



# **Modellprojekt kommunaler Nachhaltigkeitshaushalt am Beispiel der Stadt Köln**

# Die Ausgangssituation

# Der Kölner Haushalt

Haushaltsplan der Stadt Köln für das Haushaltsjahr 2019

Gesamtvolumen:

Erträge 2019: 4.662.537.660 €

Aufwendungen 2019: 4.863.422.798 €

- 17 (verbindliche) Produktbereiche
- 99 Produktgruppen
- 158 Produkte
- 9 Dezernate
- Über 30 Ämter

Produktbereich	Verteilung der Aufwendungen aller Produktbereiche		Verteilung der Erträge aller Produktbereiche		Ergebnis der Produktbereiche
	in €	in %	in €	in %	in €
01 Innere Verwaltung	461.760.719	9,49	82.253.309	1,76	-379.507.410
02 Sicherheit und Ordnung	324.798.497	6,68	174.935.367	3,75	-149.863.130
03 Schulträgeraufgaben	414.109.748	8,51	132.898.034	2,85	-281.211.714
04 Kultur und Wissenschaft	231.713.943	4,76	28.826.431	0,62	-202.887.512
05 Soziale Hilfen	1.012.377.730	20,82	482.111.195	10,34	-530.266.535
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	907.402.147	18,66	378.440.606	8,12	-528.961.540
07 Gesundheitsdienste	49.432.150	1,02	4.745.725	0,10	-44.686.425
08 Sportförderung	35.090.617	0,72	3.818.493	0,08	-31.272.125
09 Räumliche Planung und Entwicklung	52.159.494	1,07	10.496.610	0,23	-41.662.884
10 Bauen und Wohnen	182.457.048	3,75	92.603.033	1,99	-89.854.016
11 Ver- und Entsorgung	8.063.052	0,17	83.911.875	1,80	75.848.823
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	306.344.633	6,30	141.619.636	3,04	-164.724.998
13 Natur- und Landschaftspflege	91.168.333	1,87	25.956.243	0,56	-65.212.089
14 Umweltschutz	19.059.455	0,39	1.643.870	0,04	-17.415.585
15 Wirtschaft und Tourismus	40.631.184	0,84	58.650.391	1,26	18.019.206
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	720.652.449	14,82	2.953.289.243	63,34	2.232.636.794
17 Stiftungen	4.330.600	0,09	6.337.600	0,14	2.007.000
18 Bezirksorientierte Mittel	1.871.000	0,04	0,00	0,00	-1.871.000

# Der Wirkungsorientierte Haushalt als Grundlage für den Nachhaltigkeitshaushalt

## Auf Produktgruppenebene: Wirkungsziel

### Haushaltsplan 2018

Produktbereich

**Produktgruppe**

Verantwortliche/r Dezernent/in

Aufgabenbeschreibung

Zielgruppe

Rechtsgrundlage

Wirkungsziel

13 Natur- und Landschaftspflege

**1301 Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen**

Herr BG Höing

Planung, Bau, Unterhaltung und Pflege von Grünflächen, Unterhaltung und Pflege von Kinderspielflächen sowie Bewirtschaftung des Waldes und weiterer Erholungseinrichtungen zur dauerhaften Nutzung

insbesondere Kölner Bevölkerung, Besucher, Touristen

Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, BGB

Die städtischen Grünflächen und Erholungseinrichtungen sind attraktiv.  
Die Versorgung mit Grünflächen, Erholungseinrichtungen und Waldflächen ist in ausreichendem Umfang gewährleistet.  
Kölns Einwohnerinnen und Einwohner engagieren sich aktiv bei der Entwicklung und Unterhaltung der Grünflächen und Erholungseinrichtungen.

Wirkungskennzahl	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018
Anteil der Einwohner/-innen, die mit den Grünflächen/Erholungseinrichtungen zufrieden sind in %			
Grünflächen/Erholungseinrichtungen/Waldflächen pro Einwohner in m <sup>2</sup>	59	59	59
Anzahl der Personen, die eine Baumscheiben-, Grünflächen-, Friedhofs-, Weiher- oder Brunnenpatenschaft übernehmen	1.162	1.250	1.375

# Auf Produktebene: Leistungs-/ Zielerreichungsziel

## Haushaltsplan 2018

Produktbereich  
Produktgruppe  
Verantwortliche/r Dezernent/in

13 Natur- und Landschaftspflege  
1301 Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen  
Herr BG Höing

### Produkt

### 130101 - Öffentliches Grün

Produktbeschreibung

Bau, Planung, Unterhaltung und Pflege von Grünflächen sowie Unterhaltung und Pflege von Kinderspielplätzen

Leistungsziel

Der Wert der städtischen Grünanlagen wird erhalten.  
Der Bestand an Straßenbäumen ist verkehrssicher und wird erhalten.  
Die Kinderspielplätze sind verkehrssicher und funktionstüchtig.

Leistungs-/ Zielerreichungskennzahl	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018
Investitionssumme in vorhandene Grünanlagen in €	3.114.807	2.488.584	2.904.702
Anzahl der zu kontrollierenden Straßenbäume	76.000	73.900	80.000
Kosten der Baumkontrolle, -pflege	15.072.731	15.076.564	15.748.638
Anzahl gefälltter Straßenbäume	154	150	150
Anzahl ersatzgepflanzter Straßenbäume	1.090	200	250
Anzahl der Spielplätze	746	779	779
Anzahl der Spielgeräte	4.342	4.674	4.674
Kosten der Spielplatzunterhaltung	7.604.973	7.564.373	8.046.871

# Das Vorgehen

# Die Wirkungskette



bezogen auf Produktgruppe/ Produkt

Finanzmittel  
Budget

Leistung in  
Form von  
Produktgruppe  
bzw. Produkt

Wirkungsorien-  
tierter Haushalt:  
Wirkung auf  
Ebene der  
Produktgruppe  
bzw. Produkte

Nachhaltigkeits-  
Haushalt:  
Langfristige  
Wirkung auf Ebene  
der  
Nachhaltigkeitsziele

abgestimmt auf Nachhaltigkeitsziele

**Das tun wir**

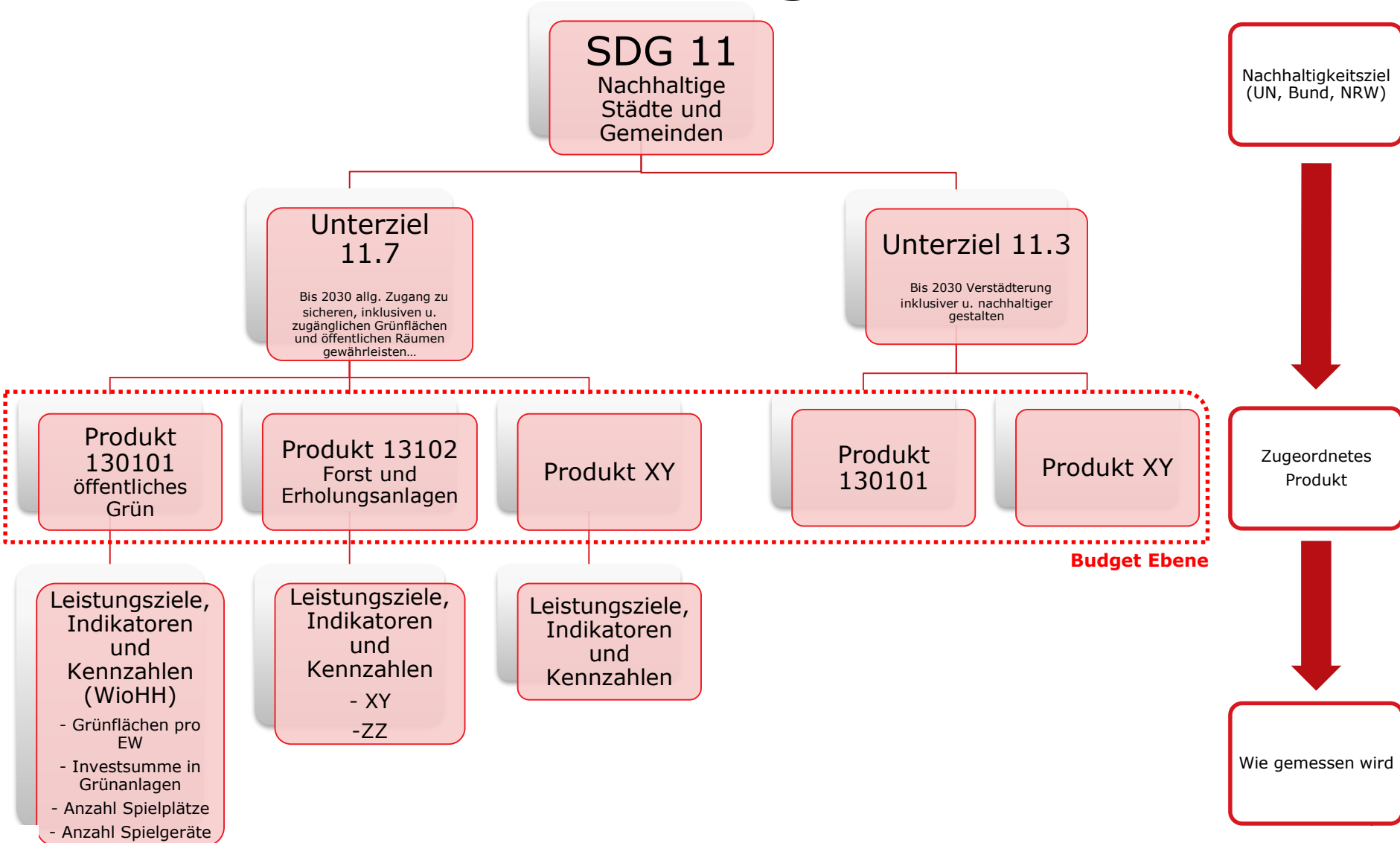
**Das bewirken wir**

# Diverse Nachhaltigkeitsziele (UN, Bund, NRW)





# Struktur Nachhaltigkeitshaushalt



## Damit....

- ...bildet der Nachhaltigkeitshaushalt die vorhandenen Nachhaltigkeitswirkungen des Wirkungsorientierten Haushalts ab

# Das Ergebnis

# Weiterentwicklung des Nachhaltigkeitshaushalts

- Der Nachhaltigkeitshaushalt ist seit dem Haushalt 2019 Teil des Wirkungsorientierten Haushalts. Ziele, Budgets und Kennzahlen wurden verknüpft
- Weitere Ämter identifizieren und Roll- out

## Haushalt 2019

### Band 3

- Produktbereiche
- Produktgruppen mit Zielen und Kennzahlen
- Produkte mit Zielen und Kennzahlen

# Produktbereich 02

## - Sicherheit und Ordnung -

Der Produktbereich trägt zur Erreichung folgender Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen (UN Sustainable Development Goals) sowie deutscher und nordrheinwestfälischen Nachhaltigkeitszielen bei:



Ein gesundes Leben für alle Menschen jeden Alters gewährleisten und ihr Wohlergehen fördern



Umgehend Maßnahmen zur Bekämpfung des Klimawandels und seiner Auswirkungen ergreifen



Verfügbarkeit und nachhaltige Bewirtschaftung von Wasser und Sanitärversorgung für alle gewährleisten



Die Verringerung von Umweltbelastungen in Städten



Städte und Siedlungen inklusiv, sicher, widerstandsfähig und nachhaltig machen



Länger gesund leben

Begrenzung der negativen Auswirkungen des Klimawandels

**Haushaltsplan 2019**

Produktbereich

**Produktgruppe**

Verantwortliche/r Dezernent/in

Aufgabenbeschreibung

Zielgruppe

Rechtsgrundlage

Wirkungsziel/ Strategisches Ziel

02 Sicherheit und Ordnung

**0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst**

Herr StD Dr. Keller

Brandbekämpfung, Hilfeleistung bei Unglücksfällen, Unwetterereignissen und Explosionen. Rettung von Menschen und Tieren aus Zwangslagen. Sachwerte erhalten und bergen. Schutz der Umwelt vor gefährlichen Stoffen. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechenden Personal, Fahrzeugen und Geräten für die schnelle und wirksame Schadensbekämpfung notwendig.

Medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort durch hierfür besonders qualifiziertes Personal und ggf. Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit hierfür besonders ausgestatteten Rettungsmitteln in eine für die weitere medizinische Versorgung geeignete Behandlungseinrichtung

Bevölkerung

BHKG, RettG

In Notlagen ist eine schnelle Hilfe für die Bevölkerung sichergestellt.

Im Rahmen der vorgenannten Ziele trägt die Produktgruppe zur Erreichung folgender Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen (UN Sustainable Development Goals) sowie deutscher und nordrheinwestfälischer Nachhaltigkeitsziele bei:

**Nachhaltigkeitsziele**

**UN Unterziel 3.2:** Bis 2030 den vermeidbaren Todesfällen bei Neugeborenen und Kindern unter 5 Jahren ein Ende setzen, mit dem von allen Ländern zu verfolgenden Ziel, die Sterblichkeit bei Neugeborenen mindestens auf 12 je 1.000 Lebendgeburten und bei Kindern unter 5 Jahren mindestens auf 25 je 1.000 Lebendgeburten zu senken.

**UN Unterziel 3.6:** Bis 2020 die Zahl der Todesfälle und Verletzungen infolge von Verkehrsunfällen weltweit halbieren.

**UN Unterziel 3.8:** Die allgemeine Gesundheitsvorsorge, einschließlich der Absicherung gegen finanzielle Risiken, den Zugang zu hochwertigen Gesundheitsdiensten und den Zugang zu sicheren, wirksamen, hochwertigen und bezahlbaren unentbehrlichen Arzneimitteln und Impfstoffen für alle erreichen

**UN Unterziel 3.9:** Bis 2030 die Zahl der Todesfälle und Erkrankungen aufgrund gefährlicher Chemikalien und der Verschmutzung und Verunreinigung von Luft, Wasser und Boden erheblich verringern.



**UN Unterziel 6.3:** Bis 2030 die Wasserqualität durch Verringerung der Verschmutzung, Beendigung des Einbringens und Minimierung der Freisetzung gefährlicher Chemikalien und Stoffe, Halbierung des Anteils unbehandelten Abwassers und eine beträchtliche Steigerung der Wiederaufbereitung und gefahrlosen Wiederverwendung weltweit verbessern.



**UN Unterziel 11.1:** Bis 2030 den Zugang zu angemessenem, sicherem und bezahlbarem Wohnraum und zur Grundversorgung für alle sicherstellen und Slums sanieren.

**UN Unterziel 11.5:** Bis 2030 die Zahl der durch Katastrophen, einschließlich Wasserkatastrophen, bedingten Todesfälle und der davon betroffenen Menschen deutlich reduzieren und die dadurch verursachten unmittelbaren wirtschaftlichen Verluste im Verhältnis zum globalen Bruttoinlandsprodukt wesentlich verringern, mit Schwerpunkt auf dem Schutz der Armen und von Menschen in prekären Situationen.



**UN Unterziel 13.1:** Die Widerstandskraft und die Anpassungsfähigkeit gegenüber klimabedingten Gefahren und Naturkatastrophen in allen Ländern stärken.

**Haushaltsplan 2019**

Produktbereich  
Produktgruppe  
Verantwortliche/r Dezernent/in

02 Sicherheit und Ordnung  
0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst  
Herr StD Dr. Keller

**Produkt**

Produktbeschreibung

**021201 - Brand- und Bevölkerungsschutz**

Brandbekämpfung, Hilfeleistung bei Unglücksfällen, Unwetterereignissen und Explosionen. Rettung von Menschen und Tieren aus Zwangslagen. Sachwerte erhalten und bergen. Schutz der Umwelt vor gefährlichen Stoffen. Dazu ist eine Vorhaltung von entsprechendem Personal, Fahrzeugen und Geräten für die schnelle und wirksame Schadensbekämpfung notwendig. Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandschauen in Objekten mit einer erhöhten Brandgefahr und einer großen Anzahl gefährdeter Personen, sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und die Brandschutzaufklärung von Jugendlichen und Erwachsenen

Wirkungsziel/ Leistungsziel

Der jeweilige Einsatzort ist innerhalb der vorgeschriebenen Fahrzeit mit der erforderlichen Sollstärke erreicht. Das vom Gesetzgeber vorgegebene bauliche Sicherheitsniveau ist durch Brandschauen gewährleistet. Die Bevölkerung ist im Bereich des Brandschutzes aufgeklärt und beraten.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Kosten	70.193.265	84.953.349	90.175.444	96.304.824	89.108.219
Erlöse	3.856.168	4.706.845	3.148.400	3.153.900	3.153.900
Produktergebnis	-66.337.097	-80.246.504	-87.027.044	-93.150.924	-85.954.319
Kostendeckungsgrad	5,5%	5,5%	3,5%	3,3%	3,5%

Leistungs-/ Zielerreichungskennzahl	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Anteil der schutzzielrelevanten Einsätze, bei denen 9,5 Minuten nach Beginn der Notrufannahme mindestens 10 Einsatzkräfte vor Ort waren (Brandschutz) in %	96,40*	96,10*	90,00	90,00	90,00
Anteil der schutzzielrelevanten Einsätze, bei denen 9,5 Minuten nach Beginn der Notrufannahme mindestens 10 Einsatzkräfte vor Ort waren (Technische Hilfeleistung) in %	84,85*	92,40*	90,00	90,00	90,00
Anzahl der Teilnehmer an Brandschutzunterweisungen	1.856,00	1.059,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Anteil der tatsächlich durchgeführten an den gesetzlich vorgeschriebenen Brandschauen in %	49,20	45,77	100,00	100,00	100,00
Anzahl der Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht	3.410,00	3.600,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00

\* Bis 2017 bezieht sich der Wert auf folgende Kennzahl: Anteil der innerhalb von 8 Min. Fahrzeit mit einer Funktionsstärke von 10 Einsatzkräften erreichten Einsatzorte (Brandschutz bzw. Technische Hilfeleistung) in %.

Die abgebildeten Leistungs- und Zielerreichungskennzahlen sind Indikatoren für die Erreichung folgender Nachhaltigkeitsziele bzw. Nachhaltigkeitsstrategien:		UN Unterziel 3.9		UN Unterziel 13.1
		UN Unterziel 6.3		DE
		UN Unterziel 11.5		NRW



**DE:** Die Verringerung von Umweltbelastungen in Städten (Unterziel 11.6) ist - v.a. im Hinblick auf den Schutz der Gesundheit von Stadtbewohnern/innen - ein wichtiges Ziel.



**NRW:** Verringerung der vorzeitigen Sterblichkeit (Todesfälle pro 100.000 Einwohner unter 65 Jahren).

**NRW:** Senkung bzw. zumindest Stabilisierung des wetterbedingten Schadenaufwands in der verbundenen Wohngebäudeversicherung. Senkung bzw. zumindest Stabilisierung der Einsatzstunden von Zivil- und Katastrophenschutzorganisationen bei wetter- und witterungsbedingten Schadenereignissen.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
ordentliche Erträge	55.562.331	56.791.642	79.985.954	80.080.500	81.845.600
ordentliche Aufwendungen	116.960.652	136.012.127	149.700.463	171.611.565	167.050.957
ordentl. Ergebnis	-61.398.321	-79.220.486	-69.714.509	-91.531.065	-85.205.357
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
Ergebnis aus int. Leistungsbez.	-1.272.023	-1.340.611	-1.068.666	-1.249.332	-1.227.052
Jahresergebnis	-62.670.344	-80.561.097	-70.783.175	-92.780.397	-86.432.409

Wirkungskennzahl	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Anteil der innerhalb der Vorgaben erreichten Einsatzorte in %	87,11	90,17	100,00	100,00	100,00

Die abgebildeten Wirkungskennzahlen sind Indikatoren für die Erreichung folgender Nachhaltigkeitsziele bzw. Nachhaltigkeitsstrategien:				
		UN Unterziel 3.2		UN Unterziel 11.5
		UN Unterziel 3.6		
		UN Unterziel 3.8		UN Unterziel 13.1
		UN Unterziel 3.9		NRW

# Fazit

- Bei der Stadt Köln war die Einführung des Nachhaltigkeitshaushalts ohne zusätzliche Datenerhebung möglich, da der WioHH eine sehr gute Datengrundlage bildet und Wirkung darstellt
- Die Einführung des Nachhaltigkeitshaushalts war auch ohne eigene, stadtweite, Nachhaltigkeitsstrategie möglich, da die Stadt Köln bereits viel für die Nachhaltigkeit leistet



**Herzlichen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**

**Kontakt:**

**Eva Stasiowski**

**Büro der Stadtkämmerin**

**Tel: 0221/ 221-23147**

**[eva.stasiowski@stadt-koeln.de](mailto:eva.stasiowski@stadt-koeln.de)**