



Caritasverband Darmstadt e. V.



Wirtschaftsbericht
2023





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 2023 sind im Internet unter www.caritas-darmstadt.de/aktuelles/jahresbericht abrufbar.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 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 2023

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

► Bilanz zum 31. Dezember 2023

	31.12.2023	31.12.2022
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	7.169,00 €	19 T€
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken sowie Anlagen im Bau	40.681.276,73 €	39.080 T€
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.728.629,43 €	2.456 T€
	43.409.906,16 €	41.536 T€
III. Finanzanlagen		
Wertpapiere, Festgelder des Anlagevermögens	5.722.124,54 €	5.472 T€
Summe Anlagevermögen	49.139.199,70 €	47.027 T€
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	148.301,37 €	166 T€
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.227.940,64 €	5.166 T€
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.371.250,51 €	3.727 T€
	8.599.191,15 €	8.893 T€
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens		
Sonstige Wertpapiere	150.696,66 €	143 T€
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	5.674.784,83 €	11.895 T€
Summe Umlaufvermögen	14.572.974,01 €	21.097 T€
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.377.771,34 €	1.451 T€
Bilanzsumme	65.089.945,05 €	69.575 T€

	31.12.2023	31.12.2022
Passiva	EUR	TEUR Vorjahr
A. Eigenkapital		
I. Reinvermögen		
	24.206.023,12 €	25.427 T€
II. Rücklagen		
	11.927.143,38 €	11.927 T€
Summe Eigenkapital	36.133.166,50 €	37.354 T€
B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen		
	5.603.243,93 €	5.120 T€
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	3.172.290,74 €	3.487 T€
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.066.452,24 €	15.754 T€
2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	928.738,78 €	1.768 T€
3. Sonstige Verbindlichkeiten	5.120.667,52 €	5.288 T€
	20.115.858,54 €	22.810 T€
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	65.385,34 €	804 T€
Bilanzsumme	65.089.945,05 €	69.575 T€

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 1.874 Tausend Euro infolge von Investitionen und Bauvorhaben angestiegen. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 1.062 Tausend Euro und werden zum Bilanzstichtag 2023 in Höhe von 6.228 Tausend Euro ausgewiesen. Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten schließt zum Ende des Geschäftsjahres in Höhe von 1.378 Tausend Euro ab und betrifft sonstige langfristige Mietvorauszahlungen. Das Eigenkapital verringerte sich im Vergleich zum Jahr 2022 um 1.221 Tausend Euro.

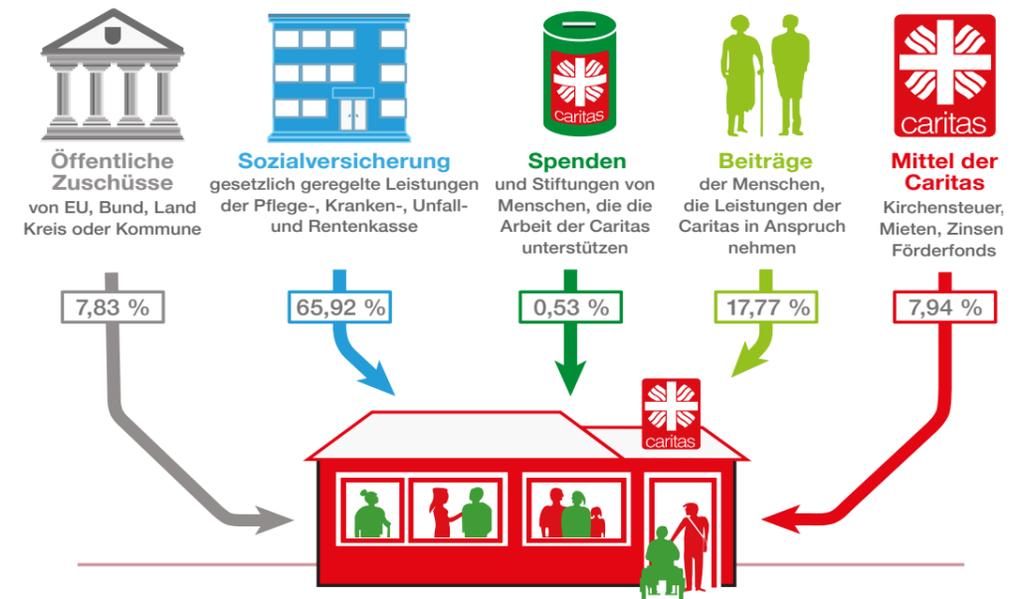
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023

	2023 EUR	2022 TEUR
1. Umsatzerlöse		
a) Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	33.577.834,52	31.740
b) Erlöse aus Unterkunft und Verpflegung	3.160.891,11	3.105
c) Erlöse aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.937.219,80	1.620
d) Sonstige Umsatzerlöse (nicht pflegerische Leistungen)	10.427.762,05	11.154
	<u>49.103.707,48</u>	<u>47.619</u>
2. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	7.392.636,57	6.906
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.171.978,93	2.092
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.863.400,55	4.133
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.776.261,87	2.096
	<u>6.639.662,42</u>	<u>6.229</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	35.720.443,84	33.544
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung 2.246.670,93 EUR (Vorjahr 1.969 TEUR)	9.506.038,04	9.040
	<u>45.226.481,88</u>	<u>42.584</u>
6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Ausgleichsposten	380.956,77	393
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.397.647,02	2.154
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.706.996,50	5.227
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	48.612,92	47
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	9.236,97	120
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	294.486,65	279
12. Ergebnis vor sonstigen Steuern	-1.176.618,77	464
13. Sonstige Steuern	44.430,34	46
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.221.049,11	418
15. Gewinn-/Verlustvortrag	3.091.672,23	3.719
16. Entnahme aus Vereinskapi tal	1.507.059,44	1.062
17. Einstellung in Vereinskapi tal	1.438.690,43	2.107
18. Bilanzgewinn/-verlust	1.938.992,13	3.092

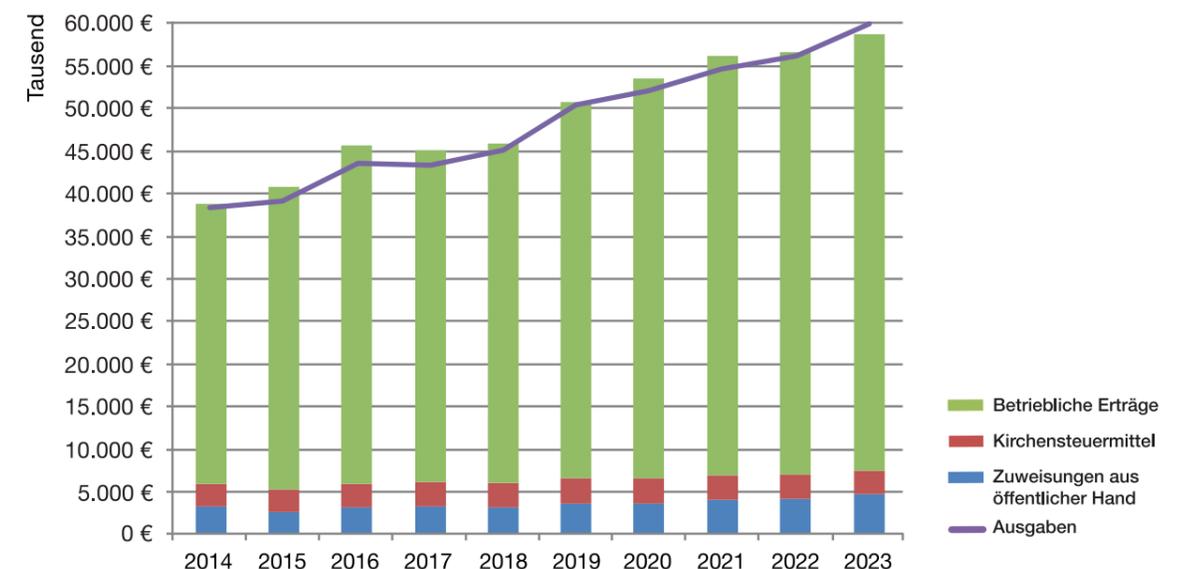
Wie finanziert sich die Caritas?

Sozialgesetze regeln in Deutschland, wem welche Hilfen zustehen. Der Staat überträgt diese Aufgaben freien Trägern wie der Caritas und regelt, wie viel Geld diese für ihre 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 4,59 Mio. Euro (4,08 Mio. Euro 2022), über Leistungen der Sozialversicherung in Höhe von 38,67 Mio. Euro (36,46 Mio. Euro 2022), über Spenden, Stiftungen und Erbschaften von rund 313 Tausend Euro (875 Tausend Euro 2021), Beiträge von rund 10,43 Mio. Euro (11,2 Mio. Euro 2022) und Mittel der Caritas von rund 4,66 Mio. Euro (4,6 Mio. Euro 2022).



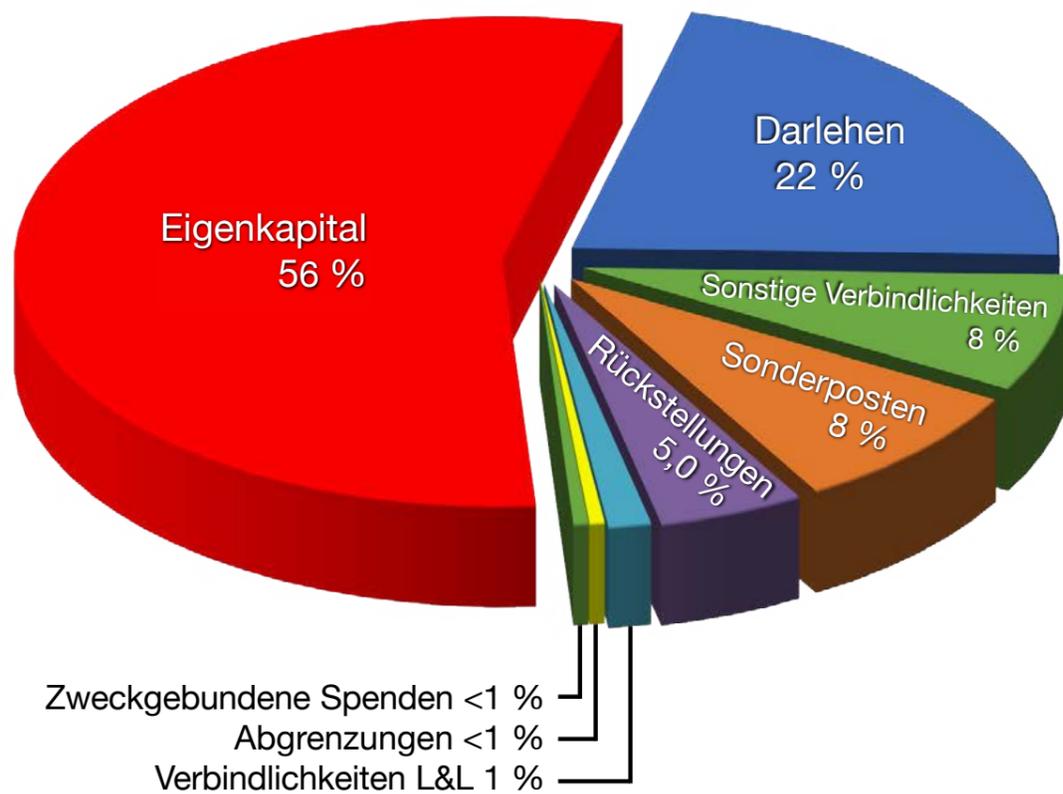
Erträge und Aufwand aller Einrichtungen im Caritasverband Darmstadt



► Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzstruktur zum Jahresende ergibt sich aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital. Die Eigenkapitalquote ist leicht gesunken und beträgt nunmehr 57,7%. Dies ist im Wesentlichen durch den Kauf eines Altenheimes und die damit verbunden Fremdkapitalerhöhung und dem Anstieg der Rechnungsabgrenzungsposten, diese beruhen auf Vorauszahlungen für die Tagesstätten. Die langfristigen Finanzierungsmittel überdecken zum Bilanzstichtag die Vermögenswerte mit entsprechender Fristigkeit. Die betriebswirtschaftlich wünschenswerte Übereinstimmung von Kapitalüberlassung- und Kapitalbindungsfristen ist somit gegeben.

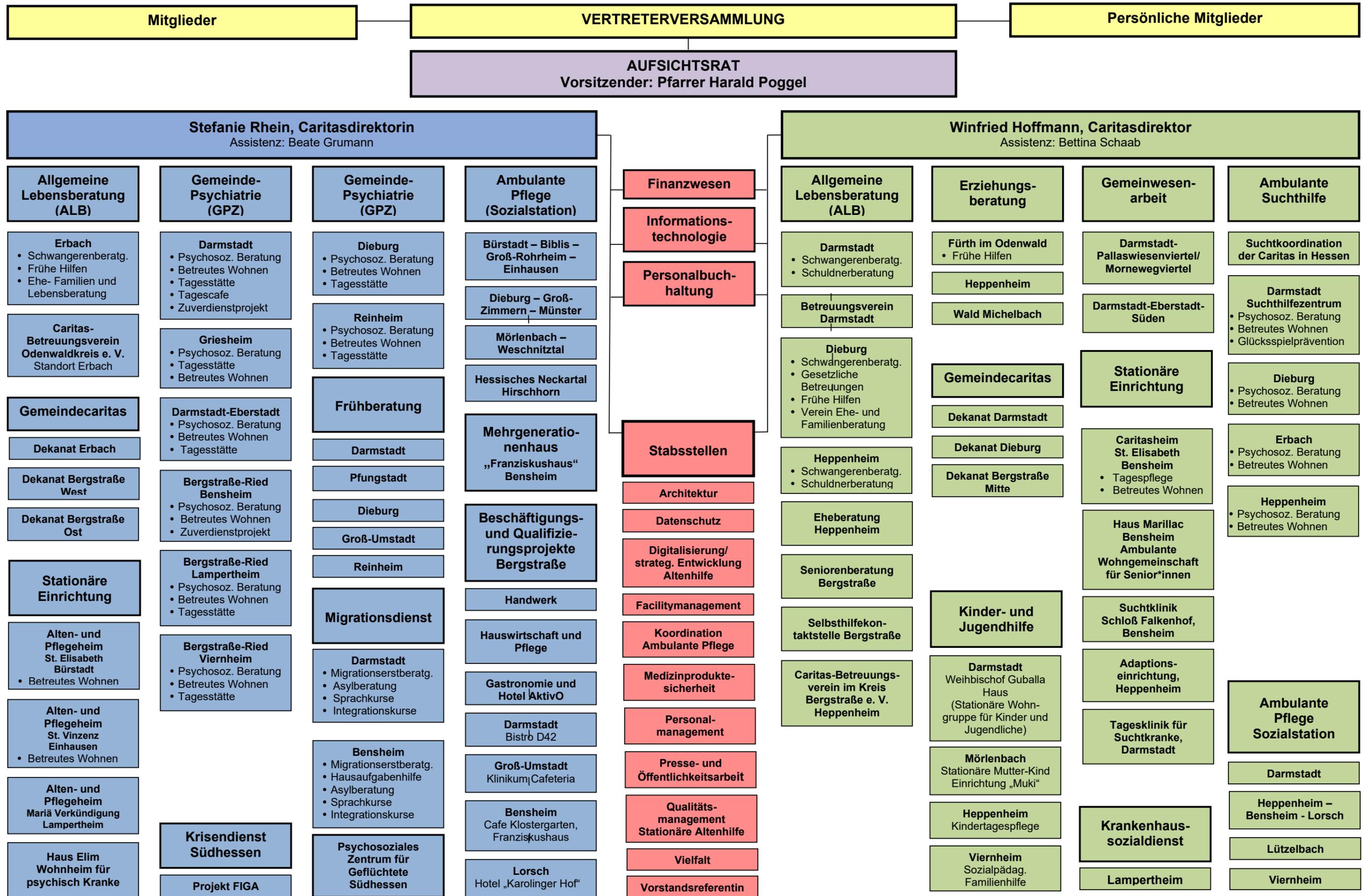
Vermögensstruktur 2023



► 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.

Die Zusammenstellung der aktuellen Spenden- und Stiftungsgelder ist derzeit noch in Bearbeitung.



Mitarbeitervertretung für die Dienststellen und Ambulante Pflege, Mitarbeitervertretung für die Einrichtungen: Caritasheim Bensheim, Altenpflegeheime Bürstadt und Einhausen, Altenpflegeheim Lampertheim, Klinik Schloß Falkenhof

► Personal und Organisation

Der Haushalt des Caritasverbandes hatte 2022 ein Volumen von 63,14 Mio. Euro; aufgeteilt in 43,13 Mio. Euro Personalkosten und 20,02 Mio. Euro Sachkosten, d.h. die Personalkosten betragen 68% des gesamten Haushalts. Wir haben einen monatlichen Personalkostenbedarf in Höhe von 5,26 Mio. Euro.

Personalsituation Anfang des Jahres 2023

Von den 1.384 Mitarbeiter*innen, die von uns Entgelt beziehen (Stichtag 31.01.2025) arbeiten 225 in Vollzeit und 965 in Teilzeit. Wir haben 92 Übungsleiter, 129 Minijobler, 3 Bundesfreiwilligendienstler und eine FSJ-lerin.

In den letzten drei Jahren von 2019 stiegen die Personalkosten von 38,46 Mio. Euro auf 43,13 Mio. Euro – bedingt durch Ausweitung, Eröffnung und Ergänzung unserer Dienstleistungen, Personalkostensteigerungen, aber auch durch Personalanpassungen aufgrund erhöhter Nachfrage.

Anbei eine Übersicht über die Mitarbeiterverteilung in den Arbeitsgebieten:

► Informationen gemäß den Transparenzanforderungen von Caritas und Diakonie

STRUKTUREN

1. BASISDATEN

a.) Name, Sitz, Anschrift und Gründungsjahr (=Initialtive 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 2022 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 (Stand 2025)

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
- ▶ Peter Jakob, Diakon

3. PERSONALSTRUKTUR (= ITZ-Nr.6)

Personalsituation Anfang des Jahres 2023

- ▶ 225 in Vollzeit
 - ▶ 693 in Teilzeit
 - ▶ 170 Übungsleitende
 - ▶ 286 Minijobber
 - ▶ 3 Bundesfreiwilligendienstler
 - ▶ 1 FSJ-ler*innen und
- ▶ zusätzlich arbeiten rund 800 freiwillig engagierte Menschen in unserem Verband sowie über 1000 weitere ehrenamtlich Engagierte in der Gemeindec Caritas

(Stichtag 31.01.2023)

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>

LEISTUNGEN

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/PRÜFMASSENNAHMEN

„Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde von der Solidaris Revisions-GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Zweigniederlassung Freiburg geprüft. Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.“

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 2024 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.

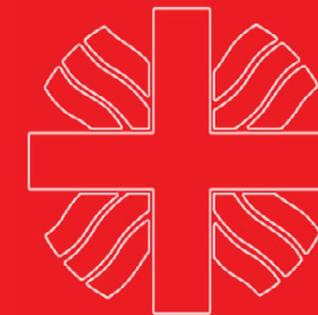
Der Caritasverband Darmstadt e. V. sieht in allen Qualitätsbemühungen die christlichen Grundwerte und Handlungsmaximen der katholischen Soziallehre als Ausgangspunkt seiner Qualitätspolitik.

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.

Organisationsentwicklung und Unternehmenskultur

Zur Verbesserung der Prozesse und Abläufe findet seit mehr als vier Jahren ein stetiger Prozess der Unternehmensentwicklung statt. Die Vereinfachung von Abläufen für die Einrichtungen vor Ort und die Absicherung von z. B. Personal- und Finanzprozessen sind die Kernthemen dieses im Caritasverband Darmstadt „Verbandsentwicklung“ genannten Veränderungsprozesses. Die Möglichkeiten der Digitalisierung unterstützen die Maßnahmen, erhöhen die Effektivität und Effizienz der Organisation und schaffen mehr Raum für die Hilfe direkt an den Menschen. Die aktive Einbindung der Führungskräfte und Mitarbeiter*innen sorgen für eine hohe Wirksamkeit der Veränderungen im Caritasverband Darmstadt.





Instagram
[caritas.darmstadt](https://www.instagram.com/caritas.darmstadt)



www.facebook.com/caritas-darmstadt.de



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

www.caritas-darmstadt.de