

SZEREP KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

./.... (... ..) önkormányzati rendelete

a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Szerep Községi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 7. § (5) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gazdasági és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Szerep Községi Önkormányzatra és az általa irányított és fenntartott költségvetési szervre.

2.§

- (1) A kiadások teljesítésekor az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-a alapján előnybe kell részesíteni a banki átutalást.
- (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.§

- (1) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv készpénzes kifizetések teljesítése érdekében készpénzt vehetnek fel a bankszámlájukról a házipénztári forgalom lebonyolítása érdekében. A házipénztárból lehetőség van készpénzelőleg felvételére.
- (2) A készpénzelőleg felvételére, az azzal való elszámolásra vonatkozó részletszabályokat az 1. §-ban felsorolt szervezetek házipénztári és pénzkezelési szabályzata tartalmazza.

4.§

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szerv házipénztárából a készpénzben teljesíthető kifizetések a következők:
 - a) a személyi jellegű kiadások körében:

- aa) foglalkoztatással, közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatások, hőközi munkabér kifizetések,
 - ab) illetményelőleg, fizetési előleg,
 - ac) foglalkoztatottak részére fizetett költségtérítések (közlekedési, egyéb költségtérítések),
 - ad) foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai,
 - ae) megbízási díjak, tiszteletdíjak, reprezentációs kiadások,
 - b) ellátottak pénzbeli juttatásai,
 - c) reklám- és propaganda kiadások,
 - d) az önkormányzat rendezvényeivel kapcsolatos kiadások,
 - e) belföldi kiküldetés, útiköltség térítések,
 - f) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
 - g) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
 - h) természetes személy részére ingatlan vételárának kifizetése,
 - i) természetes személy részére visszatérített túlfizetés,
 - j) természetes személyek részére pénzbeli kártalanítás vagy kártérítés kifizetése,
 - k) készletbeszerzés,
 - l) szolgáltatási kiadások,
 - m) a fenti kiadásokra elszámolási kötelezettséggel készpénzben adott előlegek kiadásai,
 - n) valamennyi fenti jogcímen legfeljebb 200.000 Ft összegig történő kifizetés.
- (2) A polgármester és a költségvetési szerv vezetője indokolt esetben egyedi mérlegelési jogkörében dönthet az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően teljesíthető készpénzkifizetésekről.

5.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Tóthné Verő Tünde
polgármester

Keserű László
jegyző