



## **SZERZŐDÉS**

a budapesti 4-es metróvonal és kapcsolódó felszíni beruházásai  
megvalósításához kapcsolódóan kötött  
Támogatási Szerződés, Finanszírozási Szerződés és  
Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás  
módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásáról szóló szerződés 2. számú módosítása

**Budapest Főváros Önkormányzata**

és

**a Magyar Állam**

továbbá

**a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium**

között

## TARTALOMJEGYZÉK

1.	BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK.....	4
1.1	Előzmények.....	4
1.2	Fogalom-meghatározások.....	8
1.3	Értelmező rendelkezések.....	15
1.4	Második Szakasz.....	15
2.	A SZERZŐDÉS TÁRGYA, CÉLJA, VALAMINT A FELEK KÖTELEZETTSÉGEI ÁLTALÁBAN.....	16
2.1	A Szerződés tárgya.....	16
2.2	A Szerződés célja.....	17
2.3	A Kedvezményezett kötelezettségei általában.....	17
2.4	Az Állam kötelezettségei általában.....	19
3.	A PROJEKT MEGVALÓSÍTÁSA.....	19
3.1	A Projekt Megvalósítója.....	19
3.2	Projektelemekek Kedvezményezett általi megvalósítása.....	21
4.	A PROJEKT IDŐBELI ÜTEMEZÉSE.....	21
4.1	Projekt megkezdése.....	21
4.2	Üzembe Helyezés.....	22
4.3	Projekt Megvalósítása.....	22
4.4	A Projekt Befejezése.....	22
4.5	A Projekt Fenntartása.....	23
4.6	A Projekt Lezárása.....	23
4.7	A Finanszírozási Időszak lezárása.....	24
4.8	Pénzügyi Ütemterv.....	24
5.	A PROJEKT FINANSZÍROZÁSA.....	24
5.1	A Projektösszköltség.....	24
5.2	A Projekt megvalósításához felhasználásra kerülő források.....	25
5.3	A Projekthez kapcsolódó bevételek.....	26
6.	A PROJEKT FINANSZÍROZÁSA A TÁMOGATÁS TERHÉRE.....	27
6.1	Az Elszámolható Költség.....	27
6.2	Az Elszámolható Költség finanszírozása.....	27
6.3	A Támogatás összege.....	28
6.4	Általános rendelkezések a Kifizetési Kérelmekhez.....	28
6.5	Időközi kifizetések.....	30
6.6	Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségek elszámolása.....	31
6.7	Az Előleg.....	32

6.8	Záró Egyenleg kifizetés.....	32
6.9	A Támogatás folyósítása és a kifizetések.....	33
6.10	A Támogatás ellenőrzése .....	33
7.	<b>A PROJEKT FINANSZÍROZÁSA A KIEGÉSZÍTŐ FINANSZÍROZÁS TERHÉRE..</b>	<b>34</b>
7.1	A Kiegészítő Finanszírozás összege és rendelkezésre bocsátása .....	34
7.2	A Kiegészítő Finanszírozás ütemezése.....	34
7.3	A Finanszírozható Költségek arányos finanszírozásának elve.....	34
7.4	A Kiegészítő Finanszírozás folyósításának általános szabályai.....	35
7.5	A Szakértői Költség finanszírozása .....	36
7.6	A Projektet terhelő ÁFA.....	36
7.7	A Finanszírozási Kérelem elbírálása .....	37
7.8	A Kiegészítő Finanszírozás átutalásának lebonyolítása .....	38
7.9	Kedvezményezett Kincstári Számlákkal kapcsolatos kötelezettségvállalásai.....	38
7.10	A Kiegészítő Finanszírozás elszámolása .....	38
7.11	Az Állami Finanszírozás felhasználásának ellenőrzése .....	39
8.	<b>KEDVEZMÉNYEZETT KÖTELEZETTSÉGEI A PROJEKT MEGVALÓSÍTÁSA ÉS A PROJEKT FENNTARTÁSA SORÁN .....</b>	<b>39</b>
8.1	Beszámolási és jelentéstételi kötelezettség (PSJ / PFJ) .....	39
8.2	A Projekt dokumentumainak nyilvántartása és megőrzése.....	41
8.3	Tájékoztatás és nyilvánosság.....	41
8.4	Közbeszerzésekre vonatkozó szabályok .....	42
8.5	A Projekt eredményeként létrejött vagyontárgyak tulajdonjoga és szellemi alkotásokhoz fűződő jogok .....	42
8.6	Biztosítékadási kötelezettség .....	43
9.	<b>SZERZŐDÉSSZEGÉS ÉS JOGKÖVETKEZMÉNYEI .....</b>	<b>43</b>
9.1	Szerződésszegés esetei .....	43
9.2	Kötbér.....	46
9.3	A Támogatás és az Állami Finanszírozás felfüggesztése.....	47
9.4	Elállás .....	48
9.5	Visszafizetési kötelezettség .....	50
9.6	A szerződésszegés jogkövetkezményei alkalmazására vonatkozó alapelvek .....	51
10.	<b>SZERZŐDÉSMÓDOSÍTÁS .....</b>	<b>51</b>
10.1	Szerződésmódosítás kezdeményezési kötelezettség .....	51
10.2	A Szerződés módosítása .....	52
10.3	A Szerződés módosulása .....	52
11.	<b>A SZERZŐDÉS MEGSZŪNÉSE .....</b>	<b>52</b>
11.1	Kedvezményezett elállása .....	52

11.2	A Támogatási Szerződés megszűnése .....	52
11.3	A Finanszírozási Szerződés megszűnése .....	53
12.	<b>ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK</b> .....	54
12.1	Szavatosság .....	54
12.2	Példányok.....	54
12.3	Formanyomtatvány.....	54
12.4	Értesítés .....	54
12.5	Hatálybalépés.....	56
12.6	Jogszabályok.....	56
12.7	Nyilatkozatok.....	56
12.8	Képviselet .....	56

Azonosító szám: KÖZOP-5.1.0-07-2008-0001

A JELEN SZERZŐDÉS Budapesten, 2015. .... napján jött létre az alábbi felek között:

- (1) **Budapest Főváros Önkormányzata** (a továbbiakban: „**Kedvezményezett**”),  
Székhely: 1052 Budapest, Városház u. 9-11.  
Törzsszám: 735638  
Adószám: 15735636-2-41  
Aláíráásra jogosult képviselő: Tarlós István főpolgármester
- (2) **Magyar Állam** (a továbbiakban: „**Állam**”),  
Aláíráásra jogosult képviselő: dr. Seszták Miklós, Nemzeti Fejlesztési Miniszter
- (3) **Nemzeti Fejlesztési Minisztérium** (a továbbiakban: „**Támogató**”),  
Székhely: 1011 Budapest, Fő u. 44-50.  
Törzsszám: 764410  
Adószám: 15764412-2-41  
Aláíráásra jogosult képviselő: Szalóki Flórián helyettes államtitkár
- (4) **Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (mint a Projekt végrehajtásában résztvevő szervezet, a továbbiakban: „**Megvalósító**”),  
Székhely: 1072 Budapest, Akácfa u. 15.  
Cégjegyzékszám: 01-10-043037  
Adószám: 12154481-4-44  
Csoport azonosító: 17781372-5-44  
Aláíráásra jogosult képviselő: Bolla Tibor vezérigazgató

(az (1)-(3) pontok alatt megnevezettek a továbbiakban külön-külön: „**Fél**” vagy együttesen: „**Felek**”).

## 1. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

### 1.1 Előzmények

- 1.1.1 Budapest és környéke közlekedésfejlesztési terve 1972-ben a metró negyedik vonalaként a Dél-Buda - Rákospalota vonalat jelölte meg.
- 1.1.2 Az Európai Beruházási Bank segítségével 1995-ben kezdte meg munkáját a megvalósíthatósági tanulmányt készítő, független nemzetközi tanácsadókból és hazai közreműködőkből álló tervezőcsoport. A tervezők számos alternatív megoldás kidolgozásával és összehasonlító értékelésével arra a következtetésre jutottak, hogy a dél-budai térség és a Belváros, majd Kelet-Pest tömegközlekedési kapcsolata a leghatékonyabban egy mélyvezetésű metróvonallal biztosítható. A vizsgálat eredményeként 1996. novemberében elkészült megvalósíthatósági tanulmány (Feasibility Study) a Budapest Kelenföldi pályaudvar irányt jelölte meg a metróvonal optimális irányaként.
- 1.1.3 A Fővárosi Közgyűlés az 1567/1996. (XI. 28.) Főv. Kgy. számú határozatában úgy döntött, hogy Budapest közlekedési helyzetének javítása céljából szükséges a Dél-Buda – Rákospalota metróvonal első szakaszának megépítése. A Fővárosi Közgyűlés a 1386/2004. (VI. 24.) Főv. Kgy. számú határozatában úgy döntött, hogy Budapest közlekedési helyzetének javítása céljából szükséges a Dél-Buda – Rákospalota metróvonal második szakaszának megépítése is.



- 1.1.4 A Kormány az általa meghirdetett Európa terv részeként az 1048/2003. (V. 28.) Korm. határozatban döntött a metróépítésben való állami részvételről. A Kormány az 1056/2004. (VI. 8.) Korm. határozatban döntést hozott a beruházás második szakasza finanszírozásában való állami részvételről, majd az 1059/2005. (VI. 4.) Korm. határozatban döntött a beruházás Budapest Kelenföldi pályaudvar és Bosnyák tér közötti szakasza megépítésének állami támogatásáról.
- 1.1.5 Az Állam és a Kedvezményezett 2004. január 19-én szerződést kötött a budapesti 4-es metróvonal Budapest Kelenföldi pályaudvar és Budapest Keleti pályaudvar közötti szakaszának közös finanszírozásáról. Ezen szerződést a felek 2005. július 18-án módosították. A felek 2008. december 12-én szerződést kötöttek a jelen pont szerinti módosított finanszírozási szerződés rendelkezéseinek a Kohéziós Alapból származó támogatás igénybevételére tekintettel történő alkalmazásáról.
- 1.1.6 A Támogató 2007. december 21-én közzétett és 2008. április 4-én módosított KÖZOP-2007-5-1 kódszám alatti pályázati felhívására a Kedvezményezett a Fővárosi Közgyűlés 554/2008. (IV. 24.) számú döntése alapján KÖZOP-5.1.0-07-2008-0001 azonosító számon regisztrált projekt javaslatot nyújtott be. A projekt javaslatot a Kormány 2008. július 2-i ülésén támogatta, és jóváhagyta a Kohéziós Alapból való finanszírozás érdekében a támogatási kérelem Európai Bizottsághoz való benyújtását.
- 1.1.7 Az Európai Tanács 1083/2006/EK Rendelet 39-41. cikke alapján a Projekt nagyprojektnek minősül. Erre tekintettel a Támogató, mint a Közlekedési Operatív Programok Irányító Hatósága 2008. augusztus 11-én a „Budapest 4-es metróvonal I. szakasz” elnevezéssel a támogatás megerősítése és jóváhagyása érdekében kérelmet nyújtott be az Európai Közösségek Bizottsága részére.
- 1.1.8 A Támogató és a Kedvezményezett 2008. december 12-i dátummal támogatási szerződést kötöttek az Európai Unió Kohéziós Alapjából és az Operatív Program hazai központi költségvetési előirányzatából származó támogatásnak a budapesti 4-es metróvonal I. szakasz (Kelenföldi pályaudvar – Keleti pályaudvar) és kapcsolódó felszíni beruházásai megvalósításának finanszírozására való felhasználásáról. A felek rögzítették, hogy tekintettel a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény 54. § (3) bekezdésére, továbbá tekintettel arra, hogy a támogatás folyósítására az Operatív Program hazai költségvetési előirányzatából származó összeg nem érte el az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 22. § (1) bekezdésében meghatározott összeget, valamint figyelemmel az államháztartásról szóló törvény 13/A. § (2) bekezdésére, a 23/A. § (1) és (2) bekezdésére, valamint a 122. §-ára, a támogatás folyósítására vonatkozó kötelezettségvállaláshoz az Országgyűlés felhatalmazására nem volt szükség. A Támogató kijelentette, hogy az államháztartásról szóló törvény 23/A. § (4) bekezdése alapján a „program végrehajtásáért felelős fejezetként” is eljár.
- 1.1.9 A „konvergencia” célkitűzés keretében Magyarország régióiban az ERFA-ból és a Kohéziós Alapból származó közösségi strukturális támogatásra vonatkozó „Közlekedés Operatív Program” részeként a „Budapest 4-es metróvonal I. szakasz” nagyprojekt támogatását az Európai Közösségek Bizottsága 2009. szeptember 2-i dátummal C(2009)6793 sz. határozatával jóváhagyta.
- 1.1.10 Az 1.1.8 pont szerinti támogatási szerződést a felek - tekintettel az Európai Közösségek Bizottsága C(2009)6793 sz. határozatában foglaltakra - 2010. április 26-án módosították.
- 1.1.11 Az 1.1.8 pont szerinti támogatási szerződés alapján a finanszírozott projekt műszaki tartalma és az 1.1.5 pont szerinti finanszírozási szerződés alapján a finanszírozott beruházás műszaki tartalma részben eltérő.

- 1.1.12 A Fővárosi Közgyűlés a 6/2011. (I. 12.) Főv. Kgy. határozatával kinyilvánította azon szándékát, hogy a beruházás második szakaszát (Keleti pályaudvar - Bosnyák tér) egyelőre nem kívánja megvalósítani, és felkérte a főpolgármestert, hogy készítse elő a vonatkozó kötelezettségek felülvizsgálatát.
- 1.1.13 Magyarország 2012. évi költségvetését megalapozó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CLXVI. törvény 61. §-a rendelkezik „A budapesti 4-es – Budapest Kelenföldi pályaudvar – Bosnyák tér közötti – metróvonal megépítésének állami támogatásáról szóló 2005. évi LXVII. törvény módosításáról”. A törvényt módosítás alapján a felek kötelesek az 1.1.5 pontban meghatározott finanszírozási szerződés módosítására akként, hogy:
- (a) a szerződésben meghatározásra kerüljön az Állam által a Kedvezményezett részére nyújtott támogatás általános forgalmi adó nélkül számított legmagasabb folyóáras összege; valamint
  - (b) az állami támogatás átlátható, célszerű és hatékony felhasználása érdekében a módosított szerződés biztosítsa az európai uniós forrásból finanszírozott Közlekedés Operatív Program projektjeivel kapcsolatos támogatási szerződések előírásainak megfelelő alkalmazását, így különösen az alábbiak érvényre juttatását:
    - (ba) a pénzügyi elszámolások formai követelményei, azok benyújtásával, ellenőrzésével kapcsolatos követelmények és határidők,
    - (bb) a támogatás kifizetésének részletes szabályai, valamint határideje,
    - (bc) a műszaki teljesítés igazolások ellenőrzésének részletes szabályai, a projekt megvalósításhoz kapcsolódó beszámolási és jelentéstételi kötelezettségek,
    - (bd) a projekt megvalósítása során keletkezett dokumentumok elkülönített nyilvántartására vonatkozó előírások,
    - (be) a támogatás felhasználása ellenőrzésének részletes szabályai,
    - (bf) a Kedvezményezett, a Megvalósító és harmadik személyek közötti szerződésekkel szemben támasztott követelmények,
    - (bg) a közbeszerzések ellenőrzésére vonatkozó követelmények,
    - (bh) a szerződésmódosítással kapcsolatos szabályok és határidők,
    - (bi) a szerződéstől való elállás eseteire vonatkozó szabályok,
    - (bj) a támogatás felfüggesztésének eseteire vonatkozó szabályok,
    - (bk) a tájékoztatásra és nyilvánosságra vonatkozó követelmények, és
    - (bl) a beruházás eredményeként létrejövő, illetve beszerzésre kerülő vagyon támogatási célnak megfelelő fenntartására, és az Európai Unió pénzügyi alapjaiból folyósított támogatásokból megvalósított műveletek tartósságára vonatkozó követelmények.



- 1.1.14 A Kedvezményezett közlekedésszervezői feladatait a Fővárosi Közgyűlés 20/2012. (III. 14.) Főv. Kgy. rendelete alapján a Kedvezményezett 100%-os tulajdonában álló BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1052 Budapest, Városház u. 9-11., cégjegyzékszám: 01-10-046840) látja el.
- 1.1.15 A Támogató a Kedvezményezett és a Magyar Állam 2012. december 21. napján megkötötték a budapesti 4-es metróvonal és kapcsolódó felszíni beruházásai megvalósításához kapcsolódóan kötött Támogatási Szerződés, Finanszírozási Szerződés és Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásáról szóló szerződést, amely szerződést a felek 2013. február 1. napján módosítottak.
- 1.1.16 A Nemzeti Fejlesztési Ügynökség megszüntetéséről szóló 475/2013. (XII. 17.) Korm. rendelet 1. § 3) pontja alapján a Támogató jogutódja a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium. Ugyanezen Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése alapján a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a jogutódja a Nemzeti Fejlesztési Ügynökségnek a budapesti 4-es – Kelenföldi pályaudvar – Bosnyák tér közötti metróvonal megépítése projekt tekintetében az állam nevében kötött finanszírozási szerződés, valamint az állam projektbeli feladatai tekintetében. A Miniszterelnökség Uniós Fejezeti Főosztálya a fenti Korm. rendelet 4. § (7) 12. pontja szerint ellátja az Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Pénzügyi Lebonyolítási Főosztályának feladatait.
- 1.1.17 A közreműködő szervezetek útján ellátott feladatok központi költségvetési szerv által történő átvételéről szóló 96/2014. (III. 25.) Korm. rendelet 1. § b) pontja szerint 2014. április 15. napjától a KIKSZ Közlekedésfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság által ellátott feladatot a közlekedésért felelős miniszter által vezetett minisztérium látja el.
- 1.1.18 Fővárosi Közgyűlés a                    számú Főv. Kgy. határozatával a jelen Szerződést jóváhagyta, és felhatalmazta a főpolgármestert a jelen Szerződés aláírására.





## 1.2 Fogalom-meghatározások

A Szerződésben az alábbi fogalmak a következő jelentéssel bírnak:

- (1) az „**Ámr.**” jelenti az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendeletet;
- (2) az „**ÁFA-Összeg**” jelenti a mindenkor hatályos jogszabályok alapján az Elszámolható Költséghez kapcsolódóan a Kedvezményezett, vagy a Megvalósító által fizetendő, vagy rájuk áthárított általános forgalmi adó összegét;
- (3) az „**ÁFA Összegének Megfelelő Kölcsön**” jelenti a Projektösszköltség részét képező kifizetésekhez kapcsolódó általános forgalmi adó összegének megfelelő összegű, a Szerződés 7.6 pontja szerint a Kincstár által a Kedvezményezett részére nyújtott kölcsönt;
- (4) az „**Állami Finanszírozás**” jelenti az Állam által a Projektösszköltség Támogatásból és Saját Finanszírozásból nem finanszírozott összegeinek, valamint a Szakértői Költségnek a fedezetére nyújtott, a Szerződés 7.1 pontjában meghatározott összegű finanszírozást;
- (5) a „**Beruházói Szerződés**” jelenti a Kedvezményezett és a Megvalósító által 2004. január 19-én kötött és 2005. augusztus 17-én módosított „szerződés a budapesti 4-es metróvonal Budapest Kelenföldi pályaudvar és Budapest Keleti pályaudvar közötti szakasza beruházói feladatainak ellátására” megnevezésű szerződést, amelyet a Kedvezményezett és a Megvalósító a Módosított Megvalósítási Megállapodással egységes szerkezetben módosítanak;
- (6) a „**Bizottsági Határozat**” jelenti az Európai Unió Bizottságának a Projekt Kohéziós Alapból való finanszírozására vonatkozó határozatát;
- (7) a „**BKV KA Számla**” jelenti a Kincstár által a Projekt pénzügyi lebonyolítása érdekében a Támogatás folyósítására - a Kincstári Szerződések alapján - a Megvalósító részére nyitott és vezetett számlát (számlaszám: 10032000-01830044-00000000) az esetlegesen megnyitott alszámlákkal együtt;
- (8) a „**BKV Finanszírozási Számla**” jelenti a Kincstár által a Projekt pénzügyi lebonyolítása érdekében a Kiegészítő Finanszírozás folyósítására - a Kincstári Szerződések alapján - a Megvalósító részére nyitott és vezetett számlák közül értelemszerűen a megfelelő számlát vagy ezek mindegyikét (számlaszám: 10032000-01830020-00000000 (BKV Számla) és 10032000-01830020-00010009 (BKV Díjfizetési Számla)) az esetlegesen megnyitott alszámlákkal együtt;
- (9) az „**Előleg**” jelenti a 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet 91. § (11) bekezdésében szereplő felhatalmazás alapján a Projekt megvalósításához utólagos elszámolási kötelezettség mellett a 6.7 pont szerint folyósított összeget;
- (10) a „**Finanszírozhatósági vizsgálat**” jelenti annak vizsgálatának lehetőségét, hogy a Kedvezményezett a Kiegészítő Finanszírozásból elszámolni kívánt költségek esetén az irányadó nemzeti jogszabályokat, valamint a jelent Szerződésben vállalt kötelezettségeit maradéktalanul betartotta-e, illetve a hazai költségvetés pénzügyi érdekeinek sérelme megállapításának van-e helye;
- (11) az „**Elszámolható Költség**” jelenti a Projektösszköltségnek az Elszámolhatósági Időszakban felmerült, a Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító által kifizetett részét,



amely megfelel az Elszámolható Költségek Útmutatójában és a Szerződésben meghatározott feltételeknek;

- (12) az **„Elszámolható Költségek Útmutatója”** jelenti a Támogató által kiadott, az „Elszámolható Költségek Útmutatója KÖZOP 1-5. prioritások általános és speciális elszámolhatósági elvek 2007-2013 programozási időszak” című dokumentum mindenkor hatályos változatát;
- (13) az **„Elszámolhatósági Időszak”** jelenti az Elszámolható Költség vonatkozásában a 2006. december 20. napja és 2015. december 31. napja közötti időszakot, beleértve a határidő első napját is. Az Elszámolhatósági Időszak utolsó napja abban az esetben is az itt megjelölt nap, ha az munkaszüneti napnak minősül;
- (14) a **„Fenntartási Időszak”** jelenti a Projekt Befejezésének 4.4 pontban meghatározott napját követő naptól számított 5 éves időszakot;
- (15) a **„Finanszírozási Időszak”** jelenti a Finanszírozható Költség vonatkozásában a 2004. január 19. napja és 2017. december 31. napja közötti időszakot;
- (16) a **„Finanszírozási Kérelem”** jelenti az Állami Finanszírozás Kedvezményezett, illetve Megvalósító általi időközi igénylésére is szolgáló, a Szerződésben és a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendjében meghatározott feltételeknek megfelelő dokumentumot;
- (17) a **„Finanszírozási Szerződés”** jelenti az Állam és a Kedvezményezett között 2004. január 19-én létrejött „a budapesti 4-es metróvonal Budapest Kelenföldi pályaudvar és Budapest Bosnyák tér közötti szakasza közös finanszírozásáról” megnevezésű szerződést, amelyet a felek 2005. július 18-án módosítottak, és 2012. december 21. napján Finanszírozási Szerződésnek, a Támogatási Szerződésnek, ezek módosításainak, valamint a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodásnak a módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásáról szóló szerződés néven a Támogatási Szerződéssel egységes szerkezetbe foglaltak, valamint 2013. február 1. napján ismételt módosítottak, és jelen Szerződéssel egységes szerkezetben ismételt módosítanak;
- (18) a **„Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás”** jelenti a Magyar Állam és a Kedvezményezett között 2008. december 12-én létrejött kiegészítő megállapodást a Finanszírozási Szerződés rendelkezéseinek a Támogatás igénybevételére tekintettel történő alkalmazásáról, amelyet a felek a jelen Szerződéssel egységes szerkezetben módosítanak;
- (19) a **„Finanszírozható Költség”** jelenti a Projektösszköltség Elszámolható Költségnek nem minősülő, vagy a Támogatásból kifizetett, de utólag nem Elszámolható Költségnek minősített, és a Kedvezményezett által Saját Finanszírozásból nem finanszírozott, a 7. fejezet szerint az Állami Finanszírozás és a Fővárosi Finanszírozás terhére a Finanszírozási Időszakban a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendjében és a Szerződésben meghatározott feltételek szerint elszámolható összeget;
- (20) a **„Fővárosi Finanszírozás”** jelenti a Kedvezményezett által a Projektösszköltség Támogatásból és Saját Finanszírozásból nem finanszírozott összegeinek fedezetére nyújtott, a Szerződés 7.1 pontjában meghatározott összegű finanszírozást;
- (21) a **„Fővárosi KA Számla”** jelenti a Kincstár által a Projekt pénzügyi lebonyolítása érdekében a Támogatás folyósítására - a Kincstári Szerződések alapján - a Kedvezményezett részére nyitott és vezetett számlát (számlaszám: 10032000-01830037-00000000) az esetlegesen megnyitott alszámlákkal együtt;



- (22) a „**Fővárosi Finanszírozási Számla**” jelenti a Kincstár által a Projekt pénzügyi lebonyolítása érdekében a Kiegészítő Finanszírozás és az ÁFA Összegének Megfelelő Kölcsön folyósítására - a Kincstári Szerződések alapján - a Kedvezményezett részére nyitott és vezetett számlák közül értelemszerűen a megfelelő számlát vagy ezek mindegyikét (számlaszám: 10032000-01830013-00000000 (Fővárosi Számla); 10032000-01830013-00010009 (ÁFA-Folyósítási és Nyilvántartási Számla) és 10032000-01830013-00020008 (Fővárosi Díjfizetési Számla)) az esetlegesen megnyitott alszámlákkal együtt;
- (23) a „**Fővárosi Kötelezettségvállalás**” jelenti a Saját Forrást, a Fővárosi Finanszírozást, a Saját Finanszírozást és a Többletköltség Finanszírozást együttesen;
- (24) a „**Hatósági Engedélyek**” jelenti a Projekt megvalósításához és a Projekt Fenntartásához szükséges valamennyi végrehajtható hatósági engedélyt;
- (25) a „**Jogszabály(ok)**” jelenti(k) a Projekttel és a Szerződéssel összefüggésben alkalmazandó, Magyarország területén érvényesülő, valamennyi hatályos jogszabályt;
- (26) a „**Kiegészítő Finanszírozás**” jelenti az Állami Finanszírozás és a Fővárosi Finanszírozás együttes összegét;
- (27) a „**Kiegészítő Finanszírozási Arány**” jelenti az Állami Finanszírozás és a Fővárosi Finanszírozás összegének a Finanszírozható Költséghez viszonyított arányát, amely 78,97803% - 21,02197%;
- (28) a „**Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendje**” jelenti a Kiegészítő Finanszírozás terhére történő elszámolás eljárásrendi szabályait meghatározó, jelen Szerződés 6. Mellékletét képező dokumentumot;
- (29) a „**Kifizetési Kérelem**” jelenti a Támogatás Kedvezményezett általi időközi igénylésére is szolgáló, a Szerződésben meghatározott feltételeknek megfelelő dokumentumot;
- (30) a „**Kincstár**” jelenti a Magyar Államkincstárat;
- (31) a „**Kincstári Számlák**” jelenti a Fővárosi Finanszírozási Számlát és a BKV Finanszírozási Számlát együttesen;
- (32) a „**Kincstári Szerződések**” jelenti a Kedvezményezett, a Megvalósító és a Kincstár által a Projekt pénzügyi lebonyolítására 2004. június 19-én kötött és 2005. július 18-án módosított, „a budapesti 4-es metróvonal Budapest Kelenföldi pályaudvar és Budapest Keleti pályaudvar közötti szakasza kincstári finanszírozása lebonyolítására” megnevezésű, valamint a 2008. december 17-én kötött, „a részben az Európai Unió Kohéziós Alapjából és az Operatív Program hazai központi költségvetési előirányzatából finanszírozott, a Budapesti 4. sz. metróvonal I. szakasz (Kelenföldi pályaudvar - Keleti pályaudvar) és kapcsolódó felszíni beruházásai finanszírozására szolgáló kincstári számlák vezetéséről” megnevezésű szerződéseket, amelyeket a felek a jelen Szerződéshez kapcsolódóan egységes szerkezetben ismételtelen módosítanak;
- (33) a „**Kohéziós Alap**” jelenti a Maastrichti Szerződés felhatalmazása alapján az Európai Unió Tanácsa által a Kohéziós Alap létrehozásáról és az 1164/94/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló 1084/2006/EK rendelettel létrehozott támogatási alapot, amelynek célja a környezetvédelmi és a transzeurópai hálózatok kiépítését segítő beruházások támogatása;



- (34) a „**Közbeszerzési Törvény**” jelenti a közbeszerzési eljárás megindításakor hatályos, közbeszerzésekről szóló törvényt;
- (35) a „**Közreműködő Szervezet**” jelenti az 1.1.17. pontban foglaltak alapján KIKSZ Zrt.-t.
- (36) az „**M1-M7 Autópálya Csomópont Beruházás**” jelenti a Kelenföldi pályaudvar metróállomás városelhagyó, közvetlen külső kapcsolatait biztosító, külön szintű közúthálózatot, amely lehetővé teszi a budapesti 4-es metróvonal közúti és közösségi közlekedési megközelíthetőségét, valamint lehetőséget nyújt az „intermodális” csomópont további fejlesztéséhez;
- (37) a „**Második Szakasz**” jelenti a budapesti 4-es metróvonalnak a Finanszírozási Szerződés alapján eredetileg megvalósítani kívánt Keleti pályaudvar - Bosnyák tér közötti szakaszát;
- (38) a „**Megelőlegezett Kiegészítő Finanszírozás Elszámolása**” jelenti az 1997. január 1. és a Finanszírozási Szerződés megkötésének időpontja között a Projekt megvalósításával kapcsolatban felmerült, a Kedvezményezett által 100%-ban finanszírozott költségnek az Állam és a Kedvezményezett közötti, Finanszírozási Szerződés szerinti elszámolását;
- (39) a „**Megvalósítási Megállapodás**” jelenti a részben a Támogatásból finanszírozott Projekt beruházói feladatainak ellátásáról, valamint a Beruházói Szerződésnek a Támogatás felhasználásával történő finanszírozás időszakára való alkalmazásáról szóló, a Kedvezményezett és a Megvalósító között 2008. december 12-én kötött szerződést, amelyet a Kedvezményezett és a Megvalósító a Módosított Megvalósítási Megállapodással egységes szerkezetben 2012. december 21. napján módosított;
- (40) a „**Metrótv.**” jelenti a budapesti 4-es – Budapest Kelenföldi pályaudvar – Bosnyák tér közötti – metróvonal megépítésének állami támogatásáról szóló 2005. évi LXVII. törvényt;
- (41) a „**Mérnök**” jelenti a 191/2009. (IX.15.) Korm. rendelet szerinti építési műszaki ellenőrt;”;
- (42) a „**Módosított Megvalósítási Megállapodás**” jelenti a Kedvezményezett és a Megvalósító között kötött megállapodást a Beruházói Szerződés és a Megvalósítási Megállapodás módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásáról szóló 2012. december 21. napján hatályba lépett szerződést, amely a jelen Szerződés 4. Mellékletét képezi;
- (43) az „**Operatív Program**” jelenti a 2007HU161PO007 hivatkozási (CCI) számú Közlekedés Operatív Programot (2007-2013.);
- (44) az „**Örmezői Felszínrendezési Beruházás**” jelenti a Kelenföldi pályaudvar metróállomás örmezői kijáratának térségében megvalósuló felszíni rendezést, amely az út- és járdaépítési, továbbá tereprendezési munkákon kívül kiterjed a BKV és Volán autóbusz végállomások megépítésére felvételi épülettel együtt, továbbá 1.500 darab P+R parkolóhely megvalósítására;
- (45) a „**Pályázati Dokumentáció**” jelenti a 2007-2013 időszakban a Közlekedés Operatív Program Keretében a Városi és Elővárosi közösségi közlekedés fejlesztése prioritáson belül a budapesti 4-es (DBR) metró fejlesztése konstrukcióra vonatkozó (KÖZOP-5.1.0-07-2008) pályázati felhívásra a Kedvezményezett által benyújtott, a Szerződés 2. (hivatkozott) Mellékletét képező dokumentációt;



- (46) a „**Pályázati Kiírás**” jelenti a 2007-2013 időszakban a Közlekedés Operatív Program Keretében a Városi és Elővárosi közösségi közlekedés fejlesztése prioritáson belül a budapesti 4-es (DBR) metró fejlesztése konstrukcióra vonatkozó (KÖZOP-5.1.0-07-2008) pályázathoz kapcsolódó, a Szerződés 1. (hivatkozott) Mellékletét képező dokumentációt;
- (47) a „**Pénzügyi Ütemterv**” jelenti a Támogatás, a Saját Forrás, az Állami Finanszírozás, a Fővárosi Finanszírozás és a Saját Finanszírozás évenkénti és évente aktualizált ütemezését, amelynek mintája a jelen Szerződés 3. Mellékletét képezi;
- (48) a „**Polgári Törvénykönyv**” jelenti a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvényt;
- (49) az „**új Polgári Törvénykönyv**” jelenti a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényt;
- (50) a „**Projekt**” jelenti a budapesti 4-es metróvonal I. — Budapest Kelenföldi pályaudvar és Keleti pályaudvar közötti — szakasza és a hozzá kapcsolódó felszíni beruházások megvalósítását, kivitelezését, továbbá ezen projektelemek Szerződésben meghatározott feltételekkel való engedélyeztetését, tervezését, kivitelezését a szükséges szolgáltatások igénybevételével és a szükséges árubeszerzésekkel, a rendeltetésszerű használathoz szükséges felszerelését, tesztelését és üzembe helyezését;
- (51) a „**Projekt Befejezése**” jelenti a 4.4 pontban meghatározott feltételek teljesülésének időpontját;
- (52) a „**Projekt Fenntartása**” jelenti a 4.5 pontban foglalt kötelezettségek teljesítését, azaz a Projekt elemeinek a Szerződésnek, a Jogszabályoknak, a Hatósági Engedélyeknek, a Pályázati Kiírásnak, valamint a Pályázati Dokumentációnak megfelelő rendeltetésszerű működtetését, üzemeltetését, karbantartását, fenntartását és felújítását a Fenntartási Időszakban;
- (53) a „**Projekt Fenntartási Jelentés**” jelenti a Kedvezményezett által a Fenntartási Időszakban a 8.1 pont szerinti feltételekkel teljesítendő jelentést;
- (54) a „**Projekt Igazgató**” jelenti a Megvalósító első számú vezetőjének közvetlen munkaugyi alárendeltségébe tartozó, a Projekt Igazgatóságot vezető személyt;
- (55) a „**Projekt Igazgatóság**” jelenti a Megvalósító önálló szervezeti egységként működő, a Projekt Igazgató által irányított DBR Metró Projekt Igazgatóságot, amelynek feladata a Projekt megvalósításának megszervezése, lebonyolítása és irányítása;
- (56) a „**Projekt Lezárása**” jelenti a 4.6 pontban meghatározott feltételek teljesülését;
- (57) a „**Projekt Megvalósítása**” jelenti a 4.3.1 pontban meghatározott feltételek teljesülésének időpontját;
- (58) a „**Projektösszköltség**” jelenti a Projekt megvalósításával összefüggésben a Kedvezményezettnek és/vagy a Megvalósítónak ténylegesen felmerült vagy felmerülő minden díjat, költséget, kiadást és ráfordítást, valamint ezek le nem vonható ÁFA-ját, ide nem értve a Kedvezményezett vagy a Megvalósító által esetleg igénybe vett vagy igénybe veendő hitel kamatát és a hitelhez kapcsolódó banki költségeket, valamint a Szakértői Költségeket. Projektösszköltségnek minősül különösen a Projekt



megvalósítása érdekében kötött szerződések, szerződésmódosítások alapján felmerült kiadások, költségek és díjak, az e szerződésekben rögzített vitarendezési eljárásrend vagy peres eljárás alapján hozott döntésekben megítélt követelések alapján felmerült kiadások, költségek és díjak, a Projekt előkészítése és lebonyolítása érdekében felmerült kiadások (ide értve a Projekt Igazgatóság költségeit is), a biztosítás költségei és az azzal kapcsolatos egyéb kiadások, a szakértői és tanácsadói díjak, az igazgatási és projektmenedzsment költségek, a Megvalósító saját költségei, és az általa a Projekttel kapcsolatban végzett szolgáltatások díja, az engedélyezési díjak, az egyéb - például tulajdonosi - hozzájárulások és jóváhagyások beszerzésének költségei, az ingatlanok igénybe vételéért fizetendő kártalanítási és kártérítési összegek;

- (59) a „**Projekt Státuszjelentés**” jelenti a Projekt megvalósításának előrehaladásáról a Kedvezményezett által a Támogató részére a 8.1 pontban meghatározott feltételekkel készítendő jelentést;
- (60) a „**Saját Finanszírozás**” jelenti a Kedvezményezett által a Projektösszköltség Támogatásból és Kiegészítő Finanszírozásból nem finanszírozott összegeinek fedezetére nyújtott, a Szerződés 5.2.1 pontjában meghatározott összegű finanszírozást;
- (61) a „**Saját Forrás**” jelenti a Kedvezményezett által az Elszámolható Költség Támogatás összegét meghaladó összegének fedezetére a Támogatási Szerződés alapján biztosított finanszírozást;
- (62) a „**Szabálytalanság**” jelenti a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdés 24. pontjában használt „Szabálytalanság” fogalmat, azaz az Európai Regionális Fejlesztési Alapra, az Európai Szociális Alapra és a Kohéziós Alapra vonatkozó általános rendelkezések megállapításáról és az 1260/1999/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló 1083/2006/EK rendelet 2. cikk 7. pontjában foglaltakat, továbbá a nemzeti jogszabályok előírásainak, illetve a Támogatási Szerződésben a Felek által vállalt kötelezettségeknek a megsértését, amelyek eredményeképpen Magyarország pénzügyi érdekei sérülnek, illetve sérülhetnek;
- (63) a „**Szakértői Költség**” jelenti az Állam által a kontrollpozíciója gyakorlásának támogatására igénybevett szakértői szolgáltatásokra fordított kifizetések összegét, amelynek részletes feltételeit a 7.5 pont határozza meg;
- (64) a „**Számla**” jelenti a mindenkor hatályos adó- és számviteli jogszabályoknak megfelelő formában és tartalommal, vevőként a Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító részére kiállított számlát, előlepszámlát vagy egyéb, a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatot, így különösen: választottbíróóság vagy rendes bíróóság határozatát, más hatóság határozatát, stb.; ha a számla elektronikus úton került kibocsátásra, akkor annak olyan nyomtatott változatát, amelyen a vevőként feltüntetett Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító igazolja, hogy a nyomtatott változat tartalma megegyezik az elektronikus változat tartalmával;
- (65) a „**Szerződés**” jelenti a Finanszírozási Szerződésnek, a Támogatási Szerződésnek, ezek módosításainak, valamint a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodásnak a módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásáról szóló 2012. december 21. napján aláírt, 2013. február 1. napján módosított jelen Szerződést, annak valamennyi Mellékletével együtt;
- (66) a „**Támogatás**” jelenti a Támogató által a Projekt Elszámolható Költségeinek finanszírozására a Kedvezményezett részére nyújtott támogatás összegét, amelynek



forrása a Kohéziós Alapból és az Operatív Program hazai központi költségvetési előirányzatából származik;

- (67) a „**Támogatási Finanszírozási Arány**” jelenti a Támogatásnak és a Saját Forrásnak az Elszámolható Költséghez viszonyított arányát, amely a Támogatási Intenzitás alapján kerül meghatározásra;
- (68) a „**Támogatási Intenzitás**” jelenti a Támogatás összegének az Elszámolható Költséghez viszonyított arányát. A Támogatási Intenzitás mértékét a 6.2.2 pont határozza meg;
- (69) a „**Támogatási Kérelem**” jelenti az Európai Regionális Fejlesztési Alapra, az Európai Szociális Alapra és a Kohéziós Alapra vonatkozó általános rendelkezések megállapításáról szóló 1083/2006/EK tanácsi rendelet, valamint az Európai Regionális Fejlesztési Alapról szóló 1080/2006/EK európai parlamenti és a tanácsi rendelet végrehajtására vonatkozó szabályok meghatározásáról szóló 1828/2006/EK Rendelet XXI. melléklete szerint összeállított dokumentációt;
- (70) a „**Támogatási Szerződés**” jelenti a Kedvezményezett és a Támogató között 2008. december 12-én létrejött, az Európai Unió Kohéziós Alapjából és az Operatív Program hazai központi költségvetési előirányzatából származó támogatásnak a budapesti 4-es metróvonal I. szakasz (Kelenföldi pályaudvar – Keleti pályaudvar) és kapcsolódó felszíni beruházásai megvalósításának finanszírozására való felhasználásáról szóló, és a Közreműködő Szervezet által kötelezettségvállalási záradékkal, a Megvalósító által tudomásulvételi záradékkal ellátott szerződést, amelyet a Felek 2010. április 26-án módosítottak, 2012. december 21. napján Finanszírozási Szerződésnek, a Támogatási Szerződésnek, ezek módosításainak, valamint a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodásnak a módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásról címen a Finanszírozási Szerződéssel egységes szerkezetbe foglaltak és 2013. február 1. napján ismételtlen módosítottak, és a jelen Szerződés aláírásával egységes szerkezetben ismételtlen módosítanak;
- (71) a „**Többletköltség**” jelenti a Projektösszköltség Saját Finanszírozásból nem finanszírozott, Elszámolható Költségnek vagy Finanszírozható Költségnek nem minősülő részét, valamint a Projekt megvalósításához szükséges, a Projektösszköltség 5.1.1 pont szerinti összegén felül felmerülő költségeket;
- (72) a „**Többletköltség Finanszírozás**” jelenti a Kedvezményezett által a Többletköltség fedezetére a Megvalósítónak nyújtott támogatást, vagy a Többletköltségként saját nevében teljesített kifizetést;
- (73) a „**Üzembe Helyezés**” jelenti a 4.2 pontban meghatározott feltétel teljesülését;
- (74) a „**Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatója**” jelenti a Projekt megvalósítása érdekében kötött szerződésekkel kapcsolatban benyújtott vállalkozói változtatási kérelmek, valamint vállalkozói követelések Támogatás, illetőleg Kiegészítő Finanszírozás terhére történő elszámolhatóságának feltételeit és szabályait meghatározó, a Támogató által kiadott, a Kedvezményezettrel egyeztetett és közösen kialakított szabályrendszert tartalmazó, a Kedvezményezettrel történő előzetes egyeztetést követően módosítható vagy visszavonható, a „Vállalkozói változtatások és követelések elszámolási útmutatója KÖZOP 5. Prioritás: Városi és elővárosi közösségi közlekedés környezetbarát fejlesztések, KÖZOP 5.1.0-07 sz. „A budapesti 4-es (DBR) metró fejlesztése” konstrukcióra a 2007-2013 programozási időszakra” című dokumentum mindenkor hatályos változatát;



- (75) a „**Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költség**” jelenti a 2006. december 20. napját követő szállítói teljesítésről kiállított Számla alapján a Megvalósító és/vagy a Kedvezményezett által az Előleg Fővárosi KA Számlán történő jóváírását megelőzően teljesített, Elszámolható Költségnek minősülő kifizetések;
- (76) a „**Záró Egyenleg**” jelenti a Támogatásnak az időközi kifizetés keretében ki nem fizetett összegét, amelynek kifizetését a Kedvezményezett a Záró Kifizetési Kérelemmel igényelheti;
- (77) a „**Záró Kifizetési Kérelem**” jelenti azt a Kifizetési Kérelmet, amellyel a Kedvezményezett a Záró Egyenleg egy részének vagy egészének kifizetését igényli;
- (78) a „**Záró Projekt Státuszjelentés**” jelenti a Kedvezményezett által a Projekt Megvalósítását követően a 8.1.6 pont alapján a Támogatóhoz benyújtandó Projekt Státuszjelentést.

### 1.3 Értelmező rendelkezések

A Szerződésben bármely hivatkozás előfordulásakor az ellenkező rendelkezés hiányában:

- (a) a „Melléklet” a Szerződés mellékletére való hivatkozásként értelmezendő;
- (b) az „ÁFA” vagy „általános forgalmi adó” az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény szerinti Általános Forgalmi Adóként, illetve az esetlegesen helyébe lépő hozzáadott érték adó típusú adónemként értelmezendő;
- (c) a „Szerződésre” vagy más szerződésre vagy dokumentumra történő hivatkozás akként értelmezendő, hogy a hivatkozás a Szerződésre vagy, az esettől függően, a más szerződés vagy dokumentum időről időre történt esetleges módosítására vonatkozik;
- (d) a „felek” a kifejezést használó rendelkezésben meghatározott szerződés megkötésében részt vevő szerződő felekre való hivatkozásként értelmezendő, akik nem feltétlenül egyeznek meg a jelen Szerződést megkötő Felekkel;
- (e) a jogszabályra történő hivatkozás akként értelmezendő, hogy hivatkozás a mindenkor hatályos adott jogszabályra vagy a helyébe lépő új jogszabályra vonatkozik.

### 1.4 Második Szakasz

1.4.1 Az Állam és a Kedvezményezett megállapítják, hogy a Megvalósító megkezdte a Második Szakasz megvalósítását. A Kedvezményezett kijelenti, hogy a jelen Szerződés időpontjáig a Második Szakasz kivitelezésének előkészítésével kapcsolatban a következő feladatok kerültek elvégzésre:

- (a) környezetvédelmi engedély megszerzése,
- (b) vasúthatósági engedély megszerzése,
- (c) támogatási kérelem költség-haszon elemzés számításával.

1.4.2 Az Állam és a Kedvezményezett megállapítják, hogy a jelen Szerződés időpontjáig a Második Szakasz kivitelezésének előkészítésével kapcsolatos, fenti 1.4.1 pontban felsorolt feladatok



elvégzésére a Finanszírozási Szerződés alapján az Állam által 1.386.145.745,- Ft (azaz egymilliárd-háromszáznyolcvanhatmillió-száznegyvenötezer-hétszáznegyvenöt forint), a Kedvezményezett által 350.825.911,- Ft (azaz háromszázötvenmillió-nyolcszázhuszonötezer-kilencszáztizenegy forint) összeg került folyósításra a Megvalósító részére.

- 1.4.3 Az Állam és a Kedvezményezett kijelentik, hogy a Második Szakasz kivitelezésének előkészítésével kapcsolatos feladatok elvégzésére nyújtott finanszírozás összegével a Finanszírozási Szerződésben foglaltak szerint elszámoltak egymással.
- 1.4.4 Az Állam és a Kedvezményezett megállapodnak, hogy a Fővárosi Közgyűlés 6/2011. (I. 12.) Főv. Kgy. határozatára és a Kormánynak a budapesti 4. számú metróvonal I. szakasz (Kelenföldi pályaudvar – Keleti pályaudvar) és kapcsolódó felszíni beruházásai című projekt befejezéséhez szükséges állami finanszírozás meghatározásáról szóló 1448/2012. (X. 11.) Korm. határozatára tekintettel 2012. december 21. napjától kezdődően a jelen Szerződés a Második Szakasz megvalósításának további finanszírozására nem vonatkozik, a Második Szakasz megvalósítása nem tartozik a jelen Szerződés hatálya alá. A Felek kijelentik, hogy a Metrótv.-ben foglaltak teljesítése érdekében kötelezettséget vállalnak arra, hogy egyeztető tárgyalásokat folytatnak a Második Szakasz esetleges megvalósítása és adott esetben a jelen Szerződés rendelkezéseinek felülvizsgálata tárgyában, annak bármely Fél részéről történő kezdeményezése esetén.

## **2. A SZERZŐDÉS TÁRGYA, CÉLJA, VALAMINT A FELEK KÖTELEZETTSÉGEI ÁLTALÁBAN**

### **2.1 A Szerződés tárgya**

- 2.1.1 A Szerződés tárgya a budapesti 4-es metróvonal I. szakaszának (Budapest Kelenföldi pályaudvar – Keleti pályaudvar) és kapcsolódó felszíni beruházásainak kivitelezésére irányuló projekt költségeinek a Támogatásból, a Fővárosi Kötelezettségvállalásból és az Állami Finanszírozásból a Szerződés szerint történő finanszírozása, a finanszírozás Kedvezményezettnek történő folyósítása és felhasználása feltételeinek a Metrótv. fenti 1.1.13 pontban hivatkozott rendelkezéseinek megfelelő, egységes szabályozása, valamint a Felek jogainak és kötelezettségeinek meghatározása.
- 2.1.2 A Szerződés tárgyát, valamint a Projekt műszaki tartalmát az alábbi dokumentumok részletezik:
- (a) Pályázati Dokumentáció;
  - (b) Bizottsági Határozat; és
  - (c) a Szerződés 7. Melléklete.
- 2.1.3 A Projekt teljes műszaki tartalmának megvalósítása körében Kedvezményezett a Projekthez tartozó alábbi projektelemek megvalósítására köteles:
- (a) a budapesti Kelenföldi pályaudvar és a Keleti pályaudvar közötti alagútpár létesítése;
  - (b) az a) alpontban meghatározott alagútpárhoz kapcsolódó 10 (tíz) új metróállomás szerkezetépítése és azok belső beépítése;
  - (c) a Kelenföldi járműtelep létesítése;



- (d) vágányépítési munkák az alagútban és a járműtelepen;
- (e) az a) - d) alpontokban meghatározottakhoz kapcsolódó felszíni létesítmények kialakítása;
- (f) a gördülőállomány beszerzése;
- (g) az energiaellátó-, a jelző-, a biztonsági- és a távközlési rendszereket magában foglaló integrált rendszer létesítése.

2.1.4 A Kedvezményezett kizárólag abban az esetben jogosult a Projekt 7. Melléklet szerinti műszaki tartalmát újabb projektelemekekkel bővíteni, amennyiben ehhez a Támogató hozzájárult, valamint az újonnan bevont projektelemekek és az ekként módosított műszaki tartalom megvalósítása a Támogatás még igénybe vehető összegéből maradéktalanul finanszírozható.

## **2.2 A Szerződés célja**

2.2.1 A jelen módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt és a korábbi szerződések jogfolytonosságát is biztosító egységes Szerződés Felek általi aláírásának a célja a Metrótv.-ben foglalt rendelkezésekkel összhangban a Projekt finanszírozásával kapcsolatos szerződések és azok módosításainak egy egységes szerződésben, áttekinthető módon történő szabályozása a Projekt határidőben történő, sikeres megvalósítása érdekében.

2.2.2 A jelen Szerződés tartalmazza a Támogatási Szerződésnek, a Finanszírozási Szerződésnek és a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodásnak, valamint ezen szerződések jelen Szerződés aláírásával módosuló rendelkezéseinek a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt szövegét.

2.2.3 Mindezek alapján a Felek megerősítik, hogy a jelen Szerződés nem minősül a Felek közötti új szerződésnek, hanem a Támogatási Szerződés, a Finanszírozási Szerződés és a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás módosításaként ezek jogfolytonos és egységes alkalmazását biztosítja.

2.2.4 Támogató kijelenti, hogy a jelen Szerződés megkötéséről az Európai Közösségek Bizottságát tájékoztatja. Amennyiben a jelen Szerződés megkötésére tekintettel a Bizottsági Határozat módosítására kerül sor, a Felek vállalják, hogy a Szerződést annak megfelelően módosítják.

## **2.3 A Kedvezményezett kötelezettségei általában**

2.3.1 A Kedvezményezett a Szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a Projektet a vonatkozó Jogszabályoknak és a Hatósági Engedélyekben meghatározott előírásoknak megfelelően, a Szerződésben meghatározott feltételekkel, a Szerződés 2. (hivatkozott) Mellékletét képező Pályázati Dokumentációnak megfelelően megvalósítja és fenntartja.

2.3.2 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt megvalósítása során hatósági engedélyköteles tevékenység csak a szükséges Hatósági Engedély birtokában fog elkezdődni. Ez a rendelkezés irányadó arra az esetre is, ha a hatósági engedélyköteles tevékenység végzésére irányuló szerződés megkötésére esetlegesen már a Hatósági Engedély megszerzését megelőzően sor került.

2.3.3 A Kedvezményezett tudomással bír arról, hogy a 2011. március 1. napját követően megindított, és a Közreműködő Szervezethez, illetve 2014. április 15. napját követően a Támogatóhoz ezt követően beérkezett közbeszerzési ellenőrzések tekintetében a 2007-2013



programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális és Kohéziós Alapból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 23. alcímének rendelkezései az irányadók.

- 2.3.4 A Kedvezményezett haladéktalanul, de legkésőbb 8 (nyolc) napon belül köteles tájékoztatni a Támogatót minden olyan körülményről, amely a Projekt megvalósítását és a Projekt Fenntartását, vagy a Támogatás céljának elérését veszélyezteti, ha a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása részben vagy egészben meghiúsul, tartós akadályba ütközik, vagy a Szerződésben foglalt megvalósítási véghatáridő(k)höz képest a Projekt megvalósítása késedelmet szenved, illetve ennek bekövetkezése fenyeget. A Kedvezményezett a fentiek mellett haladéktalanul köteles tájékoztatni a Támogatót, ha a Projekt megvalósítása során olyan tény vagy körülmény merül fel, amely a Bizottsági Határozatban megállapított rendelkezéseket, illetve feltételeket érinti.
- 2.3.5 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy folyamatosan biztosítja és fenntartja annak a lehetőségét, hogy az Állam, vagy a Támogató a Szerződés szerinti tájékoztatáskérési és ellenőrzési jogosultságait a Kedvezményezett egyidejű értesítése mellett a Megvalósítóval szemben is tudja gyakorolni. Ezen kötelezettségek teljesítéséért az Állammal, és a Támogatóval szemben a Kedvezményezett felel.
- 2.3.6 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Fővárosi Kötelezettségvállalást, így a Saját Forrást, a Fővárosi Finanszírozást, a Saját Finanszírozást, valamint a Projekt megvalósításához szükséges Többletköltség Finanszírozást a Szerződésben meghatározott feltételek szerint teljes egészében biztosítja.
- 2.3.7 A Felek kötelesek mindent megtenni annak érdekében, hogy a Projekt teljes műszaki tartalmát a Kohéziós Alapból származó támogatásból valósítsák meg. Ennek keretében Kedvezményezett különösen köteles a Projekt elemei közül a Projekt Befejezéséig esetlegesen nem megvalósított elemek (ide értve különösen, de nem kizárólagosan az Őrmezői Felszínrendezési Beruházást és az M1-M7 Autópálya Csomópont Beruházást) finanszírozása céljából a Kohéziós Alapból vagy az Európai Unió strukturális alapjaiból származó támogatásra vonatkozó, a meg nem valósult projektelemek megvalósításának finanszírozására lehetőséget nyújtó pályázati felhívásra annak megjelenését követően az előírt határidőben a pályázati felhívásnak megfelelő tartalmú pályázatot benyújtani.
- 2.3.8 A Kedvezményezett a Projekt megvalósítása során köteles minden esetben úgy eljárni, hogy az esetlegesen felmerülő vállalkozói követelés minden esetben Elszámolható Költségnek minősüljön a Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatójában meghatározottak szerint. Amennyiben a felmerülő vállalkozói követelés nem minősül Elszámolható Költségnek, de egyebekben megfelel a Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatójában és a Kiegészítő Finanszírozási Eljárásrendben foglalt feltételeknek, úgy Finanszírozható Költséggént a Kiegészítő Finanszírozás terhére kerül elszámolásra. A Kedvezményezett a Megvalósító tulajdonosaként köteles mindent megtenni a Projekt megvalósítása során a közpénzek ésszerű, költséghatékony felhasználása, így különösen a vállalkozói követelésekből, változtatásokból származó igények megfelelő megítélése és rendezése érdekében.
- 2.3.9 A Kedvezményezett köteles mindent megtenni annak érdekében, hogy a vállalkozói követelésekkel kapcsolatban vagy azok érvényesítése iránt indított vitarendezési, peres és nemperes eljárásban jogerősen megítélt vagy peren kívüli megállapodásban rögzített összegű vállalkozói/megbízotti követelés(ek) teljesítése érdekében a vállalkozóval a vele kötött, hatályos szerződés olyan tartalmú módosítása kerüljön megkötésre, amely kizárja, hogy a vállalkozó ugyanabból a ténybeli alapból származó ugyanazon jog iránt újabb igényt érvényesítsen.

- 2.3.10 A Felek kijelentik, hogy a Projekt megvalósítása kapcsán felmerült vállalkozói változtatási kérelmek, vállalkozói követelések kezelése során a Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatójában foglaltak szerint járnak el.
- 2.3.11 A Kedvezményezett a projekthez kapcsolódóan felmerült vállalkozói/megbízotti követelés(ek) érvényesítésre irányuló eljárások alapján a vállalkozói/megbízotti szerződéseket kizárólag a Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság, vagy a Magyar Kormány jóváhagyását követően módosíthatja.

## 2.4 Az Állam kötelezettségei általában

Az Állam kötelezettséget vállal arra, hogy

- (a) a Kiegészítő Finanszírozási Arány szerint öt terhelő Állami Finanszírozás,
- (b) a Támogatásnak az 5.2.1 pont szerinti "Operatív Program hazai társfinanszírozás" része, és
- (c) szükség esetén a Projektösszköltséghez kapcsolódó, az esetleges jogszabályváltozások miatt a Megvalósító által vissza nem igényelhető ÁFA megfizetéséhez és a Projekthez kapott finanszírozás miatt esetlegesen keletkező illetékfizetési kötelezettség teljesítéséhez szükséges finanszírozás

nyújtásával a Szerződésben meghatározott feltételek fennállása esetén, a Szerződés rendelkezései szerint teljes egészében biztosítja a Projekt részleges finanszírozását.

## 3. A PROJEKT MEGVALÓSÍTÁSA

### 3.1 A Projekt Megvalósítója

- 3.1.1 A Projektet, amennyiben Jogszabály vagy a Szerződés ettől eltérően nem rendelkezik, a Megvalósító valósítja meg, és a Projekt során létrejött beruházások tulajdonosa és üzemeltetője a Megvalósító lesz. Ez a körülmény a Kedvezményezettnek a Szerződésben meghatározott jogait és kötelezettségeit csak annyiban érinti, amennyiben a Szerződés kifejezetten így rendelkezik.
- 3.1.2 A 3.1.1 pontban kifejtettek tekintetével a Megvalósító a 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 19. § (4) bekezdése szerinti a „projekt végrehajtásában részt vevő szervezet”-nek minősül.
- 3.1.3 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt megvalósításának és a Projekt Fenntartásának időszakában a Szerződésben meghatározott feltételek szerint biztosítja a Megvalósító és különösen a Megvalósító szervezeti egységeként működő Projekt Igazgatóság megfelelő működését, vagy azzal egyenértékű, a Projekt megvalósításához és a Projekt Fenntartásához szükséges funkcióit.
- 3.1.4 A Projekt megvalósításáért és a Projekt Fenntartásáért — ideértve különösen, de nem kizárólagosan az ellenőrzés tőrségi és tájékoztatási kötelezettséget is — az Állammal és a Támogatóval szemben a Kedvezményezett a Szerződésben meghatározott felelősséggel tartozik.



- 3.1.5 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Megvalósító a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása keretében:
- a) megkötöti a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása érdekében szükséges szerződéseket, kivéve azon szerződéseket, amelyeket a Kedvezményezett köt meg;
  - b) mint ajánlatkérő lefolytatja - a Kedvezményezett Jogszabály és a Szerződés alapján az Állammal és a Támogatóval szemben fennálló felelősségét nem érintve - az a) pont szerinti szerződések megkötése érdekében a közbeszerzési eljárásokat, ha azok Jogszabályban meghatározott feltételei fennállnak;
  - c) gyakorolja a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása érdekében az a) pont szerinti szerződésekben meghatározott jogait és teljesíti kötelezettségeit, egyebek mellett teljesíti az ellenszolgáltatást;
  - d) ellátja a Projekt menedzsment feladatait; és
  - e) túri a Jogszabályban és a Szerződésben meghatározott ellenőrző szervek ellenőrzési és vizsgálati tevékenységét, együttműködik az ellenőrző szervekkel;
  - f) a közbeszerzési eljárások előkészítésével, lefolytatásával, a szerződés teljesítésével kapcsolatban keletkezett összes iratot a fenntartási időszak végéig megőrzi.
- 3.1.6 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Fenntartási Időszak végéig a Megvalósítót a tisztességtelen piaci magatartás és versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény 23. § (2) bekezdésének megfelelően közvetlen irányítása alatt tartja, így többek között közvetlen és közvetett tulajdonosi struktúráját a Támogató előzetes írásbeli tájékoztatása nélkül nem változtatja meg. A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Megvalósító feletti meghatározó befolyása révén is biztosítja, hogy a Megvalósító a Szerződés rendelkezéseinek megfelelően járjon el a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása során.
- 3.1.7 A Felek rögzítik, hogy a Projekttel kapcsolatos feladatokat a Megvalósító önálló szervezeti egységeként létrehozott, a Megvalósító vezérigazgatója közvetlen és kizárólagos irányításával és a Projekt Igazgató vezetésével működő Projekt Igazgatóság látja el.
- 3.1.8 A Kedvezményezett gondoskodik arról, hogy a Projekt Igazgatóság a felmerülő feladatokhoz igazodva, az Üzembe Helyezést követő 5 (öt) évig a Megvalósítón belül a Szerződésben meghatározott módon elkülönített szervezeti egységként, a Projekttel kapcsolatos feladatainak ellátására alkalmas szervezeti felépítéssel, munkavállalókkal és infrastruktúrával működjön.
- 3.1.9 A Projekt Igazgatóság vezetője a Projekt Igazgató. A Projekt Igazgató kinevezéséhez és munkaviszonyának rendes felmondással való megszüntetéséhez az Állam és a Támogató jóváhagyása szükséges. Az Állam és a Támogató a kinevezés jóváhagyását akkor jogosult megtagadni, ha a javasolt személy nem rendelkezik a feladat ellátásához szükséges képzettséggel és gyakorlattal. A Projekt Igazgató felmentésére és kinevezésére irányuló döntést — kinevezés esetén a Projekt Igazgató képzettségét és szakmai gyakorlatát is bemutató életrajzzal együtt — a Kedvezményezett megküldi az Állam és a Támogató részére. Az Állam és a Támogató a jóváhagyást vagy az azt megtagadó nyilatkozatát a Kedvezményezett részére küldi meg. Az Állam és a Támogató jóváhagyását nem kell beszerezni, ha a Projekt Igazgató felmentésére a Munka Törvénykönyvében szabályozott azonnali hatályú felmondással kerül sor.



- 3.1.10 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt Igazgatóság vezetőjének és közvetlen helyetteseinek személyében bekövetkező változásokról 5 (öt) munkanapon belül írásban tájékoztatja az Államot, a Támogatót.
- 3.1.11 A Módosított Megvalósítási Megállapodáshoz, annak módosításához, illetve hatályának megszüntetéséhez az Állam és a Támogató jóváhagyása szükséges. Az Állam és a Támogató a jóváhagyást abban az esetben tagadhatja meg, ha a Módosított Megvalósítási Megállapodás módosítása, vagy hatályának megszüntetése ellentétes a Szerződéssel, illetve a Projekt megvalósítását vagy a Projekt Fenntartását veszélyeztetheti. A jóváhagyás megtagadását az Állam és a Támogató írásban indokolni köteles. Amennyiben az Állam és a Támogató a szövegszerű tervezet jóváhagyását a tervezet részére történt megküldését követő 30 (harminc) napon belül nem tagadja meg, úgy a jóváhagyást megadottnak kell tekinteni.

### **3.2 Projektelemekek Kedvezményezett általi megvalósítása**

- 3.2.1 A Kedvezményezett a Projekt olyan részelemeinek lesz
- a) tulajdonosa, amelyeknek a tulajdonosa jogszabály - kivéve a Finanszírozási Szerződés hatálybalépését követően hatályba lépő fővárosi önkormányzati rendeletet - alapján csak a Kedvezményezett lehet, és
  - b) megvalósítója, majd tulajdonosa, amelyek jogszabály - kivéve a Finanszírozási Szerződés hatálybalépését követően hatályba lépő fővárosi önkormányzati rendeletet - alapján csak a Kedvezményezett beruházásában valósíthatók meg.
- 3.2.2 A Kedvezményezett a 3.2.1 pontban nem említett esetben csak akkor lehet beruházó, ha ehhez az Állam előzetesen hozzájárulását adja. A hozzájárulás megadását a Kedvezményezett írásban kezdeményezi, indokolva a Kedvezményezett beruházói szerepét, ennek keretében bemutatva az ebből származó előnyt, különösen az elérhető költségmegtakarítást. Az Állam a hozzájárulás megadásáról 20 (húsz) napon belül a Kedvezményezetthez intézett írásbeli nyilatkozatban nyilatkozik. Amennyiben az itt megjelölt időpontig a Kedvezményezetthez nem érkezik meg az Állam hozzájárulást megadó nyilatkozata, akkor a hozzájárulást megadottnak kell tekinteni. Az Állam a megtagadó nyilatkozatát indokolni köteles.
- 3.2.3 A Projekt Kedvezményezett beruházásában megvalósuló része költségének a Kiegészítő Finanszírozási Aránynak megfelelő része az Állami Finanszírozás terhére számolható el, a Szerződésben és a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendjében foglaltak szerint.
- 3.2.4 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása keretében megkötí a szükséges szerződéseket, kivéve azon szerződéseket, amelyeket a Megvalósító köt meg.

## **4. A PROJEKT IDŐBELI ÜTEMEZÉSE**

### **4.1 Projekt megkezdése**

- 4.1.1 A Projekt a Támogatási Szerződés hatálybalépésének időpontjában megkezdett beruházásnak minősült.
- 4.1.2 A Projekt költségei Támogatásból való elszámolhatóságának kezdő időpontja: 2006. december 20., amely az Elszámolhatósági Időszak kezdőnapja.



## 4.2 Üzembe Helyezés

4.2.1 A Projekt Üzembe Helyezése a Támogatásból finanszírozott projektelemekre vonatkozóan a Szerződés alkalmazásában akkor következik be, amikor a Projekt részét képező, a budapesti 4-es metróvonal I. szakasz (Kelenföldi pályaudvar – Keleti pályaudvar) utasforgalmi próbaüzeme megkezdéséhez szükséges - jogerős vagy előzetesen végrehajtható - forgalomba helyezési és használatbavételi engedély a Támogató részére bemutatásra és átadásra került, valamint ezzel egyidejűleg a Pályázati Dokumentáció részét képező Projekt adatlap megnevezésű dokumentum 5.3 pontjában meghatározott ún. műszaki tartalmú out-put indikátorok megvalósultak.

4.2.2 Az Üzembe Helyezés időpontja 2014. március 28.

## 4.3 Projekt Megvalósítása

4.3.1 A Szerződés alkalmazásában a Projekt Megvalósítása a Támogatásból finanszírozott projektelemekre vonatkozóan akkor következik be, amikor az Üzembe Helyezésre sor került, és a Bizottsági Határozat projekt intézkedései megvalósításra kerültek, vagy a Kedvezményezett vállalja, hogy azokat saját finanszírozásból legkésőbb 2017. március 31. napjáig megvalósítja, továbbá a Kedvezményezett a Projekt megvalósítása során keletkezett Elszámolható Költségek Számlákat a szállítók részére kiegyenlítette.

4.3.2 A Projekt Megvalósítása - a Támogatásból finanszírozott projektelemekre vonatkozóan - időpontját a Kedvezményezett köteles a palyazat.gov.hu honlapon közzétett bejelentési űrlap alkalmazásával haladéktalanul bejelenteni. A Projekt Megvalósításának legkésőbbi időpontja Támogatásból finanszírozott projektelemekre vonatkozóan 2015. december 31.

4.3.3 Az utolsó számla kifizetésének - utófinanszírozás esetén a Kedvezményezett által, illetve szállítói finanszírozás esetén a Támogató által történt - teljesítése nem lehet későbbi, mint az elszámolható időszak vége, azaz 2015. december 31. napja

4.3.4 Amennyiben az utolsó számla nem kerül kifizetésre 2015. december 31-ig, akkor arra támogatás nem számolható el KÖZOP forrás terhére.

4.3.5 A Támogatás terhére a Projekt Megvalósításáig felmerült és a szállítók részére kiegyenlített Elszámolható Költségek számolhatók el. Ezen időpontot követően felmerült és a szállítók részére kiegyenlített költségekre a Támogatás nem folyósítható.

4.3.6 A Projekt Megvalósítását követően a Záró Kifizetési Kérelem benyújtásának határideje a Projekt Megvalósítása időpontját követő 90. (kilencvenedik) nap.

## 4.4 A Projekt Befejezése

4.4.1 A Projekt a részben vagy egészben Támogatásból finanszírozott projektelemek tekintetében akkor tekinthető befejezettnek, ha

- (a) a Szerződésben meghatározott és Támogatásból finanszírozott feladat, cél szerződés szerűen teljesült;
- (b) és a Kedvezményezettnek a támogatott tevékenység befejezését tanúsító, Hatósági Engedélyekkel és bizonylatokkal alátámasztott Záró Kifizetési Kérelmét a Támogató jóváhagyta, a Kedvezményezett Záró Projekt Státuszjelentését elfogadta, valamint a Záró Kifizetési Kérelem alapján a Záró Egyenleg egy részét



vagy egészét átutalta és/vagy az Előleg összegébe történő beszámításként az Előleg elszámolással együtt elfogadta.

- 4.4.2 A Projekt az Ámr. 93. § (1) bekezdése szerinti feltételek teljesülése esetén tekintendő befejezettnek.
- 4.4.3 A Kedvezményezett köteles a Projekt Befejezéséig a részben vagy egészben Támogatásból finanszírozott valamennyi projektelemet maradéktalanul, a Jogszabályokban és a Hatósági Engedélyekben foglaltak szerinti tartalommal megvalósítani, és azok jogerős használatbavételi engedélyét a Záró Projekt Státuszjelentéssel együtt a Támogató részére benyújtani.
- 4.4.4 A Projekt Befejezésének határideje az Elszámolhatósági Időszak utolsó napja, azaz 2015. december 31.

#### **4.5 A Projekt Fenntartása**

- 4.5.1 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projektnek a Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító tulajdonába kerülő Támogatásból finanszírozott része a Fenntartási Időszakban megfelel az 1083/2006/EK rendelet 57. cikkének (1) bekezdésében foglaltaknak. A Kedvezményezett köteles a fenntartási és üzemeltetési kötelezettségének eleget tenni a Jogszabályokban foglaltak szerint.
- 4.5.2 A Fenntartási Időszak kezdete a Projekt Befejezésének időpontját követő nap.
- 4.5.3 A Kedvezményezettet a Fenntartási Időszakban különösen, de nem kizárólagosan az alábbi kötelezettségek terhelik:
- (a) A Szerződésnek a Projekt megvalósításának tartamára vonatkozó rendelkezései a Fenntartási Időszakra értelemszerűen irányadók.
  - (b) A Kedvezményezett köteles biztosítani a Projekt Támogatásból finanszírozott részének rendeltetésszerű használhatóságát és működőképességét a vonatkozó Hatósági Engedélyek előírásainak megfelelően.
  - (c) A 8.1 pontnak megfelelően a Kedvezményezett rendszeresen a Projekt Fenntartási Jelentésben beszámol a Szerződés teljesüléséről, a Projekt Fenntartása és működtetése során tervezett és az elért számszerűsíthető eredményekről.
- 4.5.4. A Fenntartási Időszakban Kedvezményezett köteles a Támogatásból megvalósuló projektelemek fenntartására vonatkozó, jelen 4.5 pont szerinti kötelezettségének a Kiegészítő Finanszírozásból megvalósuló projektelemek tekintetében is eleget tenni.

#### **4.6 A Projekt Lezárása**

A Projekt Támogatásból finanszírozott része akkor tekinthető lezártnak, ha a Szerződésben a Projekttel kapcsolatban vállalt valamennyi kötelezettség – Hatósági Engedélyekhez kötött tevékenység esetén a Hatósági Engedélyekben foglaltaknak megfelelően – teljesült, illetve teljesítésre került, így különösen, de nem kizárólagosan a Kedvezményezettnek a Projekt Fenntartásához kapcsolódó kötelezettségek megvalósulásának/teljesítésének eredményeiről szóló beszámolója (azaz az utolsó Projekt Fenntartási Jelentés) benyújtását követően annak Támogató általi jóváhagyása megtörtént, és/vagy a záró jegyzőkönyv elkészült.





#### 4.7 A Finanszírozási Időszak lezárása

4.7.1 A Finanszírozási Időszak lezárásának időpontja 2017. december 31.

4.7.2 A Felek megállapodnak, hogy 2017. november 30-át követően kizárólag a szállító által 2017. november 30-ig teljesített Finanszírozható Költségre vonatkozó Finanszírozási Kérelem nyújtható be a Támogatóhoz. A Finanszírozási Időszak lezárásának időpontját, vagyis 2017. december 31-ét követően a Támogatóhoz semmilyen Finanszírozható Költségre vonatkozó Finanszírozási Kérelem nem nyújtható be, kifizetést az Állam az Állami Finanszírozásból a jelen Szerződés alapján nem teljesít.

4.7.3 A Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy az 1448/2012. (X. 11.) Korm. határozat 4. pontjában foglaltakra tekintettel, valamint a .....Korm. Határozatra tekintettel, amely szerint a 2017. december 31-ig meg nem valósult projektelemek, továbbá a 2017. december 31-ig ki nem egyenlített vállalkozói követelések további finanszírozása kizárólag új szerződés megkötésével lehetséges új szerződés megkötése érdekében tárgyalásokat kezdenek a 2017. december 31-ig meg nem valósuló projektelemek, továbbá a Projekt megvalósításával összefüggésben felmerülő, vállalkozók által vállalt jótállási és szavatossági kötelezettségek teljesítésének biztosítékaként visszatartott vállalkozói díjak, valamint a Projekt Befejezésekor még folyamatban lévő vitarendezési, választottbírói és peres eljárások tárgyát képező vállalkozói követelések finanszírozásáról.

#### 4.8 Pénzügyi Ütemterv

A Kedvezményezett a jelen Szerződés hatálybalépésekor, majd a 2013. évtől minden évben a központi költségvetés elkészítéséhez szükséges határidőben köteles a 3. Melléklet szerinti formában benyújtani a Projekt aktualizált Pénzügyi Ütemtervét.

### 5. A PROJEKT FINANSZÍROZÁSA

#### 5.1 A Projektösszköltség

5.1.1 A Projektösszköltség tervezett legmagasabb összege 452.554.224.000,- Ft (azaz négyszázötvenkettőmilliárd-ötszázötvennégy millió-kettőszázhuszonnégyezer forint).

5.1.2 A Projektösszköltségből 2012. július 31-ig a Projekt megvalósításával kapcsolatban megkötött szerződések alapján kötelezettségvállalással lekötött források (X) és az általános tartalék (Xt) összege 342.495.020.000,- Ft (azaz háromszáznegyvenkettőmilliárd-négy százkilencvenöt millió-húszezer forint).

5.1.3 A Projektösszköltségből a Projekt Befejezéséig a Projekt megvalósításával kapcsolatban jövőben megkötendő szerződések alapján kifizetendő költségek (Y) és az általános tartalék (Yt) 2012. július 31-én számított becsült összege 42.468.010.000,- Ft (azaz negyvenkettőmilliárd-négy százhatvanötmillió-tízezer forint).

5.1.4 A Projektösszköltségből a Projekt megvalósításával kapcsolatban megkötött szerződésekből eredő, mérnökhatózatokkal elfogadott és el nem fogadott vállalkozói/megbízotti követelések (Z) 2012. július 31-én számított becsült legmagasabb összege 67.591.194.000,- Ft (azaz hatvanhétmilliárd-ötszázkilencvenegymillió-egyszázkilencvennégyezer forint).

5.1.5 Amennyiben a vállalkozói/megbízotti követelések érvényesítésére irányuló eljárások eredményeként Kedvezményezett az 5.1.4 pont szerinti becsült legmagasabb összegnél alacsonyabb összeget köteles a jogosultak részére megfizetni, és az 5.1.2 pont szerinti X tételhez tartozó költségek az 5.1.2 pontban meghatározott összeget, vagy az 5.1.3 pont szerinti

Y tételhez tartozó költségek az 5.1.3 pontban meghatározott összeget meghaladják, úgy a vállalkozói/megbízotti követelések becsült legmagasabb összege és a ténylegesen megfizetésre kerülő összeg közötti különbözetet a Kedvezményezett a Támogató, illetve az Állam előzetes írásbeli hozzájárulásával jogosult a Szerződés rendelkezéseinek megfelelően a megnövekedett költségek finanszírozására felhasználni.

- 5.1.6 A fenti 5.1.2-5.1.4 pontok szerinti költségek és követelések részletezését a jelen Szerződés 3. Melléklete tartalmazza.

## 5.2 A Projekt megvalósításához felhasználásra kerülő források

- 5.2.1 A Projekt finanszírozásának összetétele és sarokszámai, valamint a finanszírozási arányok a következők:

Forrás (Ft)	KÖZOP	Kiegészítő Finanszírozás	Saját Finanszírozás	Összesen
<b>Projektösszköltség (levonható ÁFA nélkül)</b>	235.960.400.000	211.231.538.000	5.362.286.000	452.554.224.000
<b>A Elszámolható Költség</b>	<b>235.960.400.000</b>			
1. Támogatás Kohéziós Alapból (76,6360 %)	180.830.600.000			
2. Operatív Program Hazai Társfinanszírozás (12,6775 %)	29.913.900.000			
3. Saját Forrás (10,6865%)	25.215.900.000			
<b>B Kiegészítő Finanszírozás</b>		<b>211.231.538.000</b>		
1. Budapest 4-es metróvonal építésének támogatására 2011. 12. 31-ig az éves költségvetési törvények IX. fejezete, 2012. 01. 01-től XIX. fejezete alapján nyújtott finanszírozás		164.722.170.000		
B1.1 Az éves költségvetési törvények IX. fejezete alapján 2011. 12. 31-ig folyósított összeg		87.722.144.000		
B1.2 Az éves költségvetési törvények XIX. fejezete alapján 2012. 01. 01-től biztosított összeg		77.000.026.000		
2. Fővárosi Finanszírozás		46.509.368.000		



C	Saját Finanszírozás		5.362.286.000	
---	---------------------	--	---------------	--

- 5.2.2 A Felek megállapítják, hogy a Projektösszköltség finanszírozásának forrását a Támogatás, a Saját Forrás, a Kiegészítő Finanszírozás, a Saját Finanszírozás és a Többletköltség Finanszírozás képezi. Amennyiben az igénybe vehető, bármely forrásból származó finanszírozás mértéke változik, úgy a Kedvezményezett erről a Támogatót haladéktalanul értesíteni köteles.
- 5.2.3 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projektösszköltséget elsődlegesen a Támogatásból finanszírozza, és mindent megtesz annak érdekében, hogy a Projektösszköltség a 6.1.1 pontban meghatározott összeg erejéig Elszámolható Költségnek minősüljön. A Kedvezményezett az Elszámolható Költség fedezetére nem jogosult felhasználni az Állami Finanszírozást és az ÁFA Összegének Megfelelő Kölcsönt, és nem köteles folyósítani a Fővárosi Finanszírozást, a Saját Finanszírozást és a Többletköltség Finanszírozást. Ennek értelmében a Felek kijelentik, hogy amennyiben valamely, Projekthez kapcsolódó költség nem minősül Elszámolható Költségnek, és azt a Kedvezményezett a Saját Finanszírozás terhére nem finanszírozza, úgy az Elszámolható Költségként a Kiegészítő Finanszírozás terhére kerül elszámolásra, a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendjében foglaltak szerint. A Projekthez kapcsolódóan felmerült, sem Elszámolható Költségnek, sem Finanszírozható Költségnek nem minősülő költségeket a Kedvezményezett köteles finanszírozni.
- 5.2.4 A Felek kijelentik, hogy amennyiben a Támogató által kiállított támogató tartalmú nyilatkozattal ellátott szerződésből eredő költség az uniós támogatások ellenőrzésére jogosult bármely szervezet utólagos ellenőrzése alapján nem minősül Elszámolható Költségnek, úgy annak visszafizetése tekintetében az Állam és a Kedvezményezett a Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó szabályok szerint kötelesek helytállni a Kiegészítő Finanszírozás 7.1.1 pontban meghatározott összegének erejéig.

### 5.3 A Projekthez kapcsolódó bevételek

A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Megvalósító a Projekt megvalósításához kapcsolódó, az Operatív Program keretében nem elszámolandó bevételeiről (pl.: tender értékesítésből, kötbérnek a kárt meghaladó összegéből származó bevételről, stb.) a tárgyévét követő 60 (hatvan) napon belül, és a Projekt Befejezésekor elszámolást készít, és a bevételt végleges pénzeszközátadás jogcímen átadja a Kedvezményezett részére. A Kedvezményezett ezen bevétel pénzforgalmi számláján történő jóváírását követő 60 (hatvan) munkanapon belül a költségvetési rendeletében meghatározott jogcímen átutalja azt a BKV Finanszírozási Számlára. A bevételt a Megvalósító a Projektösszköltség finanszírozására használja fel oly módon, hogy a BKV Finanszírozási Számlán történő jóváírást követően beérkező, a Projektösszköltségnek minősülő, a Kiegészítő Finanszírozásba tartozó kifizetésekről kiállított számlák mindaddig, amíg a bevétel erre fedezetet nyújt, a bevételből kerülnek kifizetésre, a bevételek felhasználását követően pedig az Állam és a Kedvezményezett az arányos finanszírozás elve szerint teljesítik a továbbiakban a Kiegészítő Finanszírozással kapcsolatos fizetési kötelezettségeiket. A Projekt megvalósításához kapcsolódó bevételek felhasználása nem csökkenti az Állami Finanszírozás és a Fővárosi Finanszírozás összegét. Amennyiben a bevétel befolyik a Megvalósítóhoz addig, amíg az Állam részt vesz a Projekt finanszírozásában (az Állami Finanszírozás teljes összegének felhasználásáig), de az már nem kerülhet felhasználásra Projektösszköltségnek minősülő kifizetésre, akkor a Projekt Befejezését követő 10 (tíz) napon belül a Kedvezményezett a Kiegészítő Finanszírozási Aránynak megfelelő részt megfizeti az Államnak.

## **6. A PROJEKT FINANSZÍROZÁSA A TÁMOGATÁS TERHÉRE**

### **6.1 Az Elszámolható Költség**

- 6.1.1 Az Elszámolható Költség tervezett összege 235.960.400.000,- Ft (azaz kettőszázharmincötmilliárd-kilencszázhatvanmillió-négyszázezer forint).
- 6.1.2 Ha az Elszámolható Költség tényleges összege a 6.1.1 pontban tervezetthez képest – a Projekt változatlan műszaki tartalommal történő megvalósítása mellett – csökken, úgy a Támogatás összege a Támogatási Finanszírozási Arány változatlansága mellett arányosan csökken.
- 6.1.3 Az Elszámolható Költség tervezett keretösszegeit a Szerződés 3. Melléklete tartalmazza. Csak a Bizottsági Határozatban elfogadott költségek és csak a jelen Szerződésben meghatározott tevékenységekhez kapcsolódó költségek számolhatóak el a mindenkori Elszámolható Költségek Útmutatója és a Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatója alapján. Egyéb költség Támogatás terhére történő elszámolására a Kedvezményezett akkor sem jogosult, ha az a Projekt megvalósítása érdekében merült fel.
- 6.1.4 A Felek rögzítik, hogy 2014. július 25. napjáig kizárólag a Támogató által ellenjegyzett/támogató tartalmú, egyértelmű nyilatkozattal ellátott vállalozási/megbízási szerződések (ide értve a szerződések módosítását, a szerződésekből eredő jogvitát lezáró, választottbírósi, rendes bírósi határozatot) alapján felmerült költségek minősülnek Elszámolható Költségnek az Elszámolható Költségek Útmutatójában és a Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatójában foglaltaknak megfelelően. A 2014. július 25. napját követően a Támogató által vizsgált szerződések alapján felmerült költségek minősülnek Elszámolható Költségnek az Elszámolható Költségek Útmutatójában és a Vállalkozói Változtatások és Követelések Elszámolási Útmutatójában foglaltaknak megfelelően. A Támogató ellenjegyzése a szerződés Támogatásból való finanszírozhatóságának igazolására szolgál, az a szerződés érvényességét és hatályát nem érinti.
- 6.1.5 A Projektösszköltség részét képező, levonásba nem helyezhető ÁFA Elszámolható Költségnek minősül, a levonásba helyezhető ÁFA nem minősül Elszámolható Költségnek.

### **6.2 Az Elszámolható Költség finanszírozása**

- 6.2.1 Az Elszámolható Költség a Támogatásból és a Saját Forrásból kerül finanszírozásra a Szerződésben meghatározott feltételek szerint.
- 6.2.2 A Támogatási Intenzitás: 89,3135 százalék.
- 6.2.3 A Támogatási Intenzitásból következően az Elszámolható Költség finanszírozására a Kedvezményezett által biztosítandó Saját Forrásnak az Elszámolható Költséghez viszonyított aránya 10,6865 százalék.
- 6.2.4 A Támogató az Elszámolható Költségnek minősülő kifizetéseket a Támogatási Finanszírozási Arálynak megfelelően finanszírozza, azaz minden egyes, a Kifizetési Kérelemben szereplő Elszámolható Költségnek minősülő kifizetéshez annyi Támogatást nyújt, amennyi megfelel a Támogatási Finanszírozási Arálynak.
- 6.2.5 A Támogatási Szerződés alapján a Kedvezményezett az Előleg lehívására és a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségek finanszírozására jogosult.



### 6.3 A Támogatás összege

- 6.3.1 A Támogatás összege 210.744.500.000,- Ft (azaz kettőszáztízmilliárd-hétszáznegyvennégy millió-öttszáz ezer forint), melyből a Kohéziós Alap támogatás maximális összege 728.530.000,- EUR (azaz hétszázhuszonnyolc millió-öttszázharmincezer euró).
- 6.3.2 A Támogató kötelezettséget vállal arra, hogy az Elszámolható Költség finanszírozására a 6.3.1 pontban meghatározott összegű vissza nem térítendő Támogatást nyújt a Kedvezményezett részére a Szerződésben meghatározott feltételekkel.
- 6.3.3 A Támogatás 6.3.1 pontban meghatározott összege a 6.3.5 - 6.3.6 pontokban meghatározott esetekben és feltételekkel növekszik vagy csökken.
- 6.3.4 A Támogatás összege nem haladhatja meg az Elszámolható Költség 6.1.1 pontban meghatározott, a Támogatási Intenzitás szerinti összegét. Amennyiben a Szerződés másképp nem rendelkezik, a Kedvezményezett abban az esetben is a 6.3.1 pontban meghatározott összegű Támogatás igénybevételére jogosult, ha az Elszámolható Költség meghaladja a 6.1.1 pontban meghatározott összeget.
- 6.3.5 A Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy abban az esetben, ha az Elszámolható Költségnek minősülő ellenszolgáltatáshoz kapcsolódó ÁFA összegnek a Szerződés aláírásának időpontjában a Jogszabályok szerint levonásba nem helyezhető része a Szerződés hatálya alatt módosuló és hatályba lépő Jogszabály rendelkezése miatt változik, akkor az Elszámolható Költség összegét a megváltozott jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően módosítják.
- 6.3.6 A Támogató és a Kedvezményezett egybehangzóan rögzítik, hogy az Elszámolható Költség 6.1.1 pontban és a Támogatás 6.3.1 pontban meghatározott összege a 2007. december 31-ig történt Projektösszköltség kifizetések tekintetében a ténylegesen alkalmazott HUF/EUR árfolyamokon, az azt követő kifizetések tekintetében pedig 248,- HUF/EUR devizaárfolyam alapján került meghatározásra. Amennyiben a Támogató, a Kincstár mint igazoló hatóság és az Európai Unió közötti, az Elszámolható Költségekre vonatkozó elszámolás (EU lehívás) során alkalmazott tényleges HUF/EUR elszámolási árfolyam eltér az itt meghatározottól, akkor a Felek a Szerződést a Kedvezményezett kezdeményezésére módosítják. A Szerződés módosítására ezen okból legfeljebb két alkalommal, először az Üzembe Helyezést megelőzően, legkésőbb az Üzembe Helyezés előtt 90 (kilencven) nappal, másodszor a Projekt Befejezését megelőzően legalább 90 (kilencven) nappal kerülhet sor. A Felek a Szerződés módosítása során kizárólag a Kincstár mint igazoló hatóság által összeállított és megfelelően igazolt pénzügyi elszámolásra támaszkodhatnak.
- 6.3.7 Az általános tartalék felhasználása során is figyelembe kell venni a Jogszabályokat, az Elszámolható Költségek Útmutatójában részletezett korlátokat, valamint a Szerződés rendelkezéseit.

### 6.4 Általános rendelkezések a Kifizetési Kérelmekhez

- 6.4.1 Kifizetési Kérelmet - ide nem értve a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségekre benyújtott Kifizetési Kérelmeket - kizárólag a már benyújtott Projekt Státuszjelentés szerinti beszámolási időszakban kifizetett összegekre lehet benyújtani.

A projekt menedzsment költség finanszírozására szolgáló Kifizetési Kérelmet a Kedvezményezett naptári negyedévente egyszer nyújthat be a Támogatóhoz. A Kifizetési Kérelmen a következőt kell feltüntetni: „Projekt menedzsment költség”. A projekt menedzsment költség kifizetésére szolgáló Kifizetési Kérelemhez csak a 6.5.4(a), 6.5.4(b) és 6.5.4(d) pontok szerinti dokumentumok csatolandók, az ilyen Kifizetési Kérelemre az első

bekezdésben szereplő korlátozás nem alkalmazandó, a 6.5.4 pont szerinti korlátozás alkalmazásában pedig figyelmen kívül kell hagyni. A Kedvezményezett a Támogató előzetes jóváhagyásával jogosult gyakrabban is Kifizetési Kérelmet benyújtani a projekt menedzsment költségre.

- 6.4.2 Idegen nyelven kiállított Számla esetén a Fővárosi KA Számla és/vagy a BKV KA Számla felett rendelkezésre jogosult személyek közül legalább egy személy által aláírt, a főbb megnevezések magyar nyelvű fordítását tartalmazó másolatot is mellékelni kell.
- 6.4.3 A 6.5.4(b) pont szerinti igazoló dokumentumnak minősül különösen az olyan értesítő, amely szerint az ellenszolgáltatás összegével a Fővárosi KA Számla és/vagy BKV KA Számla, és/vagy a BKV bankszámlája és/vagy a Kedvezményezett bankszámlája
- (a) a Számla kibocsátójának a Számlán feltüntetett bankszámlája javára megterhelésre került;
  - (b) a Számla kibocsátója által a kifizetést teljesítő Kedvezményezettnek és/vagy Megvalósítóhoz intézett, az ellenszolgáltatásra irányuló követelés engedményezéséről szóló értesítésében megjelölt engedményes bankszámlája javára megterhelésre került. Ebben az esetben a Kifizetési Kérelmhez mellékelni kell az engedményezésről szóló értesítést is. Jelen pont alkalmazásában engedményezésnek minősül a követelés bármilyen jogcímen történő átruházása, így például a faktorálás és a forrfitőzés is;
  - (c) az ellenszolgáltatás elzálogosítására kötött zálogszerződésben foglaltaknak, illetve az elzálogosított követelés teljesítésére vonatkozó jogszabály rendelkezéseinek megfelelően megterhelésre került; vagy
  - (d) az ellenszolgáltatásra irányuló követelés végrehajtására vonatkozó jogszabály rendelkezéseinek megfelelően megterhelésre került.
- 6.4.4 A Kedvezményezett azon Számla eredeti példányán, amelyen feltüntetett ellenszolgáltatás finanszírozására Kifizetési Kérelmet nyújt be, köteles feltüntetni a Projekt regisztrációs számát: KÖZOP-5.1.0-07-2008-0001, továbbá a „TÁMOGATÁS ELSZÁMOLÁSÁRA BENYÚJTÁSRA KERÜLT” szöveget.
- 6.4.5 A 6.5.4(a) és 6.5.4(b) pontok szerinti, a 6.4.4 pontban meghatározott adatot és megjegyzést is tartalmazó Számla-másolatot a Kedvezményezettnek és/vagy a Megvalósítóknak nyilatkoznia kell arról, hogy a másolat megegyezik az eredeti példánnyal. A jelen pont szerinti nyilatkozatot a Fővárosi KA Számla és/vagy BKV KA Számla felett rendelkezésre jogosult személyek közül legalább egynek kell aláírnia.
- 6.4.6 A 6.5.4(d) pont szerinti számlaösszesítőt egymást követő, megszakítás mentes folyó sorszámozással kell ellátni, fel kell tüntetni a Számlán szereplő ellenszolgáltatás teljesítésének időpontját, továbbá azon szerződések megnevezését és azonosító számát, amelyek alapján azon szolgáltatás teljesítésre került, amelyről a Számlát kiállították.
- 6.4.7 Amennyiben a Kedvezményezett által benyújtott Kifizetési Kérelm hiányos vagy hibás, úgy a Támogató a beérkezésétől számított 30 (harminc) napon belül legfeljebb 30 (harminc) napos határidő kitűzésével írásban, az adott Kifizetési Kérelmbe és mellékleteibe szereplő valamennyi hiány és/vagy hiba megjelölésével, hiánypótlásra és/vagy a hiba javítására hívja fel a Kedvezményezettet.

6.4.8 Amennyiben a hiány pótlására és a hiba javítására a hiánypótlásra szolgáló határidőben nem kerül sor, úgy ez a körülmény a Kifizetési Kérelem érintett részének felfüggesztését eredményezheti. Amennyiben a hiány pótlása és/vagy a hiba kijavítása utóbb megtörténik, akkor a felfüggesztés megszüntetésre kerül.

## 6.5 Időközi kifizetések

6.5.1 A Támogató időközi kifizetést az Elszámolható Költség finanszírozására teljesít. Az időközi kifizetéseknek nem előfeltétele a folyósított Előleg felhasználásának igazolása, és az azzal történő elszámolás.

6.5.2 A Támogató a Támogatásból időközi kifizetést a Számla alapján a Kifizetési Kérelemben feltüntetett Elszámolható Költség Támogatási Finanszírozási Arány szerinti utólagos megtérítéseként folyósít. Utólagos megtérítésként ugyanilyen feltételekkel kerül folyósításra az a Számlán feltüntetett ellenszolgáltatásra irányuló követelés is, amely a követelés jogosultjával szembeni követelés beszámítása eredményeként szűnt meg.

6.5.3 A Kedvezményezett az időközi kifizetést a Támogatóhoz benyújtott, a palyazat.gov.hu honlapon közzétett hatályos formanyomtatvány szerinti Kifizetési Kérelemmel kezdeményezi.

6.5.4 A Kifizetési Kérelemhez a Kedvezményezett a Támogató általi ellenőrzés céljából köteles csatolni az alábbi dokumentumokat egy példányban:

- (a) azon Számla 6.4.5 pont szerinti másolatát, amelyen feltüntetett 6.5.2 pont szerinti ellenszolgáltatás összegének utólagos megtérítését kéri;
- (b) az (a) pont szerinti Számlán feltüntetett ellenszolgáltatásnak és a kapcsolódó, levonásba nem helyezhető ÁFA-Összegnek a Kedvezményezett vagy a Megvalósító által történt teljesítését igazoló dokumentumot, amely lehet különösen:
  - (ba) számlavezető hitelintézet vagy a Kincstár által kiállított, a 6.4.3 pont szerinti értesítés 6.4.5 pont szerinti másolata,
  - (bb) a Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító által a Számla kibocsátójához intézett, általa igazoltan átvett írásbeli nyilatkozat, amely szerint az ellenszolgáltatásra irányuló követelés beszámítás következtében megszűnt;
  - (bc) készpénzes fizetésre vonatkozó kiadási pénztárbizonylat; vagy
  - (bd) a Megvalósító ÁFA bevallásának releváns adatait tartalmazó kivonat.
- (c) a Mérnök nyilatkozatát a 6.5.6 pont szerinti tartalommal;
- (d) az (a) pont szerinti Számlák csoportosítására szolgáló számlaösszesítőt a Támogató honlapján előírt formában és tartalommal;
- (e) a 8.1.2 pont szerinti legutolsó benyújtott Projekt Státuszjelentést;
- (f) a Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító nyilatkozatát arról, hogy a Számla kiállítójának kiválasztása és a vele kötött szerződés megkötése a Közbeszerzési Törvény rendelkezéseinek megfelelően történt abban az esetben, ha a beszerzés a Közbeszerzési Törvény hatálya alá tartozott. Nyilatkozat hiány esetén a beszerzés



a Kedvezményezett és/vagy a Megvalósító álláspontja szerint nem tartozott a Közbeszerzési Törvény hatálya alá; és

- (g) teljesítési igazolást, azzal, hogy azon a Megvalósító aláírása szerepel.
- 6.5.5 Az előleg és az időközi kifizetések együttes összege a Támogatás összegének 100%-át (száz százalékát) nem haladhatja meg.
- 6.5.6 A 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 20. § (2) bekezdése szerint a Kedvezményezett köteles a Mérnök nyilatkozatát is benyújtani a Támogatóhoz. A Mérnöknek a nyilatkozatában igazolnia kell, hogy a Projekt megvalósítása a terveknek megfelelően halad, és a nyilatkozatnak tartalmaznia kell a munka készültségi fokára vonatkozó megállapítását/nyilatkozatát is.
- 6.5.7 hatályon kívül helyezve

## **6.6 Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségek elszámolása**

- 6.6.1 A Kedvezményezett jogosult a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségnek a Támogatási Finanszírozási Arány szerint a Támogatásból finanszírozandó, a Támogató által lefolytatott 6.6.5 pont szerinti audit eredménye alapján esetlegesen módosított összegét a Támogatás terhére elszámolni.
- 6.6.2 A Kedvezményezett a jelen Szerződés hatálybalépését követő 30 napon belül köteles külön Kifizetési Kérelmet benyújtani a Támogatóhoz a 2007. május 15-ig kifizetett azon költségek Támogatás terhére történő finanszírozása céljából, amelyek a Szerződés alapján Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségnek minősülhetnek, és azok Támogatás terhére történő elszámolhatóságát a Támogató a Szerződés hatálybalépéséig nem hagyta jóvá.
- 6.6.3 A Kedvezményezett a jelen Szerződés hatálybalépését követő 90 napon belül köteles külön Kifizetési Kérelmet benyújtani a Támogatóhoz a 2007. május 15-ét követően kifizetett azon költségek Támogatás terhére történő finanszírozása céljából, amelyek a Szerződés alapján Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségnek minősülhetnek, és azok Támogatás terhére történő elszámolhatóságát a Támogató a Szerződés hatálybalépéséig nem hagyta jóvá.
- 6.6.4 A 6.6.2 - 6.6.3 pontok szerinti Kifizetési Kérelmekben fel kell tüntetni, hogy azok Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költség elszámolására vonatkoznak.
- 6.6.5 A Támogató a Megelőlegezett Kiegészítő Finanszírozás Elszámolását jogosult - a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költség Kedvezményezett részére megtérítendő összegének meghatározása céljából - pénzügyi vizsgálat alá vetni. A Kedvezményezett köteles a Megelőlegezett Kiegészítő Finanszírozás Elszámolásának Támogató általi auditjához a Támogató által ésszerűen megkívánt valamennyi dokumentumot a Támogató által meghatározott időpontban a Támogató rendelkezésére bocsátani, továbbá a Támogató auditja során lefolytatandó helyszíni ellenőrzéseket tűrni és az audit során a Támogatóval együttműködni.



- 6.6.6 A Kifizetési Kérelem Támogató általi vizsgálatát és jóváhagyását és a Támogató által a 6.6.5 pont szerint lefolytatott audit lezárását követően a Támogató köteles megtéríteni a Kedvezményezettnek a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költség Támogatási Finanszírozási Arány (89,3135%) szerint számított összege és a Kiegészítő Finanszírozási Arány (78,97803%) szerint teljesített Állami Finanszírozás összege közötti különbözetet, továbbá a kapcsolódó beruházások esetén a Támogatási Finanszírozási Arány (89,3135%) szerint számított teljes összeget. A Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költség jelen pont szerint megtérítendő összege a Támogató által a 6.6.5 pont szerint lefolytatott audit eredménye alapján módosulhat.
- 6.6.7 A Támogató által Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségnek nyilvánított, de a Kedvezményezett részére ki nem fizetett összegek Kedvezményezett részére történő megtérítésére a 6.6.8 pont rendelkezései irányadók.
- 6.6.8 A 6.6.6 és 6.6.7 pontok szerint megtérítendő összeg Támogató általi kifizetésére a 2013., 2014. és 2015. évi kifizetések forrásrendezésekor vagy a számlák kifizetésekor kerül sor. A megtérítendő összeg pénzügyi teljesítésének módja, hogy az adott év első napjától a Kedvezményezett által fizetendő Saját Forrást, a Kiegészítő Finanszírozási Arálynak megfelelő Fővárosi Finanszírozást, továbbá a Saját Finanszírozást az abban az évben megtérítendő összeg erejéig a Kedvezményezett helyett a Támogató folyósítja. A 2014. évi részlet megtérítésére utólag 2015. évben, a 2015. évi rész rendezésére a 2015. évi számlák kifizetésekor, illetve a 2012. január 1. után kifizetett számlák forrásrendezése után kerül sor, függetlenül attól, hogy a Kedvezményezett melyik évben biztosította az adott számla kifizetéséhez szükséges Saját Forrást, Fővárosi Finanszírozást, vagy Saját Finanszírozást.
- 6.6.9 A Kedvezményezett köteles a 6.6.6, 6.6.7. és 6.6.8 pontok alapján megtérített összeget a Projekt megvalósítására fordítani.

## **6.7 Az Előleg**

- 6.7.1 A Támogató a Projekt megvalósításának finanszírozásához az Ámr. 91. § (11) bekezdésében szereplő felhatalmazás alapján a Támogatásból Előleget folyósít a Kedvezményezett részére.
- 6.7.2 A Támogató által folyósított Előleg összege 32:000.000.000,-Ft (azaz harminckettőmilliárd forint).
- 6.7.3 Az Előleg, mint a Támogatás része, utólagos elszámolási kötelezettség mellett kerül folyósításra. Az Előleggel történő utólagos elszámolásra legkésőbb a Záró Kifizetési Kérelemben kerül sor a Jogszabályok és a Szerződés rendelkezései szerint.

## **6.8 Záró Egyenleg kifizetés**

- 6.8.1 Záró Egyenleg kifizetést a Támogató az Elszámolható Költség finanszírozására teljesít.
- 6.8.2 A Támogató a Záró Egyenleg kifizetést beszámítással is teljesítheti. A Záró Egyenleg kifizetés iránti kötelezettséggel szemben a Támogató a Kedvezményezettrel szemben az Előleg visszafizetésére irányuló követelését jogosult beszámítani.
- 6.8.3 A Kedvezményezett a Záró Egyenleg kifizetést a Támogatóhoz benyújtott, a palyazat.gov.hu honlapon közzétett hatályos formanyomtatvány szerinti Záró Kifizetési Kérelemmel kezdeményezi.
- 6.8.4 A Kedvezményezett a Támogatás Záró Egyenlege egy részének vagy egészének kifizetésére vonatkozó Záró Kifizetési Kérelem vonatkozásában köteles figyelembe venni, hogy a Záró



Kifizetési Kérelem feldolgozása - az esetleges hiánypótlásra is tekintettel - a 6.4.7 pontban kifejtettekkel összhangban 90 (kilencven) napot is igénybe vehet.

- 6.8.5 A 6.5.4 pont rendelkezései a Záró Kifizetési Kérelem tekintetében is irányadók azzal, hogy a 6.5.4(e) pontban meghatározott Projekt Státuszjelentés helyett a palyazat.gov.hu honlapról letöltött formanyomtatvány szerinti hatályos Záró Projekt Státuszjelentést kell csatolni.

## **6.9 A Támogatás folyósítása és a kifizetések**

- 6.9.1 Amennyiben a Projekt megvalósításának nyomon követése, illetve folyamatba épített ellenőrzése során nem merült fel olyan probléma, amely miatt a Támogatás kifizetését fel kellene függeszteni, a Támogató a Támogatást a hiánytalan Kifizetési Kérelem, illetve Záró Kifizetési Kérelem beérkezésétől számított 60 (hatvan) napon belül fizeti ki. A kifizetés határidejébe a Kedvezményezett által hiánypótlásra igénybe vett időtartam, valamint a kifizetés felfüggesztésének időtartama nem számít be.
- 6.9.2 A forinttól eltérő pénznemben kiállított Számla esetén a Számlán feltüntetett ellenszolgáltatás összegét és a Támogatás igényelt összegét a szolgáltatás Számlán megjelölt teljesítése időpontjában érvényes, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos deviza árfolyamon kell forintra átszámítani. A Magyar Nemzeti Bank által nem jegyzett pénznemben kiállított Számla esetén a Támogatás igényelt összegét a szolgáltatás Számlán megjelölt teljesítése időpontjában érvényes, az Európai Központi Bank által közzétett középárfolyamon kell euróra átváltani, az euróban meghatározott összeget pedig az előző mondatban meghatározott módon forintra átszámítani.
- 6.9.3 A Támogató a Támogatást a Kifizetési Kérelem, illetve Záró Kifizetési Kérelem alapján a Fővárosi KA Számlára utalással folyósítja.
- 6.9.4 A Támogatásból történő kifizetésre vonatkozó Kifizetési Kérelmek benyújtására, a Támogatás folyósítására és kifizetésére, valamint a Támogatás ellenőrzésére egyebekben a jelen Szerződés 9. Mellékletében és a Jogszabályokban foglaltak az irányadók.

## **6.10 A Támogatás ellenőrzése**

- 6.10.1 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Támogatás felhasználásának, a Projekt megvalósításának, illetve a Projekt Fenntartásának ellenőrzését minden olyan szervezet, hatóság, és más egyéb olyan személy részére lehetővé teszi, amelyeket erre Jogszabály jogosít vagy kötelez. Ilyen szervek különösen a Támogató, a Miniszterelnökség Közbeszerzési Felügyeleti Főosztálya, a költségvetési fejezetek ellenőrzési szervezetei, az igazoló hatóság, a Kormány által kijelölt belső ellenőrzési szerv, a Kincstár, az Állami Számvevőszék, az Európai Bizottság illetékes szervezetei és az Európai Számvevőszék.
- 6.10.2 A Kedvezményezett köteles biztosítani, hogy az előzetesen részére bejelentett helyszíni ellenőrzések alkalmával az erre feljogosított képviselője jelen legyen, és a szükséges dokumentumok rendelkezésre bocsátásával, a szükséges információk, kért adatok megadásával, valamint a fizikai eszközökhöz való hozzáférés biztosításával segítse az ellenőrzések végrehajtását, továbbá a vizsgálat alapján készített jegyzőkönyv átvételét aláírásával igazolja.

## **7. A PROJEKT FINANSZÍROZÁSA A KIEGÉSZÍTŐ FINANSZÍROZÁS TERHÉRE**

### **7.1 A Kiegészítő Finanszírozás összege és rendelkezésre bocsátása**

7.1.1 A Kiegészítő Finanszírozás összege legfeljebb 211.231.538.000,- Ft (azaz kettőszáztizenegymilliárd-kettőszázharmincegymillió-ötszázharmincnyolcezer forint).

7.1.2 Az Állam kötelezettséget vállal arra, hogy az Állami Finanszírozás keretében a Projekt megvalósítására levonható ÁFA nélkül legfeljebb 164.722.170.000,- Ft (azaz százhatvannégy milliárd-hétszázhuszonkettőmillió-egyszázhetvenezer forint) összegű finanszírozást biztosít a Kedvezményezett részére, továbbá az itt meghatározott összegből fedezi a Szakértői Költséget is. A Kedvezményezett az Állami Finanszírozást kizárólag a Projekt megvalósítására használhatja fel. A Kedvezményezett által igénybe vehető Állami Finanszírozás az Állami Finanszírozás összegének a Szakértői Költséggel csökkentett része.

7.1.3 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt megvalósítására levonható ÁFA nélkül legfeljebb 46.509.368.000,- Ft-ot (azaz negyvenhatmilliárd-ötszázkilencmillió-háromszázhatvannyolcezer forintot) fordít saját forrásból részben a Megvalósító részére nyújtandó támogatásként, részben olyan Projektösszköltségnek minősülő kifizetés teljesítésére, amely tekintetében a Kedvezményezett a beruházó.

7.1.4 A Kedvezményezett vállalja, hogy a Projekt megvalósítása során felmerülő Többletköltség fedezetét teljes egészében biztosítja a Megvalósító részére, vagy a Többletköltség terhére olyan Projektösszköltségnek minősülő kifizetést teljesít, amely tekintetében a Kedvezményezett a beruházó. Az Állam nem köteles az Állami Finanszírozás összegét növelni abban az esetben sem, ha a tervezett Projektösszköltség nem elegendő a Projekt teljes megvalósításához.

7.1.5 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a részére átadott Állami Finanszírozást, a Fővárosi Finanszírozást, a Saját Finanszírozást, a Megvalósító által vissza nem igényelhető ÁFA megfizetéséhez és a Projekthez kapott finanszírozás miatt esetlegesen keletkező illetékfizetési kötelezettség teljesítéséhez szükséges finanszírozást, valamint a Többletköltség Finanszírozást az éves költségvetési rendeletében meghatározott jogcímen a Projekt megvalósítására átadja a Megvalósító részére, kivéve azt az összeget, amit a Projekt megvalósítása érdekében Projektösszköltségnek minősülő kifizetésként saját nevében kifizet.

### **7.2 A Kiegészítő Finanszírozás ütemezése**

7.2.1 Az Állam és a Kedvezményezett a Kiegészítő Finanszírozást - kivéve a Szerződésben meghatározott eseteket - a Projekt megvalósítása érdekében megkötött szerződések alapján, a Projekt pénzügyi szükségletei felmerülésének ütemében nyújtják.

7.2.2 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Megvalósító havonta, minden hónap 15. (tizenötödik) napjáig írásban tájékoztatást küld az Állam és a Kincstár részére a Projekt következő 12 (tizenkettő) hónapjára vonatkozó várható kifizetési igényéről, amelyben feltünteti az egyenként 500.000.000,- Ft-ot (azaz ötszázmillió forintot) meghaladó összegű kifizetések várható időpontját.

### **7.3 A Finanszírozható Költségek arányos finanszírozásának elve**

7.3.1 Az Állam és a Kedvezményezett - a 7.3.3 - 7.3.4 és 7.3.6 pontokban szabályozott esetek kivételével - minden Finanszírozható Költséget a Kiegészítő Finanszírozási Arány szerint finanszíroznak, azaz az egyes kifizetések teljesítéséhez annyi Állami Finanszírozást és Fővárosi Finanszírozást nyújtanak, amennyi megfelel a Kiegészítő Finanszírozási Aránynak.



- 7.3.2 Az Állam és a Kedvezményezett megállapítják, hogy a Kiegészítő Finanszírozási Arányt módosította a Finanszírozási Szerződésben meghatározott megelőlegezett támogatás összegének az Állam által a Finanszírozási Szerződés 4.4 pontja alapján a Kedvezményezett részére történő megtérítése, amely a 2004. január 19. előtt teljesített Projektösszköltségnek minősülő kifizetések költségviselését rendezte. A 2004. január 19-ét követően felmerült, Kiegészítő Finanszírozásból teljesített kifizetések a Kiegészítő Finanszírozási Aránynak megfelelően kerültek és kerülnek elszámolásra az Állam és a Kedvezményezett között.
- 7.3.3 Amennyiben az Állam az Állami Finanszírozás nyújtására vonatkozó, Szerződésben meghatározott kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, akkor a Kedvezményezett önállóan is finanszírozhat bármilyen Finanszírozható Költséget. Ebben az esetben az Állami Finanszírozás esedékes összege helyett a Kedvezményezett által megfizetett összeget az Állam köteles a Kedvezményezett részére haladéktalanul megfizetni, és az esedékesség napjától a megfizetésig terjedő időre köteles a Polgári Törvénykönyvben meghatározott mértékű késedelmi kamatot fizetni a Kedvezményezett részére. A Kedvezményezett részére történő fizetés az Állami Finanszírozás esedékessé vált összege teljesítésének minősül azzal az értéknapal, amelyen a fizetés a Kedvezményezett bankszámláján jóváírásra került. A késedelmi kamat összege nem számít bele az Állami Finanszírozás összegébe.
- 7.3.4 Amennyiben a Kedvezményezett a Fővárosi Finanszírozás nyújtására vonatkozó, Szerződésben meghatározott kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, akkor az Állam önállóan is finanszírozhat bármilyen Finanszírozható Költséget. Ebben az esetben a Fővárosi Finanszírozás esedékes összege helyett az Állam által megfizetett összeget a Kedvezményezett köteles az Állam részére haladéktalanul megfizetni, és az esedékesség napjától a megfizetésig terjedő időre köteles a Polgári Törvénykönyvben meghatározott mértékű késedelmi kamatot fizetni az Állam részére. Az Állam részére történő fizetés a Fővárosi Finanszírozás esedékessé vált összege teljesítésének minősül azzal az értéknapal, amelyen a fizetés az Állam számláján jóváírásra került. A késedelmi kamat összege nem számít bele a Fővárosi Finanszírozás összegébe.
- 7.3.5 A Kedvezményezett köteles az igénybevett Állami Finanszírozásból visszafizetni az ahhoz a kifizetéshez igénybevett összeget, amelyről a 8.2.3 - 8.2.4 pont szerinti könyvvizsgálat során eljáró könyvvizsgáló megállapította, hogy a 8.2.4(c) pont szerinti feltételnek nem felel meg. A Kedvezményezett által az e pont alapján visszafizetett összeg az Állami Finanszírozás még igénybe nem vett részének minősül.
- 7.3.6 A Kedvezményezett nem köteles a Fővárosi Finanszírozást folyósítani abban az esetben, ha az Állam az Állami Finanszírozás Szerződésben meghatározott módon történő folyósítására vonatkozó kötelezettségének nem tesz eleget.
- 7.3.7 A Kedvezményezett köteles visszafizetni azt az összeget, amelyet az Állami Finanszírozásból igénybevett, de amelynek kifizetéséhez Támogatásban részesült, kivéve, ha a Támogatást bármilyen ok miatt visszafizette. A Kedvezményezett által az e pont alapján visszafizetett összeg az Állami Finanszírozás még igénybe nem vett részének minősül.

#### **7.4 A Kiegészítő Finanszírozás folyósításának általános szabályai**

- 7.4.1 Az Állam az Állami Finanszírozásnak az esedékes kifizetés teljesítéséhez szükséges, a Kiegészítő Finanszírozási Aránynak megfelelő, vagy a Kiegészítő Finanszírozási Aránytól eltérő, de a Szerződés szerint megállapított összegét - a Kincstár útján - a jelen Szerződés szerinti feltételek teljesülése esetén a Fővárosi Finanszírozási Számlára (illetve a Kedvezményezett által megjelölt, a Kincstárnál vezetett más számlára) történő átutalással folyósítja, a Kincstártól a Miniszterelnökség Uniós Fejezeti Főosztályra érkező, a 7.7.3 pont szerint megküldött jóváhagyó igazolásnak megfelelően kiállított utalvány alapján. A



Kedvezményezett a megkapott Állami Finanszírozás összegét közvetlenül a Projektösszköltségnek minősülő fizetések teljesítésére fordítja, vagy ilyen fizetések teljesítése céljából — a Fővárosi Közgyűlés éves költségvetési rendeletében meghatározott jogcímen — átadja a Megvalósító részére.

7.4.2 A Kedvezményezett a Fővárosi Finanszírozást a saját számlájáról a BKV Finanszírozási Számla javára való átutalással vagy a Fővárosi Finanszírozási Számláról közvetlenül teljesített Projektösszköltségnek minősülő kifizetések teljesítésével folyósítja.

7.4.3 Amennyiben az Állami Finanszírozás összege már folyósításra került, és a Projekt még nem valósult meg teljes egészében, akkor a további, Projektösszköltségnek minősülő kifizetéseket a Kedvezményezett finanszírozza Többletköltség Finanszírozás formájában. A Többletköltség Finanszírozás terhére történő kifizetés is a Kincstáron keresztül történik azzal, hogy a kifizetésről kiállított Számla általános forgalmi adó tartalmát is a Kedvezményezett bocsátja rendelkezésre.

## 7.5 A Szakértői Költség finanszírozása

7.5.1 Az Állam a kontroll pozíciója gyakorlását támogató szakértői szolgáltatásra évente ÁFA-val együtt legfeljebb 50.000.000,- Ft (azaz ötvenmillió forint) kifizetést teljesíthet.

7.5.2 Az Állam a naptári évben felhasznált, szerződéssel lekötött Szakértői Költség összegét a tárgyévét követő év február hónap végéig írásban közli a Kedvezményezettel. Amennyiben ez az összeg kevesebb, mint a 7.5.1 pont szerint a tárgyévben igénybe vehető összeg, akkor a különbséggel megnő a Kedvezményezett által igénybe vehető Állami Finanszírozás összege.

## 7.6 A Projektet terhelő ÁFA

7.6.1 Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 78. § (4) bekezdés d) pontja alapján a Kincstár díj és kamat felszámítása nélkül megelőlegezheti a Kedvezményezettnek a budapesti 4-es metróvonal megépítésével kapcsolatos általános forgalmi adó megfizetésének fedezetét.

7.6.2 A Felek rögzítik, hogy a Kedvezményezett igénybe kívánja venni a Finanszírozható Költség részét képező, a Megvalósító nevére kiállított Számla általános forgalmi adó tartalmának megelőlegezésére a Kincstár által nyújtható ÁFA Összegének Megfelelő Kölcsönt.

7.6.3 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Kedvezményezett és a Megvalósító a Kincstárral együttműködve akként módosítja a Kincstári Szerződéseket, hogy az ÁFA Összegének Megfelelő Kölcsön folyósítására és visszafizetésére vonatkozó rendelkezéseket a Kincstári Szerződések teljes körűen tartalmazzák.

7.6.4 A közvetlenül a Kedvezményezett által kifizetésre kerülő Finanszírozható Költség esetén a Kedvezményezett gondoskodik az általános forgalmi adó összegének biztosításáról és esetleges visszaigényléséről, a Szakértői Költség esetében pedig az Állam.

7.6.5 Az Állam kötelezettséget vállal arra, hogy a Finanszírozható Költségnek minősülő kifizetéshez kapcsolódó, a mindenkori hatályos jogszabályok alapján a Megvalósító által vissza nem igényelhető általános forgalmi adó összegét a Projekt - Állami Finanszírozás részét nem képező vissza nem térítendő - támogatásaként a Kedvezményezett részére átadja, oly módon, hogy a Megvalósító által a kifizetés részeként fizetendő általános forgalmi adót esedékességgel a Megvalósító az átadott összegből megfizethesse.

7.6.6 Az Állam kötelezettséget vállal arra, hogy a Megvalósító terhére a Projektet kapott támogatás miatt esetlegesen keletkező illetékfizetési kötelezettség összegét a Projekt —

Állami Finanszírozás részét nem képező vissza nem térítendő — támogatásaként a Kedvezményezett részére átadja, oly módon, hogy a Megvalósítót terhelő illetéket esedékességgel a Megvalósító helyett és nevében megfizeti.

## 7.7 A Finanszírozási Kérelem elbírálása

- 7.7.1 Az Állami Finanszírozás folyósítása a Kedvezményezett által benyújtott Finanszírozás Kérelem alapján a Fővárosi Finanszírozási Számlára (illetve a Kedvezményezett által megjelölt, Kincstárnál vezetett más számlára) való utalással történik.
- 7.7.2 A Finanszírozási Kérelem tartalmára, benyújtására, ellenőrzésére és teljesítésére vonatkozó részletes előírásokat, a Kiegészítő Finanszírozás terhére történő elszámolhatóság eljárási szabályait, valamint a Kiegészítő Finanszírozással történő elszámolás rendjét a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendje határozza meg, amely a jelen Szerződés 6. Mellékletét képezi.
- 7.7.3 A Kedvezményezett a Finanszírozási Kérelmet a Támogatóhoz nyújtja be elektronikus formában. A Kedvezményezett a Finanszírozási Kérelemmel egyidejűleg köteles a Kincstár részére papíralapon benyújtani a Finanszírozási Kérelemben finanszírozni kért költség felmerülését és összegét igazoló, a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendje 5.3.2 pontjában meghatározott dokumentumokat, ide értve a finanszírozni kért költségről szóló Számlát. A Támogató a Finanszírozási Kérelem beérkezésétől számított 5 (öt) napon belül legfeljebb 5 (öt) napos határidővel jogosult – a Megvalósító egyidejű elektronikus értesítése mellett - a Kedvezményezettet felszólítani a hiányok pótlására, illetve a hibák kijavítására. Amennyiben a Kedvezményezett ennek a kötelezettségének a határidő lejártát követő 10 (tíz) napon belül sem tesz eleget, az a Finanszírozási Kérelem érintett részének elutasítását jelenti. Ez esetben további hiánypótlásnak nincs helye.
- 7.7.4 Amennyiben az ellenőrzés során nem merült fel olyan probléma, amely miatt az Állami Finanszírozás kifizetését fel kellene függeszteni, illetve a Finanszírozási Kérelem megfelel a Kiegészítő Finanszírozási Eljárásrendjében meghatározottaknak, a Támogató a Finanszírozható Költségként való elszámolhatóságról jóváhagyó igazolást állít ki, és azt a Finanszírozási Kérelem beérkezésétől számított 5 (öt) napon belül megküldi a Kincstár részére. A jóváhagyó igazolás megküldésének határidejébe a Kedvezményezett által hiánypótlásra igénybe vett időtartam, valamint a kifizetés felfüggesztésének időtartama nem számít bele.
- 7.7.5 Amennyiben a Támogató ellenőrzése alapján a Finanszírozási Kérelemben kifizetni kért költség nem Finanszírozható Költségnek, hanem Többletköltségnek minősül, úgy azt a Kedvezményezett a Többletköltség Finanszírozás terhére maga finanszírozza. A Finanszírozási Kérelem Támogató általi vizsgálatával egyidejűleg a Kincstár a Kedvezményezett által benyújtott, 7.7.3 pont szerinti dokumentumokat azok beérkezésétől számított 10 (tíz) napon belül megvizsgálja. Amennyiben a Kincstárhoz benyújtott Számla formái, alaki hibában szenved, azt a Kincstár a Kedvezményezettnek - a Támogató egyidejű értesítésével - a benyújtástól számított 5 (öt) napon belül visszaküldi.
- 7.7.6 Amennyiben a Kincstár a 7.7.3 pont szerinti dokumentumokat azok vizsgálata során megfelelőnek találta, valamint az adott Finanszírozható Költség vonatkozásában a Támogató jóváhagyó igazolását kézhez kapta, úgy a jóváhagyó igazolás szerinti összegben utalványt előkészíti, és azt a Támogató részére visszaküldi, melyről egyidejűleg a Kedvezményezettet és a Megvalósítót elektronikus levélben tájékoztatja. A Támogató az általa ellenjegyzett utalványt megküldi a Miniszterelnökség Uniós Fejezeti Főosztálynak.
- 7.7.7 Az utalvány kézhezvételét követő 5 (öt) napon belül a Miniszterelnökség Uniós Fejezeti Főosztálya a fenti 7.4.1 pontnak megfelelően utalványozott összeget a Fővárosi



Finanszírozási Számlára, vagy a Kedvezményezett által megjelölt más, a Kincstárnál vezetett számlára átutalja. A Kedvezményezett a Kincstár 7.7.6 pont szerinti tájékoztatását követően szintén 5 (öt) napon belül intézkedik a Fővárosi Finanszírozás BKV Finanszírozási Számlára történő átutalásáról.

## **7.8 A Kiegészítő Finanszírozás átutalásának lebonyolítása**

7.8.1 A Kincstári Számlákról való kifizetésre a Kedvezményezett és a Megvalósító a Kincstári Szerződésekben meghatározott nyomtatványon adhat megbízást.

7.8.2 A Kincstár a Kincstári Számlákról az átutalási megbízásokat a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendjének 4. pontjában foglalt feltételekkel és határidőben teljesíti. Amennyiben a Kincstár a fizetés teljesítésével késedelembe esik és a késedelmes fizetés a Támogató vagy a Kincstár részére előírt határidők be nem tartására vezethető vissza, akkor ennek következményeit az Állam köteles viselni.

## **7.9 Kedvezményezett Kincstári Számlákkal kapcsolatos kötelezettségvállalásai**

7.9.1 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Kincstár szerződésszegésének esetét kivéve a Kincstári Számlákat sem a Kedvezményezett, sem a Megvalósító nem szünetelteti meg egyoldalúan a Kiegészítő Finanszírozással történő 7.10 pont szerinti elszámolás lezárásáig.

7.9.2 A Szakértői Költség kivételével minden, a Kiegészítő Finanszírozás terhére teljesített kifizetés a Kincstári Számlákon keresztül történik. A Kiegészítő Finanszírozás kizárólag Finanszírozható Költségnek minősülő kifizetésekre használható fel, ezért a Kincstár a Kincstári Számlákról csak a Szerződésben meghatározott feltételek szerint teljesíthet kifizetéseket.

7.9.3 A Fővárosi Finanszírozási Számla felett rendelkezésre jogosultakat a Kedvezményezett, a BKV Finanszírozási Számla felett rendelkezésre jogosultakat a Megvalósító a Kincstári Szerződésekben meghatározott módon jelenti be a Kincstárhoz.

## **7.10 A Kiegészítő Finanszírozás elszámolása**

7.10.1 A Kedvezményezett a Finanszírozási Időszak lezárását követő 90 (kilencven) napon belül köteles záró elszámolást készíteni és azt a Támogató vagy az Állam által kijelölt más szerv részére benyújtani.

7.10.2 A 7.10.1 pont szerinti záró elszámolás részeként Kedvezményezett a Közlekedés Operatív Program keretében megvalósított projektek zárásának és fenntartásának kezeléséről szóló hatályos útmutatóban meghatározott dokumentumokat köteles benyújtani.

7.10.3 Ha a 7.10.1 pont szerint benyújtott záró elszámolás alapján a folyósított Állami Finanszírozás és Fővárosi Finanszírozás összege, illetve aránya a Szerződés hatálybalépésétől a Finanszírozási Időszak lezárásáig terjedő időszakban esetleg eltér az Állami Finanszírozás és Fővárosi Finanszírozás jelen Szerződésben meghatározott összegétől illetve arányától, az Állam, illetve a Kedvezményezett az előírt finanszírozási arányt és finanszírozandó összegeket a Szerződés hatálybalépésétől a Finanszírozási Időszak lezárásáig terjedő időszakra - a 7.3.2 pontra is figyelemmel - utólag, a záró elszámolástól számított 60 (hatvan) napon belül, a különbözet megfizetésével helyreállítja.



## 7.11 Az Állami Finanszírozás felhasználásának ellenőrzése

- 7.11.1 A Metrótv. 5. § (2) bekezdésére és (3) bekezdés e) pontjára tekintettel a Felek megállapodnak, hogy a Támogatás felhasználásának ellenőrzésére vonatkozó szabályokat (a jelen Szerződés és a Jogszabályok rendelkezéseit) a jelen 7.11 pontban foglalt eltérésekkel az Állami Finanszírozás felhasználásának ellenőrzésére is értelemszerűen alkalmazni kell.
- 7.11.2 A Felek megállapodnak, hogy a Támogatásra irányadó a 2007-2013 programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet szerinti, a Szabálytalanság kezelésére vonatkozó szabályokat az Állami Finanszírozás tekintetében nem kell alkalmazni.
- 7.11.3 A Felek az Állami Finanszírozás felhasználásának ellenőrzésére Finanszírozhatósági vizsgálat alkalmazásában állapodnak meg. A Finanszírozhatósági vizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Kiegészítő Finanszírozás terhére elszámolni kívánt szerződés kapcsán a nemzeti jogszabályok teljes körűen betartásra, valamint jelen Szerződésben vállalt kötelezettségek teljesítésre kerültek-e, vagy a közbeszerzési eljárások előkészítése, illetve lebonyolítása során felmerült-e olyan körülmény, amely kapcsán – a szerződés Kiegészítő Finanszírozásból való finanszírozása esetén - a hazai költségvetés pénzügyi érdekeinek sérelme állapítható meg. A Finanszírozhatósági vizsgálat részletes szabályait a Kiegészítő Finanszírozás Eljárásrendje határozza meg, amely a jelen Szerződés 6. Mellékletét képezi.

## 8. KEDVEZMÉNYEZETT KÖTELEZETTSÉGEI A PROJEKT MEGVALÓSÍTÁSA ÉS A PROJEKT FENNTARTÁSA SORÁN

### 8.1 Beszámolási és jelentéstételi kötelezettség (PSJ / PFJ)

- 8.1.1 A Támogatási Szerződés megszűnéséig a Finanszírozási Szerződés szerinti beszámolási és jelentéstételi kötelezettségek teljesítettnek minősülnek, amennyiben a Kedvezményezett a Projekttel kapcsolatban a jelen Szerződésben és az irányadó Jogszabályokban meghatározott beszámolási és jelentéstételi kötelezettségének maradéktalanul eleget tesz.
- 8.1.2 A Projekt Státuszjelentés benyújtásának határideje a Projekt Státuszjelentés tárgyát képező beszámolási időszak utolsó napját követő hónap 28. (huszonnyolcadik) napja, azzal, hogy két Projekt Státuszjelentés benyújtása között legalább 20 (húsz) napnak el kell telnie, és naptári havonként egy Projekt Státuszjelentés nyújtható be.
- 8.1.3 A Felek megállapítják, hogy a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségekről szóló Projekt Státuszjelentés 2009. március 3-án benyújtásra került. Amennyiben további költségek minősülnek Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségeknek, úgy a Visszamenőlegesen Finanszírozandó Elszámolható Költségekről szóló Projekt Státuszjelentés kiegészítésre kerül a benyújtott Kifizetési Kérelmekben szereplő tételek adataival.
- 8.1.4 A Projekt Státuszjelentéshez az alábbi, az előrehaladást igazoló dokumentumokat kell csatolni (kivéve a közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatosan már benyújtott dokumentációt):
- a Projekt megvalósításának a beszámolási időszakban való előrehaladását igazoló dokumentumokat (pl.: a Projektről készített fényképek);
  - a Projekt megvalósítására a beszámolási időszakban megindított közbeszerzési eljárás ajánlati, részvételi, illetve ajánlattételi felhívását;





- (c) a Projekt megvalósítására indított közbeszerzési eljárásban benyújtott ajánlatok elbírásáról a beszámolási időszakban készített összefoglalót;
  - (d) a Közbeszerzési Döntőbizottságnak, illetve a bíróságnak a Projekt megvalósítására indított közbeszerzési eljárással összefüggésben indult jogorvoslati eljárásban a Kedvezményezett vagy a Megvalósító részére a beszámolási időszakban kézbesített határozatát;
  - (e) a Projekt megvalósítására a beszámolási időszakban megindított közbeszerzési eljárás során igénybevett hivatalos közbeszerzési tanácsadó igénybevételének igazolását, amennyiben ilyen tanácsadó igénybevételét jogszabály előírja;
  - (f) a tájékoztatással és nyilvánossággal kapcsolatos, 8.3 pont szerinti kötelezettségeknek a beszámolási időszakban való teljesítését igazoló dokumentumokat (pl.: plakátról vagy tábláról, rendezvényről készített fénykép, kiadvány egy példánya, sajtóhirdetések, fizetett rádió vagy TV megjelenés esetén spot elektronikus formátumban, valamint minden egyéb, hivatalos tájékoztatással és nyilvánossággal összefüggő dokumentum, stb.); és
  - (g) a Projekt megvalósítására vonatkozó folyamatosan aktualizált, a következő 12 (tizenkettő) hónapra vonatkozó havi bontású kifizetési előrejelzést.
- 8.1.5 A Támogató ezen kívül bármikor jogosult a Kedvezményezettől a Szerződés alapján teljesítendő lényeges kötelezettségeire vonatkozó bármilyen információt kérni, a Kedvezményezett pedig köteles gondoskodni arról, hogy azt a Támogató az általuk meghatározott határidőn belül megkapja. A Támogató a rendkívüli sürgős határidőt indokolni köteles. Amennyiben a Kedvezményezett a Támogató által előírt kötelezettségét nem tudja teljesíteni, úgy azt haladéktalanul jelezni és indokolni köteles. Ebben az esetben a Támogató póthatáridőt köteles megjelölni.
- 8.1.6 A Kedvezményezett a hatályos formanyomtatvány szerinti Záró Projekt Státuszjelentést köteles a Záró Kifizetési Kérelemmel egyidejűleg benyújtani a Támogatóhoz.
- 8.1.7 A Kedvezményezettnek a Fenntartási Időszakban Projekt Fenntartási Jelentésben kell beszámolnia a Szerződés teljesüléséről, a Projekt működtetése során tervezett és az elért számszerűsíthető eredményekről.
- 8.1.8 A Kedvezményezett a Projekt Fenntartási Jelentést a Projekt Lezárásáig évente egyszer, a Megvalósító éves pénzügyi beszámolójának benyújtási határidejétől számított 15 (tizenöt) napon belül köteles egy példányban benyújtani. A Kedvezményezett a Projekt Fenntartási Jelentést első alkalommal a Projekt Befejezését követő naptári évben köteles benyújtani. A 2.1.3 pont szerinti minden egyes projekteleme megvalósítását követően a Kedvezményezett köteles a Fenntartási Jelentésben a megvalósított projekteleme fenntartásáról beszámolni.
- 8.1.9 A Metrótv. 5. § (2) bekezdésére és (3) bekezdés c) pontjára tekintettel a Felek megállapodnak, hogy a Támogató jelen 8.1 pont szerinti jelentéstételi és bejelentési kötelezettségre vonatkozó jogszabályai a Finanszírozási Szerződéshez kapcsolódóan az Államot illetik.
- 8.1.10 A Kedvezményezett köteles tájékoztatni a Támogatót, ha a Projekt megvalósítása vagy a Projekt Fenntartása során olyan tény vagy körülmény merül fel, amely a Bizottsági Határozatban megállapított rendelkezések vagy feltételek teljesítését befolyásolja.
- 8.1.11 Amennyiben a Kedvezményezett határidőben nem, késedelmesen, hibásan vagy hiányosan teljesíti a Projekttel kapcsolatos – a Szerződésben és az irányadó Jogszabályokban rögzített –



jelentéstételi kötelezettségeit, úgy a Támogató 15 (tizenöt) napos határidő kitűzésével írásban, valamennyi hiány és/vagy hiba megjelölésével, hiánypótlásra és/vagy a hiba javítására hívja fel a Kedvezményezettet.

## 8.2 A Projekt dokumentumainak nyilvántartása és megőrzése

8.2.1 A Kedvezményezett a Projekt megvalósításával és a Projekt Fenntartásával kapcsolatos minden dokumentumot elkülönítetten tart nyilván, és legalább a Projekt Befejezésétől számított 10 (tíz) évig megőrzi. A Finanszírozási Szerződés szerinti dokumentum-nyilvántartási kötelezettségek teljesítettnek minősülnek, amennyiben a Kedvezményezett a Projekttel kapcsolatos, jelen Szerződésben és az irányadó Jogszabályokban meghatározott dokumentum-nyilvántartási kötelezettségének maradéktalanul eleget tesz.

8.2.2 A Kedvezményezett vállalja, hogy a Kedvezményezett és a Megvalósító a Projektre vonatkozóan olyan elkülönült számviteli nyilvántartást vezet, amely biztosítja a 8.2.3-8.2.4 pont szerinti ellenőrzés lehetőségét. A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy az elkülönült nyilvántartásokat naptári félévente, a naptári félév végét követő második hónap 20. (huszadik) napjáig megküldi az Államnak.

8.2.3 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt saját maga által és a Megvalósító által vezetett elkülönített nyilvántartását a Megvalósító az Állam és a Kedvezményezett jóváhagyásával kiválasztott könyvvizsgálóval évente, a tárgyévet követő március 31-éig megvizsgálattja, és a könyvvizsgáló nyilatkozatát az Állam részére haladéktalanul átadja. A könyvvizsgáló költsége Finanszírozható Költségnek minősül.

8.2.4 A 8.2.3 pont szerinti könyvvizsgálat célja és tartalma annak megállapítása, hogy:

- (a) az elkülönített nyilvántartás bizonylati alátámasztása a hatályos számviteli előírásoknak megfelelő-e;
- (b) a Megvalósító és a Kedvezményezett által a Projektösszköltség részeként teljesített pénzügyi kifizetésekre a megkötött szerződések szerinti tartalommal, az azokban szabályozott módon került-e sor; és
- (c) a bizonylatok alapján megállapítható-e, hogy a Megvalósító és a Kedvezményezett által teljesített kifizetések a Projekttel kapcsolatosan merültek fel.

A könyvvizsgálatnak nem kell kiterjednie a bizonylatok által tükrözött műszaki és szolgáltatási tartalom véleményezésére, továbbá a Projekt megvalósulásával létrejövő eszközök felleltározhatóságának megítélésére.

## 8.3 Tájékoztatás és nyilvánosság

8.3.1 A Kedvezményezett köteles továbbá bármely, a Projekttel kapcsolatban szervezett, nem ad hoc jellegű nyilvános, a sajtó részvételével zajló rendezvényről a Támogató képviselőjét értesíteni, a rendezvény napját megelőzően legalább 15 (tizenöt) nappal.

8.3.2 Amennyiben a Kedvezményezett ellen adósságrendezési vagy a Megvalósító ellen csőd-, felszámolási-, végelszámolási- vagy cégtörlési eljárás indul, úgy a Kedvezményezett köteles a tudomásszerzését követő egy munkanapon belül erről a tényről a Támogatót írásban értesíteni.



#### 8.4 Közbeszerzésekre vonatkozó szabályok

- 8.4.1 A Kedvezményezett kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt megvalósítása során a közbeszerzésekre irányadó Jogszabályok betartásra kerülnek. A Kedvezményezett kijelenti, hogy a Közbeszerzési Törvény és a Jogszabályok betartásáért fennálló felelőssége független attól, hogy más hatóság vagy szervezet a Szerződés vagy Jogszabály alapján a Projekt jogszerűségét vizsgálja, azt ellenőrzi vagy felügyeli.
- 8.4.2 A Támogató tájékoztatja a Kedvezményezettet arról, hogy a Projekt megvalósításával és a Projekt Fenntartásával kapcsolatban lefolytatott közbeszerzési eljárások során a Közbeszerzési Törvény és a Jogszabályok betartása mellett különösen, de nem kizárólagosan a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 23. alcímének rendelkezéseit is köteles alkalmazni. A Kedvezményezett a fenti tájékoztatást tudomásul veszi és kötelezettséget vállal arra, hogy a Projekt megvalósításával és a Projekt Fenntartásával kapcsolatban lefolytatott közbeszerzési eljárások során a fenti tájékoztatásnak megfelelően jár el, illetve a Megvalósítót is ilyen eljárásra utasítja.
- 8.4.3 Amennyiben a Támogató a Jogszabályok szerinti felhatalmazás alapján a közbeszerzési eljárások bíráló bizottságba neki felróható okból nem jelöl képviselőt, úgy kell tekinteni, hogy ezzel a jogaival nem kíván(t) élni.
- 8.4.4 Amennyiben a Támogató jogszabályban meghatározott jogait nem rendeltetésszerűen gyakorolja, úgy ez nem járhat hátrányos következményekkel a Kedvezményezettre nézve.
- 8.4.5 A Kedvezményezett kijelenti, hogy nincs hatályban olyan, a Projekt megvalósítására a Szerződés hatályba lépését megelőzően lefolytatott közbeszerzési eljárás keretében kötött szerződés, amelynek megkötését a Közbeszerzési Törvény megsértése miatt az erre hatáskörrel rendelkező szerv (Közbeszerzési Döntőbizottság, bíróság) megtiltotta.

#### 8.5 A Projekt eredményeként létrejött vagyontárgyak tulajdonjoga és szellemi alkotásokhoz fűződő jogok

- 8.5.1 A Kedvezményezett vállalja, hogy a Projekt során létrehozott vagyonelemek/vagyontárgyak tulajdonjogi helyzetét tartalmazó előzetes, indikatív kimutatást az Üzembe Helyezésig a Támogatónak átadja.
- 8.5.2 A Kedvezményezett vállalja továbbá, hogy a Projekt Befejezésének időpontjáig átadja a Támogatónak a Projekt során létrehozott vagyonelemek/vagyontárgyak várható tulajdoni megosztását tartalmazó kimutatását, amely tartalmazza, hogy az adott vagyonelem/vagyontárgy tulajdonjoga mely szervezetet/személyeket illet meg, illetve bemutatja azokat az eseteket is, amelyekben a tulajdonjog és/vagy a fenntartási kötelezettség vitás vagy az lehet. Az átruházás dokumentumait – ha létezik - a Záró Projekt Státuszjelentéshez csatolni kell.
- 8.5.3 A Projekt megvalósítása során a Támogatási Szerződés hatályba lépését követően megindult közbeszerzési eljárás alapján létrejött, vagy beszerzett vagyoni elemekhez kapcsolódó vagyoni értéket képviselő szellemi alkotások felhasználásának joga osztozik a 8.5.1 és 8.5.2 pontokban meghatározott vagyoni elemek sorsával. A Kedvezményezett vállalja, hogy tájékoztatja a Támogatót, hogy a 8.5.1 és 8.5.2 pontokban meghatározott kimutatásban felsorolt szervek/személyek milyen mértékben szereztek meg a Projekt során létrejött, vagy beszerzett vagyoni értéket képviselő szellemi alkotások Projekt megvalósításához és a Projekt Fenntartásához szükséges mértékű felhasználásának jogát, amennyiben megszerezték az egyes vagyonelemek/vagyontárgyak tulajdonjogát.



- 8.5.4 A Projekt keretében létrehozott, a Kedvezményezett vagy a Megvalósító tulajdonába kerülő vagyon a Projekt Lezárásának 4.6 pontban meghatározott időpontjáig csak a Támogató előzetes jóváhagyásával és a Jogszabályokban meghatározott feltételekkel idegeníthető el, adható használatba vagy haszonélvezetbe, illetve terhelhető meg (ide nem értve az elhasználandó, vagy feleslegessé vált eszközök selejtezését és/vagy értékesítését, amelyek a Projekt Fenntartását nem befolyásolják vagy veszélyeztetik).
- 8.5.5 A Kedvezményezett köteles biztosítani, hogy a Projekt megvalósításával összefüggésben a Támogatási Szerződés hatályba lépését követően megindult közbeszerzési eljárás alapján kötött szerződésben a Kedvezményezett, illetve a Megvalósító a keletkező tervdokumentáció tekintetében a Projekt megvalósításához és a Projekt fenntartásához szükséges mértékű felhasználás jogosultjává váljon az érintett szerzői és iparjogvédelmi jogoknak.
- 8.5.6 A Kedvezményezett a Támogatási Szerződés hatályba lépésének időpontját követően meginduló, a Projekt megvalósítása keretében lefolytatott közbeszerzési eljárások során gondoskodik arról, hogy az ajánlati felhívásban, és a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződésben kikötésre kerüljön, hogy a teljesítés során keletkező, a szerzői jogi védelem alá eső alkotáson a Kedvezményezett a Projekt megvalósításához és a Projekt Fenntartásához szükséges mértékű, a piaci verseny tisztaságát nem korlátozó, harmadik személy javára átruházható vagyoni jogot, így különösen felhasználási jogot szerezzen.

## 8.6 Biztosítékadási kötelezettség

- 8.6.1 A Kedvezményezett a Szerződés aláírásával nyilatkozik arról, hogy sem ő, sem pedig a Megvalósító a 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 57. § (1) bekezdés cc) pontja értelmében nem áll az Ámr. 88. § (2) bekezdése szerinti támogatási rendszerből való kizárás hatálya alatt. A Kedvezményezett a Szerződés aláírásával nyilatkozik továbbá arról, hogy nem áll fenn harmadik személy irányában olyan kötelezettség, amely a Támogatással létrejött Projekt céljának megvalósulását megghiúsíthatja.
- 8.6.2 A Kedvezményezett a 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 60. § d) pontja szerint nem köteles a rendelet 58-59. §-ban szereplő biztosítékok nyújtani.
- 8.6.3 A Kedvezményezett ezúton nyilatkozik arról, hogy nincs a székhelye szerint illetékes állami-, illetve önkormányzati adóhatóság hatáskörébe tartozó, lejárt köztartozása, illetve az Európai Unió tradicionális saját forrásai címen tartozása, vagy arra a székhelye szerint illetékes állami-, illetve önkormányzati adóhatóság fizetési könnyítést (részletfizetés, fizetési halasztás) engedélyezett.
- 8.6.4 A Kedvezményezett a Szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy ha a Projekt részben vagy egészben megghiúsulna, illetve, ha a Támogatást szabálytalanul használja fel, abban az esetben a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 90. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltaknak megfelelően a Támogatást a szabálytalansági vizsgálatot lefolytató szervezet döntésében foglalt intézkedése szerint visszafizeti.

## 9. SZERZŐDÉSSZEGÉS ÉS JOGKÖVETKEZMÉNYEI

### 9.1 Szerződésszegés esetei

- 9.1.1 A Szerződés Támogatásra vonatkozó rendelkezései Kedvezményezett általi megszegésének minősül ha:
- (a) a Kedvezményezett a Támogatást jogszabályellenesen, nem rendeltetésszerűen, jelen Szerződésbe ütköző módon vagy céllellenesen használja fel;

- (b) hitelt érdemlően bizonyítható, hogy a Kedvezményezett felróható magatartásának következtében a Pályázati Dokumentációban a pályázat szakmai, pénzügyi tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot közölt/szolgáltatót, bármelyik nyilatkozata valótlanak bizonyul, vagy nyilatkozatai bármelyikét visszavonja;
- (c) hitelt érdemlően bizonyítható, hogy a Kedvezményezett felróható magatartásának következtében a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása során a Projekt szakmai, pénzügyi tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot közölt/szolgáltatót, bármelyik nyilatkozata valótlanak bizonyul, vagy nyilatkozatai bármelyikét visszavonja;
- (d) a Kedvezményezettnek a Megvalósítóban fennálló, a tisztességtelen piaci magatartás és versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény 23. § (2) bekezdése szerinti, legalább közvetlen irányítást biztosító befolyása megszűnik;
- (e) a Kedvezményezettnek vagy a Megvalósítóban felróható okból következik be a Projekt meghiúsulását vagy tartós akadályoztatását előidéző körülmény;
- (f) a Kedvezményezett neki felróható okból határidőben nem tesz eleget a Szerződésben vagy Jogszabályban foglalt bármely tájékoztatási, bejelentési, jelentéstételi vagy nyilatkozattételi kötelezettségének, és ezt a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (g) a Kedvezményezett a Szerződésben vállalt egyéb lényeges, a Projekt megvalósítására és/vagy a Projekt Fenntartására irányuló (azaz a Projekt Fenntartási Időszakára előírt) kötelezettségét neki felróható okból nem vagy nem szerződésszerűen teljesíti, és ezt a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (h) a Kedvezményezett vagy a Megvalósító a Szerződésben a tájékoztatásra, nyilvánosságra vonatkozó, így különösen a fenti 8.3 pontban meghatározott kötelezettségeit nem, vagy nem a Jogszabályoknak megfelelően teljesítette, és ezeket – a Közbeszerzési Törvény szerinti kötelezettségei kivételével - a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (i) a Kedvezményezett vagy a Megvalósító az ellenőrzésre jogosult ellenőrző szervek munkáját akadályozza, vagy az ellenőrzést megtagadja, és a teljes körű ellenőrzést az erre irányuló írásbeli felszólításban megjelölt határidőn belül sem teszi lehetővé;
- (j) a Kedvezményezett a Szerződés 10.1.1 pontja szerinti kötelező szerződésmódosítás kezdeményezését elmulasztja, és ezt a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (k) a Kedvezményezett a közbeszerzésre vonatkozó kötelezettségeit nem, vagy nem jogszerűen teljesítette, és – amennyiben az lehetséges – azt a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;



- (l) a Kedvezményezett a Támogatás folyósítása felfüggesztésére okot adó körülményt a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem szünteti meg;
- (m) a Kedvezményezett bármely egyéb, Jogszabályban rögzített kötelezettségét megszegi, és amennyiben erre jogszabályi lehetőség van, úgy ezeket a Támogató felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja.
- 9.1.2 A Szerződés Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó rendelkezései Kedvezményezett általi megszegésének minősül ha:
- (a) a Kedvezményezett a Kiegészítő Finanszírozást jogszabályellenesen, nem rendeltetésszerűen, jelen Szerződésbe ütköző módon vagy céllal ellenes használja fel;
- (b) hitelt érdemlően bizonyítható, hogy a Kedvezményezett felróható magatartásának következtében a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása során a Projekt szakmai, pénzügyi tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot közöl/szolgált, bármelyik nyilatkozata valótlanak bizonyul, vagy nyilatkozatai bármelyikét visszavonja;
- (c) a Kedvezményezettnek a Megvalósítóban fennálló, a tisztességtelen piaci magatartás és versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény 23. § (2) bekezdése szerinti, legalább közvetlen irányítást biztosító befolyása megszűnik;
- (d) a Kedvezményezettnek vagy a Megvalósítóban felróható okból következik be a Projekt megvalósulását vagy tartós akadályoztatását előidéző körülmény;
- (e) a Kedvezményezett neki felróható okból határidőben nem tesz eleget a Szerződésben vagy Jogszabályban foglalt bármely tájékoztatási, bejelentési, jelentéstételi vagy nyilatkozattételi kötelezettségének, és ezt az Állam felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 15 (tizenöt) napon belül nem orvosolja;
- (f) a Kedvezményezett a Szerződésben vállalt egyéb lényeges, a Projekt megvalósítására és/vagy a Projekt Fenntartására irányuló (azaz a Projekt Fenntartási Időszakára előírt) kötelezettségét neki felróható okból nem vagy nem szerződésszerűen teljesíti, és ezt az Állam felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (g) a Kedvezményezett vagy a Megvalósító a Szerződésben a tájékoztatásra, nyilvánosságra vonatkozó, így különösen a fenti 8.3 pontban meghatározott kötelezettségeit nem, vagy nem a Jogszabályoknak megfelelően teljesítette, és ezeket – a Közbeszerzési Törvény szerinti kötelezettségei kivételével - az Állam felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (h) a Kedvezményezett vagy a Megvalósító az ellenőrzésre jogosult ellenőrző szervek munkáját akadályozza, vagy az ellenőrzést megtagadja, és a teljes körű ellenőrzést az erre irányuló írásbeli felszólításban megjelölt határidőn belül sem teszi lehetővé;



- (i) a Kedvezményezett a közbeszerzésre vonatkozó kötelezettségeit nem, vagy nem jogszerűen teljesítette, és – amennyiben az lehetséges – azt az Állam felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja;
- (j) a Kedvezményezett az Állami Finanszírozás folyósítása felfüggesztésére okot adó körülményt az Állam felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem szünteti meg;
- (k) a Kedvezményezett bármely egyéb, Jogszabályban rögzített kötelezettségét megszegi, és amennyiben erre jogszabályi lehetőség van, úgy ezeket az Állam felszólítására vagy az arról való tudomásszerzését követő 30 (harminc) napon belül nem orvosolja.

## 9.2 Kötbér

9.2.1 A Kedvezményezett az alábbi esetekben köteles késedelmi kötbért fizetni, feltéve, hogy az adott szerződésszegési esemény orvoslására rendelkezésre álló, Szerződésben kikötött időtartam eltelt:

- (a) a projekt előrehaladási jelentéstételi kötelezettségét határidőben nem, vagy hiányosan, hibásan teljesíti, és e kötelezettségének a 9.1.1(f) vagy 9.1.2(e) pontban meghatározott határidőn belül sem tesz eleget, vagy
- (b) ellenőrzés-tűrés kötelezettségének nem tesz eleget, és az ellenőrzést az erre irányuló írásbeli felszólításban megjelölt határidőn belül sem teszi lehetővé, vagy
- (c) a Projekt megvalósítása a Kedvezményezettnek felróható okból a 9.1.1(e) pontban meghatározott időponthoz képest hat hónapot meghaladóan késik.

9.2.2 A Támogatásra vonatkozó szerződéses rendelkezések megszegése esetén a késedelmi kötbér napi mértéke a késedelmi kötbér alapját képező Támogatás vagy rész Támogatási összeg 10%-ának 1/365-öd része. A késedelmi kötbér alapja a 9.2.1(a) és a 9.2.1(b) pontok esetében a jelentéstétel esedékességéig, az ellenőrzéstűrés kötelezettség megsértéséig, illetve a teljesítési határidő leteltéig kifizetett Támogatás összege, míg a 9.2.1(c) pont esetében a megítélt Támogatás teljes összege.

9.2.3 A Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó szerződéses rendelkezések megszegése esetén a késedelmi kötbér napi mértéke a késedelmi kötbér alapját képező Állami Finanszírozás vagy rész Állami Finanszírozási összeg 10%-ának 1/365-öd része. A késedelmi kötbér alapja a 9.2.1(a) és a 9.2.1(b) pontok esetében a jelentéstétel esedékességéig, az ellenőrzéstűrés kötelezettség megsértéséig, illetve a teljesítési határidő leteltéig a jelen Szerződés hatálybalépését követően kifizetett Állami Finanszírozás összege, a 9.2.1(c) pont esetében pedig a jelen Szerződés hatálybalépését követően kifizetett Állami Finanszírozás teljes összege.

9.2.4 A kötbérfizetési kötelezettség kezdő időpontja:

- (a) a 9.2.1(a) pont szerinti esetben a kötelezettség teljesítésére nyitva álló határidő eredménytelen lejártát követő nap;
- (b) a 9.2.1(b) pont szerinti esetben a kötelezettség teljesítésére nyitva álló határidő eredménytelen lejártát követő nap;



- (c) a 9.2.1(c) pont szerinti esetben a késedelem orvoslására meghatározott hat hónapos határidő elteltét követő nap.
- 9.2.5 A kötbér megfizetése nem mentesít a Projekttel kapcsolatos bejelentési, jelentéstételi, ellenőrzés támogatási és/vagy túrési, és teljesítési kötelezettség teljesítése alól.
- 9.2.6 A Kedvezményezett által fizetendő összes kötbér nem haladhatja meg
- (a) a Támogatásra vonatkozó szerződéses rendelkezések megszegése esetén a Támogatás teljes összegének 5 %-át;
- (b) a Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó szerződéses rendelkezések megszegése esetén az Állami Finanszírozás teljes összegének 5 %-át.

### 9.3 A Támogatás és az Állami Finanszírozás felfüggesztése

- 9.3.1 Az Állam és a Kedvezményezett jogosultak az Állami Finanszírozás vagy a Fővárosi Finanszírozás felfüggesztésére, ha a másik fél az általa vállalt finanszírozási kötelezettségnek nem tesz eleget. Az Állam és a Kedvezményezett kötelesek a felfüggesztett Állami Finanszírozást vagy Fővárosi Finanszírozást újból folyósítani, ha a felfüggesztésre okot adó körülmény megszűnt.
- 9.3.2 Jogszabály eltérő rendelkezése hiányában a Támogató a Támogatás folyósítását felfüggesztheti különösen az alábbi esetekben:
- (a) a Kedvezményezettnek a Szerződés hatálybalépését követően az adóhatóságokkal (állami adóhatóság, önkormányzati adóhatóság) szembeni lejárt esedékességű, meg nem fizetett tartozása esetén, a köztartozás fennállásáig;
- (b) szükség esetén, amennyiben a Támogató olyan, a Közbeszerzési Törvénybe ütköző magatartást vagy mulasztást észlel a Projekt megvalósítása és/vagy a Projekt Fenntartása során, amely felveti a Szabálytalanság gyanúját, a vonatkozó eljárások lezárásig;
- (c) a 9.1.1(e) pontban meghatározott esetben a Projekt megkezdését vagy a Projekt Üzembe Helyezését veszélyeztető tartós akadályoztatását előidéző körülmény megszűnéséig vagy megszüntetéséig;
- (d) a 9.1.1(f) pontban meghatározott esetben a Kedvezményezett Szerződésben vagy Jogszabályban foglalt bármely tájékoztatási, bejelentési, jelentéstételi vagy nyilatkozattételi kötelezettségének teljesítéséig;
- (e) a 9.1.1(g) pontban meghatározott esetben a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása során (azaz a Projekt Fenntartási Időszakára előírt) a Szerződésben előírt egyéb lényeges kötelezettség neki felróható nem vagy nem szerződésszerű teljesítését előidéző körülmény megszüntetéséig;
- (f) a 9.1.1(i) pontban meghatározott esetben az ellenőrzésre jogosult ellenőrző szervek munkája gyakorlását többszöri felszólítás és póthatáridő tűzése ellenére, neki felróható módon akadályozó vagy lehetetlenné tevő körülmény megszüntetéséig;
- (g) a 9.1.1(j) pontban meghatározott esetben a kötelező szerződés-módosítás Kedvezményezett általi kezdeményezéséig;



- (h) a 9.5 pontban meghatározott esetekben a Kedvezményezettet terhelő visszafizetési kötelezettség teljesítéséig, ha az a Támogatás folyósításából beszámítás útján nem teljesíthető;
- (i) amennyiben olyan esemény következik be, amely a Támogató számára lehetővé teszi a Támogatási Szerződéstől való elállást;
- (j) valamint a Jogszabályban meghatározott egyéb esetekben.

9.3.3 Jogszabály eltérő rendelkezése hiányában az Állam az Állami Finanszírozás folyósítását felfüggesztheti az alábbi esetekben különösen:

- (a) a Kedvezményezettnek a Szerződés hatálybalépését követően az adóhatóságokkal (állami adóhatóság, önkormányzati adóhatóság) szembeni lejárt esedékességű, meg nem fizetett tartozása esetén, a köztartozás fennállásáig;
- (b) a 9.1.2(d) pontban meghatározott esetben a Projekt meghíúsulását vagy tartós akadályoztatását előidéző körülmény megszűnéséig vagy megszüntetéséig;
- (c) a 9.1.2(e) pontban meghatározott esetben a Kedvezményezett Szerződésben vagy Jogszabályban foglalt bármely tájékoztatási, bejelentési, jelentéstételi vagy nyilatkozattételi kötelezettségének teljesítéséig;
- (d) a 9.1.2(f) pontban meghatározott esetben a Projekt megvalósítása és a Projekt Fenntartása során (azaz a Projekt Fenntartási Időszakára előírt) a Szerződésben előírt egyéb lényeges kötelezettség neki felróható nem vagy nem szerződésszerű teljesítését előidéző körülmény megszüntetéséig;
- (e) a 9.1.2(h) pontban meghatározott esetben az ellenőrzésre jogosult ellenőrző szervek munkája gyakorlását többszöri felszólítás és póthatáridő tűzése ellenére, neki felróható módon akadályozó vagy lehetetlenné tevő körülmény megszüntetéséig;
- (f) amennyiben olyan esemény következik be, amely az Állam számára lehetővé teszi a Finanszírozási Szerződéstől való elállást;
- (g) Finanszírozhatósági vizsgálat keretében;
- (h) valamint a Jogszabályban meghatározott egyéb esetekben.

9.3.4 A Támogatás, illetve az Állami Finanszírozás Jogszabálynak megfelelő vagy szerződésszerű felfüggesztése esetén a Kedvezményezettet kártalanítás, kártérítés vagy késedelmi kamat nem illeti meg. A Kedvezményezettet a vele szemben alkalmazott szankciók nem mentesítik a Szerződésben foglalt kötelezettségei teljesítése alól.

## 9.4 Elállás

9.4.1 A Felek megállapodnak, hogy a Jogszabályok Támogatási Szerződéstől való elállásra vonatkozó rendelkezései - a Szabálytalanság jogkövetkezményeként alkalmazandó elállás kivételével - a Finanszírozási Szerződés vonatkozásában is megfelelően alkalmazandóak.



9.4.2 A Támogató jogosult a Támogatási Szerződéstől elállni:

- (a) a jelen Szerződés Támogatásra vonatkozó rendelkezéseinek megszegése esetén, kivéve, ha a Szerződés a szerződésszegéshez más jogkövetkezményt fűz;
- (b) ha a Támogatás felfüggesztésének időtartama egy alkalommal a 120 (százhusz) napot, vagy a Támogatás többszöri felfüggesztése esetén a felfüggesztések időtartama összesítve a 240 (kettőszáznegyven) napot meghaladja;
- (c) ha a 9.5 pontban meghatározott visszafizetési kötelezettség a Támogatás teljes összegének több mint felére kiterjed;
- (d) a Kedvezményezett ellen lefolytatott szabálytalansági eljárásban hozott döntés eredményeként a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 90. § (3) bekezdés alapján;
- (e) ha a Kedvezményezett vagy a Megvalósító vonatkozásában fennáll a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. §-a szerinti összeférhetlenség;
- (f) a Jogszabályban meghatározott egyéb esetekben.

9.4.3 Az Állam jogosult a Finanszírozási Szerződéstől elállni:

- (a) a jelen Szerződés Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó rendelkezéseinek megszegése esetén, kivéve, ha a Szerződés a szerződésszegéshez más jogkövetkezményt fűz;
- (b) ha az Állami Finanszírozás felfüggesztésének időtartama egy alkalommal a 120 (százhusz) napot, vagy az Állami Finanszírozás többszöri felfüggesztése esetén a felfüggesztések időtartama összesítve a 240 (kettőszáznegyven) napot meghaladja;
- (c) ha a 9.5 pontban meghatározott visszafizetési kötelezettség az Állami Finanszírozásnak a Szerződés hatálybalépését követően a Kedvezményezett részére kifizetett teljes összege több mint felére kiterjed;
- (d) ha a Kedvezményezett vagy a Megvalósító vonatkozásában fennáll a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. §-a szerinti összeférhetlenség;
- (e) a Jogszabályban meghatározott egyéb esetekben.

9.4.4 Amennyiben a Támogató gyakorolja a Támogatási Szerződés tekintetében a 9.4.2 pont szerinti elállási jogát, úgy a Támogató és a Kedvezményezett Támogatással kapcsolatos jogai és kötelezettségei - ide értve különösen a jelen Szerződés 6. fejezetében foglalt jogokat és kötelezettségeket - megszűnnek, és a Kedvezményezett köteles az addig igénybe vett Támogatást a Polgári Törvénykönyv szerinti kamattal növelt összeggel visszafizetni a Támogató által megjelölt bankszámlára az elállásra vonatkozó nyilatkozat kézhezvételét követő 15 (tizenöt) munkanapon belül. A kamatszámítás kezdő időpontja a Támogatás egyes részletei kifizetésének napja, utolsó napja pedig a visszafizetési kötelezettség teljesítésének napja.

9.4.5 Amennyiben az Állam gyakorolja a Finanszírozási Szerződés tekintetében a 9.4.3 pont szerinti elállási jogát, úgy az Állam és a Kedvezményezett Kiegészítő Finanszírozással



kapcsolatos jogai és kötelezettségei - ide értve különösen a jelen Szerződés 7. fejezetében foglalt jogokat és kötelezettségeket - megszűnnek, és a Kedvezményezett köteles az addig igénybe vett Állami Finanszírozást a Polgári Törvénykönyv szerinti kamattal növelt összeggel visszafizetni az Állam által megjelölt bankszámlára az elállásra vonatkozó nyilatkozat kézhezvételét követő 15 (tizenöt) munkanapon belül. A kamatszámítás kezdő időpontja az Állami Finanszírozás egyes részletei kifizetésének napja, utolsó napja pedig a visszafizetési kötelezettség teljesítésének napja.

## 9.5 Visszafizetési kötelezettség

9.5.1 A Felek megállapodnak, hogy a Jogszabályok Támogatás visszafizetésére vonatkozó rendelkezései - a Szabálytalanság jogkövetkezményeként felmerülő visszafizetési kötelezettségre vonatkozó szabályok kivételével - az Állami Finanszírozás vonatkozásában is a Szerződésben foglaltak szerint megfelelően alkalmazandóak.

9.5.2 Az alábbi esetekben a Kedvezményezett köteles a Támogatás egészét vagy annak szerződésszegéssel érintett részét a Támogató erre vonatkozó felszólítását követő 30 (harminc) munkanapon belül visszafizetni:

- (a) a 9.1.1(e), 9.1.1(f), 9.1.1(g), 9.1.1(i) és 9.1.1(j) pontokban meghatározott szerződésszegési esetekben, ha a Támogatás ezen szerződésszegések miatt alkalmazott felfüggesztésének az időtartama egy alkalommal 60 (hatvan) napot meghaladja;
- (b) Szabálytalanság esetén;
- (c) Finanszírozhatósági vizsgálat alapján;
- (d) ha a Projekt Fenntartása során - a Fenntartási Időszak alatt – a rendeltetésszerű használat a Kedvezményezettnek vagy a Megvalósítónak felróható okból ellehetetlenül;
- (e) a Jogszabályban meghatározott egyéb esetekben.

A fenti (a), (d) és (e) pontok szerinti esetekben a Kedvezményezett köteles az Állami Finanszírozásnak a Szerződés hatálybalépését követően a Kedvezményezett részére kifizetett összegét vagy annak a szerződésszegéssel érintett részét az Állam erre vonatkozó felszólítását követő 30 (harminc) munkanapon belül visszafizetni.

9.5.3 Amennyiben a Támogatás egészének vagy annak szerződésszegéssel érintett részének visszafizetésére a 9.5.2(b) pontban megnevezett Szabálytalanság alapján kerül sor, úgy a Kedvezményezett visszafizetési kötelezettségét a szabálytalansági eljárást lefolytató illetékes szervezet Szabálytalanság megtörténtét megállapító és intézkedést elrendelő döntésének megfelelően teljesíti.

9.5.4 Amennyiben a Kiegészítő Finanszírozás 2012. január 1. napját követően kiegyenlített részének vagy annak a szerződésszegéssel érintett részének visszafizetésére a 9.5.2 (c) pontban megnevezett Finanszírozhatósági vizsgálat alapján kerül sor, úgy a Kedvezményezett visszafizetési kötelezettségét a Finanszírozhatósági vizsgálatot lefolytató illetékes szervezet Finanszírozhatósági vizsgálat során hozott megállapító és intézkedést elrendelő döntésének megfelelően teljesíti.

9.5.5 A Kedvezményezett a Támogatás vagy az Állami Finanszírozás visszafizetendő összegét a visszafizetésre vonatkozó felszólítás kiállításának időpontjában érvényes jegybanki alapkamat



kétszeresének megfelelő mértékű kamattal növelten köteles visszafizetni a Támogató vagy az Állam által megjelölt bankszámlára.

- 9.5.6 Amennyiben a Támogatás vagy az Állami Finanszírozás visszafizetési kötelezettségét a Kedvezményezett a Támogató vagy az Állam írásbeli felszólításában megjelölt határidőig nem teljesíti, úgy a visszafizetendő összeg adók módjára behajtandó köztartozásnak minősül, amelynek behajtására a vonatkozó Jogszabályok rendelkezései szerint kerül sor.
- 9.5.7 Amennyiben a Támogatásra vonatkozó szabályok megszegése miatt a Kedvezményezettet kötbérfizetésre kötelezték, a kifizetett kötbér a visszafizetendő összegbe beszámít.
- 9.5.8 A kamatszámítás módja: a ténylegesen eltelt napok száma/365.

## 9.6 A szerződésszegés jogkövetkezményei alkalmazására vonatkozó alapelvek

- 9.6.1 A Kedvezményezett szerződésszegése esetén az Állam, illetve a Támogató a szerződésszegésnek a Szerződésben és a Jogszabályokban alkalmazni előírt vagy lehetővé tett jogkövetkezményeit az arányosság, a fokozatosság, a méltányosság és az ésszerűség elvének betartásával alkalmazza.
- 9.6.2 A 9.6.1 pont szerinti arányosság és fokozatosság elve azt jelenti, hogy az Állam, illetve a Támogató, amennyiben a szankciók alkalmazása tekintetében a Szerződés vagy a Jogszabály eltérést vagy mérlegelést enged, és a Szerződés másként nem rendelkezik, úgy a szerződésszerű teljesítésre való felszólítással egyidejűleg póthatáridőt tűz ki. Párhuzamosan alkalmazható szankciók esetében a szerződésszegés első előfordulása esetén az Állam és/vagy a Támogató törekszik arra, hogy a Kedvezményezettre nézve enyhébb szankciót alkalmazza, és a súlyosabb szankciók alkalmazását fokozatosan, vagy csak különösen indokolt esetben vegye igénybe.
- 9.6.3 A szankciók megállapításakor a 9.6.2 pont szerint alkalmazandó arányosság és fokozatosság elvét az Állam, illetve a Támogató nem köteles figyelembe venni, ha ezen alapelvek alkalmazása az Állam és/vagy a Támogató a Szerződés vagy a Jogszabályok alapján fennálló kötelezettségeinek szerződés- és/vagy jogszabályszerű teljesítését veszélyeztetné, vagy a szerződésszegés a Kedvezményezett vagy a Megvalósító ismétlődő hanyagságának, súlyos gondatlanságának vagy szándékos magatartásának az eredménye.
- 9.6.4 Amennyiben a Jogszabályok a Szerződésben foglaltaknál a Kedvezményezettre enyhébb vagy súlyosabb szankciókat állapítanak meg, úgy ezeket a Jogszabályokat kell alkalmazni.

## 10. SZERZŐDÉSMÓDOSÍTÁS

### 10.1 Szerződésmódosítás kezdeményezési kötelezettség

- 10.1.1 Kedvezményezett a Szerződés módosítását köteles kezdeményezni, ha
- (a) a Projekt megvalósítása a Szerződésben meghatározott időponthoz képest előre láthatóan 3 (három) hónapot meghaladóan késik;
- (b) az Elszámolható Költségek költségkategóriákként tervezett összege a Szerződés 3. Mellékletében rögzített bontáshoz képest a Támogatás 20 (húsz) százalékát meghaladó mértékben változik (az általános tartalék felhasználása miatti költségkategória változás a jelen pont alkalmazásában nem keletkeztet szerződésmódosítási kötelezettséget);

- (c) az Elszámolható Költségek évek szerinti bontása a Támogatás teljes összege 20 (hús) százalékat meghaladó mértékben változik a Szerződés 3. Mellékletében rögzített bontáshoz képest. A 20 (hús) százalékos eltérést évenként kell vizsgálni;
- (d) 10 (tíz) százalékot meghaladó mértékben csökken a számszerűsített célok értéke az 5. Mellékletben rögzített célértékhez képest;
- (e) változik a Projekt bármely egyéb, a célkitűzéseket befolyásoló lényeges jellemzője.

10.1.2 A Kedvezményezett módosítási igényét olyan időpontban köteles előterjeszteni, amely lehetővé teszi, hogy a Támogató – és adott esetben az Európai Bizottság – a hozzájárulásról megalapozott döntést tudjon hozni.

## 10.2 A Szerződés módosítása

10.2.1 A Kedvezményezett, az Állam, vagy a Támogató kezdeményezésére a Szerződés közös megegyezéssel módosítható. A Szerződés módosítására irányuló kérelmet írásban, indokolással ellátva köteles a fentiekben felsorolt bármely fél a többi fél részére eljuttatni.

10.2.2 A Támogató – ide nem számítva az esetleges hiánypótlás idejét – a Kedvezményezettnek a Szerződés módosítására irányuló kérelme benyújtását követő 30 (harminc) napon belül megküldi a Kedvezményezettnek a módosítás tervezetét, vagy – a kérelem elutasítása esetén – annak elutasítását és indokolását. Ha a Támogató a módosítás tervezetét elutasítja, köteles egyeztetést kezdeményezni a Kedvezményezettel. A szerződésmódosítást a Kedvezményezett annak kézhezvételétől számított 15 (tizenöt) napon belül köteles aláírva visszaküldeni Támogatónak, vagy egyeztetést kezdeményezni a tervezett módosítással kapcsolatban.

## 10.3 A Szerződés módosulása

A Kedvezményezett legkésőbb a változást követő 8 (nyolc) napon belül tájékoztatja a Támogatót, ha a Szerződés hatályának időtartama alatt a Szerződésben foglalt azonosító adatai, illetőleg a Projekt jellemzői a Szerződés 10.1.1(a) - 10.1.1(d) pontjaiban meghatározott mértéket el nem érő mértékben megváltoznak. Amennyiben a Kedvezményezett írásbeli bejelentésének kézhezvételét követő 15 (tizenöt) munkanapon belül az abban foglaltak ellen a Támogató írásban kifogást nem emel, a bejelentés a Szerződés módosítását eredményezi.

## 11. A SZERZŐDÉS MEGSZŰNÉSE

### 11.1 Kedvezményezett elállása

Kedvezményezett elállhat a Szerződéstől, amennyiben annak teljesítésére a Szerződés hatálybalépését követően neki fel nem róható okból beállott körülmény folytán nem képes. A Szerződés ilyen esetben a Támogatási Szerződés és a Finanszírozási Szerződés megkötésére visszamenő hatállyal megszűnik, és a Kedvezményezett köteles a Támogatás és az Állami Finanszírozás elállás időpontjáig folyósított, a Polgári Törvénykönyv szerinti kamattal növelt összegét az elállást követő 15 (tizenöt) munkanapon belül visszafizetni. A kamatszámítás kezdő időpontja a Támogatás és az Állami Finanszírozás egyes részletei kifizetésének napja, utolsó napja pedig a visszafizetési kötelezettség teljesítésének napja.

### 11.2 A Támogatási Szerződés megszűnése

11.2.1 A Felek megállapodnak, hogy a Támogatási Szerződés a következő esetekben szűnik meg:



- (a) a fenti 4.6 pontban foglalt feltételek teljesülnek, vagyis a Projekt Lezárása bekövetkezik,
  - (b) a Kedvezményezett és a Támogató a Támogatási Szerződést közös megegyezéssel megszüntetik,
  - (c) a Támogató a 9.4.2 pontban foglaltak szerint a Támogatási Szerződéstől eláll,
  - (d) a Kedvezményezett a 11.1 pontban foglaltak szerint a Szerződéstől eláll, vagy
  - (e) a Támogatás teljes összege visszafizetésre kerül.
- 11.2.2 A Felek megállapodnak, hogy amennyiben a Támogatási Szerződés megszűnik, úgy a Támogató és a Kedvezményezett Támogatással kapcsolatos jogai és kötelezettségei - ide értve különösen a jelen Szerződés 6. fejezetében foglalt jogokat és kötelezettségeket - megszűnnek.
- 11.2.3 A félreértések elkerülése végett a Felek rögzítik, hogy a Támogatási Szerződés megszűnése a jelen Szerződés részleges megszűnését jelenti, amelynek eredményeként a Szerződés Támogatásra vonatkozó rendelkezései hatályukat veszítik, valamint a Támogatási Szerződés, annak valamennyi módosítása és a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás megszűnik. A félreértések elkerülése végett a Felek megállapítják továbbá, hogy a Támogatási Szerződés megszűnését követően a jelen Szerződésnek a Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó rendelkezései továbbra is hatályban maradnak és alkalmazandóak.
- 11.3 A Finanszírozási Szerződés megszűnése**
- 11.3.1 A Felek megállapodnak, hogy a Finanszírozási Szerződés a következő esetekben szűnik meg:
- (a) a fenti 4.6 pontban foglalt feltételek teljesülnek, vagyis a Projekt Lezárása bekövetkezik,
  - (b) az Állam és a Kedvezményezett a Finanszírozási Szerződést közös megegyezéssel megszüntetik,
  - (c) az Állam a 9.4.3 pontban foglaltak szerint a Finanszírozási Szerződéstől eláll,
  - (d) a Kedvezményezett a 11.1 pontban foglaltak szerint a Szerződéstől eláll, vagy
  - (e) az Állami Finanszírozás teljes összege visszafizetésre kerül.
- 11.3.2 A Felek megállapodnak, hogy amennyiben a Finanszírozási Szerződés megszűnik, úgy az Állam és a Kedvezményezett Kiegészítő Finanszírozással kapcsolatos jogai és kötelezettségei - ide értve különösen a jelen Szerződés 7. fejezetében foglalt jogokat és kötelezettségeket - megszűnnek.
- 11.3.3 A félreértések elkerülése végett a Felek rögzítik, hogy a Finanszírozási Szerződés Támogatási Szerződés megszűnését megelőzően történő megszűnése a jelen Szerződés részleges megszűnését jelenti, amelynek eredményeként a Szerződés Kiegészítő Finanszírozásra vonatkozó rendelkezései hatályukat veszítik, valamint a Finanszírozási Szerződés, annak valamennyi módosítása és a Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás megszűnik. A félreértések elkerülése végett a Felek megállapítják továbbá, hogy a Finanszírozási Szerződés megszűnését követően a jelen Szerződésnek a Támogatásra vonatkozó rendelkezései, amennyiben azok időközben nem szűntek meg, továbbra is hatályban maradnak és alkalmazandóak.



## 12. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

### 12.1 Szavatosság

A Kedvezményezett kijelenti, hogy sem neki, sem a Megvalósítónak nem áll fenn a Szerződésben Félként nem szereplő harmadik személy irányában olyan kötelezettsége, amely a Projekt megvalósítását, illetve a Projekt Fenntartását tartósan akadályozhatja, vagy megghiúsíthatja.

### 12.2 Példányok

A Szerződés 8 (nyolc) darab eredeti példányban készült, amelyből mind az Állam, mind a Támogató, mind a Kedvezményezett, mind pedig a Megvalósító rendelkezik egy-egy olyan példánnyal, amelyik a Szerződés összes Mellékletét fizikai értelemben is csatoltan, elválaszthatatlan módon tartalmazza. Ettől függetlenül a Szerződéshez ténylegesen csatolt, 3. és 5-9. Mellékletek, és a Szerződéshez fizikai értelemben nem csatolt, de a Szerződésben hivatkozott 1., 2. és 4. Mellékletek a Szerződés elválaszthatatlan részeit képezik.

### 12.3 Formanyomtatvány

Amennyiben a Támogató bármely, a Szerződés alapján keletkező bejelentési, nyilatkozattételi, jelentéstételi, tájékoztatási és más egyéb kötelezettség, vagy igénylés teljesítéséhez formanyomtatványt bocsát rendelkezésre, vagy tesz, hozzáférhetővé, úgy szerződésszerű teljesítésnek kizárólag az ilyen formanyomtatvány használata minősül, feltéve, hogy a nyomtatványok a felhasználásuk határnapját legalább 15 (tizenöt) nappal megelőzően a Kedvezményezett számára hozzáférhetőek voltak, és erről a Kedvezményezettet értesítették. A formanyomtatványok a [palyazat.gov.hu](http://palyazat.gov.hu) honlapról tölthetők le.

### 12.4 Értesítés

12.4.1 A Felek és a Záradékoló Fél a Szerződés időtartamára kapcsolattartót jelölnek ki. A kapcsolattartó nevéől, postacíméről, telefon számáról és elektronikus levélcíméről a Szerződés aláírásával egyidejűleg, változás esetén pedig a változást követően haladéktalanul, legkésőbb 5 (öt) munkanapon belül tájékoztatják egymást.

12.4.2 A Kedvezményezett a saját és a Megvalósító Szerződésben rögzített azonosító adataiban, illetve a Szerződés teljesítésével összefüggő adataiban bekövetkezett minden változást annak bekövetkeztét követő 15 (tizenöt) napon belül köteles bejelenteni a Támogató részére.

12.4.3 A fenti adatokban bekövetkező változások – a Jogszabályokban, illetve a Szerződésben foglalt kivételektől eltekintve – nem igénylik a Szerződés módosítását.

12.4.4 A Pályázati Dokumentáció részét képező Projekt adatlaphoz benyújtott bármely nyilatkozatban bekövetkező valamennyi változást a Kedvezményezett az arról való tudomásszerzését követően haladéktalanul köteles bejelenteni, és a bejelentéshez köteles a módosított dokumentumot csatolni.

12.4.5 Amennyiben a Felek eltérően nem állapodnak meg, a Szerződésben előírt bármely szerződéses nyilatkozat csak írásban érvényes, és azt személyes kézbesítéssel, tértivevényes levélen (küldeményben) vagy email-ben lehet a címzett félhez továbbítani.

12.4.6 A Szerződéssel összefüggő bármely szerződéses nyilatkozat az alábbi időpontban válik hatályossá:



- (a) személyes kézbesítés esetén a kézbesítés időpontjában (amely a kézbesítést elismerő átvételi elismervényen szerepel);
- (b) tértivevényes levél útján történő továbbítás esetén a levél (küldemény) megérkezése időpontjában (amikor a címzett a tértivevényt aláírta); és
- (c) e-mailen történő továbbítás esetén akkor, ha a másik fél megerősíti, hogy az olvasható formában megérkezett.

12.4.7 Az olyan szerződéses nyilatkozatot, amely a címzethez a munkaidő, tehát hétfőtől-csütörtökig délután 16.30, pénteken pedig délután 13.30 elteltével vagy nem munkanapon érkezik, úgy kell tekinteni, mintha az a következő munkanapon érkezett volna.

12.4.8 A kapcsolattartók és értesítési címeik:

- (a) Támogató:

címzett: Nemzeti Fejlesztési Minisztérium  
név: Szalóki Flórián Közlekedési Operatív Programokért felelős helyettes államtitkár  
cím: 1011 Budapest, Fő u. 44-50.  
telefon: 36-1-474-9582  
email: [florian.szaloki@nfm.gov.hu](mailto:florian.szaloki@nfm.gov.hu)

- (b) Állam

címzett: Nemzeti Fejlesztési Minisztérium  
név: Szalóki Flórián Közlekedési Operatív Programokért felelős helyettes államtitkár  
cím: 1011 Budapest, Fő u. 44-50.  
telefon: 36-1-474-9582  
email: [florian.szaloki@nfm.gov.hu](mailto:florian.szaloki@nfm.gov.hu)

- (c) Kedvezményezett:

címzett: Budapest Főváros Önkormányzata  
név: dr. Szeneczey Balázs főpolgármester-helyettes  
cím: 1052 Budapest, Városház u. 9-11.  
telefon: 36-1-327-1036  
email: [szeneczeyb@budapest.hu](mailto:szeneczeyb@budapest.hu)

- (d) Megvalósító:

címzett: Budapesti Közlekedési Zrt.  
név: Bolla Tibor vezérigazgató  
cím: 1072 Budapest, Akácfa u. 15.  
telefon: 36-1-461-6754  
email: [bollat@bkv.hu](mailto:bollat@bkv.hu)

másolat:

címzett: Budapesti Közlekedési Zrt. DBR Metró Projekt Igazgatóság  
név: dr. Vajdáné dr. Horváth Piroska projektigazgató  
cím: 1077 Budapest, Kéthly Anna tér. 1.





telefon: 36-1-411-3050  
email: horvathp@metro4.hu

12.4.9 Bármely, a Szerződéssel kapcsolatos olyan szerződéses nyilatkozat, amely a Szerződés szerint jogosultságot vagy kötelezettséget keletkeztet, kizárólag írásban felhatalmazott aláírók által aláírt formában, vagy általuk a Jogszabályoknak megfelelően meghatalmazott személyek részéről tehető meg. A Szerződés e-mail útján nem módosítható.

## 12.5 Hatálybalépés

12.5.1 A Szerződés hatálybalépésének együttes feltételei:

- (a) a Szerződés Felek általi aláírása; és
- (b) a Szerződés Megvalósító általi záradékolása
- (c) a Szerződés Magyar Kormány általi jóváhagyásának napja, amely megegyezik a Szerződést jóváhagyó Korm. határozat kihirdetésének napjával.

12.5.2 A Felek megállapodnak, hogy a jelen Szerződés hatálybalépését követően a Támogató, az Állam és a Kedvezményezett között a Projekt finanszírozásával kapcsolatban korábban létrejött Támogatási Szerződés, Finanszírozási Szerződés és Finanszírozási Szerződés Kiegészítő Megállapodás a továbbiakban a jelen – módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt – Szerződés szerinti formában és tartalommal érvényes és alkalmazandó a Felek között.

## 12.6 Jogszabályok

A Szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Jogszabályok rendelkezései irányadóak. Az irányadó Jogszabályok változása esetén a Felek a Szerződést a változás hatálybalépését követő 90 (kilencven) napon belül a Jogszabály megváltozott rendelkezésével összhangban módosítják.

## 12.7 Nyilatkozatok

A Kedvezményezett a Szerződés aláírásával visszavonhatatlanul kijelenti, hogy a Pályázati Dokumentáció részét képező „Projekt adatlap” megnevezésű dokumentumhoz csatolt „Nyilatkozat” megnevezésű dokumentum 7. – 14., 16. – 24. és 26. – 29. pontjaiban foglalt nyilatkozatok a Szerződés hatálya alatt rá nézve kötelező érvényűek.

## 12.8 Képviselés

A Felek és a Megvalósító képviselőjében aláíró személy(ek) kijelenti(k), hogy a Jogszabályok, és az általa(uk) képviselt fél belső szabályzatai és iránymutatásai alapján jogosult(ak) az általa(uk) képviselt fél írásbeli képviselőjére és a Szerződés aláírására.

**A Szerződés elválaszthatatlan részét képező melléletek:**

1. Melléklet: Pályázati Kiírás (hivatkozott melléklet)
2. Melléklet: Pályázati Dokumentáció (hivatkozott melléklet)
3. Melléklet: Projekt költségvetése, Pénzügyi és Műszaki ütemterv (különös tekintettel a Projekt Elszámolható Költségeire és azok részletezésére)
4. Melléklet: Módosított Megvalósítási Megállapodás (hivatkozott melléklet)
5. Melléklet: Projekt számszerűsíthető eredményei
6. Melléklet: Kiegészítő Finanszírozási Eljárásrend
7. Melléklet: Projekt műszaki tartalmának meghatározása
8. Melléklet: Megkötött szerződések listája
9. Melléklet: Tájékoztató a pénzügyi elszámoláshoz

Kelt: Budapest, 2015. <sup>08</sup>... napján

Kelt: Budapest, 2015. <sup>08-05</sup>... napján

Támogató képviselőként:



*[Signature]*  
Szalóki Flórián  
helyettes államtitkár



a Magyar Állam képviselőként:  
*[Signature]*  
dr. Seszták Miklós  
Miniszter

Kelt: Budapest, 2015. <sup>07.24</sup>... napján



Kedvezményezett képviselőként:

*[Signature]*  
Tarlós István  
főpolgármester

Pénzügyi ellenjegyzést végezté:  
Budapest, 2015. <sup>07.20</sup>... napján

*[Signature]*  
Verő Tibor megbízásából  
pénzügyi főosztályvezető

Szignálta:  
*[Signature]*  
dr. Bagdy Gábor  
főpolgármester-helyettes

Láttam, Budapest, 2015. <sup>07.20</sup>... napján

*[Signature]*  
Sárádi Kálmán dr.  
főjegyző

A Fővárosi Közgyűlés <sup>2015.06.15</sup> -i ülése által  
elfogadott szöveggel mindenben megegyező.

Szignálta:  
*[Signature]*  
dr. Szeneczey Balázs  
főpolgármester-helyettes



Szignálta:  
*[Signature]*  
Király Péter  
főosztályvezető

**BKV – Megvalósítói tudomásulvételi záradék:**

Alulírott, **Budapesti Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (1072 Budapest, Akácfa u. 15., Cg. 01-10-043037) mint a 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 19. § (4) bekezdésében meghatározott, a Projekt végrehajtásában részt vevő megvalósító szervezet ezúton kijelenti, hogy a fenti Szerződés tartalmát maradéktalanul megismerte és tudomásul vette. A Szerződés a BKV-t nem jogosítja és nem kötelezi.

Kelt: Budapest, 2016. 08. 07. napján

Megvalósító

Képviseli: Bolla Tibor vezérigazgató

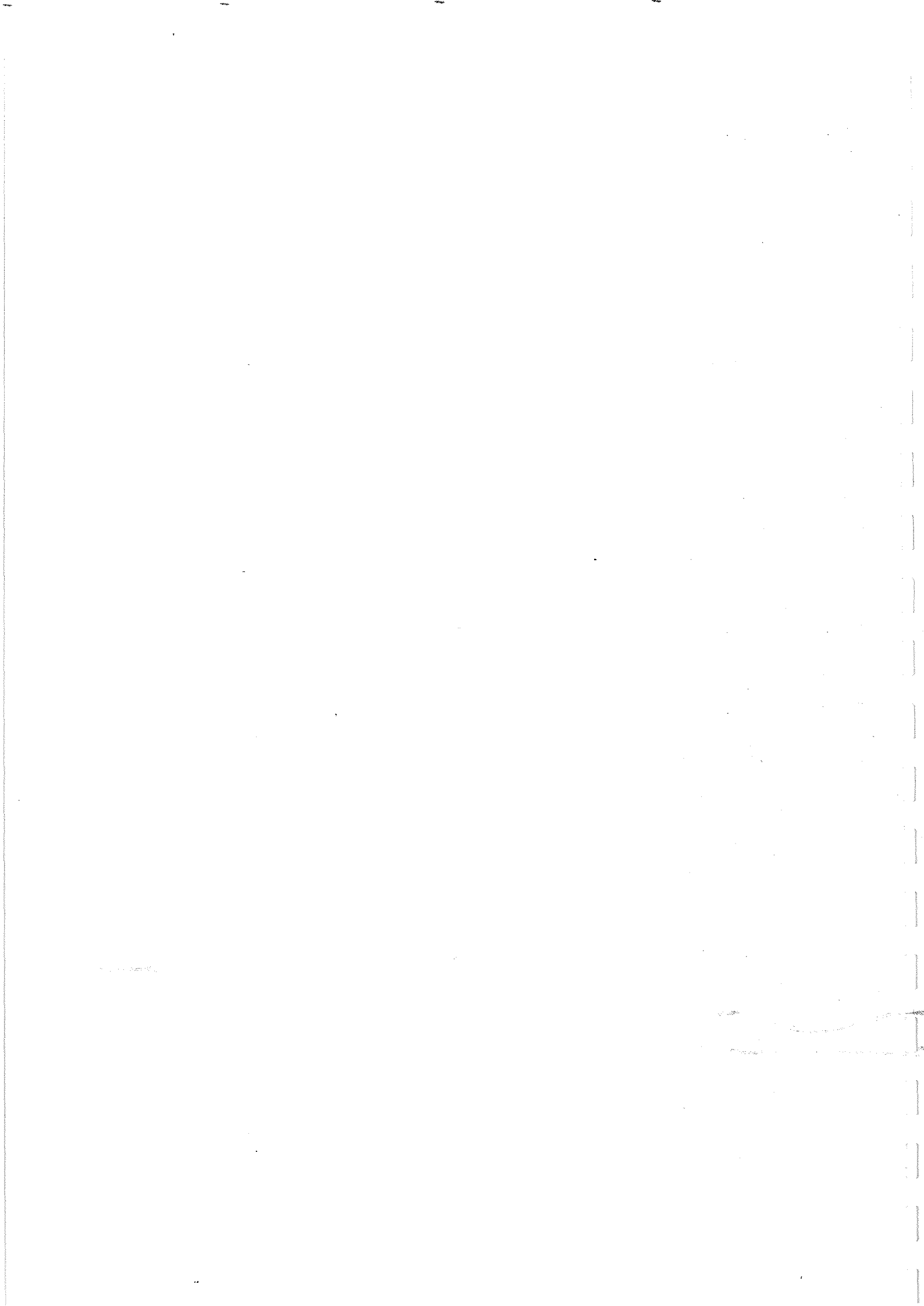
BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI  
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG  
Bp., VII. Akácfa u. 15.

.....  
Dr. Vajdáné dr. Horváth Piroska Éva  
BKV Zrt.

Dr. Galfai Pál  
Jogtanácsos  
Budapesti Közlekedési  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1

Mutató neve	Típus	Mértékegység	Megvalósítás (kumulált érték)								Üzemeltetés (egy-egy évben felmerülő célérték)				
			tény				tervezett				2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
			2009.	2010.	2011.	2011. záró: új projektstruktúra és költség szerinti	2012.	2013.	2014.	2015.					
Új köbit-pályás hálózat hossza	output	km					7,34	7,34	7,34	7,34	7,34	7,34	7,34	7,34	7,34
Megépített vonalalagutak hossza	monitoring	km	7,2	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
		%	70,8%	85,9%	94,3%	94,2%	96,0%	100,0%	100,0%	100,0%					
Megépített vágányok hossza	monitoring	km	0,0	0,0	5,3	5,3	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
		%	14,2%	43,6%	81,1%	81,1%	98,0%	100,0%	100,0%	100,0%					
Megépített akadálymentes megállók száma	monitoring	db	0	0	0	0	0	8	10	10	0	8	10	10	10
		%	59,6%	68,1%	74,9%	59,3%	70,0%	90,0%	100,0%	100,0%					
Energellátási rendszerek és áramellátás	monitoring	%	30,1%	48,0%	59,5%	57,6%	73,0%	95,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Felújított v. beszerzett járművek száma	monitoring	db	0	0	0	0	0	15	15	15	0	15	15	15	15
		%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%	100,0%					
Járműtelep	monitoring	db	0	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
		%	6,0%	22,1%	86,9%	86,9%	99,0%	100,0%	100,0%	100,0%					
Kapcsolódó beruházások aggregált készültégi foka	monitoring	%	24,6%	34,1%	35,7%	29,4%	34,0%	55,0%	75,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	
Közreműködői díjak	monitoring	%	83,1%	92,2%	94,0%	66,2%	75,0%	85,0%	93,0%	100,0%					
Teljes projekt aggregált műszaki készültégi fok	monitoring	%	44,7%	54,8%	64,0%	56,2%	70,0%	90,0%	98,0%	100,0%			100,0%	100,0%	100,0%



## KIEGÉSZÍTŐ FINANSZÍROZÁSRA VONATKOZÓ ELSZÁMOLÁSI ELJÁRÁSREND

### 1. Az eljárásrend alkalmazása

Az eljárásrend alkalmazását a budapesti 4-es - Budapest Kelenföldi pályaudvar-Bosnyák tér közötti - metróvonal állami támogatásáról szóló 2005. évi LXVII. törvény 2012. január 1. napjától hatályos 5. § (3) bekezdése a-c) pontjainak előírásai teszik szükségessé.

Ennek alapján az eljárásrend célja, hogy a „budapesti 4. számú metróvonal és kapcsolódó felszíni beruházásai megvalósításának finanszírozásáról kötött egyes szerződések módosításáról és egységes szerkezetbe foglalásáról szóló szerződés” (Szerződés) mellékleteként meghatározza a Szerződés alkalmazásában a Kiegészítő Finanszírozásból a Projektösszköltség fedezetére nyújtott források felhasználásának eljárási módját, ezen belül különösen:

- a) a pénzügyi elszámolások formai követelményeit, azok benyújtásával, ellenőrzésével kapcsolatos követelményeket és határidőket,
- b) a Kiegészítő Finanszírozás kifizetésének részletes szabályait,
- c) a projekt megvalósításhoz kapcsolódóan a Kiegészítő Finanszírozás felhasználására vonatkozó beszámolási és jelentéstételi kötelezettségeket.

Jelen eljárásrendben nem definiált nagy kezdőbetűvel írt fogalmak a Szerződés szerinti fogalom meghatározások szerint értelmezendők. Jelen eljárásrend alkalmazásában egy dokumentum másolata akkor minősül 'hitelesített' másolatnak, ha a másolatra a "Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat" szöveg felvezetésre került és azt a Fővárosi KA Számla és/vagy a BKV KA Számla felett rendelkezésre jogosult személyek közül legalább egy személy aláírásával hitelesítette.

### 2. A Kiegészítő Finanszírozás formái

#### 2.1. Kedvezményezett finanszírozás

Kedvezményezett finanszírozás esetén a Kedvezményezett vagy a Megvalósító által kifizetett számlák, bizonylatok összegének utólagos megtérítése történik – Kincstári Számlákon keresztül –, közvetlenül a Kedvezményezettnek a Szerződésben megjelölt vagy az engedményes bankszámlájára való utalással. A kedvezményezett finanszírozás során a folyósítás feltétele a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítés igazolása is.

Kedvezményezett finanszírozásra kerül sor jellemzően az alábbi költségek esetében:

- Személyi jellegű költségek
- Útiköltség, kiküldetés költség
- Saját teljesítés
- Hatósági díjak

#### 2.2. Szállítói finanszírozás

Szállítói finanszírozás esetén az elszámolásra benyújtott számlák finanszírozandó összegének folyósítása – Kincstári Számlákon keresztül – közvetlenül a szállító vagy az engedményes bankszámlájára való utalással történik.

Szállítói finanszírozás jellemző esetei:

- építési, kivitelezési költségek
- gép/járműbeszerzési költségek

- ügyvédi költségek
- egyéb szakértői költségek

### **2.3. Szállítói előleg**

A szállítónak fizetendő előleg a vállalkozóval kötött szerződés előírásainak betartásával, forrásarányosan – Kincstári Számlákon keresztül – történő átutalással valósul meg.

Az előleg kiutalásának feltétele, hogy a Kedvezményezettnek be kell küldenie a Kincstárhoz,

- a Támogató által befogadott vállalkozói szerződés,
- a szállító által kiállított előlegbekérő, valamint
- a szállító részéről nyújtott – a szállítói előleg teljes összegére szóló visszavonhatatlan és feltétel nélküli bankgarancia dokumentumait másolati példányban.

Az előleg pénzügyi rendezése után a szállító által kiállított előlegszámlát legkésőbb az első részszámlával együtt be kell nyújtani a Támogató és a Kincstár részére.

A Kiegészítő Finanszírozás hatálya alá vont szállítói finanszírozású projektelemek esetében a Támogató a vállalkozóval kötött szerződés befogadásával igazolja azt, hogy a közbeszerzési eljárás keretében kiválasztott vállalkozónak, illetve szállítónak szállítói előleg nyújtható a beszerzések megkezdésekor hatályos közbeszerzési törvény alapján.

A Kedvezményezettnek a költségvetési szervnek minősülő szállítóval kötött szerződésekben bankgaranciát nem kell kikötnie.

A szállítóval kötött szerződés megszűnése, vagy megszüntetése esetén a Kedvezményezett/Megvalósító a szállítói előleg el nem számolt összegét a szerződés megszűnésétől, illetve megszüntetésétől számított 10 napon belül köteles visszautalni a Kincstárnál vezetett alábbi számlaszámra:

10032000-01830013-00000000 Fővárosi Finanszírozási Számla.

A szállítói előleg elszámolásáról, esetleges visszavonásáról/visszafizetéséről a szállítóval kötött szerződésben kell rendelkezni. A szállítói előleg teljes összege visszavonásának/visszafizetésének legkésőbb a szállítói szerződés teljesítéséig meg kell történnie.

Amennyiben a Kedvezményezett/Megvalósító nem teljesíti határidőre visszafizetési kötelezettségét, akkor a tényleges visszafizetés napjáig a Ptk. 232. § (3) bekezdése szerinti ügyleti kamatot is meg kell fizetnie minden egyes késedelmes napra.

### **2.3. Forrásrendezéshez kapcsolódó finanszírozás**

A forrásrendezéshez kapcsolódó finanszírozás a Támogatásból kifizetett, de utólag Elszámolható Költségnek el nem ismerhető kiadások utólagos forráscseréjével járó pénzügyi műveletek elvégzésére irányul. A folyósítás feltétele a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítés-, valamint az el nem ismerhető kiadások Támogató általi igazolása és a Kedvezményezettre jutó – saját rész előírt arány szerinti – befizetése a Fővárosi Finanszírozási Számlára, vagy a megadott jogosult számlájára. A Kedvezményezett által fizetendő saját rész: (i) a Kiegészítő Finanszírozási Arány (21,02197%) szerinti Fővárosi Finanszírozás összege, amennyiben a Fővárosi KA Számla számlára a Saját Forrás nem került visszatöltésre, (ii) a Fővárosi Finanszírozás (21,02197%) és a Saját Forrás (10,6865%) különbözete, amennyiben a KÖZOP Előleg számlára a Saját Forrás visszatöltésre került.

A Finanszírozási Kérelemhez csatolni kell – az 5.3.-5.5. pontban meghatározottak szerint – a kapcsolódó dokumentumokat, valamint a saját rész előírt arány szerinti befizetéséről szóló dokumentumokat.



#### 2.4. Projekthez kapcsolódó bevételekből történő finanszírozás

A Szerződés 7.6 pontja szerinti finanszírozás esetében a Kedvezményezett köteles elszámolását benyújtania a Támogató, valamint a Kincstár részére, melyben külön meg kell határozni a bevételből származó forrásrészt, illetve az abból fedezett számla/számlák összegét, amely levonható ÁFA-t nem tartalmazhat (5.3.3. pont 4. alpontjában megadott dokumentum). A Finanszírozási Kérelemhez csatolni kell – az 5.3.-5.5. pontban meghatározottak szerint – a kapcsolódó dokumentumokat.

### 3. A Kiegészítő Finanszírozás folyósításának igénylése

A Kiegészítő Finanszírozás folyósítását a Kedvezményezett kezdeményezi a Finanszírozási Kérelem benyújtásával.

A Kedvezményezett a Finanszírozási Kérelmet – a Szerződés hatályba lépését követően Támogató kapcsolattartójához elektronikusan nyújtja be

A Finanszírozási Kérelemben az alátámasztó dokumentumok eredeti példányának hiteles másolati példányait kell benyújtani elektronikus formában (papír alapú dokumentumok esetében szkennelt vagy PDF formátumban).

A Támogatóhoz elektronikus úton történő benyújtással egyidejűleg a Kedvezményezett az 5.3.3 pontban részletezett dokumentumok eredeti, illetve hitelesített másolati példányát a Kincstár címére nyújtja be, az alábbi címre:

Magyar Államkincstár  
1054 Budapest Hold utca 4.

### 4. A Kiegészítő Finanszírozás folyósításának menete

A Kedvezményezett a Támogatóhoz nyújtja be a Finanszírozási Kérelmeket és mellékleteit elektronikus formában. Ezzel egy időben az 5.3.3. pontban részletezett a Finanszírozási Kérelemhez kapcsolódó dokumentumokat papír alapon benyújtja a Kincstárhoz.

A Támogató a Finanszírozási Kérelem beérkezésétől számított 5 napon belül legfeljebb a kézhezvételt követő 5 napos határidővel jogosult a Kedvezményezettet felszólítani – a Megvalósító egyidejű elektronikus értesítése mellett - a hiányok pótlására, illetve a hibák kijavítására, amelyről egyidejűleg a Kincstárt is értesíti. Amennyiben a Kedvezményezett ennek a kötelezettségének a határidő lejártát követő 10 napon belül sem tesz eleget, az a Finanszírozási Kérelem érintett részének elutasítását jelenti.

A Támogató kifizethetőségi ellenőrzést végez az 5. fejezetben rögzített ellenőrzési szempontok alapján.

A Támogató amennyiben a Finanszírozási Kérelem ellenőrzését lefolytatta, a Kiegészítő Finanszírozás szerinti elszámolható költség kifizethetőségére vonatkozóan **jóváhagyó igazolást állít ki** és a benyújtástól, illetve a hiánypótlás teljesítésétől számított **5 napon belül** a jóváhagyást továbbítja a Kincstár részére.

A Támogató által lefolytatott ellenőrzéssel párhuzamosan a Kincstár a benyújtott számlák és egyéb dokumentumok formái, alaki ellenőrzését a beérkezéstől számított **10 napon belül** elvégzi. Amennyiben a számla formái alaki hibában szenved, a Kincstár a Támogató egyidejű értesítésével együtt visszaküldi a számlát a Kedvezményezettnek a benyújtástól számított 5 napon belül hiánypótlásra.

A Kincstár a dokumentumok formai és alaki ellenőrzését és a Támogató által megküldött jóváhagyó igazolás kézhezvételét követően a jóváhagyó igazolás tartalma szerinti összegben utalványt készít elő és a jóváhagyó igazolással együtt megküldi a Támogatónak, melyről egyidejűleg a Kedvezményezett és a Megvalósítót elektronikus levélben tájékoztatja. a Támogató az utalvány ellenjegyzése után azt utalványozásra megküldi a Miniszterelnökség Unió Fejezeti Főosztálya részére,

A Miniszterelnökség Unió Fejezeti Főosztálya a kérelmezett Állami Finanszírozás összegét **5 napon belül** átutalja a Kedvezményezett által megjelölt Kincstárnál vezetett számlára. A Kedvezményezett a Kincstár tájékoztatását követően szintén 5 napon belül intézkedik a Fővárosi Finanszírozás BKV Finanszírozási Számlára történő átutalásáról.

A Kincstár a fizetési megbízásokat az átutalási megbízáson feltüntetett értéknapi teljesíti, amennyiben a teljesítési értéknapot megelőzően legalább 15 nappal korábban a Kedvezményezett benyújtja a Támogatóhoz a Finanszírozási Kérelmet és a Kincstárhoz az 5.3.3 pontban részletezett dokumentumokat. Értéknapi történő teljesítés alatt azt a napot kell érteni, amikor a kifizetést a terhelendő számláról a Kincstár elindítja. A megjelölt értéknapi történő teljesítés további feltétele még az is, hogy a Kincstárnál vezetett, a Kincstári szerződésben foglaltak szerinti számlákon a Kiegészítő Finanszírozás fedezete legalább két munkanappal a teljesítési határidő előtt rendelkezésre álljon. Ha az eljárásrend 5.3.3. pontjában részletezett dokumentumokat a Kincstár a teljesítési értéknapot megelőzően legalább 15 nappal korábban nem kapja meg, akkor a megbízást legkésőbb a benyújtástól számított 15. npra is teljesítheti. Amennyiben hiánypótlásra kerül sor, akkor a megbízás teljesítése meghosszabbodhat a hiánypótlásra fordított napok számával. A Támogató hiánypótlása esetén a hiánypótlásra fordított napok száma ötten kevesebb, mint az átutalási megbízás benyújtásától a jóváhagyó igazolás beérkezéséig eltelt napok száma.

A Kiegészítő Finanszírozás igényléséhez szükséges formanyomtatványokat a Támogató legkésőbb a Szerződés aláírásával egy időben a Kedvezményezett részére rendelkezésre bocsátja.

## **5. A Finanszírozási Kérelm**

A Kiegészítő Finanszírozás terhére elszámolni kívánt, gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatokkal igazolt fizikai teljesítést követően (kivéve szállítói előleg esetében) a Kedvezményezettnek a Finanszírozási Kérelmbe kell tételesen és összesítve felsorolni a projekt keretében felmerült és a Kiegészítő Finanszírozás terhére elszámolni kívánt költségeket.

A szállítói és a kedvezményezetti finanszírozású bizonylatokat külön-külön Finanszírozási Kérelmbe kell benyújtani.

### **5.1. A Finanszírozási Kérelm benyújtásának feltételei**

A Kedvezményezett Finanszírozási Kérelmet abban az esetben nyújthat be, ha

- a) a projekttel kapcsolatban rendelkezésre állnak a megvalósítás során keletkező, ténylegesen felmerült költségeket igazoló számlák vagy egyéb, a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló, az alkalmazandó számviteli jogszabályoknak megfelelő bizonylatok,
- b) a Finanszírozási Kérelmhez rendelkezésre állnak az elszámolást alátámasztó dokumentumok

### **5.2. A Finanszírozási Kérelm ellenőrzésének szempontjai**

A Támogató a benyújtott Finanszírozási Kérelmek tartalmát az alábbi szempontok szerint ellenőrzi:

- 1.) A Finanszírozási Kérelmbe elszámolni kívánt költségek kapcsolódása a Projekthez:
  - A Projektösszköltség részeként teljesítendő pénzügyi kifizetésekre a megkötött szerződések szerinti tartalommal, az azokban szabályozott módon kerül-e sor
  - A városfejlesztési főpolgármester-helyettes (vagy az általa írásban megbízott olyan személy, aki nem áll a projekt Megvalósítójának alkalmazásában) ellenjegyzése az elszámolás dokumentumain, annak igazolásaként, hogy az elszámolni kívánt költségek a Projektösszköltség részét képezik, a bizonylatokon feltüntetett teljesítés megtörtént, és a felmerült költség a kiegészítő finanszírozás terhére elszámolható.

2.) A kettős finanszírozás tilalmának érvényesülése:

A KÖZOP támogatás vagy egyéb uniós támogatás, esetleg más, előzőekben be nem sorolható támogatás terhére már elszámolt költségek a Kiegészítő Finanszírozás terhére nem elszámolhatóak.

3.) A Kiegészítő Finanszírozás időbeli hatálya

A költségek a Kiegészítő Finanszírozás Szerződésben meghatározott időbeli hatályán belül merültek-e fel.

4.) A szerződések megkötésekor hatályos közbeszerzési jogszabályoknak való megfelelés.

5.) A szerződések tekintetében a 8. pontban meghatározott Finanszírozhatósági vizsgálat lefolytatásra került.

### **5.3. A Finanszírozási Kérelem dokumentumai**

#### **5.3.1. A Kedvezményezett által a Támogatóhoz benyújtandó dokumentumok (elektronikus formában)**

- a szerződések, illetve azok módosításai
- számlák illetve a számlaösszesítők
- teljesítésigazolás és mellékletei (kivéve szállító előleg esetében)
- rövid szöveges beszámoló a számlákban foglalt munkákról a Támogató által megadott formátumban és tartalommal

#### **5.3.2. A Kedvezményezett által a Támogatóhoz benyújtandó dokumentumok (papír alapon)**

- Kedvezményezett cégszerűen aláírt nyilatkozata, hogy az elektronikus formában benyújtott dokumentumok az eredeti dokumentumokkal mindenben megegyeznek

#### **5.3.3. A Kedvezményezett által a Kincstárhoz benyújtandó dokumentumok (papír alapon)**

- a Támogató által befogadott szerződések, illetve azok módosításainak hitelesített másolati példánya az aláírást követően haladéktalanul, de legkésőbb az első kifizetési megbízás benyújtásakor,
- számlák eredeti példányáról készített hitelesített másolata,
- teljesítésigazolás eredeti példánya
- a Kedvezményezett és a Megvalósító által igazolt számla-adatlap (forrás térkép), amelyen mindkét fél igazolja a projekthez kapcsolódó teljesítést,
- átutalási megbízás (a megbízás közlemény rovatában fel kell tüntetni a kincstári azonosító számot is).

#### **5.3.4. A Támogató által a Kincstár részére benyújtandó dokumentum:**

- Támogató által kiállított jóváhagyó igazolás a Finanszírozási Kérelem elszámolhatóságáról,
- Támogató igazolása a szállítóval kötött szerződés Kiegészítő Finanszírozásra történő befogadásáról.

#### **5.3.5. A Kincstár által a Támogató részére benyújtandó dokumentumok**

- előkészített utalvány,
- Támogató jóváhagyó igazolása.

#### **5.4. A Finanszírozási Kérelemben benyújtandó dokumentumok az egyes költségnemek szerint**

#### 5.4.1. **Területszerzés költségei (föld, ingatlan):**

- Területszerzéssel kapcsolatos bizonylatok összesítője
  - nem kell benyújtani az alátámasztó bizonylatokat, azonban helyszíni ellenőrzés alkalmával rendelkezésre kell bocsátani eredeti példányban:
    - adás-vételi szerződés
    - számla, ha a föld, ingatlan vásárlásról számla is kiállításra került, határozat, végzés
    - kifizetést igazoló bizonylat (kedvezményezett finanszírozás esetén)
    - értékbecslő nyilatkozata
    - értékbecslés
    - tulajdoni lap vagy földhivatali határozat
    - egyéb, a terület megszerzésével kapcsolatos dokumentumok

#### 5.4.2. **Építés / beruházás:**

- Kivitelezői szerződés (melléklet: tervezett fizetési ütemezés)
- Számla
- Kifizetés bizonylata (kedvezményezett finanszírozás esetén)
- Teljesítés igazolás
  - jogerős hatósági engedélyek vagy azok megadására vonatkozó kérelmek benyújtását igazoló dokumentum (amennyiben korábban nem került benyújtásra)
  - mérnöki/műszaki ellenőr igazolása a teljesítésről, amennyiben a 191/2009. (IX.15) Korm. rend 16. §-ában foglalt feltételeket teljesíti az építési projektem
  - vállalkozó nyilatkozata a teljesítésről, amennyiben a 191/2009. (IX.15) Korm. rend 16. §-a nem vonatkozik az adott építési projektemre
  - mérnök jelentés, mérnök nyilatkozata, amelyben igazolnia kell, hogy az építés a terveknek megfelelően halad, és tartalmaznia kell a munka készültségi fokát
- nem kell benyújtani az alátámasztó bizonylatokat, azonban helyszíni ellenőrzés alkalmával rendelkezésre kell bocsátani eredeti példányban:
  - engedélyköteles építési beruházásnál, felújításnál építési napló első oldala
  - nem engedélyköteles építési beruházásnál a kivitelező nyilatkozata a kezdésről
  - üzembe helyezéshez szükséges okmányok

#### 5.4.3. **Eszköz / Immateriális javak beszerzése:**

- Szállítói szerződés / Adásvételi szerződés / Visszaigazolt írásos megrendelő / Nyilatkozat arról, hogy írásbeli szerződés nem történt (ez abban az esetben kérhető, ha az előzőek nem állnak rendelkezésre)
- Számla
- Kifizetés bizonylata (kedvezményezett finanszírozás esetén)
- Szállítólevél / Átadás-átvételi jegyzőkönyv Üzembe helyezési okmányok, Immateriális javakhoz kapcsolódóan tételes átadás-átvételi jegyzőkönyv
- Használt eszköz esetén: nyilatkozat, hogy az eszköz korábbi beszerzése az előző hét év során nem nemzeti vagy közösségi finanszírozás igénybevételével történt

#### 5.4.4. **Szolgáltatás:**

- Szerződés / nyilatkozat arról, hogy írásbeli szerződés nem történt /visszaigazolt írásos megrendelő
- Számla
- Kifizetés bizonylata (kedvezményezett finanszírozás esetén)
- Az elvégzett szolgáltatásról szóló teljesítésigazolás

- tájékoztatás, kommunikációs költségek esetén:
  - elektronikus adathordozón dokumentáltan a teljesítés (fotó, audió, videó, meghívó)
- rendezvény esetén:
  - résztvevők által aláírt jelenléti ív, vagy a Kedvezményezett nyilatkozata a részvétel igazolásáról
  - meghívó
  - részvétel igazolása elektronikus adathordozón dokumentáltan
- műszaki ellenőr esetén:
  - szerződés szerinti igazolás a szolgáltatás teljesítéséről
  - kedvezményezett igazolása a mérnök/műszaki ellenőr teljesítéséről
- nem kell benyújtani az alátámasztó bizonylatokat, azonban helyszíni ellenőrzés alkalmával rendelkezésre kell bocsátani eredeti példányban:
  - képzés esetén:
    - részvételt igazoló jelenléti ívek vagy
    - a képző intézmény által kiállított, a képzés sikeres elvégzését igazoló dokumentumok (pl. vizsgadokumentáció, vagy oklevél, vagy bizonyítvány) vagy
    - részvétel igazolása elektronikus adathordozón dokumentáltan (fotó, audió, videó)
  - szakértői díjak esetén:
    - Kedvezményezett részéről aláírásra jogosult személy által aláírt, valamint a szakértő által ellenjegyzett beszámoló az elvégzett tevékenységről
  - közbeszerzési szakértői díj esetén:
    - eljárás alapján megkötött vállalkozási szerződés
    - tájékoztató az eljárás eredményéről c. hirdetés
    - beszámoló a tárgydíjszaki tevékenységről

#### **5.4.5. Bérleti díjak:**

- Számla
- Kifizetés bizonylata (kedvezményezetti finanszírozás esetén)
- Bérleti szerződés
- Arányosítási módszer leírása (egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén)

#### **5.4.6. Általános (rezsi) költség:**

- Általános (rezsi) költségek összesítője
- Kifizetés bizonylata (kedvezményezetti finanszírozás esetén)
- Arányosítási módszer leírása (egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén)
- Nem kell benyújtani az alátámasztó bizonylatokat, azonban helyszíni ellenőrzés alkalmával rendelkezésre kell bocsátani eredeti példányban:
  - számla
  - szerződés

#### **5.4.7. Személyi költségek:**

- Személyi jellegű költségek összesítője

Az alábbi alátámasztó bizonylatokat nem kell benyújtani az elszámoláshoz, azonban a helyszíni ellenőrzés alkalmával rendelkezésre kell bocsátani eredeti példányban:

- Munkaszerződés / Megbízási szerződés /Kinevezés / Célfeladat-kiírás (amely tartalmazza a projektben elvégzendő tevékenység leírását) - egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén
- Munkaidő nyilvántartás (ha nem a teljes bérköltség kerül elszámolásra a kiegészítő finanszírozás terhére)
- Munkaszerződés esetén munkaköri leírás (tartalmazza a projektben elvégzendő tevékenység leírását) - egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén
- Cafeteria elszámolását alátámasztó dokumentum (pl.: juttatási szabályzat / kollektív szerződés) - egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén
- megbízási szerződés, célfeladat meghatározását tartalmazó dokumentum, és azok teljesítésigazolása az elvégzett tevékenységről
- Étkezési hozzájárulás esetén
  - átadás-átvételi igazolás
  - számla
- a nettó bérek átutalásáról szóló bankkivonatok munkavállalónként vagy a csoportos utalásról bizonylat
- A munkavállalót és munkáltatót terhelő adók és járulékok befizetését igazoló bankkivonatok járuléktípusonként, illetve magánnyugdíjpénztári tagság esetén a befizetést igazoló bankkivonatok összevont utalás esetén a kedvezményezett nyilatkozata, hogy az összevont tétel milyen a kiegészítő finanszírozás terhére elszámolni kívánt költséget tartalmaz
- prémium kiírás és annak értékeléséről az igazolás
- bérjegyzék / fizetési jegyzék illetményekről /adóhatóság folyószámla kivonat az illetményekről

#### **5.4.8. Útiköltség, kiküldetési költség:**

- Összesítő az utazási és kiküldetési (napidíj) költségtérítés elszámolásához
- Kifizetés bizonylata (kedvezményezetti finanszírozás esetén)
- Arányosítás módszer leírása (egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén)
- Nem kell benyújtani az alátámasztó bizonylatokat, azonban helyszíni ellenőrzés alkalmával rendelkezésre kell bocsátani eredeti példányban:
  - számla
  - bérlet/jegy/autópálya-díj kifizetését igazoló bizonylat és a vásárlást igazoló bizonylat, amelyen szerepel a rendszám
  - bérlet/jegy
  - kiküldetési rendelvény / kiküldetési utasítás

#### **5.4.9. Saját teljesítés**

- Saját teljesítéshez kapcsolódó költségek összesítője és a tevékenység rövid ismertetése
- Saját teljesítéshez kapcsolódó számlák, számviteli bizonylatok, kimutatások
- A költségmegosztás módszerének leírása (pl.: önköltség számítási szabályzat) - egyszer a költség első elszámolásakor illetve változás esetén

#### **5.4.10. Hatósági díjak**

- hatósági határozat, engedély, végzés
- számla /postai átutalási megbízás
- kifizetés bizonylata (kedvezményezetti finanszírozás esetén)

**5.4.11. A közbeszerzésről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (továbbiakban: régi Kbt.) 305. §-a, illetve 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14.§-a szerinti kifizetés esetében benyújtandó dokumentumok:**

- Eredeti, cégszerű aláírással ellátott nyilatkozat az alvállalkozói teljesítés mértékéről
- Eredeti, cégszerű aláírással ellátott nyilatkozat az alvállalkozót megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről

**5.5. A Finanszírozási Kérelemben benyújtandó dokumentumokkal szemben támasztott követelmények**

A benyújtandó dokumentumokat a Kedvezményezettnek egyszer, a kapcsolódó költség elszámolásával egyidejűleg kell a Finanszírozási Kérelemben benyújtani. A benyújtott dokumentumokat a később benyújtandó Finanszírozási Kérelem mellé ismételtelen nem kell megküldeni, kivéve, ha a vonatkozó dokumentumokban változás történt.

Ha az alátámasztó dokumentumként benyújtandó szállítói szerződés alapján többször is felmerül finanszírozási igény, úgy elegendő a szerződést egyszer, a felmerülő költséggel való elszámolást tartalmazó első Finanszírozási Kérelemben benyújtani. Szerződésmódosítás esetén a módosítás dokumentumát is be kell nyújtani 10 napon belül, de legkésőbb a következő Finanszírozási Kérelem benyújtásával egyidejűleg.

Szállítói finanszírozás esetén be kell nyújtani az engedményezési szerződést, vagy engedményezési értesítőt (ha van ilyen).

**5.5.1. Szállítói szerződések**

A Kiegészítő Finanszírozás terhére elszámolandó költségek alátámasztásaként a Támogató részére be kell nyújtani a vállalkozóval kötött szerződéseket. A Kiegészítő Finanszírozás terhére kizárólag a Támogató által befogadott szállítói szerződések/megrendelések alapján felmerült költségek finanszírozhatóak.

A Támogatás terhére elszámolandó költségek alátámasztásaként a Támogató részére már benyújtott szerződéseket, amennyiben ezen költségek vagy a költségek egy része a Támogatásból nem finanszírozhatóak ismételtelen nem szükséges benyújtani a Kiegészítő Finanszírozás igényléséhez.

**5.5.2. Számla**

A Kedvezményezett vagy a Megvalósító nevére és címére kiállított számlák, vagy egyéb, a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatok (a továbbiakban: számla) egy, az eredetivel mindenben megegyező másolati példányban, ahol

- az eredeti számlára rá kell vezetni, hogy „kiegészítő finanszírozásból elszámolásra benyújtásra került”, az eredeti számlára rá kell vezetni a kapcsolódó szerződést egyértelműen beazonosító adatokat (különösen: szerződés nyilvántartási száma, módosítás esetén a módosítás száma),
- a számla hitelesített másolata,
- idegen nyelvű számla esetében – a fentiekén túlmenően – a Kedvezményezett/Megvalósító általi magyar nyelvű fordítás csatolása szükséges a számviteli törvényben előírtaknak megfelelően,
- rész / végszámlához kapcsolódó előlegszámlát / előlegbekérőt / foglalót /helyesbítő vagy sztornó számlát, stb. (továbbiakban számlák), szintén mellékelni szükséges. A kötelező megjegyzéseket ezen számlákra is rá kell vezetni.
- amennyiben a Támogatás terhére elszámolásra benyújtott számlákon feltüntetett Elszámolható Költség összege valamilyen ok miatt az eredetileg igényelt összegben a Támogatás terhére nem elszámolható vagy egy Támogatás terhére már elszámolt számlán feltüntetett teljesítés utólag nem Elszámolható Költséggé válik, akkor a Támogató értesítő levele alapján a

Kedvezményezett/Megvalósító az eredeti számlára rá kell, hogy vezesse azt az összeget, amelyet a Kiegészítő Finanszírozás terhére kíván elszámolni (Finanszírozási Kérelemhez beküldendő és a Kincstárhoz benyújtandó számlamásolatot az így záradékolt eredeti számláról kell elkészíteni, csatolva a Támogató értesítését)

Ha a projekt keretében Kiegészítő Finanszírozásból elszámolható költségről szóló bizonylat eredeti példánya elveszett vagy megsemmisült, és a számlakibocsátó az általa kiállított vagy őrzött bizonylatról másolatként új bizonylatot állít ki, akkor az abban az esetben fogadható el, ha a számlakibocsátó a bizonylat azonosságát szabályszerűen, az alkalmazandó számviteli jogszabályoknak megfelelően igazolta és új bizonylat hitelesített másolati formában kerül benyújtásra. A hitelesített másolati formában benyújtott új bizonylat bizonyító ereje a tartalmát illetően az eredetiével azonos. Finanszírozási Kérelem benyújtása esetén ezen záradékolt új bizonylatokról kell hitelesített másolatot készíteni és a Finanszírozási Kérelemhez mellékelni.

### **5.5.3. Teljesítésigazolás**

Az elvégzett építési beruházásról, szolgáltatásról szóló számlához kapcsolódó a Megvalósító által kiállított teljesítésigazolás hitelesített másolati példányban, amelynek tartalmaznia kell legalább:

- az elvégzett munka megnevezését,
- a teljesítésigazolás által lefedett időszakot,
- a Megvalósító aláírását,
- építési beruházás esetén a Mérnök aláírását

Határozat, végzés alapján fizetendő díj, illeték, eljárási költség esetén nem szükséges a fent nevezett teljesítésigazolás benyújtása.

### **5.5.4. Kifizetési igazolás (kedvezményezetti finanszírozás esetén)**

Egy másolati példányban az adott számlák pénzügyi teljesítését igazoló bizonylatokat ahol:

- átutalás esetén pénzforgalmi számlakivonatot/ elektronikus számlakivonatot/ banki igazolást/ bankszámlatörténetet:
  - pénzforgalmi számlakivonatok esetében a kivonaton szerepeljen a jóváírandó és terhelendő pénzforgalmi számlaszám, a terhelt összeg, a terhelés napja, valamint hivatkozás a kiegyenlített bizonylat számára
  - amennyiben a közleményben nem szerepel a számla sorszáma, akkor kedvezményezetti nyilatkozatot kérünk, mely szerint az adott sorszámú kivonaton, mely sorszámú számla kifizetése történt meg
  - amennyiben több számlát egyenlít ki egyszerre (nem minden számla szerepel az elszámolásban), és az elszámolásban szereplő számla sorszáma szerepel a közleményben, és az átutalt összeg nagyobb, mint a számla összege, akkor nem kérünk nyilatkozatot a kifizetésről

A számla faktorálása, engedélyezése esetén az ezt alátámasztó dokumentumok hitelesített másolatát (pl.: Kedvezményezett által tudomásul vett értesítő, szerződés)

A számla ellenértékének részben, vagy egészben megbízói követelés beszámításával történő kiegyenlítése esetén a beszámítást alátámasztó dokumentumok (beszámító nyilatkozat) hitelesített másolatát.

### **5.5.5. Egyéb dokumentumok**

- A 5.4. pontban felsorolt szerződések esetén a vállalozási, megbízási, illetve egyéb szerződések egy másolati példánya. A másolatokat cégszerű aláírással (aláírás illetve cégbélyegző) kell hitelesíteni. A szerződések másolatát egyszer, az első elszámoláskor, illetve



módosítás esetén kell benyújtani. (Csak olyan vállalkozói szerződéshez nyújtható be Finanszírozási Kérelem, mely a Támogató részére benyújtásra és befogadásra kerül.)

- Szállítói előleg esetén a szállító által a Kedvezményezett/Megvalósító részére nyújtott, a Kbt. által meghatározott biztosíték (pl. bankgarancia) másolati példánya,
- Megbízói (Kedvezményezett/Megvalósító) követeléseket alátámasztó dokumentumok (pl.: értesítés a kötbér érvényesítésről, mérnök által kiállított igazolás - kötbér követelés),
- szállítói finanszírozás esetén az adózás rendjéről szóló 2003.évi XLII. törvény (továbbiakban: Art. ) 36/A. §-a szerinti esetben a Kedvezményezettnek/Megvalósítónak nyilatkoznia kell arról, hogy a kifizetés kedvezményezettje (vállalkozó, engedményes) a köztartásmentes adózói adatbázisban szerepel-e, vagy mellékelni kell egy, a vállalkozó, valamint engedményezés esetén engedményese részére kiállított, 30 napnál nem régebbi nemlegesnek minősülő együttes adóigazolást.

Az összes benyújtott másolati dokumentumra rá kell vezetni a következő szöveget: „A másolat az eredetivel megegyező.” A másolatokat a Kincstári Számlák felett rendelkezésre jogosultak közül legalább egynek kell aláírnia.

## **6. Speciális szabályok**

### **6.1. Devizában kiállított számlák finanszírozás-tartalmának megállapítása**

A finanszírozás összegének megállapítása és folyósítása forintban történik, függetlenül attól, hogy

- a) a költség forintban vagy devizában keletkezett,
- b) a finanszírozás folyósítását a kedvezményezett vagy szállító milyen pénznemben kéri.

#### **6.1.1. Szállítói finanszírozás**

Ha a kedvezményezett/Megvalósító devizában kiállított szállítói számlát csatol a Finanszírozási Kéreleméhez, akkor a számlák devizaértéke mellett fel kell tüntetnie tájékoztatás céljából a számvetési politikában rögzítettek szerinti árfolyamot és ezen árfolyammal meghatározott forintértéket is.

Szállítói finanszírozás esetén utalványozni devizában kell.

Az utalványozás során a számla kifizetéséhez szükséges Fővárosi Finanszírozás összegét a Kincstár által előkészített utalvány Miniszterelnökség Pénzügyi Lebonyolítási Főosztályának a Támogató közvetítésével történő megküldése napján érvényes hivatalos MNB devizaárfolyamon kell meghatározni – a Kincstár elektronikus tájékoztatása alapján –, és átutalni a Kincstárnál vezetett BKV Finanszírozási Számlára..

A számla pénzügyi teljesítésének tényleges forintellenértéke alapján a Kiegészítő Finanszírozási Arány (21,02197%) szerint számított Fővárosi Finanszírozás és az előző bekezdés szerinti árfolyamon átutalt Fővárosi Finanszírozás különbözete utólag kerül rendezésre (többlet forrás átutalása vagy a fel nem használt forrás visszafizetése).

#### **6.1.2. Kedvezményezetti finanszírozás**

Kedvezményezetti finanszírozás keretében a már kifizetett számla tényleges deviza bekerülési költségeit kell utólag Kiegészítő Finanszírozásból rendezni. A tényleges pénzügyi teljesítéseket kifizetési bizonylattal kell igazolni. Az Állami Finanszírozás összegét forintban kell utalványoztatni, mely alapján forintban történik az átutalás is.

#### **6.1.3. Szállítói előleg**

Ha a kedvezményezett/Megvalósító devizában kéri a szállítói előleg folyósítását, akkor a Finanszírozási Kérelemhez csatolt dokumentumok alapján a Támogató jóváhagyja kifizetést és a

Kincstár ennek birtokában intézkedik az előlegként utalandó devizaérték folyósításáról. Az utalvány devizában kerül kiállításra.

Az utalványozás során az előleg átutalásához szükséges Fővárosi Finanszírozás összegét az Kincstár által előkészített utalvány Miniszterelnökség Pénzügyi Lebonyolítási Főosztályának részére a Támogató útján történő megküldése napján érvényes árfolyam alapján kell meghatározni – a Kincstár elektronikus tájékoztatása alapján –, és átutalni a Kincstárnál vezetett BKV Finanszírozási Számlára.

A tényleges kifizetési adatok ismeretében utólag kerül rendezésre a többlet forrás vagy kerül visszafizetésre a fel nem használt forrás.

## **6.2. Saját teljesítés elszámolása**

Saját teljesítés alatt értendő, ha a Kedvezményezett/Megvalósító bizonyos beruházásokat vagy szolgáltatásokat nem harmadik személyektől szerez be, hanem saját maga végez.

E tevékenység elszámolható értéke nem haladhatja meg a szokásos piaci értéket, nem haladhatja meg a pénzügyileg rendezett tételek alapján kimutatott közvetlen

önköltséget, valamint az értékesítés közvetett költségeit, utóbbiakat kizárólag abban az esetben, amennyiben azok valós költségeken alapulnak, és megfelelően igazolt, igazságos és méltányos módszer szerint, arányosan történik a tevékenységhez való hozzárendelésük.

Saját teljesítés esetében olyan részletes, tételes anyagárakat is tartalmazó kalkulációt kell készíteni, amelyből az önköltség egyértelműen megállapítható, és ami összhangban van a pályázó önköltség számítási szabályzatával.

- Saját teljesítés elszámolása a Támogató által előzetesen jóváhagyott önköltségszámítási szabályzat alapján lehetséges.
- A saját teljesítés elszámolásának a Kedvezményezett szervezet belső szabályzatai alapján szabályosan kiállított belső bizonylatokon, számlákon, kimutatásokon kell alapulnia.
- A saját teljesítés keretében elszámolni kívánt költségekhez kapcsolódó szerződéseket Támogató előzetesen ellenjegyzzi (kivéve: személyjellegű ráfordítások (bérköltség és bérjárulékok), és közüzemi díjak költségei).

## **7. A közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény 305. §, valamint az építési beruházások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14. § alapján alkalmazandó finanszírozási szabályok**

### **7.1. Szállítói finanszírozás esetén alkalmazandó szabályok**

A 2012. január 1. napját megelőzően megkezdett beszerzésekre, közbeszerzési eljárások alapján megkötött szerződésekre a közbeszerzésekről szóló régi Kbt. 305. §-a az irányadó.

A 2012. január 1. napját követően építési beruházás illetve építési koncesszió vonatkozásában elindított közbeszerzési eljárások, illetve azok alapján megkötött szerződések esetén az építési beruházások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14. § az irányadó.

A régi Kbt. 305. §-a, illetve a 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14. §-a értelmében a fővállalkozó mindaddig nem jogosult saját teljesítésének ellenértékére, amíg a teljesítésben részt vevő alvállalkozókat, illetve a velük munkaviszonyban vagy egyéb foglalkoztatási jogviszonyban álló szakembereket (a továbbiakban: alvállalkozók) az ellenszolgáltatásból megillető rész tekintetében (a kedvezményezett vagy a támogató általi utalást követően) ki nem egyenlítette.

Az alvállalkozókat megillető ellenérték-rész kiegyenlítését a fővállalkozó hitelesített másolati formában benyújtott bankszámlakivonattal vagy kiadási pénztárbizonylattal jogosult igazolni.

Ebből a kötelezettségből adódóan az így érintett szállítói kifizetések közül először az alvállalkozókat és a fővállalkozóval munkaviszonyban vagy egyéb foglalkoztatási viszonyban álló szakembereket (a továbbiakban: szakemberek) megillető összeg, majd a fővállalkozót megillető összeg kerül kifizetésre.

Ajánlattevői konzorcium esetén minden egyes konzorciumi tagnak külön kell kezelni az alvállalkozóját.

## **7.2. Szállítói kifizetés 1 számla alapján 2 részletben**

### **1. részlet: alvállalkozókat, szakembereket megillető összeg kifizetése**

Legkésőbb a teljesítés elismerésének időpontjáig nyilatkozni kell arról, hogy a fővállalkozó által a teljesítésbe bevont alvállalkozó(k) az ellenszolgáltatásból mekkora

összegre jogosultak, egyidejűleg fel kell őket szólítani a számláik kiállítására. E nyilatkozatot követően a teljes teljesítésről az ÁFA törvénynek megfelelő fővállalkozói számlát kell kiállítani, részletezve abban az alvállalkozói teljesítés, valamint a fővállalkozói teljesítés mértékét.

A Kedvezményezett az előző bekezdés szerinti számlát az alvállalkozói teljesítés mértékére vonatkozó nyilatkozatával együtt, valamint a teljes teljesítésre vonatkozó teljesítés-igazolási dokumentációt Finanszírozási Kérelemben kell a Támogatóhoz, illetve a Kincstárhoz benyújtani haladéktalanul. (A benyújtandó nyilatkozatot az Pályázati e-ügyintézés oldalról lehet letölteni.) Mind a kísérőlevélre, mind a Finanszírozási Kérelem formanyomtatványára fel kell vezetni, hogy az igénylés a régi Kbt. 305. §, illetve 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14. § hatálya alá tartozó számlát tartalmaz.

Az Art. 36/A. §-a szerinti esetben a Finanszírozási Kérelemnek tartalmaznia kell a Kedvezményezett/Megvalósító nyilatkozatát arról, hogy a kifizetés kedvezményezettje (vállalkozó, engedményes) a köztartozásmentes adózási adatbázisban szerepel-e, vagy a vállalkozó, valamint engedményezés esetén engedményese részére kiállított, 30 napnál nem régebbi nemlegesnek minősülő együttes adóigazolást.

Ezt követően a Finanszírozási Kérelem szakmai elszámolhatósági ellenőrzését a Támogató az alvállalkozói és a fővállalkozói teljesítésre egyaránt lefolytatja. Ezzel párhuzamosan a Kincstár a számla formai, alaki ellenőrzését 10 napon belül elvégzi. Amennyiben a finanszírozási kérelmet a Támogató szakmai elszámolhatósági, illetve a Kincstár a számlákat formai, alaki szempontból rendben találta, a Kincstár az ellenőrzést követően utalványozásra megküldi az előkészített utalványt – a jóváhagyó igazolással együtt – a Miniszterelnökség Uniós Fejezeti Főosztályának, amely szerv a kérelmezett összeg ellenértékét 5 napon belül utalványozza.

Az 1. részlet kifizethetőségének feltétele, hogy az Art. 36/A. §-a szerinti visszatartási kötelezettségét a Kedvezményezett/Megvalósító teljesítse.

### **2. részlet: fővállalkozót megillető összeg kifizetése**

Az alvállalkozói és a szakemberi teljesítések kifizetését követően kerülhet sor a fővállalkozót az ellenszolgáltatásból megillető rész kifizetésére, melynek feltétele

- az alvállalkozókkal és a szakemberekkel szembeni fizetési kötelezettség teljesítésének igazolása, illetve
- az Art. 36/A. §-a szerinti visszatartási kötelezettség teljesítése.

A Kedvezményezettnek az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről szóló nyilatkozatát a Kincstárhoz kell benyújtani, szállítói kifizetésre a fővállalkozói nyilatkozat Kedvezményezetthez történt beérkezését követően haladéktalanul.

Az Art. 36/A. §-a szerinti esetben a Kedvezményezettnek/Megvalósítónak nyilatkozni kell arról, hogy a fővállalkozó, vagy a fővállalkozó engedményese a köztartozásmentes adózási adatbázisban szerepel-

e, vagy mellékelni kell egy, a fővállalkozó, valamint engedményezés esetén engedményese részére kiállított, 30 napnál nem régebbi nemlegesnek minősülő együttes adóigazolást.

A fővállalkozó nyilatkozatának Kedvezményezetthez történő benyújtását követően a Kedvezményezett haladéktalanul köteles az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítésére vonatkozó nyilatkozaton hiteles aláírásával igazolni az átutalások igazolásai másolatának, illetve az alvállalkozók köztartozás-mentességét mutató együttes adóigazolás másolatának beérkezési dátumát.

Mivel a Támogató a szakmai elszámolhatósági ellenőrzést a fővállalkozói teljesítésre már lefolytatta, Kincstár kizárólag az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítésére vonatkozó nyilatkozat alaki és számszaki ellenőrzését vizsgálja 10 napon belül. Amennyiben rendben találta azt, utalványozásra megküldi az Miniszterelnökség Uniók Fejezeti Főosztályának, amely szerv a kérelmezett összeg ellenértékét 5 napon belül a továbbítja a Kedvezményezett számlájára.

Finanszírozási Kérelemben történő rögzítés: Az alvállalkozói és fővállalkozói teljesítésről szóló számla két részletben kerül rögzítésre összege a Számlakitöltőben az alábbiak szerint:

1. Alvállalkozói teljesítést tartalmazó rész:  
Számla sorszáma: számla sorszáma-AV (például: XYZ-123456-AV)  
Tétel elszámolni kívánt összege: alvállalkozói teljesítés ellenértéke
2. Fővállalkozói teljesítést tartalmazó rész:  
Számla sorszáma: számla sorszáma-FV (például: XYZ-123456-FV)  
Tétel elszámolni kívánt összege: fővállalkozói teljesítés ellenértéke

### **7.3. Szállítói kifizetés 1 számla alapján 1 részletben**

Ha a fővállalkozó a teljes teljesítésről kiállított számla benyújtásával egyidejűleg igazolja, hogy az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatást teljesítette, a teljes teljesítésről kiállított szállítói számla egy összegben kifizethető. Ebben az esetben az alvállalkozói teljesítés mértékéről és az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről szóló kedvezményezetti nyilatkozatokat egyidejűleg kell benyújtani.

Az Art. 36/A. §-a szerinti esetben a Kedvezményezettnek/Megvalósítónak nyilatkozni kell arról, hogy a kifizetés kedvezményezettje (fővállalkozó, engedményes) a köztartozásmentes adózási adatbázisban szerepel-e, vagy mellékelni kell egy, a fővállalkozó, valamint engedményezés esetén engedményese részére kiállított, 30 napnál nem régebbi nemlegesnek minősülő együttes adóigazolást.

### **7.4. Kedvezményezetti finanszírozás esetén alkalmazandó szabályok**

Kedvezményezetti finanszírozás esetében a Kedvezményezett az alvállalkozókat, a szakembereket és a fővállalkozót megillető összegről szóló számlákat együtt, egy Finanszírozási Kérelem keretében köteles benyújtani, csatolva az alvállalkozói teljesítésre, illetve az alvállalkozói kifizetésre vonatkozó nyilatkozatokat.

A Finanszírozási Kérelemben a kedvezményezett köteles nyilatkozatni arról, hogy az Art. 36/A. §-a szerinti szállítói köztartozás-ellenőrzési és esetleges visszatartási kötelezettség teljesítésre került.

### **7.5. A számla nettó értékéből történő visszatartás esetén a fővállalkozó részére kifizethető összeg**

Bármely finanszírozási mód esetén, ha az alvállalkozó jóteljesítési garancia, skontó árkedvezmény vagy Ptk. szerinti beszámítás miatt az általa kiállított számlának nem a teljes értékét kaphatja meg, a fővállalkozó – annak ellenére, hogy a számla teljes összegének kifizetése nem igazolható – az alvállalkozói teljesítés alapján a számla teljes összegére eső finanszírozásra jogosult.

Az alvállalkozó által vállalt jóteljesítési garancia egyik finanszírozási mód esetén sem érinti a Szerződés alapján kifizethető finanszírozás összegét.

Kedvezményezetti finanszírozás esetén a régi Kbt. 305. § (3) bekezdés h) pontja illetve az építési beruházások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet (3) bekezdés h) pontja alapján, ha az alvállalkozó és a fővállalkozó által elismert összeg között eltérés

van, a Kedvezményezett őrzi az ellenszolgáltatás fennmaradó részét, amíg a fővállalkozó hitelt érdemlően tudja bizonyítani, hogy az alvállalkozó nem jogosult a ki nem fizetett összegre.

## 8. **Finanszírozhatósági vizsgálat**

A Finanszírozhatósági vizsgálat az 5.2. pontban meghatározott vizsgálat során felmerült gyanú kivizsgálására irányul.

A Finanszírozhatósági vizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Kiegészítő Finanszírozás terhére elszámolni kívánt szerződés kapcsán a nemzeti jogszabályok betartása, valamint a Támogatási Szerződésben vállalt kötelezettségek teljesítése megtörtént-e, vagy a közbeszerzési eljárások előkészítése, illetve lebonyolítása során felmerült-e olyan körülmény, amely kapcsán a szerződés Kiegészítő Finanszírozásból való finanszírozása esetén - a hazai költségvetés pénzügyi érdekeinek sérelme állapítható meg. A Finanszírozhatósági vizsgálat során a Támogató köteles arra törekedni, hogy a projekt célja megvalósuljon. A Finanszírozhatósági vizsgálat során a Támogató a 2012. január 1. napját követően felmerült Finanszírozási Kérelmek alapjául szolgáló szerződéseket vizsgálhatja.

Amennyiben az előzőek szerinti jogszabálysértés, kötelezettségszegés vagy a hazai költségvetés pénzügyi érdekeinek sérelme megállapításra kerül a vizsgálat során, a Finanszírozhatósági vizsgálat pénzügyi korrekciót állapíthat meg a kifizetés feltételeként. A Finanszírozhatósági vizsgálat során, ha nem lehetséges egyedi módon számszerűsíteni a pénzügyi korrekció mértékét, vagy adott esetben aránytalan lenne a kérdéses kiadás egészének visszavonása, vagy az félrevezető eredményt ad, átalányon alapuló korrekciót kell alkalmazni. Az átalányon alapuló korrekció mértékét az egyedi jogszabálysértés, kötelezettségszegés vagy hazai költségvetési pénzügyi érdeksérelem súlyosságának és annak pénzügyi következményeinek függvényében kell meghatározni. A Finanszírozhatósági vizsgálatot a Támogató Audit és Szabályossági Osztálya folytatja le.

A Finanszírozhatósági vizsgálat lefolytatásának szükségessége esetén, az 5.5.1. pontban rögzített szerződésekre vonatkozó gyanú beérkezését követően 30 napon belül, a már benyújtott szerződések esetén pedig jelen eljárásrend hatálybalépését követően 30 napon kell lefolytatni a vizsgálatot.

Amennyiben a finanszírozhatóság elbírálásához kapcsolódóan tényállás tisztázása, vagy hiánypótlás szükséges, úgy arra Kedvezményezettet Támogató haladéktalanul felhívja. Kedvezményezett a hiányokat haladéktalanul pótolni köteles.

A hiánypótlási felhívás kiadása a vizsgálat lefolytatására vonatkozó ügyintézési határidőt nem függeszti fel.

A vizsgálat időtartama egy alkalommal indokolt esetben 15 nappal meghosszabbítható.

A Támogató Kedvezményezett egyidejű értesítésével részletes indokolással ellátott döntésével rendelkezhet a kifizetéseknek a vizsgálat idejére történő felfüggesztéséről. A vizsgálat lezárultával, illetve ha az arra okot adó körülmény már nem áll fenn, a felfüggesztést haladéktalanul meg kell szüntetni.

A Finanszírozhatósági vizsgálat eredményeként hozott döntés alapján a Támogató a szerződést jóváhagyja, vagy a szerződés alapján kifizetendő összegre pénzügyi korrekció alkalmazását rendelheti el.

## 9. **Jogorvoslat**

A Kedvezményezett jelen eljárásrend alapján meghozott bármely döntéssel szemben a döntés kézhezvételétől számított 10 napon belül a Támogató Közlekedési Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkárságához címzett írásbeli indokolással ellátott jogorvoslati kérelmet nyújthat be.

A jogorvoslati kérelem tartalmazza

- a) a Kedvezményezett nevét, székhelyét, képviselője nevét,
- b) a jogorvoslattal érintett szerződés azonosításához szükséges adatokat,
- c) a jogorvoslat alapjául szolgáló tényeket, a döntéssel kapcsolatos kifogásokat, és
- d) a Kedvezményezett képviselőjének aláírását.

A jogorvoslati kérelem elbírálásában nem vehet részt az, aki a jogorvoslattal érintett döntéshozatali eljárásban részt vett.

A jogorvoslati kérelmet a Támogató Közlekedési Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkársága annak kézhezvételétől számított 20 napon belül érdemben elbírálja és arról ezen határidőn belül a Kedvezményezettet írásban értesíti.

Ha a jogorvoslati kérelem alapos, Támogató Közlekedési Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkársága elrendeli a jogorvoslati kérelemben sérelmezett helyzet haladéktalan megszüntetéséhez szükséges intézkedést. A jogorvoslati kérelemnek helyt adó döntés esetén a Finanszírozási Kérelem alapján a Kiegészítő Finanszírozás terhére elszámolni kívánt költségeket haladéktalanul folyósítani kell.

## 10. Kapcsolattartók

Jelen eljárásrendben előírt elektronikus értesítések esetében kijelölt kapcsolattartók és értesítési címek az alábbiak.

A Kedvezményezett részéről:

Beruházási és Projektmenedzsment Főosztály Főosztályvezetője  
email: KiralyP@budapest.hu

A Megvalósító részéről:

dr. –Vajdáné dr. Horváth Piroska  
email: horvathp@metro4.hu

A Támogató részéről:

Demjén Katalin, Monitoring osztályvezető  
email: [demjen.katalin@nfm.gov.hu](mailto:demjen.katalin@nfm.gov.hu)

dr. Takács Zoltán, projektmenedzser  
email: [zoltan.takacs2@nfm.gov.hu](mailto:zoltan.takacs2@nfm.gov.hu)

A Kincstár részéről:

Jónás Ilona, főosztályvezető  
e-mail: [jonas.ilona@allamkincstar.gov.hu](mailto:jonas.ilona@allamkincstar.gov.hu)

Balogh István, főosztályvezető-helyettes,  
e-mail: [balogh.istvan@allamkincstar.gov.hu](mailto:balogh.istvan@allamkincstar.gov.hu)

Timár Lajosné, osztályvezető  
e-mail: [timar.lajosne@allamkincstar.gov.hu](mailto:timar.lajosne@allamkincstar.gov.hu)

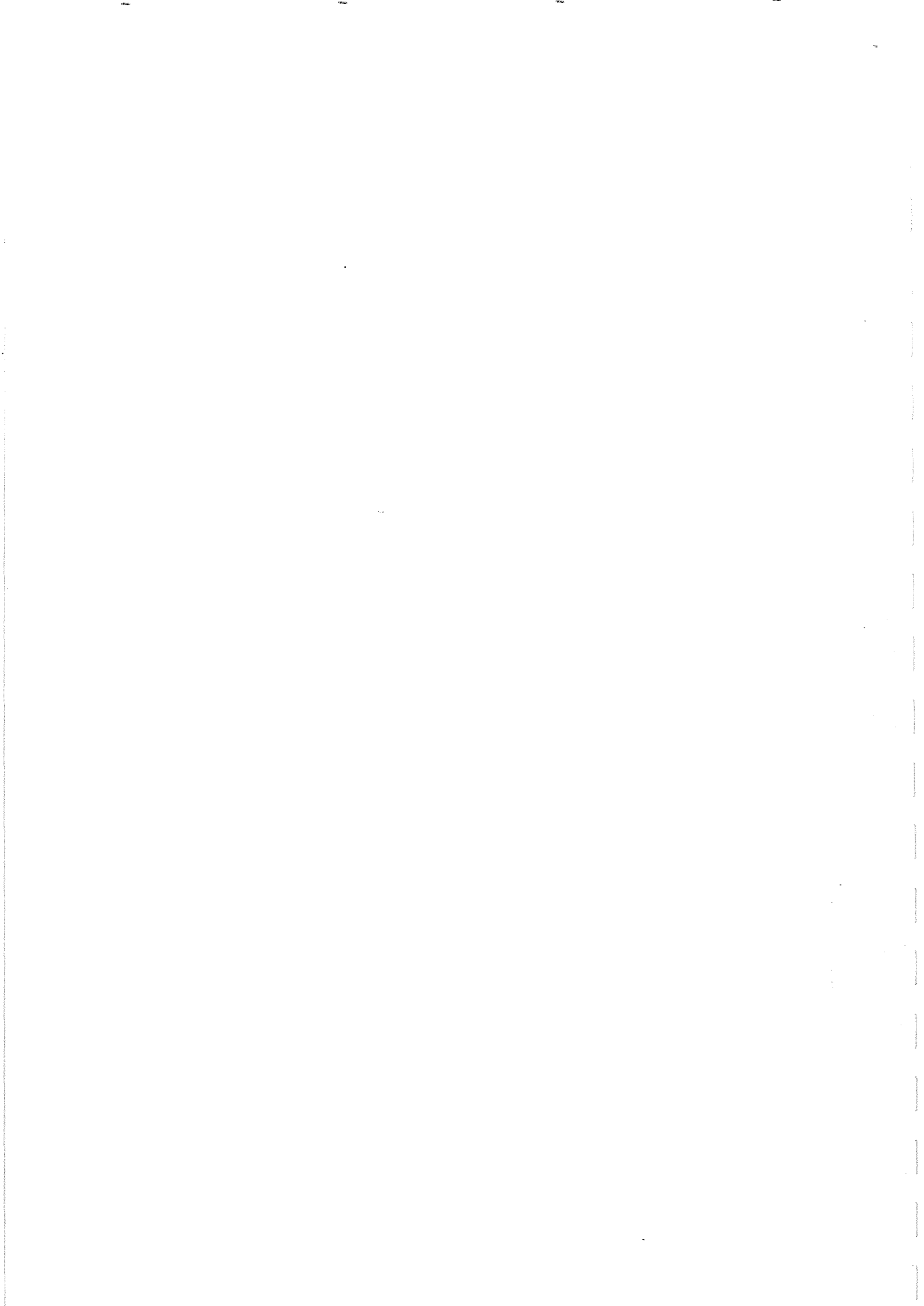
Az Miniszterelnökség Uniós Fejezeti Kontrolling osztály részéről:

Pintér Márta, osztályvezető  
e-mail: pinter.marta@me.gov.hu

Az Miniszterelnökség VOP TA és Hazai Pénzügyi osztály részéről:

Szekeresné Kancsár Tamara, pénzügyi referens  
e-mail: tamara.kancsar.szekeresne@nfu.gov.hu

A fenti adatokban (szervezet neve, címe, kapcsolattartó neve, elérhetősége) bekövetkezett változásokról cégszerű levélben (e-mail, postai) kell egymást tájékoztatni.





## A projekt műszaki tartalmának meghatározása

## 1. Vonalalagutak

Két különálló, egyvágányú alagútból álló 7,34 km hosszú alagútpár (beleértve a kapcsolódó műtárgyakat - összekötő alagutakat, szellőző alagutakat, vonali szellőző műtárgyat, kihúzó-fordító alagutat és műtárgyat, valamint a vágánykapcsolati műtárgyat), az alagút belső átmérője 5,2 méter.

## 2. Állomások

2.1. Az állomások 14,5 - 31,0 m mélységben épülnek, főbb műszaki jellemzőik az alábbiak:

- 2.1.1. Kelenföldi pályaudvar állomás és kihúzó műtárgy
- Állomás hossza: 95 m
  - Felszín alatti mélység: 16,4 m
  - Mozdólépcsők száma: 27 db
  - Liftek száma: 11 db
  - Kijáratok száma: 2 db
- 2.1.2. Tétényi út
- Állomás hossza: 100 m
  - Felszín alatti mélység: 14,5 m
  - Mozdólépcsők száma: 6 db
  - Liftek száma: 2 db
  - Kijáratok száma: 1 db
- 2.1.3. Bocskai út
- Állomás hossza: 129 m (Keleti oldal)  
132,0 m (Nyugati oldal)
  - Felszín alatti mélység: 15,6 m
  - Mozdólépcsők száma: 4 db
  - Liftek száma: 4 db
  - Kijáratok száma: 1 db
- 2.1.4. Móríz Zsigmond körtér
- Állomás hossza: 116 m
  - Felszín alatti mélység: 26,0 m
  - Mozdólépcsők száma: 6 db
  - Liftek száma: 2 db
  - Kijáratok száma: 2 db
- 2.1.5. Szent Gellért tér
- Állomás hossza: 87 m
  - Felszín alatti mélység: 31,0 m
  - Mozdólépcsők száma: 8 db
  - Liftek száma: 4 db
  - Kijáratok száma: 1 db
- 2.1.6. Fővám tér
- Állomás hossza: 87 m
  - Felszín alatti mélység: 30,0 m
  - Mozdólépcsők száma: 8 db
  - Liftek száma: 1 db
  - Kijáratok száma: 1 db

#### 2.1.7.Kálvintér

- Állomás hossza:	95 m
- Felszín alatti mélység:	22,0 m
- Mozgólépcsők száma:	14 db
- Liftek száma:	4 db
- Kijáratok száma:	2 db

#### 2.1.8.Rákóczi tér

- Állomás hossza:	106 m
- Felszín alatti mélység:	23 m
- Mozgólépcsők száma:	8 db
- Liftek száma:	2 db
- Kijáratok száma:	2 db

#### 2.1.9.Népszínházutca

- Állomás hossza:	109,6 m
- Felszín alatti mélység:	19,4 m
- Mozgólépcsők száma:	8 db
- Liftek száma:	2 db
- Kijáratok száma:	1 db

#### 2.1.10. Keleti pályaudvar állomás és kihúzó műtárgy

- Állomás hossza:	126,7 m
- Felszín alatti mélység:	19,5 m
- Mozgólépcsők száma:	9 db
- Liftek száma:	2 db
- Kijáratok száma:	2 db

### 3. Vágányépítés

1435 mm nyomtávolságú, 54-es rendszerű vágány építése. Az alagútban 15500 vm hosszú harmadik sínes vágány, 14 csoport kitérő és 1 átszelési kitérő épül. A járműtelepen harmadik sínes vágányból 1632 vm épül kültéren, 19 csoport kitérővel és 2472 vm épül épületen belül. Ezen kívül 1280 vm kiszolgáló vágány (harmadik sín nélküli) épül 11 csoport kitérővel, valamint 520 vm MÁV összekötő vágány 2 kitérővel.

### 4. Állomások belső beépítése

A 10 metróállomás belső beépítése liftekkel (34 db), mozgólépcsőkkel (98 db), szellőzőkkel (60 db), vízködolt berendezésekkel, világítással, stb., valamint az egyes állomásokhoz közvetlenül kapcsolódó felszíni munkákkal együtt.

### 5. Gördülőállomány

- 15 db, 79.996 m hosszú vonatszerelvény
- a vonat egyterű és egy szerelvény 4 kocsiból áll
- vezető nélküli ATC SIL 4 vonatbefolyásoló rendszerrel működik
- 1 vonat befogadóképessége 820 fő, ebből 164 ülőhely
- maximális sebessége: 80 km/h

## 6. Járműtelep

Járműtelep az Etele tértől délre a Borszék utca és a MÁV között (alapterülete 7,5 ha), épületekkel, műhelyekkel az összes üzemi technológiai berendezésekkel és gépekkel, illetve a szükséges gépészeti és villamos munkák elvégzése, továbbá a területet kiszolgáló teljes közműhálózat kiépítése és közművek csatlakozásainak az elkészítése.

## 7. Rendszerek

- vontatási energiaellátó rendszer
- biztosítóberendezés és ATC (automata vonatirányítás)
- távközlési- és utas-tájékoztatási rendszer
- EDR rendszer

## 8. Kapcsolódó felszíni beruházások

### 8.1. Budai oldal

#### 8.1.1. Őrmezői oldal felszíni rendezése

##### 8.1.1.1. Őrmezői kijárat, Kelenföldi pu. metróállomás kijárata

A Kelenföldi pu. metróállomás Őrmezői oldalán az elkészült műtárgyhoz kapcsolódó kijárat műtárgy megépítése a hozzá tartozó belső beépítési munkákkal együtt (építészet, gépészet, elektromos), valamint a kijárat közvetlenül kapcsolódó felszíni rendezési munkáinak megvalósítása (út, közmű, kertészet, stb.) és az ideiglenes autóbusz végállomás létesítése. Továbbá megépítésre kerül a Péterhegyi út a Neszmélyi út - Új május út közötti szakasza az alatta lévő közműkiváltásokkal együtt.

##### 8.1.1.2. Őrmezői felszíni rendezés

A Kelenföldi pu. metróállomás Őrmezői kijáratának térségében felszíni rendezésre kerül sor, mely az út- és járdaépítési, továbbá tereprendezési munkákon kívül kiterjed a BKV és Volán autóbusz végállomások megépítésére felvételi épülettel együtt, továbbá egy 1500 férőhelyes felszíni P+R parkoló megvalósítására.

##### 8.1.1.3. M1-M7 autópálya csomópont

A Kelenföld pu. metróállomás városelhagyó, közvetlen külső kapcsolatait biztosító, külön szintű közúthálózat valósul meg. A csomópont egyrészt biztosítja a metró közúti- és közösségi megközelíthetőségét, másrészt további fejlődési lehetőséget biztosít az „intermodális” csomópont további fejlesztéséhez.

### 8.2. Pesti oldal

#### 8.2.1. Fővám tér- Vámbáz körút felszíni rendezése

##### 8.2.1.1. gyalogos aluljáró

A Fővám téri állomás megközelíthetősége az átépítésre kerülő gyalogos aluljárón keresztül biztosított. Az aluljáró biztosít kapcsolatot a metrókijárattól a felszínre, továbbá a 2-es villamos peronjai között, valamint a tér másik oldalához. Az aluljáróban az utasforgalmi tereken kívül üzemi helyiségek is telepítésre kerültek.

##### 8.2.1.2. 2-es villamos

A 2-es villamos magassági vonalvezetése az eredeti állapothoz képest módosult. A szabályozási tervek a vonalvezetést mélyítették, így a kerettagút, U keret hossza módosult. Átépítésre került a villamos pályaszerkezet a hozzá tartozó járulékos munkákkal (felsővezeték, jelző stb.) a Havas utca és a Közraktár utca között.

#### 8.2.1.3. Felső rakpart rendezése

A 2-es villamos nyomvonalának mélyítése lehetővé teszi a Budapesti Corvinus Egyetem előtti felső rakparti terület rendezését, gyalogos felület kialakítását, fasorok telepítését. Ugyancsak itt kerül kialakításra a 83-as troli forgalmi sávja megállóval, valamint a metróállomásból felérkező lift felszíni épülete is.

#### 8.2.1.4. Fővám tér felszíni rendezése

A metróberuházás miatt igénybevett munkaterületek végső felszíni rendezésével a Fővám tér burkolt, városias illetve fás ligetes térként került kialakításra. A tervezési határok között kerékpárút létesítésére is sor került.

#### 8.2.1.5. Vámház körút felszíni rendezési munkái, villamos vágányépítési munkák

A Szabadság hídról leérkező út- és villamos pálya rekonstrukcióra, átépítésre került a Kálvin téri tervezési határig. A villamos vágányokon kívül kialakításra került irányonként 1-1 forgalmi sáv, parkolósáv díszburkolatú járdával, fasorokkal. A tervezési határok között rekonstrukcióra került a közműhálózat, beleértve a felszíni közvilágítást is, valamint kétoldali kerékpársáv létesítésére is sor került.

### 8.2.2. Kálvin tér és Múzeum körút felszíni rendezése

#### 8.2.2.1. gyalogos aluljáró

A Kálvin téri állomás megépítése szükségessé teszi a meglévő aluljáró részbeni elbontását, s megváltozott szintviszonyoknak megfelelően az aluljáró kijáratok átépítését.

#### 8.2.2.2. Kálvin tér felszíni rendezése, villamos vágányépítési munkák

A tér a Vámház körúti és a Múzeum körúti tervezési határok között „faltól-falig” átépítésre került. A tervezési határok között kétvágányú villamos pálya létesült, középperonos kialakítással. Ugyancsak átépültek a közúti forgalmi sávok, a gyalogosfelületek lényegesen megnövekedtek. A tervezési határok között kétoldali kerékpárút létesítésére is sor került.

#### 8.2.2.3. Múzeum körút felszíni rendezési munkái, villamos vágányépítési munkák

A Múzeum körút a Kálvin tér- Astoria között az út- és villamos pálya rekonstrukcióra, átépítésre került a tervezési határok között. A villamos vágányokon kívül kialakításra kerül irányonként 2-2 forgalmi sáv, parkolósáv díszburkolatú járdával, fasorokkal. A tervezési határok között rekonstrukcióra került a közműhálózat, beleértve a felszíni közvilágítást is, valamint kétoldali kerékpársáv létesítésére is sor került.

### 8.2.3. Rákóczi téri mélygarázs építése

A Rákóczi téri metróállomás kialakítása lehetőséget ad, hogy annak térszínalatti részéhez csatlakozó teremgarázs, mélygarázs létesüljön. Ez a műtárgy csatlakoztatható a más beruházás keretében épülő további mélygarázs egységhez. A műtárgy le és felhajtói illeszkednek a felszín rendezési munkáihoz.

### 8.2.4. Baross tér felszíni rendezése

A 2007-ben átadott K-Ny-i metróállomás 2. kijáratához kapcsolódva a gyalogos aluljáró K-i oldala épült át, ehhez fog csatlakozni ezen munkák keretében a tér teljes körű – „faltól-falig” – felújítása, melynek keretében új gyalogos aluljáró épül a 2-es metróvonal és a 4-es metróvonal állomásaihoz csatlakozva, és megvalósulnak a felszíni rendezési munkák is.

### **8.3. A beruházást megelőző, „előrehozott” Kapcsolódó felszíni beruházások**

A megelőzően megvalósult munkák eredményeként a 4. sz. metróvonal kivitelezése során elkerülhető volt a már megépült korszerű térfelszínnek újbóli megbontása, illetve átalakítása. A vonal építése során a felszíni forgalom, a közösségi közlekedés jelentősebb akadályoztatás nélkül bonyolódhatott le.

#### **8.3.1.A1. ütem: Budai oldali műtárgyépítési- és felszíni rendezési munkák**

##### **8.3.1.1. Bartók Béla út felszíni rendezése**

A Bartók Béla út a Szt. Gellért tér és a Móricz Zsigmond körtér közötti tervezési határok között „faltól-falig” átépítésre került. A tervezési határok között kétvágányú villamos pálya is létesült.

##### **8.3.1.2. Móricz Zsigmond körtér Bartók Béla úti csomópont**

A Móricz Zsigmond körtér és a Bartók Béla út csomópontjában a tervezési határok között a felszín, metróállomást érintő terület kivételével „faltól-falig” átépítésre került. A tervezési határok között kétvágányú villamos pálya is létesült, a 6-os villamos fejevégállomása teljes körű átépítésre került, valamint összekötésre került a 61-es és 47-es villamosok pályája is.

A csomópontban megépült az állomáshoz kapcsolódó aluljáró műtárgy minden kapcsolódó szakág munkáival együtt.

##### **8.3.1.3. Belső Fehérvári út és Bocskai úti csomópont**

A Bocskai út és a Móricz Zsigmond körtér a tervezési határok között a teljes felszín „faltól-falig” átépítésre került. A tervezési határok között kétvágányú villamos pálya létesült, megvalósult a 4-es villamos fejevégállomásának teljes körű átépítése a villamosvágány Fehérvári úti összekötésével együtt.

A csomópontban megépült az állomáshoz kapcsolódó aluljáró műtárgy minden kapcsolódó szakágának munkáival együtt.

#### **8.3.2.A2. ütem: Pesti oldali műtárgyépítési- és felszíni rendezési munkák**

A 2. metróvonal Baross téri állomásának második kijárata a mélyállomás átalakításával valamint egy új, lejtakna műtárgy megépítésével valósult meg a Keleti pu. érkezési oldalán. A megépítés eredményeként a 4. sz. metróvonal megvalósítása során biztosítható volt a 2. sz. metróvonal folyamatos üzeme, mivel a két állomás kapcsolatának építésekor az 1. sz. kijáratot el kellett bontani.





Magyarországi szerződések listája

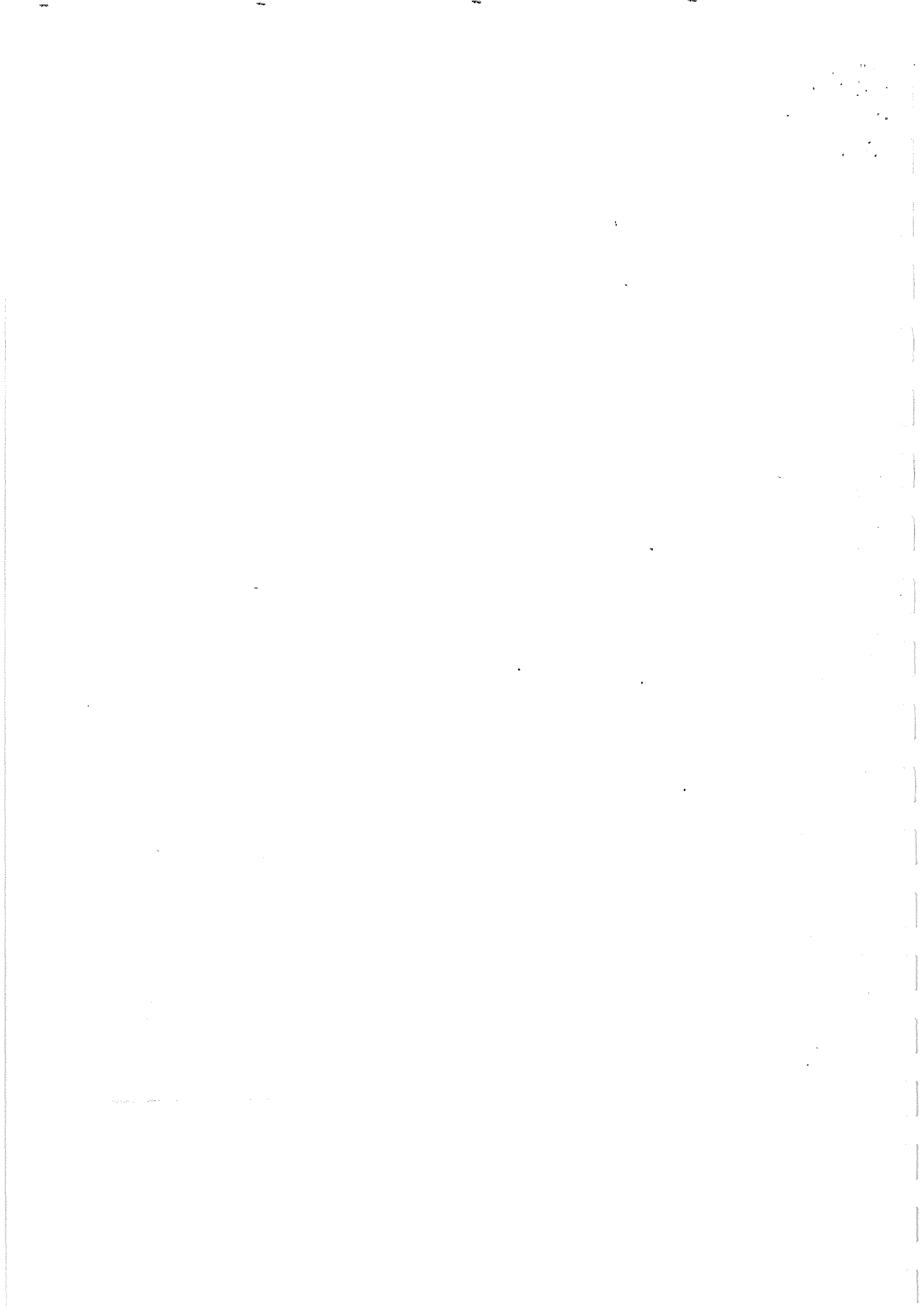
6. sz. melléklet

Table with columns: sor-szám, költségkategória, szerződés azonosító, szerződés tárgya, szerződés név, Támogatási Szerződés (MÓDOP), Finanszírozási szerződés (Állami és Főváros), Fővárosi saját finanszírozás, Összes. Rows 66-144.



Munkázati szerződések listája

szám	könyvtartó kategória	szervezet azonosító	szervezet tárgya	szervezet név	Támogatási Szerződés (KÖZOP)	Finanszírozási szerződés (Állami és Főváros)	Fővárosi saját finanszírozás	összesen
148	szolgáltatások (nem köz)	bez-03/2006	Az előzetes megítélés megapálygának kérésére, és igény szerinti kifizetés	Geov4 Kft.	2 888 000	0	0	2 888 000
148	szolgáltatások (nem köz)	P21	Felújított előzetes mérnök	VIA-PONTIS Mérnök Tanácsadó Kft.	0	294 000 000	0	294 000 000
147	szolgáltatások (nem köz)	CSA	CBA NATÁSVIZSGÁLAT	(keresett)	25 800 000	0	0	25 800 000
148.1	FIDIG Mérnök	P17 (bez-29/2006)	Projektvezetési Tanácsadó szolgáltatások előlétes + FIDIG Mérnök	Eurometro Kft.	0	4 952 606 800	781 476 000	6 734 184 500
148.1	FIDIG Mérnök	P17 (bez-29/2006)	Ita le nem vonható - PVT	Eurometro Kft.	0	0	122 381 100	122 381 100
148.2	FIDIG Mérnök	P17 (bez-29/2006)	Projektvezetési Tanácsadó szolgáltatások előlétes + FIDIG Mérnök - 1. es. módosítás	Eurometro Kft.	0	1 688 784 000	145 222 000	2 034 006 000
148.2	FIDIG Mérnök	P17 (bez-29/2006)	Ita le nem vonható - PVT 1. mód	Eurometro Kft.	0	0	37 483 800	37 483 800
148.3	FIDIG Mérnök	P17 (bez-29/2006)	Projektvezetési Tanácsadó szolgáltatások előlétes + FIDIG Mérnök - 2012 évi módosítás	Eurometro Kft.	0	048 128 788	71 687 251	720 216 000
148.3	FIDIG Mérnök	P17 (bez-29/2006)	Ita le nem vonható - PVT - 2012. évi módosítás	Eurometro Kft.	0	0	16 409 852	16 409 852
148	FIDIG Mérnök	FIDIG	FIDIG mérnök	Eurometro Kft.	2 097 458 942	302 511 658	0	2 400 000 000
148	FIDIG Mérnök	FIDIG	FIDIG mérnök	Eurometro Kft.	219 843 637	18 872 834	0	238 716 471
180	Értékpapírok	Értékpapírok	Értékpapírok kifizetése - Országos pénztár	(keresett)	750 000	0	0	750 000
180	Értékpapírok	Értékpapírok	Ita le nem vonható	(keresett)	205 000	0	0	205 000
141	Értékpapírok	bez-02/2007	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 378/1/1 hrsz.)	Főber Zrt.	86 000	0	0	86 000
142	Értékpapírok	bez-06/2007	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 201/0/2 hrsz.)	Főber Zrt.	130 000	0	0	130 000
143	Értékpapírok	bez-11/2007	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 39 db terület)	Főber Zrt.	130 000	0	0	130 000
144	Értékpapírok	bez-02/2007	Ingatlan értékpapírok (Erdem tér 3/000 hrsz.)	Főber Zrt.	80 000	0	0	80 000
146	Értékpapírok	bez-20/2006	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 34 db terület)	Főber Zrt.	300 000	0	0	300 000
144	Értékpapírok	bez-31/2006	Ingatlan értékpapírok (VII. ker. 3447/2 hrsz. 40 nm)	Főber Zrt.	80 000	0	0	80 000
147	Értékpapírok	bez-22/2011	Ingatlan értékpapírok (Baross tér 16/WG, 70 nm)	Főber Zrt.	110 000	0	0	110 000
146	Értékpapírok	bez-30/2006	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 34 db terület)	Főber Zrt.	180 000	0	0	180 000
149	Értékpapírok	bez-30/2006	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 34 db terület)	Főber Zrt.	45 000	0	0	45 000
149	Értékpapírok	bez-30/2006	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 34 db terület)	Főber Zrt.	28 000 000	0	1 000 000	29 000 000
149	Értékpapírok	bez-30/2006	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 34 db terület)	Főber Zrt.	12 540 280	0	0	12 540 280
149	Értékpapírok	bez-30/2006	Ingatlan értékpapírok (Kt. ker. 34 db terület)	Főber Zrt.	10 280 820	0	0	10 280 820
142	Értékpapírok	bez-12/2010	Budapest XI. kerületi ingatlanok használat	Budapest XI. kerületi Úbústa Önkormányzata	54 405 660	0	0	54 405 660
143	Értékpapírok	bez-11/2010	Budapest XI. kerületi ingatlanok használat	Budapest XI. kerületi Úbústa Önkormányzata	48 582 882	0	0	48 582 882
144	Értékpapírok	bez-11/2010	Budapest XI. kerületi ingatlanok használat	Budapest XI. kerületi Úbústa Önkormányzata	0 608 820	0	0	0 608 820
145	Értékpapírok	bez-11/2010	Budapest XI. kerületi ingatlanok használat	Budapest XI. kerületi Úbústa Önkormányzata	20 000 000	0	0	20 000 000
146	Értékpapírok	bez-02/2006	Értékpapírok (Főváros tér 30/2)	Budapest IX. kerületi Ferencliget Önkormányzata	4 030 000	0	0	4 030 000
147	Értékpapírok	bez-8/2007	Értékpapírok - Magyar Telekom	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	329 982	0	0	329 982
148	Értékpapírok	bez-10/2007	Értékpapírok - Invitel	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	3 680 820	0	0	3 680 820
148	Értékpapírok	bez-13/2007	Értékpapírok - Magyarországi Országos Képzési Központ	JÓHONVIV Kft.	38 000 000	0	0	38 000 000
170	Értékpapírok	bez-15/2007	Értékpapírok - Magyarországi Országos Képzési Központ	PROGRESS Pénzügyi Rt.	18 800 000	0	0	18 800 000
171	Értékpapírok	bez-14/2007	Értékpapírok - Magyarországi Országos Képzési Központ	STAREX Kft.	18 800 000	0	0	18 800 000
172	Értékpapírok	bez-33/2007	Értékpapírok - Magyarországi Országos Képzési Központ	Vasúti Képzési Központ	50 000 000	0	0	50 000 000
172	Értékpapírok	bez-40/2007	Értékpapírok - OTB Databank	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	402 200	0	0	402 200
172	Értékpapírok	A-1167/2007	Értékpapírok - Taktópala	Bu. Jelenléti Önkormányzat	4 887 000	0	0	4 887 000
172	Értékpapírok	bez-29/2007	Értékpapírok - Országos gondozási központ megújítása	Dr. Szendrői László egyéni vállalkozás (jelenléti)	10 000 000	0	0	10 000 000
172	Értékpapírok	bez-29/2007	Értékpapírok - Országos gondozási központ megújítása	Vágyó János	300 000	0	0	300 000
172	Értékpapírok	bez-46/2007	Értékpapírok - Élelmiszer Tisztviselő	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	84 224 801	0	0	84 224 801
176	Értékpapírok	bez-18/2007	Értékpapírok - Ita le nem vonható	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	11 044 960	0	0	11 044 960
177	Értékpapírok	bez-15/2007	Értékpapírok - Magyar Telekom	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	1 354 840	0	0	1 354 840
171	Értékpapírok	bez-45/2007	Értékpapírok - Ita le nem vonható	BFFH Vállalkozási és Vagyongazdálkodási Igazgatóság	270 928	0	0	270 928
176	Értékpapírok	bez-32/2006	Értékpapírok - Nyírségi szőlő	Magyar Telekom Hírtel	235 830	0	0	235 830
176	Értékpapírok	bez-32/2006	Értékpapírok - Baloldali tér Bemboly	ILNET Kft.	3 930 000	0	0	3 930 000
180	Értékpapírok	bez-06/2006	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok (1-24-ig)	Magyarországi Biztosítási Társaságok Szövetsége	4 783 118	0	0	4 783 118
181	Értékpapírok	bez-02/2010	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok (1-62-ig)	Magyarországi Biztosítási Társaságok Szövetsége	18 033 666	0	0	18 033 666
182	Értékpapírok	bez-17/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok (1-69-ig)	Magyarországi Biztosítási Társaságok Szövetsége	22 858 823	0	0	22 858 823
183	Értékpapírok	bez-14/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok (2012-2015. évi)	Magyarországi Biztosítási Társaságok Szövetsége	160 000 000	0	0	160 000 000
184	Értékpapírok	bez-14/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok	Budapesti Művelődési Egyesület	86 000 000	0	0	86 000 000
185	Értékpapírok	bez-18/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok	Pécsmegyei Párt Egyesület	13 248 000	0	0	13 248 000
186	Értékpapírok	bez-20/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok - Baross tér	FCSM Zrt.	7 667 787	0	0	7 667 787
187	Értékpapírok	bez-20/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok - Baross tér	FCSM Zrt.	7 667 787	0	0	7 667 787
187	Értékpapírok	bez-20/2011	Biztosítási kártérítésminták értékpapírok - Baross tér	FCSM Zrt.	7 667 787	0	0	7 667 787
<b>ÖSSZESEN</b>					<b>228 468 751 121</b>	<b>205 488 960 854</b>	<b>5 362 286 455</b>	<b>439 317 998 440</b>
<b>ÖSSZESEN</b>					<b>7 493 848 879</b>	<b>8 748 578 943</b>	<b>0</b>	<b>16 242 427 822</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>					<b>235 960 400 000</b>	<b>211 231 537 837</b>	<b>5 362 286 465</b>	<b>455 560 426 262</b>



**TÁJÉKOZTATÓ A PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSHOZ**

A vissza nem térítendő támogatás folyósítását a Kedvezményezett kezdeményezi a Kifizetés-igénylés benyújtásával. A támogatás igénybevétele teljesítmény- és forrásarányosan történik (kivéve támogatási, fordított-ÁFA és szállítói előleg).

A Kedvezményezett a kifizetés-igénylést- a Szerződés hatályba lépését követően - a Támogatóhoz elektronikusan nyújtja be a Pályázati e-ügyintézés (Pályázó Tájékoztató) felületről elérhető on-line alkalmazáson keresztül.

A kifizetési igényléshez az alátámasztó dokumentumok eredeti példányát kell elektronikus formában (papír alapú dokumentumok esetében szkennelve) csatolni a Pályázati e-ügyintézés felületen. Számlaösszesítő benyújtása esetén a Kedvezményezett által cégszerűen aláírt eredeti példányt szkennelt formában, valamint „xls” formátumban elektronikusan csatolni kell.

Ha a Pályázati e-ügyintézés felület infrastrukturális feltételei nem vagy részben biztosítottak, az alátámasztó dokumentumokat elegendő elektronikus adathordozón benyújtani. Ebben az esetben a következő dokumentumokat eredeti példányban kell benyújtani a Támogató

Nemzeti Fejlesztési Minisztérium  
1011 Budapest, Fő u. 44-50.

címére, illetve eredeti példányukat kell az elektronikus adathordozóra menteni:

- a) biztosítéknyújtási kötelezettség esetén - ha a pályázati felhívás, illetve a támogatási szerződés lehetőséget ad arra, hogy az első kifizetési igényléshez mellékelve kerüljön benyújtásra - a biztosítékok iratanyaga,
- b) a Kedvezményezett hiteles aláírásával ellátott kifizetési igénylés,
- c) a számlaösszesítők,
- d) az időszakos, illetve záró projekt státusz jelentések,
- e) ha a pályázati felhívás, illetve a támogatási szerződés előírja, záró kifizetési igénylés esetén a könyvvizsgálói igazolás.

**I. A finanszírozás formái:**

A Kedvezményezett a Támogatási Szerződés 3. számú mellékletében nyilatkozik arról, hogy mely projektelemek támogatási összegének megtérítését kéri utó- illetve szállítói - finanszírozás formájában.

Hatósági díjak és illetékek esetében szállítói finanszírozásra csak akkor kerülhet sor, ha ezek a költségek beépülnek a tervezést, engedélyeztetést végző vállalkozó számlájába.

Az alábbi költségek esetében kizárólag utófinanszírozás választható:

- területszerzés,
- projektmenedzsmenttel kapcsolatos (kivéve projekt menedzsmenthez kapcsolódó szakértői szolgáltatás) költségek
- általános (rezsi) költségek illetve,
- saját teljesítés.

**Utófinanszírozás** esetén a Kedvezményezett vagy a támogatási szerződésben megnevezett, projekt végrehajtásában résztvevő által kifizetett számlák, bizonylatok támogatási összegének utólagos megtérítése közvetlenül a Kedvezményezettnek a Szerződésben megjelölt vagy az engedményes bankszámlájára való utalással történik, a közlemény rovatban a projekt azonosító számának megjelölésével. A Kedvezményezett rendelkezése szerint a Szerződésben megjelölt bankszámlától eltérő bankszámlára is utalható az igényelt támogatás összege. A támogatás folyósításának feltétele a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítés is.

**Szállítói finanszírozás** esetén a számlák támogatási összegének folyósítása közvetlenül a szállító vagy az engedményes bankszámlájára való utalással történik a Kedvezményezettet vagy a támogatási szerződésben megnevezett, projekt végrehajtásában résztvevőt terhelő, a számla támogatáson felüli összege kifizetésének igazolása mellett.

Fordított ÁFA fizetési kötelezettség esetén az ÁFA összege a Kedvezményezett részére utalandó a szükséges igazolások bemutatását követően.

Az építőipari kivitelezési tevékenységről szóló kormányrendelet szerint építetők fedezetkezelés hatálya alá tartozó építőipari kivitelezési tevékenység esetén szállítói finanszírozáskor a fedezetkezelői számlára történő utalás a szállító vagy az engedményese pénzforgalmi számlájára történő utalásnak minősül.

## **II. Előleg igénybevétele**

### **1.) Támogatási előleg**

#### **a. A támogatási előleg igénylés feltételei**

Az utófinanszírozású projektelemekre igényelhető támogatási előleg legmagasabb mértéke az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30) Korm. rendelet (Ámr.) 91. § szerinti meghatározott mérték.

A központi költségvetésből megelőlegezett, a központi költségvetési forrás terhére elszámolt tételeket külön fel kell tüntetni az Elszámolható költségek részletezése mellékletben (megelőlegezett tételek). Ezen költségekre támogatási előleg nem igényelhető.

Tartalékra, mint projektelemre támogatási előleg költségátcsoportosítást követően igényelhető.

A támogatási előleg Ámr-ben szabályozott legmagasabb százalékos mértékét a Kormány európai uniós források felhasználásáért felelős tagja az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével megemelheti

- a) a Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság által a vonatkozó akciótervben nevesített kiemelt projektek esetén, illetve
- b) ha a Kedvezményezett központi költségvetési szerv vagy annak intézménye, vagy állami többségi tulajdonban lévő gazdasági társaság

Nem nyújtható támogatási előleg a Kedvezményezett számára, ha a költségvetésből nyújtott támogatás kifizetésére utófinanszírozással, a projekt megvalósítását követően, egy összegben kerül sor.

Amennyiben a támogatás elnyerése esetén a Kedvezményezett biztosíték nyújtására köteles, úgy a támogatási előleg folyósítása csak akkor engedélyezhető, ha a támogatási előleg mértékének megfelelő mértékű biztosítékok rendelkezésre állnak.

Támogatási előleg folyósítására, a Kedvezményezett által meghatározott ütemezésben, több részletben is sor kerülhet. A támogatási előleg több részletben történő folyósítása esetén a több részletben igényelt és folyósított támogatási előleg együttes összege nem haladhatja meg az Ámr.-ben meghatározott mértéket.

#### **b. A támogatási előlegigénylés módja**

A támogatási előleg folyósításához szükséges a támogatási előleg igénylésére vonatkozó „Előlegigénylésről szóló nyilatkozat” adatlap (Támogatási Szerződés 2. számú melléklete) kitöltése, cégszerű aláírása (aláírás, illetve cégbélyegző).

#### **c. A támogatási előlegigénylés hiánypótlatására és a támogatási előleg kifizetésének határidejére vonatkozó szabályok**

A KSZ az igényelt támogatási előleg összegét az igénylési dokumentáció KSZ-hez történő beérkezésétől számított 15 napon belül átutalja a Kedvezményezett Szerződésben megjelölt bankszámlájára.

A felfüggesztő hatályú esetek időtartama a határidőbe nem számít bele. Amennyiben a támogatási előlegigénylés a Támogatási Szerződés mellékletét képezi, akkor a 15 napos határidőt a szerződés hatálybalépésétől kell számítani.

Ha a kedvezményezett által benyújtott támogatási előlegigénylési dokumentáció tartalmi, illetve formai szempontból nem megfelelő, és a feltárt hiányosságok alapján hiánypótlásra lehetőség van, a támogatási előlegigénylés beérkezését követő 7 napon belül, legfeljebb 30 napos határidő kitűzésével a Kedvezményezettet hiánypótlásra kell felhívni a támogatási előlegigénylési dokumentációban szereplő valamennyi hiány, hiba, illetve a hiánypótlás elmulasztása következményeinek megjelölésével.

A hiánypótlásra rendelkezésre álló határidő alatt a támogatási előleg-kifizetési folyamat és a kifizetési határidő nyugszik.

Ha a hiány pótlására és a hibajavítására a hiánypótlási határidő leteltétől számított 7 napon belül nem kerül sor, ez az adott támogatási előlegigénylés automatikus elutasítását eredményezi.

Ha a támogatási előlegigénylés sikertelen hiánypótlás miatt lett elutasítva, a Kedvezményezett ismételten benyújthat támogatási előlegigénylést.

Jogosulatlan támogatási előlegigénylés esetén az elutasítást követően a Kedvezményezett újabb támogatási előlegigénylést nem nyújthat be.

#### **d. A támogatási előleg felhasználására, a támogatási előleg elszámolására vonatkozó szabályok**

A támogatás banki betéti kamatai olyan pénzügyi bevételnek minősülnek, amelyet a projekttel összefüggésben – a kifizetési igénylés formanyomtatványon tett külön nyilatkozat alapján – kell felhasználnia a Kedvezményezettnek. A támogatásból, így a támogatási előlegből származó kamat a Nemzeti elszámolhatósági útmutató kritériumai szerint nem minősül bevételnek, így annak támogató felé történő elszámolása nem indokolt, és összegével a megítélt támogatási összeget nem kell csökkenteni.

Amennyiben a Kedvezményezett a támogatási előleg vagy annak első részletének folyósításától számított nyolc hónapon belül nem nyújt be kifizetési igénylést a Támogatóhoz, illetve a benyújtott kifizetési igénylés vagy más körülmény (pl. helyszíni

ellenőrzés tapasztalatai) a támogatás nem rendeltetésének megfelelő használatát bizonyítja, a Kedvezményezett köteles visszafizetni a támogatási előleget a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 6:47 § (2) és (4) bekezdései szerinti ügyleti kamattal növelten. A kamatszámítás kezdő napja a támogatási előleg folyósításának napja. A visszafizetés teljesítéséig a Kedvezményezett közbenső kifizetésre nem jogosult.

A folyósított támogatási előleg igénybevételét követően bármikor megkezdhető a támogatási előleggel történő elszámolás. A támogatási előleg elszámolás folyamata megegyezik a kifizetési igénylés folyamatával, azzal, hogy a támogatási előleg terhére elszámolandó költségeket (a számla egészét vagy egy részét) a kifizetési igénylés formanyomtatvány előleg elszámolására vonatkozó táblázatában kell feltüntetni.

A folyósított támogatási előleggel történő elszámolás nem előfeltétele az időközi kifizetéseknek. A támogatási összeg további igénybevételéhez a kifizetési igénylés folyamatosan benyújtható, de a támogatási előleggel legkésőbb a záró kifizetési igénylésben el kell számolni.

A Kedvezményezettnek a támogatási előleggel el kell számolnia, ha az igénybe vett támogatási előleg és az utófinanszírozású projekt elemekre folyósított és igényelt támogatás összege eléri az utófinanszírozású projektelemekre megítélt támogatás 100%-át<sup>1</sup>.

A központi költségvetésből megelőlegezett, a központi költségvetési forrás terhére elszámolt (megelőlegezett) tételeket terhére támogatási előleg nem számolható el.

## **2.) Szállítói előleg:**

A szállítói előleg elszámolása megegyezik a támogatási előleg elszámolásával a következő kiegészítésekkel.

Az építési beruházások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet [a továbbiakban: 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet] 12-14. §-ai szerinti előleg-fizetések esetében a kedvezményezett az előlegbekérőt, illetve az az alapján kiállított előlegszámlát köteles haladéktalanul benyújtani a Támogatóhoz.

A szállítói előleg maximális mértékéről a hatályos elszámolhatósági útmutatók rendelkeznek. A szállítói előleg elszámolása megegyezik a támogatási előleg elszámolásával a következő kiegészítésekkel:

A Kedvezményezetteknek a szállítói szerződésekben az igényelt szállítói előleg teljes összegére kötelezően visszavonhatatlan és feltétel nélküli biztosítékot kell kérnie. A biztosítéknak a szállítói előleg teljes összegével való elszámolás időszakát le kell fednie.

A szállítói szerződés megszűnése vagy megszüntetése esetén a Kedvezményezett a szállítói előleg el nem számolt összegét a szállítói szerződés megszűnésétől, illetve megszüntetésétől számított 10 napon belül köteles visszautalni a MÁK-nál vezetett forint lebonyolítási bankszámlára<sup>2</sup>:

5. prioritás esetében: 10032000-00290311-00000048

A jogosulatlanul igénybe vett szállítói előleg esetén a folyósított szállítói előleg összegét - a szállítói előleg folyósításától számított, a Ptk. 6:47 § (2) és (4) bekezdései szerinti ügyleti kamattal együtt - vissza kell fizetni. A kamatszámítás kezdő napja a szállítói előleg folyósításának napja.

<sup>1</sup> Pályázati kiírásban megjelölt mértéket.

<sup>2</sup> A nem releváns adatok törölendők

A szállítói előleg – Támogató általi részletfizetés engedélyezése esetén az utolsó részlet – visszafizetésének teljesítéséig a kifizetések folyósítása – ideértve a szállítónak és engedményesnek történő folyósítást is – felfüggesztésre kerül.

A Kedvezményezettnek a költségvetési szervnek minősülő szállítóval kötött szerződésekben biztosítékot nem kell kikötnie.

A szállítói előleg visszavonásáról/visszafizetéséről a vállalkozói szerződésben kell rendelkezni. A szállítói előleg teljes összegének visszavonásának/visszafizetésének legkésőbb a szállítói szerződés teljesítéséig meg kell történnie.

A szállító által kiállított előlegszámlát (ideértve az önrészről esetlegesen külön kiállított előlegszámlát is) legkorábban az első részszámlával együtt be kell nyújtani a Támogató részére.

A Kedvezményezett egyéb esetekben pl.: **utófinanszírozású projektem esetén** is fizethet szállítói előleget, de ezt csak a támogatási előleg terhére teheti meg. Ebben az esetben a szállítói előleg elszámolására a támogatási előleg elszámolására vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azaz **a támogatási előlegre jutó támogatás folyósítására** csak a fizikai **teljesítést igazoló dokumentum alapján, rész vagy végszámla benyújtása során** kerülhet sor.

A fentiekből következően egy projektemre **egyszerre csak egyik típusú** finanszírozás lehetséges.

## **2/A.) Közzsféra szervezet kedvezményezettek esetében a szállító által közvetlenül igényelhető szállítói előlegre vonatkozó speciális szabályok**

A közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (a továbbiakban: **Kbt.**) 6. § (1) bekezdés a)-f) pontjai alapján ajánlatkérőnek minősülő közzsféra szervezet kedvezményezett - szállítói finanszírozás alkalmazása esetén - a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 57/A. § (1) bekezdése alapján a Kbt. hatálya alá tartozó közbeszerzési eljárás, valamint a minősített adatot, az ország alapvető biztonsági, nemzetbiztonsági érdekeit érintő vagy a különleges biztonsági intézkedést igénylő beszerzések sajátos szabályairól szóló 218/2011. (X. 19.) Korm. rendelet szerinti beszerzési eljárás eredményeként kötött szerződésben köteles biztosítani a Szállító részére a szerződés elszámolható összege 30%-ának megfelelő mértékű szállítói előleg igénylésének lehetőségét.

A közbeszerzési eljárás eredményeként kötött szerződésben a felek kötelesek rögzíteni az ellenszolgáltatásnak a támogatott projekt keretében elszámolható összegét. A Kedvezményezett köteles kikötni, hogy a Szállító a szerződés elszámolható összegének 10%-a és az igényelt szállítói előleg különbözetére jutó támogatás összegének megfelelő mértékű, a Kormány európai uniós források felhasználásával kapcsolatos irányító hatósági feladatok ellátására kijelölt tagja javára szóló, a Kbt. 126. § (6) bekezdése szerinti biztosítékot köteles nyújtani. Szállítói előleg biztosítékként gazdasági társaság vagy nonprofit szervezet Szállító – cégjegyzésre jogosult – vezető tisztségviselőjének vagy legalább 50%-os közvetlen tulajdonrészrel rendelkező tulajdonosának, vagy együttesen legalább 50%-os közvetlen tulajdonrészrel rendelkező természetes személy tulajdonosainak kezességvállalása, vagy garanciaszervezet által vállalt kezesség, valamint az Áht. 92. § (1) bekezdése szerinti állami kezesség is elfogadható.

A szállítói szerződés feltételeit annak figyelembe vételével kell megállapítani, hogy a szállítói előleget a Szállító közvetlenül a Támogatótól igényelheti a Kedvezményezett egyidejű értesítése mellett.

A Kedvezményezett 5 napon belül jelezheti a Támogató felé a szállítói előleggel kapcsolatos észrevételeit. Ennek hiányában a szállítói előleg-igénylést a Kedvezményezett részéről elfogadottnak kell tekinteni.

A Kedvezményezett köteles a szállítói előleg biztosítására vonatkozó, Támogató által meghatározott rendelkezéseket, szerződéses feltételeket a szállítói szerződésekbe beépíteni.

A közvetlen szállítói előlegigénylés előfeltétele, hogy

a) a közbeszerzési eljárás teljes dokumentációja a Kedvezményezett által ellenőrzésre benyújtásra került a Támogatóhoz a közbeszerzések ellenőrzésére vonatkozó eljárásrend szerint,

b) a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 30. § (2) bekezdése által előírt dokumentumokat a Kedvezményezett a szállítói előlegigénylésig benyújtotta,

c) a közbeszerzési eljárás eredményeként kötött, aláírt szállítói szerződés az aláírást követően haladéktalanul benyújtásra került a Támogatóhoz,

d) a kedvezményezett a szállítói előlegigénylésre jutó önerő kifizetését igazolta a Támogató felé, kivéve száz százalékos támogatási intenzitás alkalmazása esetén.

Devizában kötött szállítói szerződés esetén a támogató az általa megadott fix devizaárfolyamon veszi nyilvántartásba a szállítói szerződést. Az előlegbekérőt, az előlegszámlát, valamint a rész-/végszámlát ezen a devizaárfolyamon vagy a számlához kapcsolódó fizikai teljesítés napján érvényes MNB középárfolyamon kell átszámítani.

A szállítói előleggel történő elszámolást a Támogató felé annak figyelembe vételével kell megkezdeni, hogy a folyósított szállítói előleg és a számla alapján a szállítónak kifizetett támogatás együttesen nem haladhatja meg a szállítói szerződés szerinti ellenszolgáltatás elszámolható összegét.

A Kedvezményezett köteles a Szállító által megküldött előleg-számlát – annak beérkezését követő 5 napon belül – záradékolni és hitelesített másolati példányát a Támogató részére megküldeni.

A Kedvezményezett köteles haladéktalanul tájékoztatni a Támogatót, ha olyan információ birtokába jut, mely a Szállító szerződésszegését, ideértve a szállítói előleg nem rendeltetésszerű, vagy céltól eltérő felhasználását alapozza meg.

A Kedvezményezett köteles haladéktalanul információt szolgáltatni, és a Támogatóval együttműködni annak érdekében, hogy a nem a szállítói szerződés céljával összeegyeztethető módon felhasználásra kerülő szállítói előleg Szállító általi visszafizetésére, illetve annak fedezetéül szolgáló biztosíték érvényesítésére mielőbb sor kerüljön.

### **3.) Fordított ÁFA-előleg szállítói finanszírozási módban**

#### **a. Fordított ÁFA-előlegigénylés feltételei:**

A 2007-2013. programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások fogadásához kapcsolódó pénzügyi lebonyolítási és ellenőrzési rendszerek kialakításáról szóló 281/2006 (XII. 23.) Korm. rendelet 19. § (5) bekezdése, a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet 57. § (1) bekezdése, valamint a 292/2009 (XII.19) Korm. rendelet 150. § (6) bekezdése alapján szállítói finanszírozási módban - az általános forgalmi adóról szóló



2007. évi CXXVII. törvény 142. §-a szerinti - a fordított ÁFA-tartalmat az államháztartás alrendszerébe tartozó Kedvezményezettek számára megelőlegezheti.

A folyósított fordított ÁFA-előleg kizárólag a megjelölt célra használható fel.

A fordított ÁFA-előleg maximális összege a fordított ÁFA-val érintett nettós számlák elszámolható nettó összegére jutó ÁFA támogatást tartalmának 100%-a lehet.

Az igénylésnek nem feltétele az előzetes megtérítési igénnyel érintett számla rendelkezésre állása.

Ha a támogatási szerződésben rögzítendő fordított ÁFA-előleg kumulált összege az Ámr.-ben rögzített 300 millió forintos felső határt meghaladja, az fordított ÁFA-előleg az államháztartásért felelős miniszter egyedi engedélyével nyújtható. Ebben az esetben a támogatási szerződés, illetve a támogatási szerződés módosítása aláírásának feltétele az államháztartásért felelős miniszter egyetértése.

A fordított ÁFA-előleget záró kifizetési igénylés keretében nem lehet igényelni. A megelőlegezett fordított ÁFA adóhatósággal történő rendezésének a projekt megvalósítási időszakán belül kell megtörténnie.

#### **b. A fordított ÁFA-előlegigénylés módja**

A fordított ÁFA-előleg folyósításához szükséges a fordított ÁFA-előleg igénylő dokumentum kitöltése és cégszerű aláírása.

Kedvezményezett nyilatkozata, hogy a fordított ÁFA-előleg alapjául szolgáló szerződéshez kapcsolódóan az ÁFA elszámolása az Áfatv. 142. §-szerint történik.

A fordított ÁFA-előleg igénylő dokumentumot a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt kell letölteni.

#### **c. A fordított ÁFA-előlegigénylés hiánypótlatására és a fordított ÁFA-előleg kifizetésének határidejére vonatkozó szabályok**

Megegyezik a II.1.) c. pont szerint támogatási előlegre vonatkozó szabályokkal.

#### **d. A fordított ÁFA megelőlegezése és elszámolás a fordított ÁFA-előleggel**

A fordított ÁFA-előleggel történő elszámolás időközi kifizetés keretében történik. A fordított ÁFA-előleggel történő elszámolás határideje ebben az esetben a fordított ÁFA tartalmú számlával érintett adóbevallást követő 7. nap.

Amennyiben a fordított ÁFA-előleggel történő elszámolásra vonatkozó határidőt elmulasztásra, vagy a fordított ÁFA-előleggel érintett szállítói számla elutasításra kerül, vagy a Kedvezményezett a fordított ÁFA-előleget nem a fordított ÁFA adóhatóság felé történő rendezésére fordítja, úgy a nem megfelelően felhasznált fordított ÁFA-előleg összegét Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 6:47 § (2) és (4) bekezdései szerinti ügyleti kamattal növelten kell visszafizetni. A kamatszámítás kezdő napja a fordított ÁFA-előleg folyósításának napja.

### **III. Kifizetési igénylés**

## **1.) Kifizetési igénylés általános szabályai**

A Kedvezményezett a kifizetési igénylését a Szerződés hatályba lépését követően, a Projekt Státusz Jelentéssel (PSJ) együtt a Támogatóhoz nyújtja be a Szerződés 3. sz. mellékletében részletezett költségvetés soraira hivatkozással, csoportosítva és alábontva.

A kizárólag szállítói előleget tartalmazó kifizetési igénylés PSJ nélkül is benyújtható.

A kifizetési igénylésnek a szállítói és az utófinanszírozású kifizetési kérelmeket külön kell tartalmaznia.

A központi költségvetésből megelőlegezett, a központi költségvetési forrás terhére elszámolt tételeket külön kifizetési igénylésben kell benyújtani. A kifizetési kérelmen fel kell tüntetni „Megelőlegezett tételek”.

A gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatokkal igazolt fizikai teljesítést követően időközi kifizetési igénylésben kell beszámolni a projekt keretében felmerült és elszámolni kívánt költségekről, a projekt eredményességéről, valamint hatékonyságáról.

Ha a Kedvezményezett az általa már kifizetett számlákkal kíván elszámolni (utófinanszírozás), a támogatás folyósításának feltétele a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítés igazolása is.

Szállítói finanszírozás esetén a Kedvezményezettnek a fizikai teljesítésen felül a pénzügyi teljesítést csak a támogatással csökkentett rész arányában kell igazolni.

Utófinanszírozás és szállítói finanszírozás esetén is lehetőség van az engedményezésre.

A projekt megvalósítása során legalább egy kifizetési igénylést be kell nyújtania, melyben el kell számolni a projekt keretében felmerült költségekkel. Ha csak egy kifizetési igénylés kerül benyújtásra, az automatikusan záró kifizetési igénylésnek minősül.

Ha a projekt keretében, a projekt megvalósítási ideje alatt csak egy kifizetési igénylés kerül benyújtásra, a kifizetési igénylés záró kifizetési igénylésnek minősül, így meg kell felelnie a záró kifizetési igénylésre vonatkozó előírásoknak.

## **2.) Az időközi kifizetési igénylés feltételei**

A Kedvezményezett időközi kifizetési igénylést abban az esetben nyújthat be, ha

- a) a projekttel kapcsolatban rendelkezésre állnak a megvalósítás során keletkező, ténylegesen felmerült költségeket igazoló számlák vagy egyéb, a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatok,
- b) a kifizetési igényléshez benyújtásra kerülnek a pénzügyi és szakmai előrehaladást igazoló, az elszámolást alátámasztó dokumentumok,
- c) a kifizetési igényléssel együtt a PSJ is benyújtásra kerül (kivéve szállítói előleg),
- d) Kedvezményezett eleget tett a támogató által támasztott támogatás folyósítására vonatkozó követelményeknek.

## **3.) A záró kifizetési igénylésének feltételei**

A támogatási szerződésben meghatározott határidőig záró kifizetési igénylést kell benyújtani.

A záró kifizetési igénylés keretében a projekt megvalósulását követően:

- a) véglegesen el kell számolni a projekttel összefüggésben ténylegesen felmerült költségekkel, és
- b) be kell számolni a projekt szakmai megvalósításáról.

A záró kifizetési igényléssel együtt alátámasztásul benyújtott záró projekt előrehaladási jelentésben (ZPEJ) be kell számolni a támogatási szerződésben vállaltak teljesítéséről az utolsó jelentéssel lefedett időszakban, valamint az egész projekt megvalósítása során.

A záró kifizetési igényléshez csatolni kell valamennyi anyagot, dokumentumot, esetenként fényképet és videofelvételt, mely alátámasztja az eredeti célkitűzés megvalósulásának tényét, és eddig még nem került benyújtásra a Támogatóhoz.

Szállítói finanszírozású számla nem nyújtható be záró kifizetési igénylés keretében, kivéve, ha a projekt teljes egészében szállítói finanszírozással valósul meg, vagy ha korábbi elszámolásban felfüggesztett vagy elutasított számlát nyújt be a Kedvezményezett.

Ha a Kedvezményezett egyszeri elszámoló, benyújtott kifizetési igénylése záró kifizetési igénylésnek minősül.

Ha a projekt megvalósítása során bevétel keletkezik, a bevételekről a záró beszámolóban kifizetési igénylésben kell nyilatkozni, mely során a hatályos KÖZOP Elszámolhatósági Útmutató által definiált bevételeket kell figyelembe venni.

Támogatási előleg igénybevétele esetén a támogatási előlegből származó kamatbevétel nem minősül a projekt megvalósítása keretében realizált bevételnek.

A záró kifizetési igénylésben - ha korábban nem történt meg a támogatási előleg teljes összegének elszámolása - a támogatási előleggel el kell számolni.

Ha a szerződéskötés elhúzódása miatt a projekt megvalósul a támogatási szerződés aláírását megelőzően és a Kedvezményezett a szerződéskötés előtt benyújtja a záró kifizetési igénylését, a Támogató szerződéses jogviszony hiányában nem köteles azt elbírálni.

Záró kifizetési igénylést akkor is be kell nyújtani, amennyiben a Kedvezményezett a teljes megítélt támogatással elszámolt már korábbi kifizetési igénylések keretében, tehát a záró kifizetési igénylés „nullás”.

#### **4.) A kifizetési igénylés mellé benyújtandó, pénzügyi és szakmai előrehaladást igazoló dokumentumok (lásd 10/A. sz. melléklet)**

#### **5.) A kifizetési igénylésben benyújtandó dokumentumokkal szemben támasztott követelmények**

**A 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 20.§ (1) bekezdésben foglaltak szerinti záradékolási kötelezettséget a 10/A. sz. mellékletben megjelölt dokumentumok vonatkozásában kell megtenni.** (A Kedvezményezett az eredeti számlán köteles feltüntetni a projekt regisztrációs számát, és azt, hogy a számla „támogatás elszámolására benyújtásra került”)

Az alátámasztó dokumentumokat a Kedvezményezettnek egyszer, a kapcsolódó költség elszámolásra való benyújtásakor kell a kifizetési igényléshez benyújtani. A benyújtott

dokumentumokat a később benyújtandó kifizetési igénylés mellé ismételtelen nem kell megküldeni, kivéve, ha a vonatkozó dokumentumokban változás történt.

Ha az alátámasztó dokumentumként benyújtandó szerződés alapján a kapcsolódó elszámolható költség többször is felmerül, úgy elegendő azt egyszer, a felmerülő költséggel való elszámolást tartalmazó első kifizetési igénylésben benyújtani, későbbiekben pedig csak esetleges szerződésmódosítás esetén.

Szállítói finanszírozás, illetve engedményezés esetén be kell nyújtani:

- a) a számla támogatáson felüli összegének kifizetését igazoló dokumentumot mint kifizetési bizonylatot,
- b) az engedményezési szerződést, vagy engedményezési értesítőt.

A támogatási szerződésben rögzített biztosítékok iratanyagát eredetiként papír alapon is kell csatolni, a Pályázati e-ügyintézés felület rendelkezésre állása esetén is.

A többi dokumentum esetében elegendő a hiteles másolat benyújtása. Hiteles másolatként a Kedvezményezett részéről cégjegyzésre jogosult vagy az általa meghatalmazott személy által megfelelő módon aláírt másolat fogadható el. Az összes benyújtott másolati dokumentumra rá kell vezetni a következő szöveget: „A másolat az eredetivel megegyező.”

A biztosítékok iratanyagát az elektronikus benyújtást követően haladéktalanul papíron is be kell nyújtani. Az támogatás folyósításának feltétele a biztosítékok eredeti papír alapú példányának Támogatóhoz történő beérkezése.

Amennyiben a biztosítékok iratanyaga nem érkezik be a Támogatóhoz cégszerűen aláírt eredeti példányban a hiánypótlás kiküldésére rendelkezésre álló határidőig, akkor a biztosítéki iratanyagát hiánypótlási eljárás során kell bekérni a Kedvezményezettől.

## 1. Számla

A Kedvezményezett vagy a támogatási szerződésben megnevezett, projekt végrehajtásában résztvevő nevére és címére kiállított számlák, vagy egyéb, a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatok (a továbbiakban: számla) hiteles másolati példányai, ahol

- az eredeti számlán fel kell tüntetni a projekt azonosító számát,
- az eredeti számlára rá kell vezetni, hogy „Támogatás elszámolásra benyújtásra került”,
- az eredeti számlára rá kell vezetni a kapcsolódó szerződést egyértelműen beazonosító adatokat (különösen: szerződés nyilvántartási száma, módosítás esetén a módosítás száma),
- a másolatokat cégszerű aláírással (aláírás illetve cégbélyegző) kell hitelesíteni. A számlamásolatnak az eredeti számlán szereplő információkat már tartalmaznia kell,
- idegen nyelvű számla esetében – a fentiekén túlmenően – a Kedvezményezett általi magyar nyelvű fordítás csatolása szükséges (a számlán elegendő a főbb megnevezések lefordítása),
- rész / vég számlához kapcsolódó előlegszámlát / előlegbekérőt / foglalót / helyesbítő vagy sztornó számlát, stb. (továbbiakban számlák), szintén mellékelni szükséges. A kötelező megjegyzéseket ezen számlákra is rá kell vezetni.

Ha a projekt keretében elszámolható költségről szóló bizonylat eredeti példánya elveszett vagy megsemmisült, és a számlakibocsátó az általa kiállított vagy őrzött bizonylatról másolatként új bizonylatot állít ki, akkor az abban az esetben fogadható el, ha a számlakibocsátó a bizonylat azonosságát szabályszerűen igazolta.

A szabályszerű igazoláson a bizonylatot kibocsátó bizonylati rendjében szabályozott módon történő hitelesítési, aláírási rendnek megfelelő módon és személyek által történő aláírás, esetlegesen bélyegzőlenyomat alkalmazását kell érteni.

Az új bizonylatnak tartalmaznia kell, hogy az az eredetivel mindenben megegyezik. Az új bizonylat bizonyító ereje a tartalmát illetően az eredetiével azonos.

Az új bizonylat eredeti példányát a 281/2006. (XII. 23.) 20.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint záradékolni kell és elkülönítetten kell nyilvántartani, illetve megőrizni.

Kifizetési igénylés benyújtása esetén ezen záradékolt új bizonylatokról kell hitelesített másolatot készíteni és a kifizetési igényléshez mellékelni.

## 2. Teljesítésigazolás

Az elvégzett építési beruházásról, szolgáltatásról szóló számlához kapcsolódó a Kedvezményezett által kiállított teljesítésigazolás hiteles másolati példánya, amelynek tartalmaznia kell legalább:

- a projekt azonosító számát,
- az elvégzett munka megnevezését,
- a teljesítésigazolás által lefedett időszakot,
- a munka le nem vonható ÁFÁ-val számított értékét, valamint
- a Kedvezményezett cégszerű aláírását.

Hatósági határozat, végzés alapján fizetendő díj, illeték, eljárás költség esetén nem szükséges a fent nevezett teljesítésigazolás benyújtása.

## 3. Kifizetési igazolás

A kifizetési igazolás alatt az adott számlák pénzügyi teljesítését igazoló bizonylatok hiteles másolati példányaikat kell érteni, mely átutalás esetén pénzforgalmi számlakivonat/ elektronikus számlakivonat/ banki igazolás/ bankszámlatörténet. Ezekkel kapcsolatos követelmények az alábbiak:

- pénzforgalmi számlakivonatok esetében a kivonaton szerepelnie kell a jóváírandó és terhelendő pénzforgalmi számlaszámnak, a terhelt összegnek, a terhelés napjának, valamint a kiegyenlített bizonylat számára történő hivatkozásnak,
- amennyiben a közleményben nem szerepel a számla sorszáma, akkor a pályázónak nyilatkoznia kell arról, hogy az adott sorszámú kivonaton mely sorszámú számla kifizetése történt meg
- amennyiben több számlát egyenlít ki egyszerre (nem minden számla szerepel az elszámolásban), és az elszámolásban szereplő számla sorszáma szerepel a közleményben, és az átutalt összeg nagyobb, mint a számla összege, akkor nem szükséges nyilatkozat megküldése a kifizetésről

Utófinanszírozás esetén a számla összegének, szállítói finanszírozás esetén a számla támogatáson felüli részének kiegyenlítéséről szóló igazolás csatolása szükséges.

A számla faktorálása, engedélyezése esetén az ezt alátámasztó dokumentumok hitelesített másolatát (pl.: kedvezményezett által tudomásul vett értesítő, szerződés) kell csatolni a kifizetési igényléshez.

#### 4. Egyéb dokumentumok

- A 10/A. sz. mellékletben felsorolt szerződések eredeti vagy hiteles másolati példányának a Támogatonál rendelkezésre kell állnia. Legkésőbb az első elszámoláskor, illetve módosítás esetén kell benyújtani, amennyiben a kifizetési igénylés benyújtását megelőzően a Támogató részére nem került megküldésre.
  
- Személyi jellegű kiadások elszámolása esetén a helyszíni ellenőrzés alkalmával az alábbi dokumentumoknak kell rendelkezésre állniuk:
  - a Kedvezményezett cégszerű aláírásával ellátott személyi jellegű költségeket összesítő táblázat,
  - a nettó bérek átutalásáról szóló bankkivonatok munkavállalónként vagy a csoportos utalásról bizonylat,
  - A munkavállalót és munkáltatót terhelő adók és járulékok befizetését igazoló bankkivonatok járuléktípusonként, illetve magánnyugdíjpénztári tagság esetén a befizetést igazoló bankkivonatok összevont utalás esetén a Kedvezményezett nyilatkozata, hogy az összevont tétel milyen az adott projektre elszámolni kívánt költséget tartalmaz,
  - projekt megvalósításában részt vevők munkaszerződések, munkaköri leírások,
  - a munkaidő-nyilvántartás, amely tartalmazza a projektre fordított munkaidőt, amennyiben munkabére és kapcsolódó költségek csak részben kerülnek a projekt terhére elszámolásra.
  
- Területszerzéssel kapcsolatos bizonylatok összesítőjén az alábbi költségeket kell feltüntetni:
  - földterület tulajdonjogának és/vagy a földterülethez kapcsolódó egyéb vagyoni értékű jog megszerzésének ellenértékét,
  - az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok megváltásának költségeit (vagyoni értékű jog: a földhasználat, az ingatlanon fennálló haszonélvezet és használat, a telki szolgálat, valamint az ingatlan bérleti joga),
  - az ingatlanok felszín alatti vasút-létesítési jog alapján történő igénybevételeért fizetendő kártalanítást, ideértve az ingatlan esetleges kisajátítása esetén fizetendő kisajátítási kártalanítást, továbbá a kisajátítást megelőző adásvétel során fizetendő vételárat,
  - az ingatlan adás-vétellel kapcsolatban elszámolható egyéb költségek nem ezen az összesítőn tüntetendők fel..
  
- Amennyiben az utófinanszírozású számla támogatástartama nem haladja meg a 100/500 ezer Ft<sup>3</sup>-ot, úgy a számla összesítőn is benyújtható. Ebben az esetben a 10/A. sz. mellékletben meghatározott alátámasztó dokumentumokat nem kell benyújtani.
  
- Legkésőbb a záró kifizetési igényléshez a beszerzett eszköz használatba vételét / üzembe helyezését igazoló dokumentum (pl.: üzembe helyezési jegyzőkönyv) másolati példányát. A dokumentumnak tartalmazni kell legalább az üzembe helyezés időpontját, helyét, üzembe helyezett eszköz megnevezését, üzembe helyező aláírását.)

<sup>3</sup>

100ezerFt alatti támogatástartalmú számlák összesítője, ha megítélt támogatás nem haladja meg a 25 millió Ft-ot, 500ezerFt alatti támogatástartalmú számlák összesítője, ha megítélt támogatás meghaladja a 25 millió Ft-ot. Lásd 281/2006. (XII.23.) Korm. rendelet 19.§ (10)

- Szállítói előleg esetén a szállító által a Kbt. által meghatározott módon nyújtott biztosíték (pl. bankgarancia) másolati példányát, közsféra kedvezményezettek esetében a 4/2011. (I. 28.) Korm. rendelet által meghatározott módon nyújtott biztosíték (pl. bankgarancia) eredeti példányát.
- A záró- kifizetési igényléshez a bejelentési űrlapot (Támogatási szerződés 11. sz. melléklete) a Projekt megvalósításának tényleges időpontjáról, valamint az ezt alátámasztó dokumentum másolatát.

A kifizetési igényléshez benyújtandó nyomtatványok, összesítők a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt tölthetőek le.

## **6.) Az időközi, illetve a záró kifizetési igénylés és beszámoló hiánypótlatására és a támogatás kifizetésének határidejére vonatkozó szabályok**

A Támogató szállítói finanszírozás esetében a kifizetési igénylés beérkezésétől számított 15 napon belül, utófinanszírozás esetében a kifizetési igénylés beérkezésétől számított 30 napon belül legfeljebb 15 napos határidővel jogosult a Kedvezményezettet felszólítani a hiányok pótlására, illetve a hibák kijavítására.

Amennyiben a Kedvezményezett ennek a kötelezettségének nem tesz eleget, az a kifizetési igénylés érintett részének elutasítását jelenti. Ez esetben további hiánypótlásnak nincs helye.

A Támogató szállítói finanszírozás esetében a támogatást a kifizetési igénylés beérkezésétől számított 30 napon belül, utófinanszírozás esetében a kifizetési igénylés beérkezésétől számított 60 napon belül fizeti ki. A kifizetés határidejébe a Kedvezményezett által hiánypótlásra igénybe vett időtartam, valamint a kifizetés felfüggesztésének időtartama nem számít bele.

A megelőlegezett tételeket tartalmazó kifizetési kérelmekben jóváhagyott és kiutalhatóként megjelölt összeget nem a Kedvezményezett számlájára kerül utalásra, hanem a költségvetés XLII. A költségvetés közvetlen bevételei és kiadásai fejezetébe kerül átvezetésre.

A Kedvezményezett a záró kifizetési igénylést csak a Zárójelentéssel együtt nyújthatja be a Támogató részére.

A záró kifizetési igénylés hiánypótlásának sikertelensége esetén a kifizetést fel kell függeszteni. A kifizetés felfüggesztése nem jelenti a záró kifizetési igénylés, illetve záró beszámoló automatikus elutasítását, hanem lehetőséget teremt annak korrekciójára.

A korrekció lehetőségéről a Támogató tájékoztatja a Kedvezményezettet. Korrekcióra 40 nap áll rendelkezésre. A korrekcióra rendelkezésre álló idő alatt záró kifizetési igénylés, illetve a záró beszámoló többször korrigálható.

A korrekció teljes időtartama alatt a kifizetés felfüggesztésre kerül, a korrekció időtartama hiánypótlásra igénybe vett időtartamnak tekintendő, így késedelmi kamatfizetési kötelezettség nem áll fent.

Ha a korrekcióra rendelkezésre álló határidő elteltét követő 7 napon belül sem érkezik - teljes körű - hiánypótlás a Kedvezményezettől, a záró kifizetési igénylést a rendelkezésre álló anyagok alapján kell elbírálni és a nem megfelelő benyújtás esetén a Támogató szabálytalansági eljárást kezdeményezhet.

A kifizetési igénylések ellenőrzéséhez a Támogató kiegészítő információk bekérésének lehetőségével élhet.

A Kedvezményezett által benyújtott kifizetési igénylés az Ámr., a 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet, a 4/2011. Korm. rendelet, a 2007-2013 időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások felhasználásának általános eljárási szabályairól szóló 16/2006. (XII. 28.) MeHVM-PM együttes rendelet, valamint a hatályos számviteli és adótörvények szerint kerül ellenőrzésre.

#### **IV. Speciális szabályok**

##### **1.) Devizában kiállított számlák támogatástartalmának megállapítása (kivéve a II. 2/A. pontban részletezett szállítói előleg esetét)**

A támogatás megállapítása és folyósítása forintban történik, függetlenül attól, hogy

- a) a költség forintban vagy devizában keletkezett,
- b) a támogatás folyósítását a Kedvezményezett vagy szállító milyen pénznemben kéri.

Ha a Kedvezményezett devizában kiállított szállítói számlát nyújt be, a kifizetési igénylésben, illetve az annak mellékletét képező számlaösszesítőben a számlák értékét forintban kell megjelölni, a számlán szereplő deviza összeget főszabály szerint mind utófinanszírozási, mind szállítói finanszírozási módban a fizikai teljesítés napján érvényes MNB középárfolyamon kell átszámítani forintra. Elektronikus benyújtás esetén az átszámítást a Pályázati e-ügyintézés alkalmazás automatikusan elvégzi.

Ha a számla nem tartalmazza a fizikai teljesítés dátumát (pl. előlegbekérő, előlegszámla), úgy a számlán szereplő deviza összeget a számla keltezésének napján érvényes, a Magyar Nemzeti Bank (MNB) által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell átszámítani forintra. Elektronikus benyújtás esetén az átszámítást a Pályázati e-ügyintézés alkalmazás automatikusan elvégzi.

Utófinanszírozás keretében az előlegszámla a rész- vagy végszámlával együtt nyújtható be elszámolásra. Ilyenkor a rész- vagy végszámlán szereplő fizikai teljesítés napján érvényes MNB középárfolyamot kell alkalmazni az előlegszámlára is.

##### **2.) Támogatási összeg forinttól eltérő devizában történő jóváírása**

A támogatás megállapítása és folyósítása forintban történik, függetlenül attól, hogy

- a) a költség forintban vagy devizában keletkezett,
- b) a támogatás folyósítását a Kedvezményezett vagy szállító milyen pénznemben kéri.

Lehetőség van a támogatási összeg forinttól eltérő devizában történő jóváírására a Kedvezményezett által a kifizetési igénylésben megadott bankszámlán.

Ebben az esetben a forint támogatási összeg forinttól eltérő devizára történő átváltása az MNB hatályos Általános Üzleti Feltételekben rögzítettek szerint történik.

Az Általános Üzleti Feltételek az MNB honlapján megtalálhatóak.

Az árfolyam-különbözetből eredő kockázat a Kedvezményezettet terheli.



### **3.) A fordított adózás szabályai**

#### **a. A Kedvezményezett ÁFA-levonásra nem jogosult és a kapcsolódó számla utófinanszírozású**

A kifizetési igénylésben III/4. pontban meghatározott alátámasztó dokumentumokkal igazolni kell, hogy a számla kiállítója felé a számla nettó összegének átutalása megtörtént.

Az ÁFA összegének adóhatóság felé történő megfizetését a fordított ÁFA-összesítőn kell igazolni.

A fordított adózás alapján kiállított számlát és a hozzá kapcsolódó ÁFA-összesítőt külön bizonylatként kell kezelni és rögzíteni az EMIR-ben.

A két összeg pénzügyi rendezése külön számviteli bizonylat alapján eltérő időpontban történhet.

#### **b. A Kedvezményezett ÁFA levonásra jogosult és a kapcsolódó számla szállítói finanszírozású**

A kifizetési igénylésben kizárólag az érintett szállítói számlatámogatáson felüli részének szállító részére történt megfizetését kell igazolni.

#### **c. A Kedvezményezett ÁFA levonásra nem jogosult és a kapcsolódó számla szállítói finanszírozású**

A kifizetési igénylésben az érintett szállítói számla támogatáson felüli részének szállító részére történt megfizetését, valamint az ÁFA adóhatóság felé, fordított ÁFA-összesítőn történt kedvezményezett megfizetését illetve bevallását kell igazolni.

A fordított adózás alapján kiállított számlát és a hozzá kapcsolódó fordított ÁFA-összesítőt külön bizonylatként kell kezelni és rögzíteni az EMIR-ben.

A két összeg pénzügyi rendezése külön számviteli bizonylat alapján, eltérő finanszírozási mód szerint eltérő időpontban történhet.

A nettó összegről kiállított számla kiegyenlíthető a szállító felé szállítói finanszírozás alapján, az ÁFA összege pedig a Kedvezményezett felé utófinanszírozás alapján.

Ha a fordított adózású számla felfüggesztésre vagy elutasításra kerül, a kapcsolódó fordított ÁFA-összesítő vonatkozó ÁFA-tétel kifizetését is fel kell függeszteni vagy el kell utasítani.

Ha kerekítésből adódóan az adóhatóság felé befizetett és elszámolásra benyújtott fordított ÁFA-összeg meghaladja a ténylegesen felmerült és kifizetett fordított ÁFA-összeget, a Támogató a ténylegesen felmerült és kifizetett fordított ÁFA-összeg után folyósítja a támogatást.

Ha kerekítésből adódóan az adóhatóság felé befizetett és elszámolásra benyújtott fordított ÁFA-összeg kevesebb, mint a ténylegesen felmerült és kifizetett fordított ÁFA-összeg, a Támogató az adóhatóság felé befizetett és elszámolásra benyújtott fordított ÁFA-összeg után folyósítja a támogatást.

#### **4.) Saját teljesítés elszámolása**

A saját teljesítés elszámolására a Nemzeti Elszámolhatósági Útmutatóban, illetve a KÖZOP specifikus elszámolhatósági útmutatóban meghatározott általános elvek mentén kerülhet sor az alábbiak figyelembe vételével:

- Saját teljesítés elszámolására a Támogató által előzetesen jóváhagyott önköltségszámítási szabályzat alapján lehetséges.
- A saját teljesítés elszámolásának a Kedvezményezett szervezet belső szabályzatai alapján szabályosan kiállított belső bizonylatokon, számlákon, kimutatásokon kell alapulnia.
- A saját teljesítés elszámolásához kapcsolódó PSJ-ben a Kedvezményezettnek be kell számolni a PSJ által lefedett időszakban elvégzett tevékenységekről.

#### **5.) Fedezetkezelő bevonásával megvalósuló projektek esetén**

A fedezetkezelői számla megnyitását követően az építető Kedvezményezett köteles erről a Támogatót haladéktalanul tájékoztatni.

Kifizetési igényléshez mellékelni kell a III. pontban említett dokumentumokon túl:

- fedezetkezelői szerződés hiteles másolatát
- fedezetkezelői számlaszerződés hiteles másolatát

A releváns kifizetés igénylésekben pedig ennek megfelelően szükséges a támogatás fogadására szolgáló számlaszámot megadni (a szállító neve mellett).

Építetői fedezetkezelés esetén a saját erő összegét a Támogató felé benyújtandó kifizetés igénylést megelőzően az építető Kedvezményezettnek a fedezetkezelőnél/Magyar Államkincstárnál megnyitott fedezetkezelői számlájára kell befizetnie, és az erről szóló igazolást (bankszámlakivonat) kell csatolnia a kifizetés igénylés mellé. A befizetést igazoló bankszámlakivonat szolgál a saját erő igazolásaként. Az összes benyújtott másolati dokumentumra rá kell vezetni a következő szöveget: „A másolat az eredetivel megegyező.” A másolatokat a Kedvezményezettnek cégszerű aláírásával (aláírás illetve cégbélyegző) kell hitelesítenie.

Építetői fedezetkezeléssel érintett projektek esetén a szállítói finanszírozást tartalmazó kifizetés kérelmek benyújtásának módja és formája nem változik.

Fedezetkezelő bevonása esetén a fedezetkezelőt a számlakitöltő rendszerben szállítói engedményesként kell rögzíteni.

A Támogató abban az esetben is a fedezetkezelői számlára utalja a szállítói finanszírozású számla jóváhagyott támogatási összegét, ha a számlán szereplő fizetési határidő miatt az építető Kedvezményezettnek már a Támogató általi utalást megelőzően előre el kell helyezni a fedezetkezelői számlán a támogatás összegét. Ez esetben a Támogató által a fedezetkezelői számlára utalt támogatás építetői Kedvezményezett felé történő „visszautalásáért” a Kincstár felel.

Amennyiben az építető Kedvezményezett szállítói előleget nyújt a szállítójának, a szállítói előleg támogatással érintett részének kifizetése szállítói finanszírozás esetén szintén a fedezetkezelői számlán keresztül történik.

A 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 20.§ (6) bekezdése szerinti kifizetést felfüggesztő esetek (pl. hiánypótlás) az építetói fedezetkezeléssel érintett szállító számlák kifizetési határidejébe sem számítanak bele.

Utófinanszírozás esetén a fedezetkezelő bevonása nem jelent változást a támogatás folyósításának folyamatában, azaz kifizetett számlának minősül az, ha a Kedvezményezett átutalja a fedezetkezelői számlára az ellenértéket. Ilyen esetben tehát továbbra is a Kedvezményezett részére történik a támogatás folyósítása.

Amennyiben a közbeszerzés ellenőrzése során szabálytalansági eljárás indul, és korrekciót – illetve ki nem fizetendő támogatási összeget – határoz meg a Támogató, az építetói Kedvezményezett köteles erről haladéktalanul tájékoztatni a fedezetkezelői feladatokat ellátó Magyar Államkincstárt.

## **6.) A közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény 305. §-a, valamint az építési beruházások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14. §-a alapján alkalmazandó finanszírozási szabályok**

### **a. Szállítói finanszírozás esetén alkalmazandó szabályok**

A 2012. január 1. napját megelőzően megkezdett beszerzésekre, közbeszerzési eljárások alapján megkötött szerződésekre a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: régi Kbt.) 305. §-a az irányadó.

A 2012. január 1. napját követően építési beruházás illetve építési koncesszió vonatkozásában elindított közbeszerzési eljárások, illetve azok alapján megkötött szerződések esetén a 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14.§-a az irányadó.

A régi Kbt. 305. §-a, illetve a 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14. §-a értelmében a fővállalkozó mindaddig nem jogosult saját teljesítésének ellenértékére, amíg a teljesítésben részt vevő alvállalkozókat, illetve a velük munkaviszonyban vagy egyéb foglalkoztatási jogviszonyban álló szakembereket (a továbbiakban: alvállalkozók) az ellenszolgáltatásból megillető rész tekintetében (a kedvezményezett vagy a támogató általi utalást követően) ki nem egyenlítette.

Ebből a kötelezettségből adódóan az így érintett szállítói kifizetések közül először az alvállalkozókat és a fővállalkozóval munkaviszonyban vagy egyéb foglalkoztatási viszonyban álló szakembereket (a továbbiakban: szakemberek) megillető összeg, majd a fővállalkozót megillető összeg kerül kifizetésre.

Ajánlattevői konzorcium esetén minden egyes konzorciumi tagnak külön kell kezelni az alvállalkozóját.

A régi Kbt. 305. § (4) bekezdése, illetve a 306/2011. Korm. rendelet 14.§-a értelmében a kifizetési határidőt felfüggesztő eseteket a nem lehet értelmezni. A 281/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 20. § (7) bekezdése szerinti késedelmi kamat ezen rendeletben előírt kifizetési határidők nem teljesítése esetén jelentkezik azon projektek esetében is, amelyek a régi Kbt. 305. §-a illetve a 306/2011. Korm. rendelet 14.§-a hatálya alá esnek.

### **b. Szállítói kifizetés 1 számla alapján 2 részletben**

#### **1. részlet: alvállalkozókat, szakembereket megillető összeg kifizetése**

Legkésőbb a teljesítés elismerésének időpontjáig nyilatkozni kell arról, hogy a fővállalkozó által a teljesítésbe bevont alvállalkozó(k) az ellenszolgáltatásból mekkora összegre jogosultak, egyidejűleg fel kell őket szólítani a számláik kiállítására. E nyilatkozatot követően a teljes teljesítésről az ÁFA törvénynek megfelelő fővállalkozói

számlát kell kiállítani, részletezve abban az alvállalkozói teljesítés, valamint a fővállalkozói teljesítés mértékét.

A Kedvezményezett az előző bekezdés szerinti számlát az alvállalkozói teljesítés mértékére vonatkozó nyilatkozatával együtt, valamint a teljes teljesítésre vonatkozó teljesítés-igazolási dokumentációt (beleértve az alvállalkozóknak járó ellenszolgáltatásból a támogatáson felüli rész kifizetéséről szóló alátámasztó dokumentumot) kell a Támogatóhoz benyújtani. (A benyújtandó nyilatkozatot a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt kell letölteni.)

Annak érdekében, hogy a meghatározott kifizetési határidő tartható legyen, a dokumentációt

- a régi Kbt. 305. §-a hatálya alá eső kifizetések esetében legfeljebb a Kedvezményezetthez történő benyújtását követő 15 napon belül
- a 306/2011. Korm. rendelet 14.§-a hatálya alá eső kifizetések esetében a Kedvezményezetthez történő benyújtását követően haladéktalanul be kell nyújtani a Támogatóhoz.

A Támogató a dokumentumalapú ellenőrzést az alvállalkozói és fővállalkozói teljesítésre egyaránt lefolytatja. Az ellenőrzés lefolytatását követően a Támogató köteles az alvállalkozókat és szakembereket megillető ellenszolgáltatás támogatástartalmát szállítói kifizetésben a fővállalkozó felé teljesíteni.

## **2. részlet: fővállalkozót megillető összeg kifizetése**

Az alvállalkozói és a szakemberi teljesítések kifizetését követően kerülhet sor a fővállalkozót az ellenszolgáltatásból megillető rész kifizetésére, melynek feltétele

- az alvállalkozókkal és a szakemberekkel szembeni fizetési kötelezettség teljesítésének igazolása, illetve
- az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 36/A. §-a szerinti visszatartási kötelezettségteljesítése.

A Kedvezményezettnek az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről szóló nyilatkozatát a Támogatóhoz kell benyújtani szállítói kifizetésre a fővállalkozói nyilatkozat Kedvezményezetthez történt beérkezését követően haladéktalanul.

Kizárólag 100%-os támogatási intenzitás esetén az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 36/A. §-a szerinti esetben a Kedvezményezettnek nyilatkozni kell arról, hogy a fővállalkozó a köztartozásmentes adózói adatbázisban szerepel-e, vagy mellékelni kell egy, a fővállalkozó részére kiállított, 30 napnál nem régebbi nemlegesnek minősülő összevont adóigazolást.

A fővállalkozó nyilatkozatának Kedvezményezetthez történő benyújtását követően a Kedvezményezett haladéktalanul köteles az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítésére vonatkozó nyilatkozaton hiteles aláírásával igazolni az átutalások igazolásai másolatának, illetve az alvállalkozók köztartozás-mentességét mutató együttes adóigazolás másolatainak beérkezési dátumát.

Az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről szóló nyilatkozatot a Kedvezményezett köteles a fővállalkozót megillető ellenszolgáltatásból a támogatáson felüli összeg megfizetését követően haladéktalanul, de legkésőbb a pénzügyi rendezést (a Kedvezményezett pénzforgalmi számlájának megterhelését) követő munkanapon a Támogató felé benyújtani. (A benyújtandó nyilatkozatot a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapról kell letölteni.) 100%-os támogatási intenzitás esetén a Kedvezményezett a szállítói nyilatkozat beérkezését követően haladéktalanul köteles azt benyújtani a Támogatóhoz.

A Támogató – ha azt már korábban megtette – a fővállalkozó teljesítését nem vizsgálja újra, kizárólag az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítésére vonatkozó

nyilatkozat alaki és számszaki ellenőrzését, annak teljesítés-igazolással való összhangját, valamint a fővállalkozót megillető ellenszolgáltatásból a támogatáson felüli összeg megfizetésének igazolását vizsgálja.

Projekt Státusz Jelentésben (PSJ) és Számlakitöltőben történő rögzítés: Az alvállalkozói és fővállalkozói teljesítésről szóló számla két részletben kerüljön rögzítésre összege a PSJ-ben és a Számlakitöltőben az alábbiak szerint:

1. Alvállalkozói teljesítést tartalmazó rész:  
Számla sorszáma: számla sorszáma-AV (például: XYZ-123456-AV)  
Tétel elszámolni kívánt összege: alvállalkozói teljesítés ellenértéke
2. Fővállalkozói teljesítést tartalmazó rész:  
Számla sorszáma: számla sorszáma-FV (például: XYZ-123456-FV)  
Tétel elszámolni kívánt összege: fővállalkozói teljesítés ellenértéke

A kifizetés első körében kizárólag az alvállalkozók, szakemberek teljesítése kerül kifizetésre, a fővállalkozót megillető ellenszolgáltatás mindaddig hiánypótlásra kerül, ameddig a Kedvezményezett be nem nyújtja az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről szóló nyilatkozatot. A hiánypótlás beérkezését követően a Támogató haladéktalanul intézkedik a számla fennmaradó összegének kifizetéséről.

### **c. Szállítói kifizetés 1 számla alapján 1 részletben**

Ha a fővállalkozó a teljes teljesítésről kiállított számla benyújtásával egyidejűleg igazolja, hogy az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatást teljesítette, a teljes teljesítésről kiállított szállítói számla támogatástartalma egy összegben kifizethető a rendeletben előírt kifizetési határidő figyelembevételével. Ebben az esetben az alvállalkozói teljesítés mértékéről és az alvállalkozókat megillető ellenszolgáltatás teljesítéséről szóló kedvezményezetti nyilatkozatokat egyidejűleg kell benyújtani. (A benyújtandó nyilatkozatokat a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapról kell letölteni.)

PSJ-ben és Számlakitöltőben történő rögzítés: A rögzítés a PSJ-ben egy tételként, a Számlakitöltőben egy kifizetési ütem keretében, egy számla rögzítésével történik.

A szállítói finanszírozású számlák **rendkívüli PSJ és időközi kifizetési igénylés** keretében benyújthatóak. A rendkívüli kifizetési igénylés megkülönböztetésének érdekében a kifizetési igénylés formanyomtatványára fel kell vezetni, hogy az igénylés a régi Kbt. 305. § (3)-(5). bekezdése, illetve 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14.§-a hatálya alá tartozó számlát tartalmaz.

A régi Kbt. 305. §-a, illetve a 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet 14.§-a szerinti kifizetések esetében a fordított ÁFA-előleg igénylése számlához kötötten történik. Egy számla kiállítása esetén a számla teljes ÁFA-tartalmának támogatási intenzitással arányos része igényelhető fordított ÁFA-előlegként, két részletben történő számlázás esetén két részletben igényelhető a fordított ÁFA-előleg is.

### **d. Utófinanszírozás esetén alkalmazandó szabályok**

Utófinanszírozás esetében a Kedvezményezett az alvállalkozókat, a szakembereket és a fővállalkozót megillető összegről szóló számlákat együtt, egy elszámolás keretében köteles benyújtani a Támogató felé, csatolva az alvállalkozói teljesítésre illetve az alvállalkozói kifizetésre vonatkozó nyilatkozatokat. (A benyújtandó nyilatkozatokat a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt kell letölteni.)

A kifizetési igénylésben a Kedvezményezett köteles nyilatkozni arról, hogy az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 36/A. §-a szerinti szállítói köztartozás-ellenőrzési és esetleges visszatartási kötelezettség teljesítésre került.

A fent említett pontokban szabályozott módon történő kifizetések adóra gyakorolt hatásai kedvezményezetti oldalon jelennek meg. Ezen kockázat minimalizálása érdekében az ilyen típusú szállítói finanszírozású számlák feldolgozását a Támogató kiemelten kezeli.

A Támogatónak a kifizetéseket a Kedvezményezett által aláírt nyilatkozatok birtokában áll módjában teljesíteni. (A nyilatkozatokat a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt kell letölteni.)

#### **e. Az adó alapjának utólagos csökkentése esetén a fővállalkozó részére kifizethető összeg**

Bármely finanszírozási mód esetén, ha az alvállalkozó jó-teljesítési garancia, skontó árkedvezmény vagy Ptk. szerinti beszámítás miatt az általa kiállított számlának nem a teljes értékét kaphatja meg, a fővállalkozó – annak ellenére, hogy a számla teljes összegének kifizetése nem igazolható – az alvállalkozói teljesítés alapján a számla teljes összegére eső támogatásra jogosult.

Az alvállalkozó által vállalt jó-teljesítési garancia egyik finanszírozási mód esetén sem érinti a támogatási szerződés alapján kifizethető támogatás összegét. Utófinanszírozás esetén a régi Kbt. 305. § (3) bekezdés h) pontja illetve a 306/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet (3) bekezdés h) pontja alapján, ha az alvállalkozó és a fővállalkozó által elismert összeg között eltérés van, a Kedvezményezett őrzi az ellenszolgáltatás fennmaradó részét, amíg a fővállalkozó hitelt érdemlően tudja bizonyítani, hogy az alvállalkozó nem jogosult a ki nem fizetett összegre.

### **V. Az Európai Bizottság felé el nem számolható, a projekt támogatási összegének 10%-át meghaladó területszerzési költségek megtérítése<sup>4</sup>**

#### **1.) Támogatási előleg igénylés**

Attól fogva, hogy a területszerzésre elszámolt és a KÖZOP terhére kifizetett támogatás összege elérte a projekt elszámolható költségeinek 10%-át, a Kedvezményezettnek lehetősége van az előirányzat terhére támogatási előlegigénylésre. A támogatási előleg aránya nem haladhatja meg a 10 % feletti területszerzésre nyújtott támogatás 25 %-át, de legfeljebb a háromszáz millió forintot, mely felső határba beleszámítandó a projekt elszámolható költségeire nyújtott támogatás előlegtartalma.

A Kedvezményezett köteles visszafizetni a támogatási előleget, amennyiben a Kedvezményezett nem nyújt be kérelmet időközi fizetésre a Támogatóhoz a támogatási előleg fizetésétől számított hat hónapon belül.

A támogatási előleg igénylésére az erre rendszeresített formanyomtatvány Támogatóhoz történő benyújtásával van lehetőség. A nyomtatvány a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt tölthető le.

A támogatási előleggel legkésőbb a projekt keretében az Előirányzat terhére benyújtott utolsó kifizetési igénylésben el kell számolni.

<sup>4</sup> Amennyiben nincs XIX. fejezet terhére történő folyósítás, törlendő

Támogatási előlegigénylés több részletben is lehetséges. Ez esetben a nyilatkozatot a projekt megvalósítás ideje alatt akkor küldheti be a Kedvezményezett, amikor a támogatási előleg részletre szüksége van. A támogatási előleg folyósítására több részletben is sor kerülhet, ha a projekt megvalósítási költségeinek felmerülése azt indokoltá teszi. Ez esetben a támogatási előleg - első részletének folyósítását követően - fennmaradó részét a projekt elindítását követően is lehet igényelni. A támogatási előlegigénylés feltétele a hatályos támogatási szerződés. A támogatási előleg több részletben történő folyósítása esetén a fenti százalékos mértékek és összeghatár a támogatási előleg teljes összegére értendők.

## **2.) Kifizetési igénylés**

A Kedvezményezettnek a XIX. Uniós fejlesztések fejezet „Állami költségvetési kedvezményezettek saját erő támogatása” fejezeti kezelésű előirányzat terhére kifizetést igényelni az elszámolható költségek között szereplő területmegszerzés keretösszegének felhasználása után van lehetősége.

Az előirányzat terhére csak utófinanszírozás keretében kerülhet sor kifizetésre

A Kedvezményezett e költségeket tartalmazó kifizetési igénylését a Támogatóhoz nyújtja be.

A kifizetési igénylés minimum összege az Előirányzat terhére megítélt támogatás 10%-a, és legalább a 100 ezer forint.

Ezen kifizetési kérelmeket nem kell az On-line számlakitöltőben rögzíteni.

A kifizetési igényléshez kapcsolódó dokumentumokat az alább részletezett módon kell csatolni:

1. Kifizetési igénylés formanyomtatvány 10 % feletti területszerzés XIX. Uniós fejlesztések fejezet „Állami költségvetési kedvezményezettek saját erő támogatása” című előirányzat terhére történő kifizetéshez  
Megfelelően kitöltve és a Támogatóhoz a KÖZOP elszámolásokra vonatkozóan bejelentett módon, cégszerű aláírással (aláírás és cégbélyegző) ellátva.  
A nyomtatvány a „10 % feletti területszerzés XIX. Uniós fejlesztések fejezet terhére történő finanszírozására szolgáló eljárásrend” melléklete.  
A kifizetési kérelmeket folyamatos sorszámozással kell ellátni.

### **2. Számla**

A Kedvezményezett vagy a támogatási szerződésben megnevezett, projekt végrehajtásában résztvevő nevére és címére kiállított számlák, vagy egyéb, a gazdasági eseményt hitelesen dokumentáló bizonylatok (a továbbiakban: számla) egy, az eredetivel mindenben megegyező másolati példányban, ahol

- az eredeti számlán fel kell tüntetni a projekt azonosító számát,
- az eredeti számlára rá kell vezetni, hogy „XIX. Fejezet Állami költségvetési kedvezményezettek saját erő támogatása”,
- A másolatokat cégszerű aláírással (aláírás illetve cégbélyegző) kell hitelesíteni. A számlamásolatnak az eredeti számlán szereplő információkat már tartalmaznia kell.
- idegen nyelvű számla esetében – a fentiekén túlmenően – a Kedvezményezett általi magyar nyelvű fordítás csatolása szükséges (a számlán elegendő a főbb megnevezések lefordítása).

### **3. Teljesítésigazolás**

A III. 5.) 2. alpont szerint

4. Kifizetés igazolás  
A III. 5.) 3. alpont szerint
5. A kapcsolódó vállalkozási, megbízási, illetve egyéb szerződések egy másolati példánya. A másolatokat cégszerű aláírással (aláírás illetve cégbélyegző) kell hitelesíteni. A szerződések másolatát egyszer, az első elszámoláskor, illetve módosítás esetén kell benyújtani.
6. A 10 % feletti területszerzéssel kapcsolatos bizonylatok összesítője  
Megfelelően kitöltve és a Támogatóhoz a KÖZOP elszámolásokra vonatkozóan bejelentett módon, cégszerű aláírással (aláírás és cégbélyegző) ellátva.
7. 500 ezer Ft alatti támogatástartalmú számlák összesítője  
Megfelelően kitöltve és a Támogatóhoz a KÖZOP elszámolásokra vonatkozóan bejelentett módon, cégszerű aláírással (aláírás és cégbélyegző) ellátva.  
A nyomtatvány az IMK-ról tölthető le.  
A formanyomtatványon fel kell tüntetni a „10 % feletti területszerzéssel kapcsolatos” feliratot.

A nyomtatványok a [www.szechenyi2020.hu](http://www.szechenyi2020.hu) honlapon a Pályázati e-ügyintézés oldal help menü alatt tölthetőek le.

Az ily módon benyújtott kifizetési igénylést a Támogató megvizsgálja és a kifizetési igénylés beérkezésétől számított 30 napon belül legfeljebb 30 napos határidővel jogosult a Kedvezményezettet felszólítani a hiányok pótlására, illetve a hibák kijavítására. Amennyiben a Kedvezményezett ennek a kötelezettségének a határidő lejártát követő 8 napon belül sem tesz eleget, az a kifizetési igénylés érintett részének elutasítását jelenti. Ez esetben további hiánypótlásnak nincs helye.

A támogatás folyósításának végső határideje: a kifizetési igénylés beérkezése napjától számított 60 nap. Az esetleges hiánypótlások a 60 napba nem számítandók bele.

A kifizetési igényléssel kapcsolatban a Támogató kiegészítő információk bekérésének lehetőségével élhet.