

Senatsverwaltung für Finanzen
I D - VV 9210-30/2009

Berlin, den 3. September 2013
Tel.: 9020-2212
Fax: 9020-2611
E-Mail: ilona.hennig@senfin.berlin.de

0165 A

An den

Vorsitzenden des Hauptausschusses

über

den Präsidenten des Abgeordnetenhauses von Berlin

über Senatskanzlei – G Sen –

FM-Kreislauf 2014/2015

Rote Nummer: 1901

Vorgang: 73. Sitzung des Hauptausschusses vom 25. November 2009

Gesamtkosten: entfällt

Der Hauptausschuss hat in seiner oben bezeichneten Sitzung Folgendes beschlossen:

„SenFin wird gebeten, dem Hauptausschuss jeweils mit dem Entwurf des Haushaltsplans für die Haushaltsberatungen eine Fortschreibung der Anlage 6 (FM-Kreislauf) aus dem Bericht 1901 vorzulegen.“

Ich bitte, den Auftrag mit diesem Bericht als erledigt anzusehen:

Die Mieten und Betriebs- und Nebenkosten für die Bewirtschaftung der im Sondervermögen Immobilien des Landes Berlin (SILB) bzw. der in treuhänderischer Verwaltung der BIM GmbH befindlichen Liegenschaften werden grundsätzlich (mit Ausnahme der Zuschussempfänger) innerhalb des geschlossenen Deckungskreises bei den Titeln 51820 (Mietausgaben für die Nettokaltmiete aufgrund vertraglicher Verpflichtungen aus dem Facility Management) und 51715 (Betriebs- und Nebenkosten im Rahmen des Facility Managements) im Haushalt nachgewiesen. Das SILB, dessen Einnahmen im Wesentlichen aus den Mieten der nutzenden Verwaltungen resultiert, bilanziert nach dem Handelsgesetzbuch auf Basis der kaufmännischen Buchführung. Ein etwaiger Überschuss aus der Bewirtschaftung des SILB durch die BIM GmbH wird regelmäßig an den Landeshaushalt ausgeschüttet (Titel 2991/12121).

Der sog. FM-Kreislauf bildet die groben Buchungspositionen im Rahmen des Mieter-Vermieter-Modells ab und skizziert die Verknüpfung der verschiedenen Buchungskreise Haushalt/SILB/BIM Treuhand.

In der Anlage wird der fortgeschriebene FM-Kreislauf für die Planjahre 2014 und 2015 dem Hauptausschuss zur Kenntnis vorgelegt. Basis der Haushaltszahlen ist der Senatsbeschluss über den Doppelhaushalt 2014/2015 vom 25.06.2013 sowie im Hinblick auf die Angaben zum Sondervermögen Immobilien des Landes Berlin (SILB) bzw. BIM Treuhand der Stand des zum v.g. Zeitpunkt aktuellen Wirtschaftsplans des SILB bzw. BIM Treuhand.

In Vertretung
Dr. Margaretha Sudhof
Senatsverwaltung für Finanzen

FM-Kreislauf*

Angaben in Mio. Euro, gerundet

Haushaltsansatz	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN

Buchungskreis BIM / Treuhand / SILB / LfG	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN

Haushaltsansatz	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN

Mietausgaben	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN
alle Epl. 518 20	300,9	301,0	331,4	329,5
andere Mietausgaben (Mieter gehören zum Land Berlin, jedoch Veranschlagung nicht in 518 20; z.B. Zuschuss- empfänger, Bezirke)	24,7	29,7	32,3	32,6
Summe ergebniswirksame Positionen	325,6	330,7	363,7	362,1

davon als Ausgaben im SILB	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN
1. Baulicher Unterhalt	-35,9	-33,4	-35,8	-37,6
2. Abschreibungen	-61,1	-58,7	-63,7	-62,5
3. Sachkosten, Zinserträge, etc.	-2,6	-2,0	-3,0	-2,4
4. Managementvergütung BIM GmbH	-17,4	-17,3	-18,8	-18,1
5. Übrige Erträge, Zuschuss für aufwandswirksamen Bauunterhalt aus Konjunkturpaket II, Buchgewinne aus Immobilienverkauf	9,6	0,8	2,9	2,9
davon als Ausgaben bei BIM Treuhand				
1. Miete für angemietete Standorte	-23,2	-24,6	-28,0	-26,4
2. Sachkosten, Zinserträge, etc.	-0,3	-0,2	-0,3	-0,3
Mieterträge von Dritten				
1. BIM Treuhand	0,2	0,3	0,2	0,2
2. SILB	5,9	6,3	5,8	6,0
Leerstandskosten				
1. BIM Treuhand	0,0	0,0	0,0	0,0
2. SILB	-2,9	-3,8	-3,2	-3,3
Summe ergebniswirksame Positionen	-127,7	-132,6	-143,9	-141,5

Rückfluss aus dem SILB	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN
Jahresergebnis	197,9	198,1	219,8	220,6
nachrichtlich: BIM Treuhand	0,0	0,0	0,0	0,0
nachrichtlich: SILB	197,9	198,1	219,8	220,6
Rücklagenbildung (gerundet)	-1,5	-2,5	-3,6	-0,1
Entnahme Verkaufserlöse	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung aus Ergebnisvortrag	-0,9	1,2	1,0	0,4
Einstellung in den Ergebnisvortrag	-3,1	-3,2	-0,4	-0,5
Rückfluss aus dem SILB				
2990 121 21 zugunsten Vorjahr	0,0	0,0	0,0	0,0
2991 121 21	192,4	193,6	216,8	220,4

Haushaltsansatz				
	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN

Buchungskreis BIM / Treuhand / SILB / LfG				
	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN

Haushaltsansatz				
	2012	2013	2014	2015
	IST	PLAN	PLAN	PLAN

Bewirtschaftungsausgaben				
alle Epl. 517 15	116,5	117,8	129,8	131,3
andere Bewirtschaftungsausgaben (Mieter gehören zum Land Berlin, jedoch Veranschlagung nicht in 517 15; z.B. Zuschuss- empfänger, Bezirke)	10,1	35,2	26,5	27,8
Summe	126,6	153,0	156,3	159,1

Bewirtschaftungskosten*				
1. im SILB	-112,3	-138,6	-141,8	-145,0
2. bei BIM Treuhand	-14,3	-14,4	-14,5	-14,1
Summe	-126,6	-153,0	-156,3	-159,1

Bewirtschaftungsausgaben				
Saldo	0,0	0,0	0,0	0,0

* enthält Rundungsdifferenzen