

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata
Képviselő-testületének
26/2013. (VII.2.)
önkormányzati rendelete

a kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályairól

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

E rendelet hatálya

- a) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat), továbbá
 - b) az Önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények
- (a továbbiakban együtt: szervezet) gazdálkodására terjed ki.

2. §

(1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással vagy a bankkártyával történő fizetési módokat.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

3. §

(1) A szervezeteknél – az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal összevont pénz- és értékezelési szabályzatában, illetve az intézményi pénzkezelési szabályzatokban meghatározottaknak megfelelően - az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) bérjellegű kifizetések:
 - aa) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - ab) eseti megbízási díj,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- d) a saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben az üzemanyagkártyák használata nem lehetséges,
- f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
- g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,

- i) reprezentációs kiadások,
- j) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- k) egyéb, nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések,
- l) jogcímtől függetlenül 100.000 Ft összegig történő egyéb kifizetés.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően a házipénztárból csak a szervezet vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

4. §

(1) A szervezet vezetője által erre feljogosított személy készpénzes kifizetései teljesítésére készpénzelőleget vehet fel a házipénztárból.

(2) A házipénztárból felvett készpénzelőleggel el kell számolni. Az elszámolás, valamint a készpénzelőleg kezelésének egyéb szabályait a szervezet pénz- és értékkezelési szabályzata tartalmazza.

5. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 8. napon lép hatályba.

(2) E rendelet előírásait a hatályba lépését követően történő kiadások teljesítésénél kell alkalmazni.