



Itatószám: KC/ 952 /2018.
Irártári tételszám: 01.24.
Ügyintéző: Kissné Szabó Noémi
Tárgy: 2018. évi zárlati műveletek

**Debreceni Egyetem valamennyi
szervezeti egység vezetője részére**

82. 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 2018. év végi zárással kapcsolatos határidőkről, feladatokról.

Megrendelések, szerződések

- A szervezeti egységek részéről felmerült 2018. évi szállítási határidejű árubeszerzések megrendeléseit **november 30-ig (péntek)** szükséges a Kancellária Beszerzési Igazgatóságra leadni annak érdekében, hogy a szállítás a legnagyobb eséllyel – a szállító partner teljesítésétől függően – még a tárgyévben megtörténhessen.
- A 2018. évi pénzügyi fedezet terhére - de a feladat megvalósítása tekintetében már 2019. évre áthúzódó - megrendelések, szerződések kezdeményezésének határideje: **december 05. (szerda).**

Szállítói számlák, belföldi kiküldetések,

- A 2018. december 31-ig – pénzügyileg rendezendő szállítói számlák, belföldi kiküldetési rendelvények leadási határideje **december 07-e (péntek).** Ennek feltétele, hogy a szükséges mellékletek, teljesítés igazolások is benyújtásra kerülnek, s a leigazolt kereten a fedezet rendelkezésre áll. Az év végén megsokszorozott számlaforgalom miatt, a határidőn túl beérkezett bizonylatok pénzügyi teljesítése 2018-ban már nem biztosított.
- 7-es adószámmal rendelkező magánszemélyek által kiállított, 2018-ban kifizetésre kerülő szállítói számlák és a kifizetéshez szükséges nyilatkozatok leadási határideje: **december 07. (péntek).**



- Minden más 2018. évet érintő számlát, bizonylatot leigazolva, legkésőbb **2019. január 15-ig (kedd)** szíveskedjenek a Pénzügyi és Adóügyi Főosztályra vagy az AKIT/KK/KEK Gazdasági Irodára leadni. **2018. évi teljesítésű bizonylat a szervezeti egységeknél nem maradhat.**
- Felhívom a figyelmüket, hogy a pénzügyi rendezést nem igénylő (pl. díjbekérő előzményű, konferencia részvételi díjról utólag kiállított, stb.) számlákat is a fentebb leírt határidőig szükséges leadni.

Külföldi kiküldetések

- A decemberben befejeződő kiküldetések esetén – a külföldi kiküldetés szabályzatában foglaltaktól eltérően – az elszámolásokat kérjük a **hazaérkezést követő 2 munkanapon belül** feltölteni és beküldeni a PAF Utazásszervezési Csoportjához 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. Ezen előlegekkel a hazaérkezést követően soron kívül el kell számolni. Év végén a magánszemélyeknél előleg nem maradhat. 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 01-ig (szombat)** adhatják fel az Egyetemi Tanulmányi Információs Központnak. (Az utalás december 07-i értéknappal történik.)

Pénztár

- A szervezeti egységek házipénztárából (ellátmányok) kifizetett bizonylatokat **december 07-ig (péntek)** kérjük leadni.
- A Nagyerdei krt. 98. sz. alatt működő pénztár utolsó nyitvatartási napja 2018-ban **december 13-a (csütörtök)**. A házipénztári ellátmányokkal legkésőbb az utolsó pénztári napon el kell számolni. 2019-ben az első nyitvatartási nap **2019. január 10-e (csütörtök)**.
- A Bartók Béla u. 2-26. sz. alatt működő pénztár 2018-ban **december 21-ig (péntek)** minden munkanapon rendes munkaidő szerint tart nyitva. December 27-28. napokon a pénztár zárva lesz. (2019-ben a KEK pénztár a hatályos Pénz és Értékkezelési Szabályzatban foglaltak szerint tart nyitva.)
- 2019-ben az ellátmányokat újra meg kell igényelni, a felelősségvállalási nyilatkozatokat és meghatalmazásokat kérem, 2019. évre aktualizálva szíveskedjenek elkészíteni és leadni.



Bevételek

- A készpénzben beszedett bevételeket (még akkor is, ha az nem éri el az 5.000 Ft-ot), a DE központi/AKIT/KK/KEK bankszámlájára **december 21-ig (péntek)** be kell fizetni. A nagyon indokolt esetben ezt követően beszedett bevételek befizetését, összegtől függetlenül a következő munkanapon minden esetben rendezni kell. Kérem, ezzel egyidejűleg, de **legkésőbb 2019. január 04-ig (péntek)** a bevétel alapbizonylatait szíveskedjenek eljuttatni a Pénzügyi és Adóügyi Főosztályra.
- 2018. évi teljesítésű szolgáltatások, értékesítések számla-kiállítást kezdeményező nyomtatványainak leadási határideje: **2019. január 04-e (péntek)**.

Bérszámfejtés

- 2018. december hónap első felében kerül sor a november havi teljesítéshez kapcsolódó és a 2018. december 9-ig teljesített megbízási szerződések, valamint a keresetkiegészítések számfejtésére (un. hó közti számfejtés). A megbízási szerződések és a munka elvégzését igazoló nyilatkozatok leadási határideje a Humángazdálkodási Igazgatóságra **2018. december 11-e (kedd)**. (Ebben az esetben a személyi juttatás 2018. évet, a járulék 2019. évet terheli.)
- 2018. december hónapban a 2018. november 21-től 2018. december 9-ig teljesített mozgóbérek (ügyelet, készenlét, műszakpótlék, rendkívüli munkavégzés) számfejtése történik. A bérszámfejtéshez a munkaidő igazoló lapok leadási határideje a Humángazdálkodási Igazgatóságra **2018. december 11-e (kedd)**.
- A KEK esetében a november havi véglegesített, leigazolt jelenléti ívek leadási határideje a Humángazdálkodási Igazgatóságra **2018. december 11-e (kedd)**.
- A 2018. december havi távollétek rögzítéséhez a változásjelentő lapok – szabadság, táppénz-(a változásjelentő lapot abban az esetben is le kell adni, ha még nincs orvosi igazolása a dolgozónak a keresőképtelenségről) leadási határideje a Humángazdálkodási Igazgatóságra a bejelentést követő nap, legkésőbb **2018. december 18-a (kedd)**.
- A KEK esetében a 2018. december hónapra vonatkozó beosztások leadási határideje a Humángazdálkodási Igazgatóságra **2018. december 11-e (kedd)**. A beosztással kapcsolatos változások (távollétek) leadási határideje a Humángazdálkodási Igazgatóságra **2018. december 12-e (szerda)**.

Kérem, hogy jelen körlevélben foglaltakról a 2018. évi zárás zavartalan lebonyolítása érdekében munkatársait tájékoztatni és a határidők betartásáról intézkedni szíveskedjen.

Debrecen, 2018. november 20.


Prof. Dr. Bács Zoltán
kancellár

