

**Zalaszántó Község önkormányzat Képviselőtestülete**  
**Zalaszántó Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2013. (XI.14)**  
**önkormányzati rendelete Zalaszántó Község Önkormányzat pénzkezelésének rendjéről**

Sz

**Zalaszántó Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**13/2013. (XI.14) önkormányzati rendelete**

**Zalaszántó Község Önkormányzat pénzkezelésének rendjéről**

Zalaszántó Község Önkormányzatának 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, Zalaszántó Község Önkormányzat pénzkezelésének rendjéről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

**1.§** A rendelet hatálya a Zalaszántó Község Önkormányzatra, az Önkormányzat költségvetési szerveire, a Zalaszántó Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatra terjed ki.

**2.§** A rendeletben meghatározottak alapján kell a Pénzkezelési Szabályzatot elkészíteni.

**3.§** Kötelezettségvállalás elsősorban utalással történő fizetésrendezéssel vállalható, az összeg nagyságrendjére való tekintet nélkül.

**4.§** Bankkártyával történő fizetés csak a pénzkezelési szabályzatban meghatározott módon engedélyezett.

**5.§** Intézmény a számlájáról bankkártyával nem fizethet, bankkártyát a számlavezető banktól nem igényelhet.

**6.§** A házipénztárba készpénzben befizethető bevételek: telefondíj térítés, közterület használati díj, lakbér, előírt bérvisszafizetés, étkezési térítési díj, kiadványok, bérleti díj, sírhely megváltás.

**7.§** A házipénztárból készpénzben kifizethető kiadások: szociális juttatások, tisztségviselők költségátalánya, üzemanyag elszámolás, reprezentáció, beruházások engedélyezéséhez hatóságtól dokumentum beszerzése, kiküldetés útiköltség elszámolása, munkába járás költségterítése, postaköltség, beszerzések, közmunkásoknak hó közti kifizetés.

**8.§** A pénztárban záró pénzkészletként a Pénzkezelési Szabályzatban maximum 50.000,- Ft határozható meg.

**9. §** A pénztár nyitva tartás rendjét úgy kell meghatározni, hogy az engedélyezett záró pénzkészlet feletti összeg a számlavezető bankba befizethető legyen.

**10.§ (1)** . Utólagos elszámolásra előleg kiadása: kiküldetési költségre legfeljebb 20.000,- Ft, beszerzésre legfeljebb 100.000,- Ft, reprezentációra legfeljebb 100.000,- Ft, postaköltségre legfeljebb 20.000,- Ft, üzemanyag vásárlásra legfeljebb 50.000,- Ft adható ki.

(2). Az utólagos elszámolásra kiadott előleg elszámolásakor a pénztáros kötelessége ellenőrizni, hogy az előleg a kiadott célra került felhasználásra. Az elszámolás amennyiben eltér a kérelmezett céltól, írásban köteles jelenteni a jegyzőnek, és addig nem teljesítheti a kifizetést, amíg arra külön engedélyt nem kap.

(3) A házipénztárt kezelő ügyintéző köteles ellenőrizni a céltól történő eltérést, arról jegyzőkönyvet készíteni

(4) Az utólagos elszámolásra kiadott előleg 30 napon túl történő elszámolásakor a dolgozót terheli a személyi jövedelemadó megfizetési kötelezettség.

**11. §.** A pénztárban kezelt értéket képviselő jegyek (Erzsébet utalvány) nyilvántartásának, elszámolásának rendjét, arra jogosultak személyét a Pénzkezelési Szabályzatban kell rögzíteni.

**12. §** Az önkormányzati rendelet 2013. november 15-én lép hatályba.

Zalaszántó, 2013-11.14.

Hériné Paul Beatrix  
jegyző

Farkas Lajos  
polgármester

Kihirdetve: Zalaszántó, 2013. november 14.

Hériné Paul Beatrix  
jegyző