

Wirtschaftsbericht 2020

Alle guten Dinge in Zeiten
von Corona entstehen
dadurch, dass ein Mensch
mehr tut, als er muss



caritas

Die Finanzen des Caritasverbandes Darmstadt e. V.

Der Caritasverband Darmstadt e. V. ist als gemeinnütziger Verein nicht verpflichtet, einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen und prüfen zu lassen. Er tut dies jedoch seit vielen Jahren freiwillig. Der Jahresabschluss wird im Grundsatz nach den für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften der Rechnungslegung und unter Vornahme von Anpassungen zur Berücksichtigung der Strukturmerkmale von Vereinen aufgestellt. Jahresabschluss und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 sind im Internet unter www.caritas-darmstadt.de/aktuelles/jahresbericht abrufbar.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 wurde von der Solidaris Revisions-GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Zweigniederlassung Freiburg geprüft. Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Aufgrund der Aufgabenstellung des Caritasverbandes Darmstadt e. V. wurden die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung sowie die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) geprüft.

Verbandsinterne Bewertung

Der Vorstand erhält aus der Verwaltung regelmäßig ein nach Kostenstellen gegliedertes umfangreiches Controlling mit Zwischenergebnis und Hochrechnung. Der Vorstand bewertet so zeitnah die Entwicklungen in den einzelnen Geschäftsbereichen, zieht Schlüsse daraus und leitet gegebenenfalls Steuerungsmaßnahmen ein. Diese Zahlen werden dem Aufsichtsrat quartalsweise vorgelegt und erläutert. Notwendige Maßnahmen werden ebenfalls erläutert, beraten und abgestimmt.

Vermögens- und Finanzlage 2020

Die Vermögens- und Finanzlage des Caritasverbandes ist ausgewogen. Die betriebswirtschaftlich wünschenswerte Übereinstimmung zwischen Kapitalbindungs- und Kapitalüberlassungsfristen ist mehr als gegeben. Die Liquidität des Caritasverbands war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet. Alle fälligen Verbindlichkeiten konnten ohne Inanspruchnahme von Überbrückungskrediten erfüllt werden.

► Bilanz zum 31. Dezember 2020

	31.12.2020	31.12.2019
Aktiva	EUR	TEUR Vorjahr
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	57.698,00 €	121
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	30.117.251,14 €	26.733
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.333.385,14 €	5.918
	35.450.636,28 €	32.651
III. Finanzanlagen		
Wertpapiere, Festgelder des Anlagevermögens	1.560.189,72 €	1.595
Summe Anlagevermögen	37.068.524,00 €	34.367
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	182.882,38 €	113
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.298.826,40 €	4.139
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.818.640,49 €	2.062
	7.117.466,89 €	6.201
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
Sonstige Wertpapiere	150.696,66 €	151
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	14.649.614,24 €	14.352
Summe Umlaufvermögen	22.100.660,17 €	20.817
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.659.322,26 €	1.561
Bilanzsumme	60.828.506,43 €	56.745

	31.12.2020	31.12.2019
Passiva	EUR	TEUR Vorjahr
A. Eigenkapital		
I. Reinvermögen		
	22.304.393,61 €	20.870
II. Kapitalrücklagen		
	11.927.143,38 €	11.927
Summe Eigenkapital	34.231.536,99 €	32.797
B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen		
	5.828.739,89 €	5.364
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	3.100.667,41 €	1.715
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.021.702,46 €	9.479
2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.344.573,33 €	876
3. Sonstige Verbindlichkeiten	5.518.127,08 €	5.760
	16.884.402,87 €	16.115
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	783.159,27 €	754
Bilanzsumme	60.828.506,43 €	56.745

Die Bilanzstruktur zum Jahresende ergibt sich aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital. Das langfristig gebundene Vermögen wie die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahr um 2.736 Tausend Euro infolge von Investitionen angestiegen. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 160 Tausend Euro und werden zum Bilanzstichtag 2020 in Höhe von 4.299 Tausend Euro ausgewiesen. Die sonstigen Vermögensgegenstände erhalten unter anderem Zuschussforderungen für die Baumaßnahme Alten- und Pflegeheim in Bürstadt in Höhe von 1.687 Tausend Euro. Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten betrifft in Höhe von 967 Tausend Euro die Vorauszahlung der Erbpachtzinsen an die Stiftung Mariä Verkündigung, Lampertheim. Das Eigenkapital erhöhte sich durch den Jahresüberschuss des Berichtsjahres um 1.434 Tausend Euro. Die langfristigen Finanzierungsmittel überdecken zum Bilanzstichtag die Vermögenswerte mit entsprechender Fristigkeit um 17.111 Tausend Euro. Die betriebswirtschaftlich wünschenswerte Übereinstimmung von Kapitalüberlassungs- und Kapitalbindungsfristen ist somit gegeben.

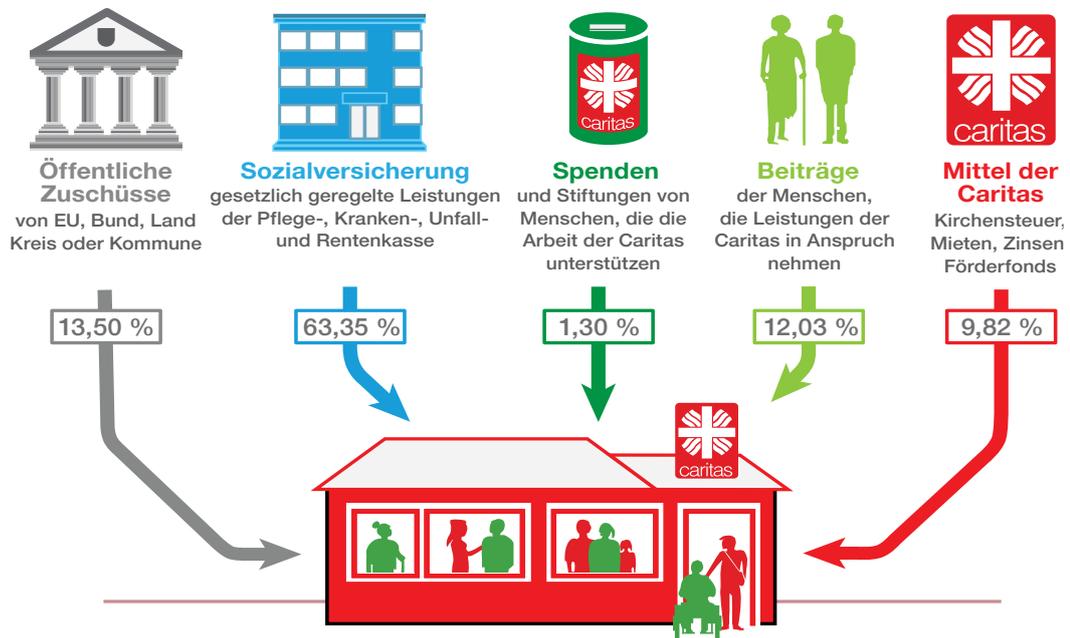
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	2020	2019
	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		
a) Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	31.004.819,44	30.293
b) Erlöse aus Unterkunft und Verpflegung	3.072.577,60	2.992
c) Erlöse aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.648.372,68	1.707
d) Sonstige Umsatzerlöse (nicht pflegerische Leistungen)	8.706.091,45	7.146
	<u>44.431.861,17</u>	<u>42.138</u>
2. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	6.810.583,28	6.862
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.805.635,13	1.516
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.909.126,85	4.125
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.399.405,75	1.269
	<u>5.308.532,60</u>	<u>5.394</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	31.659.815,47	30.230
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung 1.968.684,64 EUR (Vorjahr 1.952 TEUR)	8.097.449,91	7.959
	<u>39.757.265,38</u>	<u>38.189</u>
6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Ausgleichsposten	368.881,76	367
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.127.976,75	2.089
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.438.182,28	4.602
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30.903,50	45
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	38.219,35	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300.078,02	295
12. Ergebnis vor sonstigen Steuern	1.477.610,46	359
13. Sonstige Steuern	43.163,74	41
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.434.446,72	318
15. Gewinn-/Verlustvortrag	1.895.307,83	1.819
16. Entnahme aus Vereinskapi tal	1.134.877,92	460
17. Einstellung in Vereinskapi tal	1.100.507,35	702
18. Bilanzgewinn/-verlust	<u>3.364.125,12</u>	<u>1.895</u>

► Wie finanziert sich die Caritas?

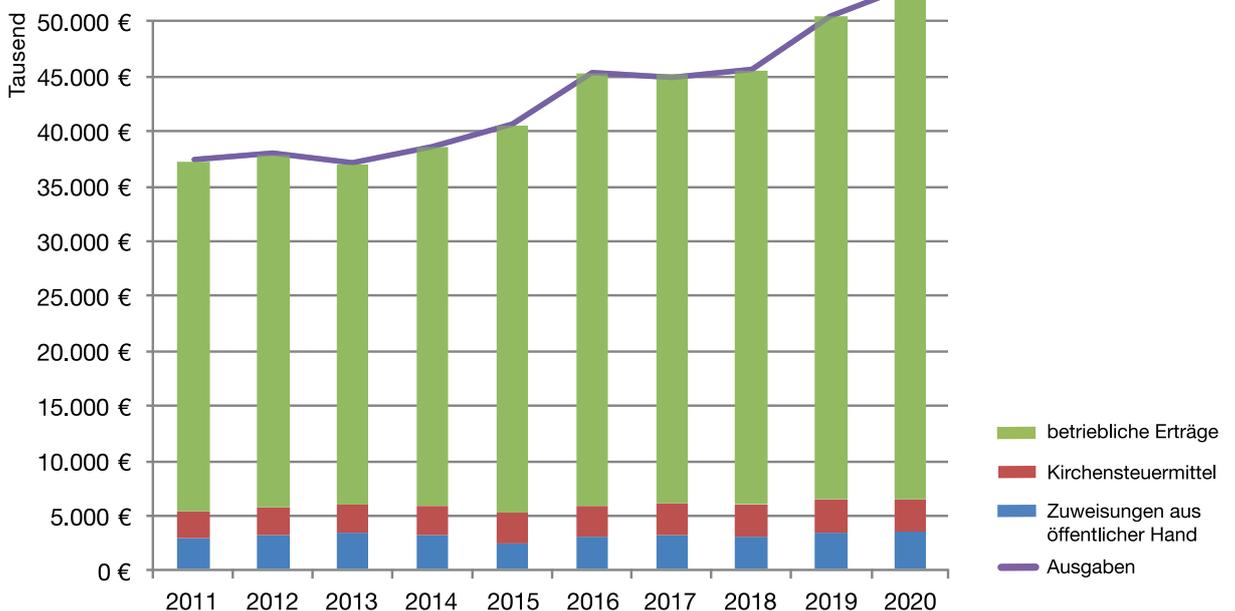
Sozialgesetze regeln in Deutschland wem welche Hilfen zustehen. Der Staat überträgt diese Aufgaben freien Trägern wie der Caritas und regelt, wie viel Geld sie für diese Leistungen aus der Sozialversicherung bekommen. Die sozialen Dienste und Einrichtungen der Caritas finanzieren sich ganz unterschiedlich. Meist ist es eine Mischung aus öffentlichen Mitteln, Geld aus den sozialen Sicherungssystemen (z.B. den Krankenkassen und Pflegekassen), der Kirchensteuer, Spenden und Eigenmitteln.

Die Ausgaben des Caritasverbandes Darmstadt finanzierten sich über Öffentliche Zuschüsse in Höhe von 7,24 Mio. Euro (6,02 Mio. Euro 2019), über Leistungen der Sozialversicherung in Höhe von 33,97 Mio. Euro (29,96 Mio. Euro 2019), über Spenden, Stiftungen und Erbschaften von rund 696 Tausend Euro (126 Tausend Euro 2019), Beiträge von rund 6,45 Mio. Euro (5,69 Mio. Euro 2019) und Mittel der Caritas von rund 5,26 Mio. Euro (5,58 Mio. Euro 2019).



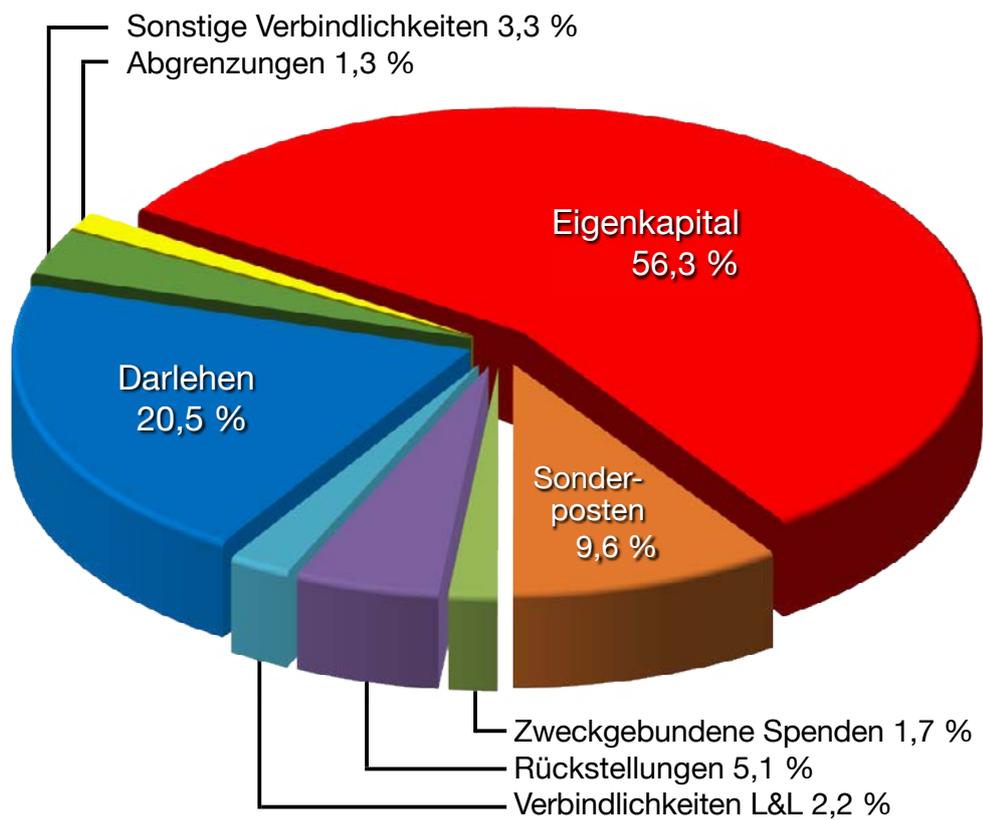
Erträge und Aufwand aller Einrichtungen im Caritasverband Darmstadt

Die Werte des Jahres 2019 mussten durch den Zugang des Pflegeheims Lampertheim gegenüber dem Vorjahresabschluss erhöht werden.



► Vermögens- und Finanzlage

Vermögensstruktur 2020



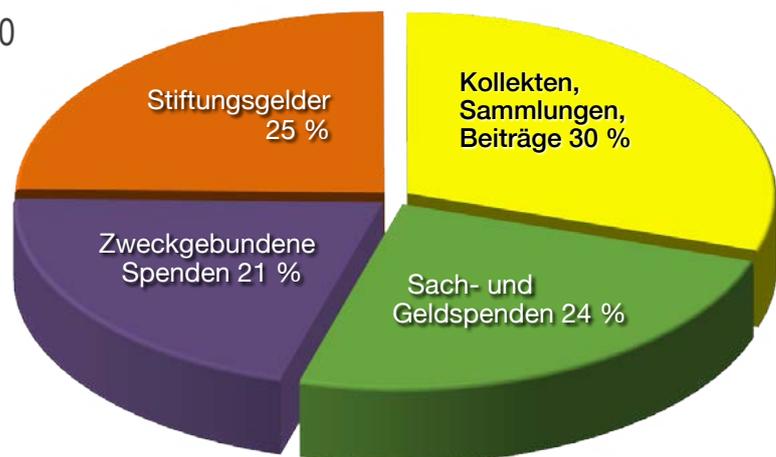
► Spenden- und Stiftungsgelder

Wir danken allen, die unsere Arbeit finanziell unterstützen: Stifter*innen, Spender*innen, Mitglieder, Sponsoren und sonstigen Wohltäter, die unsere Arbeit mit kleinen, größeren und großen Geld- und Sachzuwendungen unterstützen und fördern. Durch die Kollekten und Caritassammlungen haben wir im vergangenen Jahr rund 117 Tausend Euro erhalten. Dazu kamen Spendeneingänge von rund weiteren 175 Tausend Euro sowie Stiftungsgelder aus den unselbständigen Stiftungen in Höhe von 95 Tausend Euro. Darüber hinaus durfte sich der Caritasverband Darmstadt e. V. über eine Erbschaft von 309 Tausend Euro für die Altenpflege freuen. Wir sind auf diese Unterstützungen dringend angewiesen, denn es gibt viele Bereiche, in denen die Caritas tätig ist, die aber nicht vom Staat finanziert werden. So zum Beispiel die Angebote der Allgemeinen Lebensberatung. Menschen in persönlichen Notlagen erhalten hier dringend benötigte kostenlose Hilfeangebote. Aber auch in vielen anderen Bereichen muss der Verband Eigenmittel zur Verfügung stellen, um die von uns erwartete Qualität sicherstellen zu können.

Unsere Arbeit zeichnet sich auch durch zahlreiche innovative Projekte aus, die entstehen, weil wir Notlagen erkennen und zur Umsetzung des Hilfeangebotes in Vorleistung gehen müssen. Die Kirchensteuer reicht dafür nicht aus, so dass wir dringend eigene Mittel dafür benötigen.

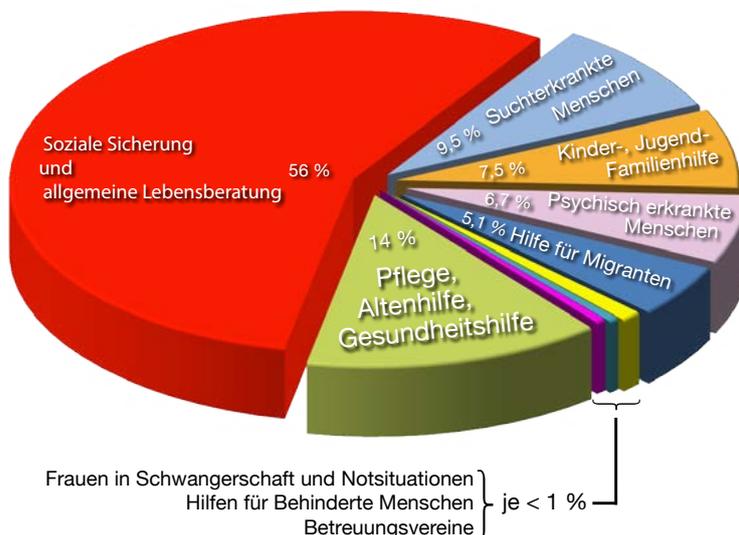
Einen Überblick über die unterstützten Bereiche zeigt die folgende Grafik.

Spendenherkunft Stand 31.12.2020

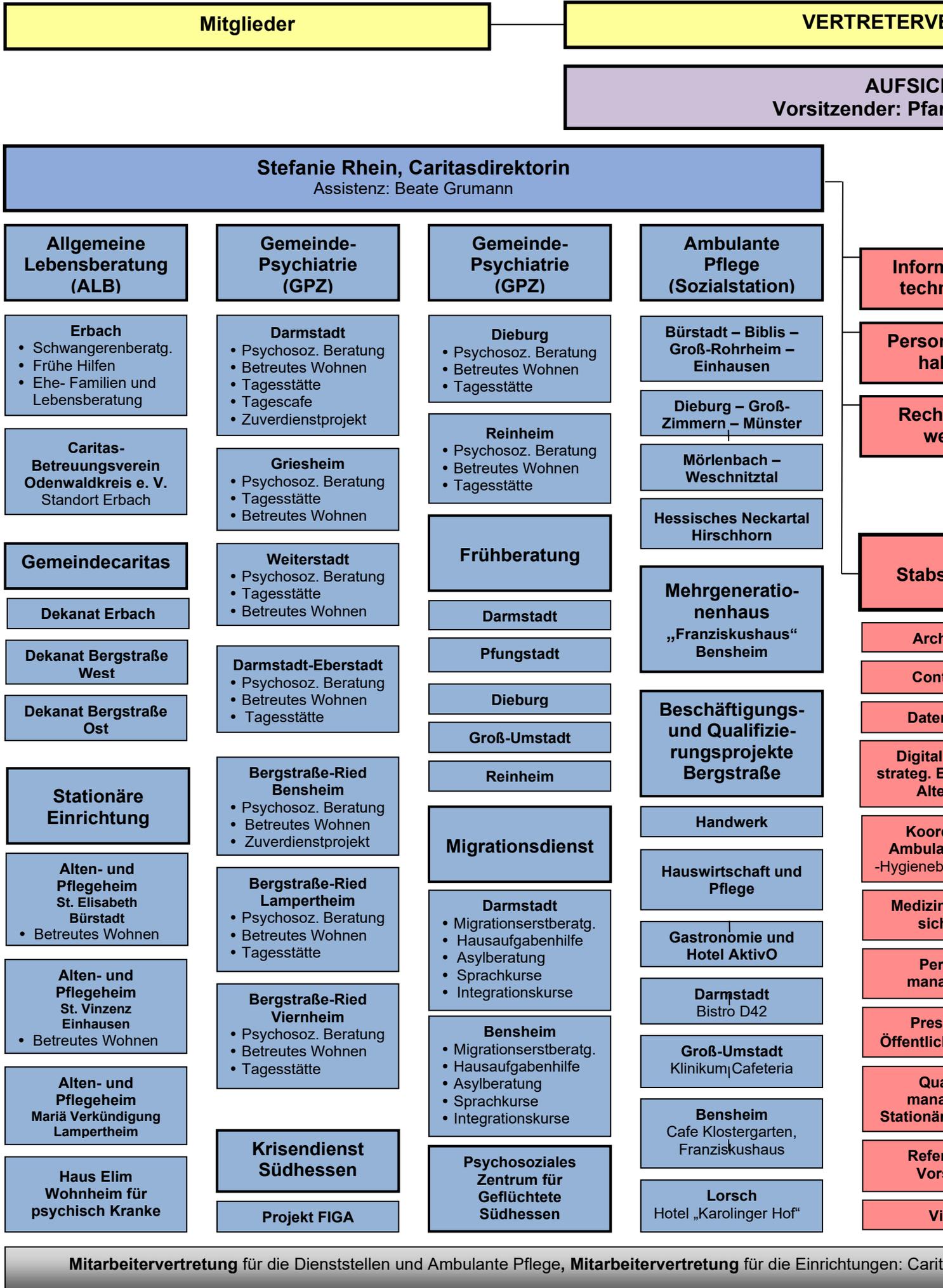


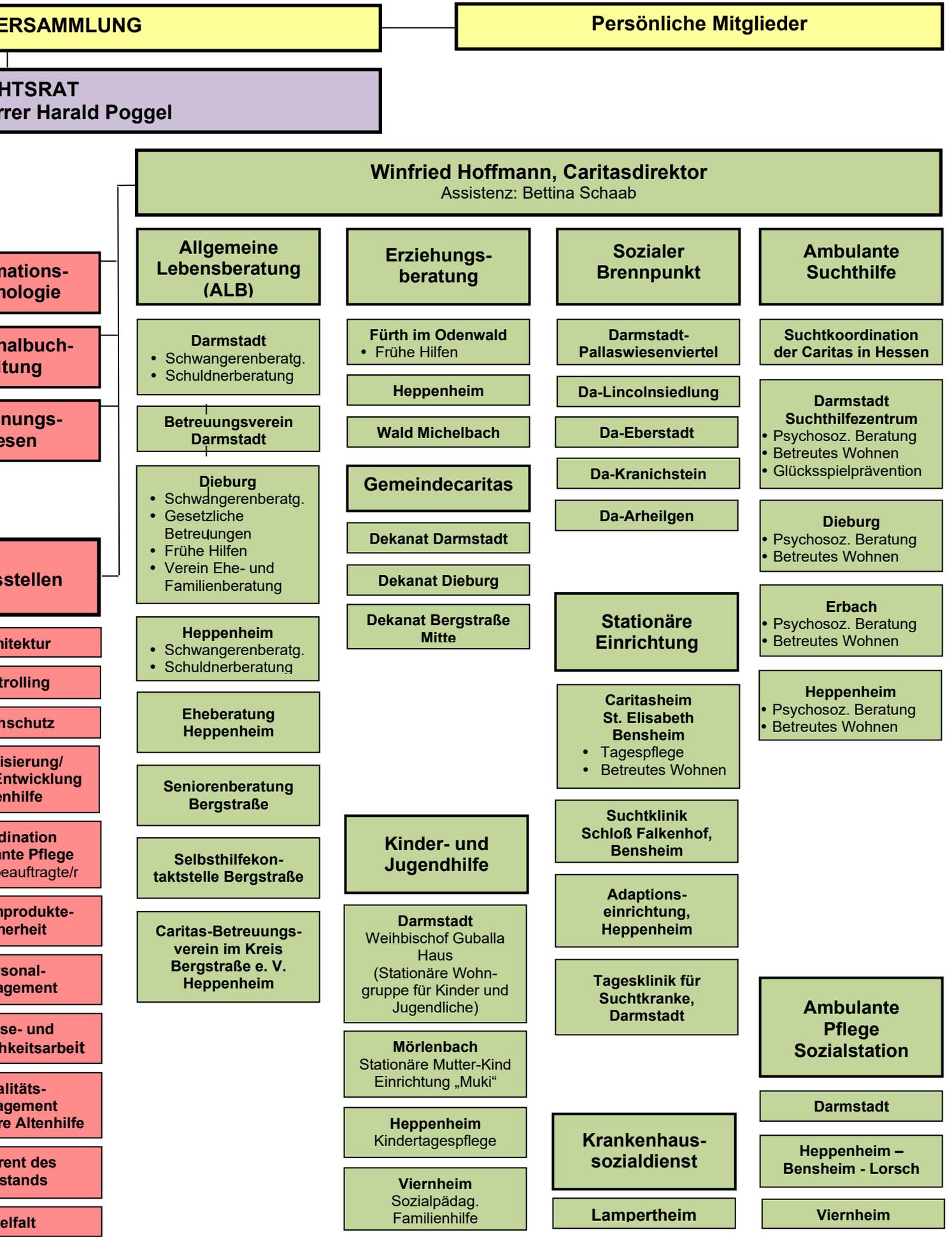
Spendenverwendung Stand 31.12.2020

Hilfen für ...



Organigramm des Caritas v





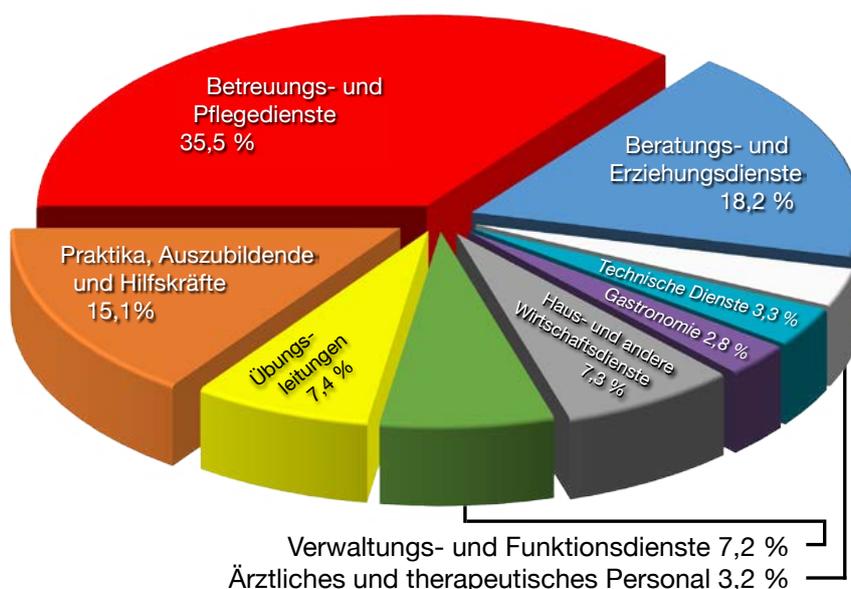
► Personal und Organisation

Der Haushalt des Caritasverbandes hatte 2020 ein Volumen von 57,04 Mio. Euro; aufgeteilt in 40,43 Mio. Euro Personalkosten und 16,61 Mio. Euro Sachkosten; d.h. die Personalkosten betragen 71 % des gesamten Haushalts. Das bedeutet einen monatlichen Personalkostenbedarf in Höhe von 3,37 Mio. Euro.

Von den 1216 Mitarbeiter*innen, die von uns Entgelt beziehen (Stichtag 31.12.2020) arbeiten 284 in Vollzeit und 932 in Teilzeit. Wir haben 74 Übungsleiter, 119 Minijobler, 6 Bundesfreiwilligendienstler, 4 FSJ-ler*innen und 15 Praktikant*innen.

In den letzten fünf Jahren stiegen die Personalkosten von 30,68 Mio. Euro auf 39,76 Mio. Euro – bedingt durch Ausweitung, Eröffnung und Ergänzung unserer Dienstleistungen, aber auch durch Personalanpassungen aufgrund erhöhter Nachfrage – wie z. B. in den Sozialstationen oder im Betreuten Wohnen.

Verteilung der Gesamtbelegschaft auf die Dienste, Stand 31.12.2020



► Informationen gemäß den Transparenzanforderungen von Caritas und Diakonie

STRUKTUREN

1. BASISDATEN

- a.) Name, Sitz, Anschrift und Gründungsjahr (=Initiative Transparente Zivilgesellschaft ITZ-Nr.1)

Caritasverband Darmstadt e. V.
Heinrichstraße 32A
64283 Darmstadt
Gründungsjahr: 1922

- b.) Satzung und Organisationsziele (= ITZ-Nr.2)

Satzung und Leitbild/Organisationsziele zum Download
<https://www.caritas-darmstadt.de/wirueberuns>

- c.) Rechtsform, Eintragungsbehörde/Aufsichtsbehörde und Ort sowie ggf. Registernummer

Rechtsform: eingetragener Verein
Eintragungsbehörde/Aufsichtsbehörde und Ort
Vereinsregister am Amtsgericht Darmstadt
Registernummer 812

- d.) Angaben zur Anerkennung als gemeinnützige Körperschaft durch das Finanzamt (= ITZ-Nr.3)

Der Caritasverband Darmstadt e. V. ist wegen der Förderung des Wohlfahrtswesens, insbesondere der Zwecke der amtlich anerkannten Verbände der freien Wohlfahrtspflege (§ 52 Abs. 2 AO), sowie mildtätiger Zwecke nach der Anlage zum zuletzt erteilten (jeweils gültig für 3 Jahre) Körperschaftsteuerbescheid 2016 des Finanzamtes Darmstadt (Steuernummer 07 250 71725)) vom 12.12.2017 von der Körperschaftsteuer und der Gewerbesteuer befreit (§ 5 Abs.1 KStG und § 3 Abs. 6 GewStG).

2. ORGANISATIONSSTRUKTUR UND BETEILIGUNGEN

a) Organisationsstruktur

Das Organigramm für den Caritas Darmstadt e. V. finden Sie auf den Seiten 10-11

Es kann auch über folgende Webseite heruntergeladen werden:

<https://www.caritas-darmstadt.de/wirueberuns>

b) Gesellschaftsrechtliche Verbundenheit mit Dritten und Mitgliedschaftsverhältnisse (= ITZ-Nr.9)

Der Caritasverband Darmstadt e. V. ist Mitglied im Deutschen Caritasverband e. V.

mit Zentrale in Freiburg, sowie im Caritasverband für die Diözese Mainz e. V.

Eine gesellschaftsrechtliche Verbundenheit besteht auch mit dem Bistum Mainz.

c) Angaben zu den Organen des Rechtsträgers und zu den Organmitgliedern

(= ITZ-Nr.4)

VORSTAND

- ▶ Stefanie Rhein, Caritasdirektorin, Vorstand, Diplom-Sozialpädagogin
- ▶ Winfried Hoffmann, Caritasdirektor, Vorstand, Diplom-Pädagoge

AUFSICHTSRAT

Vorsitzender des Aufsichtsrates

- ▶ Harald Poggel, Pfarrer

Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates

- ▶ Dr. Norbert Löw, Syndikusrechtsanwalt

Weitere Mitglieder des Aufsichtsrates

- ▶ Dr. Michael Augenstein, Prokurist und Personalleiter
- ▶ Doris Diefenbach, Steuerfachangestellte
- ▶ Martin Huber, Diakon

3. PERSONALSTRUKTUR (= ITZ-Nr.6)

Das Personal setzt sich zusammen aus folgenden Mitarbeitenden:

- ▶ 284 in Vollzeit
- ▶ 932 in Teilzeit
- ▶ 74 Übungsleitende
- ▶ 119 Minijobber
- ▶ 6 Bundesfreiwilligendienstler
- ▶ 4 FSJ-ler*innen und
- ▶ 15 Praktikant*innen
- ▶ zusätzlich arbeiten rund 800 freiwillig engagierte Menschen in unserem Verband sowie über 1000 weitere ehrenamtlich Engagierte in der Gemeindec Caritas

Stichtag: 31.12.2020

FINANZEN

4. WIRTSCHAFTSDATEN (= ITZ-Nr.7/8) UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE

- a) siehe Bilanz bzw. Vermögensübersicht auf Seite 4-6
- b) Gewinn- und Verlustrechnung auf Seite 6
- c) Erläuterungen zur wirtschaftlichen Lage bzw. Kurzerläuterung der wirtschaftlichen Lage

Diese Informationen finden Sie auf den Seiten 3 und 5

Sie können auch über folgende Webseite heruntergeladen werden:

<https://www.caritas-darmstadt.de/wirueberuns>

5. SPENDEN UND BEDEUTENDE FINANZGEBER (= ITZ-Nr.10)

- a) Diese Informationen finden Sie auf der Seite 9
Sie können auch über folgende Webseite heruntergeladen werden:
<https://www.caritas-darmstadt.de/wirueberuns>

- b) Namen von juristischen Personen sowie Angaben zu natürlichen Personen
(ggf. ohne Namensnennung), deren jährliche Zahlungen mehr als 10 Prozent
des Gesamtjahresbudgets ausmachen

Das Bistum Mainz unterstützt die Arbeit des Caritasverbandes Darmstadt e. V.

6. TESTAT/PRÜFMASSNAHMEN

„Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde von der Solidaris Revisions-GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Zweigniederlassung Freiburg geprüft. Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.“

LEISTUNGEN

7. LEISTUNGSPROFIL UND LEISTUNGSANGEBOT

Der Caritasverband Darmstadt e. V. unterstützt, fördert und begleitet hilfebedürftige Menschen – ohne Ansehen von Herkunft, Religion und Einkommen.

Wir helfen Menschen in Not und möchten zu einem Leben in Würde beitragen, trotz Pflegebedürftigkeit, Armut, Behinderung, Sucht und weiteren materiellen wie seelischen Beeinträchtigungen.

Wir leisten für die Menschen professionelle Hilfe und unterstützen sie in den vielfältigsten Situationen des Lebens mit Kompetenz und Engagement.

Dazu bieten wir in zahlreichen Einrichtungen und Beratungsstellen in den Bereichen Gemeindepsychiatrie, Suchthilfe, Allgemeine Lebensberatung, Migrationsberatung, Frühberatung, stationäre und ambulante Altenhilfe sowie Beschäftigung und Qualifizierung eine Vielzahl von Hilfeangeboten an.

8. TÄTIGKEITSBERICHT ÜBER DAS ABGELAUFENE GESCHÄFTSJAHR (= ITZ-Nr5)

Der Jahresbericht 2020 kann über die Webseite heruntergeladen werden.

<https://www.caritas-darmstadt.de/wirueberuns>

9. QUALITÄT UND WIRKSAMKEIT

Bei der kontinuierlichen Verbesserung unserer Leistungen und Angebote sowie der Arbeitsplatzqualität unserer Mitarbeiter*innen stellen wir den Menschen in den Mittelpunkt der Bemühungen um Qualität.

Der Caritasverband Darmstadt e. V. sieht in allen Qualitätsbemühungen die christlichen Grundwerte und Handlungsmaximen der katholischen Soziallehre als Ausgangspunkt seiner Qualitätspolitik.

Bestreben ist es, in allen Qualitätsprozessen diese Wertmaßstäbe in konkrete Verbesserungsmaßnahmen zu überführen. Dabei spielt die aktive Beteiligung aller Beteiligten eine zentrale Rolle. Der Verband setzt daher auf eine Qualitätsarbeit, welche direkt in den Einrichtungen und Dienststellen ansetzt sowie Arbeitsgruppen und Qualitätsteams, die Probleme und Verbesserungspotentiale vor Ort erkennen und lösen.

Aus dem Wissen heraus, dass die besten Lösungen oft von Klient*innen und Mitarbeitenden selbst kommen, verstehen wir unser Qualitätsmanagement als „Entwicklungswerkstatt“, um unsere Arbeit mit und am Menschen ständig zu verbessern. Dies schließt konsequenterweise die Verbesserung der Arbeitsabläufe und höhere Zufriedenheit unserer Mitarbeitenden mit ein.

Qualitätsmanagement nach EFQM

Bei der konkreten Umsetzung setzt der Caritasverband Darmstadt e. V. auf eine prozessorientierte, systematische Vorgehensweise, welche sich eng an den Vorgaben der EFQM (der European Foundation for Quality-Management®) orientiert. Hierbei steht die kontinuierliche Selbstbewertung der eigenen Leistungen zur Steigerung der Mitarbeiter- und Kundenzufriedenheit im Mittelpunkt.

Unterstützt durch Qualitätsbeauftragte werden in fachbereichseigenen Qualitätszirkeln und Projektgruppen Arbeitsprozesse und Strukturen systematisch nach Verbesserungsmöglichkeiten und Schwachstellen hin analysiert und Selbsteinschätzungen vorgenommen. Kunden- und Mitarbeiterbefragungen sowie Ergebnisse externer und interner Qualitätskontrollen ergänzen neben bereichsspezifischen Methoden die Arbeit der Qualitätsgremien.

Diese Qualitätskreisläufe integrieren ein basisorientiertes Risikomanagement, welches die Mitverantwortung der Beteiligten, deren Expertise in der Einschätzung von Risiken und fallbezogenen Präventivmaßnahmen berücksichtigt. Dadurch können verbandsweit gültige Strategien des Risikomanagements ergänzt und etabliert werden.

Das Qualitätsmanagement bleibt so in der Verantwortung aller Mitarbeitenden und behält mit hoher Fachlichkeit den Arbeitsprozess und somit den Hilfebedürftigen im Mittelpunkt aller Bemühungen um stetige Verbesserung.





Caritasverband Darmstadt e. V.
Heinrichstraße 32A
64283 Darmstadt
Tel.: 06151/999-0

www.caritas-darmstadt.de