



Servantes®

Kedves Ügyfelünk!

Örömmel tájékoztatom az XL Bér modul legújabb frissítéséről. A frissített szoftver telepítése után a következő belépéskor már automatikusan az új verzió fogadja Önt.

Legújabb verziója (1.256) letölthető az internetről a levél végén található link segítségével.

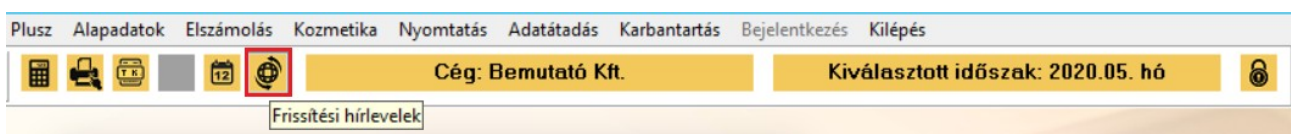
Az alábbiakban részletesen megtalálhatók és olvashatók a változások, bővítések az XL Bér program legújabb verziójában:

Aktuális Kézikönyv elérése:

A **Karbantartás/ Lokális rendszeradatok...** menüpontban be lehet állítani a Kézikönyv használata (F1 billentyűre) funkciót. Ha ez beállításra került, az F1 vagy Fn + F1 billentyű(k) megnyomására bármikor előhívható az XL Bér Kézikönyv.

Aktuális programfrissítési levél elérése:

Az Eszközsorban található **Frissítési hírlevelek** ikonra kattintva a legfrissebb programverzióhoz tartozó frissítési levelünk elérhetővé válik.



FONTOS tájékoztatás!

Kérjük, hogy a Bér fülön található "Alap és kor szerinti pótszabadság korrekció" és "Egyéb pótszabadság korrekció" jogcímeket még ne vegyék használatba!

Újronnan kerültek be a bérprogramba és a teljes körű kezelésük egy következő frissítéssel fog befejeződni!



Online Ügyfélszolgálat elérése közvetlenül a bérprogramból:

Online Ügyfélszolgálat elérhető a bérprogramból

Az XL Online Ügyfélszolgálat közvetlenül az XL Bér modulban megjelenő Online Ügyfélszolgálat gombra kattintva is elérhető.



Munkába járással kapcsolatos változás 2023. január 1-jétől

Jogsabályi háttér a munkába járáshoz kapcsolódóan:

- A munkába járással kapcsolatos utazási költségterítésről 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet,
- A személyi jövedelemadórol 1995. évi CXVII. törvény 25. §. (2)-(4), 3. számú melléklet II. fejezet 6. pontja és IV. fejezet 3. pontja,
- A munka törvénykönyvéről 2012. évi I. törvény 294. §. (1) bek. b) pont

2023. január 27-én megjelent a Magyar Közlöny 14. számában a munkába járás címén adható költségterítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló **16/2023. (I. 27.) Korm. Rendelet**.

FONTOS! Szintén veszélyhelyzeti szabályról van szó, ami azt jelenti, hogy a rendeletben foglalt szabályok a veszélyhelyzet idejére szólnak. Nem az Szja törvény módosul, hanem a veszélyhelyzet idejére egy rendeleti szabályt kell alkalmazni.

**A 16/2023. (I. 27.) Korm. Rendelet** így szól:

A Kormány az Alaptörvény 53. cikk (1) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, figyelemmel a védelmi és biztonsági tevékenységek összehangolásáról szóló 2021. évi XCIII. törvény 80. és 81. §-ára, az Alaptörvény 15. cikk (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófa tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása és kezelése érdekében veszélyhelyzet kihirdetéséről és egyes veszélyhelyzeti szabályokról szóló 424/2022. (X. 28.) Korm. rendelet szerinti veszélyhelyzet ideje alatt a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdés b) pontjától eltérően a nem önálló tevékenységből származó jövedelem kiszámításánál nem kell figyelembe venni azt a bevételt, amelyet a munkáltatótól a munkábajárásról szóló kormányrendelet szerinti munkába járás esetén költségtérítés címén (ideértve különösen a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését is)

a) a munkában töltött napokra a munkahely és a lakó- vagy tartózkodási hely között és/vagy

b) hazautazásra a munkahely és a lakóhely között közforgalmi úton mért oda-vissza távolság figyelembevételével kilométerenként 30 forint értékben kap a magánszemély.

1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdés b) pontja így szól:

25. § (2) A nem önálló tevékenységből származó jövedelem kiszámításánál nem kell figyelembe venni azt a bevételt, amelyet - figyelemmel a (3)-(4) bekezdés rendelkezéseire is - a munkáltatótól a munkábajárásról szóló kormányrendelet szerinti munkába járás esetén

....

b) költségtérítés címén (ideértve különösen a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését is)

ba) a munkában töltött napokra a munkahely és a lakó- vagy tartózkodási hely között és/vagy

bb) hazautazásra a munkahely és a lakóhely között

közforgalmi úton mért oda-vissza távolság figyelembevételével kilométerenként 15 forint értékben kap a magánszemély.



2. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Az 1. §-ban meghatározott mérték *első alkalommal a 2023. január hónapjára* munkába járás címén kifizetett költségtérítés esetében alkalmazható.

(3) Az 1. §-ban meghatározott mérték a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló *39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet 4. §-a* esetében a *2023. február hónapra* kifizetett költségtérítésre alkalmazandó először.

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet 4. §-a így szól:

4. § (1) A munkavállaló részére a 3. § szerinti térítés helyett a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szja tv.) 25. § (2) bekezdésében munkába járás költségtérítése címén meghatározott összeg 60 százaléka akkor jár, ha

a) a munkavállaló lakóhelye vagy tartózkodási helye, valamint a munkavégzés helye között nincsen közösségi közlekedés;

b) a munkavállaló munkarendje miatt nem vagy csak hosszú várakozással tudja igénybe venni a közösségi közlekedést;

c) ha a munkavállaló mozgáskorlátozottsága, illetve a súlyos fogyatékoság minősítésének és felülvizsgálatának, valamint a fogyatékosági támogatás folyósításának szabályairól szóló kormányrendelet szerinti súlyos fogyatékosága miatt nem képes közösségi közlekedési járművet igénybe venni, ideértve azt az esetet is, ha a munkavállaló munkába járását az Mt. 294. § (1) bekezdés b) pontjában felsorolt hozzátartozója biztosítja;

d) a munkavállalónak bölcsődei ellátást igénybe vevő vagy tíz év alatti köznevelési intézményben tanuló gyermeke van.

(2) A költségtérítést az Szja tv. 25. § (2) bekezdésében meghatározott összeg és az (1) bekezdésben meghatározott összeg különbözetéig a munkáltató mérlegelési jogkörben nyújthatja az (1) bekezdésben foglalt feltételeknek megfelelő munkavállaló számára.

Tehát a 30 Ft kilométerenkénti költségtérítés már a január hónapra érvényesíthető. A 18 Ft kilométerenkénti költségtérítést pedig először a február hónapra lehet érvényesíteni.



A Gépkocsi költségterítés, Utazási költségterítés, Gépkocsi költségterítés-pénztárból kifizetve jogcímekhez tartozik egy automatika, mely szerint a megadott kilométerek száma és ledolgozott munkanapok alapján kiszámolja a bérprogram az adómentes és/vagy adóköteles költségterítés összegét. Amennyiben használják ezt az automatikát, az *Alapadatok/ Cég alapadatok.../ Cég törzsadatok, beállítások/ Kiegészítő adatok, beállítások/ Egyéb* fülön lehet megadni az 1 kilométerre eső forintot, külön az adózó rész és adómentes rész esetén.

A cég törzsadatokban jelenleg hatálydátum megadására nincs lehetőség, ezért fokozottan ügyeljen arra, hogy ha a magasabb összegű költségterítést nem januártól érvényesítik, hanem például februártól, a már elkészített januári számfejtésekbe már ne lépjenek be Elszámolással, hiszen ekkor a Gépkocsi költségterítés, Utazási költségterítés, Gépkocsi költségterítés-pénztárból kifizetve jogcímek összege meg fog változni.

Nyomtatás menüponttal kapcsolatos módosítások:

Nyomtatás/ Nyomtatás/ Összevont nyomtatványtípus/ Utalási listák

Aktualizálás: Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve) nyomtatvány 2023-ra

A 2023-as évre vonatkozóan aktualizáltuk a „Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve)” elnevezésű nyomtatványunkat.

Nyomtatás/ Nyomtatás/ Hóvégi nyomtatványtípus/ TB nyomtatványok

Aktualizálás: EB23 - 'Társadalombiztosítási kifizetőhelyek által folyósított ellátások elszámolása'

Aktualizálás: EB23-M1 - Társadalombiztosítási kifizetőhelyek által folyósított ellátások elszámolása



Aktualizáltuk az EB23 - Társadalombiztosítási kifizetőhelyek által folyósított ellátások elszámolása és EB23-M1 - Társadalombiztosítási kifizetőhelyek által folyósított ellátások elszámolása elnevezésű TB kifizetőhelyi nyomtatványainkat a Magyar Államkincstár által 2023. február 1-jén közzétett mintáknak megfelelően.

Adatátadás menüponttal kapcsolatos módosítások:

Adatátadás/ ÁNYK (ABEV) export/ xx08 import fájl

Fontos teendők a bérprogramban a 2023. évi első 2308-as bevallás elkészítése előtt

Néhány fontos beállításra szeretnénk felhívni figyelmüket az eltartottakkal kapcsolatban, melyeket javasunk, hogy még az első '08-as bevallás készítése előtt állítsanak be a bérprogramban. A felsorolt beállítások között vannak olyanok, melyek nem újdonságok, nem most kerültek be a bérprogramba, de azon Ügyfeleink miatt is szeretnénk most összefoglalni ezeket is, akik számára ezek a beállítások még nem ismertek! Lesznek azonban olyan beállítások is, melyek valóban újdonságok, jelen frissítésünkkel kerültek be a bérprogramba.

2023-ban az eltartottak szerepeltetése a 08-as havi bevallásban:

2023-as évben a 2308M-06-os lapon akkor kell feltüntetni az eltartottakat, ha

- családi kedvezményt és/vagy a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezményét érvényesítettük,
- családi kedvezményt és/vagy a 30 év alatti anyák kedvezményét érvényesítettük.

Eltartottanként az alábbi kódokkal kell jelölni a bevallásban, hogy mi volt az igénybe vett kedvezmény típusa:



Servantes®

- 1 - Családi kedvezmény
- 2 - Négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye
- 3 - Együttesen családi kedvezmény és négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye
- 4 - 30 év alatti anyák kedvezménye
- 5 - Együttesen családi kedvezmény és a 30 év alatti anyák kedvezménye

Jelenleg a bérprogramban továbbra is számkód jelöléseket használunk, viszont a 2308-as már betűjelzéseket fog várni „A jogosultság jogcíme” mezőben.

- a - Gyermek után családi pótlékra jogosult, vagy ilyen jogosulttal közös háztartásban élő házastárs, de családi pótlékra nem jogosult
- b - Várandós, vagy várandós nő közös háztartásban élő házastársa
- c - Családi pótlékra saját jogán jogosult, vagy ilyen jogosulttal közös háztartásban élő hozzátartozó
- d - Rokkantsági járadékban részesül, vagy ilyen személlyel közös háztartásban élő hozzátartozó

A 4-es kód esetén a bevallásba automatikusan így kerül át: „a”

Az 5-ös kód esetén a bevallásba automatikusan így kerül át: „c”

A 6-os kód esetén a bevallásba automatikusan így kerül át: „d”

A 7-es kód esetén a bevallásba automatikusan így kerül át: „b”

Az *Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Eltartottak/ Adatszolgáltatás* fülön eltartottanként lehet beállítani a 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcímét.

Itt az alábbi kódok közül lehet választani:

1 - 2022. december 31. után született gyermek, 2 - Magzatra tekintettel, 3 - 2022. december 31. után örökbefogadott gyermek



Fontos, hogy a 30 éven aluli kedvezmény érvényesítésekor még a 08-as bevallás készítése előtt a 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme mezőben beállítsák a megfelelő jogosultsági kódot a leadott nyilatkozat alapján.

És most nézzük meg részletesen, hogy pontosan milyen beállítások elvégzése szükséges az eltartottakkal kapcsolatban attól függően, hogy pontosan milyen kedvezmény érvényesítése történt az érintett eltartott után!

A.) Ha csak családi kedvezményt érvényesítünk a számfejtésben:

A 2308-as bevallásban a 2308M 06-os lapon a családi kedvezmény érvényesítésével kapcsolatban kötelező az eltartott adatait feltüntetni.

Az alábbi beállításokat a bevallásban automatikusan beállítja a bérprogram, külön semmilyen egyéb beállítást nem kell megtenni annak érdekében, hogy ezen adatok helyesen kerüljenek kitöltésre a bevallásban:

- Az „Eltartotti minőség” kódkockába 1-est (Kedvezményezett eltartott) hozunk, ha pipálva van az eltartottnál a „Kedvezményezett” beállítás.
- Az „Eltartotti minőség” kódkockába 2-est (Eltartott) hozunk, ha nincs pipálva az eltartottnál a „Kedvezményezett” beállítás.
- Az „Eltartotti minőség” kódkockába 4-est (Beteg gyermek) hozunk, ha olyan kedvezményezett eltartottat adunk át, akinél jelölve volt az Emelt csal.kedv. beállítás a súlyosan fogyatékos, beteg gyermek miatti emelt összegű családi kedvezmény okán.
- A „Jogosultság jogcíme” kockába fixen a) betűkódot (Gyermek után családi pótlékra jogosult, vagy ilyen jogosulttal közös háztartásban élő házastárs, de családi pótlékra nem jogosult) hozunk, amennyiben az „Eltartotti minőség” kódja 1-es (Kedvezményezett eltartott).



- Amennyiben a Születési dátum nincs töltve (magzati állapot miatt), de jelölve volt az eltartott esetében a „Kedvezményezett” beállítás, a „Jogosultság jogcíme” kockába fixen b) betűkódot (Várandós, vagy várandós nő közös háztartásban élő házastársa) hozunk.

Mindezek mellett az előbbiekben részletezett eseteken túl lehetőség van beállítani az eltartotti minőség és a jogosultság jogcíme kódokat a bérprogramban az *Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Eltartottak/ Adatszolgáltatás* fülön, amennyiben speciálisabb esetek állnak fenn, illetve ha a dolgozó módosítja év közben a nyilatkozatát, akkor annak dátumát is be lehet állítani, az „A változás bekövetkezésének időpontja” mezőbe, s akkor az is megjelenik a bevallás 06-os lapján.

Az „Igénybe vett kedvezmény” típusa mezőbe minden eltartottnál az 1-es kód kerül (Családi kedvezmény).

Az *Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Eltartottak* fülön megadható az eltartottak adóazonosító jele. Kérjük ezt az adatot még az első, 01. havi bevallás elkészítését megelőzően ellenőrizték és szükség esetén pótolják! Családi kedvezmény kapcsán az eltartott adóazonosító jelét meg kell adni, kivéve a magzatét.

B.) Ha csak a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezményét érvényesítjük a számfejtésben (egyik eltartottat sem vehetjük figyelembe a családi kedvezmény miatt):

Az eltartottakat ebben az esetben is szükséges rögzíteni a bérprogramban az Eltartottak fülön. Fontos, hogy ebben az esetben az eltartottnál legyen rögzítve a születési hely és születési idő. Ez azért fontos, mert e két adat hiányára ellenőrzés futtatásakor a 2308-as bevallás piros figyelmeztető üzenetet fog adni.



(A számfejtésben továbbra is akkor jelenik meg a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye, ha az Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Azonosító és személyi adatok/ Kedvezmények fülön jelölésre került.)

Az „Igénybe vett kedvezmény” típusa mezőbe minden eltartottnál a 2-es kód kerül (Négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye).

C.) Ha a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye mellett családi kedvezményt is érvényesítünk a számfejtésben – családi járulékkedvezményként:

1. Mi a teendő a bérprogramban akkor, ha minden felrögzített eltartott figyelembe vehető a családi kedvezmény szempontjából és a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye miatt is?

A bérprogramban annyi a teendő ebben az esetben, hogy az Eltartottak fülön legyen rögzítve minden érintett eltartott, akik számítanak a családi kedvezmény és a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye szempontjából.

Az alábbi beállításokat automatikusan elvégzi a bérprogram a 08-as bevallás 06-os lapján: Az „Eltartotti minőség” és a „Jogosultság jogcíme” kódkockákat a családi kedvezmény vonatkozásában az A.) pontban már részletezett elv szerint töltjük ki.

Az „Igénybe vett kedvezmény” típusa mezőbe minden eltartottnál a 3-as kód fog kerülni (Együttesen családi kedvezmény és négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye).



Servantes®

2. Mi a teendő a bérprogramban akkor, ha nem minden felrögzített eltartott vehető figyelembe a családi kedvezmény/járulékkedvezmény szempontjából, de mindenképpen szükséges őket is rögzíteni a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye miatt?

Nézzünk most erre az esetre egy konkrét példát!

A dolgozónak 4 eltartottat rögzítettünk. A felrögzített eltartottak közül 2 minősül a családi kedvezmény szempontjából kedvezményezett eltartottnak, így a családi kedvezmény összege havonta 266.660 forint. A másik két eltartottat csakis a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye miatt rögzítettük fel, ez utóbbi két eltartott tehát már nem számít a családi kedvezmény összegébe.

Eltartottak adatai - 2023.01.01-től - Nétak Léna

Eltartott neve	Születési ideje	Adóazonosítója	TAJ-száma	Kedvezményezett	Súly.fogy.	Magzat
ELSŐ GYERMEK	1955.01.01	1111111111		✓		
MÁSODIK GYERMEK	1977.02.01	2222222222		✓		
HARMADIK GYERMEK	1987.02.02	3333333333				
NEGYEDIK GYERMEK	1993.06.06	4444444444				

Új eltartott ☒ Eltartott törlése

Eltartott személyi adatai | Eltartott egyéb beállításai | Gyes, Gyet adatok | Családi pótlék adatok | Anyasági támogatás | Egyéb | Adatszolgáltatás

Eltartott neve: **Negyedik** **Gyermek** Adóazonosító: **4444444444**

Születési ideje: **1993.06.06** Várható születési ideje: . . TAJ-szám:

Születési helye: **Pécs** Állampolgárság kód: **HUN Magyarország**

Címe I.sz: Helység: Ker.: Község neve: ☐ Kedvezményezett

1186 Budapest **Albert F.** ☐ Súlyos fogyatékos

Jellege: Házszám: Ép.: L.h.: Emelet: Ajtó:

utca 5.

Anyja neve: ☐ Magzat ☐ Iker

Hatály: **2023.01.01-től**

Mentés **Mégsem**



Servantes®

Fontos, hogy ezt a két eltartottat a családi kedvezmény összegébe ne vegyük figyelembe eltartottként, ezért ehhez azt kell tenni, hogy eltartottanként az Adatszolgáltatás fülön az Eltartotti minőség kódokkába 0-t kell beírni. Emellett fontos, hogy az **Adatszolgáltatásokon szerepeljen az eltartott (4 vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye miatt)** nevű beállítást is bepipálják.

Eltartottak adatai - 2023.01.01-től - Nétak Léna

Eltartott neve	Születési ideje	Adóazonosítója	TAJ-száma	Kedvezményezett	Súly.fogy.	Magzat
ELSŐ GYERMEK	1955.01.01	1111111111		✓		
MÁSODIK GYERMEK	1977.02.01	2222222222		✓		
HARMADIK GYERMEK	1987.02.02	3333333333				
NEGYEDIK GYERMEK	1993.06.06	4444444444				

Új eltartott
 Eltartott törlése

Eltartott személyi adatai
Eltartott egyéb beállításai
Gyes, Gyet adatok
Családi pótlék adatok
Anyasági támogatás
Egyéb
Adatszolgáltatás

Kitölteni akkor szükséges, ha az alapértelmezéstől eltérő adatokat kíván megjeleníteni a 08-as bevallás M06-os lapján!

Eltartotti minőség: 0 1. Kedvezményezett eltartott, 2. Eltartott, 3. Felváltva gondozott gyermek, 4. Beteg gyermek, 5. Felváltva gondozott beteg gyermek
0. Kedvezménybe nem számító '08-ban: 2023.01

A jogosultság jogcíme: ☐ 4: Gyermek után családi pótlékra jogosult (a) 5: Családi pótlékra saját jogán jogosult (c), 6: Rokkantsági járadékban (d), 7: Várandós (b)

A változás bekövetkezésének időpontja: . . ☐ Adatszolgáltatásokon ne szerepeljen az eltartott

☒ Adatszolgáltatásokon szerepeljen az eltartott (4 vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye miatt)
☐ Adatszolgáltatásokon szerepeljen az eltartott (30 év alatti anyák kedvezménye miatt)

30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme ☐
1 - 2022. december 31. után született gyermek, 2 - Magzatra tekintettel (a várandósság 91. napja 2022. december 31. utáni nap), 3 - 2022. december 31. után örökbefogadott gyermek

Hatóly: 2023.01.01-től

Mentés
 Mégsem



Servantes®

Ezek a beállítások azt fogják eredményezni, hogy a számfejtésben 266.660 forint összegű családi kedvezmény jelenik meg. A családi kedvezmény összegének 15%-át családi járulék-kedvezményként érvényesítjük a levonható járulék erejéig.

Mind a 4 eltartottat fel fogjuk tüntetni a 2308M-06-os lapon, így:

350.	Igénybe vett kedvezmény típusa 3 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme A gyermek/eltartott Adóazonosító jele 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 Születési neve Első Gyermeke Eltartotti minőség 1 Születési helye A jogosultság jogcíme a Születési ideje év hó nap A családi kedvezményre vonatkozó adatokban bekövetkező változás időpontja 2 0 2 3
351.	Igénybe vett kedvezmény típusa 3 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme A gyermek/eltartott Adóazonosító jele 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 Születési neve Második Gyermeke Eltartotti minőség 1 Születési helye A jogosultság jogcíme a Születési ideje év hó nap A családi kedvezményre vonatkozó adatokban bekövetkező változás időpontja 2 0 2 3
352.	Igénybe vett kedvezmény típusa 2 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme A gyermek/eltartott Adóazonosító jele Születési neve Harmadik Gyermeke Eltartotti minőség Születési helye Pécs A jogosultság jogcíme Születési ideje 1 9 8 7 0 2 0 2 év hó nap A családi kedvezményre vonatkozó adatokban bekövetkező változás időpontja 2 0 2 3
353.	Igénybe vett kedvezmény típusa 2 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme A gyermek/eltartott Adóazonosító jele Születési neve Negyedik Gyermeke Eltartotti minőség Születési helye Pécs A jogosultság jogcíme Születési ideje 1 9 9 3 0 6 0 6 év hó nap A családi kedvezményre vonatkozó adatokban bekövetkező változás időpontja 2 0 2 3



D.) Ha csak a 30 év alatti anyák kedvezményét érvényesítjük a számfejtésben (egyik eltartott után sem érvényesítünk családi kedvezményt):

Az eltartottat ebben az esetben is szükséges rögzíteni a bérprogramban az Eltartottak fülön. Fontos, hogy ebben az esetben az eltartottnál legyen rögzítve az *Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Eltartottak/ Adatszolgáltatás* fülön a 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme a leadott adóelőleg nyilatkozat alapján.

(A számfejtésben továbbra is akkor jelenik meg a 30 év alatti anyák kedvezménye, ha az Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Azonosító és személyi adatok/ Kedvezmények fülön jelölésre került.)

Az „Igénybe vett kedvezmény” típusa mezőbe az eltartottnál a 4-es kód kerül (30 év alatti anyák kedvezménye).

E.) Ha a 30 éven aluli anyák kedvezménye mellett családi kedvezményt is érvényesítünk a számfejtésben – családi járulékkedvezményként:

1. Mi a teendő a bérprogramban akkor, ha minden felrögzített eltartott figyelembe vehető a családi kedvezmény szempontjából és a 30 éven aluli anyák kedvezménye miatt is?

A bérprogramban annyi a teendő ebben az esetben, hogy az Eltartottak fülön legyen rögzítve minden érintett eltartott, akik számítanak a családi kedvezmény és a 30 éven aluli anyák kedvezménye szempontjából.

Fontos, hogy ebben az esetben az eltartottnál legyen rögzítve az *Alapadatok/ Dolgozó törzsadatai/ Alapadat/ Eltartottak/ Adatszolgáltatás* fülön a 30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme, aki után ez a fajta kedvezmény lesz érvényesítve.



Servantes®

Az alábbi beállításokat automatikusan elvégzi a bérprogram a 08-as bevallás 06-os lapján:
Az „Eltartotti minőség” és a „Jogosultság jogcíme” kódkockákat a családi kedvezmény vonatkozásában az A.) pontban már részletezett elv szerint töltjük ki.

Az „Igénybe vett kedvezmény” típusa mezőbe minden eltartottnál az 5-ös kód fog kerülni (Együttesen családi kedvezmény és a 30 év alatti anyák kedvezménye).

2. Mi a teendő a bérprogramban akkor, ha nem minden felrögzített eltartott vehető figyelembe a családi kedvezmény/járulékkedvezmény szempontjából, de mindenképpen szükséges őket is rögzíteni a 30 éven aluli anyák kedvezménye miatt?

Nézzünk most erre az esetre egy konkrét példát!

A dolgozónak 3 eltartottat rögzítettünk. A felrögzített eltartottak közül 2 minősül a családi kedvezmény szempontjából kedvezményezett eltartottnak, így a családi kedvezmény összege havonta 266.660 forint. A harmadik eltartottat csakis a 30 éven aluli anyák kedvezménye miatt rögzítettük fel, ez utóbbi eltartott tehát nem számít a családi kedvezmény összegébe.



Eltartottak adatai - 2023.01.01-től - Harmincalatti Ulla

Eltartott neve	Születési ideje	Adóazonosítója	TÁJ-száma	Kedvezményezett	Súly.fogy.	Magzat
HARMADIK ELTARTOTT	2023.01.10					
ELSŐ GYERMEK	2021.01.01	1255666666		✓		
MÁSODIK ELTARTOTT	2023.05.05	5888877777		✓		

Új eltartott ☒ Eltartott törlése

Eltartott személyi adatai | Eltartott egyéb beállításai | Gyes, Gyet adatok | Családi pótlék adatok | Anyasági támogatás | Egyéb | Adatszolgáltatás

Eltartott neve: **Harmadik** **Eltartott** Adóazonosító:

Születési ideje: **2023.01.10** Várható születési ideje: TÁJ-szám:

Születési helye: **Pécs** Állampolgárság kód: **HUN Magyarország**

Címe: I.sz.: **3744** Helység: **Múcsony** Ker.: Községi neve: **Zöldfa**

Jellege: **utca** Házszám: **197.** Ép.: L.h.: Emelet: Ajtó:

Anyja neve:

☐ Kedvezményezett
☐ Súlyos fogyatékos

☐ Magzat -
☐ Iker

Hatály: **2023.01.01-től**

Mentés **Mégsem**

Fontos, hogy a harmadik eltartottat a családi kedvezmény összegébe ne vegyük figyelembe eltartottként, ezért ehhez azt kell tenni, hogy az eltartottnál az Adatszolgáltatás fülön az Eltartotti minőség kódmezőjében 0-t kell jelölni. Emellett fontos, hogy az **Adatszolgáltatásokon szerepeljen az eltartott (30 éven aluli anyák kedvezménye miatt)** nevű beállítást is bepipálják.



Servantes®

Eltartottak adatai - 2023.01.01-től - Harmincalatti Ulla

Eltartott neve	Születési ideje	Adóazonosítója	TAJ-száma	Kedvezményezett	Súly.fogy.	Magzat
HARMADIK ELTARTOTT	2023.01.10					
ELSŐ GYERMEK	2021.01.01	1255666666		✓		
MÁSODIK ELTARTOTT	2003.05.05	5888877777		✓		

Új eltartott ☒ Eltartott törlése ☒

Eltartott személyi adatai | Eltartott egyéb beállításai | Gyes, Gyet adatok | Családi pótlék adatok | Anyasági támogatás | Egyéb | **Adatszolgáltatás**

Kitölteni akkor szükséges, ha az alapértelmezéstől eltérő adatokat kíván megjeleníteni a 08-as bevallás M06-os lapján!

Eltartotti minőség: ☐ 0 1. Kedvezményezett eltartott, 2. Eltartott, 3. Felváltva gondozott gyermek, 4. Beteg gyermek, 5. Felváltva gondozott beteg gyermek
0. Kedvezménybe nem számító '08-ban: 2023.01

A jogosultság jogcíme: ☐ 4: Gyermek után családi pótlékra jogosult (a) 5: Családi pótlékra saját jogán jogosult (c), 6: Rokkantsági járadékban (d), 7: Várandós (b)

A változás bekövetkezésének időpontja: . . ☐ Adatszolgáltatásokon ne szerepeljen az eltartott

☐ Adatszolgáltatásokon szerepeljen az eltartott (4 vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye miatt)

☒ Adatszolgáltatásokon szerepeljen az eltartott (30 év alatti anyák kedvezménye miatt)

30 év alatti anyák kedvezményére való jogosultság jogcíme

1 - 2022. december 31. után született gyermek, 2 - Magzatra tekintettel, 3 - 2022. december 31. után örökbefogadott gyermek

Hatály: 2023.01.01-től

Mentés Mégsem

Ezek a beállítások azt fogják eredményezni, hogy a számfejtésben 266.660 forint összegű családi kedvezmény jelenik meg. A családi kedvezmény összegének 15%-át családi járulék-kedvezményként érvényesítjük a levonható járulék erejéig.

Amennyiben ilyen eset áll fenn a munkavállalónál, kérjük fokozottan ellenőrizték a 2308-as bevallás M06-os lapját. Ennek az esetnek a kezelése még további finomítást igényel részünkről, melyet egy következő programfrissítéssel fogunk rendezni.

**Aktualizálás: 2308-as HAVI BEVALLÁS készítése**

Az *Adatátadás/ ÁNYK (ABEV) export/ xx08 import fájl* menüponton belül készíthető el a 2023. évben a NAV felé beküldendő havi 2308-as adó- és járulékbevallás a bérszámfejtési adatok alapján.

Felhívjuk figyelmüket, hogy a bevallások átadása előtt mindig feltétlenül töltsék le a NAV hivatalos honlapjáról a legfrissebb ÁNYK (Abev Java) keretprogramot és a bevallások legújabb verzióit!

A.) A 2308-as bevallás átadásának menete a következő, amennyiben NEM szeretné használni az automatikus 2308 importálási lehetőséget

1./ A 2308-as XML fájl elkészítése az *Adatátadás/ ÁNYK (ABEV) export/ xx08 import fájl* menüponton belül végezhető el.

2./ Első lépésként a '**Dolgozók és Kijelölés**' fülön belül ki kell jelölni azokat a dolgozókat, akiről a bevallást szeretné elkészíteni. Célszerű a '*Számfejtéssel rendelkezők kijelölése*' gombot használni.

3./ A dolgozók kijelölését követően a '**Beállítások az importfájlok elkészítéséhez**' fülön belül lehet elindítani az adatok importálását, ahol segítségképpen szintén le van írva az import fájlok előállításának menete. Itt adható meg az elkészítendő fájlok útvonala is (Javasolt PÉLDÁUL a C meghajtón létrehozni egy 2308 nevű könyvtárat a fájlok mentéséhez. Ez csak egy ajánlott példa!).

4./ A '**2308 XML import fájl elkészítése ÁNYK-s feldolgozásra, továbbításra**' gomb megnyomásával a kijelölt dolgozók tárgyhavi adataival elkészül a megadott útvonalra a 2308A, illetve 2308M nyomtatványokat – összerendelve, együttesen – tartalmazó XML fájl.

5./ Ezután az **ÁNYK (Abev Java) program megnyitása következik**, melybe az importálás menete a következő:



A '**Szervíz**' menüponton belül válassza az '**Egyedi importálás**' menüpontot! Itt a '**Hely**' felirat mellett választható ki az a könyvtár, ahová a 2308 XML fájlt elmentette.

Ha kiválasztotta a megfelelő könyvtárat, akkor a nagyobb fehér felületen meg kell jelennie az elkészített 2308 fájloknak, s kiválasztható a megfelelő, melyet importálni szeretne.

Amennyiben kiválasztotta a megfelelő fájlt, az megjelenik a '**Fájlnév**' megnevezés mellett, így ellenőrizhető, hogy a kiválasztott könyvtár megfelelő-e.

FONTOS! A 'Fájltípus'-nál mindenképpen az XML állományok lehetőség legyen kiválasztva! Ha ez rendben van, akkor kattintson a '**Megnyitás**' gombra.

Ekkor elkezdődik az importálás, melynek eredményeképpen a nyomtatvány automatikusan megjelenik a képernyőn, melyet ezután lehet az ÁNYK program segítségével módosítani, kiegészíteni, ellenőrizni, s végül az Ügyfélkapun beküldeni.

B.) A 2308-as bevallás átadásának menete a következő, amennyiben szeretné használni az automatikus 2308 importálási lehetőséget:

1./ *Alapadatok/ Cég alapadatok.../ Cég törzsadatok, beállítások/ Adatátadási beállítások/ ÁNYK/ Általános* fülön a 2308-as bevallás automatikus importálásához ÁNYK program útvonala beállítási lehetőséggel a 2308 XML fájl elkészítése után az ÁNYK program automatikusan megnyílik és a 2308 XML fájl importálása is automatikusan megtörténik, nem kell az importálást külön elvégeznie. Amennyiben szeretné ezt a lehetőséget használni, akkor az '*ÁNYK program útvonala*' mezőnél állítsa be azt az útvonalat, ahol maga az ÁNYK program található a számítógépen. Ez általában *C:\Users\Public\Abevjava* útvonalon érhető el, de más beállítás is lehetséges, ezért ezt szükséges megnézni beállítás előtt. Ezután az '*Automatikus import XML előállítás után*' mező beállítását is végezze el.



2./ A 2308-as XML fájl elkészítése az *Adatátadás/ ÁNYK (ABEV) export/ xx08 import fájl* menüponton belül végezhető el.

3./ Első lépésként a '**Dolgozók és Kijelölés**' fülön belül ki kell jelölni azokat a dolgozókat, akikről a bevallást szeretné elkészíteni. Célszerű a '*Számfejtéssel rendelkezők kijelölése*' kapcsolót használni.

4./ A dolgozók kijelölését követően a '**Beállítások az importfájlok elkészítéséhez**' fülön belül lehet elindítani az adatok importálását, ahol segítségképpen szintén le van írva az import fájlok előállításának menete. Itt adható meg az elkészítendő fájlok útvonala is (Javasolt PÉLDÁUL a C meghajtón létrehozni egy 2308 nevű könyvtárat a fájlok mentéséhez. Ez csak egy ajánlott példa!).

5./ A '**2308 XML import fájl elkészítése ÁNYK-s feldolgozásra, továbbításra**' gomb megnyomásával a kijelölt dolgozók tárgyhavi adataival elkészül a megadott útvonalra a 2308A illetve 2308M nyomtatványokat – összerendelve, együttesen – tartalmazó XML fájl.

6./ Ezután VÁRJON egy picit, nem kell megnyitni az ÁNYK programot! Látható lesz, hogy az ÁNYK (Abev Java) program automatikus megnyílik, s egyúttal a 2308 XML fájl importálása is megtörténik, s az automatikusan megjelenik a képernyőn, s elvégezhető az ellenőrzés, s az esetleges módosítások, majd a beküldés.

Fontos! Amennyiben GYED melletti munkavégzés esetén családi kedvezmény mellett családi járulékkedvezmény is érvényesítésre került a dolgozónál, a 2308M-09-01 és 2308-09-02 lapokat körültekintően ellenőrizték!



2308-as bevallással kapcsolatos kiegészítő tájékoztatásunk

Szeretnénk felhívni a figyelmüket a költségterítésekkel kapcsolatban, hogy a 2308-as bevallásban a dolgozói M-es lap 04-es számú lapján a 301. és 305. sorokban 10% költséghányadhoz kapcsolódó nyilatkozat jelölésére már nincs lehetőség. Ez már a 1408-as bevallás kapcsán is így működött, vagyis a munkaviszonyban álló és a tagsági jogviszonyban álló személyek részére elszámolt költségterítéseknél ez nem jelölhető a fent említett sorokban. Csakis a 306. sorban, az önálló tevékenységre tekintettel kifizetett összeg esetén választható a 10% költséghányad. Ezért javasoljuk, hogy 2023-ban a munkaviszonyban álló és tagsági jogviszonyban álló személyek esetén ezt a fajta költségnyilatkozatot ne állítsák be a *Dolgozó törzsadatai/ Jövedelem/ Adózási beállítások* fülön!

Ha esetleg mégis ezt állítják be, az az elszámolásban nem fog problémát okozni, de a 2308-as bevallás az ÁNYK programba beolvasva hibát fog emiatt jelezni.

Költségnyilatkozat munkaviszony esetén:	Nem adott nyilatkozatot	▼
Költségnyilatkozat tagsági viszony esetén:	Nem adott nyilatkozatot	▼
Költségnyilatkozat önálló tevékenység esetén:	10% költséghányadról nyilatkozott	▼
Költségnyilatkozat külföldi kiküldetéshez:		▼
Költségnyilatkozat ingatlan bérbeadás esetén:	☐ 10%-os költséghányad alkalmazása	

Adómentes költségterítések átadása a 08-as havi bevallásba

Egy adómentes költségterítést (például gépkocsi költségterítést) a 2308-as havi bevallásba akkor adunk át, ha jelölve volt a jogcímnél a **Költségnyilatkozat** jelölés. Ez a jelölés beállítható az érintett költségterítés jogcímhez a törzsadatban vagy akár minden hónapban a számfeltesen belül is.

[illegible]

Kafetéria juttatások adóinak bevallása a következő havi számfejtésben

Az Alapadatok/ Cég alapadatok.../ Cég törzsadatok, beállítások/ Adatátadási beállítások/ ÁNYK/ xx08 fölön található az *xx08A-01-01-es lap: Káféteráa juttatások adói a következő havi bevallásban szerepeljenek* beállításunkkal kapcsolatban szeretnénk néhány fontos információt megosztani, mely fontos lehet főként azon Ügyfeleink számára, akik számára még ezen funkció szerepe nem ismert. Fontos hangsúlyoznunk, hogy ennek a beállításnak a használata kellő körületekintést igényel az ellenőrzések szempontjából is.

Ezzel a beállítással az adott hónapban a dolgozók részére számfejtett „béren kívüli juttatás” és „egyéb béren kívüli jutt.” toldattal ellátott jogcímek után fizetendő, a céget terhelő SZJA és szociális hozzájárulási adó (szochó) mindig a következő havi 08-as



bevallásban fog szerepelni. A beállítás használatával csak a 08-as bevallás A-01-01-es lapján a 2., 3., 14. sorok lesznek érintettek.

Tehát például ha a 2023.01. hóban számfejtett „béren kívüli juttatás” és „egyéb béren kívüli jutt.” végű jogcímek már 2023.02. hóban kerültek ténylegesen kifizetésre, akkor azt a pipa segítségével a juttatás hónapjában, vagyis a februári bevallásban tudja feltüntetni és minden további hónapról így fog készülni a 08-as bevallás. Így tehát a 2023.01. havi 08-as bevallásban nem lesz benne a januári számfejtésben szereplő juttatások adója, hiszen a juttatás hónapja már február volt.

Fontos, hogy ezzel a céges beállítással annyi történik csupán, hogy például a 01. havi bevallás készítésekor nem a 01. havi, hanem a következő havi bevallásba kerülnek átadásra a kafeéria juttatásokat terhelő adók. Ebben az esetben a számfejtésben szereplő kifizetési napot nem figyeli a program, így például egy hónap közben kilépő dolgozó esetén külön figyelmet igényel a bevallás érintett sorainak a kezelése.



Adatátadás / ÁNYK (ABEV) export / xx58 import fájl

Ebben a menüpontban készíthető el a 2023. évben a NAV felé beküldendő 2358-as egyéni vállalkozók járulékbemlása a bérszámfejtési adatok alapján.

A 2023. évre vonatkozóan kizárólag a vállalkozói jövedelem szerint adózó egyéni vállalkozóra készítjük el az 58-as bevallást!!!

A 2358-as bevallás átadásának menete a következő:

- 1./ A 2358-as import fájl elkészítése az *Adatátadás / ÁNYK (ABEV) export / xx58 import fájl* menüponton belül végezhető el.
- 2./ Első lépésként a '**Dolgozók és Kijelölés**' fülön belül ki kell jelölni az egyéni vállalkozót, akiről a bevallást szeretné elkészíteni.
- 3./ Az egyéni vállalkozó kijelölését követően a '**Beállítások az importfájlok elkészítéséhez**' fülön belül lehet elindítani az adatok importálását, ahol segítségképpen szintén le van írva az import fájlok előállításának menete. Itt adható meg az elkészítendő fájl útvonala is (Javasolt PÉLDÁUL a C meghajtón létrehozni egy 2358 nevű könyvtárat a fájlok mentéséhez. Ez csak egy ajánlott példa!).
- 4./ A '**2358 import fájl elkészítése ÁNYK-s feldolgozásra, továbbításra**' gomb megnyomásával a kijelölt személy tárgyhavi adataival elkészül a megadott útvonalra a 2358 import fájl.
- 5./ Ezután az **ÁNYK (Abev Java) program megnyitása következik**, melybe az importálás menete a következő:

A '**Szervíz**' menüponton belül válassza az '**Egyedi importálás**' menüpontot! Itt a '**Hely**' felirat mellett választható ki az a könyvtár, ahova a 2358 IMP fájlt elmentette.

Ha kiválasztotta a megfelelő könyvtárat, akkor a nagyobb fehér felületen meg kell jelennie az elkészített 2358 fájloknak, s kiválasztható a megfelelő, melyet importálni szeretne.



Amennyiben kiválasztotta a szükséges fájlt, az megjelenik a **'Fájlnév'** megnevezés mellett, így ellenőrizhető, hogy a kiválasztott könyvtár megfelelő-e.

FONTOS! A 'Fájltípus'-nál mindenképpen az IMP állományok lehetőség legyen kiválasztva! Ha ez rendben van, akkor kattintson a 'Megnyitás' gombra. Ekkor elkezdődik az importálás, melynek eredményeképpen a nyomtatvány automatikusan megjelenik a képernyőn, melyet ezután lehet az ÁNYK program segítségével módosítani, kiegészíteni, ellenőrizni, s végül az Ügyfélkapun beküldeni.

Tájékoztatás a bevallások ellenőrzésével kapcsolatban

Teszteléseink során igyekeztünk nagyon sokféle esetre gondolni, azonban nem biztos, hogy kivétel nélkül az összes létező életbeli esetet, ami Ügyfeleink körében előfordul, ellenőrizni tudtunk. Kérjük, hogy Önök is végezzenek ellenőrzéseket, s amennyiben bármilyen észrevételük van, jelezzék Ügyfélszolgálatunk munkatársai felé!

A bérprogramban az alábbi nyomtatványok segíthetik a bevallások ellenőrzését:

Összevont nyomtatványtípus/ Vezetői információk között

- Teljeskörű összesítő lista

Összevont nyomtatványtípus/ Utalási listák között

- Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve)

További segítséget nyújthatnak a Hóvégi, Önálló és egyéb tevékenység, Osztalék és egyéb tőkejöv. nyomtatványtípusokban a Listák között elérhető Cég terhei, Dolgozó terhei, Cég terheinek kedvezményei, Dolgozó terheinek kedvezményei, valamint a különböző jogcímekre lekérhető listáink.

A 2308-as bevallás tesztelését mi magunk is folytatjuk, s amennyiben szükséges, módosítást fogunk elvégezni és újabb programfrissítés keretében elérhetővé tesszük!



Servantes®

A Servantes XL Bér legújabb verziója a <https://www.servantes.hu/> weboldalon található. Ezen oldal részletes tájékoztatást nyújt a frissítés folyamatáról is.

Amennyiben a frissítéssel kapcsolatos technikai kérdése van, hívja informatikai ügyfélszolgálatunkat a +36 1 273 3315 telefonszámon és válassza az "Informatikai segítségnyújtás" lehetőséget.

Amennyiben a program használatával kapcsolatos kérdése van, forduljon az ügyfélszolgálatunkhoz a +36 1 273 3315 telefonszámon vagy a <https://servantes.hu/ugyfelszolgalat/> oldalunkon keresztül.

Amennyiben további kérdése merülne fel, Ügyfélszolgálatunk készséggel áll a rendelkezésére.

Budapest, 2023. január 26.

Üdvözléttel:

Vass Eszter
szoftvertanácsadó