

**Gyöngyöspata Város Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2016. (IX.27.)
önkormányzati rendelete
a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről**

Gyöngyöspata 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 a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Gyöngyöspata Város Önkormányzata, Gyöngyöspatai Polgármesteri Hivatal, a Bokréta Egységes Óvoda- Bölcsőde gazdálkodására.

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 Önkormányzat Egységes Pénzkezelési Szabályzatában meghatározottak szerint történik.

Az Önkormányzat készpénzben történő pénzügyi teljesítése

4. §

(1) Az Önkormányzat gazdálkodása során a (2) bekezdésben foglaltak 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) Az Önkormányzat gazdálkodása során a következő kifizetésekre igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- b) kisebb javítási munkálatok
- c) reprezentáció,
- d) szociális segélyek készpénzben történő kifizetése,
- e) ösztöndíj támogatás,
- f) utazási költségtérítés, bérlet,
- g) 30 e ft-ig terjedő egyéb kiadások,
- h) közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatások eseti kifizetése.
- i) polgármesteri utasításban foglalt egyéb kifizetések.

A Polgármesteri Hivatal készpénzben történő pénzügyi teljesítése

5. §

(1) A Polgármesteri Hivatal gazdálkodása során a (2) bekezdésben foglaltak 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.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodása során a következő kifizetésekre igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- b) reprezentáció,
- c) 30 e Ft-ig terjedő egyéb kiadások,
- d) jegyzői utasításban foglalt egyéb kifizetések.

A Bokréta Egységes Óvoda-Bölcsőde készpénzben történő pénzügyi teljesítése

6. §

(1) A Bokréta Egységes Óvoda – Bölcsőde készpénzben történő pénzügyi teljesítése vonatkozásában a (2) bekezdésben foglaltak 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.

(2) Az Bokréta Egységes Óvoda - Bölcsődénél a következő kifizetésekre igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) kisebb javítási munkálatok
- b) kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- c) reprezentációs kiadások,
- d) kis összegű szakmai anyag beszerzése,
- e) utazási költségtérítés, bérlet,
- f) 10 e Ft-ig terjedő egyéb kiadások.
- g) intézményvezetői utasításban foglalt egyéb kifizetések.

7. §

Értelmező rendelkezések

- (1) Kisebb javítási munkálatok: Víz, csatorna, elektromos hálózat javítása, szerelése, üvegezés.
- (2) Reprezentáció: virág, vendéglátás (étel, ital).

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gyöngyöspata, 2016. szeptember 27.

Hevér Lászlóné
polgármester

dr. Sándor Balázs
jegyző