



Das Haushaltbuch

Ein Instrument zur Steuerung gemeindlicher Arbeit

Grundsätzliches

Aufbau: Beispiel

Nutzen in der Praxis

Vorstellung Haushaltbuch



Das Haushaltbuch

INHALTE



RESSOURCEN

Was tun wir?
Warum?
Mit welchen Zielen?

Und welche Ressourcen
setzen wir dafür ein?

Das geschieht strukturiert nach „**Handlungsfeldern**“.
Diese sind nach den INHALTEN aufgestellt.



Das Haushaltbuch

6 Handlungsfelder

14 Teilhandlungsfelder





Das Haushaltbuch

INHALTE

Beschreibung strukturiert nach „**Handlungsfeldern**“.

1. Was ist unsere „Umwelt“ und ihre Bedarfe, der **Hintergrund** unserer Arbeit?
2. Mit welchen **Zielen** arbeiten wir?
3. Mit welchen **Maßnahmen** verfolgen wir unsere Ziele?
4. Über welche „**Indikatoren**“ können wir unseren Erfolg messen?

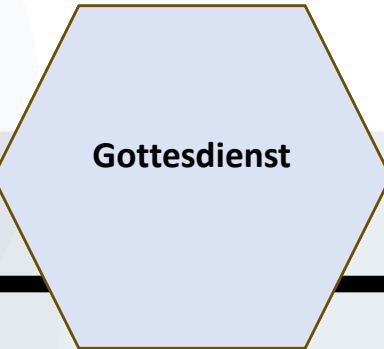


Das Haushaltbuch

Praxisbeispiel



Das Haushaltbuch



INHALTE

RESSOURCEN

Hintergrund

Viele unterschiedliche Milieus vorhanden. Sprache, Kultur und Bedarfe sind sehr verschieden. Zunahme von Familien absehbar.

Ziele

Gottesdienste für die unterschiedlichen Zielgruppen spezifisch anbieten. Mitarbeit durch Teams, Schwerpunkt Familiengottesdienste, Jugendgottesdienste. „Hauptgottesdienst“ vermindert, aber bleibt.

Maßnahmen

6 Familiengottesdienste, Begleitung durch Pfarrerin; 6 Jugendgottesdienste im Team, Begleitung durch Diakon. Klassischer „Hauptgottesdienst“ abgeschmolzen (24/a).

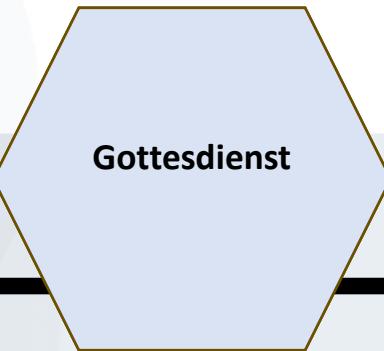
Personaleinsatz (Diakon, Pfarrerin)

Kennzeichen

Familiengottesdienste: min. 12 Familien und 3 Familien im Team; Jugendgottesdienste: min. 30 Personen und 5 Personen im Team



Das Haushaltbuch



INHALTE

Hintergrund

Viele unterschiedliche Milieus vorhanden. Sprache, Kultur und Bedarfe sind sehr verschieden. Zunahme von Familien absehbar.

Ziele

Gottesdienste für die unterschiedlichen Zielgruppen spezifisch anbieten. Mitarbeit durch Teams, Schwerpunkt Familiengottesdienste, Jugendgottesdienste. „Hauptgottesdienst“ vermindert, aber bleibt.

Maßnahmen

6 Familiengottesdienste, Begleitung durch Pfarrerin; 6 Jugendgottesdienste im Team, Begleitung durch Diakon. Klassischer „Hauptgottesdienst“ abgeschmolzen (24/a).

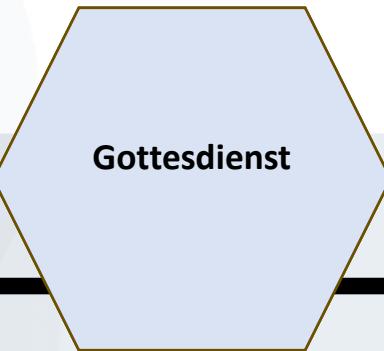
**Personaleinsatz (Diakon, Pfarrerin)
Nutzung der Gebäude (Raum und Zeit)**

Kennzeichen

Familiengottesdienste: min. 12 Familien und 3 Familien im Team; Jugendgottesdienste: min. 30 Personen und 5 Personen im Team



Das Haushaltbuch



INHALTE

Hintergrund

Viele unterschiedliche Milieus vorhanden. Sprache, Kultur und Bedarfe sind sehr verschieden. Zunahme von Familien absehbar.

Ziele

Gottesdienste für die unterschiedlichen Zielgruppen spezifisch anbieten. Mitarbeit durch Teams, Schwerpunkt Familiengottesdienste, Jugendgottesdienste. „Hauptgottesdienst“ vermindert, aber bleibt.

Maßnahmen

6 Familiengottesdienste, Begleitung durch Pfarrerin; 6 Jugendgottesdienste im Team, Begleitung durch Diakon. Klassischer „Hauptgottesdienst“ abgeschmolzen (24/a).

Kennzeichen

Familiengottesdienste: min. 12 Familien und 3 Familien im Team; Jugendgottesdienste: min. 30 Personen und 5 Personen im Team

Personaleinsatz (Diakon, Pfarrerin)
Nutzung der Gebäude (Raum und Zeit)
Weitere Ressourcen (Sachmittel etc.) „in €“



Das Haushaltbuch

RESSOURCEN

Zuweisung von Ressourcen ebenfalls nach den Handlungsfeldern.



Das Haushaltbuch

RESSOURCEN

1. Personalaufwendungen

Welche Informationen / Zahlen benötige ich?

Pfarrpersonal: Wieviel % Arbeitszeit in welchem Handlungsfeld? (abschätzen!)

Pädagogisches / musikalisches Personal: Wieviel % Arbeitszeit in welchem Handlungsfeld? (abschätzen!)

„Hausmeisterei“: Wieviel % in welchem Gebäude?



Das Haushaltbuch

RESSOURCEN

2. Gebäudenutzung

Welche Informationen / Zahlen benötige ich?

Aufwendungen für jeweilige Gebäude
(Strom, Wasser, Hauswirtsch., AfA, SER...)

Raumaufteilung der Gebäude (welche
Räume mit wievielen m²)

Nutzung der Gebäuderäume (pro Jahr in
Stunden, Gruppen & Veranstaltungen)



Das Haushaltbuch

RESSOURCEN

Welche Informationen / Zahlen benötige ich?

3. Sachaufwendungen

Material, Verköstigung etc. wofür?



Das Haushaltbuch

RESSOURCEN

4. Erträge

Welche Informationen / Zahlen benötige ich?

Spenden, Verkauf von Eintrittskarten,
Zuweisungen...



Das Haushaltbuch

Thema RESSOURCEN im Teilhandlungsfeld Gottesdienst

Personal	Pfarrerin zu ca. 20%	20% von 130.000,- (Pfarrkostenpauschale)	26.000,-	für Fam- / Jgd-GD'e
	Pfarrerin zu ca. 20%	20% von 130.000,- (Pfarrkostenpauschale)	26.000,-	für andere GD'e
	Diakon zu ca. 30%	30% von 80.000,-	24.000,-	
Gebäude	Gemeindehaus A für ca. 20% der Zeit mit 30% des Raums	6% von z. B. 100.000,- (Gesamtkosten Gebäude)	6.000,-	Excel-Vorlage zur Berechnung vorhanden!
Sonst.	Material Familieng/Jgd-GoDi.: 1.500,- Material sonst. GoDi: 500,-		2.000,-	
<hr/>				
Summe für Teilhandlungsfeld Gottesdienst:			84.000,-	



GOTTESDIENST

INHALTE



RESSOURCEN

Hintergrund

Viele unterschiedliche Milieus vorhanden. Sprache, Kultur und Bedarfe sind sehr verschieden. Zunahme von Familien absehbar.

Ziele

Gottesdienste für die unterschiedlichen Zielgruppen spezifisch anbieten. Mitarbeit durch Teams, Schwerpunkt Familiengottesdienste, Jugendgottesdienste. „Hauptgottesdienst“ vermindert, aber bleibt.

Maßnahmen

6 Familiengottesdienste, Begleitung durch Pfarrerin; 6 Jugendgottesdienste im Team, Begleitung durch Diakon. Klassischer „Hauptgottesdienst“ abgeschmolzen (24/a).

Kennzeichen

Familiengottesdienste: min. 12 Familien und 3 Familien im Team; Jugendgottesdienste: min. 30 Personen und 5 Personen im Team

gesamt: **Personal: 76.000,-**
Gebäude: 6.000,-
Sachaufw.: 2000,-

Gottesdienst

1a

Einnahmen 3.000,00 €

Ausgaben

Personal 66.000,00 €

Sach-/Dienstaufwende 4.000,00 €

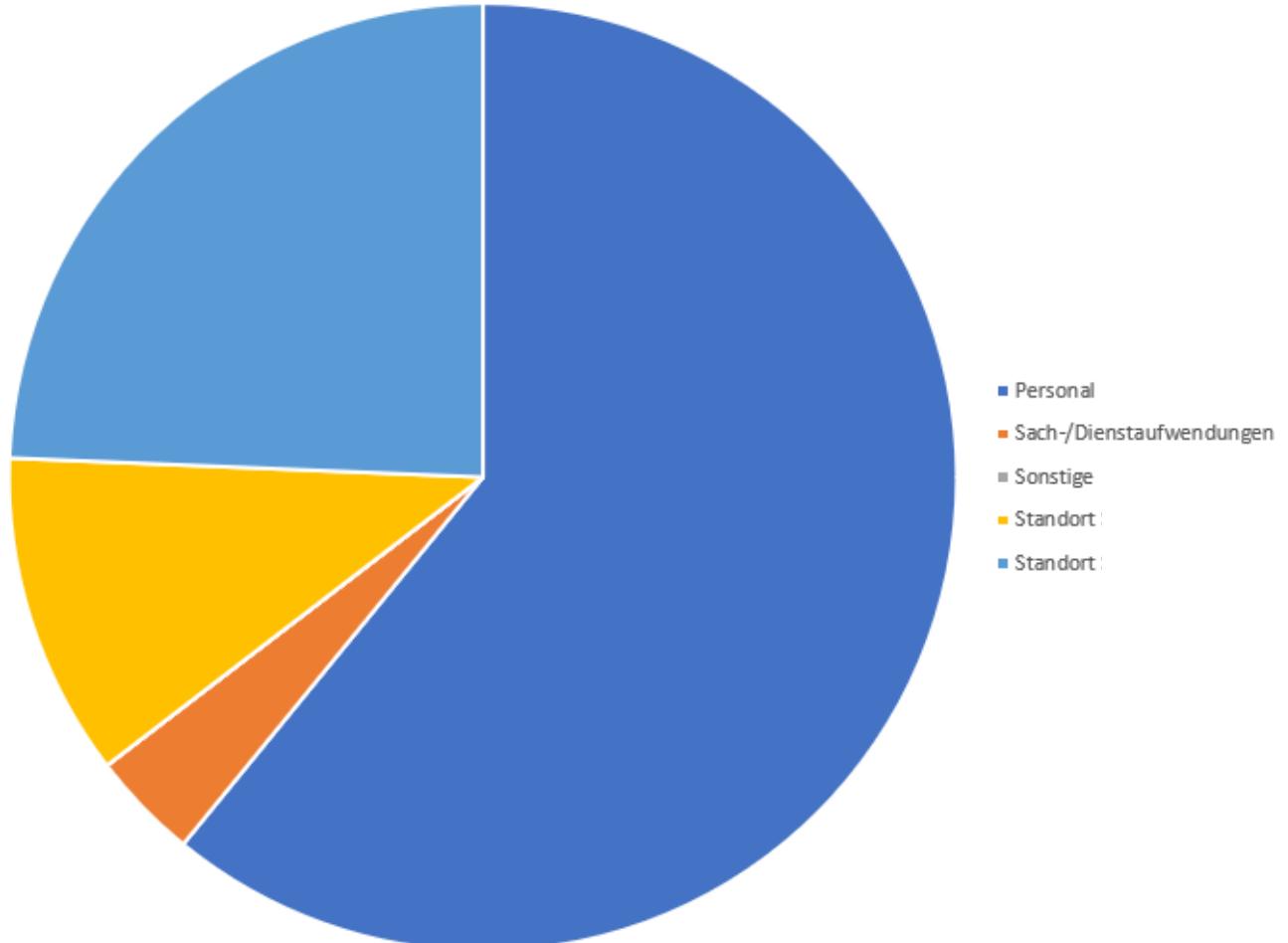
Sonstige 0,00 €

Standort 11.979,66 €

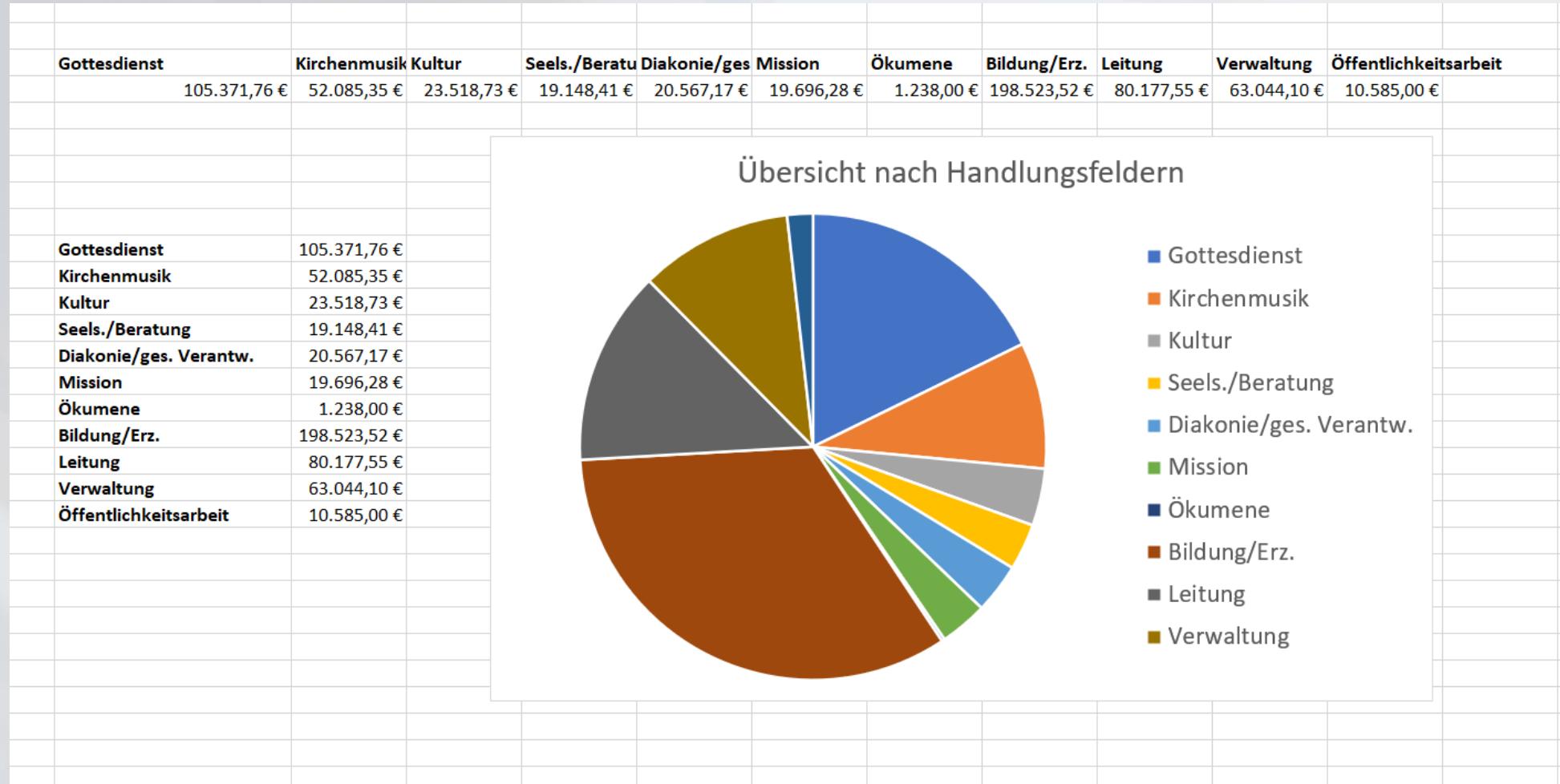
Standort 26.392,10 €

Summe 105.371,76 €

Gottesdienst



Das Haushaltbuch





Das Haushaltsbuch

Wobei ist ein Haushaltsbuch hilfreich?

Überblick

Die finanziellen Umfänge der einzelnen Handlungsfelder werden vergleichbar.

Detailinformationen

Die Kosten für einzelne Gruppen, Veranstaltungen, Vermietungen etc. werden sichtbar.

Abgleich

Aufwendungen in einem Handlungsfeld werden den Zielen gegenübergestellt.

Kommunikation

Die Ressourcenzuordnung wird intern besser diskutierbar und nach außen besser vermittelbar.



Das Haushaltsbuch

Wie kann die Erstellung eines Haushaltsbuchs aussehen?

Wie kann gearbeitet werden?

Arbeitsgruppe pro (Teil-)Handlungsfeld

1 Abend für ein Teilhandlungsfeld inklusive
Maßnahmenliste

1 Person oder Arbeitsgruppe für die
Ressourcenzuordnung

Was wird benötigt?

Haushaltsplan

Belegungspläne und Raumgrößen der Gebäude

Konzeption (falls aktuell)



HILFESTELLUNGEN / VORLAGEN

Das Haushaltbuch

HAUSHALTSBUCH DER EVANGELISCHEN KIRCHENGEMEINDE [...], STAND: XX.XX20XX

TEILHANDLUNGSFELD: [...]

Hintergrund / Tendenzen / Bedarfe

Hier den Hintergrund der Arbeit kurz darstellen, inklusive der (Teil)Handlungsfeld-spezifischen Bedarfe und bisherigen und absehbaren Tendenzen.

Zielsetzung

Ziele der gemeindlichen Arbeit (typischerweise 2 – 4 Sätze)

Kennzahlen / Indikatoren für quantitative Ziele

Woran wird das Erreichen der o. g. Ziele feststellbar sein?
Idealerweise „messbare“ Kennzahlen oder Indikatoren formulieren.

HAUSHALTSBUCH DER EVANGELISCHEN KIRCHENGEMEINDE [...], STAND: XX.XX20XX

Maßnahmen / Tätigkeiten / Leistungen

Hier: Auflistung der einzelnen Maßnahmen nach Art und Häufigkeit pro Jahr

Einsatz finanzieller Mittel (Ansatz)
Erträge aus kirchlicher / diakonischer Tätigkeit
Erträge aus Steuern, Zuweisungen, Spenden, Zuschüssen, Bestandsveränderungen
Sonstige ordentliche Erträge
Personalaufwendungen (inklusive Anteil der Pfarrbesoldung, detaillierte Aufstellung als Anlage inklusive ehrenamtlicher Tätigkeit in Stunden/Jahr)
Aufwendungen aus Steuern, Zuschüssen, Zuweisungen, Spenden
Sach- und Dienstaufwendungen
Abschreibungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Gebäude: lfd. Kosten und Instandhaltungskosten anteilig)
Ehrenamtliche Tätigkeiten
Summe direkte ordentliche Aufwendungen

Das Haushaltsbuch

HANDLUNGSFELD: GOTTESDIENST, KIRCHENMUSIK UND KULTUR

TEILHANDLUNGSFELD: GOTTESDIENST



Hintergrund / Tendenzen / Bedarfe

Wie sieht die „Gottesdienstlandschaft“ in Ihrem Bereich aus? Wer veranstaltet alles Gottesdienste? Gibt es ökumenische Kooperationen?
Welche unterschiedlichen Gottesdienstformate bieten Sie an? Und wie werden sie jeweils angenommen?
Gibt es Veranstaltungen, die nicht „Gottesdienst“ heißen, aber Elemente oder Dimensionen davon beinhalten?
Welche Gruppen/Milieus/Alterskohorten etc. tauchen eher selten in Ihren Gottesdiensten auf?
Welche davon würden Sie (besonders) gern häufiger sehen?
Hat „corona“ Ihre Gottesdienste oder die Art, wie sie wahrgenommen werden, verändert?
Welche Erfahrungen machen Sie bei Schul-/Kindergarten-/Heimgottesdiensten?
Welche Erfahrungen machen Sie bei Kasualgottesdiensten?

Zielsetzung

Was sollen welche Menschen zukünftig über Ihre Gottesdienste sagen?
Wie wünschen Sie sich die zukünftige „Gottesdienstlandschaft“?
Welche Gottesdienst-Zeiten möchten Sie planen?
Möchten Sie besondere Gruppen/Milieu/Alterskohorten etc. besonders in den Blick nehmen? Mit welchem Ziel?
In welchem Umfang und in welcher Weise soll (welche Art von) Kirchenmusik zu den Gottesdiensten beitragen?

Kennzahlen / Indikatoren für quantitative Ziele

Anzahl von Gottesdienstbesuchern
Anteil von Gottesdiensten in „anderen“ Formaten
Anteil der gewünschten Zielgruppe in zielgruppenorientierten Gottesdiensten
Anzahl von Ehrenamtlichen, die Gottesdienste (mit)vorbereiten und Umfang der Beteiligung

Ansprechpartner / Verantwortliche



Das Haushaltbuch

Zur Ressourcenzuordnung bei Gebäuden

GEBÄDENUTZUNG VORLAGE mit Daten 24.07.2023 • Auf "diesem PC" gespeichert

Suchen

Frank Pawellek

Datei Start Einfügen Zeichnen Seitenlayout Überprüfen Formeln Daten Ansicht Entwickertools Hilfe Power Pivot

K36

Kosten des Gebäudes

Heizkosten	12.000,00 €
Strom	2.500,00 €
Wasser, Abwasser	1.000,00 €
Telekommunikation	800,00 €
Versicherungen, Abgaben etc.	5.000,00 €
Hausmeistertätigkeiten	18.000,00 €
Schneeräumen	
Außenanlagen	2.500,00 €
Substanzerhaltung	14.000,00 €
Abschreibung für Abnutzung	14.000,00 €
ggf. weitere Kostenkategorie	

Gemeindezentrum Neustadt

Gesamtkosten des Gebäudes 61.310,00 €

Name Raum	m ²	Fläche [%]	Kostenanteil [€]	Kostenanteil [%]	Nutzung in Std. gesamt	Kosten/Std.
Großer Saal	240	36,6	22.430,49 €	36,6%	536	41,85 €
Kleiner Saal	100	15,2	9.346,04 €	15,2%	610	15,32 €
Kaminzimmer	60	9,1	5.607,62 €	9,1%	336	16,69 €
Jugendraum	50	7,6	4.673,02 €	7,6%	284	16,45 €
Büro	30	4,6	2.803,81 €	4,6%	648	4,33 €
Küche	36	5,5	3.364,57 €	5,5%	880	3,82 €
Kleiderkammer	140	21,3	13.084,45 €	21,3%	90	145,38 €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €
	0,0	-	- €	0,0%	0	- €

Summe Einnahmen 8.490,00 €

Gesamtfläche 656

Kosten & Räume Nutzungen Einnahmen Auswertung nach THF THFs einzeln +

Bereit

Suchbegriff hier eingeben

30°C Sonnig 12:44 27.06.2024

GEBÄUDENUTZUNG VORLAGE mit Daten 24.07.2023 • Auf "diesem PC" gespeichert

Suchen

Frank Pawellek FP

Datei Start Einfügen Zeichnen Seitenlayout Überprüfen Formeln Daten Ansicht Entwicklertools Hilfe Power Pivot

Kommentare Freigeben

D6 Gottesdienst

Gebäudenutzung durch einzelne Gruppen/Veranstaltungen

Summe Nutzungsstunden gesamt: 1814

Nutzung (Name)	Std./Jahr	Teilhandlungsfeld	Kosten (rechnerisch)	Großer Saal	Kleiner Saal	Kaminzimmer	Jugendraum	Büro	Küche	Kleiderkammer		
Gottesdienst	200	Gottesdienst	8.369,59 €	x								
Kirchenchor	80	Kirchenmusik	1.225,71 €		x							
Flötenkreis	60	Kirchenmusik	919,28 €		x							
Teamgottesdienst	80	Gottesdienst	3.347,83 €	x								
Schulgottesdienst	12	Gottesdienst	502,18 €	x								
Kunstausstellung	60	Kultur	919,28 €		x							
Literaturcafé	24	Kultur	400,54 €			x						
Seniorenkreis	24	Bildung	367,71 €		x							
Mädchengruppe	60	Erziehung	987,26 €				x					
Konfirmandenarbeit	200	Erziehung	18.827,26 €	x	x	x	x					
Teambesprechung	24	Leitung	492,31 €			x			x			
Gemeindebüro	600	Verwaltung	4.890,15 €					x	x			
Beratungsgespräche	12	Beratung	51,92 €					x				
Missionsfest	8	Mission	365,37 €	x					x			
Umweltgruppe	12	ges. Verantwortung	200,27 €			x						
Ökumenekreis	12	Ökumene	246,15 €			x				x		
Glaubenskurs	24	Mission	367,71 €	x								
Seelsorgegespräche	40	Seelsorge	667,57 €			x						
Gemeindebriefredaktion	24	Öffentlichkeitsarbeit	103,84 €			x			x			
Presbyterium	36	Leitung	551,57 €	x								
Jugendausschuss	24	Leitung	394,90 €				x					
Yoga	36	Bildung	551,57 €	x								
Runder Tisch	24	ges. Verantwortung	400,54 €			x						
Ökumenegespräche HA	12	Ökumene	51,92 €					x				
Kleiderkammer	90	Diakonie	14.463,37 €		x					x		
Tafel	36	ges. Verantwortung	1.644,17 €	x					x			
			- €									
			- €									

Kosten & Räume Nutzungen Einnahmen Auswertung nach THF THFs einzeln + : ◀ ▶

Bereit

Suchbegriff hier eingeben

Suchbegriff hier eingeben

12:45 30.07.2024

GEBÄUDENUTZUNG VORLAGE mit Daten 24.07.2023 • Auf "diesem PC" gespeichert

Suchen

Frank Pawellek FP

Datei Start Einfügen Zeichnen Seitenlayout Überprüfen Formeln Daten Ansicht Entwicklertools Hilfe Power Pivot

D15 Mission

A B C D E F G H I J K L M N O P

1
2
3 Rechnerische Zuordnung von Aufwendungen aus der Nutzung des Gebäudes
4
5
6

Teilhandlungsfeld	Aufwand durch Gebäudenutzung
1a Gottesdienst	12.219,59 €
1b Kirchenmusik	2.144,99 €
1c Kultur	1.319,83 €
2a Seelsorge	667,57 €
2b Beratung	51,92 €
3a Diakonie	14.463,37 €
3b ges. Verantwortung	2.244,98 €
4a Mission	733,08 €
4b Ökumene	298,08 €
5a Bildung	919,28 €
5b Erziehung	19.814,52 €
6a Leitung	1.438,78 €
6b Verwaltung	4.890,15 €
6c Öffentlichkeitsarbeit	103,84 €

Ressourcen Gebäude nach Teilhandlungsfeld

Legend:

- Gottesdienst
- Kirchenmusik
- Kultur
- Seelsorge
- Beratung
- Diakonie
- ges. Verantwortung
- Mission
- Ökumene
- Bildung
- Erziehung
- Leitung
- Verwaltung
- Öffentlichkeitsarbeit

Kosten & Räume Nutzungen Einnahmen Auswertung nach THF THFs einzeln +

Bereit

Suchbegriff hier eingeben

30°C Sonnig 12:45 27.06.2024

Automatisches Speichern Dashboard mit Beispieldaten 01.06... • Auf "diesem PC" gespeichert Suchen

Datei Start Einfügen Seitenlayout Formeln Daten Überprüfen Ansicht Automatisieren Entwickertools Hilfe

P9 A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V

Kostenart **Gottesdienst** **Kirchenmusik** **Kultur** **Seelsorge** **Beratung** **Diakonie** **ges. Verantwortung** **Mission** **Ökumene** **Bildung** **Erziehung** **Leitung** **Verwaltung** **Öffentlichkeit**

Summen

Personalkosten	34.000,00 €	19.000,00 €	2.000,00 €	12.000,00 €	1.000,00 €	4.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	6.000,00 €	30.000,00 €	8.000,00 €	22.000,00 €	2.000,00 €	142.000,00 €
Gebäudekosten	28.000,00 €	14.500,00 €	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €	8.000,00 €	- €	- €	32.000,00 €	26.000,00 €	8.000,00 €	22.000,00 €	1.000,00 €	155.500,00 €
Sonst. Kosten	2.500,00 €	2.000,00 €	500,00 €	- €	- €	1.000,00 €	- €	- €	1.500,00 €	1.000,00 €	5.000,00 €	1.200,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	38.700,00 €
	64.500,00 €	35.500,00 €	10.500,00 €	12.000,00 €	1.000,00 €	13.500,00 €	8.500,00 €	500,00 €	2.000,00 €	39.000,00 €	61.000,00 €	17.200,00 €	56.000,00 €	15.000,00 €	

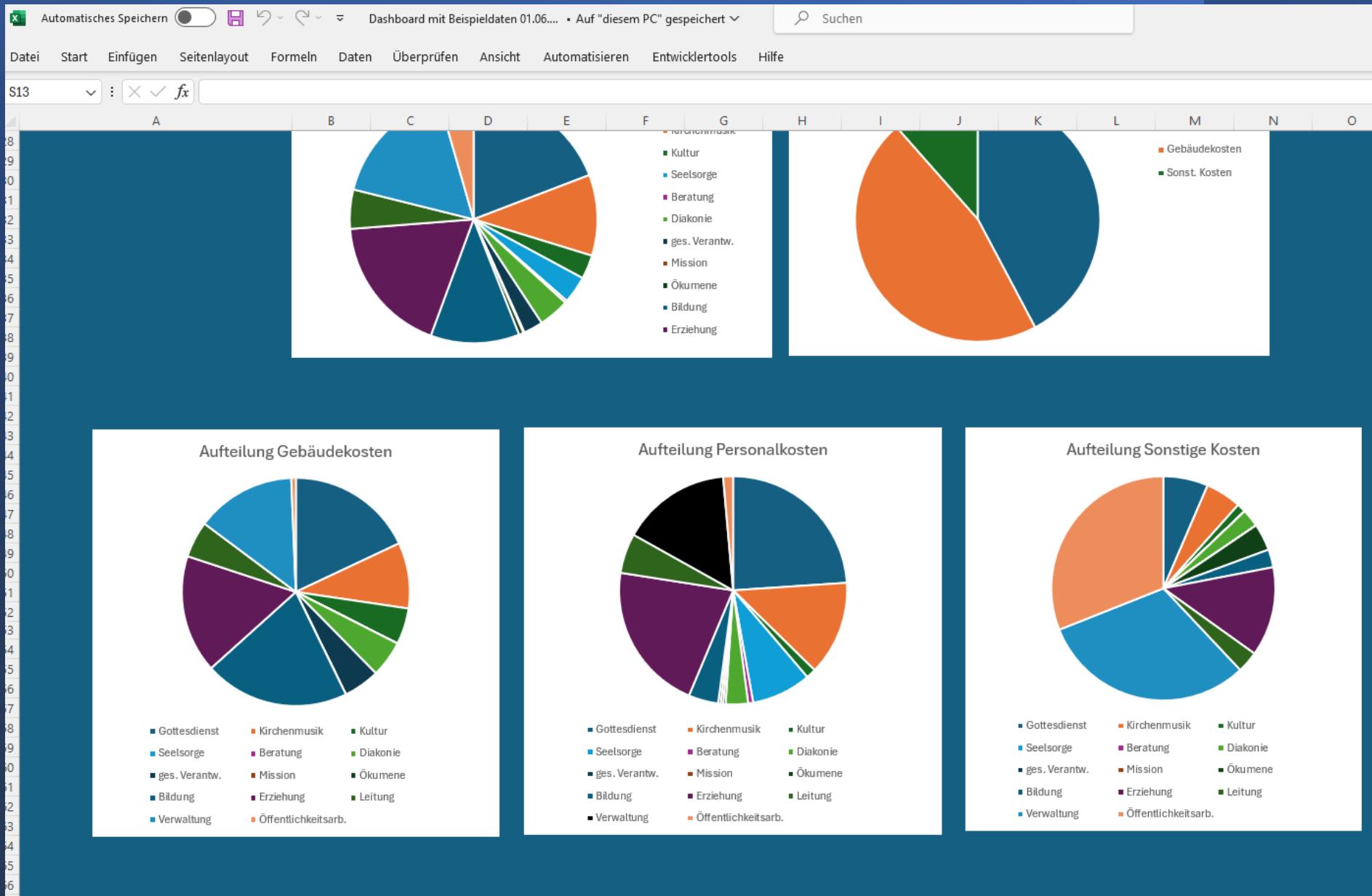
[Zum DASHBOARD](#)

So geht's Dateneingabe Dashboard

Bereit 14°C Leichter Regen

Suche +

17:42 04.07.2024





Vorlagen, Anleitungen etc. unter:

<https://www.oikos-institut.de/angebot/haushaltsbuchberatung/>

Kontakt: Frank.Pawellek@ekvw.de