

<b>Bericht</b>	Geschäftsbereich	Zentrale Dienstleistungen
	Ressort / Stadtbetrieb	403.03 Beteiligungsmanagement
	Bearbeiter/in	Natalie Poppel
	Telefon (0202)	563 - 5357
	Fax (0202)	563 - 4742
	E-Mail	natalie.poppel@stadt.wuppertal.de
	Datum:	16.03.2021
	<b>Drucks.-Nr.:</b>	<b>VO/0389/21</b> öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
<b>Monitoring APH 12/2020</b>		

### Grund der Vorlage

Monatliches Monitoring

### Beschlussvorschlag

Der Monitoringbericht des Eigenbetriebs Alten- und Altenpflegeheime der Stadt Wuppertal (APH) für den Monat Dezember 2020 wird ohne Beschluss entgegengenommen.

### Einverständnisse

Entfällt

### Unterschrift

Dr. Slawig

### Begründung

Aus der vorgelegten Liquiditätsprognose geht hervor, dass die Liquidität im Prognosezeitraum (bis 30.06.2021) gesichert ist. Hierbei ist im April 2021 ein Darlehensabruf in Höhe von 3 Mio. € für die Investitionen (Baumaßnahmen) berücksichtigt.

Die aktuelle Hochrechnung (12/2020) des Jahresergebnisses zum 31.12.2020 ergibt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1,55 Mio. €. Damit zeigt sich im Vergleich zur letzten monatlichen Prognose aus 10/2020 eine weitere Verbesserung um rd. 220 T€, dieser Wert weicht jedoch weiterhin von der Wirtschaftsplanung ab (Verschlechterung um rd. 162 T€).

Aufgrund der vorliegenden Prognose- und Planwerte ist die Entwicklung des Eigenkapitals weiterhin besorgniserregend. Das Eigenkapital beträgt zum Stand 31.12.2019 rd. 2.267 T€. In der Betrachtung unter Berücksichtigung des prognostizierten Ergebnisses für 2020 reduziert sich das Eigenkapital zum 31.12.2020 auf rd. 713 T€. Mit der Vorlage des Wirtschaftsplanes für das Geschäftsjahr 2021 (in den Ratsgremien im April/Mai) wird zu erkennen sein, ob das Eigenkapital in den Jahren 2021 ff auskömmlich sein wird.

Dafür ist es notwendig, auch mittelfristig weitere Maßnahmen zu entwickeln, um das Eigenkapital auch im Geschäftsjahr 2021 zu stützen. Diese Maßnahmen werden zurzeit identifiziert, wobei dies in erster Linie Verkäufe von nicht mehr benötigten Grundstücken sein werden, Die hierbei ggf. zu realisierenden Buchgewinne würden das Ergebnis entsprechend verbessern. Allerdings ist aktuell noch unklar, wann sich diese Grundstücksverkäufe umsetzen lassen und welche Verkaufserlöse erzielt werden können.

Risiken bestehen weiterhin insbesondere in

- der Nichtbelegung von Betten durch die Baumaßnahmen,
- der Nichtbelegung von Betten im Rahmen von Wiederbelegungssperren,
- der erst nachgelagerten Refinanzierung der Investitionen („Zwischenfinanzierung“) und
- in der ggf. nicht möglichen vollständigen Wiederbelegung nach Abschluss der Baumaßnahmen aufgrund von Personalmangels.

Da sich die Übermittlung des Berichtes mit dem Beschluss des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungssteuerung zur neuen Berichtsform der Monitoringberichte überschneiden hat, erfolgt die Berichterstattung noch einmal in der alten Form.

## **Anlagen**

Anlage 01 – Liquiditätsübersicht

Anlage 02 – Monitoringbericht APH

<b>Liquiditätsplanung 2020/2021</b>	IST	IST	IST	IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>APH Wuppertal</b>	30.11.2020	31.12.2020	01.01.2021	31.01.2021	28.02.2021	31.03.2021	30.04.2021	31.05.2021	30.06.2021
<b>Stand Sonderhaushalt</b>	<b>5.447.113,77</b>	<b>4.154.815,78</b>	<b>4.154.815,78</b>	<b>3.503.653,08</b>	<b>3.375.700,00</b>	<b>2.963.600,00</b>	<b>4.742.900,00</b>	<b>3.694.100,00</b>	<b>2.645.300,00</b>
<i>incl. Darlehensabrufe</i>							<i>3.000.000,00</i>		
hiervon investiv	1.466.700,00	1.232.300,00	1.232.300,00	1.129.200,00	1.001.200,00	589.100,00	2.368.400,00	1.319.600,00	270.800,00
Zinsen/Tilgung Baudarlehen					-43.600,00		-171.935,03		
Invest Neviantd	-48.429,98	-20.577,25		-2.226,04	-455,23	-150.000,00	-566.700,00	-566.700,00	-566.700,00
Invest Olipla/St. Anna Klinik	-282,65	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Invest Diek	-98.012,46	-151.593,08		-39.283,49	-21.874,58	-200.000,00	-420.000,00	-420.000,00	-420.000,00
Invest Cronenberg	-3.687,12	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand Architekten	-38.099,69	-26.182,86		-25.561,54	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00
Miete/BK St. Anna Klinik	-27.567,72	-27.567,72		-27.567,72	-27.567,72	-27.600,00	-27.600,00	-27.600,00	-27.600,00
Miete/BK Villa Am Diek	-8.501,23	-8.501,23		-8.501,23	-8.501,23	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
Invest Villa Am Diek									
hiervon operativ	3.980.413,77	2.922.515,78	2.922.515,78	2.374.453,08	2.374.500,00	2.374.500,00	2.374.500,00	2.374.500,00	2.374.500,00
<b>investive Ausgaben</b>	<b>-224.580,85</b>	<b>-234.422,14</b>		<b>-103.140,02</b>	<b>-127.998,76</b>	<b>-412.100,00</b>	<b>-1.220.735,03</b>	<b>-1.048.800,00</b>	<b>-1.048.800,00</b>
<b>operative Einnahmen</b>	<b>2.767.368,72</b>	<b>2.829.204,93</b>		<b>2.150.923,80</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>
<b>operative Ausgaben</b>	<b>-3.563.689,02</b>	<b>-3.887.080,78</b>		<b>-2.698.946,48</b>	<b>-2.500.000,00</b>	<b>-2.500.000,00</b>	<b>-2.500.000,00</b>	<b>-2.500.000,00</b>	<b>-2.500.000,00</b>

APH Monitoring

Wirtschaftsplan  
2020

Hochrechnung  
2020 in 12/20

**Erträge**

1	1.1 Erträge aus vollstationärer Pflege	21.796.000,00	21.115.100,00
2	1.2 Erträge Unterkunft und Verpflegung	9.341.000,00	9.184.200,00
3	1.3 Erträge aus Zusatzleistungen	1.400.000,00	1.388.900,00
4	1.4 Erträge aus Investitionskosten	2.990.000,00	2.877.100,00
5	1.4a Umsatzerlöse nach § 277 HGB	409.000,00	393.000,00
6	1.5 Zuschüsse zu den Betriebskosten		2.296.400,00
7	1.5 Andere aktivierte Eigenleistungen	195.000,00	250.000,00
8	1.6 Sonstige Betriebliche Erträge	810.000,00	2.207.600,00
	<b>Summe Erträge gesamt</b>	<b>36.941.000,00</b>	<b>39.712.300,00</b>
9	<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-23.890.000,00</b>	<b>-24.203.400,00</b>
	<b>Materialaufwand</b>		
10	Lebensmittel	-10.000,00	-6.000,00
11	Wasser/Energie/Brennstoffe	-1.235.000,00	-1.251.800,00
	<b>Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf</b>		
12	Wirtschaftsbedarf	-7.533.000,00	-9.729.000,00
13	Verwaltungsbedarf	-733.000,00	-803.400,00
	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-9.511.000,00</b>	<b>-11.790.200,00</b>
14	<b>Summe Abgaben/Versicherungen</b>	<b>-264.000,00</b>	<b>-318.900,00</b>
15	<b>Mieten/Pachten/Leasing</b>	<b>-891.000,00</b>	<b>-794.800,00</b>
	<b>Zwischenergebnis</b>	<b>2.385.000,00</b>	<b>2.605.000,00</b>
16	Erträge aus öffentl. u. nicht-öffentl. Förderung	100.000,00	148.100,00
17	Erträge a. d. Aufl. Sonderposten		91.400,00
18	Aufwendungen Zuführung Sonderposten	-100.000,00	-147.800,00
19	Abschreibungen	-910.000,00	-1.621.100,00
20	Instandhaltungsaufwand	-821.000,00	-1.095.500,00
21	Sonstige ordentl. Aufwendungen	-1.830.000,00	-1.529.200,00
	<b>Zwischenergebnis</b>	<b>-1.176.000,00</b>	<b>-1.549.100,00</b>
22	Erträge aus Beteiligungen	254.000,00	230.000,00
23	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-470.000,00	-235.100,00
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-216.000,00</b>	<b>-5.100,00</b>
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.392.000,00</b>	<b>-1.554.200,00</b>

Das bisherige Ergebnis entspricht dem derzeitigen Stand der Buchführung.

<b>EK aktuell</b>	<b>4.299.618,76</b>
Verlust 2019	-2.037.488,34
Verlust 2020	-1.554.200,00
<b>EK per 01.01.21</b>	<b>707.930,42</b>