

**Nagytóke Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2014.(VIII. 06.) önkormányzati rendelete
a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről**

Nagytóke Község 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 költségvetése pénzügyi teljesítésének módjáról a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Nagytóke Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 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 teljesíthetők, készpénzes kifizetések esetén e rendeletben meghatározottak szerint kell eljárni.

Készpénzelőleg felvétele

3. §

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

(2) A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatában meghatározottak szerint.

Az Önkormányzat készpénzben történő pénzügyi teljesítése

4. §

(1) A gazdálkodás 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 gazdálkodás 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),
- 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.

Záró rendelkezések

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

6. §

A Pénzkezelési Szabályzatot e rendelet hatályba lépését követő 90 napon belül szükséges felülvizsgálni e rendelet szabályainak való megfelelés érdekében.

Varga Lászlóné sk.
polgármester

Dr. Sztantics Csaba sk.
jegyző

Záradék:

Megalkotta: Nagytóke Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2014. július 31. napján megtartott ülésén.

Kihirdetve: 2014. augusztus 6. napján.

Dr. Sztantics Csaba sk.
jegyző