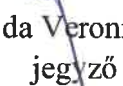


## PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYZAT

*Hatályos: 2024. december 3. napjától*

Jóváhagyta:

  
dr. Vajda Veronika Zsófia  
jegyző





Papke



Ant

Ant



7

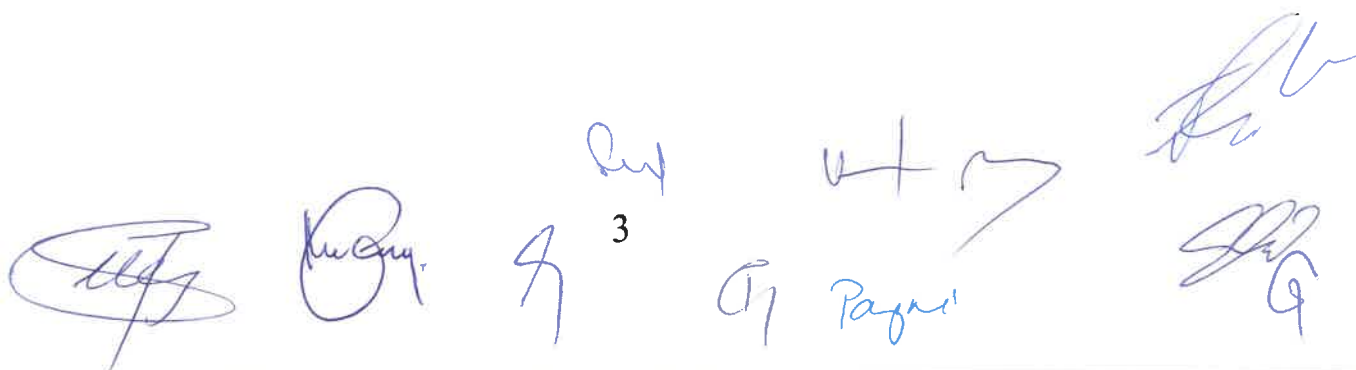




## Tartalom

I.	ÁLTALÁNOS SZABÁLYOK .....	4
1.	Pénzkezelési szabályzat hatálya .....	4
2.	A szabályzat jogszabályi és egyéb forrásai .....	4
3.	A szabályzat célja .....	4
4.	A pénzkezelés során érvényesítendő alapelvek .....	5
II.	A pénzforgalom lebonyolítása, személyi és tárgyi feltételei, felelősségi szabályok ....	5
1.	Alkalmazható fizetési módok .....	5
2.	Fizetési számla, alszámlák nyitása, vezetése .....	6
3.	A fizetési számlákhoz kapcsolódó alszámlák .....	6
3.1.	Hitel felvétele, kötvény kibocsátása .....	7
3.2.	A költségvetés végrehajtásához kapcsolódó feladatok kimutatására szolgáló alszámlák .....	7
3.3.	Nem közvetlenül a költségvetés végrehajtásához kapcsolódó feladatok kimutatására szolgáló fizetési számlák, alszámlák .....	7
4.	A számlákhoz kapcsolódó készpénzforgalom, a számlákról teljesíthető kifizetések, utalások .....	8
5.	A bankszámlák feletti rendelkezés .....	9
6.	Kincstári számlák .....	9
7.	A fizetési számlák terhére kibocsátott bankkártyák alkalmazása .....	9
7.1.	Általános rendelkezések .....	9
7.2.	A bankkártyákkal lebonyolított tranzakciók elszámolása .....	10
7.2.1.	Vásárlás a bankkártyával .....	10
7.2.2.	Készpénzfelvétel bankkártyával .....	10
7.2.3.	Kártya letiltások, pótkártya igénylések .....	10
III.	Házipénztár kezelési szabályok .....	11
1.	A házipénztár .....	11
2.	Házipénztár általános követelményei .....	12
3.	A pénztár kezelésével kapcsolatos személyi feltételek feladatkörönként és felelősségi szabályok .....	13
3.1.	A pénztáros .....	13
3.2.	Pénztáros helyettesének feladata, felelőssége .....	14
3.3.	A pénztárellenőr .....	15
3.4.	A vezetői ellenőrzés .....	16
3.5.	Az utalványozók köre és feladataik .....	16
4.	A házipénztár működése, pénztári mozgások .....	17
4.1.	A házipénztár pénzellátása .....	17
4.2.	A készpénzben és bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalom .....	17
4.3.	Készpénzállományt érintő kifizetések .....	18
4.4.	A napi készpénz záró állományának maximális mértéke .....	19
4.5.	A készpénz szállításának szabályai .....	19

4.6.	Készpénzállományt érintő mozgások eljárásrendje .....	20
4.6.1.	A pénzkezelés során a kerekítés szabályai .....	20
4.6.2.	A pénz valódiságának ellenőrzése .....	21
5.	Pénztári bevételek és kiadások bizonylatolása, alapbizonylatok kezelése.....	22
5.1.	A pénztári pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylati rend és a pénzforgalommal kapcsolatos szabályok.....	22
5.2.	Pénztári bevételek bizonylatolása .....	22
5.3.	A szabályzat hatálya alá tartozó szervezeteknél kiállított készpénzfizetési számla esetén követendő gyakorlat.....	23
5.4.	Pénztári kifizetések bizonylatolása .....	23
5.5.	Pénztári jelentés.....	24
6.	Egyes kifizetéseknél alkalmazott sajátos szabályok .....	25
6.1.	Illetmények.....	25
6.2.	Elszámolásra kiadott összeg, előleg nyilvántartása.....	25
6.3.	Az értékpapírok, részvények, kötvények nyilvántartása a pénztárban.	26
6.4.	A pénztárban tárolt (nyilvántartott) szigorú számadású nyomtatványok	27
6.5.	Bankszámlán történő pénzkezelés bizonylatolása.....	28
6.6.	Az értékpapírok nyilvántartásával szembeni követelmények: .....	28
IV.	ZÁRÓRENDELKEZÉS .....	29
V.	Megismerési nyilatkozat .....	31

The bottom of the page contains several handwritten signatures in blue ink. From left to right, there is a large, stylized signature, a signature that appears to be 'Kucsa', a signature that looks like 'G', a signature that looks like '3', a signature that looks like 'G', a signature that looks like 'Payer', and a signature that looks like 'G'. There are also some other marks and a small '3' in the center.

## I. ÁLTALÁNOS SZABÁLYOK

### 1. Pénzkezelési szabályzat hatálya

A szabályzat hatálya kiterjed az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban:Hivatal), és a gazdálkodási körébe utalt alábbi költségvetési szervekre, intézményekre (továbbiakban: Intézmények)

1. Az önkormányzati hivatalt létrehozó és fenntartó önkormányzatokra (továbbiakban: önkormányzatok) :

- Döbröce Község Önkormányzata
- Kisgörbő Község Önkormányzata
- Kisvásárhely Község Önkormányzata
- Mihályfa Község Önkormányzata
- Nagygörbő Község Önkormányzata
- Óhíd Község Önkormányzata
- Sénye Község Önkormányzata
- Sümegcsehi Község Önkormányzata
- Szalapa Község Önkormányzata

2. Az önkormányzatok által alapított, és fenntartott, önállóan működő költségvetési szervekre (továbbiakban: költségvetési szervek):

- Pipitér-kert Óvoda
- Sümegcsehi Lurkó Óvoda

### 2. A szabályzat jogszabályi és egyéb forrásai

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (84-85.§)
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (145-148.§)
- A számvitelről szóló, módosított 2000. évi C. törvény
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet
- Az 1 és 2 forintos címletű érmék bevonása következtében szükséges kerekítés szabályairól szóló 2008. III. törvény
- A szabályzat hatálya alá tartozó szervezetek Szervezeti és Működési Szabályzata

### 3. A szabályzat célja

Az Áhsz. 50.§ (1) bekezdése határozza meg, hogy a költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a számviteli politikában kell rögzíteni. A számviteli politika többek között az Sztv. 14. § (5) bekezdése szerinti szabályzatokból áll. Az Sztv. 14. § (5) bekezdés d) pontja szerint a számviteli politika keretében el kell készíteni a pénzkezelési szabályzatot.

Ez a szabályzat rögzíti a pénzforgalmi számla nyitásával, kezelésével, valamint a készpénzforgalommal kapcsolatos feladat és hatásköröket, továbbá a pénz- és értékkezelés bizonylati rendjét, valamint a vezetendő nyilvántartások rendszerét.

#### 4. A pénzkezelés során érvényesítendő alapelvek

- (1) Törekedni kell a készpénz nélküli és készpénz kímélő fizetési módok alkalmazására, a pénzforgalom lebonyolítása során a bankszámlán történő tranzakciókat kell előnyben részesíteni. Az Áht. 109. § (6) bekezdésében megjelölt felhatalmazás alapján az önkormányzat által alkotott rendeletben megjelölt kiadások esetétől eltérő esetekben a készpénzben történő teljesítés nem lehetséges.
- (2) A házipénztár létesítésénél biztosítani kell a pénz és egyéb értékek, valamint azok kezelésével foglalkozó munkatársak fokozott védelmét.
- (3) A szabályzat – a hatályos jogszabályok, valamint a szabályzat hatálya alá tartozó államháztartási szervezetek számviteli politikájának előírásait figyelembe véve – a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmaz előírásokat:

- a) a pénzforgalom lebonyolításának rendjéről, ehhez kapcsolódóan a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeiről, felelősségi szabályairól
- b) a készpénzben és a bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalomról,
- c) a készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímeiről és eljárási rendjéről,
- d) a napi készpénz záróállomány maximális mértékéről,
- e) a pénzzárlás feltételeiről, szabályairól
- f) a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárásról, az ellenőrzés gyakoriságáról,
- g) a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok rendjéről és a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokról, használt bizonylatokról.

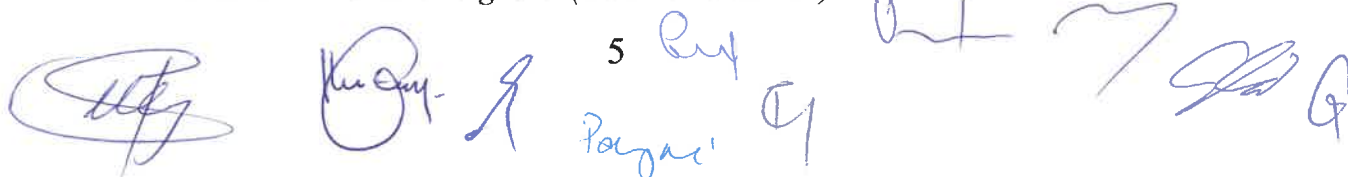
## II. A pénzforgalom lebonyolítása, személyi és tárgyi feltételei, felelősségi szabályok

### 1. Alkalmazható fizetési módok

Amennyiben törvény vagy kormányrendelet a pénztartozás megfizetésének módját kötelezően nem írja elő, az ügyfelekkel az alábbi fizetési módokban lehet megállapodni:

- a.) átutalás,
  - egyszerű átutalás,
  - csoportos átutalás,
- b.) beszedési megbízás,
  - azonnali beszedési megbízás (azonnali inkasszó)
  - csoportos beszedési megbízás (csoportos inkasszó)
  - váltóbeszedési megbízás (váltóinkasszó)
  - határidős beszedési megbízás (határidős inkasszó)

5  
Payer: 9



- c.) készpénz-helyettesítő fizetési eszköz,
  - csekk,
  - bankkártya
- d.) készpénzfizetés.

Ha a fizetés módjában nincs megállapodás, a fizetést egyszerű átutalással kell teljesíteni.

A közterheket, továbbá bíróság, büntető ügyekben eljáró más hatóság, vagy szabálysértési hatóság által határozatban megállapított fizetési kötelezettséget forintban kell teljesíteni.

## **2. Fizetési számla, alszámlák nyitása, vezetése**

1. Az Önkormányzat az Ávr. 145. § (3)-(5) bekezdés szerinti

a.) fizetési számláját, valamint

b.) alszámláit

az Áht. 84. § (1) bekezdése alapján választott számlavezetőnél vezethet.

2. Az önkormányzatok képviselő-testületei határozatuk alapján az alábbi belföldi hitelintézetet jelölték ki az önkormányzatok fizetési számlájának, valamint a 3. pontban meghatározott – a fizetési számlájukhoz kapcsolódó – alszámláiknak a vezetésére: **OTP Bank Nyrt. Zalaszentgróti fiók, Magyar Államkincstár Zala Vármegyei területi igazgatóság.**
3. A költségvetési gazdálkodással és a pénzellátással kapcsolatos minden pénzforgalmat a fizetési számlán – ideértve a fizetési számla alszámláit is – kell lebonyolítani. Az önkormányzatok és intézmények fizetési számláit az 1. melléklet tartalmazza.
4. Az Ávr. 147/A. § alapján a folyamatos pénzellátás érdekében az Önkormányzat a számlavezető megváltoztatásáról hozott döntéséről a változás tervezett időpontja előtt harminc nappal megelőzően, a fizetési számlája megváltozásáról a változással egyidejűleg írásban értesíti a Magyar Államkincstár területileg illetékes szervét. Az értesítések határidőre történő elküldéséért a jegyző felelős. Az önkormányzatok felügyelete alá tartozó költségvetési szervek fizetési számlájának megnyitása, illetve megszüntetése, valamint a Magyar Államkincstár területileg illetékes szervének tájékoztatása a Hivatal feladata.
5. A belföldi hitelintézet által vezetett fizetési számlán lévő szabad pénzeszközök a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán lekötethetők. Az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésével a lekötött betét teljes vagy részösszegben történő módosításával, megszüntetésével kapcsolatos ügyleti megbízások során a Képviselő-testület jogosult eljárni. A lekötött betét nyilvántartásáért felelős, a nyilvántartás igazolt ellenőrzését a jegyző végzi.

## **3. A fizetési számlákhoz kapcsolódó alszámlák**



### **3.1. Hitel felvétele, kötvény kibocsátása**

Hitellel rendelkezés, kötvény kibocsátása esetén az önkormányzatok a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatással, valamint a költségvetési támogatásokkal kapcsolatos pénzforgalmát a fizetési számlájához kapcsolódó alszámlán köteles elkülöníteni. A helyi önkormányzat erről az alszámláról a hitelen, kötvényen alapuló fizetési kötelezettségeit nem teljesítheti.

### **3.2. A költségvetés végrehajtásához kapcsolódó feladatok kimutatására szolgáló alszámlák**

Az Önkormányzat az Ávr. 145. § (2) bekezdésében foglaltakon túl a fizetési számlájához kapcsolódóan – az Ávr. 145. (3) bekezdése alapján – a következő alszámlákat nyitja meg:

- a) a helyi önkormányzat a lekötött bankbetétei elkülönítésére szolgáló alszámla,
- b) a helyi adók befizetésére adónemenként külön adóbeszedési alszámla,
- c) a késedelmi pótlék befizetésére pótlék beszedési alszámla,
- d) a bírságok, önellenőrzési pótlék és a végrehajtási költség befizetésére bírság beszedési alszámla,
- e) a termőföld bérbeadásából származó jövedelem adója befizetésére jövedelemadó beszedési alszámla,
- f) az Önkormányzatot megillető, a b)-e) pontokba, valamint a 3.3. pont a)-c) alpontjába nem tartozó adók módjára behajtandó köztartozások befizetésére egyéb bevételek elszámolására szolgáló alszámla,
- g) a helyi önkormányzat döntése vagy jogszabályi rendelkezés alapján egyéb, meghatározott célú pénzeszközök elkülönítésére szolgáló alszámla.

A jelen szabályzat 1. függeléke tartalmazza, hogy az önkormányzatok fizetési számlájához kapcsolódóan a fenti alszámlák közül melyeket nyitották meg.

### **3.3. Nem közvetlenül a költségvetés végrehajtásához kapcsolódó feladatok kimutatására szolgáló fizetési számlák, alszámlák**

Az Önkormányzat a meghatározott fizetési számlán, valamint az ahhoz kapcsolódóan megnyitott és felsorolt alszámlákon kívül – az Ávr. 145. § (4) bekezdése alapján – a következő fizetési számlákat, alszámlákat nyitja meg tartja fenn:

- a.) közigazgatási hatósági eljárási illeték, továbbá az azzal összefüggésben felszámított mulasztási bírság, késedelmi pótlék befizetésére szolgáló fizetési számlát,
- b.) gépjárműadó befizetésére szolgáló gépjárműadó fizetési számlát,

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, a signature in the middle, and several initials and marks on the right, including a large '7' and a signature that appears to be 'Gy. Q'.

- c.) más által kimutatott adók módjára behajtandó köztartozások - kizárólag a helyi önkormányzatot megillető köztartozások kivételével - befizetésére idegen bevételek elszámolására szolgáló fizetési számlát,
- d.) letéti számlát,
- e.) devizaszámlát és
- f.) a közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatás elkülönítésére szolgáló alszámlát.

A jelen szabályzat 1. függeléke tartalmazza, hogy az önkormányzatok fizetési számlájához kapcsolódóan a fenti alszámlák közül melyeket nyitották meg.

#### **4. A számlákhoz kapcsolódó készpénzforgalom, a számlákról teljesíthető kifizetések, utalások**

1. A 3.2. alcím b)-f) alpontja szerint nyitott alszámlákról, valamint a 3.3. alcím a)-c) alpontjai szerint vezetett fizetési számlákról kizárólag az Ávr. 145. § (5) bekezdésében meghatározott műveletek teljesíthetők.
2. A 3.2 alcím b)-f) alpontjai, valamint a 3.3. alcím a)-c) alpontjai szerinti bevételeket az ott megjelölt számlákon, alszámlákon kell beszedni. Amennyiben az Önkormányzat más fizetési számlájára, alszámlájára érkezik befizetés, a befizetést a megfelelő fizetési számlákra befolyó bevételekhez kapcsolódó nyilvántartáson is át kell vezetni.
3. A 3.2 alcím b.-e) alpontja szerinti alszámlák esetén az indokolt visszatérítéseket az alszámlákról kell teljesíteni. Ha az alszámlán lévő összeg nem nyújt fedezetet az utaláshoz, a visszatérítés fedezetének megfelelő összeget a kapcsolódó fizetési számláról kell átvezetni az alszámla javára.
4. A 3.3. alcím a) alpontja szerinti fizetési számlára beszedett közigazgatási hatósági eljárási illeték- és az azzal összefüggésben felszámított késedelmi pótlék-, bírságbevételt a visszatérítésekkel csökkentve negyedévente, a 2.3. alcím b) alpontja szerinti fizetési számlára beszedett, a központi költségvetést megillető gépjárműadó bevételt havonta, a tárgynegyedévet – gépjárműadó vonatkozásában a tárgyhónapot – követő hónap 10. napjáig kell a Kincstár által megjelölt fizetési számlára átutalni.
5. A 3.3. alcím c) alpontja szerinti fizetési számláról a helyi önkormányzatot megillető bevétel hó végén rendelkezésre álló összegét a tárgyhónapot követő hónap 10-éig kell a helyi önkormányzat fizetési számlájára átutalni. A nem az Önkormányzatot megillető bevételt szükség szerint, de legkésőbb a hó végén rendelkezésre álló összeget a tárgyhót követő hónap 10-éig kell a behajtást kérő szerv fizetési számlájára átutalni.
6. Ha a 3.3. alcím b) alpontja szerinti fizetési számláról az e fizetési számlára nézve meghatározott határidő letelte előtt, még a tárgyhónapban történik az Önkormányzat más fizetési számlájára átutalás, azzal egyidejűleg a központi bevételi számlát megillető hányadot is át kell utalni a Kincstár által meghatározott fizetési számlára.



## 5. A bankszámlák feletti rendelkezés

1. A bankszámlák feletti rendelkezési jogot és kötelezettséget a bankszámlaszerződések tartalmazzák. Számlatulajdonosként az önkormányzatok esetében a polgármester, a Hivatal esetében a jegyző és a költségvetési szervek esetében a vezető jelenti be a számlavezető hitelintézetnek, hogy a megnyitott számlák felett kik jogosultak rendelkezni. A számlák feletti rendelkezési jogosultság bejelentése a számlavezető hitelintézet (Kincstár) által rendszeresített aláírás bejelentőn történik. Az aláírás bejelentést számlaszámonként kell megtenni.
2. A számlákon elhelyezett pénzeszközök felett a számlavezető hitelintézetnél bejelentett aláírásra jogosultak rendelkezhetnek, a bejelentésben meghatározott módon. A számlavezető hitelintézetnél bejelentett, aláírásra jogosult személyek nevét és aláírását a gazdálkodási szabályzat tartalmazza.

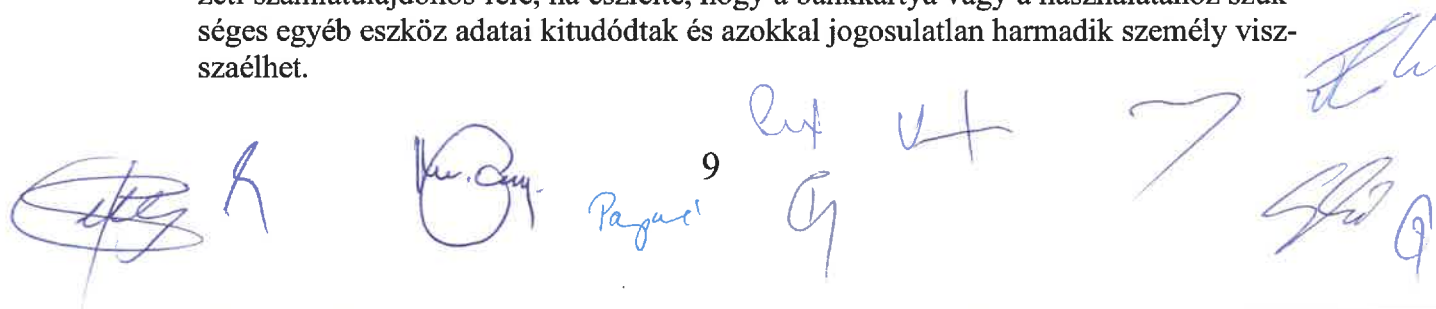
## 6. Kincstári számlák

Az önkormányzatok kizárólag a pályázatok lebonyolítására kötelezően megnyitandó kincstári számlával rendelkeznek, amelyeken az adott pályázat pénzügyi elszámolása történik. A vezetett számlákról a kimutatást a 2. sz. függelék tartalmazza. A számlák fenntartásának kötelezettsége a pályázat fenntartási időszakáig tart.

## 7. A fizetési számlák terhére kibocsátott bankkártyák alkalmazása

### 7.1. Általános rendelkezések

1. A bankkártya a kibocsátó Bank logójával ellátott, a kártyafedezeti számla tulajdonosának és a kártyabirtokos nevének feltüntetésével megszemélyesített betéti típusú kártya, amelyhez egy négyjegyű titkos kód (PIN kód) tartozik, és amellyel birtokosa fizetési, készpénz-felvételi és készpénz-befizetési műveleteket kezdeményezhet.
2. A bankkártyát a készpénzforgalom kímélése érdekében vásárlások ellenértékének kiegyenlítésére kell alkalmazni, kivételes esetben készpénzfelvételre is használható.
3. Az önkormányzat és a számlavezető hitelintézet között létrejött bankkártya szerződések alapján a szabályzat 3. függeléke tartalmazza a kártyát használókat és a kártya adatokat.
4. A kártyabirtokos
  - a) a bankkártyát a bankkártya szerződésben foglalt szabályoknak megfelelően köteles használni, és a bankkártya őrzéséről a szerződésben rögzített szabályok szerint gondoskodni,
  - b) köteles a bankkártya forgalomban keletkezett tranzakciókról elszámolni,
  - c) köteles bejelenteni a bankkártyát kibocsátó pénzforgalmi szolgáltató és a kártyafedezeti számlatulajdonos felé, ha észlelte, hogy a bankkártya vagy a használatához szükséges egyéb eszköz adatai kitudódtak és azokkal jogosulatlan harmadik személy visszaélhet.

The bottom of the page contains several handwritten signatures and initials in blue ink. From left to right, there is a large signature, a smaller one, a signature that appears to be 'Pajzsi', a large '9', a signature that looks like 'G', a large '7', and a signature that looks like 'G'. There are also some other smaller marks and initials scattered around.

5. A kártyabirtokossal nyilatkozatot kell aláíratni, amelyben igazolja, hogy

- a) a kártya birtoklásával, valamint
- b) a kártyahasználattal,
- c) az őrzéssel,
- d) a letiltással,
- e) az elszámolással

kapcsolatos kötelezettségeit megismerte és betartja, illetve ezek megszegése esetén követendő eljárást tudomásul vette.

## **7.2.A bankkártyákkal lebonyolított tranzakciók elszámolása**

### **7.2.1. Vásárlás a bankkártyával**

1. A kártyabirtokosnak a kártyával történő vásárlás alkalmával a kártyafedezeti számla tulajdonos nevére kiállított áfás számlát kell kérni, melyet csatolni kell az elektronikus elfogadó terminál (POS) által nyomtatott bizonylathoz.
2. A kártyabirtokosnak a vásárlást igazoló áfás számlát és a bankkártyával történt fizetést igazoló bizonylatot 1 napon belül át kell adni a pénzügyi ügyintéző részére, aki a Gazdálkodási szabályzat előírása szerint gondoskodik a nyilvántartásba vételről.

### **7.2.2. Készpénzfelvétel bankkártyával**

1. A bankkártya használatra jogosult személy (kártyabirtokos) egy nap alatt 1 alkalommal, alkalmanként maximum a 15. mellékletben meghatározott összegben jogosult készpénz felvételre. A bankkártyáról történő készpénz felvételt annak megtörténtét követő 24 órán belül - a bankjegykiadó automata által kinyomtatott bizonylat egyidejű csatolásával – át kell adnia pénztáros részére. A pénztáros - a bankjegykiadó automata által kinyomtatott bizonylat alapján - a készpénzfelvételt bevételezi a pénztárba,.

### **7.2.3. Kártya letiltások, pótkártya igénylések**

1. Amennyiben a kártyabirtokos kártyáját elveszíti, a kártyát ellopják, vagy kikerül az ellenőrzési körből, annak használatát haladéktalanul le kell tiltani a Hirdetményben meghatározott módon. A kártyabirtokosnak a kártya letiltásának megtörténtét azonnal jelezni kell a jegyző felé.
2. Mind a letiltott kártya pótlása, mind a pótlólagos kártyaigénylések új Adatlap kitöltésével történik.
3. A letiltás tényéről levélben, vagy e-mailban tájékoztatni kell a kártyát kibocsátó bankot.
4. A tájékoztató elküldéséért a jegyző felelős.
5. Pótkártya igénylés az új Adatlap kiállításával történhet az alábbi esetekben:
  - a) elvesztés, ellopás,

- b) PIN kód elfelejtése,
  - c) rongálódás, sérülés.
6. Amennyiben a számlatulajdonos pótkártyát igényel, a pótrendelés, a kártya és a PIN kód átvétele a kártyaigénylés eljárási rendjével azonos módon történik. A pótolandó kártyát annak kibocsátójánál kell leadni, a pótkártya igényléséhez kiállított Adatlappal egyidejűleg.

### III. Házipénztár kezelési szabályok

#### 1. A házipénztár

Az önkormányzatok, a Hivatal és a költségvetési szervek a feladataik ellátásához és a működéshez szükséges készpénz, és egyéb értékek megőrzésére, forgalmának lebonyolítására házipénztárt létesítenek a kijelölt helyiségrészben, amelyben a készpénz és az egyéb értékek elhelyezéséhez és őrzéséhez kellő biztonságot nyújtó pánccsaszekrény, lemezszekrény és vaskazetta van.

A házipénztárban kerül elhelyezésre:

- a költségvetési elszámolási számláról felvett készpénz,
- a készpénzben teljesített befizetésekben eredő készpénz,
- a szigorú számadás alá tartozó nyomtatványok, és
- az egyéb értékek (pl. étkezési utalvány stb.)

Kivételes esetben lehetőség van idegen értékek és pénzek házipénztárban való kezelésére is, ha az idegen értékek és pénzek átadás-átvétele megfelelően bizonylatolva van. Idegen pénzek, értékek átvételét csak a jegyző és a költségvetési szervek vezetői engedélyezhetik úgy, hogy a letéteknél használt pénztári bizonylatra rávezeti "őrzése engedélyezve" és aláírásával hitelesíti.

A saját házipénztári készlet és a megőrzésre átvett idegen pénzek és értékek között az elkülönítést biztosítani kell.

Kifizetésként kell elszámolni:

- a költségvetési szervek elszámolási számlájára befizetett készpénzt,
- a költségvetési szervek tevékenységével összefüggésben a tevékenységet szolgáló eszközök beszerzése szolgáltatás igénybevétele érdekében felmerült készpénzt,
- az elszámolásra kiadott előleget,
- a közfoglalkoztatottak és a bankszámlával nem rendelkező dolgozók illetményét.

Bevételnként kell elszámolni:

- a költségvetési szervek elszámolási számlájáról felvett készpénzt,
- a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét,
- a beszedett étkezési térítési díjakat,
- az elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

A pénztári be és kifizetések rendjének biztosítására pénztári órák kerültek meghatározásra. A pénztárosnak kell gondoskodni az ügyfelek részére történő tájékoztatásról, a házipénztár nyitvatartási rendjének jól látható helyen történő kihelyezéséről.

Házipénztár működési hely és kialakítása:

- Döbröce Község Önkormányzata
- Kisgörbő Község Önkormányzata
- Kisvásárhely Község Önkormányzata
- Mihályfa Község Önkormányzata
- Nagygörbő Község Önkormányzata
- Óhíd Község Önkormányzata
- Sénye Község Önkormányzata
- Sümegcsehi Község Önkormányzata
- Szalapa Község Önkormányzata
- Pipitér-kert Óvoda
- Sümegcsehi Lurkó Óvoda
- Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal

házipénztárának címe, elhelyezése a Hivatal 8342 Óhíd, Petőfi út 3. 1. iroda. Kialakítása: riasztóval nem védett irodahelyiségben elhelyezett pánccs szekrényben történik a kezelt értékek tárolása Ezen belül önkormányzatokként és költségvetési szervként külön vaskazettákban tárolják, őrzik a készpénzt.

- Nyitva tartás: Hétfő-szerda, péntek 10-13 óráig

## **2. Házipénztár általános követelményei**

A pénztáros a rábízott készpénzt és értékeket vaskazettában, a rábízott értékeket (kártyákat, szigorú számadású nyomtatványokat, utalványokat) fajtánként elkülönítve, nappal is zárva tartott, biztonsági zárral ellátott pánccs szekrényben, lemezszekrényben köteles tartani.

A pénz tárolására szolgáló pánccs szekrény kulcsának "első példányát a pénztáros kezeli. Tilos a pánccs szekrény eredeti vagy másolati kulcsát olyan helyen hagyni, ahol azt illetéktelen személy megtalálhatja. A pénztári kulcsok "másod" példányát az "első példányt" kezelő által a ragasztón átírt, lezárt borítékban, biztonsági zárral ellátott másik pánccs szekrényben kell tartani. A tartalékkulcs kezeléséért a jegyző felelős.

A készpénz őrzéséről az alábbiak szerint kell a pénztárosnak gondoskodnia:

- ha a pénztáros munkahelyét akár csak rövid időre is elhagyja, köteles a pánccs szekrényt bezárni, a helyiség ajtaját lezárni,
- a házipénztárban lévő készpénz és egyéb értékek megóvása érdekében gondoskodni kell a házipénztár tűz- és betörés elleni védelméről.

A kulcsok bármely példányának elvesztését követően – a kulcsok kezeléséért felelős személy jelzése alapján – azonnal ki kell cserélni a zárat.

A pánccs szekrény kulcsairól a pénztáros köteles a szabályzat 15. melléklete szerinti nyilvántartást vezetni. A nyilvántartásból ki kell tűnni, hogy az egyes kulcsok mikor milyen célból, mely személynél voltak. A kulcsok átvételét aláírással igazoltatni kell.

A pénztáros a munkahelyéről bármely ok miatti távolmaradásakor köteles a nála lévő kulcsot (kulcsokat) munkakezdésre lezárt és a ragasztón átírt borítékban a jegyzőhöz eljuttatni. A pénztár kezelését a pénztár helyettese veszi át.

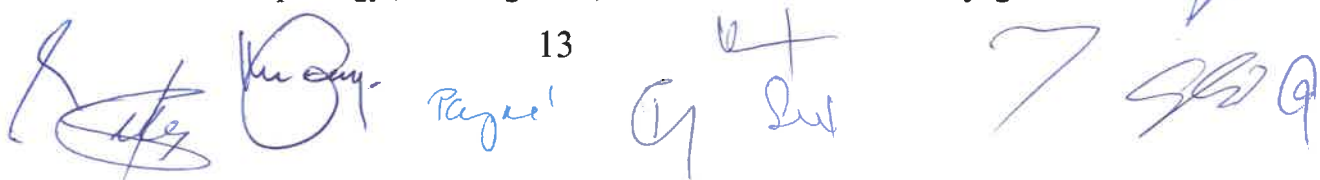
A pénztáros távollétében történő pénztár felnyitásra a jegyző jogosult. A pénztár felnyitásánál a pénztár ellenőrnek és a pénztárat átvevő személynek is jelen kell lennie. A pénztár – bármilyen ok miatti – felnyitásáról, az ott talált készpénz, értékek átadásáról jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyvnek 8. mellékletben foglaltakat kell tartalmaznia.

A pénztáros ki és befizetéseket csak a pénztári órák alatt teljesíthet. A pénztáros feladatok ellátása közben a helyiséget a pénztáros csak akkor hagyhatja el, ha a pénzkazettát behelyezte a lemezszekrénybe és az kulcsra zárta.

### **3. A pénztár kezelésével kapcsolatos személyi feltételek feladatkörönként és felelősségi szabályok**

#### **3.1. A pénztáros**

1. A házipénztárt a pénztáros önállóan, teljes anyagi felelősséggel kezeli. A pénztáros munkakörének átvételekor ezt a tényt írásbeli nyilatkozatban kell rögzíteni, amely a szabályzat 1.2 melléklete tartalmaz. A nyilatkozat megőrzéséért a jegyző a felelős. A pénztáros által aláírt nyilatkozatot a személyi anyagok között kell nyilvántartani. A házipénztárt a pénztáros önállóan, teljes anyagi, büntetőjogi és fokozott fegyelmi felelősség mellett, elszámolási kötelezettséggel kezeli. A pénztárosi feladatok elvégzésére a dolgozó számára megbízást kell adni a 1. melléklet szerint.
2. A pénztárosi munkakört – az idevonatkozó rendelet értelmében – csak e feladatok ellátására alkalmas, erkölcsi bizonyítvánnyal, büntetlen előéletet igazoló személy tölthet be.
3. Nem lehet pénztáros és helyettes olyan dolgozó, akinek a munkaköre, feladata összeférhetetlen a pénztárosi munkakörrel. Összeférhetetlen munkakörben dolgozónak kell tekinteni a pénzügyi, költségvetési, a bérelszámolási és anyagbeszerzési





feladatkörben foglalkoztatott dolgozókat, akik utalványozási vagy ellenőrzési jogosultsággal rendelkeznek. Ugyancsak összeférhetetlen munkakörben dolgozónak kell tekinteni azokat a személyeket is, akiknek a bankszámla feletti rendelkezési jogosultságuk van, továbbá a pénztárosnak és helyettesének a Ptk. 8:1 § (1) bekezdés 1. pontjában meghatározott közeli hozzátartozói.

4. Két vagy több személy egy időpontban közösen a pénztárat még kivételesen, kisegítésképpen sem kezelheti.
5. A kijelölt pénzkezelő személyeket a 1, 2. melléklet tartalmazza.
6. A pénztáros feladata a pénztárban tartott készpénz, értékpapír kezelése és megőrzése, valamint a pénztárral kapcsolatos nyilvántartások és elszámolások vezetése. Részleteiben:
  - a) a készpénz szükséglet felmérése,
  - b) a készpénz igénylése,
  - c) részvétel a készpénz pénzügyintézetben (postán) történő felvételében,
  - d) a fizetési számláról, pénzforgalmi betétkönyvből felvett pénz bevételezése,
  - e) a pénztárban tartott készpénz és értékpapírok (értékek) szabályszerű kezelése, megőrzése,
  - f) az alapbizonylatok elfogadás előtti alaki és tartalmi (számszaki) felülvizsgálata,
  - g) a bizonylati fegyelem betartása,
  - h) a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok kiállítása, a pénztárba befizetett összeg átvétele, valamint az utalványozott kiadások teljesítése,
  - i) a pénztárzárlatra vonatkozó előírások betartása,
  - j) a nyilvántartások, elszámolások vezetése,
  - k) a pénztárjelentés folyamatos vezetése,
  - l) a pénztárban tárolt szigorú számadású nyomtatványok kezelése, nyilvántartása.
7. A pénztár pénztáros távollétében történő pénztáros-helyettes általi átvétele rovancs keretében történik, amelyről jegyzőkönyvet kell felvenni és a pénztárnapló mellékleteként meg kell őrizni (jelen szabályzat melléklete szerinti tartalommal). A rovancsnál a pénztáros-helyettes mellett a pénztárellenőrnek jelen kell lennie.

### **3.2. Pénztáros helyettesének feladata, felelőssége**

1. A pénztáros helyettese a házipénztár kezelését akkor veszi át amikor a pénztáros valamely oknál fogva munkakörét nem tudja ellátni. A pénztáros helyettese

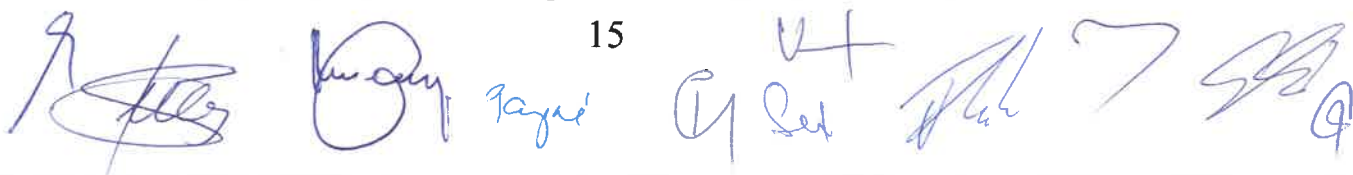


megbízásának feltételei azonosak a pénztároséval. A helyettesítés időszakában feladata és felelőssége megegyezik a pénztárosra előírtakkal. A pénztáros helyettesének is írásban felelősségi nyilatkozatot kell tenni.

2. A pénztárost távolléte esetén a pénzügyi végzettségű testületi referens helyettesíti.
3. A pénztár átadásnál jelen kell lennie:
  - az átadónak (pénztárosnak, vagy akadályoztatása esetén a jegyzőnek)
  - az átvevő pénztáros helyettesnek,
  - a pénztárellenőrnek.
4. A pénztár átadás-átvétel előtt a nyilvántartásokat szabályszerűen le kell zárni, pénztár-zárlatot kell készíteni. A pénzen kívül a kulcsokat, értékeket, bizonylatokat, nyilvántartásokat is át kell adni a helyettesnek, aki köteles meggyőződni az elszámolások helyességéről, az átvett értékek meglétéről.
5. A pénztárosi munkakör átadás-átvételéről a szabályzat 8. melléklet szerinti jegyzőkövet kell felvenni, amelyet az átadásnál jelenlévők kötelesek aláírni.
6. Így kell eljárni abban az esetben is, ha a pénztáros valamilyen ok miatt nem jelenik meg munkahelyén. A pénztáros helyett ekkor a jegyző írja alá a jegyzőkönyvet.
7. A pénztárhelyettesi feladatok elvégzésére a dolgozónak megbízást kell adni a 2. melléklet szerint.

### 3.3.A pénztárellenőr

1. A pénztárellenőrnek vizsgálnia kell, hogy
  - az alapbizonylatokat az arra jogosult személyek utalványozták, érvényesítették, és ellenjegyezték-e, megtörtént-e a készpénzben teljesített kifizetések szükség szerinti szakmai igazolása,
  - a kiadási és bevételi pénztárbizonylatokhoz csatolták-e a szükséges mellékleteket (alapbizonylatokat),
  - az egyes gazdasági események dokumentálása a szabályzatban meghatározott bizonylatokon történt-e,
  - a pénztári bizonylatok adatai megegyeznek-e az alapbizonylat adataival,
  - a bizonylatokon nincsenek-e szabálytalan javítások,
  - a pénztári be- és kifizetések bizonylatolására a megfelelő nyomtatványt használták-e,
  - a pénztárbizonylatokon szerepelnek-e a megfelelő aláírások,

The bottom of the page features several handwritten signatures and initials in blue ink. From left to right, there is a large, stylized signature, followed by a signature that appears to be 'Károly', then the word 'Jegyző' written in a cursive script. To the right of 'Jegyző' are several sets of initials and short signatures, including one that looks like 'Vt', another 'Set', and a large '7' followed by a signature. The last signature on the far right is a large, bold 'Q'.

- a pénzkifizetéseknel megvan-e a meghatalmazás abban az esetben, ha a készpénzt nem a jogosult vette fel személyesen,
  - szigorú számadás alá vont nyomtatványok meglétének és a vezetett nyilvántartások rendszeres ellenőrzése.
2. Feladata a bizonylatok alaki és tartalmi ellenőrzése, valamint a pénztárjelentés helyességének és a kimutatott pénzkészlet meglétének ellenőrzése. A pénztárra vonatkozó biztonsági előírások betartásának és a pénzszállítással kapcsolatban megjelölt szabályok betartásának ellenőrzése.
  3. A pénztári ellenőrzés tényét az ellenőrzött bizonylatokon és okmányokon, valamint a pénztárkönyvben a pénztárellenőrnek kézjegyével el kell látnia.
  4. Amennyiben a pénztárellenőr a házipénztár kezelésénél mulasztást, szabálytalanságot, vagy a pénzkezelésre vonatkozó rendelkezéssel ellentétes eljárást tapasztal, erről jegyzőkönyvet kell felvennie, és azt a pénztárossal, illetve a szabálytalanságot előidéző dolgozóval alá kell íratnia. A jegyzőkönyvet a jegyzőnek kell átadnia.
  5. A pénztárellenőri feladatokat az adóügyi referens látja el
  6. A pénztárellenőrt távolléte esetén az igazgatási referens helyettesíti

### **3.4.A vezetői ellenőrzés**

Az önkormányzatok, a Hivatal és a költségvetési szervek vezetői a Kontrolltevékenységek szabályzata szempontjai és előírásai szerint végzik el a munkafolyamatba épített vezetői ellenőrzéseket a házipénztári pénzkezelési tevékenység tekintetében.

A vezetők negyedévente kötelesek az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek házipénztárainak rendjét szűrőpróba szerűen ellenőrizni. A jegyző a III.1. pontban szabályozott házipénztárak és pénzkezelő hely rendjét időközönként szűrőpróba szerűen köteles ellenőrizni. Az ellenőrzés megtörténtét a napi pénztárjelentésen aláírással kell igazolnia, rögzítve azt, hogy az ellenőrzés mire terjedt ki.

A vezetői ellenőrzésnek ki kell terjednie:

- a pénztárállománynak és egyéb értékeknek a nyilvántartással való egyezőségére,
- a pénz- és értékkezelésre,
- a bizonylatok szabályszerűségére, valamint
- a pénz- és egyéb értékek őrzésének biztonságára.

A házipénztárban megtartott ellenőrzésről jegyzőkönyvet kell felvenni. Amennyiben az utólagos vezetői ellenőrzést végző szabálytalanságot állapít meg, abban az esetben kezdeményezi a munkáltatói jogokat gyakorló felé az érintett felelősségre vonását.

### **3.5.Az utalványozók köre és feladataik**

Az utalványozási joggal rendelkező személyek nevét, beosztást, utalványozási területét és maximálisan utalványozható összegét a Hivatal Gazdálkodási szabályzata részletesen

tartalmazza. A pénztárosnak gondoskodnia kell az utalványozásra jogosult személyek névsorának, aláírásának jól látható helyen történő kifüggesztéséről.

A fizetési számlákról kifizetést és pénztári kifizetést csak az utalványozási joggal felruházott személyek aláírásával ellátott bizonylatra lehet teljesíteni. Amennyiben a felsorolt munkakörökben személyi változás történik, a munkakört ellátó új személyt az utalványozási jogkörrel is meg kell bízni az ide vonatkozó szabályok betartásával.

#### **4. A házipénztár működése, pénztári mozgások**

##### **4.1.A házipénztár pénzellátása**

1. A házipénztár pénzszükséglete a pénztárba befolyt készpénzbevételből, valamint a fizetési számláról készpénzfelvételi utalvánnyal felvett készpénz útján biztosítható.
2. A készpénzkifizetéssel járó döntésekről, intézkedésekről az ügyben érintett vezetőknek, ügyintézőknek a várható készpénz kifizetések összegének meghatározása mellett a kifizetést megelőző napon tájékoztatni kell a pénztárost.
3. A pénztáros az előző napi záró pénztáregyenleg és a tárgynapi kifizetések várható összegének figyelembevételével köteles gondoskodni a pénztár zavartalan működését biztosító készpénz mennyiségéről és címletéről.
4. Ennek keretében a pénztáros:
  - felméri a pénztár pénzszükségletét,
  - összeállítja a címletjegyzéket,
  - az előírásoknak megfelelően kiállítja a készpénz felvételéhez szükséges készpénzfelvételi utalványt,
  - gondoskodik a készpénzfelvételi utalvány - arra jogosultak által történő – aláírásáról.

##### **4.2.A készpénzben és bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalom**

A készpénzben és bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalom első sorban

- bankszámláról történő készpénzfelvétel útján történik a házipénztár pénzellátásának biztosítása céljából,
- illetve a házipénztárban elhelyezett (a záróállomány maximális értékét meghaladó, illetve a készpénzben beszedett, de bankszámlán keresztül utalásra kerülő kifizetések összegei) pénz befizetése útján valósul meg.

A készpénzfelvételi utalványt a rovatoknak megfelelően, illetve az előnyomott szövegnek megfelelően olvashatóan kell kiállítani a pénztárosnak, úgy, hogy utólagos betoldás vagy egyéb módosítás, illetve hamisítás lehetősége kizárt legyen. A kelet rovatba a

kiállítás helyét és idejét (év, hó, nap) kell bejegyezni, a hónapot mindig betűkkel megjelölve.

A készpénzfelvételi utalvány nem javítható. A rontott utalvány helyett új utalványt kell kiállítani, és a rontott példányokat meg kell semmisíteni.

A készpénzfelvételi utalványt a hitelintézetnél bejelentett módon kell aláírni.

#### **4.3. Készpénzállományt érintő kifizetések**

##### **1. A kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről szóló**

- Döbröce Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete,
- Kisgörbő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelete,
- Kisvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 10.) önkormányzati rendelete,
- Mihályfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete,
- Nagygörbő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 10.) önkormányzati rendelete,
- Óhíd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete,
- Sénye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete,
- Sümegcehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete,
- Szalapa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete

alapján a következő kifizetések teljesíthetők készpénzben az önkormányzatra vonatkozóan:

##### **a) személyi jellegű kiadások:**

- aa) közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi jellegű juttatások,
- ab) diák munka programmal kapcsolatos személyi jellegű juttatások,
- ac) jutalom,
- ad) nem rendszeres személyi juttatások a foglalkoztatott külön kérésére,
- ae) foglalkoztatottaknak járó szociális támogatások,
- af) megbízási díjak,

- ag) tiszteletdíjak,
- ah) közlekedési költségtérítések és
- ai) reprezentációs kiadások;
- b) dologi kiadások:
  - ba) könyv, folyóirat beszerzés,
  - bb) irodaszer, nyomtatvány beszerzés,
  - bc) nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok beszerzése,
  - bd) munka- és védőruha beszerzése,
  - be) üzemanyag, hajtó- és kenőanyag beszerzése,
  - bf) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett térítések és
  - bg) belföldi-külföldi kiküldetésekkal kapcsolatos térítések,
  - bh) egyéb fentiekben nem említett készletbeszerzések 200 000,- Ft-os értékhatárig és
  - bi) egyéb fentiekben nem említett szolgáltatási kiadások 200 000,- Ft-os értékhatárig;
- c) szociális és gyermekvédelmi pénzbeli ellátások;
- d) Önkormányzat Képviselő-testülete által nyújtott, rendkívüli elismerés címén teljesített kiadások;
- e) Önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos kiadások,
- f) Önkormányzat tulajdonában lévő lakásokkal kapcsolatos kiadások teljesítésével kapcsolatos kifizetések.

#### 4.4.A napi készpénz záró állományának maximális mértéke

1. A házipénztárnak napi készpénz záró állomány maximális mértékének meghatározásakor a Szt. 14. § (8) bekezdése szerinti napi készpénz záró állomány maximális mértékét úgy kell meghatározni, hogy a készpénz napi záró állományának naptári hónaponként számított napi átlaga ne haladja meg a módosított kiadási előirányzatok főösszegének 1,2 %-át, de legfeljebb az 500.000 Ft-ot.
2. A pénztárban a napi készpénz záró állományának maximális mértéke 500.000. Ft az Önkormányzat vonatkozásában.
3. A pénztárban a napi készpénz záró állományának maximális mértéke 500.000. Ft a Hivatal vonatkozásában.
4. A pénztárban a napi készpénz záró állományának maximális mértéke 500.000.. Ft az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv vonatkozásában
5. A pénztár engedélyezett napi záró állományát meghaladó összeget annak megállapításával egyidejűleg a pénztárosnak be kell fizetni a fizetési számlára.

#### 4.5.A készpénz szállításának szabályai

1. A készpénz szállítása a számlavezető bankfiók és az Hivatal pénztárhelyisége között jelen szabályzat alapján, a pénzfelvételre felhatalmazott dolgozók feladata.



2. A házipénztár működéséhez szükséges készpénz pénzügyintézetektől történő felvételére, illetve szállítására:
  - a) 500.000 Ft-ot meg nem haladó összegnél: pénzzsállító táska, 1 fő pénzzsállító,
  - b) 500.001 – 2.000.000 Ft közötti összegnél: pénzzsállító táska, 1 fő pénzzsállító és 1 fő kísérő,
  - c) 2.000.001 – 5.000.000 Ft közötti összeg esetén 1 fő pénzzsállító, 1 fő fegyveres kísérő, gépjármű,
  - d) 5.000.001 Ft feletti összegnél: pénzzsállító táska, címletektől függően zárt pénzzsaszák, gépkocsi, 1 fő pénzzsállító és két fő kísérő, akik közül 1 fő fegyveres.
3. A készpénz szállításával megbízott személynek (személyeknek) a készpénz felvételét követően a készpénzt a legrövidebb úton és időn belül kell a pénztárba szállítani és ott elhelyezni. A pénzzsállítókat szállítás közben más feladattal megbízni nem szabad, de nem is vállalhatnak olyan feladatot, amely gátolná őket e feladat biztonságos végrehajtásában.
4. A készpénz felvételével és szállításával megbízott dolgozók felelősek az általuk - a hitelintézetben - átvett készpénzért, amelyet írásbeli nyilatkozatban kell rögzíteni jelen szabályzat 6. sz. melléklete szerinti formában és tartalommal. A felelősség addig tart, amíg a pénzt a pénztárban el nem helyezték, és a pénztáros az összeg bevételezésére vonatkozó bevételi pénztárbizonylatot el nem készítette.
5. A felvett összegnek a pénztárban történő elhelyezésénél a pénztári ellenőrnek is jelen kell lennie, amelyet a bevételi pénztárbizonylaton aláírásával is igazol.

#### **4.6. Készpénzállományt érintő mozgások eljárásrendje**

##### **4.6.1. A pénzzskezelés során a kerekítés szabályai**

1. A forintban, készpénzzel - bankjegy vagy érme átadásával - történő fizetés esetén, ha a fizetendő végösszeg nem 5 forintra vagy annak többszörösére végződik, akkor az alábbiakban meghatározott kerekítési szabály alapján kell a fizetendő összeget megállapítani és kiegyenlíteni.
  - a.) a 0,01 forinttól 2,49 forintig végződő összegeket lefelé, a legközelebbi 0;
  - b.) a 2,50 forinttól 4,99 forintig végződő összegeket felfelé, a legközelebbi 5;
  - c.) az 5,01 forinttól 7,49 forintig végződő összegeket lefelé, a legközelebbi 5;
  - d.) a 7,50 forinttól 9,99 forintig végződő összegeket felfelé, a legközelebbi 0;forintra végződő összegre kell kerekíteni.



2. A szociális jellegű támogatások, pénzbeli ellátások esetében a legközelebbi 0-ra vagy 5-re véződő összegre felfelé kell kerekíteni, ha az nej 5 forintra vagy annak egész számú többszörösére végződik.
3. Ha a folyósító szerv az ellátásból levonást teljesít, a levonás után fennmaradó összeget is felkerekítés szabályai szerint kell folyósítani.
4. A kerekítésből adódó különbözetet – amennyiben az eredeti bizonylaton – számlán, egyéb dokumentumon – nem került feltüntetésre, a bevételi vagy a kiadási pénztárbizonylaton külön soron fel kell tüntetni. A kerekítési különbözet hibahatáron belül van, ha az nem haladja meg az események számának 2 Ft-tal megszorított összegét.
5. Az egyéb tételek kerekítési különbözetének elszámolása a pénztárjelentés zárásakor történik. A kerekítési különbözetet – előjeltől függetlenül – az általános forgalmi adó alapot nem képező egyéb bevételként vagy egyéb ráfordításként kell elszámolni.

#### 4.6.2. A pénz valódiságának ellenőrzése

1. A pénztáros csak valódi és forgalomban lévő pénzt (bankjegy, érme) fogadhat el a befizetőktől, és kifizetést is csak ilyen pénzben teljesíthet.
2. A bankjegyek és pénzérmék valódiságának és forgalomképességének megállapítását a következő előírások megtartásával kell végezni. Valódinak és forgalomképesnek minősül az a forgalmi bankjegy, illetve pénzérme, amely a forgalomba hozatalkor az MNB által a Magyar Közlönyben közzétett hirdetményben foglalt leírásnak megfelel
3. A pénztárban nem fogadható el:
  - a) hiányos, rongálódott, megcsonkult bankjegy,
  - b) olyan érme, amelyről nyilvánvalóan megállapítható, hogy nem a természetes kopás következtében, hanem más ok miatt (pl. szándékos rongálás miatt) vesz

Ha a pénztáros a neki átadott pénzek között hamis vagy hamisgyanús bankjegyet vagy érmét talál, azt fizetesként nem fogadhatja el. A bankjegyet vagy érmét vissza kell tartania és a befizetőt jegyzőkönyvben meg kell hallgatnia arra vonatkozóan, hogy hol, kitől és mikor kapta a fizető eszközt. A jegyzőkönyv felvételénél a pénztárellenőrnek is jelen kell lennie. A jegyzőkönyvben rögzíteni kell, hogy a befizető a hamis, vagy hamisnak tűnő bankjegyet (érmét) kitől és mikor kapta. Rögzíteni kell a hamis pénzzel rendelkező ügyfél nevét, lakcímét, személyi igazolvány számát, foglalkozását is. A jegyzőkönyvet alá kell íratni az ügyféllel, Az aláírás esetleges megtagadását rögzíteni kell a jegyzőkönyvben. A hamis vagy hamisnak látszó pénzt és az átvételről készült jegyzőkönyvet további intézkedésre a jegyzőnek kell átadni. A jegyző a hamis pénz átvételéről készült jegyzőkönyvet a hamis pénzzel együtt át kell, hogy adja a pénzügyintézetnek.

4. A pénztáros a pénztárban lévő pénzt címletenként elkülönítve köteles kezelni.

## **5. Pénztári bevételek és kiadások bizonylatolása, alapbizonylatok kezelése**

### **5.1.A pénztári pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylati rend és a pénzforgalommal kapcsolatos szabályok**

#### **1. A pénztárosnak (helyettesének)**

- a) minden pénztári befizetésről bevételi pénztárbizonylatot,
- b) minden pénztári kifizetésről kiadási pénztárbizonylatot kell kiállítani.

#### **2. A szabályzat előírásainak hatálya alá tartozó valamennyi költségvetési szerv költségvetési gazdálkodását az ASP- önkormányzatok feladatellátását támogató elektronikus információs rendszer segítségével támogatja. Így gépi úton állítják elő a bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat.**

#### **3. Az ASP - Gazdálkodási Szakrendszer KASZPER moduljában, az analitikus és főkönyvi könyvelési rendszerben a 6. menüpontban történik a Pénztár kezelés folyamata. Itt kell elvégezni a Pénztárkönyvek adminisztrációját, a Pénzforgalmi műveleteket, a Pénztári listázásokat a számítógépes rendszer kezelési útmutatója szerint. A számítógépes program szabályozott eljárása biztosítja a szigorú számadási kötelezettség alá vont bizonylatokkal szemben támasztott követelmények betartását. A bevételi és kiadási pénztárbizonylatokhoz először a pénztári utalványrendeleteket kell hozzákapcsolni, majd kinyomtatásuk után a dokumentumok összerendezése az alapbizonylatok csatolásával fejeződik be. Az alapbizonylat többek között lehet számla, készpénzjegyzék, bérjegyzék, útiköltség-elszámolás, ki- vagy befizetéseket elrendelő utalvány, stb. A kiállított pénztárbizonylatok javítását is a menüpontban lehet elvégezni.**

#### **4. A rendszer átmeneti elérhetetlensége esetén kézzel kitöltött szigorú számadású nyomtatvány szerinti, bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat kell alkalmazni. A kézzel kitöltött pénztárbizonylatok esetén az utalványozás kézi úton előállított utalványrendeletek felhasználásával történik. Kiállított pénztárbizonylatot javítani nem szabad. A rontott bizonylatot „Rontott” megjelöléssel érvényteleníteni kell és helyette új bizonylatot kell kiállítani. A „Rontott bizonylatot a bizonylatok őrzésére vonatkozó szabályok szerint 8 évig meg kell őrizni.**

#### **5. A rendszer átmeneti elérhetetlensége esetén a pénztári be- és kifizetésekről, a pénzforgalom időrendi sorrendjében kézzel kitöltött, szigorú számadású nyomtatvány szerinti pénztárjelentést kell alkalmazni.**

### **5.2.Pénztári bevételek bizonylatolása**

- 1. Minden házipénztári befizetésről a 5.1. cím 3. pontja szerinti integrált rendszerrel, vagy a 4. pont szerinti esetben kézzel előállított bevételi pénztárbizonylatot kell kiállítani.
- 2. A bevételi pénztárbizonylathoz minden esetben csatolni kell a vonatkozó pénztári alapbizonylatot (pld.: készpénzfizetési számla).

3. A bevételi pénztárbizonylatot – a befizetett és a bevételezett összeg azonosságának igazolása céljából – a befizetővel alá kell írni. A pénz átvételét a bizonylaton a pénztárosnak aláírásával igazolnia kell.
4. A bevételi pénztárbizonylatot alá kell írni:
  - a bizonylatot kiállítónak,
  - az utalványozást, ellenőrzést végzőnek,
  - és a könyvelőnek.
5. A bevételi pénztárbizonylatot 2 példányban kell kiállítani, melyből
  - a) az első példány a könyvelés bizonylata, ezt a példányt a pénztári alapokmányokkal és a vonatkozó pénztárjelentéssel együtt a könyvelés részére kell átadni,
  - b) a második példányt a befizetés teljesítését igazoló elismervényként a befizető részére kell átadni.
6. A postai kézbesítés útján érkezett készpénz összegek bevételi pénztárbizonylatához a pénztárosnak minden esetben csatolni kell a postai értesítő szelvényt.
7. A pénzforgalmi számlát vezető hitelintézettől közvetlenül felvett készpénz bevételezéséről készített bevételi pénztárbizonylat második példányát csatolni kell a pénzforgalmi szolgáltató - készpénzfelvételről szóló - terhelési értesítéséhez.

### **5.3.A szabályzat hatálya alá tartozó szervezeteknél kiállított készpénzfizetési számla esetén követendő gyakorlat**

Abban az esetben, amikor az Önkormányzat, a Hivatal és a költségvetési szervek az értékesítésről, szolgáltatásnyújtásról egyszerűsített számlát (készpénzfizetési számlát) állít ki, a számla kiállításával egyidejűleg a bevételi pénztárbizonylatot ki kell állítani.

### **5.4.Pénztári kifizetések bizonylatolása**

1. Minden házipénztári kifizetésről az 5.1. cím 3. pontja szerinti integrált rendszerrel, vagy a 4. pont szerinti esetben kézzel előállított kiadási pénztárbizonylatot kell kiállítani.
2. A kiadási pénztárbizonylathoz minden esetben csatolni kell a vonatkozó pénztári alapbizonylatot (pld.: készpénzfizetési számla, kiküldetési rendelvény, bérjegyzék).
3. A pénztáros csak szabályszerűen kiállított, utalványozott, ellenjegyzett kiadási pénztárbizonylat alapján fizethet ki a pénztárból pénzt.
4. A pénztárosnak a kifizetéskor meg kell állapítania, hogy a pénzért jelentkező személy jogosult-e a pénz felvételére. A kiadási pénztárbizonylaton a készpénz átvételét az átvéző aláírásával igazolja. A pénz átvételre való jogosultság igazolása a kiadási pénztárbizonylatra felvezetett, a pénzt átvéző személyigazolvány számának rögzítésével

történik. Ha a pénz felvételére jogosult nem személyesen jelenik meg a pénztárban, megbízottja részére az összeg csak szabályszerűen kiállított meghatalmazás ellenében fizethető ki. A meghatalmazás alaki és formai megfelelésének ellenőrzéséért, a meghatalmazás befogadásáért a pénztáros felel.

5. A meghatalmazást a kiadási pénztárbizonylathoz kell csatolni.
6. Rendszeres kifizetéseknél, esetenkénti meghatalmazás helyett visszavonásig érvényes meghatalmazás is elfogadható. Ezekről a meghatalmazásokról a pénztáros a jelen szabályzat 9. sz. melléklete szerinti nyilvántartást köteles vezetni, és a kiadási pénztárbizonylaton hivatkozni kell a meghatalmazás nyilvántartási számára.
7. A kiadási pénztárbizonylatot két példányban kell kiállítani
  - az első példány a könyvelés bizonylata, ezt a példányt a pénztári alapokmányokkal és a vonatkozó pénztárjelentéssel együtt a könyvelés részére kell átadni,
  - a második példány a kifizetés teljesítését igazoló elismervényként a kifizetett összeg átvevőjének kell átadni.

#### **5.5. Pénztári jelentés**

1. A pénztárosnak minden pénztári befizetést és kifizetést időrendben a pénztárjelentésbe fel kell jegyeznie.
2. A pénztárjelentést az 5.1. cím 3. pontjában hivatkozott integrált rendszerrel kell vezetni.
3. A pénztárjelentésben az elszámolt kiadási tételeken az elszámolás tényét (a kiadási pénztárbizonylaton az alapbizonylat sorszámát, vagy egyéb más azonosítóját) fel kell tüntetni.
4. A pénztáros havi zárásként köteles havonta pénztárzárlatot elkészíteni, a pénztárellenőr igazoltan ellenőrizni a pénztárjelentést.
5. Pénztárzárlatot kell készíteni ezen kívül, ha a pénztárost helyettesíteni kell, vagy beosztásából a pénztáros távozik. A pénztárban kezelt pénzt, értéket, bizonylatokat és a nyilvántartásokat a helyettesnek át kell adni. Az átvétel alkalmával az átvevőnek meg kell győződnie az elszámolások helyességéről, a pénztárzárlatnál jelen kell lennie az átadónak, az átvevőnek és a pénztárellenőrnek.
6. A pénztárzárás során meg kell állapítani címletenkénti részletezésben, a pénztárban lévő készpénzállományt, egyeztetni kell a megállapított egyenleget és a tényleges készpénzállományt, az egyeztetés során megállapított eltérést még a megállapítás napján fel kell deríteni, ha ez nem vezet eredményre, az eltérést rendezni kell. Ki írni. A többletet a pénztárba be kell vételezni, a hiányt pedig a pénztáros befizetési kötelezettségeként elő kell írni.



7. A pénztárjelentés 1 példányban készül, amelyet a mellékletekkel együtt a könyvelés részére kell átadni.

## **6. Egyes kifizetéseknél alkalmazott sajátos szabályok**

### **6.1. Illetmények**

1. A közalkalmazottak, valamint a köztisztviselők jogállásáról szóló törvények szerint az önkormányzatok, a Hivatal, a költségvetési szervek alkalmazottait megillető illetmények kifizetését a dolgozó által választott pénzügyi intézménynél nyitott bankszámlára történő átutalással, ennek hiányában postai úton történő utalással kell teljesíteni.
2. Kivételt képeznek az eseti kifizetések. Eseti jellege miatt külön szabályozást nem igényel, kifizetése a pénztári kifizetések bizonylatolása szerint történik. A pénztáros csak a készpénzben ténylegesen kiadható (nettó) járandóságot fizetheti ki a dolgozó részére.
3. A közfoglalkoztatottak juttatásai, illetve a bankszámlával nem rendelkező dolgozók juttatásai az önkormányzatok, a Hivatal és a költségvetési szervek pénztárában kerülnek kifizetésre, mivel bankszámlájuk nincs.
4. A megbízottak kötelesek a pénz átvételét nyugtán elismerni.

### **6.2. Elszámolásra kiadott összeg, előleg nyilvántartása**

1. Az elszámolásra kiadott összeg nem haladhatja meg a cél eléréséhez szükséges mértéket. Ha nyilvánvalóvá válik, hogy az elszámolásra kiadott összeg (előleg) a célnak megfelelően nem használható fel, a felvett összeget haladéktalanul vissza kell fizetni.
2. Az előleg felvételére rendszeresített nyomtatványokat a pénztáros tölti ki, melyet a polgármester, jegyző, igazgató engedélyez. A pénztáros az elszámolásra kiadott összeget felvezeti a kézi analitikus nyilvántartásba, valamint ide vezeti be az elszállítás végrehajtását is.
3. Az elszámolásra kiadott előleg bizonylatát csatolni kell a Kiadási pénztárbizonylathoz és Utalványrendeletet kell hozzákapcsolni. Ezekben a bizonylatokon el kell végezni a Hivatal Gazdálkodási Szabályzatában, az adott szervezetre előírt gazdálkodási jogkörök igazolását. Az előleget csak ezek után szabad kifizetni.
4. Ha ugyanaz a személy elszámolásra újabb összeget (előleget) vesz fel, a korábban felvett összeggel (előleggel) akkor is el kell számolnia, ha az annak elszámolására megjelölt határidő még nem telt el.
5. Az elszámolásra kiadott összeggel (előleggel) annak felvételétől számított 30 napot meg nem haladó időtartamon belül el kell számolni. Ha az elszámolásra kötelezett az előírt határidőre a felvett összeggel nem számol el, akkor azt a pénztáros köteles a jegyző, illetve az igazgató részére jelenteni.

6. Amennyiben az elszámolásra kiadott összeggel (előleggel) az azt felvevő 30 napon belül nem számol el, úgy az államháztartási költségvetési szervezeteket a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 72.§-a (4) bekezdés c) pontja szerinti kamatkedvezményből származó jövedelem adója terheli.

### **6.3. Az értékpapírok, részvények, kötvények nyilvántartása a pénztárban**

1. A pénztáros a pénztári pénzkészlet mellett köteles gondoskodni az értékpapírok pénztárban történő elhelyezését követően azok nyilvántartásáról, tárolásáról.
2. Az értékpapírokat megnevezésükkel, sorozat és sorszámukkal, névértéken kell nyilvántartani.
3. Az értékpapírok pénztári bizonylataként "ÉRTÉKPAPÍR" megjelölésű bevételi és kiadási pénztárbizonylat szolgál.
4. Az értékpapír pénztárba történő elhelyezésekor a pénztárosnak külön erre a célra rendszeresített bevételi pénztárbizonylatot kell - értelemszerűen - kiállítania.
5. A három példányú bizonylat
  - a) első példányát a könyvelés közvetlenül kapja,
  - b) a második példányát az értékpapírt pénztárban elhelyező személy kapja,
  - c) a harmadik példány a tömbben marad. Ezen a példányon igazolja a könyvelés az első példány átvételét.

Az értékpapírt a pénztárból csak a jegyző írásos engedélyével lehet kiadni.

6. Az engedélynek tartalmaznia kell:
  - a) az értékpapír felvételére jogosult nevét,
  - b) az értékpapír megnevezését,
  - c) az értékpapír sorozat és sorszámát,
  - d) az értékpapír névértékét,
  - e) az értékpapír pénztárból történő kivételezésének okát, az engedélyező aláírását.
7. Az engedélyt a pénztáros az értékpapírokról vezetett nyilvántartás mellékleteként köteles megőrizni.
8. Az értékpapír pénztárból történő kivételezésekor a pénztárosnak - külön erre a célra rendszeresített - "ÉRTÉKPAPÍR" megjelölésű kiadási pénztárbizonylatot kell - értelemszerűen - kiállítania.



9. A pénztárban elhelyezett értékpapírokról a pénztáros a jegyző által hitelesített nyilvántartást köteles vezetni.
10. Az értékpapír nyilvántartásnak legalább a következő adatokat kell tartalmaznia az értékpapír azonosításához:
  - a) sorszám,
  - b) az értékpapír pénztárba történő elhelyezésének időpontja,
  - c) az értékpapír kibocsátójának megnevezése,
  - d) az értékpapír megnevezése,
  - e) az értékpapír sorozat és sorszáma,
  - f) az értékpapír névértéke,
  - g) a bevételi pénztárbizonylat sorszáma,
  - h) az értékpapír pénztárból történő kivételének időpontja,
  - i) a kiadási pénztárbizonylat sorszáma.

#### **6.4.A pénztárban tárolt (nyilvántartott) szigorú számadású nyomtatványok**

1. A pénztárban használt bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat, időszaki pénztárjelentéseket egyrészt számítógépes program gépi úton állítja elő.
2. Másrészt a pénztárban használt bevételi, kiadási pénztárbizonylatok nyomtatványai szigorú számadás alá tartoznak.
3. A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény 168. § (1) bekezdésének előírása szerint szigorú számadású kötelezettség alá kell vonni:
  - a) a készpénz kezeléséhez kapcsolódó bizonylatokat,
  - b) más jogszabály előírásai alapján meghatározott gazdasági eseményekhez kapcsolódó bizonylatokat (ideértve a számlát, az egyszerűsített adattartalmú számlát és nyugtát is), továbbá
  - c) minden olyan nyomtatványt, amelyért a nyomtatvány értékét meghaladó vagy a nyomtatványon szereplő névértéknek megfelelő ellenértéket kell fizetni, vagy
  - d) amelynek az illetéktelen felhasználása visszaélésre adhat alkalmat.
4. Az önkormányzatoknál, a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél a pénztáros a pénztárban a következő szigorú számadású nyomtatványokat kezeli, illetve tartja nyilván:
  - a) kiadási pénztárbizonylat,
  - b) bevételi pénztárbizonylat,

- c) számla,
  - d) készpénzes számla,
  - e) nyugtatomb,
  - f) pénztárjelentés,
  - g) kiküldetési rendelvénny,
  - h) készpénzigénylés elszámolásra,
  - i) elszámolásra kiadott előlegek nyilvántartása,
  - j) készpénzfelvételi utalvány,
  - k) szabadságengedély,
  - l) étkezési jegyek, utalványok,
  - m) menetlevelek (személygépkocsi menetlevél, tehergépkocsi menetlevél, autóbusz menetlevél)
  - n) bankkártya.
5. A pénztárosnak a szigorú számadás alá vont bizonylatokat, nyomtatványokat emelkedő sorrendben fel kell vezetnie a Szigorú számadású nyilvántartások nyilvántartó lapjára. Nyomtatvány fajtánként külön-külön nyilvántartó lapot kell használni. A nyomtatvány kiadását későbbi időpontban a bevételezéssel egyező sorban kell kivezetni. A szigorú számadású nyomtatványokat felhasználó személy köteles azokkal elszámolni.
6. Az év közben betelt nyomtatvány tömböket 8 évig meg kell őrizni az irattárban.

#### **6.5.Bankszámlán történő pénzkezelés bizonylatolása**

1. A bankszámlán történő pénzkezelés alapbizonylata a bankszámlakivonat.
2. A pénzügyintézet az Önkormányzatot, a Hivatalt, a költségvetési szerveket bankszámlatulajdonosi minőségben bankszámlakivonattal értesíti a fizetési számlán történt terhelésről, illetve jóváírásról.
3. A bankszámlakivonat a bankszámlával kapcsolatos főkönyvi könyvelés egyik alapküldetése, ezért a kezelése során be kell tartani az alábbi előírásokat:
  - a) a bankszámlakivonatokat idősorrendben le kell fűzni,
  - b) a számlakivonat egyes tételeinek megfelelően csatolni kell a jóváírási és terhelési értesítőket, valamint az értesítőkön érvényesített és utalványozott kiadások, bevételek alapküldetéseit,
  - c) az elveszett, megsemmisült bankszámlakivonatot pótolni kell a számlavezető pénzügyintézettől kért másolattal.

#### **6.6.Az értékpapírok nyilvántartásával szembeni követelmények:**

1. Az értékpapírok nyilvántartása tartalmazza legalább
  - a) az értékpapír azonosításhoz szükséges adatokat (sorozatszám - sorszám, kibocsátó megnevezése, értékpapír megnevezése, pénztárba történő elhelyezésének időpontja, bevételi pénztárbizonylat sorszáma, az értékpapír pénztárból történő kivételének időpontja, kiadási pénztárbizonylat sorszáma)
  - b) az értékpapír beszerzésének módját, idejét, a forgalmazó adatait, dematerizált értékpapír esetén az értékpapírszámla számát, megnevezését, a számlavezető nevét,

- c) az értékpapír beszerzésének célját, számviteli besorolását,
- d) az értékpapír kibocsátásának idejét, módját, névértékét, futamidejét, a bekerülési érték megállapításának módját,
- e) az értékpapír beváltásának feltételeit, lejáratát, módját, a kamat fajtáját, mértékét, a kamatfizetések összegeit és időpontjait,
- f) az értékpapír bekerülési értékét, annak változásait, a változás okait, jellegét, az azokat alátámasztó bizonylatok azonosításához szükséges adatokat,
- g) értékpapír értékeléséhez szükséges adatokat,
- h) a követelések és a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek nyilvántartásával való kapcsolatok leírását,
- i) az értékpapír Nvt. szerinti besorolását, és
- j) a biztonságos őrzési hely, a letéti hely megnevezését, a letéti szerződés számát.

2. A részesedések nyilvántartása tartalmazza legalább

- a) a gazdasági társaság, társulás azonosításához szükséges adatokat,
- b) a részesedés keletkezésének módját, idejét,
- c) a részesedés megszerzésének célját, számviteli besorolását,
- d) a részesedés bekerülési értékét, annak változásait, a változás okait, jellegét, az azokat alátámasztó bizonylatok azonosításához szükséges adatokat,
- e) a részesedés %-os arányát, gazdasági társaság esetén annak minősítését (többségi stb.),
- f) a kapott (járó) osztalékok összegét,
- g) a követelések és a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek nyilvántartásával való kapcsolatok leírását,
- h) gazdasági társaság esetén a társaság piaci megítélésének főbb mutatóit, és
- i) a részesedés Nvt. szerinti besorolását.

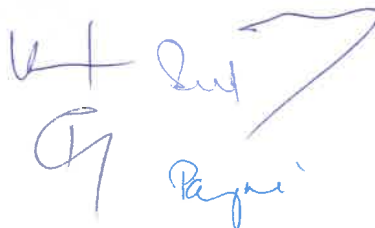

Részvénytársaság esetén a részesedés nyilvántartásának tartalmaznia kell a részvények, mint értékpapírok azonosításához szükséges adatokat is, így különösen a részvény típusát, a forgalmazó megnevezését, a jegyzési adatokat, a részvény esetleges tőzsdei kategóriáját, a letéti helyet és a letéti igazolás sorszámát, az értékpapírszámla számát, megnevezését, a számlavezető nevét, valamint a részvénykönyvet vezető megnevezését.

Az önkormányzatok értékpapírjainak nyilvántartását a 4. sz. függelék tartalmazza.

#### IV. ZÁRÓRENDELKEZÉS

A pénzkezelési szabályzat 2024. december 3. napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg hatályát veszti a tárgyban korábban hatályban lévő pénzkezelési szabályzat.

Óhíd, 2024. december 3.



Jóváhagyva:

Döbröce Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 53/2024.(XII.3.) határozatával  
Kisgörbő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 64/2024.(XII.3.) határozatával  
Kisvásárhely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 63/2024.(XII.3.) határozatával

Mihályfa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 64/2024.(XII.3.) határozatával  
Nagygörbő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 65/2024.(XII.3.) határozatával  
Óhíd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 39/2024.(XII.3.) határozatával  
Sénye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 56/2024.(XII.3.) határozatával  
Sümegcsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 63/2024.(XII.3.) határozatával  
Szalapa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 66/2024.(XII.3.) határozatával

.....  
dr. Vajda Veronika Zsófia jegyző  
Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal

.....  
Gulyás András polgármester  
Döbröce Község Önkormányzata

.....  
Kozma Gábor polgármester  
Kisgörbő Község Önkormányzata

.....  
SziJJártóné Papp Szilvia polgármester  
Kisvásárhely Község Önkormányzata

.....  
Sélley Géza polgármester  
Mihályfa Község Önkormányzata

.....  
Takács Lászlóné polgármester  
Nagygörbő Község Önkormányzata

.....  
Nagy Miklós polgármester  
Óhíd Község Önkormányzata

.....  
Fölföldi László polgármester  
Sénye Község Önkormányzata

.....  
Sziva Erika Ildikó polgármester  
Sümegcsehi Község Önkormányzata

.....  
Czémán Imre polgármester  
Szalapa Község Önkormányzata





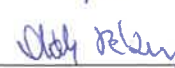









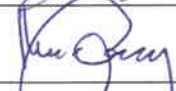




.....  
Pap Jánosné igazgató  
Sümegcsehi Község Önkormányzata

.....  
Varró Nikolett igazgató  
Pipitér-kert Óvoda




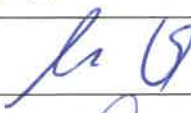

## V. Megismerési nyilatkozat

Az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. december 3. napjától hatályos Pénzkezelési Szabályzatában foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy az abban leírtakat a munkám során köteles vagyok betartani.

Név	Beosztás	Dátum	Aláírás
DR. VÁRDA VERONKA	jegyző	2024. 12. 03.	
KERESZTES KATALIN RÁHEL	SZOCIÁLIS IGAZGATÁSI ÜGYINT.	2024. 12. 03.	
FÖDELHESI VE KESZLEY HARI ANNA	ELI ÜGYINTÉZŐ	2024. 12. 05	
PAPP-LŐRINCZI MONIKA	TESTÜLETI REF.	2024. 12. 03.	
OLÁH PÉTER JÁNOS	Pai ügyintéző	2024. 12. 05.	
VOLNER-NEMETH ADRIEN	PÉNZÜGYI ELNÖK	2024. 12. 05.	
VERETÉLYI ÁGNES	PÉNZÜGYI ELNÖK	2024. 12. 05.	
STEFANICS GYÖRGYNE	PÉNZÜGYI EA.	2024. 12. 05	
RUSKA MONIKA	PÉNZÜGYI EA	2024. 12. 05	
CHIKNE LIKÁRIA EKA	ADMI. ÜGYINT. EA	2024. 12. 05.	
CHIKNE HERTELENDY ESTER	IG. ÜGYINTÉZŐ	2024. 12. 05.	
VARRÓ NIKOLETTA	IGAZGATÓ	2024. 12. 04.	
PAP JÁNOSNÉ	IGAZGATÓ	2024. 12. 04.	
GULYÁS ANDRÁS	POLGÁRMESTER	2024. 12. 12.	
KOZMA GÁBOR	POLGÁRMESTER	2024. 12. 12.	
SZEMHARTÓNÉ PAPP SZILVIA	POLGÁRMESTER	2024. 12. 12.	
SÉLLEY GÉZA	POLGÁRMESTER	2024. 12. 12.	
TAKÁCS LÁSZLÓNÉ	POLGÁRMESTER	2024. 12. 12.	
NAGY MIKLÓS	POLGÁRMESTER	2024. 12. 12.	

**V. Megismerési nyilatkozat**

Az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. december 3. napjától hatályos Pénzkezelési Szabályzatában foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy az abban leírtakat a munkám során köteles vagyok betartani.

Név	Beosztás	Dátum	Aláírás
FÖLFÖLDI LÁSZLÓ	POLGÁRMESTER	2024. 12.12.	
SZILVA ERIKA ILDIKÓ	POLGÁRMESTER	2024. 12.12.	
CZEMÁN IMRE	POLGÁRMESTER	2024. 12.12.	



**KIMUTATÁS**  
**a fizetési számlákról és a fizetési számlákhoz kapcsolódó alszámlákról**

<b>Döbröce Község Önkormányzata az alábbi bankszámlákkal rendelkezik:</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Döbröce Önkormányzat Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15437493</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>
Építményadó számla	11749053-15437493-02440000
Magánszemélyek kommunális adója számla	11749053-15437493-02820000
Tartózkodási idő utáni ifa számla	11749053-15437493-03090000
Döbröce Község illeték beszedési számla	11749053-15437493-03470000
Döbröce Önk. Iparüzési adó számla	11749053-15437493-03540000
Bírság számla	11749053-15437493-03610000
Késedelmi pótlék számla	11749053-15437493-03780000
Döbröce Közs. Idegen Bev. számla	11749053-15437493-04400000
Állami hozzájárulások számla	11749053-15437493-05120000
Bef. viziközmű beruh. Elszámolási számla	11749053-15437493-08110000
Egyéb bevételek beszedési számla	11749053-15437493-08800000
Gépjárműadó beszedési számla	11749053-15437493-08970000
Támogatások felajánlások számla	11749053-15437493-10010000
Döbröce Önkormányzat Közfoglalkoztatási számla	11749053-15437493-10020009
Döbröce Önkormányzat Saját munkabér	11769006-00175854
Döbröce Önkormányzat külső munkabér	11769006-00175861
Döbröce Község Önk. Képv. saj.	11769006-00333472
Döbröce Község Önk. Képv. kül.	11769006-00333489

<b>Kisgörbő Község Önkormányzata az alábbi bankszámlákkal rendelkezik:</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Kisgörbő Önkormányzat Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15432508</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>
Építményadó számla	11749053-15432508-02440000
Kisgörbő Magánszemélyek Kommunális adó számla	11749053-15432508-02820000
Kisgörbő Eljárasi Illeték számla	11749053-15432508-03470000
Bírság számla	11749053-15432508-03610000
Késedelmi pótlék számla	11749053-15432508-03780000
Kisgörbő Község Idegen bevételi számla	11749053-15432508-04400000
Állami hozzájárulások számla	11749053-15432508-05120000

Letéti számla	11749053-15432508-06530000
Bef.viziközmű beruh .elszámolási számla	11749053-15432508-08110000
Termőföld bérbeadási számla	11749053-15432508-08660000
Egyéb bevételek	11749053-15432508-08800000
Gépjármű beszedési számla	11749053-15435508-08970000
Kisgörbő Önk. MVH Támogatások számla	11749053-15435508-10020009
Támogatások, felajánlások számla	11749053-15435508-10030008
Kisgörbő Önk.Közfoglalkoztatási elszámolási számla	11749053-15435508-10040007
Egyedi Szennyvízkezelési számla	11749053-15435508-10050006
Kisgörbő Önk.Saját Munkabér számla	11769006-00175421
Kisgörbő Önk.Külső Munkabér számla	11769006-00175438

<b>Kisvásárhely Község Önkormányzata</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Kisvásárhely Önk. Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15437527</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>
Kisvásárhely Építményadó számla	11749053-15437527-02440000
Kisvásárhely telekadó számla	11749053-15437527-02510000
Kisvásárhely magánszemélyek kommunális adó	11749053-15437527-02820000
Kisvásárhely illeték beszedési számla	11749053-15437527-03470000
Kisvásárhely iparüzési adó számla	11749053-15437527-03540000
Bírság számla	11749053-15437527-03610000
Késedelmi pótlék számla	11749053-15437527-03780000
Kisvásárhely idegen bevételi számla	11749053-15437527-04400000
Állami hozzájárulások számla	11749053-15437527-05120000
Bef.Viziközmű beruh. elszámolási számla	11749053-15437527-08110000
Termőföld bérbead. számla	11749053-15437527-08660000
Egyéb bevételek számla	11749053-15437527-08800000
Gépjárműadó beszedési számla	11749053-15437527-08970000
Támogatások felajánlások számla	11749053-15437527-10010000
Kisvásárhely MVH támogat számla	11749053-15437527-10020009
Kisvásárhely közfoglalkoztatási számla	11749053-15437527-10030008
Kisvásárhely Önkorm. Saját munkabér	11769006-00175555
Kisvásárhely Önkorm. külső munkabér	11769006-00175562
Kisvásárhely Önk. Települési adó számla	11749053-15437527-10040007

<b>Mihályfa Község Önkormányzata</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>MIHÁLYFA ÖNK. PÉNZFORGAL</b>	<b>11749053-15437534</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLI	11749053-15437534-02820000
MIHÁLYFA KÖZS.ILLETÉK BE	11749053-15437534-03470000
MIHÁLYFA IPARÚZÉSI ADÓ B	11749053-15437534-03540000
BIRSÁG SZÁMLA	11749053-15437534-03610000
KÉSEDELMI PÓTLÉK SZÁMLA	11749053-15437534-03780000
MIHÁLYFA, IDEGEN BEVÉTELE	11749053-15437534-04400000
ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁSOK SZ	11749053-15437534-05120000
EGYÉB ELKÜLÖNÍTETT ELSZ.	11749053-15437534-06910000
TERMŐFÖLD BÉRBEAD.SZÁRM.	11749053-15437534-08660000
EGYÉB BEVÉTELEK BESZEDÉS	11749053-15437534-08800000
GÉPJÁRMŰADÓ BESZEDÉSI SZ	11749053-15437534-08970000
MIHÁLYFA KÖZSÉG ÖNK. MVH	11749053-15437534-10030008
TÁMOGATÁSOK, FELAJÁNLÁSOK	11749053-15437534-10040007
MIHÁLYFA ÖNK.KÖZFOGLALKO	11749053-15437534-10050006
BEF.VIZIKÖZMŰ BERUH.ELSZ	11749053-15437534-10300002
MIHÁLYFA ÖNKORM.SAJÁT MB	11769006-00173852
MIHÁLYFA ÖNKORM.KÜLSŐ MB	11769006-00173869

<b>Nagygörbő Község Önkormányzata</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Nagygörbő Önkormányzat Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15437503</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>
Építményadó számla	11749053-15437503-02440000
Nagygörbő Község Telekadó számla	11749053-15437503-02510000
Nagygörbő Magánszemélyek Kommunális adó számla	11749053-15437503-02820000
Nagygörbő Önk. Idegenforgalmi. Számla	11749053-15437503-03090000
Nagygörbő Község Illeték beszédési. számla	11749053-15437503-03470000
Iparüzési adó számla	11749053-15437503-03540000
Bírság számla	11749053-15437503-03610000
Késedelmi pótlék számla	11749053-15437503-03780000
Nagygörbő Község Idegen bevételi .számla	11749053-15437503-04400000
Állami hozzájárulások számla	11749053-15437503-05120000
Letéti számla	11749053-15437503-06530000
Bef.viziközmű beruh.elszámolási számla	11749053-15437503-08110000
Termőföld bérbead.számla	11749053-15437503-08660000
Nagygörbő egyéb bevételek számla	11749053-15437503-08800000
Gépjárműadó beszédési számla	11749053-15437503-08970000
Nagygörbő Önk. MVH Támogatási számla	11749053-15437503-10010000
Támogatások , felajánlások számla	11749053-15437503-10020009
Nagygörbő Önk.Közfoglalkoztatási elsz.számla	11749053-15437503-10030008
Egyedi Szennyvízkezelési számla	11749053-15437503-10040007
Nagygörbő Önk.Saját Mbér számla	11769006-00174035
Nagygörbő Önk.Külső Mbér számla	11769006-00174042

<b>Óhíd Község Önkormányzata</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Óhíd Község Önk. Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15432515</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>
Óhíd Iparüzési adó besz. számla	11749053-15432515-03540000
Óhíd Önk. Közfoglalkoztatási számla	11749053-15432515-10070004
Óhíd Építményadó számla	11749053-15432515-02440000
Óhíd magánszem. kommunális adó számla	11749053-15432515-02820000
Késedelmi pótlék számla	11749053-15432515-03780000
Óhíd Község Idegenforgalmi adó számla	11749053-15432515-03090000
Óhíd védőnői ell. iskola számla	11749053-15432515-05290000
Óhíd Község Eljárási ill. számla	11749053-15432515-03470000
Gépjárműadó beszedési számla	11749053-15432515-08970000
Egyéb bevételek számla	11749053-15432515-08800000
Támogatások, felajánlások számla	11749053-15432515-10060005
Állami hozzájárulások számla	11749053-15432515-05120000
Termőföld bérbead. számla	11749053-15432515-08660000
Bírság számla	11749053-15432515-03610000
Óhíd Község Idegen bev. számla	11749053-15432515-04400000
Letéti számla	11749053-15432515-06530000
Óhíd Önkorm.saját munkabér	11769006-00476587
Óhíd Önkorm. külső munkabér	11769006-00176594

<b>Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Óhídi Közös Önk. Hiv.Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15809173</b>

<b>Pipitér-kert Óvoda</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Pipitér-kert Óvoda</b>	<b>11749053-16899737</b>

<b>Sénye Község Önkormányzata</b>	
<i>Számla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
<b>Sénye Önk. Pénzforgalmi számla</b>	<b>11749053-15437620</b>
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>

Magányszemélyek kommunális adó számla	11749053-15437620-02820000
Sénye Község Illeték besz.számla	11749053-15437620-03470000
Bírság számla	11749053-15437620-03610000
Késedelmi Pótlék számla	11749053-15437620-03780000
Sénye Község Talajterh. Díj	11749053-15437620-03920000
Sénye Község Beruh. Lebonyolítási számla	11749053-15437620-04020000
Sénye Község Idegen bev. elsz. számla	11749053-15437620-04400000
Termőföld bérbead.szám. számla	11749053-15437620-08660000
Sénye egyéb bevételek besz.szla	11749053-15437620-08800000
Gépjárműadó beszédési számla	11749053-15437620-08970000
Támogatások, felajánlások számla	11749053-15437620-10010000
Sénye Község Önk. MVH tám. számla	11749053-15437620-10020009
Sénye Önk. Közfoglalkozt. számla	11749053-15437620-10030008
Szennyvíz kezelési ber. T.	11749053-15437620-10040007
Sénye Önkorm. Saját munkabér	11769006-00174372
Sénye Önkorm. külső munkabér	11769006-00174389
EU forr.fin.progr.leb.szla-	10049006-00362454-00000017

<b>Sümegecsehi Község Önkormányzata az alábbi bankszámlákkal rendelkezik:</b>	
<i><b>Főszámla megnevezése</b></i>	<i><b>Bankszámlaszám</b></i>
<b>Sümegecsehi Önkormányzat Pénzforgalmi számlája</b>	<b>11749053-15435501</b>
<i><b>Alszámlák megnevezése</b></i>	<i><b>Bankszámlaszámok</b></i>
Sümegecsehi Magányszemély kommunálisadó számla	11749053-15435501-02820000
Sümegecsehi Idegenforgalmi adó számla	11749053-15435501-03090000
Sümegecsehi Építmény ui. i számla	11749053-15435501-03160000
Sümegecsehi Illeték beszédési számla	11749053-15435501-03470000
Sümegecsehi Iparüzési adó számla	11749053-15435501-03540000
Sümegecsehi Község Bírság számla	11749053-15435501-03610000
Sümegecsehi Késedelmi pótlék számla	11749053-15435501-03780000
Sümegecsehi Község idegen bevétel számla	11749053-15435501-04400000
Sümegecsehi Állami hozzájárulások számla	11749053-15435501-05120000
Sümegecsehi Egészségbiztosítási számla	11749053-15435501-05290000
Sümegecsehi Termőföld bérbead. számla	11749053-15435501-08660000
Sümegecsehi Egyéb bev. Beszedési számla	11749053-15435501-08800000
Sümegecsehi Gépjárműadó beszédési számla	11749053-15435501-08970000
Sümegecsehi Közfoglalkoztatási számlája	11749053-15435501-10060005
Sümegecsehi Könk. Ált.Isk.	11749053-15558970-10010000
Sümegecsehi Önk.Saját Mbér számlája	11769006-00174413
Sümegecsehi Önk.Külső Mbér számlája	11769006-00174420
Sümegecsehi Község Saját MB.	11769006-00333458
Sümegecsehi Község Külső MB.	11769006-00333465



<b>Sümegecsehi Lurkó Óvoda az alábbi bankszámlákkal rendelkezik:</b>	
<i>Számla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
Sümegecsehi Lurkó Óvoda pénzforgalmi számla	11749053-15558970

<b>Szalapa Község Önkormányzata az alábbi bankszámlákkal rendelkezik:</b>	
<i>Főszámla megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszám</i>
Szalapa Önk. Pénzforgalmi számla	11749053-15437541
<i>Alszámlák megnevezése</i>	<i>Bankszámlaszámok</i>
Szalapa Építményadó számla	11749053-15437541-02440000
Szalapa Önkormányzat Telekadó számla	11749053-15437541-02510000
Szalapa magánszem.kommunális .adó számla	11749053-15437541-02820000
Szalapa Község illeték besz.számla	11749053-15437541-03470000
Szalapa iparüzési adó számla	11749053-15437541-03540000
Bírság számla	11749053-15437541-03610000
Késedelmi pótlék	11749053-15437541-03780000
Szalapa Község idegen bev. számla	11749053-15437541-04400000
Állami hozzájárulások számla	11749053-15437541-05120000
Termőföld bérbead.szárm. számla	11749053-15437541-08660000
Egyéb bevételek számla	11749053-15437541-08800000
Gépjárműadó beszedési számla	11749053-15437541-08970000
Szalapa Önk. Képviselői számla	11749053-15437541-10000001
Szalapa MVH támogat számla	11749053-15437541-10010000
Szalapa közfoglalkoztatási számla	11749053-15437541-10020009
Szalapa Önkorm. Saját mbér	11769006-00174437
Szalapa Önkorm. külső mbér	11769006-00174444
Szalapa Önk. Települési adó alsz.	11749053-15437527-10030008

**KIMUTATÁS**  
**a Kincstári számlákról**

<b>Kisgörbő Község Önkormányzata:</b>	
<b>Számla megnevezése</b>	<b>Bankszámlaszám</b>
EU.forr.fin.progr.leb.szla-Kisgörbő/VP-6-7.2.1.2-16 Egyedi szennyvízkezelés	10049006-00362478-00000017

<b>Mihályfa Község Önkormányzata:</b>	
<b>Számla megnevezése</b>	<b>Bankszámlaszám</b>
EU forr.fin.progr.leb.szla-TOP-5.3.1-16-ZA-2017-00011	10049006-00360483-00000017

<b>Nagygörbő Község Önkormányzata:</b>	
<b>Számla megnevezése</b>	<b>Bankszámlaszám</b>
EU.forr.fin.progr.leb.szla-Kisgörbő/VP-6-7.2.1.2-16 Egyedi szennyvízkezelés	10049006-00362461-00000017

<b>Óhíd Község Önkormányzata:</b>	
<b>Számla megnevezése</b>	<b>Bankszámlaszám</b>
EU.forr.fin.prog.leb.szla-TOP-2.1.3-15-ZA1-2016-00011	10049006-00352967-00000017
EU.forr.fin.prog.leb.szla-TOP-5.3.1-16-ZA-2017-00011	10049006-00352967-00000024

<b>Sénye Község Önkormányzata:</b>	
<b>Számla megnevezése</b>	<b>Bankszámlaszám</b>
EU forr.fin.progr.leb.szla-	10049006-00362454-00000017

**NYILVÁNTARTÁS**  
**az önkormányzatoknál a kártya adatokról és kártyát használókról**

Döbröce Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Gulyás András	5318 0701 3363 2249	2025.12.hó	11749053-15437493

Kisgörbő Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Kozma Gábor	5318 0701 3471 8310	2026.01.hó	11749053-15432508
Csikné Lukács Éva	5318 0701 8299 0597	2025.02.hó	11749053-15432508
Kovács-Fürst Il- dikó	5318 0701 1323 6029	2026.04.hó	11749053-15432508
Kozma Gábor	5318-0701 8167 2253	2025.03.hó	11749053-15432508- 10030008

Kisvásárhely Köz- ség Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Szijjártóné Papp Szilvia	5318 0701 5236 2785	2028.11.hó	11749053-15437527

Mihályfa Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Czibor Zoltánné	5318 0701 1528 5826	2026.01.hó	11749053-15437527

Nagygörbő Köz- ség Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám

Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal  
8342 Óhid, Petőfi út 3

Takács Lászlóné	5318 0701 8684 2992	2026.07.hó	11749053-15437503
Csikné Lukács Éva	5318 0701 6697 6885	2025.02.hó	11749053-15437503

Óhíd Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Nagy Miklós	5318 0701 4825 0086	2026.03.hó	11749053-15432515
Csikné Lukács Éva	5318 0701 7240 1803	2025.02..hó	11749053-15432515
Kulics József	5318 0701 6754 5432	2026.04.hó	11749053-15432515

Pipitér-kert óvoda			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Csikné Lukács Éva	5318 0701 6406 2951	2025.04..hó	11749053-16899737

Szalapa Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Renczes István	5318 0701 6543 5859	2026.01.hó	11749053-15437541
Csikné Lukács Éva	5318 0701 4058 3500	2026.01.hó	11749053-15437541

Sénye Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Fölföldi László	5318 0701 7066 0251	2026.08.hó	11749053-15437620

Sümegecsehi Község Önkormányzata			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám

Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal  
8342 Óhíd, Petőfi út 3

Sziva Erika Idikó	5318 0701 8848 0031	2027.02.hó	11749053-15435501
-------------------	------------------------	------------	-------------------

Sümegecsehi Lurkó Óvoda			
Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla szám
Sziva Erika Idikó	5318 0701 0857 2891	2028.03.hó	11749053-15558970



**NYILVÁNTARTÁS**  
**Az Önkormányzatok értékpapírajairól**

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat- szám	Névérték
Döbröce Község Önkormány- zata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	168	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat- szám	Névérték
Kisgörbő Község Önkormány- zata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	170	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat- szám	Névérték
Kisvásárhely Község Önkor- mányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	171	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat- szám	Névérték
Mihályfa Község Önkor- mányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	173	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat- szám	Névérték
Nagygörbő Község Önkor- mányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	174	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat-szám	Névérték
Óhíd Község Önkormányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	176	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat-szám	Névérték
Sénye Község Önkormányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	177	100.000Ft
Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat-szám	Névérték
Sümegecsehi Község Önkormányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	178	100.000Ft

Értékpapír letéti szerződés /részvény				
Tulajdonos	Kibocsájtó	Dátum	Sorozat-szám	Névérték
Szalapa Község Önkormányzata	ZALAVÍZ Zrt	2014.12.15	179	100.000Ft

**Pénzkezelési szabályzat mellékleteinek jegyzéke**

1.melléklet	Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat
2.melléklet	Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat
3.melléklet	Pénztárellenőri nyilatkozat
4.melléklet	Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat
5.melléklet	Pénztárcazetta, páncél szekrény kulcs nyilvántartás
6.melléklet	Pénzszállítói felelősségvállalási nyilatkozat
7.melléklet	Kártya birtokosi /használói felelősségvállalási nyilatkozat
8.melléklet	Jegyzőkönyv a házipénztár átadás-átvételéről
9.melléklet	Kimutatás a visszavonásig érvényes meghatalmazásokról
10.melléklet	Összesítő a pénzbeszedő helyen teljesített befizetésekről
11.melléklet	Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartó lapja
12.melléklet	Jegyzőkönyv a bankjegy visszatartással kapcsolatban
13. melléklet	Kiadott előlegek listája
14. melléklet	Kártya nyilvántartás
15. melléklet	Pénztárbizonylat
16. melléklet	Pénztárjelentés

**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Döbröce Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december. 03

*Frie*

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Kiszgörső Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december. 03

.....  
Fm!

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:





**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Kisvásárhely Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

.....  
.....

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Mihályfa Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

.....<sup>1</sup>  
Fu

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:

Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel


Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:

**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Nagygörbő Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

  
.....

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Óhíd Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december. 03



pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**1.melléklet**

**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Sümegcsehi Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

.....  
Fm

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:





**1.melléklet**

**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Sénye Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

.....  
Fa!

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**1.melléklet**

**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Szalapa Község Önkormányzata házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

  
.....

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62


Aláírás:



**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Óhídi Közös önkormányzati Hivatal házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

  
.....  
pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy Pipitér-kert Óvoda házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03



pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**1.melléklet**

**Pénztárosi felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth út 30 lakcím) pénztáros tudomásul veszem, hogy a Sümegcsehi Lurkó Óvoda házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.

Óhíd , 2024.december.03

.....  
F. Keszei

pénztáros

Tanú 1:

Név:Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím:8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Döbröce Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |



•



**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Kisgörbő Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

•

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Kisvásárhely Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Mihályfa Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..



○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Nagygörbő Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes


- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszezy Marianna  | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

•

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Óhíd Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

•

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Sümegcsehi Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

•



**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Sénye Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszei Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Szalapa Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |                                    |   |
|------------------------------------|---|
| • Tanú 1:                          | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás: Fu!                     | Aláírás:  |

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..


○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Pipitér-kert Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes



- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

•

**Pénztáros-helyettesi felelősségvállalási nyilatkozat**

- Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név (8357 Sümegcsehi Táncsics u 52 lakcím) pénztáros-helyettes tudomásul veszem, hogy Sümegcsehi Lurkó Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárában kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb érték kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel.
- Óhíd , 2024 December 03 ..

○ .....  
▪ pénztáros-helyettes

- |  |   |
|--|---|
| • Tanú 1:  | Tanú 2:   |
| • Név: Födelmesiné Keszey Marianna   | Név: Keresztes Katalin Ráhel  |
| • Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 30   | Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62   |
| • Aláírás:  | Aláírás:  |

### Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Döbröce Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:





Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Kisgörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62


Aláírás:



Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Kisvásárhely Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03

  
.....  
pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62


Aláírás:



## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Mihályfa Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03

  
.....  
pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Nagyörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03

.....  
Csíkné Lukács Éva  
pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Óhíd Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Sümegcsehi Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellelőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellelőr tudomásul veszem, hogy Sénye Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betartatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03

  
.....  
pénztárellelőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:





## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Szalapa Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellelőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellelőri tudomásul veszem, hogy Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellelőri

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Pipitér-kert Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03



pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Pénztárellenőri nyilatkozat

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth.128. lakcím) pénztárellenőr tudomásul veszem, hogy Sümegcsehi Lurkó Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) házipénztárának és pénzkezelésének ellenőrzési feladatainak ellátása az én kötelezettségem. A munkám során a vonatkozó jogszabályok és a belső szabályok betartása és betarttatása a feladatom. A munkám során jogszerűen kell eljárnom.

Óhíd, 2024.december.03

  
.....

pénztárellenőr

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



### Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Döbröce Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Fa!

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Kisgörbő Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Fm!

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



The

### Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

**Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62**

**Aláírás:**

5: 

**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Mihályfa Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Föd!

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:





**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Nagygörbő Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.



pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegecsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Óhíd Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Fm

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Sümegcsehi Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

*Föd!*

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



### Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Sénye Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.



pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Szalapa Község Önkormányzata (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Fűve

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal (Önkormányzat, költségvetési szerv) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Föd!

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Pipitér-kert Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.



pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Pénzbeszedői felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Födelmesiné Keszey Marianna név (8342 Óhíd Kossuth út 30. lakcím) pénzbeszedő tudomásul veszem, hogy a Sümegcsehi Lurkó Óvoda (*Önkormányzat, költségvetési szerv*) jelen szabályzatban megjelölt jogcímen beszedett készpénz kezeléséért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő beszedési, befizetési és elszámolási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....  
Fhd

pénzbeszedő

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:





Óhidi Közös Önkormányzati Hivatal

PÉNZTÁRI KAZETTA/ LEMEJSZEKRÉNY/ PÁNCÉLSZEKRÉNY* KULCSÁNAK/ NYILVÁNTARTÁSA						
Sorszám	Kulcs Megnevezés	Mérete	Kulcs db száma	Kulcs átvevőjének neve	Időpontja	
1	Döbröce Község Önkormányzata	14X11X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
2	Kisvárdhely Község Önkormányzata	14X11X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
3	Kisgörbő Község Önkormányzata	21X12X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
4	Mihályfa Község Önkormányzata	21X12X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
5	Nagygörbő Község Önkormányzata	21X12X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
6	Óhíd Község Önkormányzata	25X12X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
7	Szalapa Község Önkormányzata	25X12X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
8	Sénye Község Önkormányzata	14X11X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
9	Sümegecsehi Község Önkormányzata	14X11X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
10	Óhidi Közös Önkormányzati Hivatal	25X12X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
11	Pipitér-kert Óvoda	14X11X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	
12	Sümegecsehi Lurkó Óvoda	14X11X7 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	

PÉNZTÁRI KAZETTA/ LEMEJSZEKRÉNY/ PÁNCÉLSZEKRÉNY* KULCSÁNAK/ NYILVÁNTARTÁSA						
Sorszám	Kulcs Megnevezés	Mérete	Kulcs db száma	Kulcs átvevőjének neve	Időpontja	
1	Pénztár	154X65X60 cm	2	Födelmesiné Keszezy Marianna	2024.12.03	

## Pénzszállítói felelősségvállalási nyilatkozat

Alulírott, Födelmesiné Keszei Marianna név ( 8342 Óhíd Kossuth u 30. lakcím) készpénz szállításával megbízott tudomásul veszem, hogy Döbröce, Község Önkormányzata , Kiszögörbő Község Önkormányzata, Kiszvásárhely Község Önkormányzata, Mihályfa Község Önkormányzata, Nagyszögörbő Község Önkormányzata Óhíd Község Önkormányzata, Szalapa Község Önkormányzata Sénye Község Önkormányzata , Sümegcsehi Község Önkormányzata , Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal, Pipitér-kert Óvoda , Sümegcsehi Lurkó Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) hitelintézetben átvett készpénz pénztárba történő szállításáért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő készpénz szállítási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

Födelmesiné K. 4

pénzszállító

Tanú 1:

Csikné Lukács Éva

Név: Csikné Lukács Éva

Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 128

Aláírás:

Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:

## Pénzszállítói felelősségvállalási nyilatkozat

Alulírott, Papp-Lőrinczi Mónika név ( 8357 Sümegecsehi Táncsics u 52. lakcím) készpénz szállításával megbízott tudomásul veszem, hogy Döbröce, Község Önkormányzata , Kiszgörcs Község Önkormányzata, Kisvásárhely Község Önkormányzata, Mihályfa Község Önkormányzata, Nagygörcs Község Önkormányzata Óhíd Község Önkormányzata, Szalapa Község Önkormányzata Sénye Község Önkormányzata , Sümegecsehi Község Önkormányzata , Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal, Pipitér-kert Óvoda , Sümegecsehi Lurkó Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) hitelintézetben átvett készpénz pénztárba történő szállításáért teljes anyagi felelősség terhel. A jelen szabályzattól eltérő készpénz szállítási tevékenység esetén a keletkező károk és többletköltségek miatt kártérítési felelősséggel tartozom.

Óhíd, 2024.december 03.

.....

pénzszállító

Tanú 1:

Név: Csíkné Lukács Éva

Lakcím: 8342 Óhíd Kossuth u 128

Aláírás: 

Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás: 

**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Gulyás András név (8357 Döbröce Új u 2 lakcím), a 5318 0701 3363 2249 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Döbröce Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

.....  


kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Kozma Gábor név (8356 Kiszgöbő Arany János u. 8), a 5318 0701 3471 8310 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Kiszgöbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



.....

kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:




**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Kozma Gábor név (8356 Kiszgörbő Arany János u 8 lakcím), a 5318 0701 8167 2253 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Kiszgörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

  
.....  
kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Kovács-Fürst Ildikó név (8784 Kehidakustány Diós-völgyi u 14 lakcím), a 5318 0701 1323 6029 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Kisgörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegegsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Szijjártóné Papp Szilvia név (8341 Kisvásárhely Petőfi u 2 lakcím), a 5318 0701 5236 2785 számú bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Kisvásárhely Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:






## Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat

Alulírott, Czibor Zoltánné név (8341 Mihályfa Község u. 82), a 5318 0701 3363 2249 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Mihályfa Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Takács Lászlóné név (8356 Nagygörbő Petőfi u 45 lakcím), a 5318 0701 1528 5826 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Nagygörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:




**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Nagy Miklós név (8342 Óhíd Kossuth út 83 lakcím), a 5318 0701 4825 0086 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Óhíd Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

  
.....  
kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



## Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat

Alulírott, Kulics József név (8342 Óhíd Petőfi út 40 lakcím), a 5318 0701 6454 ..... számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Óhíd Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth u 128 lakcím), a 5318 0701 6406 2951 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Pipitér-kert Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

  
.....

kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:




**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth út 128 lakcím), a 5318 0701 8299 0597 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Kisgörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

.....

kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth u 128), a 5318 0701 4058 3500 számú bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Szalapa Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

.....  


kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth út 128 lakcím), a 5318 0701 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Óhíd Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



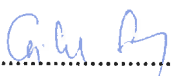


**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Csíkné Lukács Éva név (8342 Óhíd Kossuth u 128lakcím), a 5318 0701 6697 6885 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Nagygörbő Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

.....

kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:

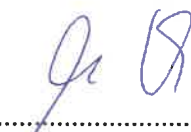


**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Sziva Erika Ildikó név (8357 Sümegcsehi Árpád utca 55 lakcím), a 5318 0701 0857 2891 számú bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Sümegcsehi Lurkó Óvoda (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

  
.....  
kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:

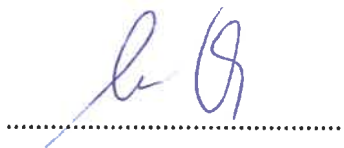


**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Sziva Erika Ildikó név (835 Sümegecsehi Árpád utca 55 lakcím), a 5318 0701 8848 0031 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Sümegecsehi Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegecsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Fölföldi László név (8788 Sénye Jókai Mór utca 15 lakcím), a 5318 0701 7066 0251 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Sénye Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..



kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:

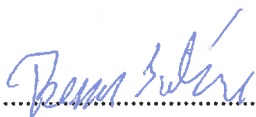


**Kártya birtokosi / használói felelősségvállalási nyilatkozat**

Alulírott, Renczes István név (8341 Szalapa Fő u 27 lakcím), a 5318 0701 6543 5859 számú .bankkártya (OTP Bank) feletti rendelkezési jogosultságot, valamint a kártya használatához kapcsolódó felelősséget elismerem.

A kártya használatára vonatkozó szabályokat megismertem, a kártya használatra vonatkozó szabályok változásait követem. Tudomásul veszem, hogy a kártya esetleges elvesztését, megrongálódását követően azonnal a kártyatulajdonos Szalapa Község Önkormányzata (Önkormányzat, költségvetési szerv) részére bejelentem.

Óhíd, 2024 december.03..

.....  


kártya birtokos / használat

Tanú 1:

Név: Papp-Lőrinczi Mónika

Lakcím: 8357 Sümegcsehi Táncsics u 52

Aláírás:



Tanú 2:

Név: Keresztes Katalin Ráhel

Lakcím: 8341 Mihályfa Petőfi u 62

Aláírás:



### Jegyzőkönyv a házipénztár átadás-átvételéről

Készült: A ..... helyiségben a ..... há-  
zipénztár vonatkozásában 201.... ....-án

Tárgy: Házipénztár átadás-átvétel

Jelen vannak: ..... pénztárelenőr  
..... pénztárat átadó  
..... pénztárat átvevő

A .....-ban a ..... házipénztár vonatkozásában a pénz-  
tárosi teendőket 201.. ....-tól a pénztáros ..... *(betegsége, szabadsága, egyéb  
távolléte)* miatt ..... *(név)* látja el.

Emiatt a jelen pénztár átadás során az alábbi értékek, bizonylatok kerülnek átadásra illetve  
átvételre:

#### 1. Használatban lévő

Pénztárjelentés .....	(sorszámától-ig)
Kiadási pénztárbizonylat:.....	(sorszámától-ig)
Bevételi pénztárbizonylat .....	(sorszámától-ig)
„Valuta” bevételi pénztárbizonylat .....	(sorszámától-ig)
„Valuta” kiadási pénztárbizonylat .....	(sorszámától-ig)
„Valuta” pénztárjelentés .....	(sorszámától-ig)
Készpénz-felvételi utalvány .....	(sorszámától-ig)
Nyilvántartás az értékpapírokról .....	(db)
„Értékpapír” bevételi pénztárbizonylat .....	(sorszámától-ig)
„Értékpapír” kiadási pénztárbizonylat: .....	(sorszámától-ig)

2. Páncélszekrény, lemezszekrény, vaskazetta kulcsa: .....(db)

#### 3. Értékpapírok

megnevezés:..... sorszám: ..... db szám: ..... érték:.....

d.) Készpénz:

..... Ft, melyek összeg a következő címletekben került átadásra:

Darab	Címlet	Összeg
	20000	
	10000	
	5000	
	2000	
	1000	
	500	
	200	
	100	
	20	
	5	

..... (valutanemenként), mely összeg a következő címletekben került átadásra.

Darab	Címlet	Összeg

.....

átadó

.....

átvevő

.....

pénztárellenőr

9. melléklet

.....

(kölségvetési szerv, önkormányzat)

Kimutatás a visszavonásig érvényes meghatalmazásokról

Nyt. szám a	Meghatalmazó			Meghatalmazott			Meghatalmazás	
	Neve	Lakcíme	Szig. száma	Neve	Lakcíme	Szig. száma	érvényes- sége	visszavo- nása



.....

(kötségvetési szerv, önkormányzat)

### Összesítő

a .....pénzbeszedő helyen teljesített befizetésekről

**Teljesítési időszak: 202.....-tól - 202.....ig**

Bevételi jogcím	Nyugta sorszáma (tól-ig)	Összeg (Ft)
<b>Összesen:</b>		

....., 202.. .....

.....

pénzbeszedő

A fenti összeget és az összesítő ív mellékletét képező bizonylatok másod példányát hiánytalanul átvettem. Az összeget a ..... számú bevételi pénztárbizonylaton a házi-pénztárba bevételeztem.

....., 202.. .....

.....

pénztáros

.....

pénztárellenőr

**Nyomtatvány megnevezése:**

### Pénztáros részére történő átadás időpontja:

[illegible]

57

**Jegyzőkönyv a bankjegy/érme visszatartással kapcsolatban**

Készült: A ..... házipénztárában 202.....-án

Tárgy: Hamis, vagy hamisgyanús bankjegy/érme visszatartása

Jelen vannak: ..... pénztárellenőr

..... pénz befizető

..... pénztáros

A mai napon megjelent pénztárunkban .....(név)  
lakcíme: ..... város/község .....u .... szám  
alatti lakos, hogy .....Ft (azaz ..... forint) összeget fizet-  
sen be pénztárunkban.

A készpénzbefizetés során a pénztárosnak a ..... Ft címletű, ..... sorozat  
és ..... sorszámú bankjegy/érme hamisnak, illetve hamisgyanúsnak látszott.

A befizető személy az alábbiakban nyilatkozik arról, hogy az előzőekben leírt bankjegyet  
mikor és kitől kapta:

A fentiekben megjelölt bankjegyet/érmét visszatartottuk, melynek átvételét elismerjük és a  
jegyzőkönyv egy példányának a befizető részére történő átadásával igazoljuk.

.....

pénztáros

.....

pénztárellenőr

.....

befizető

A jegyzőkönyv egy példányát a mai napon átvettem:

....., 202.....

.....

befizető aláírása

Kiadott előlegek listája

Pénztárbizonylat szám	Pénztárbizo nylat kele	Partner	Adószám/adó azonosító jel	Év	Bruttó érték	Lejárat hat.idő	Előleg azon.	Megjegyzés	Lejárt?	Kiegyen- lített?	Határidőn túl?	Kiegyenlítés dátuma	Bevételi pénztárbizonylat

Összesen	
Kiadott előleg:	0,00
Lejárt előleg:	0,00
Határidőn túli előlegek:	0,00
Ebből visszafizetett:	0,00
Határidőn túli kintlevőség:	0,00
Visszafizetett előlegek:	0,00
Kintlevőség:	0,00

14. melléklet

**Döbröce Község Önkormányzata**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz Kp felvétel limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása		
									Dátum	Átadó	Átvevő
Gulyás András Polgármester Döbröce Új u. 2	8357 5 318 070 133 632 240	2025.12.hó	11749053-15437493	500.000. Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	0	2.000.000. Ft/nap			

**Kisgörbő Község Önkormányzata**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása		
									Dátum	Átadó	Átvevő
Kozma Gábor polgármester 8356 Kisgörbő, Arany J. u. 16.	5 318 070 134 718 310	2026.01.hó	11749053-15432508	100.000.Ft/nap	számla egyenleg	500.000. Ft/nap	számla egyenleg	500.000. Ft/nap			
Csikné Lukács Éva ügyintéző 8342 Óhid, Kossuth u. 128.	5318 0701 8299 0597	2025.02..hó	11749053-15432508	500.000.Ft/nap	2.500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	2.000.000.Ft/nap	0			
Kovács-Fürst Ildikó falugondnok 8784 Kehidakustány, Diós-völgyi u. 14.	5 318 070 113 236 020	2026.04.hó	11749053-15432508	100.000.Ft/nap	100.000.ft/nap	500.000.Ft/nap	0	500.000.Ft/nap			
Kozma Gábor polgármester 8356 Kisgörbő, Arany J. u. 16	5318-0701 8167 2253	2025.03.hó	11749053-15432508- 10030008	500.000.Ft/nap	számla egyenleg	700.000.Ft/nap	számla egyenleg	700.000. Ft/nap			

**Kisvásárhely Község Önkormányzata**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása		
									Dátum	Átadó	Átvevő
Szijjártóné Papp Szilvia polgármester 8341 Kisvásárhely, Petőfi u. 2.	5 318 070 152 362 780	2028.11.hó	11749053-15437527	500.000.Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap			

**Mihályfa Község Önkormányzata**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminal	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvadó
Czibor Zoltánné falugondnok 8341 Mihályfa, Kossuth u. 82.	5 318 070 115 285 820	2026.01.hó	11749053-15437527	300.000.Ft/nap	600.000.Ft/nap	300.000.Ft/nap	300.000.Ft/nap	0		

**Nagygörbő Község Önkormányzata**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvadó
Takács Lászlóné polgármester 8356 Nagygörbő, Petőfi Sándor utca 45.	5 318 070 186 842 990	2026.07.hó	11749053-15437503	500.000.Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	300.000.ft/nap		
Csikné Lukács Éva ügyintéző 8342 Óhid, Kossuth u. 128.	5 318 070 166 976 880	2025.02.hó	11749053-15437503	500.000.Ft/nap	2.500.000.Ft	500.000.Ft/nap	2.000.000.Ft/nap	0		

**Óhid Község Önkormányzata**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvadó
Nagy Miklós polgármester 8342 Óhid, Kossuth út 83.	5318 0701 4825 0086	2026.03.hó	11749053-15432515	500.000. Ft/nap	1.000.000. Ft/nap	számla egyenleg	1.000.000.Ft/nap	0		
Csikné Lukács Éva ügyintéző 8342 Óhid, Kossuth u. 128.	5318 0701 7240 1803	2025.02..hó	11749053-15432515	500.000.Ft/nap	2.500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	2.000.000.Ft/nap	0		
Kulics József falugondnok 8342 Óhid, Petőfi út 44.	5318 0701 6754 5432	2026.04.hó	11749053-15432515	100.000.FT/nap	300.000.Ft/nap	50.000.Ft/nap	300.000.Ft/nap	0		

**Piptér-kert óvoda**

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvétel limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvadó
Csikné Lukács Éva ügyintéző 8342 Óhid, Kossuth u. 128	5318 0701 6406 2951	2025.04..hó	11749053-16899737	100.000.Ft/nap	600.000.Ft/nap	100.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	0		

#### Szalapa Község Önkormányzata

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvételi limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvétő
Renczes István falugondnok 8341 Szalapa, Fő utca 27.	5318 0701 6543 5859	2026.01.hó	11749053-15437541	50.000.Ft/nap	300.000.Ft/nap	50.000.Ft/nap	300.000.Ft/nap	0		
Csikné Lukács Éva ügyintéző 8342 Óhid, Kossuth u. 128.	5318 0701 4058 3500	2026.01.hó	11749053-15437541	500.000.ft	2.500.000.Ft/nap	0	2.000.000.Ft/nap	0		

#### Sénye Község Önkormányzata

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvételi limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvétő
Felföldi László polgármester Sénye, Jókai út 15.	8788 5318 0701 7066 0251	2026.08.hó	11749053-15437620	500.000.Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap	500.000.Ft/nap		

#### Sümegcsehi Község Önkormányzata

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvételi limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvétő
Sziva Erika Idikő polgármester 8357 Sümegcsehi, Árpád u. 55.	5318 0701 8848 0031	2027.02.hó	11749053-15435501	1.000.000.Ft/nap	1.000.000..Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	0	0		

#### Sümegcsehi Lurkó Óvoda

Kártya birtokos neve	Kártya szám	Lejárat	Hozzá tartozó bankszámla	ATM Kp felvételi limit	Össz. Kp felvételi limit	Vásárlási limit	POS terminál	Virtuális vás. limit	Kártya bevonása	
									Dátum	Átvétő
Sziva Erika Idikő polgármester 8357 Sümegcsehi, Árpád u. 55.	5 318 070 108 572 890	2028.03.hó	11749053-15558970	1.000.000.Ft/nap	1.000.000.Ft/nap	1.000.000.Ft	0	0		

## PÉNZTÁRBIZONYLAT MINTA (ASP)

; Adósz.:

Bizonylatszám:

Pénztárbizonylat dátuma:

## P É N Z T Á R B I Z O N Y L A T

Ügyfél:

-

Tétel megnevezéseBruttóÖsszesen: ,  
azazMegjegyzés:  
db.

Melléklet:

.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....



PÉNZTÁRJELENTÉS MINTA (ASP)

Pénztár: /

Dátum: ,

Nyitás dátuma:

Bizonylatszám

Tétel  
kelte

Partner

Megjegyzés  
Utalványrendelet  
sorszáma

Nettó

Áfa

Bruttó

Bevétel

Kiadás

Zárás dátuma:

Bevétel összesen

Kiadás összesen

Nyitó egyenleg

Záró egyenleg

.....

ügyintéző

.....

ellenőrző

.....

utalványozó

