

8/2008./IV.25./ sz. ÖKT. zárszámadási rendelete

az önkormányzat 2007 évi költségvetésének végrehajtásáról

Kisvárdai város Önkormányzati Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 82.§-a alapján, figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000(XII.24.) Korm. sz. rendeletben meghatározottakat, a 2007. évi költségvetés beszámolásáról az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §.

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, a testület bizottságaira, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire és az önkormányzat által támogatott szervezetekre.

(2) **Az önkormányzat költségvetési szervei:**

a.) Önállóan gazdálkodó költségvetési szervek: Polgármesteri Hivatal, a Vári Emil Társulási Általános Iskola, Bessenyei György Gimnázium és Kollégium, II. Rákóczi Ferenc Szakközép- és Szakiskola, Kisvárdai Szolgáltató Szervezet, Városi Könyvtár, Várszínház és Művészetek Háza, Városi Egészségügyi Alapellátás, Felső-Szabolcsi Kórház, Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság, Polgári Védelmi Társulás.

b.) **Részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:**

KSZSZ önállóan gazdálkodó költségvetési szervhez kapcsolódva: Csillagközi Központi Társulási Óvoda. Somogyi Rezső Általános Iskola, Teichmann Vilmos Általános Iskola, Weiner Leó Alapfokú Zene és Művészeti Iskola, Bölcsőde és Rehabilitációs Napközi Otthon, Kistérségi Szociális Szolgálat és Pedagógiai Szakszolgálatok.

(3) A (2) bekezdésben felsorolt önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet azzal, hogy a Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai is önálló címet alkotnak.

2. §.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2007. évi költségvetésének teljesítése:

(1) **Az önkormányzat 2007. évi teljesített költségvetési**

a. bevételi főösszegét **9.130.878 eFt-ban,**

b. kiadási főösszegét **8.564.537 eFt-ban,**

c. egyenleg **566.341 eFt-ban**

á l l a p í t j a m e g .

(2) **A teljesített költségvetési bevételek:**

a.) Az önkormányzat 2007. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti kiadások részletezését az **2. sz.** összevont pénzforgalmi mérleg tartalmazza.

b.) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2007. évi teljesített, továbbá eredeti módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeit, illetve működési és felhalmozási kiadásait - címrend szerint - a **3. sz. és 5.sz. melléklet** tartalmazza.

c.) Az önkormányzat teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti bevételeit - működési, tőke jellegű támogatás, kiegészítés, átvett pénzeszközök, hitelek, értékpapírok, pénzforgalom nélküli, kiegyenlítő, függő - összegeit a **3/b. sz. mellékletben** foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) **A költségvetési kiadások**

a.) Az önkormányzat teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti működési, fenntartási, kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

működési kiadások teljesítése összesen: 8.062.626 eFt

- ebből:

személyi jellegű kiadások 4.238.156 eFt

munkaadókat terhelő járulékok 1.343.465 eFt
dologi és egyéb jellegű kiadások 2.158.643 eFt
ellátottak pb juttatása 44.777 eFt
támogatás, pénzeszköz átadás, juttatás 330.450 eFt
hitel visszafizetés 72.805 eFt
függő kiadás - 125.670 eFt

b.) Az önkormányzat teljesített felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: **493.029 eFt** .

Az önkormányzat költségvetési szerve teljesített - továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - felújítási és felhalmozási kiadásait az **5. sz. melléklet** tartalmazza.

c.) Az önkormányzat egyéb, a fentiekben megállapított előirányzatokhoz, teljesítésekhez nem tartozó (kiegyenlítő függő) kiadásainak összegeit 125.670 e Ft-ban **á l l a p í t j a m e g, a** Kisebbségi Önkormányzat működési kiadása **3.582 eFt**, (9 sz. és 9/a. melléklet).

3. §.

Az önkormányzat intézményei és Polgármesteri Hivatala eszközeit, forrásait az **6. 6/a, 6/b. és 6/c.** sz. mellékletek szerint **e l f o g a d j a** .

4. §.

Az önkormányzat 2007. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolását - eredeti, módosított teljesítés - a **10.sz.** melléklet szerint elfogadja.

5.§.

Az önkormányzat 2007 évi gazdálkodás során keletkezett tárgyévi helyesbített pénzmaradványa **420.888 eFt**. A költségvetési pénzmaradvány összege 395.162 e Ft, melyből az önkormányzat jóváhagyott pénzmaradványa **475.642 eFt**, melyet a **7. sz. melléklet** tartalmaz.

6.§.

Az önkormányzat forgalomképtelen korlátozottan forgalomképes és forgalomképes vagyonának a vagyonkataszterben szereplő bruttó értékét és a területét a **8.sz. melléklet** tartalmazza.

7.§.

Az önkormányzat részesedései és értékpapírjainak értékeit (névérték, forgalmi érték) a **8/a. sz. melléklet** tartalmazza.

8.§

Az önkormányzat 2007. évi normatív állami támogatás igénybevételét az intézményi elszámolások alapján a **11. sz. mellékletben** foglaltak részletezésével tudomásul veszi.

9.§.

a.) Az önkormányzat 2007. évi hitelfelvételének összege **292.235 eFt**, melyből működési célú hitel **102.255 eFt**, felhalmozási célú hitel **189.980 eFt**.

b.) Az önkormányzat 2007. évi tényleges adósságterheit **1.148.975 eFt** hitel összegben 106.427 e Ft visszafizetéssel az **5/a. sz. melléklet** tartalmazza.

Záró rendelkezések

10. §.

E rendelet kihirdetését követő 15. napon lép hatályba.