

**Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testületének
15/2014. (VII.15.) önkormányzati rendelete
a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről**

Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott jogkörében eljárva a 2011. évi CXCV. törvény 109.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat, a Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal, és a Szentes Város Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények pénzügyi teljesítésének módjáról a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Szentes Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) gazdálkodására, továbbá az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézményekre.

Fizetési módok

2. §

(1) A beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél változatlanul előnyben kell részesíteni az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 85. §-a szerint a banki átutalással vagy a bankkártyával történő fizetési módokat.

(2) Amennyiben az (1) bekezdésben meghatározottak teljesíthetőek, készpénzes kifizetések esetén e rendeletben meghatározottak szerint kell eljárni.

Készpénzelőleg felvétele

3. §

(1) A gazdálkodó szervezetek készpénzes kifizetések teljesítésére készpénzt vehetnek fel a bankszámláról a házipénztári forgalom bonyolítására.

(2) A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek el kell számolnia. Az elszámolás az adott gazdálkodó szervezet Pénztári és Pénzkezelési Szabályzatában meghatározottak szerint történik.

A Közös Önkormányzati Hivatal készpénzben történő pénzügyi teljesítése

4. §

(1) A Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodása során a következők szerint kell eljárni a felmerülő készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzéseknél, a kiküldetési és reprezentációs kiadásoknál, továbbá egyes kis összegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésénél, valamint a szociális támogatások, ellátások (segélyek) kifizetésénél.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodása során a következő kifizetésekre igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- b) kisebb javítási munkálatok (víz, csatorna, elektromos hálózat javítása, szerelése, képkeretezés, üvegezés),
- c) kulcsmásolás, záruk beszerzése,
- d) különféle engedélyek kérése,
- e) reprezentáció (szendvicsek, pogácsák, cukrászati termékek beszerzése stb.),
- f) szociális segélyek készpénzben történő kifizetése,
- g) ösztöndíj támogatás,
- h) utazási költségtérítés, bérlet,
- i) egyéb, kis összegű kiadások,
- j) Jegyzői utasításban foglalt egyéb kifizetések,
- k) közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatások eseti kifizetése.

Az Önkormányzat készpénzben történő pénzügyi teljesítése

5. §

- a) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- b) kisebb javítási munkálatok (víz, csatorna, elektromos hálózat javítása, szerelése, képkeretezés, üvegezés),
- c) kulcsmásolás, záruk beszerzése,
- d) különféle engedélyek kérése,
- e) reprezentáció (szendvicsek, pogácsák, cukrászati termékek beszerzése),
- f) önkormányzati segélyek készpénzben történő kifizetése,
- g) ösztöndíj támogatás,
- h) utazási költségtérítés, bérlet,
- i) egyéb, kis összegű kiadások,
- j) polgármesteri utasításban foglalt egyéb kifizetések,
- k) közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatások eseti kifizetése,
- l) képviselői tiszteletdíj kifizetés.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények készpénzben történő pénzügyi teljesítése

6. §

(1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények készpénzben történő pénzügyi teljesítése vonatkozásában a következők szerint kell eljárni a felmerülő készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzéseknél, a kiküldetési és reprezentációs kiadásoknál, továbbá egyes kis összegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésénél, valamint az intézményi ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetésénél.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá költségvetési intézményeknél a következő kifizetésekre igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) kisebb javítási munkálatok (víz, csatorna, elektromos hálózat javítása, szerelése, képkeretezés, üvegezés),
- b) kulcsmásolás, záruk beszerzése,
- c) kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kis összegű szakmai anyag beszerzése,
- f) utazási költségtérítés, bérlet,

g) egyéb, kis összegű kiadások,

Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

8. §

A költségvetési szervek Pénzkezelési Szabályzatukat e rendelet hatályba lépését követő 90 napon belül kötelesek felülvizsgálni e rendelet szabályainak való megfelelés érdekében.

dr. Sztantics Csaba sk.
jegyző

Szirkik Imre sk.
polgármester

Záradék:

Megalkotta Szentés Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2014. június 30. napján megtartott ülésén.

Kihirdetve: 2014. július 15. napján.

Dr. Sztantics Csaba
jegyző