



DEBRECENI EGYETEM KANCELLÁR

Universitatis Debreceniensis

University of Debrecen

Valamennyi szervezeti egység
vezetője részére

Iktatószám: KC/ 1538 /2015.
Irattári tételszám: 13.02.
Előadó: Balogné Molnár Erika
Tárgy: 2015. évi zárlati műveletek

29. sz. körlevél

Tisztelt Egységvezető Asszony/Úr!

A Magyar Államkincstár működési rendjéhez, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet beszámoló készítés időpontjára előírt határidejéhez igazodva, tájékoztatom a 2015. év végi zárással kapcsolatos határidőkről, feladatokról.

Megrendelések, szerződések

- A szervezeti egységek részéről felmerült 2015. évi szállítási határidejű árubeszerzések megrendeléseinek a Kancellária Beszerzési Főosztályára történő leadási határideje: **november 27. (péntek)**. Ebben az esetben is csak akkor garantált a tárgyévi szállítás, ha a partner azt teljesíteni tudja.
- 2015. évet érintő, még 2015-ben pénzügyileg rendezendő szerződések (elsősorban pályázattal összefüggő megbízási, vállalkozási, stb.) kezdeményezési határideje: **november 25. (szerda)**.
- A 2015. évet érintő, de a feladat megvalósítása tekintetében már 2016. évre áthúzódó megrendelések, szerződések kezdeményezésének határideje: **december 11. (péntek)**.

Szállítói számlák, belföldi kiküldetések

- A 2015. december 31-ig kifizetendő – különös tekintettel a lejáró pályázatokra - szállítói számlákat, belföldi kiküldetési rendelvevényeket, valamennyi mellékletével felszerelve, **december 08-ig (kedd)** kell leadni.
Ezen időpontig beérkező számlák pénzügyi rendezése csak abban az esetben lehetséges, ha a szükséges mellékletek is benyújtásra kerülnek, s a leigazolt kereten a fedezet rendelkezésre áll. Az év végén megsokszorozott számlaforgalom miatt, a határidőn túl beérkezett bizonylatok pénzügyi teljesítése 2015-ben már nem biztosított.
- 7-es adószámmal rendelkező magánszemélyek által kiállított, 2015-ben kifizetésre kerülő szállítói számlák és a kifizetéshez szükséges nyilatkozatok leadási határideje: **november 19. (csütörtök)**.
- Minden más 2015. évet érintő számlát, bizonylatot leigazolva, legkésőbb **2016. január 08-ig (péntek)** be kell küldeni a Pénzügyi Főosztályra vagy az ATK/KK Gazdasági Irodára. **2015. évi teljesítésű bizonylat a szervezeti egységeknél nem maradhat.**

Felhívom a figyelmüket, hogy a pénzügyi rendezést nem igénylő számlákat is a fentebb leírt határidőig le kell adni!

Külföldi kiküldetések

- A decemberben befejeződő kiküldetések esetén, az elszámolásokat a **hazaérkezést követő 2 munkanapon belül** fel kell tölteni és be kell küldeni a Pénzügyi Osztályra annak érdekében, hogy az esetleges hiánypótlások és az elszámolás pénzügyi rendezése, még a tárgyévben zökkenőmentesen megtörténjen.

Előlegek

- A külföldi kiküldetésre forintban vagy devizában előleg kifizetésére, kizárólag csak a december 10-ig megvalósuló utazások esetén van lehetőség. Év végén a magánszemélyeknél előleg nem maradhat. A december havi utazásokra kiadott előlegekkel hazaérkezést követően soron kívül el kell számolni.
Az elszámolások szerinti különbözetek pénzügyi rendezése december 31-ig meg kell, hogy történjen.

Ösztöndíj

- A Tanulmányi Osztályok a december havi ösztöndíj kifizetéshez kapcsolódó feladást december 04-ig (péntek) adhatják fel a Hallgatói Kapcsolatok Igazgatóságának. (Az utalás december 09-én történik.)

Bevételek

- A készpénzben beszedett bevételeket (még akkor is, ha az nem éri el az 5.000 Ft-ot), a DE központi/ATK/KK bankszámlájára **december 23-ig (szerda)** be kell fizetni.
Az esetlegesen ezt követően beszedett bevételek befizetését, összegtől függetlenül a következő munkanapon minden esetben rendezni kell. Ezzel egyidejűleg a bevétel alapbizonylatait is le kell adni.
- 2015. évi teljesítésű szolgáltatások, értékesítések számla-kiállítást kezdeményező nyomtatványainak leadási határideje: **2016. január 08-e (péntek)**.

Kérem, hogy jelen körlevélben foglaltakról a 2015. évi zárás zavartalan lebonyolítása érdekében munkatársait tájékoztatni és a határidők betartásáról intézkedni szíveskedjen.

Debrecen, 2015. november 16.


Dr. Bács Zoltán
kancellár

