

Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testületének

11/2016. (V.27.) önkormányzati rendelete

a kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályairól

Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Fülöp Község Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) gazdálkodására, továbbá az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre.

2. Fizetési módok

2. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ának megfelelően a kiadások teljesítésekor előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

3. Készpénzelőleg felvétele

3. §

(1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények készpénzes kifizetések teljesítése érdekében készpénzt vehetnek fel a bankszámlájukról a házipénztár forgalom lebonyolítása érdekében.

(2) A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek 30 napon belül el kell számolnia. Az elszámolás a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint történik.

4. Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények készpénzben történő pénzügyi teljesítése

4. §

(1) Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények házipénztárából az alábbi kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi kiküldetésnél útiköltség terítések,

- d) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
- f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
- g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- i) reprezentációs kiadások,
- j) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátások,
- k) egyéb nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések,
- l) jogcímtől függetlenül 100.000,- forint összegig történő egyéb kifizetés.

(2) Jogcímtől függetlenül a szervezet vezetője indokolt esetben egyedi mérlegelési jogkörben dönthet az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően a készpénzben teljesíthető kifizetésekről.

5. Záró rendelkezés

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hutóczki Péter s. k.
polgármester

Dr. Csósz Péter s. k.
jegyző

Fülöp, 2016. május 27.

Dr. Csósz Péter s.k.
jegyző