Maglód Város Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2023. (X. 24.) önkormányzati rendelete

a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről [1]

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. október 24.

Margruber János
jegyző

---

[1] *A rendeletet Maglód Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. október 19-én megtartott ülésén fogadta el.*

Maglód Város Önkormányzat Képviselő-testületének
16/2023. (X. 24.) önkormányzati rendelete
a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről

Maglód Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének *a)* pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109.§ (6) bekezdése által adott felhatalmazás alapján az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek kiadásainak készpénzben történő teljesítésének eseteit meghatározva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Maglód Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

(1) Az 1.§ hatálya alá tartozó költségvetési szerveknek a kiadások teljesítésekor előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot.

(2) Amennyiben a kiadás teljesítése az (1) bekezdésben meghatározott módon nem lehetséges, úgy a kiadások készpénzben történő teljesítésére kizárólag az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

3. §

(1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek készpénzes kifizetéseik teljesítése érdekében készpénzt vehetnek fel a bankszámlájukról a házipénztári forgalom lebonyolítása érdekében. A házipénztárból lehetőség van készpénzelőleg felvételére.

(2) A készpénzelőleg felvételére, az azzal való elszámolásra vonatkozó részletszabályokat a Házipénztár és pénzkezelési szabályzat tartalmazza.

4. §

(1) Az 1. § hatálya alá tartozó költségvetési szervek kiadásaikat készpénzben:

a) a személyi jellegű kiadások körében:

- *aa)* közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatások, hóközi munkabérkifizetések,
- *ab)* indokolt esetben, engedéllyel egyéb munkavállalóknak munkabér kifizetések,
- *ac)* foglalkoztatottak részére fizetett költségtérítések (ruházati, közlekedési, egyéb költségtérítés),
- *ad)* állományba nem tartozók juttatásai,
- *ae)* munkavállalókkal kapcsolatos szociális jellegű kiadások,
- *af)* illetményelőleg, fizetési előleg,
- *ag)* reprezentációs kiadások esetén teljesíthetik.

b) a dologi kiadások körében:

- *ba)* készletbeszerzés (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok),
- *bb)* szolgáltatási kiadások (postai szolgáltatás, egyes karbantartási, kisjavítási és egyéb szolgáltatások),
- *bc)* egyéb dologi kiadások,
- *bd)* kiküldetések,

c) ellátottak pénzbeli juttatásai (önkormányzati rendelet alapján fizetett),

d) támogatásértékű kiadások (önkormányzati rendelet alapján fizetett),

e) egyéb nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések,

f) jogcímtől függetlenül 200.000,-Ft összegig történő egyéb kifizetések esetén teljesíthetik.

(2) Jogcímtől függetlenül a költségvetési szerv vezetője indokolt esetben egyedi mérlegelési jogkörben dönthet az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően a készpénzben teljesíthető kifizetésekről.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tabányi Pál polgármester	Margruber János jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. október 24.

Margruber János
jegyző