



EVANGELISCHER REGIONALVERBAND
FRANKFURT UND OFFENBACH

Haushaltssituation ERV

22. Tagung der Zweiten Synode des Evangelischen Stadtdekanats Frankfurt und Offenbach

22. Tagung der Achten Regionalversammlung des Evangelischen Regionalverbands Frankfurt und Offenbach

07.07.2021

Agenda

1. Haushaltssituation ERV – Basis Jahresergebnis 2020

- Zusammenfassung des Jahresergebnisses 2020
- ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

2. Projekt „Haushaltskonsolidierung“

- Zielsetzung
- Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung
- Teilprojekte
- Projektstruktur
- Zeitschiene

Zusammenfassung des Jahresergebnisses 2020

- Gesamtausgaben und –einnahmen: **ca. 250 Mio. €**
- Ca. **245,31 Mio. € (98 %) der Einnahmen** korrespondieren mit den entsprechenden Ausgaben und sind **nicht frei verwendbar**.

ERV-Mittel aus Einnahmen
Vermietung und Verpachtung
abzüglich
Substanzerhaltungsrücklage/
Bauunterhalt: **ca. 2,44 Mio. €**

**Inhaltliche und administrative
Aufgaben** ohne bzw. ohne
vollständige Refinanzierung durch
Dritte (z.B. Stadt Frankfurt und/oder
EKHN): **ca. 4,71 Mio. €**

Entnahme aus der allgemeinen
Ausgleichsrücklage zur Deckung
des Haushalts: **ca. 2,27 Mio. €**



ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Leitungsaufgaben	0,47 Mio. €
Allgemeiner Overhead	0,15 Mio. €
Verwaltungsaufgaben	0,98 Mio. €
Aufgaben des FB I sowie seiner Tochtergesellschaften und Vereine	0,51 Mio. €
Aufgaben des FB II sowie seiner Tochtergesellschaften und Vereine	0,14 Mio. €
Gemeindepädagogische Arbeit	0,27 Mio. €
Öffentlichkeitsarbeit	0,37 Mio. €
Wirtschaftsbetrieb	0,08 Mio. €
Zentrale Dienste	0,86 Mio. €
Kirchengemeinden	0,88 Mio. €
Gesamtsumme	4,71 Mio. €

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Leitungsaufgaben	0,47 Mio. €

- Synodale und beratende Gremien – Regionalversammlung
- Leitende Organe (Vorstand)
- Vorstandsbüro / Büro der Dekanatssynode und Regionalversammlung
- Arbeitsstelle Rechnungsprüfung und Controlling
- Arbeitsstelle Recht

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Allgemeiner Overhead	0,15 Mio. €

- Datenschutzbeauftragte, Konfliktbeauftragte und Arbeitssicherheit
- Verbandsmitarbeitervertretung
- Kosten für Auszubildende der Verwaltung inkl. Wirtschaftsbetrieb
- Beihilfezahlungen für Beamtinnen und Beamte des ERV
- Betriebsausflüge

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Verwaltungsaufgaben	0,98 Mio. €

- **Freiwillige Aufgaben** (§ 27 (1) Regionalverwaltungsgesetz) **ohne Refinanzierung**
 - Meldewesen (Kirchbuchführung und Änderungserfassung)
 - Kollektenkassenverwaltung
 - Archiv Gemeinden
 - Barkasse
 - Allgemeine Rechtsangelegenheiten
 - Versicherungsangelegenheiten und Schadensabwicklung
 - Informationstechnologie
- **Mehrkosten** bei den **Pflichtaufgaben** im Finanz- und Personalwesen, im Bau- und Liegenschaftsbereich sowie in der IT

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Aufgaben des FB I sowie seiner Tochtergesellschaften und Vereine	0,51 Mio. €

- **Zuschüsse** für:
 - Integrative Schule
 - Evangelischer Verein für Jugendsozialarbeit
 - Evangelische Akademie (künftig wegfallend)
- **Zuschüsse** zur Abdeckung des **Jahresfehlbetrags** für:
 - Kinder- und Jugendarbeit Offenbach
 - Schuldnerberatung Offenbach
 - Migrationsberatung Offenbach
 - Familienbildung Offenbach
- Zuschüsse zu Nutzungsentgelten für Einrichtungen des FB I im Haus am Weißen Stein
- Personalkostenzuschuss für ehem. Einrichtungen der Diakonie Hessen in Offenbach aufgrund Tarifierungsanpassung (AVR.HN zu KDO)

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Aufgaben des FB II sowie seiner Tochtergesellschaften und Vereine	0,14 Mio. €

- **Zuschüsse für:**

- Evangelische Gesellschaft zum Betrieb von Wohn-, Alten- und Pflegeheimen gGmbH
- Familien-Markt

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Gemeindepädagogische Arbeit	0,27 Mio. €

- Personalkosten für 1,5 zusätzliche gemeindepädagogische Stellen in den Planungsbezirken der Kirchengemeinden
- Personalkosten für 1,5 Stellen der vom EJW Frankfurt getragenen Kinder- und Jugendarbeit in den Kirchengemeinden
- Personalkosten für 2 Berufspraktikantinnen- und -praktikantenstellen

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Öffentlichkeitsarbeit	0,37 Mio. €

- Mitgliederzeitschrift „Evangelisches Frankfurt und Offenbach“
- Kirchliches Jahrbuch

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Wirtschaftsbetrieb	0,08 Mio. €

- Zuschuss zur Abdeckung des Jahresfehlbetrags

ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Zentrale Dienste	0,86 Mio. €

- Zentrale Dienstleistungen für den gesamten Bereich des ERV Frankfurt und Offenbach
 - Empfang
 - Poststelle
 - Telefonzentrale
 - Fahr- und Hausmeisterdienste
- Fremddienstleistungen (z.B. Reinigung) und deren Koordination

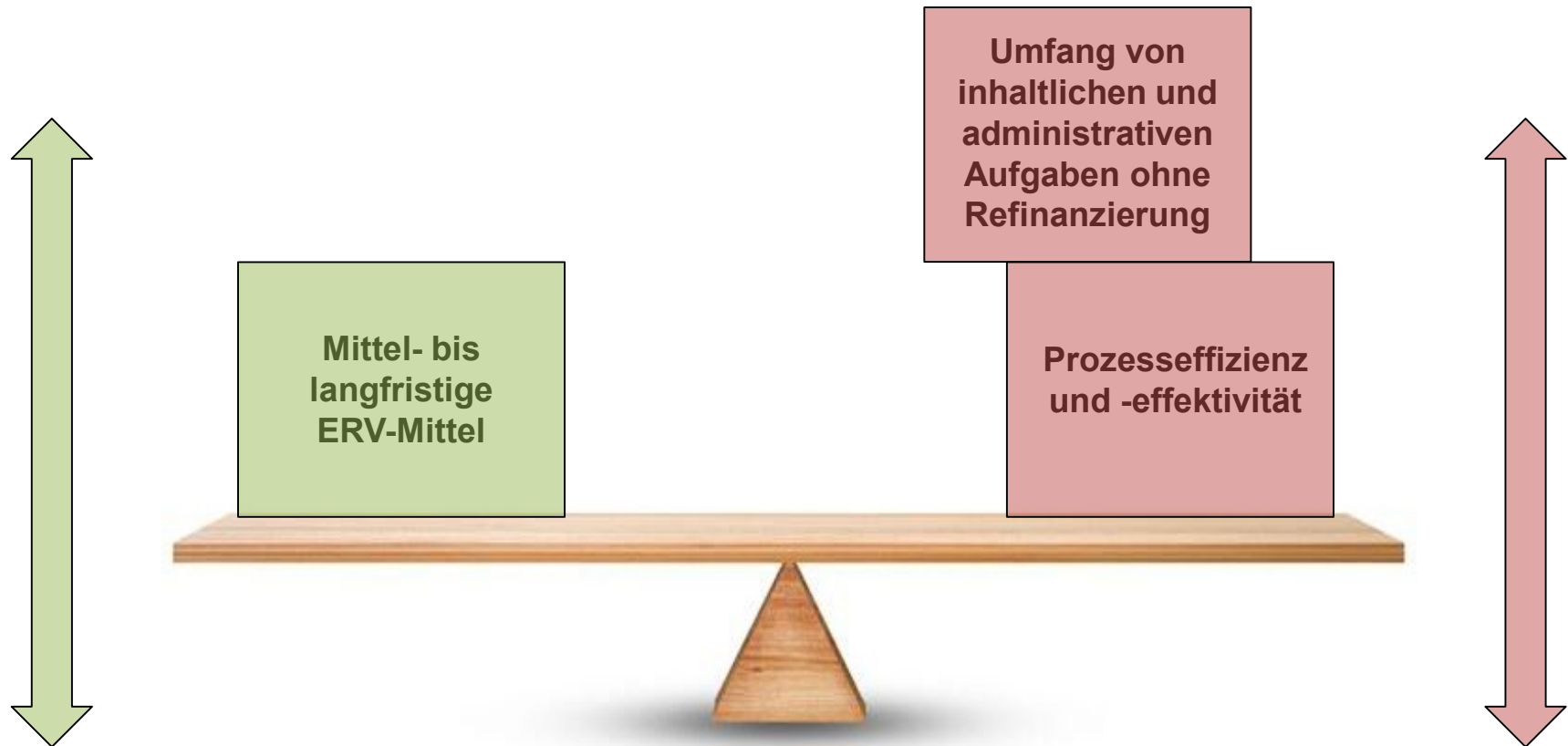
ERV-Mittel Bedarf 2020 nach Bereichen

Bereich	ERV-Mittel Bedarf
Kirchengemeinden	0,88 Mio. €
Stellenplan für die Gemeinden - Hausmeister/Küsterdienste und Verwaltung	3,47 Mio. €
Nebenberufliche Kirchenmusik	0,53 Mio. €
Pauschalzuweisungen an Kirchengemeinden	1,25 Mio. €
Summe Ausgaben für Kirchengemeinden im ERV-Haushalt	5,25 Mio. €
abzüglich Grundzuweisung der EKHN für Kirchengemeinden	4,37 Mio. €
ERV-Mittel Bedarf	0,88 Mio. €

Gleichgewicht
zwischen den ERV-Mittel-
Einnahmen und **Ausgaben**



Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung



Teilprojekte

Teilprojekt I – ERV-Mittel

Ziel:

- Prognose und Festlegung der mittel- bis langfristig zur Verfügung stehenden ERV-Mittel. Hierbei sind insbesondere folgende Einnahmearten zu bewerten:
 - Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung
 - Zinseinnahmen ohne Zweckbindung
 - Überschüsse aus nicht zweckgebundenen und nicht budgetierten Zuweisungen

Teilprojekt II – Prozessoptimierung und Kostentransparenz

Ziele:

- Identifizierung und Umsetzung von Optimierungsmöglichkeiten durch
 - Abbau von Doppelstrukturen und
 - Verbesserung der Prozesseffektivität und -effizienz .

- Berechnung der Kosten für freiwillige Aufgaben der Verwaltung und Übernahme in den Prioritätenprozess.

Teilprojekt III – Priorisierung und Konsolidierung

Ziele:

- **Kirchen- und sozialpolitisch-strategische Bewertungen und Priorisierung** der zuschussbedürftigen Einrichtungen, Aufgaben und Dienstleistungen.

Hierbei sind auch zu berücksichtigen:

- **Verwaltungsdienstleistungen** für Kirchengemeinden, Stadtdekanat und andere Dritte **ohne Refinanzierung**
- Erarbeitung möglicher **Einsparstrategien** (z.B. Priorisierung einzelner Bereiche oder prozentuelle Einsparung über alle Einrichtungen „Rasenmäher“) und Beschreibung der **Konsequenzen**.

Projektstruktur

Beschlussgremium

Regionalversammlung im Rahmen des Haushaltsbeschlusses

Steuerungsgruppe

Dr. Knecht (Vors.), Dr. v. Schenck, Brause, Dr. Sauer, Kamlah, Speck, Dr. Frase, Oschkinat

Teilprojekt I ERV-Mittel

Teilprojektleitung: Wolf

Teilprojekt II Prozessoptimierung und Kostentransparenz

Teilprojektleitung: Speck

Teilprojekt III Priorisierung und Konsolidierung

Teilprojektleitung: Dr. Knecht

Zeitschiene

