

## Riktlinjer för betalning av leverantörsfakturor

In- och utbetalningar ska hanteras så effektivt så möjligt i syfte att stärka likviditeten. För leverantörsbetalningar skall kommunen tillämpa samma betalningsvillkor för samtliga leverantörsutbetalningar, d.v.s. såväl avtalsleverantörer som övriga leverantörer, såvida inte annat har avtalats. Riktlinjerna ska även tillämpas i samband med upphandling och i avtal som tecknas med leverantörer.

Nedanstående riktlinjer för betalning av leverantörsfakturor ska tillämpas:

Betalningsvillkor	Betalning av leverantörsfakturor sker 30 dagar efter fakturans ankomstdatum och efter godkänd leverans/prestation. I de fall detta är en bankfri dag sker betalning alltid närmaste bankdag framåt.
Faktureringsavgifter	Eventuella faktureringsavgifter, expeditonsavgifter eller motsvarande skall inte godkännas/betalas.
Dröjsmålsränta	I de fall Sjöbo kommun brustit i hanteringen av en faktura så att det kan bli aktuellt med dröjsmålsränta skall kommunen endast acceptera dröjsmålsränta enligt räntelagen, d.v.s. referensränta + 8 procentenheter.

För den praktiska hanteringen gäller att ankomstdatum alltid skall stämpas/noteras på fakturan. I de fall fakturan skannas sätts ankomstdatum av systemet och därmed ska fakturan inte stämpas.