

Bericht	Geschäftsbereich	Zentrale Dienstleistungen
	Ressort / Stadtbetrieb	403.03 Beteiligungsmanagement
	Bearbeiter/in Telefon (0202) Fax (0202) E-Mail	Natalie Poppel 563 - 5357 563 - 4742 natalie.poppel@stadt.wuppertal.de
	Datum:	21.12.2022
	Drucks.-Nr.:	VO/1419/22 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
Monitoring APH 09/2022		

Grund der Vorlage

Monitoring

Beschlussvorschlag

Der Monitoringbericht des Eigenbetriebs Alten- und Altenpflegeheime der Stadt Wuppertal (APH) zum 30.09.2022 sowie die Bewertung des Beteiligungsmanagements werden ohne Beschluss entgegengenommen.

Einverständnisse

Entfällt

Unterschrift

Dr. Kühn

Begründung

Auf die in der Anlage befindliche Berichterstattung wird verwiesen.

Klimacheck

Hat das Vorhaben eine langfristige Auswirkung auf den Klimaschutz und/oder die Klimafolgenanpassung?

neutral /nein

ja, positive Auswirkungen

ja, negative Auswirkungen

Begründung:

Die Vorlage hat keine Auswirkungen auf den Klimaschutz und die Klimafolgenanpassung, da es sich um einen rechnerischen Abschluss handelt.

Anlagen





Anlage 01 – Bewertung und Monitoringbericht

Bericht der APH
Zeitraum: September 2022

Leistungsdaten

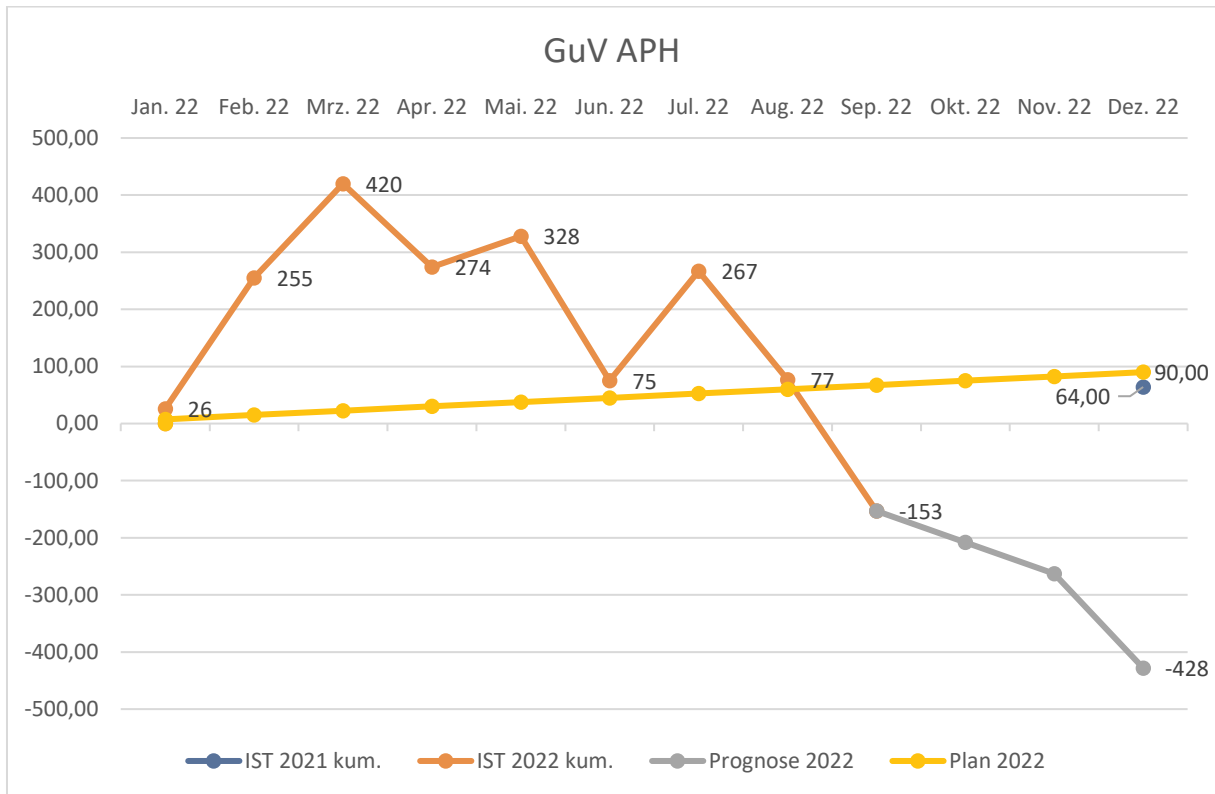
1. Gewinn- und Verlustrechnung
2. Liquiditätsbericht
3. Kennzahlenübersicht
4. Chancen & Risiken
5. Individuelle Berichterstattung

Bewertung des Beteiligungsmanagements

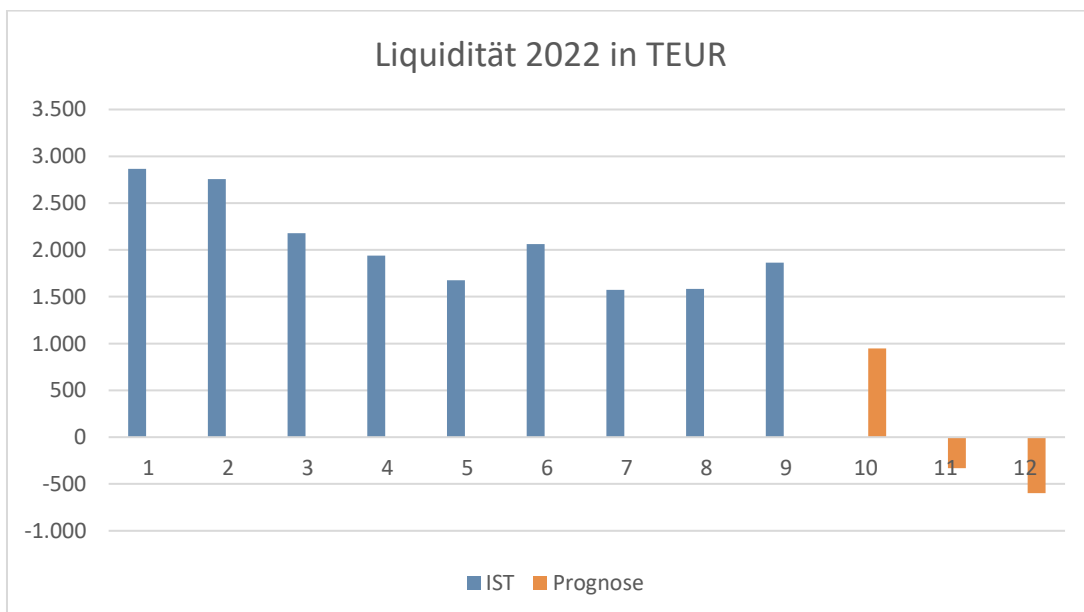
<p>1 Quartalsabschluss</p>		<p>Zum 30.09.2022 liegt das Ist-Ergebnis bei rd. - 153 T€ und damit unter dem Planergebnis (linearer Verlauf). In der Prognose wird erwartet, dass das Jahresergebnis mit rd. -428 T€ deutlich schlechter als geplant ausfällt. Diese Entwicklung ergibt sich aufgrund von belegungsabhängigen Umsatzrückgängen sowie Preissteigerungen insbesondere im Materialaufwand (Energiekosten etc.), die nicht in Gänze durch Minderaufwand kompensiert werden können. Darüber hinaus ist der Buchgewinn des Verkaufs von Haus B in der Neviandtstraße im Wirtschaftsplan enthalten, in der Prognose allerdings noch nicht, da der Verkauf voraussichtlich in 2022 nicht mehr realisiert werden kann.</p> <p>Das operative Geschäft verläuft somit aktuell defizitär. Die Betriebsleitung ist aufgefordert, kurzfristig Maßnahmen zur Verbesserung des operativen Ergebnisses einzuleiten. Sollte das operative Geschäft auch zukünftig weiter defizitär verlaufen, müsste die Ampel auf „rot“ geändert werden.</p>
<p>2 Liquiditätsbericht</p>		<p>Die Liquidität ist zum Monatswechsel November/Dezember 2022 ins Defizit gerutscht. Die Zahlungsfähigkeit ist aber über den Sonderhaushalt der Stadt abgesichert. Hintergrund ist, dass im Jahr 2022 zunächst keine Darlehensaufnahmen zur Finanzierung der Baumaßnahmen möglich war, da der Haushaltsplan der Stadt und damit die Kreditermächtigungen noch nicht beschlossen waren. Nachdem der Haushalt nun beschlossen ist, werden kurzfristig Darlehen aufgenommen um das Liquiditätsdefizit auszugleichen. Dies wird wegen der Abläufe aber voraussichtlich erst Anfang 2023 möglich sein.</p>
<p>3 Kennzahlenübersicht</p>		<p>Die Auslastung liegt unter dem Wert des Vorjahres, wird zum Jahresende aber etwas besser prognostiziert (98%). Die Fachkräftequote von 50% wird in der Prognose exakt eingehalten.</p>
<p>4 Chancen & Risiken (ohne Bewertung)</p>		<p>Aufgrund der dargestellten Risiken ist die Entwicklung im weiteren Geschäftsjahresverlauf weiter engmaschig zu beobachten. Insbesondere sind die Entwicklung der Auslastung sowie die sich abzeichnenden Preissteigerungen in allen Segmenten zu beobachten. Dies betrifft insbesondere auch die steigenden Baukosten, da bei Überschreiten der Angemessenheitsgrenzen die Refinanzierung der Maßnahmen nicht in Gänze erfolgt.</p>
<p>Zusammenfassung</p>		<p>In der Prognose wird das geplante Ergebnis deutlich unterschritten. Auf Basis der vorliegenden Prognosen ist das Eigenkapital gleichwohl aktuell nicht gefährdet. Aufgrund der aktuell negativen Entwicklung und der bestehenden Risiken ist weiterhin eine zeitnahe Beobachtung notwendig, um ggf. kurzfristige Maßnahmen einleiten zu können. Dabei ist insbesondere die Entwicklung des operativen Ergebnisses im Fokus zu halten.</p>

1. Gewinn- und Verlustrechnung:

Alle Werte in T€



2. Liquiditätsbericht:



3. Kennzahlenübersicht:

	Leistungskennzahl	Beschreibung	VJ	WiPa	Aktueller Wert	Prognose zum Jahresende
1.	Auslastung	Belegung in Relation zu den lt. PSV verhandelten Plätzen	96,79 %		96,70 %	98,00 %
2.	Pflege-TÜV	Beurteilung in Kategorien A bis D (keine Noten mehr).			im Normbereich	Kategorie A bis schlechtesten falls B, so dass keine Auswirkung auf den Versorgungsvertrag einsetzt
3.	Fachkraftquote	Verhältnis Pflegefachkräfte/-hilfskräfte	53,87 %	Min. 50 %	53,16 %	50,00 %

Ziffer	Erläuterungen der Abweichungen bzw. Maßnahmen zur Gegensteuerung
1	
2	
3	
4	
5	

4. Chancen und Risiken:

	Risiko / Chance	Beschreibung
1.	Risiko	Mangelnde Auslastung
2.	Risiko	Personalmangel
3.	Risiko	Allg. Preissteigerungen
4.	Risiko	Verzug Baufortschritt aufgrund Lieferschwierigkeiten
5.	Risiko	
6.	Chance	Als städtische Einrichtung Aufnahme von allen Bürger*innen unabhängig vom Gesundheits-zustand oder auch vom finanziellen Background

5. Individuelle Berichterstattung

Die jetzige Hochrechnung für das Jahr 2022 zeigt aktuell eine negative Entwicklung des Jahresergebnisses. Ursächlich hierfür ist der Umsatzrückgang im Bereich Pflege/U & V sowie der Zusatzleistungen, die alle belegungsabhängig sind. Eine Mehrbelegung ist aufgrund der Wiederbelegungssperren, der Baumaßnahmen, der Coronapandemie sowie des Personalman-gels nicht möglich.

Nichtsdestotrotz ist unter Berücksichtigung des prognostizierten Jahresergebnisses die Eigenkapitalausstattung der APH weiterhin sichergestellt.

Die Auslastung der sieben Einrichtungen der APH liegt per 30. September 2022 bei 96,70 Prozent.

Verkäufe von nicht betriebsnotwendigen Vermögenswerten wie z. B. der Verkauf von Haus B der Einrichtung Neviandtstraße sowie des Grundstücks Obere Lichtenplatzer Straße sind nicht berücksichtigt.

Eine Berichterstattung zu den Baumaßnahmen erfolgt in einem der nächsten Berichte.