

## **Lesehilfe: Politische Steuerung mit dem WOH**

### **Informationen im WOH**

Der Wirkungsorientierte Haushalt (WOH) enthält die von der Politik beschlossenen strategischen Ziele. Neben den Ressourceneinsätzen (was kostet uns die Erreichung des strategischen Zieles?) werden auch Kennzahlen zur Messung dieser strategischen Ziele abgebildet (wo stehen wir?). Zusätzlich ermöglichen Daten aus interkommunalen Vergleichen den Blick über den Tellerrand (wo stehen wir im Vergleich zu anderen?).

### **Steuerungsmöglichkeiten mit dem WOH**

Die finanzielle Steuerung des Haushaltes findet nicht im WOH, sondern direkt im Haushaltsplan statt. Mit dem WOH erhält die Politik allerdings zusätzlich zur finanziellen (Haushaltsplan) auch eine wirkungsorientierte Darstellung des Haushaltes. Im WOH können die beabsichtigten Wirkungen (was möchte ich erreichen?) gesteuert werden. Der WOH bietet somit wichtige Steuerungsmöglichkeiten für die Politik an: So kann die Politik beispielsweise die beschlossenen strategischen Ziele anpassen oder verändern. Oder sie kann die für sie benötigten Informationen (Kennzahlen) festlegen. Im WOH kann die Politik auch, sofern gewünscht, die von der Verwaltung vorgeschlagenen Planwerte der Kennzahlen verändern.

Im Folgenden soll detailliert dargestellt werden, welche Informationen aus dem WOH zu entnehmen sind und welche Steuerungsmöglichkeiten sich daraus ergeben.

# 1. Welche Informationen kann ich aus dem WOH entnehmen?

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit ja bedingt nein	Ergebnis		Ansatz		Planung	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen aus interkommunalen Vergleichen und externen Quellen</b>								
Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,80	1,14	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert

Was kostet uns das?

Der zielunterstützende Ressourceneinsatz gibt an, welche Mittel (Personal/Sachmittel) zur Beeinflussung des Zieles aufgewendet werden

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit ja bedingt nein	Ergebnis		Ansatz		Planung	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen</b>								
Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,80	1,14	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert

Wo stehen wir?

Die Spitzenkennzahlen geben Aufschluss darüber, inwieweit das strategische Ziel erreicht werden konnte und wie die zukünftige Planung aussieht.

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit ja bedingt nein	Ergebnis		Ansatz		Planung	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen</b>								
Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort	Minuten	ja	5,70	5,88	6,00	6,00	6,00	6,00
Beteiligung der freiwilligen Feuerwehr an Brandsätzen	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	19,60	15,06	15,00	15,00	15,00	15,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen aus interkommunalen Vergleichen und externen Quellen</b>								
Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,80	1,14	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert

Was ist sonst noch wichtig?

Weitere Kennzahlen und Informationen zur besseren Beurteilung der Lage

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit ja bedingt nein	Ergebnis		Ansatz		Planung	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Einfeldzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen</b>								
Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort	Minuten	ja	5,70	5,88	6,00	6,00	6,00	6,00
Beteiligung der freiwilligen Feuerwehr an Brandsätzen	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	19,60	15,06	15,00	15,00	15,00	15,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen aus interkommunalen Vergleichen und externen Quellen</b>								
Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Einfeldzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,80	1,14	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert	kein Plan-/Zielwert

Blick über den Tellerrand

Daten aus externen Quellen und interkommunaler Vergleich mit anderen Städten/Gemeinden

## 2. Welche Steuerungsmöglichkeiten habe ich?

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit	Ergebnis		Ansatz		Planung	
		ja bedingt nein	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	89,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen aus interkommunalen Vergleichen und externen Quellen</b>								
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,80	1,14	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert

### 1. Strategische Ziele

- Das strategische Ziel kann angepasst bzw. verändert werden. Auch können ganz andere Ziele neu beschlossen werden.
- Beispiel für eine Zielanpassung: Das bisherige strategische Ziel „Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet“ kann durch die Politik verändert werden in „Die Sicherheit im Stadtgebiet wird erhöht“, d.h. die Kennzahlenwerte sollen sich zukünftig verbessern.

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit	Ergebnis		Ansatz		Planung	
		ja bedingt nein	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	89,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen</b>								
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort	Minuten	ja	5,70	5,88	6,00	6,00	6,00	6,00
Beteiligung der freiwilligen Feuerwehren an Brandeinsätzen	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert

### 2. Kennzahlen

- Die Kennzahlen können anders formuliert, erweitert oder gestrichen werden. Die Politik kann hierdurch die für sie benötigten Informationen festlegen.
- Beispiel: Die Politik kann entscheiden, dass zusätzliche Kennzahlen aufgenommen werden, um das „Sicherheitsempfinden in den Nordwärts-Stadtbezirken“ darzustellen.

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit	Ergebnis		Ansatz		Planung	
		ja bedingt nein	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	89,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen</b>								
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort	Minuten	ja	5,70	5,88	6,00	6,00	6,00	6,00
Beteiligung der freiwilligen Feuerwehren an Brandeinsätzen	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert

### 3. Kennzahlenwerte

- Die dargestellten Werte sind politische Zielwerte und können durch die Politik für die Zukunft (2015 ff.) verändert werden. Hierdurch kann die Politik aktiv steuern.
- Beispiel: Die Schulnote für das „subjektive Sicherheitsempfinden“ ist 3,04. Die Politik kann entscheiden, dass die Note als politischer Zielwert auf 2,8 verbessert werden soll. Hierdurch wird ein Auftrag an die Verwaltung erteilt, Maßnahmen zu ergreifen, um diesen Zielwert zu erreichen.

Strategisches Ziel: Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet

Wirkungskennzahlen zur Erreichung des strategischen Ziels	Darstellungsform	Kommunale Beeinflussbarkeit	Ergebnis		Ansatz		Planung	
		ja bedingt nein	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spitzenkennzahlen</b>								
Zielunterstützender Ressourceneinsatz	Werte in Euro	bedingt	76.092.379	86.252.688	86.511.670	89.207.949	89.501.000	90.721.583
Sicherheitsempfinden im Stadtgebiet	Umfrageergebnis als Schulnote	bedingt		3,04	3,04	3,04	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert
Einsätze Feuerwehr innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	88,91	89,40	90,00	90,00	90,00	90,00
Einsätze Rettungsdienst innerhalb der festgesetzten Eintreffzeit	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	89,70	88,41	90,00	90,00	90,00	90,00
<b>Weitere wirkungsorientierte Kennzahlen</b>								
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort	Minuten	ja	5,70	5,88	6,00	6,00	6,00	6,00
Beteiligung der freiwilligen Feuerwehren an Brandeinsätzen	Prozentualer Anteil an der Gesamtzahl der Einsätze	ja	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort - IKV	Durchschnittliche Eintreffzeit des ersten Hilfefahrzeuges am Einsatzort in Minuten (schneller) - Abweichung vom Mittelwert aus interkommunalem Vergleich	bedingt	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Straftaten (Polizeistatistik)	Anzahl der Straftaten insgesamt	nein	88.215	88.240	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert	kein Plan-Zielwert

### 4. Ressourceneinsätze

- Im WOH kann die Politik die Ressourcen zwar nicht direkt beeinflussen, kann aber erkennen, was ein strategisches Ziel die Stadt kostet. Mit den Informationen aus dem WOH kann die Politik die Ressourcen für das strategische Ziel allerdings über den Haushaltsplan bestimmen. d.h. die Politik kann im Haushaltsplan die Finanzmittel erhöhen oder kürzen.
- Beispiel: Die Kosten zur Erreichung des strategischen Ziel „Die Sicherheit im Stadtgebiet wird gewährleistet“ sind den Politikern zu hoch. Die Politiker können im Beratungsprozess zum Haushaltsplan entscheiden, ob und in welchem Umfang entsprechende Positionen gekürzt werden sollen.