

**Herend Város Önkormányzat Képviselő-testületének
17/2020. (VII.24.) önkormányzati rendelete
a kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályairól**

Herend Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2011. évi CXCV. törvény 109.§ (6) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Herend Város Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

(1) A kiadások teljesítésekor előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot.

(2) A kiadások teljesítése amennyiben 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 szervek 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 pénzkezelési szabályzata tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek házipénztárából készpénzben teljesíthető:

a) bér- és személyi jellegű kifizetések közül:

- aa) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
- ab) eseti megbízási díj, jutalom,
- ac) bankszámlával nem rendelkező munkavállalók személyi juttatásai,
- ad) munkavállalók munkába járási költség térítés

b) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések (élelmiszer, gyógyszer, irodaszer, könyv és folyóirat, hajtó és kenőanyagok, szakmai anyagok, munkaruha, karbantartással kapcsolatos készletbeszerzések),

c) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások (karbantartás és kisjavítás),


- d) belföldi kiküldetési, reprezentációs kiadások, reklám és propaganda kiadások, postai szolgáltatások,
- e) saját gépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- f) társadalom és szociálpolitikai juttatások,
- g) ellátottak pénzbeli juttatása,
- h) természetes személyek részére pénzbeli kártalanítás vagy kártérítés kifizetése,
- i) természetes személyek részére ingatlan vételárának kifizetése,
- j) természetes személyek részére visszatérített túlfizetés (térítési díj, bérleti díj),
- k) egyéb nem rendszeresen előforduló céljellegű kifizetések,
- l) társadalmi ünnepek és városi rendezvények kiadásai,
- m) a fenti kiadásokhoz kapcsolódó működési, valamint beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadások,
- n) a fenti kiadásokra elszámolási kötelezettséggel készpénzben adott előlegek kiadásai,
- o) jogcímtől függetlenül az 500.000 Ft összegig történő kifizetések.

5. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet rendelkezéseit a hatályba lépését követő kiadások teljesítésénél kell alkalmazni.

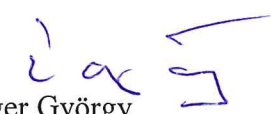

János László
polgármester


dr. Jäger György
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2020. július 24-én kihirdetésre került.




Dr. Jäger György
jegyző