

## Bericht Nr. 2232 zur Anpassung der Globalbudgets 2021 – 2023 des BSB

Dem Bürgergemeinderat zugestellt am 21. Februar 2023

### 1. Ausgangslage

Im Hinblick auf die Behandlung der Produktesummenbudgets 2023 in der Bürgergemeinderatssitzung vom 13. Dezember 2023 hat die Aufsichtskommission beim Bürgerrat nachgefragt, weshalb die Globalbudgets des BSB und des Waisenhauses nicht angepasst werden, wenn sie offensichtlich nicht eingehalten werden können. In der Folge hat der Bürgerrat mit Beschluss vom 20. Dezember 2022 das BSB aufgefordert, seinen Leistungsauftrag für die laufende Geltungsperiode mit neuen Zahlen zu unterbreiten.

Das bisherige Globalbudget 2021 / 2022 / 2023 (p.a.) wurde im 2. Semester 2020 erstellt. Die Auswirkungen von Covid-19 wurden dazumal bewusst nicht berücksichtigt, da weder die damit einhergehenden direkten noch indirekten Auswirkungen auf Belegungen und Produktionserlöse sowie Kostenentwicklungen bekannt oder verlässlich geschätzt werden konnten. Die Einflüsse der Covid-19-bedingten Ereignisse waren im 1. Semester 2021 jedoch derart, dass in den entsprechenden Controllingberichten zu dieser Periode bereits darauf hingewiesen werden musste, dass das Globalbudget 2021 / 2022 / 2023 (p. a) nicht eingehalten werden kann und damit tangiert ist.

Es ist darauf hinzuweisen, dass das angepasste Globalbudget erst im Jahresabschluss 2023 verwendet wird.

### 2. Globalbudgets 2021 / 2022 / 2023 (p.a) – bisher

Produktgruppen (Zahlen in CHF 1'000) --> bisher	Ertrag	Aufwand	Saldo positiv / negativ	Zufluss aus / Entnahme von Vermögensertrag	Ergebnis
Produktgruppe - Betreuung Betagte	53'700	-56'000	-2'300	2'300	-
Produktgruppe - Integration	59'700	-61'900	-2'200	2'200	-
Produktgruppe - Vermögensertrag	13'000	-6'800	6'200	-4'500	1'700
<b>Ergebnis BSB</b>	<b>126'400</b>	<b>-124'700</b>	<b>1'700</b>	<b>-</b>	<b>1'700</b>

Wichtige Budgetierungsgrundlage:

Gemäss § 2c der Gemeindeordnung enthalten die Globalkredite alle Aufwendungen und Erträge, die zur Erreichung der Ziele und zur Umsetzung der Vorgaben nötig sind. Sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge sind abzubilden. Beschlossen wird gemäss § 2c Abs. 3 der Gemeindeordnung indes nur die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag (Nettokredit). Dieser Nettokredit bildet demnach die Steuerungsgrösse. Wird der Nettokredit eingehalten, ist das Finanzziel erreicht.

Zuflüsse aus dem Vermögensertrag im Umfang von CHF 4.5 Mio. (p.a.) sollen aus dem Erfolg des Finanzvermögens von CHF 5.0 Mio. (p.a.) gedeckt werden.

### Globalbudgets 2021 / 2022 / 2023 (p.a) – angepasst

Produktgruppen (Zahlen in CHF 1'000) --> angepasst	Ertrag	Aufwand	Saldo positiv / negativ	Zufluss aus / Entnahme von Vermögensertrag	Ergebnis
Produktgruppe - Betreuung Betagte	53'500	-55'900	-2'400	2'400	-
Produktgruppe - Integration	61'200	-64'200	-3'000	3'000	-
Produktgruppe - Vermögensertrag	12'900	-6'400	6'500	-5'400	1'100
<b>Ergebnis BSB</b>	<b>127'600</b>	<b>-126'500</b>	<b>1'100</b>	<b>-</b>	<b>1'100</b>

#### Bemerkungen:

Gemäss § 2c der Gemeindeordnung enthalten die Globalkredite alle Aufwendungen und Erträge, die zur Erreichung der Ziele und zur Umsetzung der Vorgaben nötig sind. Sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge sind abzubilden. Beschlossen wird gemäss § 2c Abs. 3 der Gemeindeordnung indes nur die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag (Nettokredit). Dieser Nettokredit bildet demnach die Steuerungsgrösse. Wird der Nettokredit eingehalten, ist das Finanzziel erreicht.

Zuflüsse aus dem Vermögensertrag im Umfange von CHF 5.4 Mio. (p.a.) sollen aus dem Erfolg des Finanzvermögens von CHF 5.4 Mio. (p.a.) gedeckt werden.

Das angepasste Globalbudget 2021 / 2022 / 2023 (p.a.) berücksichtigt das definitive Jahresergebnis 2021, das provisorische Jahresergebnis 2022 (Stand 27. Januar 2023) sowie das im Dezember 2022 vom Bürgergemeinderat verabschiedete Produktesummenbudget 2023.

Der Leistungsauftrag für die Periode 2021 bis 2023 erfährt keine Anpassungen und wird auf dem bisherigen Stand belassen.

### 3. Antrag

Gestützt auf diese Ausführungen beantragt der Bürgerrat dem Bürgergemeinderat folgende Beschlussfassung:

- ://:
1. Den angepassten Globalbudgets 2021 – 2023 der Produktgruppen «Betreuung Betagte», «Integration» und «Vermögensertrag» des BSB (Bürgerspital Basel) wird zugestimmt.
  2. Dieser Beschluss ist zu publizieren; er unterliegt dem Referendum.

Namens des Bürgerrats  
 Der Präsident  
 Dr. Stefan Wehrle

Die stellvertretende Bürgerratsschreiberin  
 Petra Oppliger

14. Februar 2023

Beilage: Produktgruppen mit angepassten Globalbudgets

## Produktgruppe – Betreuung Betagte

<b>Beschreibung des Angebots</b>	Das BSB bietet stationäre und ambulante Angebote für die Betreuung und Pflege von Menschen im Alter an.			
<b>Kundinnen und Kunden</b>	Betreuungs- und pflegebedürftige vorwiegend Menschen im Alter aus dem Kanton Basel-Stadt sowie aus den umliegenden Kantonen.			
	<b>Zielsetzung</b>	<b>Indikatoren</b>	<b>Soll-Werte</b>	
<b>Stationäre Betreuung und Pflege von Menschen im Alter</b>	a) Die vom Kanton vorgegebenen Qualitätsanforderungen sind erfüllt.	Erfüllungsgrad der „qualivista“-Qualitätsüberprüfung (Fremdbewertung)	>= 90%	
	b) Die vertraglich geregelten Pflegeplätze in den Wohn- und Pflegezentren sind begehrt.	Auslastungsgrad der vertraglich geregelten Pflegeplätze	>= 96%	
<b>Ambulante Betreuung und Pflege von Menschen im Alter</b>	a1) Die Bewohnerinnen und Bewohner von Wohnen mit Service fühlen sich wohl.	Zufriedenheitsgrad der Bewohnerinnen und Bewohner Wohnen mit Service, gemessen mit der externen "Qualis-Befragung"	>= Jahres-Benchmark der Ergebnisse aus dem Befragungen aller beteiligten Institutionen	
	a2) Die Gäste der Tagesbetreuung und/oder die ambulant zu pflegenden Menschen fühlen sich gut versorgt.	Zufriedenheitsgrad der Gäste der Tagesbetreuung / der ambulant zu pflegenden Menschen, gemessen mit der externen "Qualis-Befragung"	>= Jahres-Benchmark der Ergebnisse aus dem Befragungen aller beteiligten Institutionen.	
	b1) Die Wohnungen Wohnen mit Service sind begehrt.	Auslastungsgrad der Wohnungen Wohnen mit Service	>= 92%	
	b2) Die vertraglich geregelten Plätze der Tagesbetreuung sind begehrt.	Auslastungsgrad der vertraglich geregelten Plätze der Tagesbetreuung	>= 80%	
	c) Der budgetierte Anteil aus dem Vermögensertrag deckt den aus der Leistungserbringung resultierenden Saldo (Nettokredit).	Ausgeglichene Rechnung nach Zufluss von maximal CHF 2'400'000 aus dem Vermögensertrag <sup>1)</sup>	= CHF 0	
<b>Dauer</b>	2021 – 2023			
GLOBALBUDGET (P.A.): Gemäss § 2c der Gemeindeordnung enthalten die Globalkredite alle Aufwendungen und Erträge, die zur Erreichung der Ziele und zur Umsetzung der Vorgaben nötig sind. Sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge sind abzubilden. Beschlossen wird gemäss § 2c Abs. 3 der Gemeindeordnung indes nur die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag (Nettokredit). Dieser Nettokredit bildet demnach die Steuerungsgrösse. Wird der Nettokredit eingehalten, ist das Finanzziel erreicht.				
<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Saldo positiv / negativ</b>	<b>Zufluss aus Vermögensertrag</b>	<b>Ergebnis</b>
CHF 53'500'000	CHF -55'900'000	CHF -2'400'000	CHF 2'400'000	CHF 0

<sup>1)</sup> Es wird ein Vermögensertrag (Anteil Nettoerlös des Finanzvermögens) von CHF 5.4 Mio. (p.a.) budgetiert.

## Produktgruppe - Integration

<b>Beschreibung des Angebots</b>	Das BSB betreibt stationäre, teilstationäre und ambulante Einrichtungen <ul style="list-style-type: none"> <li>– im Bereich Wohnen für Menschen mit einer IV-Rente (Begleitetes Wohnen, Betreute Tagesstruktur, Ambulante Wohnbegleitung)</li> <li>– im Bereich Arbeit für Menschen mit einer IV-Rente</li> <li>– zur Durchführung von Eingliederungsmassnahmen</li> </ul>			
<b>Kundinnen und Kunden</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– IV-Stellen aller Kantone</li> <li>– Menschen mit einer IV-Rente</li> <li>– Menschen, die sich in einer IV-Massnahme befinden</li> <li>– Sozial- und Justizbehörden des Kantons Basel-Stadt</li> <li>– Menschen, die sich in einer Vollzugsmassnahme der Justiz befinden</li> </ul>			
	<b>Zielsetzung</b>	<b>Indikatoren</b>	<b>Soll-Werte</b>	
<b>Wohnen für Menschen mit einer IV-Rente</b>	a) Die Bewohnerinnen und Bewohner fühlen sich in den Wohnhäusern wohl.	Zufriedenheitsgrad der Bewohnerinnen und Bewohner, gemessen mit der externen "Qualis-Befragung"	'>= Benchmark der Ergebnisse aus den Befragungen in den beteiligten Institutionen	
	b) Die vertraglich geregelten stationären Wohnplätze sind begehrt.	Auslastungsgrad der vertraglich geregelten Plätze:	>= 98%	
<b>Arbeit für Menschen mit einer IV-Rente</b>	a) Die mit den Mitarbeitenden mit Rente (MmR) vereinbarten Ziele sind erreicht.	Anteil der Mitarbeitenden mit vollumfänglicher Zielerreichung aus den geführten Mitarbeitergesprächen (MmR)	>= 70%	
	b) Die vertraglich vereinbarten Arbeitsplätze werden ausgeschöpft.	Ausschöpfungsgrad der vertraglich geregelten Plätze	>= 99%	
<b>Durchführung Eingliederungsmassnahmen</b>	a) Die mit den Zuweisern in den Aufträgen vereinbarten Ziele sind erfüllt.	Zielerreichungsquote in der Auftragserfüllung	>= 85%	
	b1) Die angebotenen Plätze für berufliche Massnahmen sind belegt.	Auslastungsgrad der angebotenen Plätze für berufliche Massnahmen	>= 95%	
	b2) Die angebotenen stationären Wohnplätze für Personen in einer Eingliederungsmassnahme sind belegt.	Auslastungsgrad der angebotenen stationären Wohnplätze	>= 95%	
	c) Der budgetierte Anteil aus dem Vermögensertrag deckt den aus der Leistungserbringung resultierenden Saldo (Nettokredit).	Ausgeglichene Rechnung nach Zufluss von maximal CHF 3'000'000 aus dem Vermögensertrag <sup>1)</sup>	CHF 0	
<b>Dauer</b>	2021 – 2023			
GLOBALBUDGET (P.A.): Gemäss § 2c der Gemeindeordnung enthalten die Globalkredite alle Aufwendungen und Erträge, die zur Erreichung der Ziele und zur Umsetzung der Vorgaben nötig sind. Sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge sind abzubilden. Beschlossen wird gemäss § 2c Abs. 3 der Gemeindeordnung indes nur die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag (Nettokredit). Dieser Nettokredit bildet demnach die Steuerungsgrösse. Wird der Nettokredit eingehalten, ist das Finanzziel erreicht.				
<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Saldo positiv negativ</b>	<b>Zufluss aus Vermögensertrag</b>	<b>Ergebnis</b>
CHF 61'200'000	CHF -64'200'000	CHF -3'000'000	CHF 3'000'000	CHF 0

<sup>1)</sup> Es wird ein Vermögensertrag (Anteil Nettoerlös des Finanzvermögens) von CHF 5.4 Mio.(p.a.) budgetiert.

## Produktgruppe - Vermögensertrag

<b>Beschreibung des Angebots</b>	Der Vermögensertrag resultiert aus den Erfolgen des Finanz- und Verwaltungsvermögens. Die Finanzvermögenserfolge dienen der Abdeckung der nicht gedeckten Kosten (Nettokredite) der beiden Leistungsaufträge Betreuung Betagte und Integration. Die Verwaltungsvermögenserfolge dienen der Äufnung von zweckbestimmten Rücklagen für den Unterhalt und die Entwicklung der selbstgenutzten betrieblichen Liegenschaften Die erzielten Ergebnisse werden den freien Reserven im Eigenkapital zugewiesen.			
<b>Kundinnen und Kunden</b>	Kundinnen und Kunden des Bürgerspitals Basel.			
	<b>Zielsetzung</b>	<b>Indikatoren</b>	<b>Soll-Werte</b>	
<b>Finanzvermögen</b>	Der budgetierte Anteil aus dem Vermögensertrag deckt den aus der Leistungserbringung resultierenden Negativsaldo (Nettokredit).	Ergebnis nach Entnahme von maximal CHF 5'400'000 aus dem Ertrag des Finanzvermögens.	>= 0	
<b>Verwaltungsvermögen</b>	Die erzielten Erlöse aus der betrieblichen Nutzung von Verwaltungsvermögen – abzüglich einer Eigenverzinsung - werden zweckbestimmt für deren Unterhalt und Entwicklung verwendet.	Ergebnis nach Entnahme von maximal CHF 0 aus dem Ertrag des Verwaltungsvermögens.	>= 1'100'000	
<b>Dauer</b>	2021 – 2023			
<small>GLOBALBUDGET (P.A.): Gemäss § 2c der Gemeindeordnung enthalten die Globalkredite alle Aufwendungen und Erträge, die zur Erreichung der Ziele und zur Umsetzung der Vorgaben nötig sind. Sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge sind abzubilden. Beschlossen wird gemäss § 2c Abs. 3 der Gemeindeordnung indes nur die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag (Nettokredit). Dieser Nettokredit bildet demnach die Steuerungsgrösse. Wird der Nettokredit eingehalten, ist das Finanzziel erreicht.</small>				
<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Saldo positiv / negativ</b>	<b>Entnahme aus Vermögensertrag</b>	<b>Ergebnis</b>
CHF 12'900'000	CHF 6'400'000	CHF 6'500'000	CHF -5'400'000	CHF 1'100'000

<sup>1)</sup> Es wird ein Vermögensertrag (Anteil Nettoerlös des Finanzvermögens) von CHF 5.4 Mio.(p.a.) budgetiert.