

M E G Á L L A P O D Á S
az illetményszámfejtéshez kapcsolódó forgótőke összegének meghatározásáról,
engedményezéséről, felhasználásáról

amely létrejött egyrészről

név: **Budapest Főváros XIV. Kerület Zuglói Önkormányzata**

székhely: 1145 Budapest, Pétervárad u. 2.

adószám: 15735777242

törzskönyvi azonosító: 735771

hivatali kapu elérhetőség: 503296915

törvényes képviselő neve, beosztása: Horváth Csaba polgármester

a továbbiakban: **Megbízó**

másrészről:

név: **Magyar Államkincstár**

székhely: 1054 Budapest, Hold utca 4.

adószám: 15329970-2-41

törzskönyvi azonosító: 329970

hivatali kapu elérhetőség: 434024334

törvényes képviselő neve, beosztása: Bugár Csaba elnök, képviselői módja: önálló

a továbbiakban: **Megbízott**

külön-külön, mint Fél, együttesen, mint Felek között alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel.

I. Előzmény

A Felek (jogelődök) között 2012. december 19. napján szolgáltatási megállapodás jött létre, mely szerint Megbízó és az irányítása alatt működő költségvetési intézmények részére a Megbízott ellátta a nettó finanszírozáshoz jogszabályban megállapított információ-szolgáltatási, illetve a bérszámfejtési, illetményszámfejtési, társadalombiztosítási, személyi jövedelemadózási és egyéb adatszolgáltatással kapcsolatos feladatokat.

A szolgáltatási megállapodás a Megbízott felmondása alapján 2024. december 31. napi hatállyal megszűnik, tekintettel arra, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 2015. január 1-től hatályos 44. §-a szerint az államháztartás területén központosított illetményszámfejtés került bevezetésre, melynek feladatait erre vonatkozó külön megállapodás nélkül Megbízott az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Korm. rendelet (Ávr.) 62. - 62/I. § rendelkezései szerint látja el.

Az Ávr. 62/D. § (5) bekezdésben rögzített forgótőke összegének meghatározásáról, engedményezéséről, felhasználásáról az említett jogszabályok nem rendelkeznek, ezért szükséges az eljárást és a Felek jogait, kötelezettségeit jelen megállapodásban (a továbbiakban: megállapodás) rögzíteni.

II. Megállapodás tárgya

1. A Megbízó a jogszabályban meghatározott feladatok ellátásához Megbízottra engedményezi a normatív állami támogatásból azt a forgótőkét, amely jogszabályon és munkavállalói egyéni megbízáson alapuló munkáltatói fizetési kötelezettségei teljesítéséhez szükséges. A forgótőkét a Megbízó az alábbiak szerint engedményezi:

a) A forgótőke összegét a Megbízó (mint engedményező) költségvetési elszámolási számlájáról Megbízottra (mint engedményesre) engedményezi. A forgótőke az a havonta szükséges összeg, amely fedezetet nyújt a munkavállalók havi nettó illetményét terhelő letiltások és egyéni megbízások (tartásdíj, és egyéb önként vállalt biztosítási díj, érdekképviseleti szervek tagdíja, nyugdíj- és egészségpénztári levonások, munkáltatói hozzájárulások, egyéb levonások) pénzügyi teljesítésére. Az új forgótőke megállapítása a Megbízó pénzügyi körzetéhez tartozó intézmények (1. számú melléklet) vonatkozásában első alkalommal a 2023. december és 2024. május közötti időszakra vizsgált havi teljesítések alapján meghatározott átlagos összeg, melyet a felek a 2.b. számú mellékletben rögzítenek. A forgótőke a *Nem közfoglalkoztatottak* és a *Közfoglalkoztatottak* esetében külön kerül megállapításra. Megbízó tudomásul veszi, hogy Megbízott csak a megállapított összeg fedezetéig teljesít kifizetéseket, átutalásokat. Megbízott jogosult a forgótőke tényleges teljesítésének megfelelő évközi módosítására, ha Megbízó és a hozzá tartozó intézmények együttes munkavállalói létszáma, illetőleg számfejtett járandósága növekedett vagy egyéb ok folytán a forgótőke a fizetési kötelezettségek teljesítésére nem nyújt fedezetet. A Megbízó kötelessége haladéktalanul bejelenteni azon intézkedéseit, amelyek a forgótőke összegének növekedéséhez vezetnek. Megbízott a forgótőke összegét a havonta jelentkező forgótőke visszapótlás figyelembevételével a tényleges teljesítésnek megfelelően – Megbízó utólagos ellenőrzési joga mellett – $\pm$ összegben módosíthatja.

b) Az új forgótőke összeg számítási alapja:

A Megbízó pénzügyi körzetéhez tartozó gazdálkodók *Költségvetési szervek finanszírozási összesítője* lista 25., 26., 28. sorában kimutatott, az illetményszámfejtési hely által teljesített finanszírozott levonás, munkáltatói hozzájárulás és a hozzákapcsolódó postaköltség + 10%.

A nyilvántartott forgótőke összegéről Megbízott a tárgyhavi 15/A 3.1. számú nettósítási adatlap I/A. (Közfoglalkoztatottak adatai nélkül) és az I/B (Közfoglalkoztatottak adatai) 12. Tájékoztató adat: „*Forgótőke megállapodásban rögzített engedményezett forgótőke összege*” soron ad Megbízó részére tájékoztatást.

c) Amennyiben a nyilvántartott forgótőke összegében az éves felhasználás figyelembevételével módosítás válik szükségessé (+/-), akkor arról a felek a 2.b. számú melléklet alapján rendelkeznek.

2. Megbízó kijelenti, hogy az 1. számú mellékletben felsorolt intézmények a pénzügyi körzetéhez tartozó intézményi kört teljeskörűen tartalmazzák. Amennyiben az intézményi kör változik, erről a forgótőke összegének módosítása miatt a Megbízó haladéktalanul értesíti a Megbízottat.

3. Az előzményekben megjelölt jogszabályi rendelkezések alapján Megbízott a szolgáltatást ellenszolgáltatás nélkül teljesíti.

III. Együttműködés, kapcsolattartás

4. Jelen megállapodással kapcsolatban kapcsolattartásra jogosult személyek:

Megbízó részéről:

Név, beosztás: KARAI L. Z. ÉVA számvetési osztályvezető
Cím: ...1145...Bp...Pétkovárad u 2.
Telefon: ...06...1...8729450
E-mail: ...karai.l.z...@szugla.hu

Megbízott részéről:

Név, beosztás: Kovács Zoltánné, osztályvezető

Cím: 1115 Budapest, Bartók Béla út 120-122.

Telefon: 371-9908

E-mail: kovacs_zoltanne@allamkincstar.gov.hu

5. Felek rögzítik, hogy a jelen megállapodás teljesítése során a megjelölt kapcsolattartóik útján tartják a kapcsolatot. Felek megállapodnak, hogy a kapcsolattartók személyében bekövetkező változás nem igényel szerződésmódosítást, elegendő arról a másik Felet írásban – a változás bekövetkezését követően – haladéktalanul tájékoztatni. A kapcsolattartó(k) személyében bekövetkezett változás a másik Féllel való szerződésszerű közléstől hatályos.

6. Felek megállapodnak, hogy minden a jelen megállapodás teljesítésével kapcsolatos nyilatkozat vagy egyéb értesítés (a továbbiakban együttesen: értesítés) megküldése akkor tekinthető szerződésszerűnek, ha azt a kapcsolattartó személyek részére, írásban igazolt személyes átadással; tértivevényes levélben, hivatali kapun keresztül vagy visszaigazolt e-mailben történő megküldéssel kézbesítették.

7. E-mail vagy személyes kézbesítés esetén az értesítés akkor válik joghatályossá, amikor a címzett azt igazoltan kézhez vette, arról automatikus vagy kifejezett visszaigazolás érkezett.

A tértivevényes postai küldeményt a kézbesítés megkísérlésének napján kézbesítettnek kell tekinteni, ha a címzett az átvételt megtagadta. Ha a kézbesítés azért volt eredménytelen, mert a címzett az iratot nem vette át (az a feladóhoz nem kereste jelzéssel érkezett vissza), az iratot – az ellenkező bizonyításáig – a postai kézbesítés második megkísérlésének napját követő ötödik munkanapon kell kézbesítettnek tekinteni.

Hivatali kapu elérhetőségre kézbesített küldemény kézbesítettnek minősül,

- ha a hivatalos elérhetőséget biztosító szolgáltató a küldemény ügyfél által történő átvételét igazolja vissza, az igazolásban feltüntetett időpontban,

- ha a hivatalos elérhetőséget biztosító szolgáltató azt igazolja vissza, hogy a küldemény átvételét a címzett megtagadta, a megtagadásra vonatkozó igazolásban feltüntetett időpontban, vagy

- ha a hivatalos elérhetőséget biztosító szolgáltató azt igazolja vissza, hogy a küldeményt a címzett kétszeri értesítése ellenére nem vette át, a második értesítés igazolásban feltüntetett időpontját követő ötödik munkanapon.

8. Felek rögzítik, hogy kapcsolattartóik képviseleti jogosultsága a jelen megállapodás módosítására és megszüntetésére nem terjed ki.

IV. Egyéb rendelkezések

9. Jelen megállapodás 2025. január 1. napján lép hatályba, és határozatlan időre jön létre.

10. Jelen megállapodást a Felek bármelyike jogosult írásbeli felmondás útján (rendes felmondás) egyoldalúan megszüntetni 3 hónap felmondási idő mellett, továbbá azt a Felek közös megegyezéssel is megszüntethetik.

11. Felek kötelesek a jelen megállapodásban foglaltak teljesítése érdekében együttműködni, a szolgáltatást akadályozó körülményekről egymást haladéktalanul értesíteni

12. A szolgáltatás hibás, hiányos vagy késedelmes teljesítéséből eredő felelősség azt a Felet terheli, akinek a működési körében az azt kiváltó ok felmerül.

13. A Felek bármilyen lényeges, jelen megállapodásban foglalt körülmény változása esetén a megállapodás közös megegyezéssel történő módosítását kezdeményezhetik.

14. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.), az Áht., az Ávr. és egyéb idevonatkozó hatályos jogszabályok az irányadók.

15. Amennyiben a megállapodásban foglaltak teljesítésével kapcsolatban bármilyen vitás kérdés merül fel, úgy a Felek azt elsődlegesen békés úton, egyezséggel kötelesek rendezni, azonban bármelyik jogosult bíróság előtt érvényesíteni jogát, amennyiben a közvetlen tárgyalások 90 nap alatt nem vezettek eredményre.

16. Jelen megállapodást a Felek elolvasták, megértették, és azt mint szerződéses akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

17. Jelen megállapodás 3 eredeti példányban készült, melyből 1 példány a Megbízót, 2 példány a Megbízottat illeti meg.

Budapest, 2024. " " "

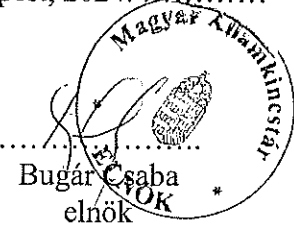
.....
Horváth Csaba
polgármester
Budapest Főváros XIV. Kerület Zuglói
Önkormányzata
Megbízó képviselőjeként

Előkészítő szervezeti egység vezetője:

Szakmai ellenjegyzés:

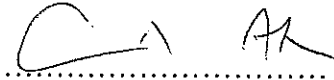
Jogi megfelelés tanúsítása:

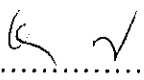
Budapest, 2024. " " "

.....

Bugár Csaba
elnök
Magyar Államkincstár
Megbízott képviselőjeként

.....

Aszodi Ildikó
főosztályvezető

.....

Csánk Attila
igazgató

.....

dr. Kaluczai Edit
kamarai jogtanácsos
KASZ: 36078833
Magyar Államkincstár
1054 Budapest, Hold utca 4.

Mellékletek:

1. számú melléklet: Megbízó pénzügyi körzetéhez tartozó intézmények
- 2.a. számú melléklet: Átirat jegyző részére
- 2.b. számú melléklet: Forgótőke megállapítás

Megbízó pénzügyi körzetéhez tartozó intézmények
(törzsszám, név)

Sorszám	Törzsszám	Gazdálkodó neve
1	514006	BUDAPEST FŐVÁROS XIV. KERÜLET ZUGLÓI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2	514754	ZUGLÓI EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLAT
3	681414	ZUGLÓI CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT
4	681458	ZUGLÓI EGYESÍTETT BÖLCSŐDÉK
5	681469	ZUGLÓI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
6	735771	BUDAPEST FŐVÁROS XIV. KERÜLET ZUGLÓ ÖNKORMÁNYZATA
7	825186	ZUGLÓI ÖNKORMÁNYZATI RENDÉSZET
8	846156	ZUGLÓI EGYESÍTETT ÓVODA

Budapest, 2024. július

.....

aláírás

ku' do



ILLETMÉNYSZÁMFEJTÉSI IGAZGATÓSÁG
ELSZÁMOLÁSI ÉS LEBONYOLÍTÁSI FŐOSZTÁLY
BUDAPEST ÉS PEST VÁRMEGYEI LEBONYOLÍTÁSI OSZTÁLY

Budapest Főváros XIV. kerület Zugló
Önkormányzat Jegyzője részére

Iktatószám: BPMLEBO/1867-14/2024
Ügyintéző: Vincze Piroska
Telefonszám: 1/371-9158

Budapest
Pétervárad u. 2.
1145

Tárgy: 2024.10. havi forgótőke megállapítás

Tisztelt Jegyző Asszony/Úr!

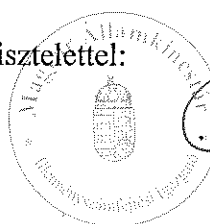
Mellékelten megküldöm a Magyar Államkincstár Illetményszámfejtési Igazgatósága által előkészített „Forgótőke megállapítás” megjelölésű irat két példányát aláírás céljából.

Kérem, szíveskedjenek a megállapítást elfogadni és engedményezőkénti aláírást követően, két példányban soron kívül postai úton visszaküldeni a Magyar Államkincstár Budapest és Pest Vármegyei Lebonyolítási Osztály (1115 Budapest, Bartók Béla út 120-122.) részére.

- Amennyiben a módosítás forgótőke növelést tartalmaz - a forgótőke növekedés összegét
 - a közfoglalkoztatottak esetében a közfoglalkoztatotti alszámlájáról,
 - a nem közfoglalkoztatottak esetében a pénzforgalmi számlájáróla Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Vármegyei Igazgatóság 10032000-00285355-80000008 számú *Forgótőke elszámolások* számlájára soron kívül szíveskedjenek átutalni.
- Amennyiben az engedményezett forgótőke összegek csökkentek kérem, szíveskedjenek az aláírt dokumentum megküldésével egyidejűleg megadni azt a számlaszámot/számlaszámokat, amelyre a csökkenés összege visszautalható.

Budapest, 2024. július 11.

Tisztelettel:



igazgató

Forgótőke megállapítás

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján az engedményezett forgótőkét az alábbiak szerint növeljük/csökkentjük.

Megnevezés	2024.06. havi engedményezett forgótőke összege Ft	Forgótőke növelés/Forgótőke csökkentés Ft	2024.10. havi engedményezett forgótőke összege Ft
Közfoglalkoztatottakra vonatkozó forgótőke	0;-	0;-	0;-
Nem közfoglalkoztatottakra vonatkozó forgótőke	3.382.000;-	-1.367.000;-	2.015.000;-
Együtt	3.382.000;-	-1.367.000;-	2.015.000;-

A forgótőke összegét tartalmazó egyéni levonás jogcímek aktuális listája a Központosított Illetményszámfejtő Rendszer (KIRA) Dokumentumtárában kerül megjelenítésre.

Budapest, 2024.

.....
Engedményező

.....
Engedményes

A vissza utalást a 11784009-15514004 számú bankszámlára kéri elkészíteni.

Kia