

Vorlage an den Landrat

Geschäftsbericht und Jahresrechnung 2022 der Psychiatrie Baselland (PBL) 2023/201

vom 25. April 2023

1. Rechtliche Grundlage

Gemäss [§ 19](#) des Spitalgesetzes ([SGS 930](#)) und [§10](#) des Gesetzes über die Beteiligungen ([SGS 314](#)), nimmt der Landrat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht zur Kenntnis.

2. Geschäftsbericht und Jahresrechnung 2022

2.1. Ausgewählte Kennzahlen

Die PBL schliesst das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresgewinn von CHF 0.6 Mio. (2021: CHF 1.2 Mio.) ab.

Der Betriebsertrag beläuft sich auf CHF 112.8 Mio. und setzt sich aus stationären (CHF 65.2 Mio. = 57,8 %) und ambulanten Leistungen (CHF 23.6 Mio. = 20,9 %), aus Erträgen von [inclusioplus](#) (CHF 11.5 Mio. = 10,2 %), aus gemeinwirtschaftlichen Leistungen (CHF 6.8 Mio. = 6,0 %), aus übrigen Erträgen von Nebenbetrieben (CHF 1 Mio. = 0,9 %) sowie übrigen betrieblichen Erträgen (CHF 4.7 Mio. = 4,2 %) zusammen.

Der Betriebsaufwand (ohne Abschreibungen) von CHF 108.3 Mio. besteht zu 80,3 % (CHF 87.0 Mio.) aus Personalaufwand und zu 19,7 % (CHF 21.3 Mio.) aus Sachaufwand.

Die nachfolgende Abbildung zeigt die wichtigsten Kenngrössen der Jahresrechnung 2022 und den Vorjahresvergleich.

Psychiatrie Baselland	2022	2021
Erfolgsrechnung in Tausend Franken		
Betrieblicher Ertrag	112'750	109'170
davon GWL von Kanton BL	6'778	6'355
davon 55%-Abgeltung stationäre Leistung Kanton BL	29'320	28'083
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	108'265	104'279
EBITDA – Erfolg vor Abschreibungen und Zinsen	4'485	4'891
EBITDA – Marge (in %)	4.0	4.5
EBITDAR-Marge (in %)	6.1	6.7
EBIT – (+)Erfolg / (-) Verlust vor Zinsen	813	1'536
(+) Gewinn / (-) Verlust	579	1'243

Bilanz		
Eigenkapitalquote (in %)	45.6	45.5
Personal		
Durchschnittliche Anzahl Mitarbeitende	1'187	1'157
Vollzeitstellen (FTE) im Durchschnitt je Jahr	846.1	827.8
Anzahl Personen in Ausbildung	210	215
Leistungen		
Anzahl Patientenaustritte stationär (inkl. Anzahl Langzeitpatienten)	2'803	2'681
davon BL (in %)	82.7	82
Durchschnittliche Aufenthaltsdauer in Tagen	29.0	29.9
Anzahl Betten	246	246
Ambulante Behandlungen (Anzahl)	11'744	10'450
dafür verrechnete Taxpunkte TARMED in Mio. TP	15.1	14.3

Abbildung 1 Übersicht wichtige Kenngrößen 2022/2021

2.2. Würdigung des Geschäftsjahrs 2022

Das Geschäftsjahr 2022 war geprägt von der baulichen und organisatorischen Weiterentwicklung des Campus Liestal. Die fortschreitenden Bauarbeiten sowie die verschiedenen Transformationsprojekte des Programmes PBL 2025 beeinflussten nicht nur den Arbeitsalltag, sondern auch die finanzielle Lage durch die entstandenen Mehrkosten z.B. für neue Betriebskonzepte, welche langfristig zu Effizienzsteigerungen und attraktiveren Arbeitsbedingungen führen werden. Daneben hinterliessen nach wie vor die Auswirkungen der Corona-Pandemie und der weltpolitischen Lage (insbesondere Teuerung und höhere Dolmetscherkosten) deutliche Spuren in der Jahresrechnung.

Der Jahresgewinn 2022 lag mit CHF 0.6 Mio. unter dem Vorjahr (CHF 1.2 Mio.); die EBITDAR-Marge (Gewinn vor Abschreibungen, Mieten, Zinsen und Steuern) lag bei 6,1 % (Vorjahr 6,7 %).

Das Eigenkapital nahm erfreulicherweise aufgrund des Jahresgewinnes gegenüber dem Vorjahr um CHF 0.6 Mio. zu; die Eigenkapitalquote stieg um 0,1 Prozentpunkte auf 45,6 %.

3. Umsetzung Eigentümerstrategie

In der [Eigentümerstrategie](#) ist festgehalten, dass der Verwaltungsrat gegenüber der Eigentümerversammlung (Generalsekretariat der Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion, VGD) jährlich Rechenschaft über seine Tätigkeit sowie über die Leistung und Zielerreichung ablegt. Dies erfolgt anlässlich der Eigentümergespräche, welche mehrmals jährlich unter Leitung des Direktionsvorstehers VGD und jeweils zu Jahresbeginn im Beisein einer FKD-Vertretung stattfinden. Das Gespräch, an welchem die Jahresrechnung 2022 der PBL und die Umsetzung der Eigentümerstrategie besprochen wurden, fand am 27. März 2023 statt.

Die PBL hat die strategischen und wirtschaftlichen Ziele aus der Eigentümerstrategie mehrheitlich erreicht. Das EBITDAR-Margenziel von 8 % wurde mit einem Wert von 6,1 % zwar unterschritten, ist jedoch vor dem Hintergrund der besonderen Herausforderungen grundsätzlich positiv zu werten.

4. Ausblick

Auch für das Jahr 2023 bestehen mit allen Krankenversicherern für fast alle Angebote Tarifverträge. Lediglich bei den tagesklinischen Tarifen der Einkaufsgemeinschaft HSK konnte noch keine Einigung gefunden werden. Dies bedeutet, dass in diesem Bereich bis zu einer Einigung oder rechtsgültigen Festsetzung keine Abrechnung und eine Abgrenzung des Ertrags auf Basis des alten Tarifs stattfindet. Bei den neu ausgehandelten stationären Tarifverträgen mussten

jedoch Einbussen im Umfang von durchschnittlich 2.4 % gegenüber dem seit 2019 gültigen Tarif in Kauf genommen werden. Über alle Krankenversicherer muss 2023 ggü. 2022 mit einer durchschnittlichen Einbusse von 0.9% gerechnet werden.

Generell stellt die Teuerung resp. das zu späte Anpassen der Tarife an die Kostenstruktur eine erhebliche Gefährdung der finanziellen Lage für die Spitäler dar, dies gilt auch für psychiatrische Leistungserbringer wie die PBL.

Die Bauarbeiten für die beiden neuen Klinikgebäude auf dem Campus Liestal, die im Herbst 2020 begonnen haben, schreiten planmässig voran. Die neuen Gebäude werden der Psychiatrie Baselland eine zukunftsbezogene Ausrichtung mit optimierten Prozessen und Strukturen ermöglichen. 2023 wird in der stationären Erwachsenenpsychiatrie ein neues Betriebsmodell eingeführt, welches eine verstärkte Konzentration auf die Kernarbeit am Patienten mit sich bringen wird. Dies wird dazu beitragen, die hohen Ansprüche an die Qualität der Leistungen mit einem noch effizienteren Einsatz der betrieblichen Mittel zu erfüllen.

5. Antrag

Der Regierungsrat beantragt dem Landrat, den Geschäftsbericht und die Jahresrechnung 2022 der Psychiatrie Baselland zur Kenntnis zu nehmen.

Liestal, 25. April 2023

Im Namen des Regierungsrats

Die Präsidentin:

Kathrin Schweizer

Die Landschreiberin:

Elisabeth Heer Dietrich

6. Anhang

- Entwurf Landratsbeschluss
- Geschäftsbericht PBL 2022
- Finanzbericht PBL 2022

Landratsbeschluss

über Geschäftsbericht und Jahresrechnung 2022 der Psychiatrie Baselland (PBL)

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

1. Der Geschäftsbericht und die Jahresrechnung 2022 der Psychiatrie Baselland (PBL) werden zur Kenntnis genommen.

Liestal, Datum wird von der LKA eingesetzt!

Im Namen des Landrats

Die Präsidentin:

Die Landschreiberin: