

**Sitzungsvorlage Nr. 195/2012**

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzungstermin</b>	<b>Behandlung</b>
<b>Gemeinderat</b>	13.12.2012	öffentlich

**Betreff:**

Feststellung des endgültigen Jahresergebnisses 2011 der Sozialstation Sande -  
Ambulanter Pflegedienst

**Sachverhalt:**

In der Sitzung des Verwaltungsausschusses (Werksausschuss) ist am 16.02.2012 das vorläufige Jahresergebnis für das Wirtschaftsjahr 2011 zur Kenntnis gegeben worden, wobei auf Grund der vorläufigen Abrechnungsunterlagen von einem voraussichtlichen Defizit in Höhe von 62.600,03 € auszugehen war.

Zur Erläuterung dieses vorläufigen Ergebnisses wird auf die Ausführungen in der Sitzungsvorlage Nr. 020/2012 sowie auf das Protokoll der Werksausschusssitzung vom 16.02.2012 verwiesen.

Der Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses der Sozialstation Sande zum 31. Dezember 2011 weist einen Jahresfehlbetrag von **70.439,86 €** aus, wobei in diesem Zusammenhang auf Folgendes hinzuweisen ist:

**A.** Ausweisung des Jahresfehlbetrages im Wirtschaftsplan 2011: 72.700,00 €

**B.** Im ermittelten Jahresfehlbetrag sind folgende Positionen enthalten:

- zusätzliche Personalkostenaufwendungen für Altersteilzeitfälle (netto) 40.070,95 €
  - Rückstellungen  
Urlaub und Überstunden 12.100,00 €
  - Externe Jahresabschlusskosten 8.000,00 €
- 60.170,95 €**

**C. Jahresdefizit 2011 netto (70.439,86 €/. Pos. B) 10.268,91 €**

In diesem Zusammenhang ist anzumerken, dass das Jahresdefizit (netto) für das Wirtschaftsjahr 2010 insgesamt 16.037,50 € betrug, wobei in 2010 zusätzliche Personalkostenaufwendungen für Altersteilzeitfälle (netto) in Höhe von 10.525,92 € (in 2012 lt. obiger Aufstellung: 40.070,95 €!) aufzuwenden waren.

Nach § 8 Absatz 1 der Betriebssatzung für den Regiebetrieb „Sozialstation Sande – Ambulanter Pflegedienst“ hat der Rat der Gemeinde Sande den Jahresabschluss 2011 festzustellen.

Der Bericht der Kommuna Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Delmenhorst, über die Erstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 ist dieser Sitzungsvorlage als Anlage beigefügt.

### **Beschlussvorschlag:**

Der Rat der Gemeinde Sande stellt nach § 8 Absatz 1 der Betriebssatzung für den Regiebetrieb „Sozialstation Sande – Ambulanter Pflegedienst“ den Jahresabschluss 2011 auf der Grundlage der dem Verwaltungsausschuss am 08.11.2012 vorgelegten Unterlagen fest. Das Gesamtdefizit dieses Regiebetriebes beträgt für das Wirtschaftsjahr 2011 insgesamt 70.439,86 €.

### **Anlagen:**

- Bericht der Kommuna Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Delmenhorst, über die Erstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011

---

Tramann

---

Wesselmann

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen

Nein-Stimmen

Enthaltungen