



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

Dr. Frank Eveslage
VPH

**Rundschreiben
zur Regelung des Abschlusses des Haushaltsjahres
2011**

Datum:
03.11.2011

Bearbeiter/in:
Herr Schumann

Geschäftszeichen:
IV Abtl.

Sehr geehrte Damen und Herren,

Postanschrift:
Humboldt-Universität zu Berlin
Unter den Linden 6
10099 Berlin
Telefon +49 [30] 2093-2202
Telefax +49 [30] 2093-2812

die nachfolgenden Regelungen zum Jahresabschluss 2011 gelten für den Hochschulbereich der Humboldt-Universität zu Berlin.

kaj.schumann@uv.hu-berlin.de
www.haushaltsabteilung.hu-berlin.de

Auf der Grundlage des bestehenden Vertrages zwischen der Humboldt-Universität zu Berlin und dem Land Berlin sind wie seit Vertragsbeginn im Jahre 1997 alle im Haushaltsjahr 2011 nicht verausgabten konsumtiven und investiven Mittel in das Folgejahr übertragbar. Die Übertragung wird von der Haushaltsabteilung **nach Buchungsschluss** für 2011 für alle Fakultäten/Institute vorgenommen und bedarf keines besonderen Antrags.

Sitz:
Unter den Linden 6
Raum 1001

Alle Titel, die in den einzelnen OKZ zum Jahresende 2011 notleidend sind, müssen zum Jahresabschluss ausgeglichen sein. Die Titelverwalter/Anordnungsbefugten werden gebeten, diesen Ausgleich selbst vorzunehmen.

Die Abrechnung der im Rundschreiben zur Haushaltswirtschaft 2011 vom 02.05.2011 unter 2. beschriebenen zweckgebunden ausgereichten Mittel, sowie der im laufenden Haushaltsjahr 2011 zusätzlich auf Antrag zweckgebunden bereitgestellten Mittel, hat in folgender Form zu erfolgen:

Verkehrsverbindungen:
S+U+DB Friedrichstr.
Bus 100, 200, TXL
Tram M 1, 12
Sprechzeiten:
nach Vereinbarung
♿ Eingang:
vorhanden

- Angabe des Titels/Untertitels sowie des Betrages (aus der Anlage zum übergebenen Haushaltsplan 2011 ersichtlich bzw. Kopie der Umsetzung)
- Angabe der HÜL-Nummer (aufsteigend)

Bankverbindung:
Berliner Bank
Niederlassung der Deutsche Bank PGK AG
BLZ 100 708 48
Konto 512 6206 01
BIC/SWIFT: DEUTDEB110
IBAN: DE95 1007 0848 0512 6206 01

- Summierung der unter den einzelnen HÜL-Nummern angegebenen Beträge

Es wird gebeten, mit dieser Erstellung schon jetzt zu beginnen, 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 2012 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 2012/2013 verfügbar.

Diese Verfahrensweise entspricht den Festlegungen der LHO, da nur für die erstgenannten Titel im Haushaltsplan ein Übertragbarkeitsvermerk gemäß § 88 a BerlHG, Abs. 2 angebracht werden kann.

Die zuvor beschriebene Übertragbarkeit gilt nur für die im Rahmen des Vertrages durch die Senatsverwaltung für Bildung, Wissenschaft und Forschung ausgereichten Mittel.

Mittel aus Sonderprogrammen und –finanzierungen (Kapitel 01011, 01016, 01019, 03010 und 03098) bleiben davon unberührt.

Die Mittel des Kapitels 01016 (Berliner Chancengleichheitsprogramm –Geschäftsstelle) sind sofort, soweit sie sich in Übereinstimmung mit den Kriterien der Ausreichung befinden, übertragbar.

Für Drittmittel (Titelgruppen 90, 94 und 96) gilt die Übertragbarkeit entsprechend den in den Einzelverträgen getroffenen Festlegungen. Die Verfahrensweise im Umgang mit vorliegenden Annahmeanordnungen ist zwischen der Forschungsabteilung und der Haushaltsabteilung gesondert zu regeln. Gleichermaßen sind die Mittel im Kapitel 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 2011

Um eine unbedingte Einhaltung folgender Termine wird gebeten:

- 01.12.2011 Einreichung von Kassenanordnungen für das Haushaltsjahr 2012**
 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, gelten als fehlerhaft ausgefüllt und werden auf das laufende Kalenderjahr umgeschrieben.
- 02.12.2011 Anforderungen für Beschaffungen**
 Letzter Termin für die Annahme in der Technischen Abteilung, Referat Beschaffung
 Zur Einhaltung der nachfolgenden Termine in der Folge der auszulösenden Bestellung (Lieferfristen, Rechnungsstellung, Rechnungsbearbeitung); später eingehende Vorgänge werden Anfang 2012 bearbeitet.
- 02.12.2011 Änderungen Selbstbewirtschaftungsmittel-Verwaltung**
 Bei für 2012 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.
- 09.12.2011 Reisestelle und SLE**
 Letzter Einreichungstermin für alle Vorgänge, die durch die Reisestelle und für das Kapitel 01019 - Seminar für Ländliche Entwicklung zu bearbeiten sind
- 16.12.2011 Zahlungen in das Ausland**
 Letzter Termin für Auszahlungsanordnungen
 Dies betrifft Zahlungen in Euro und in Fremdwährungen, Überweisungen und Scheckzahlungen
- 21.12.2011 Inlandszahlungen –unbar-**
 Letzter Termin für die Einreichung von Auszahlungsanordnungen für alle Finanzierungsarten (Haushalt, Drittmittel oder Sonderfinanzierungen)
 Auszahlungsanordnungen, die **nach diesem Termin** in der Haushaltsabteilung eingereicht werden, werden zu Lasten des Haushaltsjahres 2012 gebucht (bitte Postweg beachten).
 Es ist bei jahresgebundenen Drittmittelverträgen darauf zu achten, dass zurückzuüberweisende Reste aus nicht in Anspruch genommenen Mitteln ebenfalls bis spätestens zu diesem Zeitpunkt zu erfolgen haben.
- 22.12.2011 Barzahlungen**
 Letzter Termin für alle baren Einnahmen und Auszahlungen
- 22.12.2011 Annahmeanordnungen für 2011**
 Letzter Termin für die Einreichung von Annahmeanordnungen für Einnahmen, die noch für das Haushaltsjahr **2011** nachgewiesen werden sollen

22.12.2011 Selbstbewirtschaftungsmittel

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

22.12.2011 Abrechnung offener Abschlagszahlungen

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

22.12.2011 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.

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 2011 unbedingt notwendig sind, sind mit dem Referat Haushalt (IV A) abzustimmen.

Bei der Anweisung von Zahlungen für 2011 ist unbedingt darauf zu achten, dass

- noch Haushaltsmittel bei den zuständigen Deckungsringen bzw. Titeln für 2011 vorhanden sind,
- die Lieferungen und Leistungen das Jahr 2011 betreffen,
- keine Bestätigung der sachlichen Richtigkeit erfolgen darf, ohne dass die Lieferung und Leistung vorliegt bzw. ohne dass eine genaue Prüfung möglich war,
- Vorleistungen unzulässig sind.

Termine 2012**02.01.2012 Selbstbewirtschaftungsmittel**

Die Auszahlung der Selbstbewirtschaftungsmittel für 2012 erfolgt in der gleichen Höhe wie 2011, sofern keine Änderungen beantragt wurden.

Die notwendigen Auszahlungsanordnungen werden von der Haushaltsabteilung erstellt und befinden sich ebenfalls in der Bargeldkasse.

13.01.2012 zweckgebunden ausgereichte Mittel

Letzter Termin für die Übergabe der Abrechnungen in 2011 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.

13.01.2012 Erster vorläufiger Abschluss 2011

Übergabe von HÜL- und Kontenstandslisten mit dem fiktiven Stand 12.01.2012 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.

27.01.2012 Ausgleich notleidender Titel

Letzter Termin für die Übergabe der Mittelumsetzungen an die Haushaltsabteilung

Es ist der in der Spalte „verfügbar“ ausgewiesene Betrag auszugleichen.

27.01.2012 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 2012 benötigt werden.

Bei elektronischen Rechnungsformularen ist die zu führende Inventarliste über die vergebenen Rechnungsnummern für das Haushaltsjahr 2011 abzuschließen und dem Referat Kasse (IV B) zu übergeben.

27.01.2012 Vermögensabschluss

Dem Vermögensverwalter (Referat Kasse, IV B 141) sind von allen Organisationseinheiten die für das Jahr 2011 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, 54, 56, 58 und 61 bei den Titeln 42511 und 42702 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 19.12.2011	09:00 bis 12:00 Uhr	13:00 bis 15:00 Uhr
Dienstag, den 20.12.2011	09:00 bis 12:00 Uhr	
Mittwoch, den 21.12.2011	09:00 bis 12:00 Uhr	13:00 bis 16:00 Uhr
Donnerstag, den 22.12.2011	09:00 bis 12:00 Uhr	

Die letzte Sprechstunde des Jahres für das Referat Gehaltsstelle ist am Mittwoch, den **21.12.2011** von **13:00 bis 15:00** Uhr.

Die Sprechstunden am **23.12.2011** entfallen bei beiden Referaten.

Die Haushaltsabteilung ist vom **24.12.2011 bis 31.12.2011** geschlossen.

Ab **02.01.2012** ist die Haushaltsabteilung mit allen Referaten zu den bekannten Zeiten geöffnet.

Mit freundlichen Grüßen



Dr. Eveslage