

<u>öffentlich</u>	BESCHLUSSVORLAGE
Verantwortlich: Fachdienst Finanzen	

Geschäftszeichen 3-205/Lustig	Datum 16.01.2024	BV/2023/158--1
----------------------------------	---------------------	-----------------------

Beratungsfolge	Zuständigkeit	Termine
Rat der Stadt Wedel	Entscheidung	

Neuformulierung und Neustrukturierung der strategischen Ziele ab 2024

Beschlussvorschlag:

Der Rat beschließt,

1. die strategischen Ziele der Stadt Wedel erhalten ab 2024 folgende Fassung:

Handlungsfeld 1 (Bildung, Kultur und Sport)

Wedel hat Bildungseinrichtungen entsprechend des Bedarfs.

Die Stadt hat ein vielfältiges Sportangebot.

Wedel hat ein vielfältiges kulturelles Angebot.

Handlungsfeld 2 (Umwelt und Klimaschutz)

Wedel schützt Klima und Umwelt.

Handlungsfeld 3 (Stadtentwicklung)

Wedel fördert den Wohnungsbau entsprechend des Bedarfs.

Wedel hat einen ausgewogenen Verkehrsmix.

Wedel hat lebenswerte Quartiere.

Handlungsfeld 4 (Familie und Soziales)

Wedel hat eine soziale Infrastruktur, die Teilnahme ermöglicht.

Die Stadt fördert die Vereinbarkeit von Familie und Beruf.

In Wedel finden alle Generationen Beachtung.

Handlungsfeld 5 (Wirtschaft)

Die Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Wedel ist hoch.

Handlungsfeld 6 (Transparenz und Beteiligung)

In Wedel werden Entscheidungen der Politik transparent getroffen.

Handlungsfeld 7 (Zukunftsfähigkeit der Stadtverwaltung)

Die Stadtverwaltung ist eine moderne und effiziente Dienstleisterin.

Die Stadtverwaltung ist eine attraktive Arbeitgeberin.

Handlungsfeld 8 (Finanzielle Handlungsfähigkeit)

Leistungserweiterungen müssen haushalterisch gegenfinanziert sein.

Der städtische Haushalt ist dauerhaft genehmigungsfrei.

2. Die Handlungsfelder 2 (Umwelt und Klimaschutz), 6 (Transparenz und Beteiligung) sowie 8 (Finanzielle Handlungsfähigkeit) sind bei allen Gremienentscheidungen zu berücksichtigen.

Die strategischen Ziele aus diesen 3 Handlungsfeldern sind übergeordnete Ziele und damit

immer „aktiv“.

Ziele

1. Strategischer Beitrag des Beschlusses (Bezug auf Produkt / Handlungsfeld / Oberziele)

Der Beschluss betrifft alle strategischen Ziele, da die seit 2020 gültigen Ziele überarbeitet werden.

Darstellung des Sachverhaltes

Der Wedeler Steuerungskreislauf sieht vor, die strategischen Ziele für die Stadt Wedel am Anfang einer jeden Wahlperiode zu überprüfen und ggf. neu festzulegen.

Nach der Kommunalwahl 2023 hatte die Verwaltung zunächst gemeinsam mit Herrn Dr. Müller-Elmau vom Institut für Public Management intern Vorschläge für die Formulierung der strategischen Ziele ab 2024 ausgearbeitet.

Diese Vorschläge wurden von Mitgliedern des Rates auf einem Workshop am 23. und 24. September 2023 ausführlich diskutiert und überarbeitet. Ziel des Workshops war es, einen Beschlussvorschlag für die Entscheidung des Rates zu den strategischen Zielen zu erarbeiten.

Daraus sind die unter der Nummer 1 des Beschlussvorschlages aufgeführten Formulierungen entstanden. Wichtig war den Teilnehmenden des Workshops, eine auf die Zukunft gerichtete Formulierung zu finden, die das angestrebte Ziel in seinem zukünftigen IST-Zustand darstellt.

Ferner wurde im Verlaufe der Diskussion auch die Anzahl der strategischen Ziele reduziert. Einige der bisherigen Ziele erfüllten nicht die Anforderungen an ein strategisches Ziel. Durch die Neuformulierung ist jetzt eine Fokussierung auf strategische Ziele erfolgt.

Weiterhin wurde von den Teilnehmenden des Workshops festgelegt, dass zukünftig die Handlungsfelder 2 (Umwelt und Klimaschutz), 6 (Transparenz und Beteiligung) sowie 8 (Finanzielle Handlungsfähigkeit) mit ihren strategischen Zielen bei jeder Gremienentscheidung beachtet werden sollen. Dies bedeutet auch, dass verwaltungsseitig die Beschlussvorlagen entsprechend anzupassen sind, um den Gremienmitgliedern schnell einen Überblick zu geben, in wie weit neben der rein fachlichen Entscheidung auch Auswirkungen für die 3 Handlungsfelder bestehen. Diesem Gedanken wird mit der Nummer 2 des Beschlussvorschlages Rechnung getragen.

Auf dem Workshop wurde auch festgestellt, dass nicht alle strategischen Ziele innerhalb eines Jahres in gleichem Maße im Fokus der Bemühungen stehen können. Sowohl die finanziellen Ressourcen als auch die personellen Möglichkeiten führen dazu, dass man ehrlicherweise nur eine gewisse Anzahl von strategischen Zielen verfolgen kann. Deshalb sollen einige strategische Ziele für das nächste Jahr „aktiv gestellt“ werden. Das bedeutet, dass der Fokus der Bemühungen in der Umsetzung dieser strategischen Ziele steht. Soweit sich die Stadt Wedel zu einem späteren Zeitpunkt finanziell erholt hat, könnten freie Mittel vordringlich für die Umsetzung dieser Ziele verwendet werden.

Mehrheitlich sprachen sich die Teilnehmenden dafür aus, in jedem Falle die Ziele aus den Handlungsfeldern 2 (Umwelt und Klimaschutz), 6 (Transparenz und Beteiligung) sowie 8 (Finanzielle Handlungsfähigkeit) zu aktiven strategischen Zielen zu machen, da diese Ziele bei jeder Entscheidung der Gremien eine Rolle spielen.

Darüber hinaus soll 3 weitere strategische Ziele für das nächste Jahr „aktiv gestellt“ werden. Es ist vorgesehen, die 3 zusätzlichen aktiven strategischen Ziele einmal jährlich durch den Rat festlegen zu lassen.

Diese Festlegung der aktiven strategischen Ziele hat auch Auswirkungen auf die Investitionspriorisierung (vgl. BV/2023/159).

Eine Gesamtübersicht der vorgeschlagenen zukünftigen strategischen Ziele ist dieser Beschlussvorlage als **Anlage 1** beigelegt.

Für alle strategischen Ziele sollen ferner Kennzahlen festgelegt werden, die den Grad der Zielerreichung ablesbar machen. Hierzu wurden auf dem Workshop eine Reihe von Vorschlägen gemacht. Diese sind als **Anlage 2** beigefügt. Aktuell wird von der Verwaltung geprüft, welche Kennzahlen gut erfassbar und regelmäßig darstellbar sind. Weiterhin muss bei einigen strategischen Zielen noch die Anzahl der Kennzahlen insgesamt reduziert werden. Hier wird verwaltungsseitig ein Vorschlag für den Rat ausgearbeitet.

Der in der vergangenen Legislaturperiode eingerichtete Lenkungsausschuss hatte gemeinsam mit Dr. Müller-Elmau den als **Anlage 3** beigefügten Terminfahrplan für die Zeit und Aufgabenplanung erarbeitet. Dieser stellt die verschiedenen Schritte innerhalb des Wedeler Steuerungskreislaufes dar.

Die darin enthaltenen Analysen zur Zielerreichung können frühestens ab 2025 für die in dieser Beschlussvorlage vorgeschlagenen strategischen Ziele ab 2024 erstellt werden. Es wäre jedoch sinnvoll, im Rahmen einer Strategieklausur des Rates Ende März die Handlungsschwerpunkte für den Haushalt 2025 festzulegen. Die Ergebnisse der Strategieklausur werden dem HFA und Rat anschließend zur Diskussion und Entscheidung vorgelegt.

Parallel dazu entwickelt die Verwaltung einen ersten Vorschlag für die Investitionspriorisierung für das Folgejahr (vergl. Auch BV/2023/159). Dieser wird ebenfalls mit dem Rat im Vorwege diskutiert und dient ebenso wie die Ergebnisse der Strategieklausur als politische Vorgabe an die Verwaltung für die Aufstellung des Haushaltsentwurfes.

Begründung der Verwaltungsempfehlung

Die Verwaltung ist der Auffassung, dass die von den Ratsmitgliedern ausgearbeiteten Vorschläge für die strategischen Ziele in der vorgeschlagenen Form übernommen werden sollten.

Die Vorschläge wurden von den anwesenden Ratsmitgliedern gemeinsam erarbeitet und jeweils mit großen Mehrheiten so festgelegt. Die Formulierungen sind im Vergleich zu denen aus dem Jahr 2019 noch einmal nachgeschärft worden. Hierdurch konnte die Gesamtzahl der strategischen Ziele reduziert werden, was die Wahrscheinlichkeit erhöht, dass die Ziele umgesetzt werden können.

Die jährliche Fokussierung („aktiv geschaltet“) auf insgesamt 7 strategische Ziele wird aus Sicht der Verwaltung dazu beitragen, dass die vorhandenen Ressourcen zielgerichteter verwendet werden. In den Jahren zuvor wurde versucht, alle strategischen Ziele gleichwertig zu betrachten. Da jedoch sowohl die finanziellen als auch die personellen Möglichkeiten sehr begrenzt sind, sollte von diesem „Gießkannenprinzip“ zukünftig Abstand genommen werden. Eine Fokussierung auf einige strategische Ziele bedeutet nicht, dass alle anderen Ziele unwichtig sind. Aber es bietet die Möglichkeit, zumindest bei einigen strategischen Zielen etwas zu bewegen. Das Gießkannenprinzip hat in der Vergangenheit dafür gesorgt, dass bei keinem strategischen Ziel effektiv messbar etwas passiert.

Aus Sicht der Verwaltung können Kennzahlen nur dann die Zielerreichung abbilden, wenn sie auch über einen längeren Zeitraum erhoben werden. Daher ist eine Festlegung von Kennzahlen für die nächsten Jahre notwendig. In der Vergangenheit wurden Kennzahlen häufiger von Jahr zu Jahr verändert, was dazu führte, dass keine Entwicklung eines Ziels ablesbar war. Hier ist also ein Umdenken notwendig. Um sinnvolle Kennzahlen festzulegen ist eine Rückkopplung innerhalb der Verwaltung (und ggf. auch Nachforschungen beim Statistischen Landesamt oder Bundesamt) notwendig. Ferner sollten nicht zu viele Kennzahlen erhoben werden, um den Gremienmitgliedern jederzeit einen Überblick geben zu können und keine Datenfriedhöfe zu erzeugen.

Die Kennzahlenerhebung wird erstmalig sehr aufwendig werden. Es ist geplant, die Kennzahlen im Haushaltsplan abzubilden und auch im zukünftig einzuführenden Berichtswesen regelmäßig zu aktualisieren.

Darstellung von Alternativen und deren Konsequenzen mit finanziellen Auswirkungen

Es besteht die Möglichkeit, die strategischen Ziele in der aktuell beschlossenen Form unverändert beizubehalten. Verwaltungsseitig wird hier das Problem gesehen, dass ohne eine jährliche Fokussierung der Bemühungen die strategischen Ziele keine Auswirkung auf das Handeln aller Beteiligten haben wird, weil der Bezug zum Haushalt fehlt. Genau genommen könnte man in diesem Falle auch auf strategische Ziele verzichten. Hierdurch könnten Kosten für Workshops und externe Berater eingespart werden und personelle Kapazitäten in der Verwaltung anderweitig genutzt werden.

Das würde bedeuten, dass man weiterhin immer nur auf aktuelle Ereignisse reagiert und keinen großen längerfristig angelegten Plan für Wedel verfolgt. Gerade in Zeiten knapper Mittel ist aber das reine Reagieren auf aktuelle Probleme nicht zielführend, weil es perspektivisch immer teurer ist, als vorausschauend zu handeln. Mit einem längerfristigen Plan (strategischen Zielen) lassen sich viele Probleme frühzeitig besser und kostengünstiger lösen. Hierfür ist es aber nicht nur notwendig, sich auf strategische Ziele zu einigen, sondern man muss ggf. auch die Umsetzung von anderen Zielen auf einen späteren Zeitpunkt verlagern.

Daher wird verwaltungsseitig empfohlen, die erarbeiteten strategischen Ziele zu beschließen und das Verwaltungshandeln danach auszurichten.

Finanzielle Auswirkungen

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen:

☐ ja ☒ nein

Mittel sind im Haushalt bereits veranschlagt

☐ ja ☐ teilweise ☒ nein

Es liegt eine Ausweitung oder Neuaufnahme von freiwilligen Leistungen vor:

☐ ja ☒ nein

Die Maßnahme / Aufgabe ist

- ☐ vollständig gegenfinanziert (durch Dritte)
☐ teilweise gegenfinanziert (durch Dritte)
☐ nicht gegenfinanziert, städt. Mittel erforderlich

--

Ergebnisplan						
Erträge / Aufwendungen	2023 alt	2023 neu	2024	2025	2026	2027 ff.
		in EURO				
*Anzugeben bei Erträge, ob Zuschüsse / Zuweisungen, Transfererträge, Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalkosten, Sozialtransfereaufwand, Sachaufwand, Zuschüsse, Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen						
Erträge*						
Aufwendungen*						
Saldo (E-A)						

Investition	2023 alt	2023 neu	2024	2025	2026	2027 ff.
	in EURO					
Investive Einzahlungen						
Investive Auszahlungen						
Saldo (E-A)						

Anlage/n

- 1 Anlage1_Strategische_Ziele_Wedel_ab2024_übergeordneteHFs_n
- 2 Anlage2_KennzahlenHF1
- 3 Anlage2_KennzahlenHF2
- 4 Anlage2_KennzahlenHF3
- 5 Anlage2_KennzahlenHF4
- 6 Anlage2_KennzahlenHF5
- 7 Anlage2_KennzahlenHF6
- 8 Anlage2_KennzahlenHF7
- 9 Anlage2_KennzahlenHF8
- 10 Anlage3_ZeitundAufgabenplanung

Strategische Ziele der Stadt Wedel 2024 bis 2028

	Handlungsfeld 1	Handlungsfeld 3	Handlungsfeld 4	Handlungsfeld 5	Handlungsfeld 7
Handlungs- feld	Bildung, Kultur und Sport	Stadtentwicklung	Familie und Soziales	Wirtschaft	Zukunftsfähigkeit der Stadtverwaltung
Strategisches Ziel	Wedel hat Bildungseinrichtungen entsprechend des Bedarfs	Wedel fördert den Wohnungsbau entsprechend des Bedarfs.	Wedel hat eine soziale Infrastruktur, die Teilnahme ermöglicht.	Die Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Wedel ist hoch.	Die Stadt Wedel ist eine moderne und effiziente Dienstleisterin
Strategisches Ziel	Die Stadt hat ein vielfältiges Sportangebot	Wedel hat einen ausgewogenen Verkehrsmix.	Die Stadt fördert die Vereinbarkeit von Familie und Beruf		Die Stadt Wedel ist eine attraktive Arbeitgeberin.
Strategisches Ziel	Wedel hat ein vielfältiges kulturelles Angebot	Wedel hat lebenswerte Quartiere.	In Wedel finden alle Generationen Beachtung.		
HF 8	Finanzielle Handlungsfähigkeit				
	Leistungserweiterungen sind haushalterisch gegenfinanziert.				
	Wedel hat einen dauerhaft genehmigungsfreien Haushalt.				
HF 6	Transparenz und Beteiligung				
	In Wedel werden Entscheidungen der Politik transparent getroffen.				
HF 2	Umwelt und Klimaschutz				
	Wedel schützt Klima und Umwelt				

Handlungsfeld 1 Bildung, Kultur und Sport	Kennzahl	Zielwerte 2028	Bemerkung
Wedel hat Bildungseinrichtungen entsprechend des Bedarfs	* AAG der Schulen	* max. 50 %	
	* IT-Bedarfdeckung lt. MEK der Schulen	100%	
	Warteliste länger als 1 Monat in SKB	0 Kinder	
	Warteliste Kita		
	Auslastungsgrad freiwillige Einrichtungen (VHS, MusikS)	50%	
Die Stadt hat ein vielfältiges Sportangebot	Auslastungsgrad	80%	
	Zufriedenheit Sportanlagen	70%	
	Anzahl der verschiedenen Sportanlagen	8	
Wedel hat ein vielfältiges kulturelles Angebot	Auslastungsgrad für alle Einrichtungen	60%	
	Auslastungsgrad eigene Einrichtungen	60%	
	Auslastungsgrad fremde Einrichtungen	60%	
	Zufriedenheitsindex	80 % sollen mit 2 oder besser bewerten	
	Anzahl der kulturellen Einrichtungen	XXX	
	Besucherzahl als absolute Größe	XXX	

Handlungsfeld 2	Kennzahl	Zielwerte 2028	Bemerkung
Umwelt und Klimaschutz			
Wedel schützt Klima und Umwelt.	Anteil Schutz- und Kompensationsflächen	60%	
	Anzahl lfd. Schutzmaßnahmen	5	
	CO2-Bilanzierung der eigenen Gebäude / Flächen/Anlagen	0 bis zum Jahr 2035	
	Biodiversitätskennzahlen		

Handlungsfeld 3	Kennzahl	Zielwerte 2028	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3
Stadtentwicklung					
Wedel fördert den Wohnungsbau entsprechend des Bedarfs.	Anzahl neuer Wohneinheiten	20 WE			
	Anteil barrierefreie Wohnungen Neubauprojekte				
Wedel hat einen ausgewogenen Verkehrsmix.	Anteil Straßen, die auf neuen Verkehrsstandard umgebaut wurden	30%			
	Anteil Straßen mit Tempo 30 im Stadtgebiet	60 %			
	Personenkilometer ÖPNV	2028 > 2023			
	Anzahl öffentlicher Ladesäulen	2028 > 2023			
	Kennzahlen aus Mobilitätskonzept				
Wedel hat lebenswerte Quartiere.	Anteil Alten-WG's				
	Kriterien nachträglich erarbeiten (z.B. Zufriedenheitsindex, Grünflächen, Infrastrukturabdeckung, Leerstände, ...)				

Handlungsfeld 4	Kennzahl	Zielwerte 2028	Bemerkung
Familie und Soziales			
Wedel hat eine soziale Infrastruktur, die Teilnahme ermöglicht.	Anzahl sozialer Einrichtungen	10	
	Auslastungsgrad sozialer Einrichtungen	60%	
Die Stadt fördert die Vereinbarkeit von Familie und Beruf	Kita-Betreuungsquote Elementar	90%	
	Kita-Betreuungsquote Krippe	60%	
	SKB Betreuungsquote	90%	
In Wedel finden alle Generationen Beachtung.	Anteil/Anzahl "Alten-WG"		

Handlungsfeld 5	Kennzahl Zielwerte 2028 Bemerkung Ideenspeicher			
Wirtschaft				
Die Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Wedel ist hoch.	Anzahl sv-pflichtig Arbeitsplätze (Menge)			Vernetzung Fachhochschule mit Gründerzentrum
	Anzahl Unternehmen je Cluster (Diversivität), z.B. Medizintechnik, Maschinenbau, Pharma, Tourismus....			
	Gewerbesteuer je Einwohner			
	Anzahl Unternehmensanfragen			
	Belegung von städtischen Gewerbeflächen			
	Anzahl der Neuansiedlungen pro Jahr			
	Infrastrukturqualität			Anbindung, Auslastung, ...

Handlungsfeld 6	Kennzahl	Zielwerte 2028	Bemerkung
Transparenz und Beteiligung			
In Wedel werden Entscheidungen der Politik transparent getroffen.	Anzahl Bürgerveranstaltungen zu wesentlichen Entscheidungen	100%	
	Anzahl Teilnehmende an Bürgerveranstaltungen	20	
	Befragungsindex zur Transparenz		
	Anzahl der Sitzungen / Durchschnitt LK-Kommunen	120%	
	Anzahl Pressemitteilungen / Vorjahr	100%	

Handlungsfeld 7				
Zukunftsfähigkeit der Stadtverwaltung	Kennzahl	Zielwerte 2028	Bemerkung	Ideenspeicher
Die Stadt Wedel ist eine moderne und effiziente Dienstleisterin	Anteil der onlinefähigen DL, die online sind	>95%		Maßnahme: Beschwerde-Email einrichten, ggf. automatisierte BOT Antworten ??
	Anteil Ämter mit Möglichkeit zur Onlineterminvereinbarungen	>50%		
	Anteil medienbruchfreier Prozesse	< 30%		
	Reaktionszeit Beschwerdemanagement			Maßnahme: Beschwerde-Email einrichten, ggf. automatisierte BOT Antworten ??
	Bearbeitungsdauer Beschwerden			
	Abbruchraten und Verweildauer Homepage			
	Anteil der wesentlichen Produkte, die nach dem Wedeler Steuerungskreislauf geplant und bewirtschaftet wurden	100%		
	Anteil Beschlussvorlagen, die "neuen" Standards entsprechen	>90%		Zu Transparenz
Die Stadt Wedel ist ein attraktiver Arbeitgeber	Stellenbesetzungsquote (Mitarbeitergewinnung)	>90%		
	Anteil innerhalb 6 Monate erfolgreich qualifizierter Quereinsteiger*innen	100%		
	Fluktuationsrate Allgemein binnen Jahresfrist (MA-Bindung)	<25%		
	Fluktuationsrate Quereinsteiger binnen Jahresfrist (MA-Bindung)	<25%		
	Zufriedenheitsindex gesamt	>7,5		
	Zufriedenheitsindex Standardabweichung	<0,2		
	360°-Feedback			

Handlungsfeld 8			
Finanzielle Handlungsfähigkeit	Kennzahl	Zielwerte 2028	Bemerkung
Leistungserweiterungen müssen haushalterisch gegenfinanziert sein.	Kosten Leistungserweiterung - Gegenfinanzierung	0 €	
Der städtische Haushalt ist dauerhaft genehmigungsfrei.	Materieller HH-Ausgleich	100%	
	Tilgung von Investitionskrediten aus eigenen Mitteln	100%	
	Rücklagen aus Jahresergebnissen (Ausgleichsrücklage ab 2024)	> 10 % des jährlichen Haushaltsvolumens	
	erforderliche Fördermittelaquise	100%	Prüfen, ob dies in die BV mit aufgenommen werden kann

Zeit- und Aufgabenplanung

Monat	Beschreibung	Verantwortung		Frist
		Verwaltung	Politik	
Januar	Erstellung eines vorläufigen Cockpitberichtes zum 31.12. des Vorjahres	FD Finanzen		10. Januar
	* Ziele Vorjahr aufführen und Kennzahlen und Ergebnisse vom Produktverantwortlichen anfordern			
	Abgabe der Analyse der vorläufigen Ergebnisse des Vorjahres			
	* Analyse der Zielerreichung des Vorjahres (Sach- und Finanzziele)	PV + FBL		31. Januar
	* Vorschläge für Zielerreichung			
	Prognose der mittelfristigen Haushaltsentwicklung, Bestimmung der Haushaltslage	FD Finanzen		
	* bei positiver Haushaltslage: Bestimmung eines konsumtiven Maßnahmenbudgets			
	* Vorschlag für ein investives Budgets (RIQ und AAG der letzten Jahre beachten)			
	Cockpitbericht mit belastbaren Zahlen zum 31.12.	FD Finanzen		Anfang März
	* Stellungnahme der Produktverantwortlichen zur Zielerreichung	PV + FBL		
	Strategieklausur			
	* Analyse der strategischen (und ggf. operativen) Zielerreichung des Vorjahres			
	* Prognose der Zielerreichung des laufenden Jahres			
	* Auswahl der Handlungsschwerpunkte (Prio)		Rat	Ende März
	* Vorschläge für operative Zielsetzungen des Folgejahres von der Politik einsammeln (mit Kennzahlen, Zielwerten und Maßnahmen)			
	* Aktualisierung des Investitionsprogramms (ggf. Frist für Abgabe der Investitionsvorschläge)			
	HFA - Diskussion der Ergebnisse der Strategieklausur I und ggfs. Beschlussempfehlung Rat	BM	HFA	April
	Rat - Diskussion der Ergebnisse der Strategieklausur I und ggfs. Beschlussfassung	BM	Rat	April
	Beratungen je Fachdienst für Zieldiskussion des Folgejahres	PV		Ende April
	Zusammenführung der Produktzielvorschläge (interne und politische Vorschläge) im Leitungsteam	LT		Ende April
	Investitionspriorisierung und Alternativen-WiBe (Erstellen der Priorisierung und WiBe in 8 Wochen)	PV + FD Finanzen	Rat	März-Mai
	Workshop Investitions- und Alternativenauswahl			
	* Bestätigung der Priorisierung der Investitionsvorhaben (Diskussion der Gesamtergebnisse, Auswahl der Investitionsvorhaben, Verwaltung bereitet Beschlussvorlage vor)	FBL + FD Finanzen	Rat	Ende Mai
	* Wahl der wirtschaftlichsten Alternative			
Juni/September	Planung der Haushaltsmittelbedarfe des Folgejahres auf Basis der operative Zielplanung:			
	* Zielwerte	PV und FBL		31. Juli
Oktober	* (konsumtive&investive) Maßnahmenkosten			
	Erstellung des Haushaltsentwurfes unter Einbeziehung des Haushaltserlasses des Innenministeriums	FD Finanzen		30. Sep
November bis Dezember	Veröffentlichung des Haushaltsentwurfes	FD Finanzen		vor Herbstferien
	Beratungen zum Haushalt in den Ausschüssen und im Rat	BM, FD Finanzen	Rat	31. Dezember