



Dekaninnen und Dekane der Fakultäten
Direktorinnen und Direktoren der Institute
Leiterinnen und Leiter der sonstigen
Organisationseinheiten
Verwaltungsleiter/innen der Fakultäten

Haushaltsabteilung

Leitung

Kaj Schumann

Abteilungsleiter

Regelung des Abschlusses des Haushaltsjahres 2013

Datum:

10.12.2013

Sehr geehrte Damen und Herren,

Bearbeiter/in:

Herr Schumann

für die ordnungsgemäße und fristgerechte Erstellung des Jahresabschlusses 2013 bitten wir um Beachtung der nachfolgenden Termine und Regelungen.

Geschäftszeichen:

IV Abtl.

Auf der Grundlage des bestehenden Vertrages zwischen der Humboldt-Universität zu Berlin und dem Land Berlin sind alle im Haushaltsjahr 2013 nicht verausgabten konsumtiven und investiven Mittel in das Folgejahr übertragbar. **Nach Buchungsschluss** für 2013 für alle Organisationseinheiten (OKZ) überträgt die Haushaltsabteilung die Reste der sofort übertragbaren Titel, ohne dass es eines Antrags bedarf.

Postanschrift:

Humboldt-Universität zu Berlin

Unter den Linden 6

10099 Berlin

Telefon +49 [30] 2093-2202

Sekr. +49 [30] 2093-2222 o. -1000

Telefax +49 [30] 2093-2217

Fax Sekretariat +49 [30] 2093-2218

kaj.schumann@uv.hu-berlin.de

haushalt@uv.hu-berlin.de

Die Titelverwalter/Anordnungsbefugten werden gebeten, bei allen Titeln, bei denen in der einzelnen OKZ zum Jahresende 2013 die Ausgaben höher als der Ansatz sind, Mittelumsetzungen vorzunehmen und so den Ausgleich herbeizuführen.

Sitz:

Unter den Linden 6

Raum 1001

Die Abrechnung der im Rundschreiben zur Haushaltswirtschaft 2013 vom 12.07.13 unter 3.2. beschriebenen Mittelausstattung, einschließlich der im laufenden Haushaltsjahr zusätzlich auf Antrag zweckgebunden bereitgestellten Mittel hat in folgender Form zu erfolgen:

Verkehrsverbindungen:

S+U+DB Friedrichstr.

Bus 100, 200, TXL

Tram M1, 12

- Angabe des Titels/Untertitels sowie des Betrages (aus der Anlage zum übergebenen Haushaltsplan 2013 ersichtlich bzw. Kopie der Umsetzung)
- Angabe der HÜL-Nummer (aufsteigend)
- Summierung der unter den einzelnen HÜL-Nummern angegebenen Beträge

Sprechzeiten:

nach Vereinbarung

Eingang:

vorhanden

Bankverbindung:

Berliner Bank

Niederlassung der Deutsche Bank PGK
AG

BIC/SWIFT: DEUTDEDB110

IBAN: DE95 1007 0848 0512 6206 01

Bitte beginnen Sie mit dieser Erstellung schon jetzt, damit die Übergabe an die Haushaltsabteilung entsprechend der nachfolgend genannten Termine erfolgen kann. Sollte die Inanspruchnahme nicht oder nur teilweise erfolgt sein, wird der verbleibende Betrag von der Haushaltsabteilung zentralisiert, d. h. aus Ihrem Budget (Titel 52508/00 bzw. 51143/00) umgesetzt.

Anfang 2014 werden folgende **Titel direkt** übertragen und deren Mittel sind, sofern vorhanden (vgl. zuvor getätigte Ausführungen), **sofort** verfügbar:

- 51140 - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände sowie Wartung und Instandsetzung nichtwissenschaftlicher Art bis zu 5,0 T€ im Einzelfall
- 51143 - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände für die IuK-Technik bis zu 5,0 T€ im Einzelfall
- 51146 - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis zu 5,0 T€ im Einzelfall nur für Berufungen
- 51411 - Verbrauchsmittel für Forschungszwecke
- 51900 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- 52301 - Archiv- und Sammlungsgegenstände
- 52508 - Lehrmittel und Unterrichtsmaterial bis zu 5,0 T€ im Einzelfall
- 53105 - Beteiligung an Messen und Ausstellungen
- 68613 - Förderung des wissenschaftlichen und künstlerischen Nachwuchses
- Hauptgruppe 7 - Bauinvestitionen
- Hauptgruppe 8 - Geräteinvestitionen

Die in allen anderen Titeln der Hauptgruppen 4 bis 6 zu übertragenden Mittel sind – sofern vorhanden - für die Organisationseinheiten erst nach Genehmigung des 1. Nachtrags zum Haushaltsplan 2014/2015 verfügbar. Diese Verfahrensweise entspricht den Festlegungen der LHO und des § 88 a BerlHG.

Die zuvor beschriebene Übertragbarkeit gilt nur für die im Rahmen des Hochschulvertrages durch die Senatsverwaltung für Bildung, Jugend und Wissenschaft zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel (Kapitel 01010 und 03095). Für die Zuschüsse aus Sonderprogrammen und –finanzierungen (Kapitel 01011, 01016, 01018, 01019, 03010, 03097 und 03098) gelten die Regelungen der Zuschussgeber:

Die Mittel des Kapitels 01016 - Geschäftsstellen an der HU Berlin sind innerhalb der jeweiligen Programmlaufzeiten übertragbar. Die Mittel des *Kapitels 01018 – Zusätzliche Fördermittel (Berliner Programme) in der Berliner Qualitätsoffensive für die Lehre* sind von einem Haushaltsjahr auf das darauf folgende innerhalb der Programmlaufzeit übertragbar. Für das *Berliner Programm zur Förderung der Chancengleichheit für Frauen in Forschung und Lehre* im Kapitel 01018 besteht keine Übertragbarkeit der Mittel. Hier erfolgt eine Verrechnung der Mittel im Folgejahr. Für das Kapitel 01019 besteht keine Übertragbarkeit von Mitteln. Vorhandene Restmittel im Kapitel 03097 werden der Rücklage zugeführt.

Für Drittmittel (Titelgruppen 90, 92, 94 und 96) gilt die Übertragbarkeit entsprechend den in den Einzelverträgen getroffenen Festlegungen. Die Verfahrensweise im Umgang mit vorliegenden Annahmeanordnungen ist zwischen dem Servicezentrum Forschung und der Haushaltsabteilung gesondert geregelt. Gleichmaßen sind die Mittel im Kapitel 01011 und 03098 analog den Drittmitteln sofort übertragbar.

Es ist von allen Instituten/sonstigen Organisationseinheiten zu sichern, dass nur Zahlungen angeordnet werden, wenn im jeweiligen Deckungsring ausreichende Mittel vorhanden sind. Überziehungen werden durch das Referat Kasse (IV B), SG Rechnungsstelle zurückgewiesen.

Termine 2013

Um die Einhaltung folgender Termine wird eindringlich gebeten. Bitte berücksichtigen Sie bei allen Stopp-Terminen die internen Postlaufzeiten.

02.12.2013 Einreichung von Kassenanordnungen für das Haushaltsjahr 2014

Beginn der Wiedervorlage bei den Mitarbeiterinnen des Referats Kasse (IV B)

Belege für das folgende Kalenderjahr, die vor dem 01.12. des laufenden Jahres eingereicht werden, werden zur Klärung bzw. Korrektur zurück gesandt. Eine erneute Übersendung ist erforderlich.

03.12.2013 Änderungen Selbstbewirtschaftungsmittel-Verwaltung

Bei für 2014 vorgesehenen Veränderungen in der Höhe bzw. bei Wechsel des zuständigen Verwalters bzw. Verwalterin der Selbstbewirtschaftungsmittel, wird um schriftliche Mitteilung an das Referat Haushalt (IV A) gebeten.

09.12.2013 Anforderungen für Beschaffungen

Letzter Termin für die Annahme in der Technischen Abteilung, Referat Beschaffung (V G)

Zur Einhaltung der nachfolgenden Termine in der Folge der auszulösenden Bestellung (Lieferfristen, Rechnungsstellung, Rechnungsbearbeitung); später eingehende Vorgänge werden Anfang 2014 bearbeitet. *(Hinweis für dezentrale MBS-Nutzer: Ab diesem Termin sind alle Zahlungen für das Haushaltsjahr 2013 mit sofortiger Fälligkeit zu bearbeiten)*

10.12.2013 Reisestelle und SLE

Letzter Einreichungstermin für alle Vorgänge, die durch die Reisestelle und für das Kapitel 01019 - Seminar für Ländliche Entwicklung zu bearbeiten sind

13.12.2013 Honorarzahlungen

Letzter Termin für Auszahlungsanordnungen für Honorare. Nur so kann gewährleistet sein, dass das Zuflussprinzip beachtet wird.

18.12.2013 Unbare Zahlungen (Inland und Ausland)

Letzter Termin für die Einreichung von Auszahlungsanordnungen für alle Finanzierungsarten (Haushalt, Drittmittel oder Sonderfinanzierungen). Dies betrifft Zahlungen in Euro und in Fremdwährungen, Überweisungen und Scheckzahlungen.

*Auszahlungsanordnungen, die **nach diesem Termin** in der Haushaltsabteilung eingereicht werden, werden zu Lasten des Haushaltsjahres 2014 gebucht.*

20.12.2013 Barzahlungen

Letzter Termin für alle baren Einnahmen und Auszahlungen

20.12.2013 Annahmeanordnungen für 2013

Letzter Termin für die Einreichung von Annahmeanordnungen für Einnahmen, die noch zu Lasten des Haushaltsjahrs **2013** erfasst werden. Einrichtungen, die gemäß Nr. 23.7. AV § 70 LHO ihre Zahlungseingänge mittels Sollkontrollliste selbst überwachen, haben für den vollständigen Nachweis der offenen Forderungen im Buchwerk und für den Ausweis der Kassenreste in der Haushaltsrechnung eine förmliche Annahmeanordnung über alle fällig gewordenen aber nicht gezahlten Forderungen zu fertigen und an die Kasse zu leiten.

20.12.2013 Selbstbewirtschaftungsmittel

Spätester Termin für die Abrechnung und Rückzahlung von Selbstbewirtschaftungsmitteln in voller Höhe.
Die Ausstellung von Annahmeanordnungen ist nicht erforderlich. Diese liegen in der Kasse vor

20.12.2013 Abrechnung offener Abschlagszahlungen

Letzter Abrechnungstermin für alle offenen Abschlagszahlungen im Referat Kasse (IV B), SG Rechnungsstelle

20.12.2013 Geldannahmestellen

Die Organisationseinheiten werden gebeten, die Aktualität der geführten Geldannahmestellen hinsichtlich des Bedarfs, der beauftragten Personen und der angegebenen Anschrift zu überprüfen. Änderungen sind dem Referat Haushalt (IV A) bis zu diesem Termin mitzuteilen.

Die notwendigen Formulare finden Sie auf der Homepage der Haushaltsabteilung.

Bei jahresgebundenen Drittmittelverträgen sind Überweisungen von Resten aus nicht in Anspruch genommenen Mitteln so rechtzeitig auszulösen, dass diese gemäß der vorstehenden Termine in jedem Falle vor dem 31.12. bankwirksam werden. Unter Berücksichtigung dieser Termine ist der interne Rechnungsschluss in den Organisationseinheiten zu organisieren.

Ausgaben, die zu einem späteren als den oben festgelegten Terminen zu Lasten 2013 unbedingt notwendig sind, sind mit dem Referat Haushalt (IV A) abzustimmen.

Bei der Anweisung von Zahlungen für 2013 ist unbedingt darauf zu achten, dass

- noch Haushaltsmittel bei den zuständigen Deckungsringen bzw. Titeln für 2013 vorhanden sind,
- die Lieferungen und Leistungen im Jahr 2013 erfolgt,
- keine Bestätigung der sachlichen Richtigkeit erfolgen darf, ohne dass die Lieferung und Leistung vorliegt bzw. ohne dass eine genaue Prüfung möglich war und
- Vorleistungen nur unter bestimmten Voraussetzungen unzulässig sind.

Von dezentralen MBS-Nutzern ist zu beachten, dass Kassenanordnungen für das Haushaltsjahr 2013 nur mit der spätesten Fälligkeit 31.12.2013 erfasst werden dürfen.

Termine 2014**06.01.2014 Selbstbewirtschaftungsmittel**

Die Auszahlung der Selbstbewirtschaftungsmittel für 2014 erfolgt in der gleichen Höhe wie 2013, sofern keine Änderungen beantragt wurden.

Die notwendigen Auszahlungsanordnungen werden von der Haushaltsabteilung erstellt und befinden sich am Kassenschalter.

10.01.2014 zweckgebunden ausgereichte Mittel

Letzter Termin für die Übergabe der Abrechnungen in 2013 zweckgebunden ausgereichter Mittel

Da in der Regel alle Mittel als Budget im Titel 52508/00 bzw. im Titel 51143/00 den OKZ bereitgestellt wurden, müssen zum Jahresabschluss alle anderen dadurch notleidenden Titel ausgeglichen werden. Die Titelverwalter/Anordnungsbefugten werden gebeten, diesen Ausgleich selbst vorzunehmen.

16.01.2014 Erster vorläufiger Abschluss 2012

Übergabe von HÜL- und Kontenstandslisten mit dem fiktiven Stand 16.01.2014 als „vorläufiger Jahresabschluss“ an alle Einrichtungen. Diese sind als Grundlage für die Mittelumsetzungen zum Ausgleich notleidender Titel zu nehmen. Der Ausgleich ist **nur in der 4-Steller OKZ** vorzunehmen.

27.01.2014 Ausgleich notleidender Titel

Letzter Termin für die Übergabe der Mittelumsetzungen an die Haushaltsabteilung
Es ist der in der Spalte „verfügbar“ ausgewiesene Betrag auszugleichen.

31.01.2014 Inventur der Rechnungs- und Quittungsblöcke

Dem Referat Kasse (IV B) ist bis zu diesem Termin von allen Organisationseinheiten mitzuteilen, ob alle übergebenen Rechnungs- und Quittungsblöcke vorhanden sind und ob sie weiterhin 2014 benötigt werden.

Bei elektronischen Rechnungsformularen ist die zu führende Inventarliste über die vergebenen Rechnungsnummern für das Haushaltsjahr 2013 abzuschließen und dem Referat Kasse (IV B) zu übergeben.

31.01.2014 Vermögensabschluss

Dem Vermögensverwalter (Referat Kasse, IV B 141) sind von allen Organisationseinheiten die für das Jahr 2013 bisher nicht erteilten Vermögensaufträge gemäß Ziffer 3.2. der Vermögensordnung der Humboldt-Universität zu übersenden. Fehlmeldungen sind erforderlich.

Ausgleich der Untertitel besonderer Fonds

Die Untertitel 15, 51, 52, 53, und 61 bei den Titeln 42702 und 42811 sind zum Jahresabschluss von den Titelverwaltern/Anordnungsbefugten ebenfalls auf Grund der Kontenstandsliste auszugleichen.

Öffnungszeiten der Haushaltsabteilung

Das Referat Kasse ist in der letzten Arbeitswoche vor Weihnachten wie folgt geöffnet:

Montag, den 16.12.2013	09:00 bis 12:00 Uhr	13:00 bis 15:00 Uhr
Dienstag, den 17.12.2013	09:00 bis 12:00 Uhr	
Mittwoch, den 18.12.2013	09:00 bis 12:00 Uhr	13:00 bis 16:00 Uhr
Donnerstag, den 19.12.2013	09:00 bis 12:00 Uhr	
Freitag, den 20.12.2013	09:00 bis 12:00 Uhr	

Die letzte Sprechstunde des Jahres für das Referat Gehaltsstelle ist am Freitag, den **20.12.2013** von **09:00 bis 12:00 Uhr**.

Die Haushaltsabteilung ist vom **23.12.2013 bis 03.01.2014** geschlossen.

Ab **06.01.2014** ist die Haushaltsabteilung mit allen Referaten zu den bekannten Zeiten geöffnet.

Mit freundlichen Grüßen

Kaj Schumann