

Mik a teendők hitelintézet váltás esetén

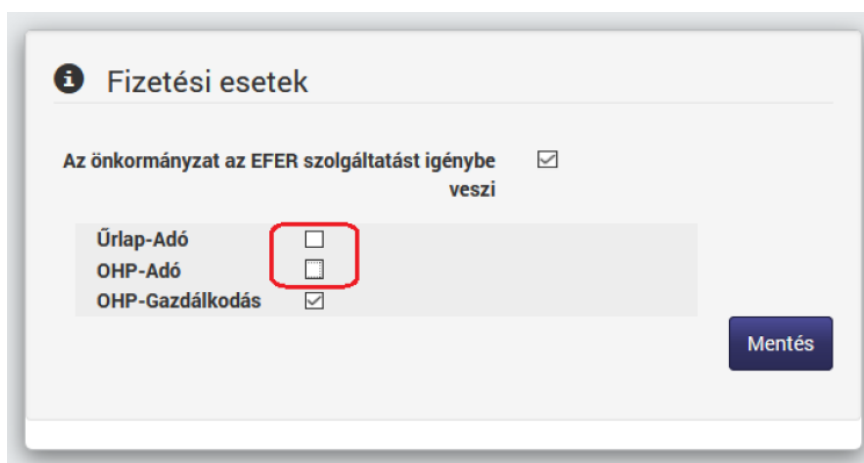
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 84.§ (1) bekezdése szerint „a **települési önkormányzat**, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás – a 84. § (1a) bekezdésére figyelemmel – **fizetési számláját választása alapján egy belföldi hitelintézet vagy a kincstár vezeti.**” Kizárólag ezen fizetési számla alszámláira lehet adóbevételeket beszedni a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§ (3) bekezdés b) pontja alapján.

Amennyiben az önkormányzat úgy dönt év közben vagy akár év végén, hogy számláit egy másik hitelintézetnél kívánja vezetni, úgy a **hitelintézet váltásról, az új számlaszámokról és az elektronikus fizetés ideiglenes felfüggesztéséről** a helyben szokásos módon előzetesen tájékoztatni kell az ügyfeleket.

Annak érdekében, hogy a lezárt számlára a továbbiakban ne érkezhessenek befizetések, az E-önkormányzat portálon az élő számlaszámok adatai jelenjenek meg, és a beérkezett EFER befizetések az Adó, és Gazdálkodási szakrendszerben is feldolgozhatók legyenek, a számlák zárásánál és az ezeken szereplő tételek rögzítésénél az útmutató szerint kell eljárni.

1) A Keretrendszeri beállítások

Első lépésként **az ASP e-fizetés használatát fel kell függeszteni.** A Keretrendszerben EFER adminisztrátori joggal rendelkező felhasználónak az Alaprendszerek blokkban az EFER modulnál „**Az önkormányzat az EFER szolgáltatást igénybe veszi**” jelölést törölnie kell az **Űrlap-Adó és az OHP-Adó rendszereknél.** A beállítás lépéseivel kapcsolatban az Alkalmazásközpont honlapon elérhető Keretrendszer Felhasználói Kézikönyv 17. fejezetében található részletes leírás.



Fizetési esetek	
Az önkormányzat az EFER szolgáltatást igénybe veszi ☒	
Űrlap-Adó	☐
OHP-Adó	☐
OHP-Gazdálkodás	☒
Mentés	

2) Hibabejelentő rendszerben az IPP (EFER-ASP e-fizetés) igény bejelentése

Fontos, hogy a hitelintézet váltás tényét az **Hibabejelentő rendszerben az IPP (EFER-ASP e-fizetés) szakrendszer felé is jelezni** szükséges. A bejelentés alapján indul el a bankszámlaszámok EFER rendszerbeli regisztrációja. **A bejelentéshez csatolni szükséges az új bankszámlaszámok listáját.**

Az átmeneti időszakban a bankkártyás fizetés nem lehetséges. Az E-önkormányzat portálon indított befizetések csak a változás rögzítését követően kerülhetnek majd a megfelelő számlára átutalásra.

Ahhoz, hogy az EFER rendszerben az új bankszámlaszámok regisztrációja megtörténhessen a következő feladatokat kell elvégezni az ASP Adó és Gazdálkodási szakrendszerben, melyek végrehajtásáról a Hibabejelentő felületen létrehozott hibajegyben is tájékoztatást szükséges nyújtani.

3) Adó szakrendszeri feladatok

A lezárásra kerülő adószámlák az Adó szakrendszerben csak 0 Ft egyenleggel zárhatnak, hiszen a számlák megszüntetésre kerülnek.

A megszüntetésre kerülő számlák utolsó számlakivonatait az Adó szakrendszerbe be kell rögzíteni. Ellenőrizni kell, hogy minden számlakivonat pénzforgalmi tételei megfelelőek, ugyanis ezt követően a lezárt számlákra vonatkozó számlakivonatot már nem lehet rögzíteni. **A számla utolsó kivonatának egyenlegét a saját költségvetés felé utalással lehet rendezni, és ez az összeg a költségvetéstől kapott összegként kerülhet majd az új számla első kivonatán jóváírásra. Ezzel biztosítható, hogy a megszűnő számlák záró egyenlege 0 Ft legyen.**

Az új számlaszámok az Adó szakrendszerben a Környezet/Adóhatóság/Pénzforgalmi jelzőszámok menüben a Hitelintézet váltás funkciógomb megnyomását követően rögzíthetők.

ASPAdó > Környezet > Adóhatóság > Pénzforgalmi jelzőszámok

Műveletek

- Táblázat szűrése
- Aktív pénzforgalmi jelzőszámok
- Minden pénzforgalmi jelzőszám
- Műveletek
 - Hitelintézet váltás**

Műveletek	Száml...	Pénzüntézetű számlanév
	=	[]
	202	Idegenforgalmi adó
	17	Co2-re áttérők különbözeti díja
	16	Helyi jövedéki adó (pálinka)
	15	Államigazgatási illeték beszedési
	14	Talajterhelési díj
	13	Idegen bevételek

Hitelintézet váltás ...

2025.06.17

A hitelintézet váltás után az előző számlaszámok már nem elérhetőek, azokra pl. számlakivonatot rögzíteni már nem lehet. A váltás előtt minden aktuális számlaszámhoz kapcsolódó műveletet be kell fejezni.

1.

Számlatípus kód

1

Nyitás dátuma

2025.06.17

Pénzügyintézet számlanév

Építményadó

Számlaszám

2.

Számlatípus kód

2

Nyitás dátuma

2025.06.17

Pénzügyintézet számlanév

Telekadó

Számlaszám

A hitelintézet váltás dátumánál az új hitelintézeti számlák nyitásának dátumát kell megadni.

Ezt követően az **első kivonat nyitó egyenlege, minden esetben 0 Ft.** A költségvetéstől kapott összeg (amennyiben volt) jóváírásként és nem nyitó tételként kell, hogy szerepeljen a kivonaton.

Előfordulhat, hogy a pénzügyintézeti számlák között még olyan adószámlák is szerepelnek, amelyekre már nem várható bevétel, mert pl. az adó nem megszüntetésre került, és a hatályaon kívül helyezés óta eltelt már 5 év. Ha ezek az adószámlák már nem kerülnek megnyitásra az új hitelintézetnél, akkor a hitelintézet váltás adószakrendszeri rögzítése előtt ellenőrizni kell a következőket a számlához tartozó adónemnél:

- Zárási összesítőben az adott adószámla következő mezőiben 0 érték szerepel:
 - ✓ elszámolásra nem került befizetések,
 - ✓ összes hátralék,
 - ✓ túlfizetés.
- Számlakivonata nincs rögzítve az adott adóévben, vagy záró egyenlege 0 Ft.
- A Függő tételek között nincs az adott számlán rendezésre váró tétel.

Ha az adott számla megfelel a fenti szabályoknak, akkor a pénzforgalmi jelzőszám lezárható. És ezt követően célszerű a hitelintézet váltást rögzíteni, mert a lezárt számlához már nincs szükség új számlaszám rögzítésére.

Fontos, hogy az egyéb- és idegen bevételek, illetve az illeték beszedésére szolgáló számlák nem zárhatók le akkor sem, ha erre az elmúlt években nem érkezett befizetés.

4) Gazdálkodás szakrendszeri feladatok

A Gazdálkodási szakrendszerben a régi bankszámlaszámok inaktíválása és az új bankszámlaszámok rögzítése, paramétereinek megadása a (222) Intézményi bankszámlaszámok karbantartása menüpont felületén történik. Inaktíválni akkor lehet egy bankszámlaszámot, ha felhasználó befejezett minden műveletet a banki tételekhez kapcsolódó utalványrendeleteken.

5) EFER befizetés beállítása

Amennyiben az új bankszámlaszámok központi regisztrációja az EFER rendszerben megtörtént, a Hibabejelentő rendszerben létrehozott igény bejelentésben visszajelzés érkezik. Ebben az esetben, a Keretrendszerben „Az önkormányzat az EFER szolgáltatást igénybe veszi” jelölés visszaállítható.

Ezt követően a befizetések már az új hitelintézeti számlára kerülnek továbbításra.