

wir. zusammen.

caritas



Geschäftsbericht 2021

> Finanzbericht > Bilanz > Spenden

Caritasverband für die
Diözese Passau e.V.



Aktiva gesamt in T €

Der Caritasverband für die Diözese Passau e.V. ist mit seinen Werkstätten, Wohn- und Pflegeeinrichtungen ein anlagenintensives Sozialunternehmen.

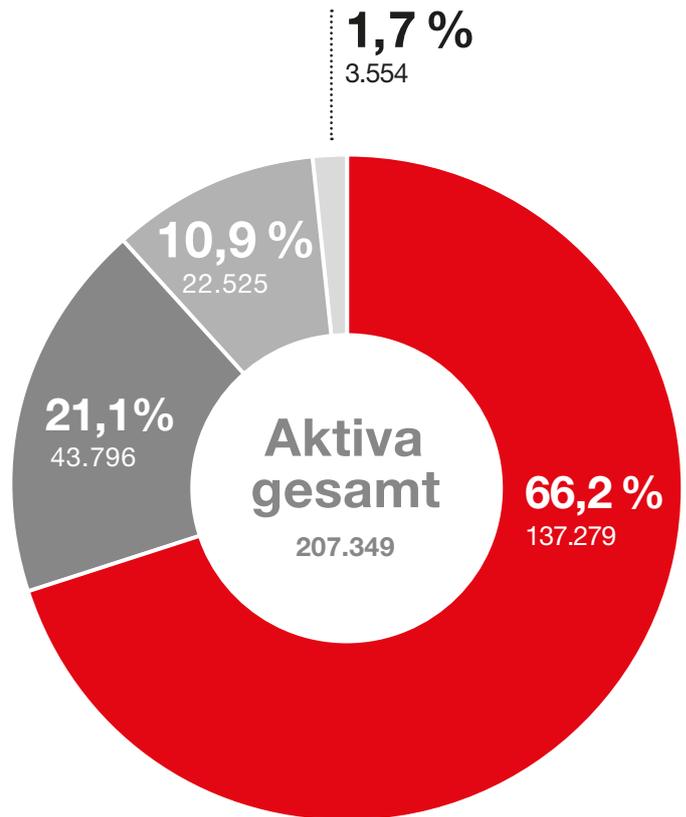
Deshalb entfallen von seinem Gesamtvermögen alleine auf das Anlagevermögen über 66 %.

Vom Anlagevermögen selbst entfallen wiederum fast 113 Mio. Euro auf Grundstücke und betriebliche Bauten.

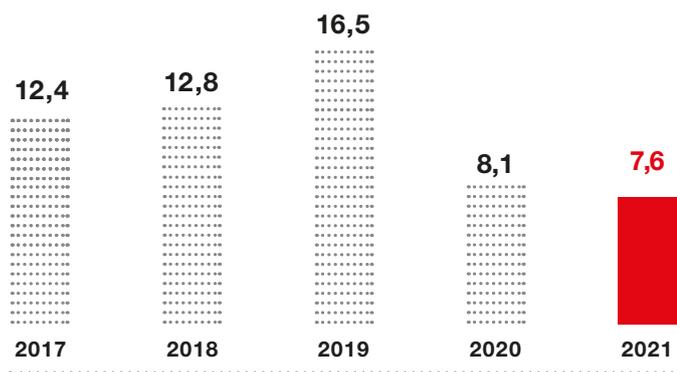
- Anlagevermögen in T €
- Guthaben bei Kreditinstituten in T €
- Forderungen in T €
- Vorräte in T €

Rechnungsabgrenzungsposten:
196 T € (0,09 %)

Hinweise: Rechnungsabgrenzungsposten wurde in der Darstellung des Diagramms vernachlässigt; Diagramm mit Rundungsdifferenzen.



Investitionen der letzten Jahre in Mio. €



In 2021 wurden insgesamt 7,6 Mio. Euro für Investitionsmaßnahmen verwendet. Dabei sind Aufwendungen für Instandhaltung nicht mit enthalten, da diese als laufender Aufwand in die Gewinn- und Verlustrechnung einfließen. Insgesamt wurden in den letzten fünf Jahren 57,4 Mio. Euro investiert.

Investitionsfinanzierung

69 %

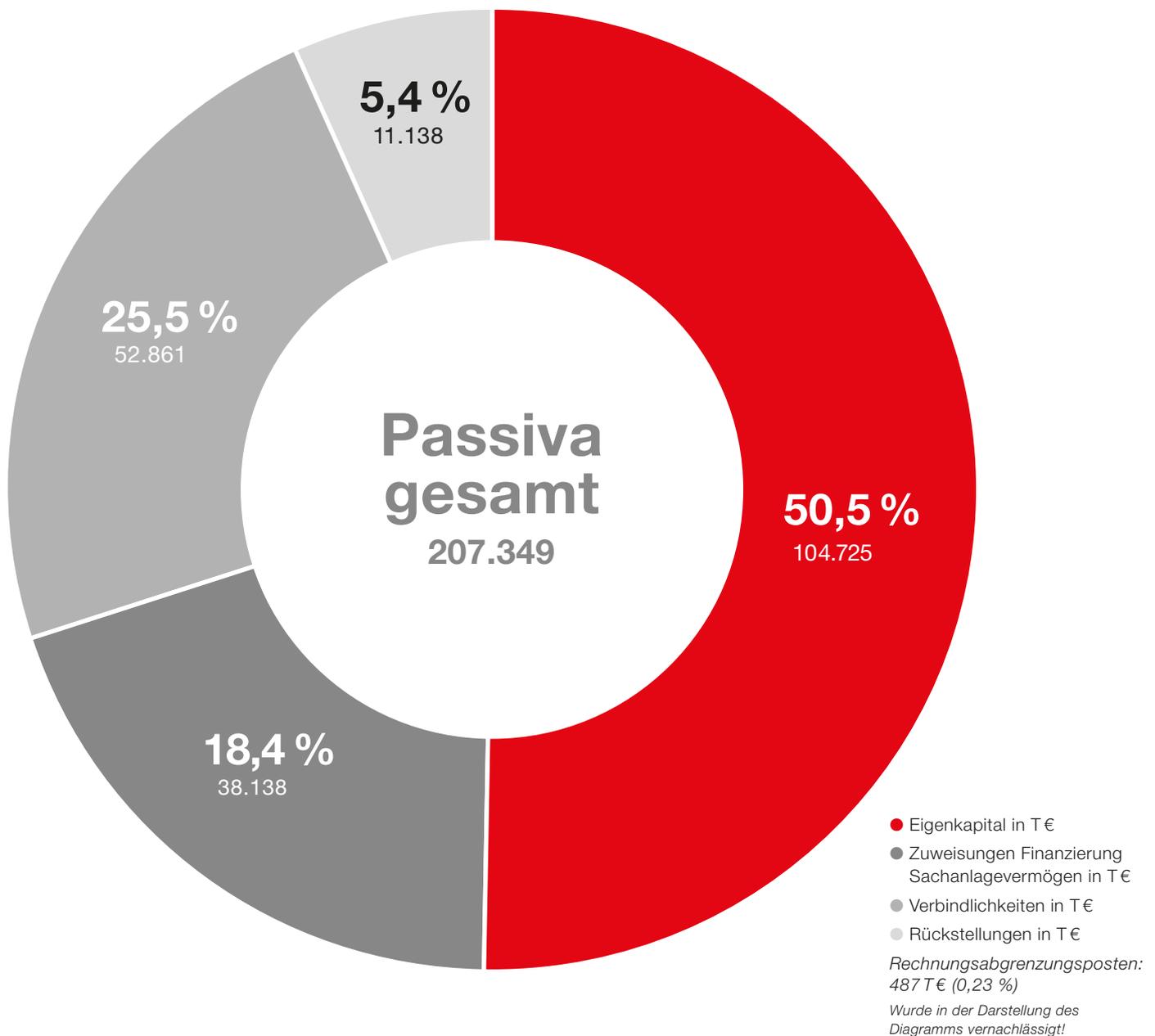
durch laufenden Betrieb

In 2021 wurden lediglich ein Drittel (31%) der Investitionsmaßnahmen durch Darlehen und Investitionszuschüsse finanziert. Die übrigen 69 % der Investitionsmaßnahmen wurden durch den laufenden Betrieb finanziert. Die Finanzierung aus dem laufenden Betrieb beinhaltet auch das Jahresergebnis 2021 von 5,1 Mio. Euro. Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit betrug 7,59 Mio. Euro.

Passiva gesamt in T €

Die Passivseite zeigt die Mittelherkunft, beantwortet also die Frage, wie das Vereinsvermögen finanziert wurde.

Wesentliche Finanzierungsquellen sind das Eigenkapital mit 50,5 % und die Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens mit 18,4% der Bilanzsumme. Diese Mittel stehen langfristig zur Verfügung und dienen insbesondere der Finanzierung des langfristig gebundenen Anlagevermögens.



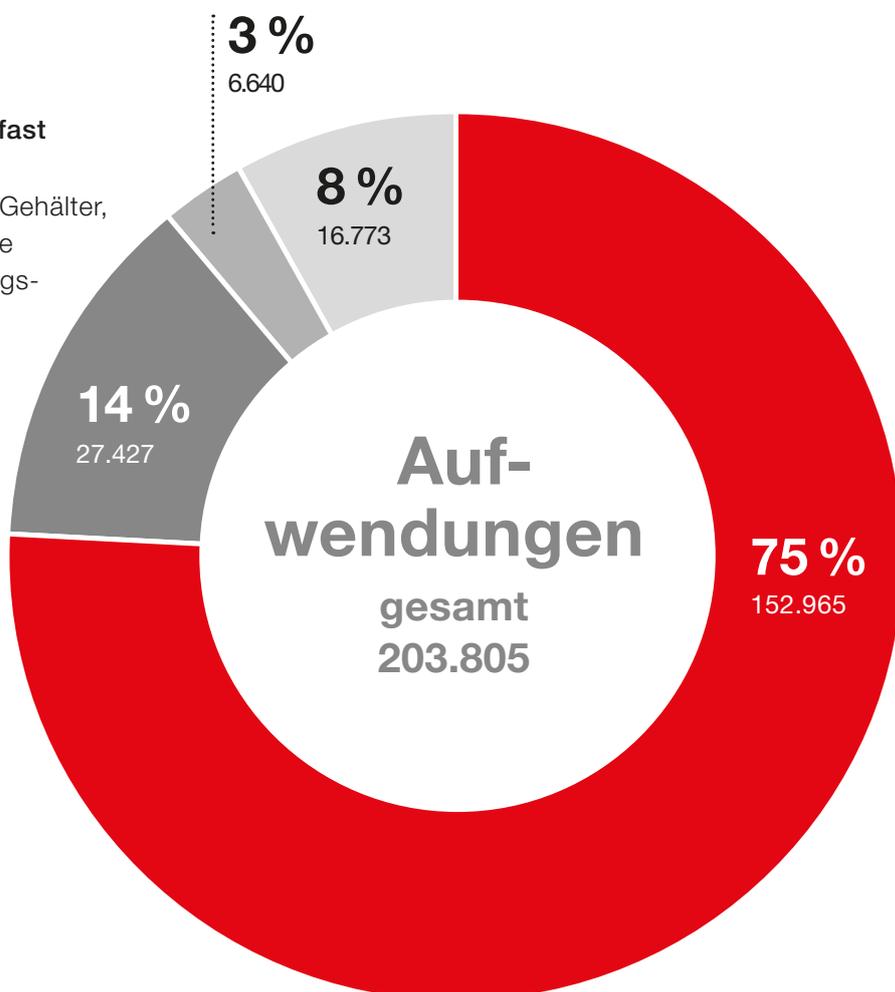
Ergebnisrechnung

Aufwendungen in T €

In 2021 wurde ein Jahresergebnis von fast 5,1 Mio. Euro erwirtschaftet.

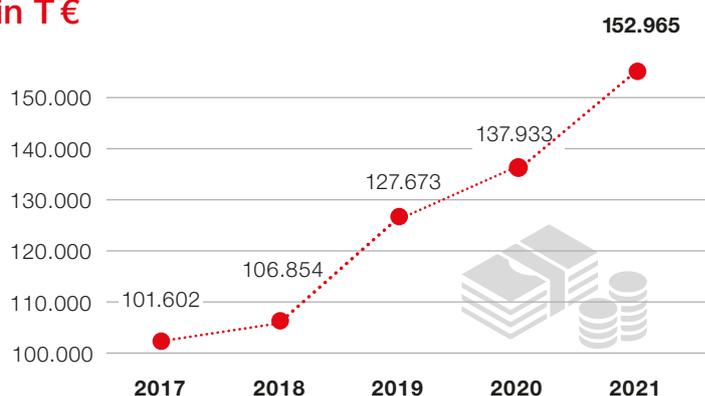
Der Personalaufwand umfasst Löhne und Gehälter, Sozialabgaben und Altersversorgung sowie Betreuungsentgelte und Sozialversicherungsbeiträge für Menschen mit Behinderung. Im Materialaufwand sind Aufwendungen für Energie, Wasser und Brennstoffe, Wirtschaftsbedarf, Lebensmittel und Materialaufwendungen der Werkstätten für Menschen mit Behinderung enthalten. Die investiven Aufwendungen bestehen aus Miet- und Instandhaltungsaufwendungen. Die sonstigen Aufwendungen umfassen insbesondere Aufwendungen für Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen, Abgaben und Versicherungen.

- Personalaufwand in T €
- Materialaufwand in T €
- Investive Aufwendungen in T €
- Sonstige Aufwendungen in T €



Entwicklung der Personalaufwendungen in T €

In den letzten Jahren sind regelmäßig die Personalaufwendungen gestiegen. Hierin spiegeln sich zum einen die tarifliche Steigerung der Löhne und Gehälter sowie die Aufwendungen für Altersversorgung wider, zum anderen die Übernahmen von zahlreichen Kindertageseinrichtungen in 2021. Ferner sind die Personalaufwendungen auch infolge des kontinuierlich erhöhten Personaleinsatzes gestiegen (siehe auch die Vollkräftestatistik).

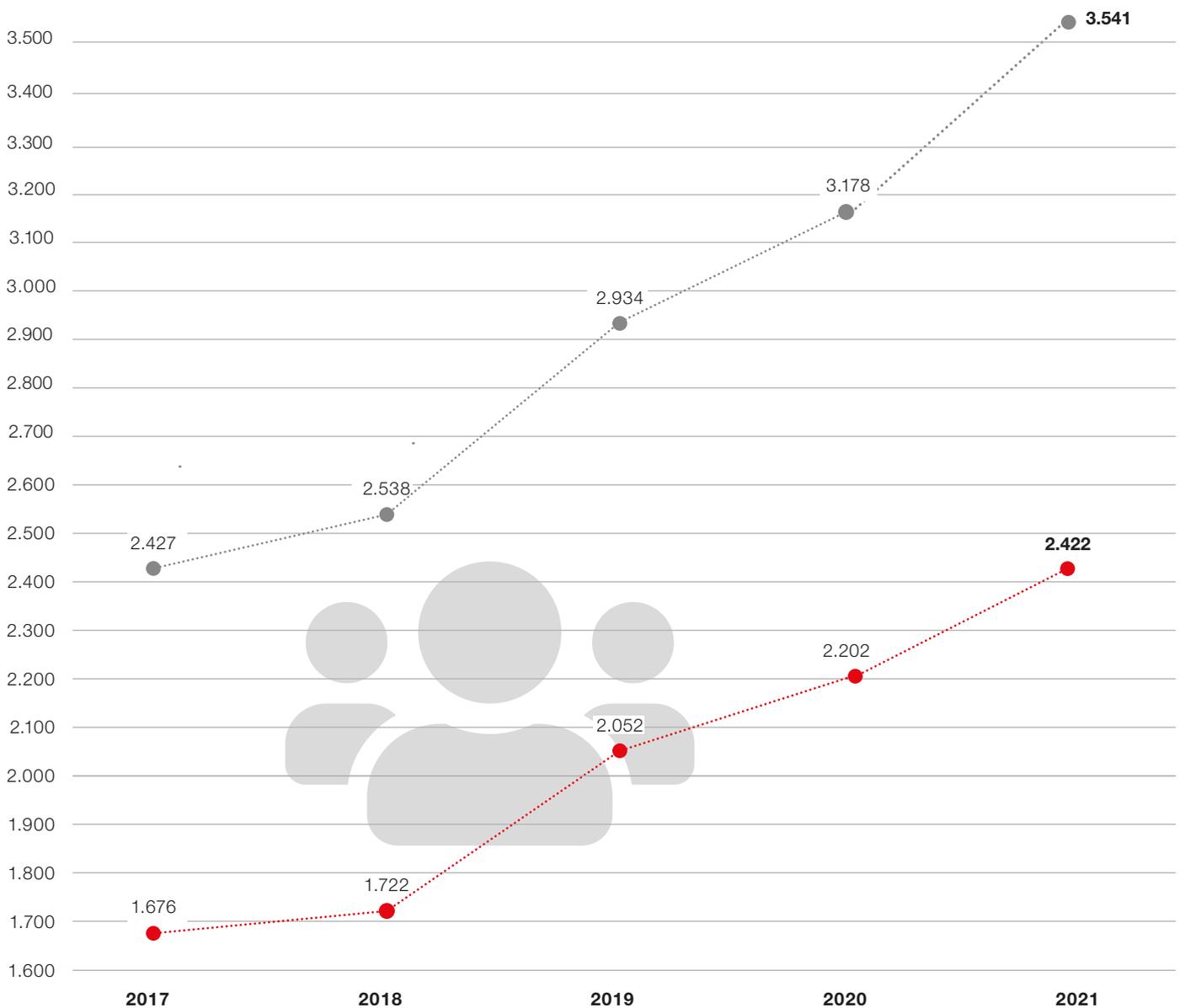


Beschäftigte nach Anzahl und in Vollkräften

Die Anzahl der Beschäftigten zeigt die Zahl der im Verband angestellten Mitarbeitenden, unabhängig vom Umfang des Beschäftigungsverhältnisses (Teilzeit, unterjährig beschäftigt, usw.). Bei den Vollkräften wird der Umfang oder die Beschäftigungsdauer berücksichtigt. So sind z. B. Mitarbeitende, die halbtags beschäftigt oder in Vollzeit nur ein halbes Jahr tätig waren, mit 0,5 Stellen in der Vollkräftestatistik enthalten.

Anzahl der Vollkräfte nach Bereichen:

- 553** in Werkstätten für Menschen mit Behinderung
- 733** in Kindertageseinrichtungen
- 400** in Senioren- und Pflegeeinrichtungen
- 281** in Wohnheimen für Menschen mit Behinderung
- 202** in Förderzentren für Kinder/Jugendliche mit Behinderung
- 148** in der Hauptstelle
- 79** im Frühförderungsdienst/Berufsbildungszentrum
- 26** in Beratungsstellen



● Beschäftigte in Vollkräften ● Beschäftigte nach Anzahl

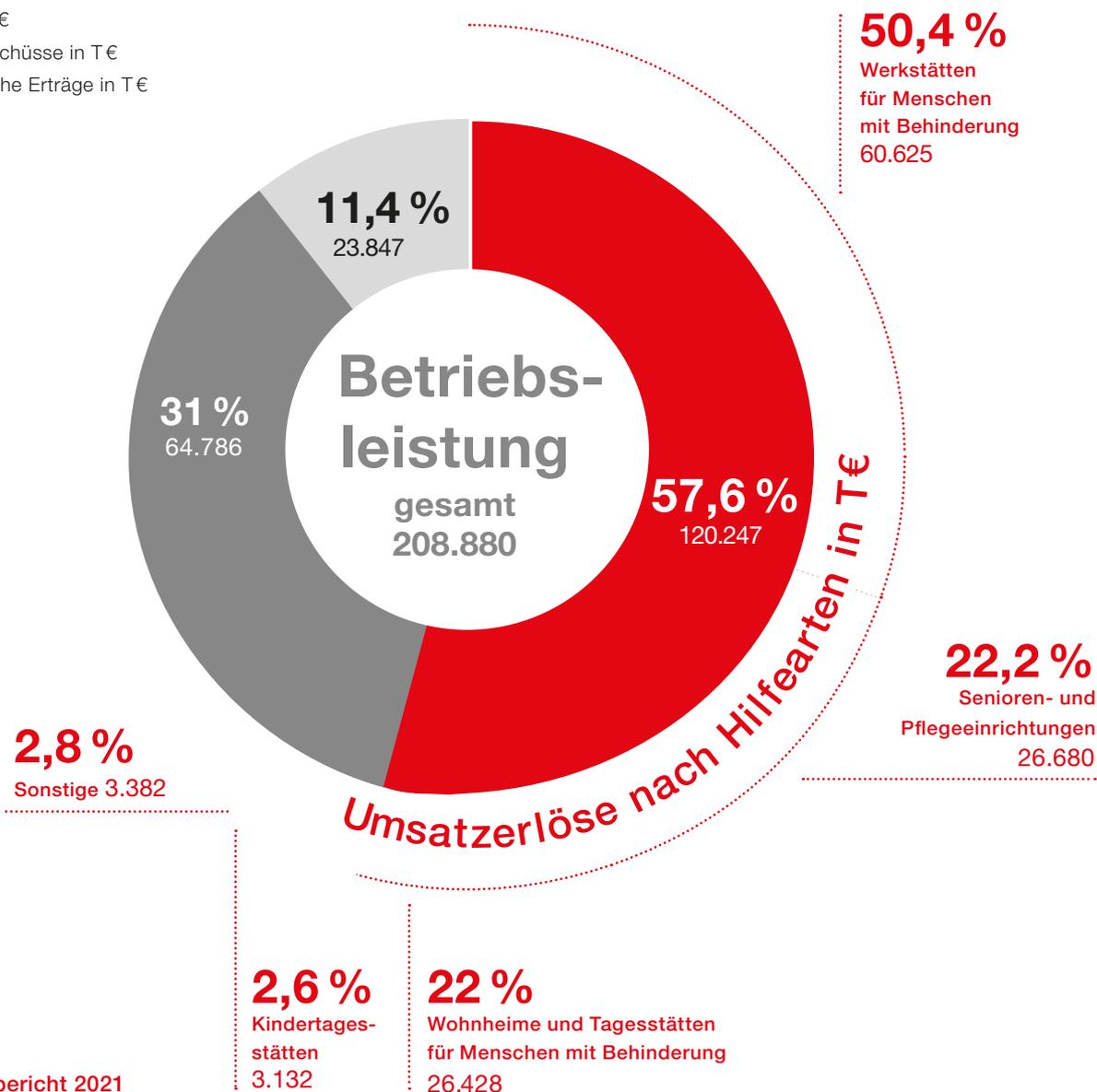
Ergebnisrechnung

Betriebliche Erträge in T €

Die Betriebsleistung – im Caritasverband definiert als die betrieblichen Erträge (Umsatzerlöse, Bestandsveränderung und sonstige betriebliche Erträge, in Summe 206.841 T Euro) zuzüglich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (2.033 T Euro) und Zinserträgen (6 T Euro) betrug im Geschäftsjahr 2021 insgesamt 208.880 T Euro (i. Vj. 182.873 T Euro). Die Betriebsleistung betrifft mit 57,6 % (i. Vj. 61,9 %) oder 120.247 T Euro (i. Vj. 113.215 T Euro) Umsatzerlöse mit 31 % (i. Vj. 27,5 %) oder 64.786 T Euro (i. Vj. 50.292 T Euro) Betriebskostenzuschüsse und mit 11,4 % (i. Vj. 10,6 %) oder 23.847 T Euro (i. Vj. 19.366 T Euro) übrige Erträge, wie sonstige

betriebliche Erträge, Auflösung von Sonderposten und Bestandsveränderungen. Die Betriebskostenzuschüsse enthalten kirchliche Zuschüsse und Zuwendungen der öffentlichen Hand. Ein Großteil der Zuschüsse der öffentlichen Hand dient der Finanzierung des laufenden Schulaufwandes. Die Umsatzerlöse enthalten die Entgelte für die Betreuung von Senioren, Menschen mit Behinderung und Kindern sowie die Produktionserlöse der Werkstätten für Menschen mit Behinderung.

- Umsatzerlöse in T €
- Betriebskostenzuschüsse in T €
- Sonstige betriebliche Erträge in T €



5.074.999,38 €

Nach dem 2020 im Vergleich zu den Vorjahren schlechten Jahresergebnis, erholte sich im Jahr 2021 die Lage wieder und der Jahresüberschuss betrug EUR 5,07 Mio. Die Umsatzerlöse stiegen um rund 21,5 Mio. Euro an.

Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus einem Anstieg der Umsatzerlöse aus den Werkstätten; Grund ist im Wesentlichen ein Nachlassen der pandemiebedingten Einschränkungen und der damit zusammenhängenden verbesserten Auftragslage im Vergleich zum Jahr 2020.

Der Caritasverband für die Diözese Passau e. V. kann mit seinem umfassenden und transparenten Einblick in das Geschäftsjahr 2021 auf solide Finanzierungsverhältnisse und eine geordnete Vermögens-, Finanz- und Ertragslage verweisen. Es folgt die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung.

Caritasverband für die Diözese Passau e. V. zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	238.556,00	369.645,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	112.866.223,13	117.235.683,63
2. Technische Anlagen und Maschinen	8.161.013,00	8.349.161,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	6.117.964,87	6.081.481,89
4. Fahrzeuge	943.463,00	1.202.990,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.757.854,11	5.555.162,71
	136.846.518,11	138.424.479,23
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	51.000,00	120.065,16
2. Beteiligungen	142.660,66	143.536,30
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	193.660,66	263.601,46
	137.278.734,77	139.057.725,69
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.350.861,33	1.845.792,19
2. fertige und unfertige Erzeugnisse	1.202.850,09	1.105.631,36
	3.553.711,42	2.951.423,55
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.937.557,91	11.750.415,08
2. Forderungen aus öffentlicher Förderung	3.882.431,14	3.242.312,26
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.705.212,52	4.006.518,32
	22.525.201,57	18.999.245,66
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	43.795.654,50	38.448.137,70
	69.874.567,49	60.398.806,91
C. Rechnungsabgrenzungsposten	195.991,25	146.258,52
	207.349.293,51	199.602.791,12

PASSIVSEITE	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Vereinskaptal	40.000.000,00	40.000.000,00
II. Rücklagen	58.036.213,34	53.823.703,89
III. Gewinnvortrag	1.614.012,84	4.933.543,71
IV. Jahresüberschuss	5.074.999,38	1.614.012,84
	104.725.225,56	100.371.260,44
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
I. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	36.729.959,12	37.649.977,74
II. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	1.408.390,63	1.195.740,04
	38.138.349,75	38.845.717,78
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	11.137.613,67	13.109.134,58
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.831.088,18	4.328.048,62
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.590.592,32	28.995.216,77
3. Sonstige Verbindlichkeiten	9.727.733,40	8.758.257,39
4. Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Fonds	7.711.387,97	4.766.622,34
	52.860.801,87	46.848.145,12
E. Rechnungsabgrenzungsposten	487.302,66	428.533,20
	207.349.293,51	199.602.791,12

Gewinn- und Verlustrechnung

Caritasverband für die Diözese Passau e. V. für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse		
a) Pflegeentgelte	43.538.785,24	43.007.944,99
b) Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	13.041.302,63	7.589.648,55
c) Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	6.157.611,18	10.584.074,65
d) Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.931.157,16	2.911.369,31
e) Werkstatterlöse	25.964.799,81	22.399.732,05
f) Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	64.786.419,99	50.291.949,70
g) Sonstige Umsatzerlöse	28.612.512,17	26.722.712,45
	185.032.588,18	163.507.431,70
2. Bestandsveränderung	97.218,73	- 681.768,26
3. Sonstige betriebliche Erträge	21.711.751,12	18.187.279,31
	206.841.558,03	181.012.942,75
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	104.877.196,34	93.604.245,04
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	30.307.471,32	27.396.930,31
c) Betreuungsentgelte	6.769.265,13	6.136.992,05
d) Sozialversicherungsbeiträge Betreute	11.011.114,93	10.794.792,93
	152.965.047,72	137.932.960,33
5. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	3.192.079,75	3.289.159,40
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	7.595.305,97	6.694.503,60
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	3.979.065,63	3.352.354,00
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	8.058.913,84	6.574.449,71
e) Fertigungsaufwand, Handelswaren	4.600.450,60	3.065.555,63
	27.425.815,79	22.976.022,34
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	1.512.435,78	1.453.281,18
7. Mieten, Pacht, Leasing	1.575.068,77	1.256.433,41
	183.478.368,06	163.618.697,26
Zwischenergebnis / Übertrag	23.363.189,97	17.394.245,49

	2021	2020
	€	€
Zwischenergebnis / Übertrag	23.363.189,97	17.394.245,49
<hr/>		
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.032.651,40	1.836.111,78
<hr/>		
9. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.376.643,36	7.963.219,28
b) Abschreibungen auf Forderungen	88.381,10	91.621,76
c) Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	875,64	0,00
	9.465.900,10	8.054.841,04
<hr/>		
Zwischenergebnis	15.929.941,27	11.175.516,23
<hr/>		
10. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	5.065.695,04	3.858.538,34
<hr/>		
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.166.120,08	5.142.416,64
<hr/>		
Zwischenergebnis	5.698.126,15	2.174.561,25
<hr/>		
12. Zinsen und ähnliche Erträge	5.537,48	23.530,71
<hr/>		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	628.664,25	584.079,12
<hr/>		
14. Jahresüberschuss	5.074.999,38	1.614.012,84
<hr/>		



Foto: iStockphoto

Caritassammlungen 2021

Spendengelder und ihre Verwendung

328.135 €

Trotz Corona-Pandemie und damit verbundenen schwierigen Rahmenbedingungen konnte 2021 die Frühjahrs- und Herbstsammlung der Caritas wieder durchgeführt werden. In vielen Pfarreien wurde mit Aufrufen und Überweisungsträgern, etwa im Pfarrbrief, um Spenden gebeten. Treue Sammlerinnen und Sammler baten unter Einhaltung entsprechender Schutz- und Hygienmaßnahmen persönlich um Unterstützung. An den Caritassonntagen wurden in den Gottesdiensten vor Ort über die Kollekte Spendengelder gesammelt. So haben wieder viele Spender*innen dazu beigetragen, dass die Caritas sowohl auf Orts- und Pfarreebene als auch auf Diözesanebene helfen kann.

So kamen für den Diözesan-Caritasverband 328.134,61 Euro zusammen (60% Prozent der Spenden), um Maßnahmen in der Beratungsarbeit zu fördern, die nicht refinanziert sind.

40% der jeweiligen Sammlung bleiben vor Ort. Mit diesen Mitteln für die Orts-Caritas soll in den einzelnen Pfarrgemeinden Menschen in Not direkt und schnell geholfen werden.

Gerade die Pandemie hat die Probleme von Familien und Alleinerziehenden sowie von älteren Menschen verschärft; auch Personen ohne Wohnsitz brauchen mehr Hilfe.

Die Caritas dankt herzlich allen, die mit ihrer Spende ein Zeichen der Solidarität setzen und Nächstenliebe schenken.



Zusätzlich wird Caritas international mit über 413.571 Euro unterstützt

Für weltweite Hilfsprojekte von Caritas international sind aus dem Bistum Passau 413.571,41 Euro eingegangen. 1020 Spender*innen haben sich engagiert, um Menschen in Krisen- und Notsituationen zu helfen. Die meisten Spenden gingen aus dem Bistum für diese drei Hilfsprojekte ein: Corona-Hilfe Indien, Krisen und Konflikte Naher Osten/Nordafrika, Krisen und Konflikte Afrika.

Insgesamt wurden Caritas international 96.189.826,21 Millionen Euro anvertraut. Diese sind in 77 Ländern für 641 Hilfsprojekte zur Verfügung gestellt worden. Im Jahr 2021 konnte so mehr als sechs Millionen Menschen geholfen werden. So vielen wie nie zuvor.

Ein herzliches „Vergelt's Gott“ sei allen gesagt.

Wir begleiten und unterstützen Menschen

in Kindheit, Jugend, Familie

im Alter

mit Behinderung

in Krisen

im christlichen Engagement

wir.
zusammen.
caritas.

www.caritas-passau.de



Caritasverband für die
Diözese Passau e.V.