

**Zarządzenie Nr 84
Burmistrza Miasta Szydłowca
z dnia 30 grudnia 2005r.**

w sprawie :

**wdrożenia Instrukcji Gospodarki Kasowej Kasy Urzędu Miejskiego
w Szydłowcu .**

§ 1

W związku z bezpieczeństwem w obrębie Kasy Urzędu Miejskiego , Burmistrz Miasta Szydłowca zarządza wprowadzenie, jako obowiązującej Instrukcji Gospodarki Kasowej Kasy Urzędu Miejskiego w Szydłowcu będącej załącznikiem do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

Burmistrz Miasta Szydłowca

Andrzej Jarzyński

I N S T R U K C J A G O S P O D A R K I K A S O W E J K A S Y U R Z Ę D U M I E J S K I E G O

W S Z Y D Ł O W C U

I. Obsługa Kasowa

1. Kasa Urzędu Miejskiego w Szydłowcu obowiązuje osoby prawne i osoby fizyczne w zakresie :
 - przyjmowanie wpłat podatków i opłat lokalnych ,
 - sprzedaży znaczków opłaty skarbowej ,
 - wypłaty należności i zwrotów nadpłaconych podatków ,
 - wydawanie druków ścisłego zarachowania .
2. W kasie Urzędu Miejskiego w Szydłowcu może się znajdować :
 - niezbędny zapas gotówki na bieżące wydatki ,
 - gotówka podjęta z rachunku bankowego na pokrycie określonych rodzajowo wydatków ,
 - gotówka pochodząca z bieżących wpłat (wpływów do kasy),
 - gotówka przechowywana w formie depozytu otrzymanego od osób prawnych i osób fizycznych ,
 - znaczki opłaty skarbowej i gotówka uzyskana ze sprzedaży tych znaczków .
3. Niezbędny zapas gotówki na bieżące wydatki ustalony przez Burmistrza Miasta Szydłowca. Uzupełnienie zapasu następuje następnego dnia po zrealizowaniu wydatku .
4. Gotówkę podjętą z rachunku bankowego na pokrycie określonych rodzajowo wydatków przeznaczoną na cel określony w podjęciu .
Nie wykorzystaną część tej gotówki (nie podjęte należności , zwrot wypłaconych z niej zaliczek lub nienależnie pobranych kwot kasa odprowadza na rachunek bankowy w dniu podjęcia , a najpóźniej następnego dnia po podjęciu .
5. Gotówka pochodząca z bieżących wpłat (wpływów) podlega odprowadzeniu na rachunek bankowy w tym samym dniu , a najpóźniej w dniu następnym po dniu wpływu .
6. Gotówka złożona w kasie w formie depozytu podlegająca zwrotowi osobie prawnej lub fizycznej , która złożyła depozyt nie może być wykorzystana na pokrywanie bieżących wydatków .
7. Gotówka uzyskana ze sprzedaży znaczków opłaty skarbowej przeznaczona jest w całości na zakup tych znaczków w banku PKO S.A. w Szydłowcu .
Rozliczenie następuje w okresach dekadowych lub miesięcznych (w miarę potrzeb) .
8. Wydawanie i rozliczanie druków ścisłego zarachowania następuje w miarę potrzeb w formie protokolarnej z jednoczesnym wpisem operacji do księgi druków ścisłego zarachowania .

II. Organizacja pracy kasy Urzędu Miejskiego

1. Kasa czynna od godz. 8.00 do godz. 10.00
11.00 do godz. 14.00
2. Przy okienku kasowym winna przebywać tylko jedna osoba pobierająca lub wypłacająca gotówkę .

—