



\*1000305710793\*

ikt. szám: FPH147 /72 - 16 /2025

tárgy: Javaslat a decentralizált önkormányzati számlavezetés rendszeréhez kapcsolódó bankszámlalimitek módosítására

előkészítő: Gazdasági Igazgató Irodája

## Előterjesztés

a Főpolgármester részére

### Tisztelt Főpolgármester Úr!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban Áht. - 2025. október 1-jétől alkalmazandó módosításai és a 2025. október 1. napjával hatályba lépő, az önkormányzati számlavezetés részletszabályairól szóló 194/2025. (VII.8) Korm. rendelet alapján 2025. október 1-től a Fővárosi Önkormányzat – a továbbiakban Önkormányzat - és költségvetési szerve belföldi hitelintézetnél vezetett forint számláiról a Magyar Államkincstárnál vezetett fizetési számlájára a számlát vezető hitelintézet – az Önkormányzat esetében az OTP Bank Nyrt. - forintban átutalni köteles az Önkormányzat és költségvetési szerve tárgyévet megelőző második évi beszámolójában szereplő költségvetési kiadási összegének 5%-át meghaladó pénzeszközét.

Az Áht. 84. § (1c) bekezdése és a Magyar Államkincstár – a továbbiakban Kincstár - 2. *mellékletben* csatolt határozata alapján az Önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi tárgyévet megelőző második, 2023. évi beszámolójában szereplő költségvetési kiadási összege 5%-a 19.630.393.865,- Ft (továbbiakban: teljes küszöbérték) , amely összeget az OTP Bank Nyrt. által előkészített Limitközlő adatlapon küszöbértékként fel kell osztani az Önkormányzat és intézményeinek bankszámlái között. A bank a megadott küszöbértéket, azaz limitet meghaladó egyenleg összegét 2025. október 1-t követően minden munkanapon 15 óráig - áthelyezett szombati munkanapokon 12 óráig - átutalja a Kincstár által vezetett kincstári számlára. A limitösszegeket hetente egy alkalommal lehet módosítani a limit érvényességi napja előtti második munkanapon a módosított limitösszegeket tartalmazó Limitközlő adatlapon – 3. *melléklet* - banknak történő megküldésével.

A 2025. október 1-16. közötti időszakban az Önkormányzat és intézményei bankszámláin történt limittúllépések, illetve a többletösszegeknek az OTP által a kincstári többletnyilvántartó tükörszámlákra eszközölt beutalása miatt szükség van a küszöbértékek módosítására. Ezen módosítások a következők:

Számla elnevezése	Érvényes limitösszeg 2025.10.01-től (Ft)	Javaslat a módosított limitösszegre (Ft)
Iparüzési adó alszámla	2 000 000 000	5 000 000 000
Közterület-használati díj számla	1 500 000 000	500 000
Víziközmű bérleti és használati díj számla	150 000 000	1 300 000 000
Fővárosi Önkormányzat Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona	4 500 000	5 000 000
Fővárosi Önkormányzat Vámosmikolai Idősek Otthona	3 000 000	4 000 000

Annak érdekében, hogy a fentiekben rögzített teljes küszöbérték ne kerüljön túllépésre, szükséges a Költségvetési elszámolási számla limitértékét 8.746.493.865,- Ft-ról 5.564.993.865,- Ft-ra csökkenteni.

Budapest Főváros Önkormányzata képviselőtestületében számlatulajdonosként eljárva Főpolgármester Úr jogosult a decentralizált önkormányzati számlavezetés rendszeréhez kapcsolódó limitértékek módosításáról dönteni. A módosított Limitközlő adatlap a 4. mellékletben csatolt, 613/2025. (09.29.) sz. főpolgármesteri határozatban foglalt meghatalmazás alapján Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal főigazgatója és gazdasági igazgatója kettős elektronikus aláírásával kerül az OTP Bank Nyrt.-nek benyújtásra.

A jelen előterjesztésben meghatározottak szerint Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II.5.) önkormányzati rendelet 1. melléklet szerinti táblázat 2.25b. sora („döntés a Budapest Főváros Önkormányzata által kötött szerződéssel összefüggő olyan jognyilatkozatról, amely Budapest Főváros Önkormányzata jogát nem korlátozza és kötelezettségét nem teszi terhesebbé”) alapján Főpolgármester Úr átruházott hatáskörben jogosult döntést hozni.

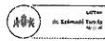
A fentiekre tekintettel kérem Tisztelt Főpolgármester Urat, hogy a jelen előterjesztés 1. mellékletét képező határozati javaslat szerinti döntést meghozni szíveskedjen.

Kelt Budapesten, a minősített elektronikus aláírásba foglalt időbélyegző szerinti időpontban.



Kiss Ambrus  
főigazgató

Láttam:



dr. Számadó Tamás  
főjegyző

---

mellékletek:

1. főpolgármesteri határozati javaslat
2. Magyar Államkincstár határozata
3. Limitközlő adatlap
4. 613/2025. (09.29.) sz. főpolgármesteri határozat

