

Szalatnak Község Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2014. (VIII.7.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat pénzkezelési rendjéről

Szalatnak Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 12. § (2)-ében meghatározott feladatkörében eljárva, Szalatnak Önkormányzat pénzkezelésének rendjéről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

### **A rendelet hatálya**

#### **1. §**

A rendelet hatálya Szalatnak Önkormányzatra (továbbiakban: Önkormányzat) és a költségvetési szerveire, intézményeire terjed ki.

### **Pénzkezelési szabályzat készítése**

#### **2. §**

Az Önkormányzat az Egyházaskozári Közös Önkormányzati Hivatal Pénzkezelési Szabályzatát alkalmazza gazdálkodása során, melybe az Önkormányzatra vonatkozó jelen Rendeletben foglalt rendelkezéseket bele kell foglalni. A pénzkezelés jelen Rendeletben nem érintett rendjét, szabályait a Pénzkezelési Szabályzatban foglaltak szerint kell alkalmazni.

A Pénzkezelési Szabályzat elfogadására az Egyházaskozári jegyző jogosult. A Pénzkezelési Szabályzat folyamatos aktualizálásáért az Egyházaskozári jegyző felelős.

### **Pénzforgalmi számla nyitása, kezelése**

#### **3. §**

Az Áht. 84. §-ban foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület az Önkormányzat 71800068-11123961 számú pénzforgalmi számláját a Hungária Takarékszövetkezetnél (7349 Szászvár, Fő tér 5.) nyitja meg.

Megnyitásra kerülnek továbbá az alábbi alszámlák is:

- Közfoglalkoztatási támogatás: 71800068-16015962, 71800068-11161525
- Gépjármű adó beszedési számla: 71800068-11124010
- Késedelmi pótlék számla: 71800068-11123985
- Iparüzési adó beszedési számla: 71800068-11135357
- Magánszemély kommunális adója beszedési számla: 71800068-11163606
- Eljárási illeték beszedési számla: 71800068-11124058
- Önkorm.állami hozzájárulását elk.számla: 71800068-11123992
- Bírság számla: 71800068-11123978
- Idegen bevételek számla: 71800068-11124821
- Egyéb bevételek beszed.szla: 71800068-11124003
- Talajterhelési díj beszed.szla: 71800068-11124041
- Önkormányzat részére víziközmű társulati számla: 71800068-11124034

A bankszámla feletti rendelkezésre az alábbi személyek jogosultak:

- polgármester
- aljegyző
- pénzügyi főelőadó

A bankszámlához kapcsolódóan kibocsátott bankkártya használatára az alábbi személyek jogosultak:  
Az Önkormányzat nem rendelkezik bankkártyával.

### **Házipénztárra vonatkozó szabályok**

#### **4. §**

A pénzforgalom lebonyolítása során törekedni kell a készpénz nélküli és készpénz kímélő fizetési módok alkalmazására, lehetőség szerint a bankszámlán történő tranzakciókat kell előnyben részesíteni.

A házipénztár napi maximális záró értéke 500 000 Ft.

A házipénztárban készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni

- a.) a fizetési számláról felvett készpénzt,
- b.) a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét,
- c.) az elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

A házipénztárban készpénzállományt érintő kifizetésként kell elszámolni

- a) a fizetési számlára befizetett készpénzt,
- b) a termékértékesítésből befolyt árbevételeket,
- c) a szociális célból nyújtott kölcsönök visszatérülése és a szervezet tevékenységével kapcsolatos egyéb befizetéseket,
- d) a szervezet tevékenységével összefüggésben a tevékenységet szolgáló eszközök megszerzése, szolgáltatás igénybevétele érdekében felmerült készpénz kifizetéseket
- e) a szervezet tevékenységéhez kapcsolódó egyéb kifizetéseket: segélyek, támogatások, üzemanyag elszámolás, reprezentáció, postaköltség, a falubusz üzemeltetésével kapcsolatos költségek, közmunkásoknak kifizetett hóközi és hóvégi nettó bérek,
- f) elszámolásra kiadott összegeket.

### **Záró rendelkezések**

#### **5. §**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

#### **6. §**

A rendelet hatályba lépését, módosítását követően a jegyző 30 napon belül köteles a Pénzkezelési Szabályzatot felülvizsgálni és a Rendeletben foglaltaknak való megfelelés érdekében módosítani.

Szalatnak, 2014. július 18.

Bregó János  
polgármester

Dr. Markó Gábor  
jegyző

#### **Záradék:**

A rendelet a helyben szokásos módon 2014. augusztus 7. napján kihirdetésre került.

Szalatnak, 2014. augusztus 7.

Dr. Markó Gábor  
jegyző