

**Balástya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete**  
**1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat és az irányított költségvetési szervek**  
**kiadási előirányzatainak készpénzben történő teljesítéséről**

Balástya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, Balástya Község Önkormányzata és az irányított költségvetési szervek kiadási előirányzatainak készpénzben történő teljesítésének szabályairól a következő rendeletet alkotja.

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya Balástya Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és annak irányítása alatt álló költségvetési szervekre terjed ki.

**A készpénz felhasználás szabályai, esetei**

**2. §**

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jelen rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

**3. §**

(1) Az Önkormányzat és irányított költségvetési szervek az alábbiakban részletezett esetekben, szükség szerint és indokolt mértékben készpénzt vehetnek fel házipénztárukba:

- a) készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
- b) kiküldetési kiadások,
- c) reprezentációs kiadások,
- d) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- e) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- f) vizsgáztatási díjak,
- g) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,
- h) vásárlási előleg (élelmiszer, üzemanyag) 30 napon belüli elszámolási kötelezettséggel,
- i) havi ellátmányok összege,
- j) államigazgatási eljárásokkal kapcsolatos díjak,
- k) postai szolgáltatás, kézbesítés költségei,
- l) munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi (pl.: bérletterítés, foglalkozás-egészségügyi vizsgálat, útiköltség, parkolási díj, stb.)
- m) eseti megbízási díjak,
- n) közfoglalkoztatottak juttatásai,
- o) tiszteletdíjak,
- p) az önkormányzat és intézményei rendezvényeivel kapcsolatos kiadásai,
- q) készpénzelőleg,
- r) képviselő-testület által nyújtott támogatások,
- s) egyéb a költség-haszon elvét figyelembe véve banki utalás nem kedvező kifizetések.

gazdasági eseményként, illetve tranzakciónként legfeljebb (bruttó) 500 ezer Ft értékben, továbbá a társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összegére.

(2) Az Önkormányzat a készpénzes kifizetések teljesítése céljából a Hivatal épületében házipénztárt működtet.

(3) A házipénztárban a megfelelő mennyiségű és címletű pénzeszköz folyamatos rendelkezésre állásáért a Pénzügyi Iroda személyi állományába tartozó pénztáros felelős. A készpénzállomány feltöltéséről a pénztáros gondoskodik.

(4) A pénztáros a házipénztár készpénzzel való feltöltését közvetlenül az Önkormányzat folyószámlájáról történő pénzfelvétellel kell megoldani. Önkormányzat esetén az Önkormányzat folyószámlájáról, Hivatal esetén a Hivatal számlájáról, intézmények esetén az adott intézményi számláról, pályázat esetén az adott pályázati alszámláról.

#### 4. §

Munkabér, megbízási díj, egyéb személyi jellegű kifizetés készpénzben történő teljesítésére csak rendkívül indokolt, írásos kérelemben körülírt, méltányolható esetben kerülhet sor.

#### 5. §

A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek el kell számolnia az Önkormányzat és az irányított költségvetési szervek mindenkor hatályos pénzkezelési szabályzatában meghatározottak szerint.

### Záró rendelkezések

#### 6. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Ujvári László sk.  
polgármester

Magyar Mihályné sk.  
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2016. január 29. napján

