

Abteilung

# Finanzen und Verwaltung

*Wir werden auch in Zukunft Chancen der Zusammenarbeit im Gesamt-Caritasystem suchen, entwickeln und nutzen, mit denen wir die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Caritas im Bistum Magdeburg und des Verbands stärken.*



Holger Masuth,  
Abteilungsleiter

Unter dem Dach der Abteilung Finanzen und Verwaltung sind neben der Buchhaltung, der Immobilienverwaltung und Technik sowie der allgemeinen Verwaltung die Referate „Freiwilligendienste“ (s. Seite 54) und „Leistungsentgelte“ verortet. Zu den wesentlichen Aufgaben dieser Referate gehören u. a. die sozialpolitische Mitgestaltung im Land Sachsen-Anhalt und die Beratung und Begleitung der Mitglieder des Caritasverbands. Dazu wirken die Referentinnen und Referenten in verschiedenen Gremien und Verhandlungsgruppen auf Bundes- und Landesebene mit, bringen Positionen der Caritas ein und vertreten diese.

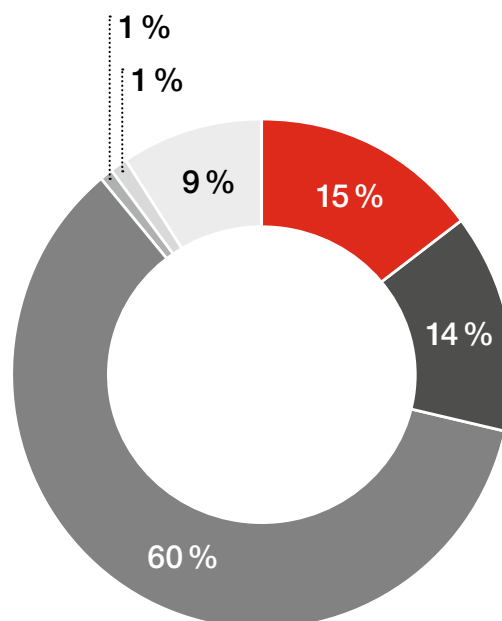
## Das Jahresergebnis

Der Caritasverband für das Bistum Magdeburg schließt das Wirtschaftsjahr 2019 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 21 T€ ab.

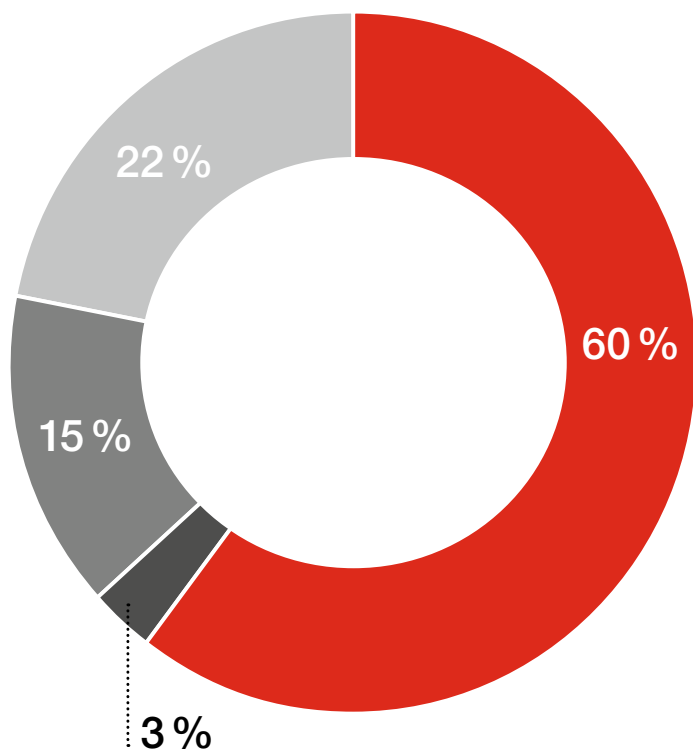
## Die Erträge

Die Erträge in Höhe von 12.645 T€ setzten sich im Wesentlichen aus kirchlichen und öffentlichen Zuschüssen sowie Erträgen aus Leistungen zusammen.

Der Anteil der kirchlichen und öffentlichen Mittel stellt zusammen 64 % der Erträge dar. Die ideellen Erträge umfassen insbesondere Spenden und Sammlungsergebnisse. In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind u. a. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, periodenfremde Erträge, Mitgliedsbeiträge und Erstattungen zusammengefasst. Die Vermögensverwaltung berücksichtigt auch die Erträge aus Vermietung und Verpachtung.



- **1.869 T€**  
Erträge aus Leistungen
- **1.774 T€**  
Kirchliche Zuschüsse
- **7.610 T€**  
Öffentliche Mittel
- **104 T€**  
Ideelle Erträge
- **152 T€**  
Vermögensverwaltung
- **1.136 T€**  
sonstige betriebliche Erträge



- **7.642 T€**  
Personalaufwand
- **411 T€**  
Abschreibungen
- **1.847 T€**  
Sachaufwand
- **2.766 T€**  
Weiterleitungen

## Die Aufwendungen

Mit 60 % stellen die Personalkosten die größte Aufwandsposition im Berichtszeitraum dar. Die Abschreibungen auf das Vermögen betragen 3 %, die Sachaufwendungen 15 %. Dazu gehören insbesondere der Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand, Beiträge, Mieten und Pachten, Instandhaltung und Wartung sowie Seminaraufwendungen. 22 % der Aufwendungen sind Weiterleitungen. Diese umfassen institutionelle und Projektförderung sowie Einzelfallhilfen.

## Die Investitionen

Die Investitionstätigkeit in 2019 lag bei 99 T€. Zur Finanzierung konnten Zuschüsse und Spenden in Höhe von 37 T€ eingesetzt werden. Die Investitionen galten insbesondere Inventaren in Einrichtungen und Diensten, einem Kraftfahrzeug sowie Ausstattung im IT- und Bürobereich.

## Die Einschätzung

Der Caritasverband für das Bistum Magdeburg wendet das für die Caritas verbindliche Vergütungssystem der Arbeitsvertragsrichtlinien (AVR) vollumfänglich an. Die Personalkosten bilden den Hauptbestandteil der Aufwendungen des Verbands. Im Betrachtungszeitraum erhöhten sich diese auf Grundlage von Beschlüssen der zuständigen Kommissionen gegenüber 2018 um durchschnittlich 4,76 %. Die Refinanzierung dieser Personalkostensteigerung ist nur teilweise gegeben. Zur Vermeidung zukünftiger Finanzierungslücken werden seitens des Vorstands gegensteuernde Maßnahmen ergriffen.

Der Verband wird auch in Zukunft Chancen der Zusammenarbeit im Gesamt-Caritassystem suchen, entwickeln und nutzen, mit denen die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Caritas im Bistum Magdeburg und des Verbands gestärkt wird. Dies gilt insbesondere für die Zusammenarbeit mit den verbundenen Unternehmen.