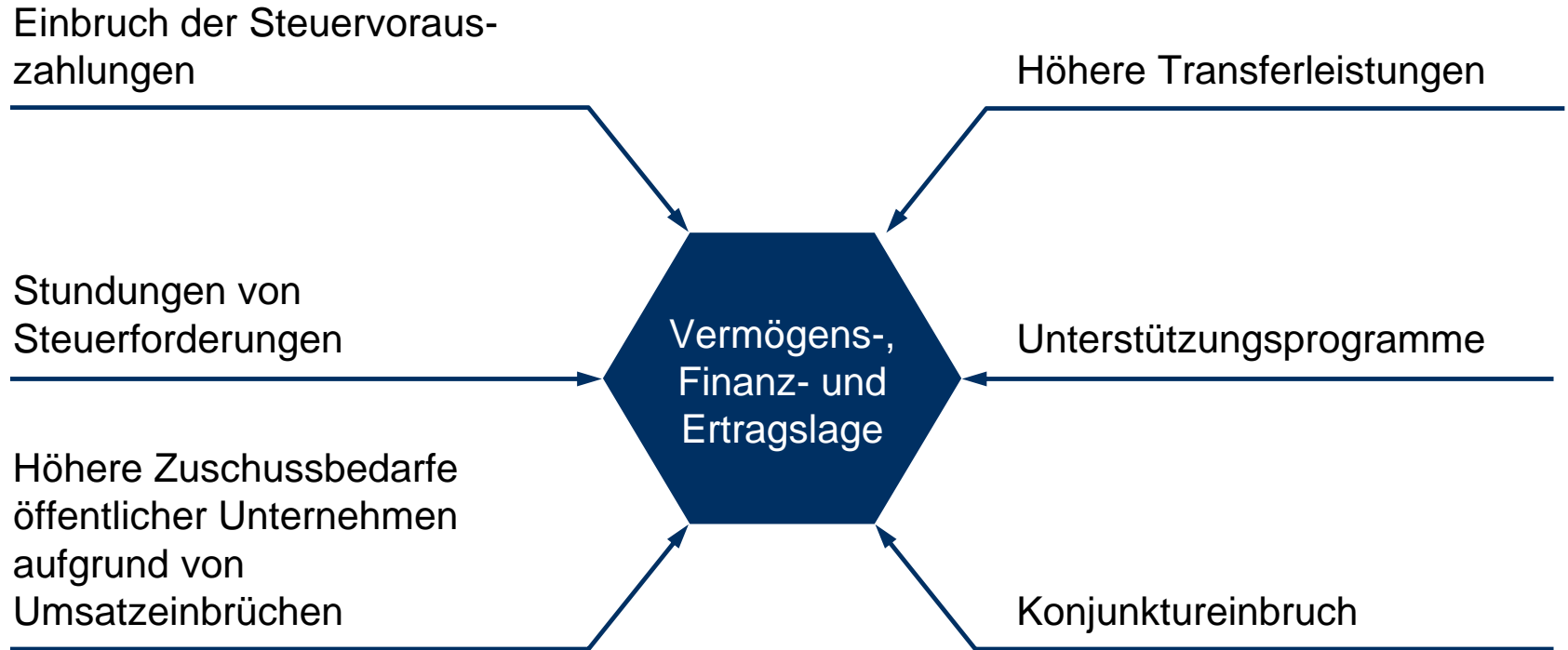
# LEITMOTIV DER HAMBURGER FINANZPOLITIK - „INVESTIEREN, KONSOLIDIEREN, HAMBURGS WACHSTUM GESTALTEN“



# DIE CORONA-PANDEMIE ZWINGT ZUM HANDELN

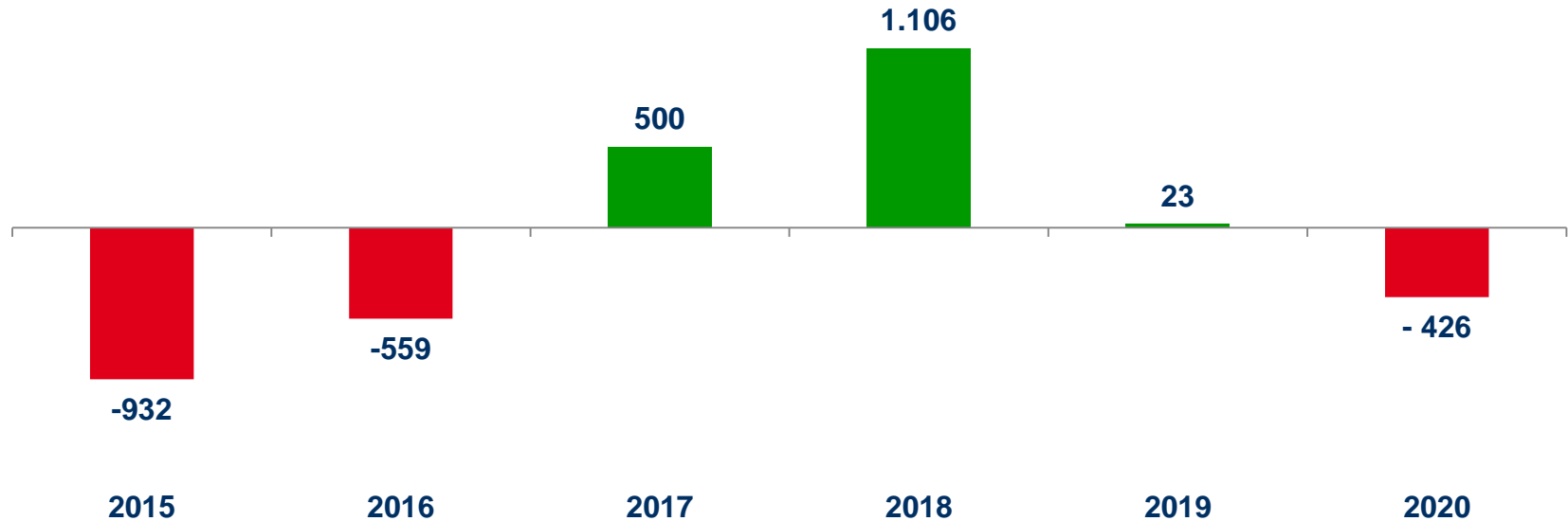


# AUSWIRKUNGEN DER CORONA-PANDEMIE

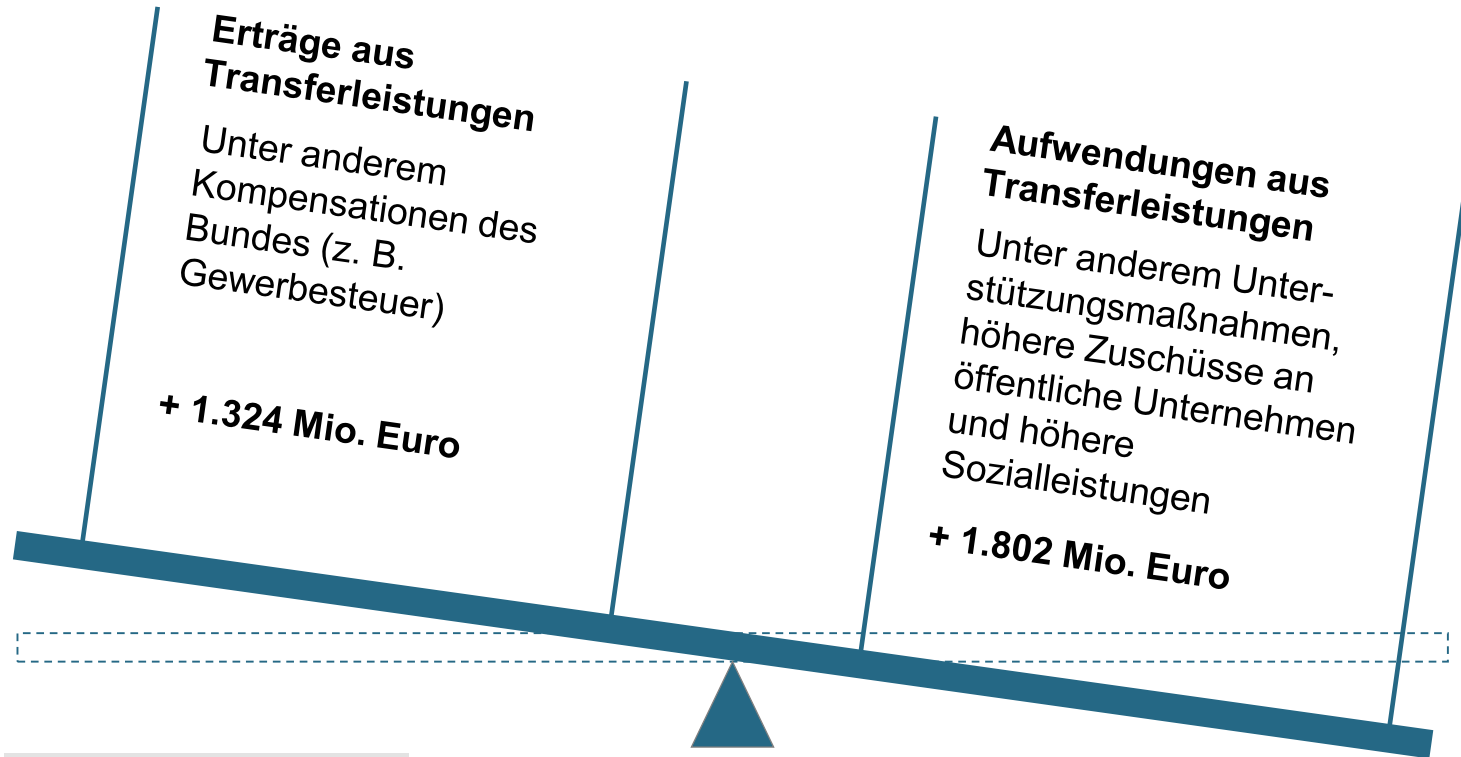


# CORONA FÜHRT ZUM ERSTEN DEFIZIT SEIT DREI JAHREN – ABER WENIGER DEUTLICH ALS BEFÜRCHTET

In Mio. Euro



# TREIBER DER ERGEBNISENTWICKLUNG: DAS TRANSFERERGEBNIS



# ECKDATEN DER JAHRESABSCHLÜSSE

(BEREINIGTE DARSTELLUNG)

<b>Kernverwaltung</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Bereinigtes Verwaltungsergebnis	1.071 Mio. €	218 Mio. €	- 587 Mio. €
Bereinigtes Finanzergebnis	35 Mio. €	- 195 Mio. €	161 Mio. €
<b>Bereinigtes Gesamtergebnis</b>	<b>1.106 Mio. €</b>	<b>23 Mio. €</b>	<b>- 426 Mio. €</b>

<b>Konzern</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Bereinigtes Betriebsergebnis	2.559 Mio. €	1.366 Mio. €	395 Mio. €
Bereinigtes Finanzergebnis	- 899 Mio. €	- 1.145 Mio. €	- 739 Mio. €
Steuern	- 60 Mio. €	- 145 Mio. €	22 Mio. €
<b>Bereinigtes Gesamtergebnis</b>	<b>1.600 Mio. €</b>	<b>76 Mio. €</b>	<b>- 322 Mio. €</b>

# JAHRESABSCHLUSS 2020

## ENTWICKLUNG EINZELNER POSTEN

Wesentliche Abweichungen gegenüber Vorjahr	2019/2020	Erläuterung
Kernverwaltung		
Steuer <b>erträge</b> und steuerähnliche <b>Erträge</b>	+ 537 Mio. €	Sinkendes Steueraufkommen, aber Auflösung von Rückstellungen für Steuererstattungen
<b>Erträge</b> aus Transferleistungen	+ 1.324 Mio. €	Zuschüsse des Bundes für die Bewältigung der Corona-Pandemie: Regionalisierungsmittel für ÖPNV u. a.
Laufende Verwaltung <b>aufwendungen</b>	+ 165 Mio. €	Mieten und Dienstleistungen (u. a. IT)
Person <b>al</b> aufwendungen	+ 860 Mio. €	Versorgungsverpflichtungen, Rückstellung amtsangemessene Alimentation
<b>Aufwendungen</b> aus Transferleistungen	+ 1.802 Mio. €	Corona-Programme, Zuschüsse an öffentliche Unternehmen, Sozialleistungen
<b>Erträge</b> aus Zuschreibungen	+ 315 Mio. €	Zuschreibung HGV – Hapag Lloyd

# JAHRESABSCHLUSS 2020

## ENTWICKLUNG EINZELNER POSTEN

Wesentliche Abweichungen gegenüber Vorjahr	2019/2020	Erläuterung
Konzern		
Steuererträge und steuerähnliche Erträge	+ 538 Mio. €	Sinkendes Steueraufkommen, aber Auflösung von Rückstellungen für Steuererstattungen
Erträge aus Transferleistungen	+ 1.321 Mio. €	Zuschüsse des Bundes für die Bewältigung der Corona-Pandemie: Regionalisierungsmittel für ÖPNV u. a.
Umsatzerlöse	- 701 Mio. €	Sinkende Umsätze der Tochterorganisationen (u. a. Hochbahn)
Personalaufwendungen	+ 1.019 Mio. €	Versorgungsverpflichtungen, Rückstellung amtsangemessene Alimentation
Aufwendungen für Transferleistungen	+ 652 Mio. €	Corona-Programme, Sozialleistungen

## LAUFZEITEN DER (AKTUELLEN) CORONA-HILFSPROGRAMME

Übersicht per 03. August 2021 (nach Förderzeitraum)

	Programm	Förderzeitraum bis	(Antrags-)Fristen bis	
Zuschuss	Novemberhilfe	30.11.20	30.04.21 (Änderungsanträge bis 31.07.21)	
	Dezemberhilfe	31.12.20	30.04.21 (Änderungsanträge bis 31.07.21)	
	Überbrückungshilfe 2	31.12.20	31.05.21 (Änderungsanträge bis 30.06.21)	
	Überbrückungshilfe 3	30.06.21	31.10.21	
	Neustarthilfe	30.06.21	31.10.21	
	DH 3 plus	30.09.21	31.10.21	
	NSH plus	30.09.21	31.10.21	
	Härtefallhilfe	30.09.21	31.10.21	
	Hamburg Digital	n/a	31.12.22	
	Hamburg Kredit Mikro	n/a	30.04.24	
Kredit	HKL – Hamburg-Kredit Liquidität (A, B)	n/a	31.12.21 (max. Laufzeit: 10 Jahre)	
	CRF – Corona Recovery Fonds	n/a	Beteiligung bis 31.12.21	
Beteiligungen	HSF – Hamburger Stabilisierungsfonds	n/a	Beteiligung bis 31.12.21	
	Diverse Sonstige*	n/a	31.12.22	

\* Brücken in Ausbildung (im Auftrag der Sozialbehörde); Sonderbudgets Luftfahrt und Innovation; ReactEU

16 Kienastab | 04.08.2021

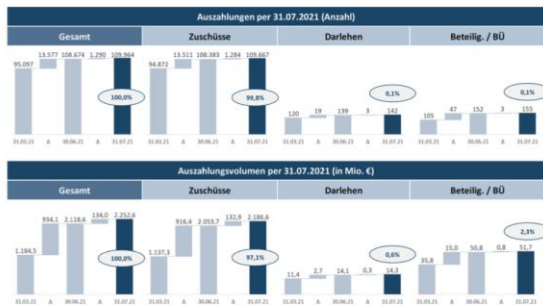
IFB HAMBURG | Hamburgische Investitions- und Förderbank

# HAMBURGER CORONA-SCHUTZSCHIRM BLEIBT AUFGE SPANNT

1. **ÜBERBRÜCKUNGSHILFE MIT NEUSTARTHILFE / VERLÄNGERUNG ANGEKÜNDIGT. (NOTFALLS: HAMBURGER CORONA HÄRTEFALLHILFEN, KNAPP 40 MIO. EURO)**
2. **CORONA RECOVERY FONDS (CRF) FÜR KLEINUNTERNEHMER, VOLUMEN RD. 100 MIO. EURO, STEHT WEITER BEREIT (EBENSO WIE HSF).**
3. **IFB-KREDITPROGRAMM (MIT HKL, FÖRDERKREDITEN, MIKROKREDIT), VOLUMEN GESAMT WEITERHIN 400 MIO. EURO.**
4. **HAMBURGER DIGITALBONUS FÜR KMU, „DIGITAL CHECK“ LÄUFT SEIT 15.3., „DIGITAL INVEST“ SEIT 12.4., VOLUMEN 30 MIO. EURO, JETZT ANTRÄGE STELLEN!**
5. **GEBÜHRENHILFEN DER STADT BIS 31.12.2021, WERDEN Z.T. BIS 2022 VERLÄNGERT, INSBESONDERE SONDERNUTZUNG GASTRONOMIE.**
6. **NEUSTARTFONDS FÜR INTERESSENGEMEINSCHAFTEN IN CITY & ZENTREN GESTARTET, JETZT ANTRÄGE STELLEN!**
7. **HAMBURGER WIRTSCHAFTSSTABILISIERUNGSPROGRAMM #HWSP BESCHLOSSEN UND GESTARTET, VOLUMEN RD. 900 MIO. EURO**
8. **SONDERFONDS DES BUNDES FÜR KULTURVERANSTALTUNGEN GESTARTET, JETZT ANTRÄGE STELLEN!**
9. **PROGRAMM FREI\_FLÄCHE MIT RD. 9 MIO. EURO, FÖRDERPROGRAMM FÜR KREATIVE ZWISCHENNUTZUNGEN BEI LADEN-LEERSTAND, JETZT BEWERBEN!**

## STATUSÜBERSICHT LAUFENDE PROGRAMME

Gesamtstatus per 31.07.2021



Beteilig.: Beteiligungen; BÜ: Bürgschaften

11 Kienastab | 04.08.2021

IFB HAMBURG | Hamburgische Investitions- und Förderbank

# CORONA-UNTERSTÜTZUNGSPROGRAMME

Stand 31. Juli 2021

		<b>Zuschuss</b>	
<b>Hamburger Corona Soforthilfe (HCS)</b>	<b>Bewilligte Anträge: 58.816</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 559.980.000 Euro</b>	
HCS InnoStartup	<b>Bewilligte Anträge: 127</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 5.387.500 Euro</b>	
		<b>Darlehen</b>	
<b>IFB-Förderkredit Sport Fördermodul Corona</b>	<b>Bewilligte Anträge: 17</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 1.702.972 Euro</b>	
<b>IFB-Förderkredit Kultur Fördermodul Corona</b>	<b>Bewilligte Anträge: 12</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 1.735.000 Euro</b>	
		<b>Darlehen</b>	
<b>Hamburg-Kredit Liquidität (HKL)</b>	<b>Bewilligte Anträge: 116</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 10.911.000 Euro</b>	
		<b>Beteiligung</b>	
<b>Corona Recovery Fonds (CRF)</b>	<b>Bewilligte Anträge: 167</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 51.657.000 Euro</b>	
		<b>Zuschuss</b>	
<b>Corona-Überbrückungshilfe I + II</b>	<b>Bewilligte Anträge: 12.402 (inkl. Abschläge)</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 185.047.000 Euro</b>	
		<b>Zuschuss</b>	
<b>Novemberhilfe / Dezemberhilfe</b>	<b>Bewilligte Anträge: 23.898 (inkl. Abschläge)</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 652.563.000 Euro</b>	
		<b>Zuschuss</b>	
<b>Überbrückungshilfe III ((Plus) Neustarthilfe (Plus)</b>	<b>Bewilligte Anträge: 20.019 (inkl. Abschläge)</b>	<b>Ausgezahltes Volumen: 855.050.000 Euro</b>	

# #CORONA HH - HAMBURGER SCHUTZSCHIRM STEUER – UND MIETHILFEN

Steuerliche Hilfen (rd. 6,4 Mrd. Euro bis Anfang August 2021)

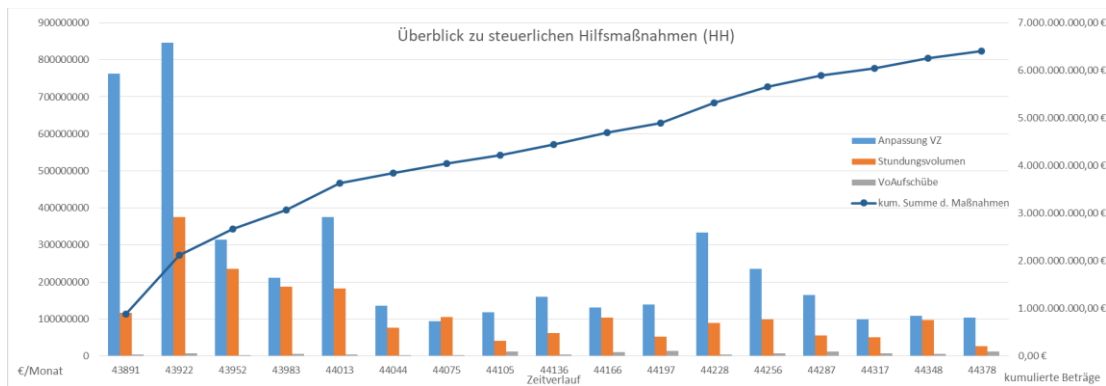
Die Steuerverwaltung Hamburg konnte seit Erlass des ersten BMF-Schreibens vom 19.03.2020 bezüglich der steuerlichen Corona-Hilfsmaßnahmen bisher ein Vorauszahlungsvolumen von rund 4,33 Mrd. € in knapp 234.000 Fällen anpassen. Weiter wurden auch Stundungen über ein Gesamtvolumen von 1,95 Mrd. € in 53.900 Fällen und Vollstreckungsaufschübe in Gesamthöhe von 115,6 Mio. € in weiteren 6.700 Fällen gewährt. Insgesamt konnten so seit Einführung der steuerlichen Corona-Hilfsmaßnahmen über 6,40 Mrd. € in ungefähr 294.500 Fällen durch die Hamburger Finanzämter bewegt werden.

Miethilfen (über 65 Mio. Euro)

- Anträge bitte an den jeweiligen öffentlichen Vermieter

Gebührenhilfen:

- Anträge bitte an die jeweilige Gebühren erhebende Dienststelle



# KERNVERWALTUNG ERGEBNISRECHNUNG 2020

[in Mio. Euro]	2019	2020
<b>Summe der ordentlichen Verwaltungserträge</b>	<b>15.414</b>	<b>17.440</b>
davon Steuererträge und steuerähnliche Erträge	12.394	12.931
<b>Summe der ordentlichen Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>15.196</b>	<b>18.027</b>
davon Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.120	2.285
davon Transferaufwendungen	6.410	8.212
davon Personalaufwendungen	5.698	6.558
<b>Ordentliches Verwaltungsergebnis</b>	<b>218</b>	<b>- 587</b>
<b>Ordentliches Finanzergebnis</b>	<b>- 195</b>	<b>161</b>
davon Zinsaufwendungen	- 589	- 545
<b>Ordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>23</b>	<b>- 426</b>
<b>Erträge und Aufwendungen nach Art. 40 SNHG</b>	<b>29</b>	<b>- 199</b>
<b>Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss</b>	<b>52</b>	<b>- 625</b>

# BILANZ KERNVERWALTUNG

[in Mio. Euro]

## AKTIVA

	31.12.19	31.12.20
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>41.575</b>	<b>42.728</b>
I. Immaterielles Vermögen	3.984	4.068
II. Sachanlagen	21.240	21.284
III. Finanzanlagen	16.351	17.376
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>4.909</b>	<b>6.366</b>
I. Vorräte / Grundstücke zum Verkauf	9	14
II. Forderungen / sonst. Vermögen	2.389	3.060
III. Kassenbestände und Guthaben	2.511	3.292
<b>C. Rechnungsabgrenzung</b>	<b>445</b>	<b>477</b>
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>25.060</b>	<b>25.685</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>71.989</b>	<b>75.256</b>

## PASSIVA

	31.12.19	31.12.20
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. Sonderposten</b>	<b>1.387</b>	<b>1.433</b>
I. Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.302	1.356
II. Beiträge / Sonstige	85	77
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>39.266</b>	<b>40.719</b>
I. Pensionen u. ä. Verpflichtungen	34.420	35.684
II. Rückstellungen für Rückzahlungsverpflichtungen / Sonstige	4.846	5.035
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>31.207</b>	<b>32.910</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzung</b>	<b>129</b>	<b>194</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>71.989</b>	<b>75.256</b>

# ERGEBNISRECHNUNG KONZERN 2020

[in Mio. Euro]	2019	2020
<b>Summe der ordentlichen Betriebserträge</b>	<b>24.011</b>	<b>25.483</b>
davon Steuererträge und steuerähnliche Erträge	12.393	12.931
davon Umsatzerlöse	7.905	7.204
davon Erträge aus Transferleistungen	1.402	2.723
<b>Summe der ordentlichen Betriebsaufwendungen</b>	<b>22.645</b>	<b>25.088</b>
davon Personalaufwendungen	9.943	10.962
davon Aufwendungen für Transferleistungen	4.094	4.746
davon Materialaufwendungen	3.601	3.627
<b>Ordentliches Betriebsergebnis</b>	<b>1.366</b>	<b>395</b>
<b>Ordentliches Finanzergebnis</b>	<b>-1.145</b>	<b>-739</b>
<b>Steuern</b>	<b>-145</b>	<b>22</b>
<b>Ordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>76</b>	<b>-322</b>
<b>Erträge und Aufwendungen gemäß Artikel 40 SNHG</b>	<b>27</b>	<b>-71</b>
<b>Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss</b>	<b>103</b>	<b>-393</b>

# BILANZ KONZERN

## AKTIVA

[in Mio. Euro]	31.12.19	31.12.20
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>58.551</b>	<b>60.202</b>
I. Immaterielles Vermögen	3.053	3.004
II. Sachanlagen	52.771	54.041
III. Finanzanlagen	2.727	3.157
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>11.569</b>	<b>13.016</b>
I. Vorräte / Grundstücke / Wertpapiere	919	960
II. Forderungen / sonst. Vermögen	7.280	8.021
III. Kassenbestände und Guthaben	3.370	4.035
<b>C. Rechnungsabgrenzung</b>	<b>526</b>	<b>547</b>
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>24.326</b>	<b>24.800</b>
<b>E. Latente Steuern / Sonstige</b>	<b>464</b>	<b>411</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>95.436</b>	<b>98.976</b>

## PASSIVA

	31.12.19	31.12.20
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. Sonderposten</b>	<b>2.220</b>	<b>2.365</b>
I. Investitionszuwendungen	2.106	2.251
II. Beiträge und Gebühren / Sonstige	114	114
<b>C. Rückstellungen</b>	<b>44.165</b>	<b>46.009</b>
I. Pensionen u. ä. Verpflicht.	38.299	39.810
II. Rückzahlungsverpflichtungen und Steuern / Sonstige	5.866	6.199
<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>48.395</b>	<b>50.109</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzung</b>	<b>350</b>	<b>414</b>
<b>F. Latente Steuern</b>	<b>306</b>	<b>79</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>95.436</b>	<b>98.976</b>

# AUSBLICK

**Auch 2021/2022 werden finanzpolitisch von Corona geprägt sein. Ausnahmetatbestand der Hamburger Schuldenbremse ist auch 2021/2022 gegeben.**

**Haushaltsaufstellung 2023/2024 hat begonnen (Eckwertebeschluss November 2021).**

**2025 beginnt die Tilgung der Corona-Notkredite.**

**Weiterer Ausblick wird von der weiteren *Konjunkturentwicklung* (inwieweit können wir aus der Krise herauswachsen?) und von den finanzpolitischen *Weichenstellungen* der neuen Bundesregierung abhängen (Fortführung Hilfen Nahverkehr, Gute-Kita-Gesetz, Unterstützung Klimapläne u.v.m.)**

**<https://www.hamburg.de/fb/geschaeftsbericht/>**

**Hier steht der komplette Bericht als Download zur Verfügung. In Kürze werden wir dort ebenfalls eine Kompaktversion des Berichts veröffentlichen.**

VIELEN DANK FÜR  
IHRE  
AUFMERKSAMKEIT