Bértervezési ellenőrzőlista

Előzetes útmutató a 2027-es nettó becsléshez

Munkavállalóknak · változatlan éves bér és jogosultság tervezéséhez

KULCS TÉNYEK

• Előzetes, nem végleges bérjegyzék. Egy munkáltatónál az egész tervezett évben azonos munkabérrel és változatlan, megerősített kedvezményjogosultsággal számol. A kijelzett nettó az éves modell becsült havi átlaga.

• Kedvezmény nélküli szemléltető példa: 500 000 Ft/hó bruttó mellett 332 500 Ft/hó nettó.

• A példák a forrásellenőrzéskor már kihirdetett szabályokra épülő változatot mutatják; a feltételes javaslat külön változat.

A példákban biztosított, nem nyugdíjas munkavállaló, egy munkáltató és állandó éves munkabér szerepel. A családi példában 2 eltartottból 2 kedvezményezett, 100% felhasználás egy jogosultnál, anyakedvezmény és további kedvezmény nélkül: 412 498 Ft/hó becsült nettó.

SZÁMÍTÁS ELŐTT	
☐	Írd fel a havi bruttó munkabért, és azonosítsd a tervezett adóévet.
☐	Ellenőrizd, hogy azonos bérrel, egy munkáltatóval és változatlan jogosultsággal tervezel-e.
☐	Válaszd ki a számítás alapját; a feltételes javaslatot ne kezeld végleges szabályként.

KEDVEZMÉNYEK ÉS FELTÉTELEZÉSEK	
☐	Külön rögzítsd az eltartottakat és a kedvezményezett eltartottakat.
☐	Egyeztesd a családi kedvezmény rád jutó részét a másik jogosulttal.
☐	A kért minimálbér-feltételezést külön válaszd ki; ez nem a munkáltató bérajánlata.
☐	A saját előzetes modellben a forintpontos éves kedvezményplafon ellenőrzéséig a fiatalok kedvezményével nem készül eredmény. Ez az eszköz adathiánya, nem a törvényi jogosultság megszűnése.

EREDMÉNY UTÁN	
☐	Nézd meg a nettót, a levonásokat és az eredmény feltételezéseit együtt.
☐	Változó bérnél, év közbeni jogosultságváltozásnál vagy több munkáltatónál kérj egyedi bérszámfejtést.
☐	A kedvezmény kalkulátorbeli bejelölése nem helyettesíti a munkáltatónak szóló adóelőleg-nyilatkozatot. Az aktuális nyilatkozatot és a hozzá tartozó NAV-útmutatót külön ellenőrizd.