

Dúzs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 1/2021. (I.18.) önkormányzati rendelete az önkormányzat és az irányított költségvetési szervek kiadási előirányzatainak készpénzben történő teljesítéséről

Dúzs Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása és a 478/2020. (XI.3.) kormányrendeletben foglaltak értelmében,

Dúzs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, Dúzs Község Önkormányzata és az irányított költségvetési szervek kiadási előirányzatainak készpénzben történő teljesítésének szabályairól a következő rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Dúzs Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és annak irányítása alatt álló költségvetési szervekre terjed ki.

A készpénz felhasználás szabályai, esetei

2. §

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jelen rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

3. §

(1) Az Önkormányzat és irányított költségvetési szervek az alábbiakban részletezett esetekben, szükség szerint és indokolt mértékben készpénzt vehetnek fel házipénztárukba:

- a. készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
- b. tartós tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben (a polgármester, vagy a költségvetési szerv vezetőjének indokolt esetben adott előzetes egyedi engedélye alapján),
- c. kiküldetési kiadások,
- d. reprezentációs kiadások,
- e. kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- f. karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- g. társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,
- h. vásárlási előleg (élelmiszer, üzemanyag) 30 napon belüli elszámolási kötelezettséggel,
- i. havi ellátmányok összege,
- j. államigazgatási eljárásokkal kapcsolatos díjak,
- k. postai szolgáltatás, kézbesítés költségei,
- l. munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi (pl.: bérlettérítés, foglalkozás-egészségügyi vizsgálat, útiköltség, parkolási díj stb.)
- m. eseti megbízási díjak,
- n. közfoglalkoztatottak juttatásai,
- o. készpénzelőleg,
- p. képviselő-testület által nyújtott támogatások,

q. egyéb a költség-haszon elvét figyelembe véve banki utalás nem kedvező kifizetések.

gazdasági eseményenként, illetve tranzakciónként legfeljebb (bruttó) 500 ezer Ft értékben, továbbá a társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összegére.

(2) Az Önkormányzat a készpénzes kifizetések teljesítése céljából a Hivatal épületében házipénztárt működtet.

(3) A házipénztárban a megfelelő mennyiségű és címletű pénzeszköz folyamatos rendelkezésre állásáért a Pénzügyi Iroda személyi állományába tartozó pénztáros felelős. A készpénzállomány feltöltéséről a pénztáros gondoskodik.

(4) A pénztáros a házipénztár készpénzzel való feltöltését közvetlenül az Önkormányzat folyószámlájáról történő pénzfelvétellel kell megoldani. Önkormányzat esetén az Önkormányzat folyószámlájáról, Hivatal esetén a Hivatal számlájáról, intézmények esetén az adott intézményi számláról, pályázat esetén az adott pályázati alszámláról.

4. §

Munkabér, megbízási díj, egyéb személyi jellegű kifizetés készpénzben történő teljesítésére csak rendkívül indokolt esetben kerülhet sor.

5. §

A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek el kell számolnia az Önkormányzat és az irányított költségvetési szervek mindenkor hatályos pénzkezelési szabályzatában meghatározottak szerint.

Záró rendelkezések

6. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kerekes József
polgármester

Tokainé dr. Mézes Mária
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve 2021. január 18. napján

Tokainé dr. Mézes Mária
jegyző