

Zentrale Steuerung (ZS) - Geschäftsbericht 2016 –

| Ifd.Nr. | Aufgaben/Projekte | Erledigung | Verantwortlich/Federführend |
|---------|--|--|--------------------------------------|
| I) | Abteilung Finanzen/Beteiligungsverwaltung (ZS/F) <u>Aufgaben</u> | | |
| 1. | <u>Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung</u> | | |
| 1.1 | Haushaltsplanberatungen 2016 in den FBA/HA | 19./20.01.2016 | |
| 1.2 | Verabschiedung Haushalt 2016 im GR | 17.02.2016 | |
| 1.3 | Bericht über die Steuereinnahmen 2015 im HA | 17.03.2016 | ZS/F |
| 1.4 | Erstellung des Jahresabschlusses einschließlich des Rechenschaftsberichtes 2015 Jahresrechnung 2015 HA/GR Feststellung Jahresrechnung 2014 durch GR | 07./13.07.2016 17.02.2016 | ZS/F ZS/F / RPA |
| 1.5 | Haushaltsplanung 2017 Aufstellung des Haushaltsplanes 2017 mit Eckdaten, Budgets, Mittelfristigem Investitionsprogramm und der Finanzplanung, Bearbeitung der Sonderfaktoren <ul style="list-style-type: none"> ➤ Eckdaten HA/GR ➤ Haushaltsplaneinbringung GR ➤ Haushaltsplanberatungen in den FBA/HA ➤ Verabschiedung Haushalt im GR | I.-IV. Quartal 07./13.07.2016 16.11.2016 29./30.11.2016 14.12.2016 | ZS/F ZS/F ZS/F |
| 1.6 | Nachtrag 2016 im HA/GR Aufstellung des Nachtragshaushaltsplanes mit Fortschreibung des Investitionsprogramms und der Mittelfristigen Finanzplanung | 06./12.10.2016 | ZS/F |
| 1.7 | Controlling/Budgetierung/Berichtswesen <ul style="list-style-type: none"> ➤ Verhandlung und Festlegung der Budgets mit allen Abteilungen, Fach-/Bereichen ➤ Laufende Weiterentwicklung des Budgetierungs-, Steuerungs- und Controllingkonzeptes ➤ Laufende konzeptionelle Weiterentwicklung des Verrechnungsmodells der Stadt Ulm für Steuerungs- und Serviceleistungen (Interne Leistungsverrechnung) ➤ Finanzbericht 2016, Einbringung im HA ➤ Finanzbericht, schriftlicher Versand | II. und III. Quartal laufend laufend 28.04.2016 11.08.2016 | ZS/F ZS/F ZS/F ZS/F |

| | | | |
|-----|---|---|-------------------------------|
| 1.8 | <p>Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) Einführung ist zum 01.01.2011 erfolgt.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Anpassung des NKHR der Stadt Ulm aufgrund der Rechtsänderungen der Gemeindeordnung in 2015 und der Gemeindehaushaltsverordnung in 2016 ➤ Konzeptionelle Weiterentwicklung des NKHR der Stadt auch aufgrund der Rechtsänderungen ➤ Anpassung des NKHR an organisatorische Änderungen der Stadtverwaltung ➤ Evaluation und Weiterentwicklung NKHR - auch auf Landesebene in Zusammenarbeit mit dem Städtetag BW und verschiedenen landesweiten Arbeitsgruppen | laufend | ZS/F |
| 2. | <u>Beteiligungsmanagement</u> | | |
| 2.1 | <p>Erstellung, Abstimmung, Umsetzung und Weiterentwicklung</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Jahresabschlüsse 2015 ➤ Halbjahresberichte 2016 ➤ Wirtschaftspläne 2017 | laufend | ZS/F |
| 2.2 | <p>Erstellung, Abstimmung, Weiterentwicklung</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Angelegenheiten von grundsätzlicher Bedeutung ➤ Kontraktmanagement / Zielvereinbarungen ➤ Controlling <p>Schwerpunktt Themen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • SWU Konzern - Konsolidierungsprogramm • SWU - Projekte und Beteiligungen • SWU - Finanzierung Straßenbahnfahrzeuge und Finanzierung der Straßenbahnlinie 2 / Zuschuss / Abwicklung • SWU - Neustrukturierung ÖPNV • PBG - Finanzierung Neubau "Parkhaus Am Bahnhof" <ul style="list-style-type: none"> ➤ Kennzahlen | laufend | ZS/F |
| 2.3 | 21. Beteiligungsbericht der Stadt Ulm im HA | 16.11./09.12.2016 | ZS/F |
| 3. | <p><u>Finanzmanagement</u> Sicherstellung der mittel- bis langfristigen wirtschaftlichen Finanzierung des Investitionsprogramms der Stadt Ulm:</p> | laufend | ZS/F |
| 3.1 | <p>Aktives Schuldenmanagement</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Prüfung Darlehensvarianten/Handlungsalternativen ➤ Darlehensabwicklung ➤ Bericht im HA über Vorjahresentwicklung (gemeinsam mit der Jahresrechnung 2015) | <p>laufend laufend 07.07.2016</p> | <p>ZS/F ZS/F ZS/F</p> |
| 3.2 | <p>Alternative Finanzierungsformen</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Prüfung von Finanzierungsvarianten | laufend | ZS/F |

| | | | |
|----|---|------------------|------|
| 4. | <u>Anlagenbuchhaltung, Vermögensbewertung, Bilanzierung</u> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Bearbeitung von offenen Bewertungsfragen ➤ Abrechnung von investiven Ein- und Auszahlungen für sämtliche Investitionsmaßnahmen der Stadt Ulm ➤ Wertkorrekturen Aktiv- und Passivvermögen aus der Eröffnungsbilanz ➤ Klärung und Weiterentwicklung (technischer) Prozesse ➤ Weiterentwicklung der Konzeption zur Anlagenbuchhaltung/Vermögensbewertung | laufend | ZS/F |
| 5. | <u>Zahlungsverkehr und Vollstreckung</u> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Sicherstellung des ordnungsgemäßen Zahlungsverkehrs für die gesamte Stadt Ulm (Einzahlungen und Auszahlungen) ➤ Liquiditätsmanagement/Geldanlagen Gewährleistung der optimalen sowie wirtschaftlichen Liquiditätssteuerung einschließlich des Geldanlagemanagements ➤ Mahnwesen und Vollstreckung Durchführung von Maßnahmen im Bereich Mahnwesen und Vollstreckung zur Realisierung von offenen Forderungen | laufend | ZS/F |
| | | laufend | ZS/F |
| | | laufend | ZS/F |
| 6. | <u>Steuerveranlagung der Gewerbe-, Grund-, Hunde- und Vergnügungssteuer</u> | laufend | ZS/F |
| 7. | <u>Vergnügungssteuer - weitere Rechtsentwicklung</u> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Spielgeräte mit und ohne Gewinnmöglichkeit ➤ Bordellsteuer ➤ Wettbürosteuer - Pferde- und Sportwetten | laufend | ZS/F |
| | <u>Bericht über die Entwicklung der Vergnügungssteuer hinsichtlich:</u> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Spielgeräte mit und ohne Gewinnmöglichkeit ➤ Bordellsteuer ➤ Wettbürosteuer - Pferde- und Sportwetten | 17. / 23.03.2016 | ZS/F |
| | <u>Erhöhung des Vergnügungssteuersatzes auf Geldspielgeräte mit Gewinnmöglichkeiten von bisher 22 v.H. auf 24 v.H. der Nettokasse mit Wirkung ab 01.07.2016</u> | 23.03.2016 | ZS/F |

| | | | |
|----|---|------------------------------|------|
| 8. | <p><u>Wahrnehmung der Aufgaben der Stadt als Steuerschuldnerin für alle Betriebe gewerblicher Art der Stadt Ulm (Umsatzsteuer und Körperschaftsteuer) u. a.</u></p> <p><u>(siehe auch Projekte, Ziffer 9)</u></p> <ul style="list-style-type: none">➤ Prüfung aller steuerrechtlicher Fragestellungen und Erarbeitung der Konzeption sowie Umsetzung➤ Regelmäßige Berücksichtigung aller steuerrechtlicher Änderungen➤ Erstellung Jahresabschlüsse➤ Erstellung Steuererklärungen | laufend | ZS/F |
| 9. | <p><u>Konzeption und Ausschreibung der Fernwärmekonzession mit Vergabeverhandlungen sowie Vergabe mit Vertragsabschluss</u></p> | 2013 - 2017 GR 10.05.2017 | ZS/F |

| lfd.Nr. | Aufgaben/Projekte | Erledigung | Verantwortlich/Federführend |
|------------------------|--|--|-----------------------------|
| <u>Projekte</u> | | | |
| 1. | Haushaltsstrukturkommission 2016 ➤ 15. Sitzung Lenkungsgruppe Haushalt ➤ 16. Sitzung Lenkungsgruppe Haushalt ➤ Zwischenbericht und weiteres Vorgehen (HA/GR) | 14.06.2016 21.09.2016 07./13.07.2016 | ZS/F |
| 2. | Budgetierung und Dezentrale Ressourcenverantwortung ➤ Weiterentwicklung der Internen Leistungsverrechnung im Rahmen des NKHR ➤ Ausbau Kontraktmanagement | laufend laufend | ZS/F ZS/F |
| 3. | Einführung eines Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens zum 01.01.2011 (NKHR) Schwerpunkte: - Weiterentwicklung des Konzepts der Stadt Ulm zum NKHR - Wertkorrekturen Aktiv- und Passivvermögen aus der Eröffnungsbilanz - Klärung offener Bewertungsfragen - Definition von (neuen) Geschäftsprozessen aufgrund der Vorgaben des NKHR | 2005 – 2013 laufend | ZS/F ZS/F |
| | Mitarbeit in interkommunalen Arbeitsgruppen zur Evaluation des NKHR Mitarbeit in interkommunalen Arbeitsgruppen zur Erarbeitung von Leitlinien für die Umsetzung des NKHR sowie zur weiteren Ausgestaltung des SAP-Systems | | |
| 4. | Einführung und Weiterentwicklung des Dokumentenmanagements bei der Steuerverwaltung ➤ Optische Archivierung ➤ Elektronische Steuerakte ➤ Anpassung der Arbeitsabläufe | 2006 – laufend | ZS/F |
| 5. | Grundsteuer - weitere Rechtsentwicklung Aufgabenübertragung von der Finanzverwaltung auf die Kommunen - Zuständigkeiten Neubewertung der verschiedenen Vermögen durch ➤ Kommunen ➤ Finanzverwaltung | laufend | ZS/F |
| 6. | Einführung und Einsatz einer neuen Veranlagungssoftware für die Festsetzung der Vergnügungssteuer in der Steuerverwaltung | 2014 - laufend | ZS/F |
| 7. | Einführung der Besteuerung von Pferde- und Sportwetten in der Steuerverwaltung ➤ Erstmalige Ermittlung, Erfassung und Festsetzung der Besteuerungsgrundlagen | 2014 - laufend | ZS/F |

| | | | |
|-----|--|--------------------------------|------|
| 8. | Neubau Straßenbahnlinie 2 ➤ Finanzierung und Begleitung bei der Umsetzung | laufend | ZS/F |
| 9. | Schwerpunktthema bei der Umsatzbesteuerung: ➤ Überprüfung aller Auswirkungen durch das Steueränderungsgesetz 2015 in der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b UStG) bei der Stadt Ulm ➤ Erarbeitung der steuerlichen Konzeption und ständige Weiterentwicklung aufgrund der neuen Gesetzgebung zur Umsatzbesteuerung der Kommunen ➤ Bearbeitung der steuerlichen und finanziellen Auswirkungen auf die Stadt Ulm | 2016-2021 | ZS/F |
| 10. | Großbauprojekte der Stadt Ulm ➤ Finanzierung und Begleitung bei der Umsetzung | laufend bis zur Fertigstellung | ZS/F |