

## K I V O N A T

Ferencszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2020. február 13-i nyílt ülésén készült jegyzőkönyvéből

### Ferencszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2020. (II.13)Önkormányzati rendelete a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről

Ferencszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdése által adott felhatalmazás alapján az *önkormányzat kiadásainak készpénzben történő teljesítésének* eseteit meghatározva az alábbi rendeletet alkotja.

#### 1.§

A rendelet hatálya kiterjed Ferencszállás Községi Önkormányzatra.

#### 2. §

(1) Az 1. § hatálya alá tartozó szervezeteknek (továbbiakban: Önkormányzat) a kiadások teljesítéskor előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot.

(2) Amennyiben a kiadás teljesítése az (1) bekezdésben meghatározott módon nem lehetséges, úgy a kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

#### 3. §

Az Önkormányzat dolgozója/*önkormányzati képviselője* a készpénzes kifizetések teljesítése érdekében a bankszámláról készpénzt vehet fel a házipénztári forgalom lebonyolítása érdekében. A házipénztárból lehetőség van készpénzelőleg felvételére.

#### 4. §

Az Önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

a) Személyi juttatások (K1)

1. dolgozók, önkormányzati képviselők, külső megbízottak, közfoglalkoztatottak illetménye, munkabére, tiszteletdíja, megbízási díja

2. alkalmazottak utazási költségtérítése, egyéb költségtérítése

A bérjellegű kiadásokat mindig számfejtési bizonylat, illetve bizonylat értékű belső okmány alapján kell kifizetni.

b) Dologi kiadások (K3)

A házipénztárból teljesíthetők olyan dologi kiadások, amelyek a folyamatos működéshez szükségesek, egyes karbantartási, üzemeltetési és egyéb szolgáltatások kiadásai, továbbá az önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos kiadások, amennyiben a készpénzkímélő szempontok figyelembe vételével is indokoltak.

1. szakmai anyag beszerzés
2. üzemeltetési anyagok
3. árubeszerzés
4. informatikai szolgáltatások
5. egyéb kommunikációs szolgáltatások
6. közüzemi díjak
7. vásárolt élelmezés
8. bérleti és lízingdíjak
9. karbantartási, kisjavítási szolgáltatások
10. közvetített szolgáltatások
11. szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások
12. egyéb szolgáltatások
13. kiküldetések
14. reklám- és propagandakiadások
15. különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

c) Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás, illetve települési támogatás kifizetése.

d) Egyéb működési célú kiadások (K5)

e) Vásárlási, illetve fizetési előleg

A pénztárból kifizethető a készpénzes vásárlásra adott előlegek, illetve a dolgozóknak adható fizetési előleg.

## 5. §

(1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 01-től alkalmazni kell.

(2) Kihirdetve: 2020. február 13. napján.

*K.m.f.t.*

*Jani János sk.  
polgármester*

*Dr. Gácsi Zoltán sk.  
jegyző*

*A kivonat hitelesül:*

