

MÁTÉSZALKA VÁROS
Önkormányzat
Polgármesterétől
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail: polgarmester@mateszalka.hu
Ikt. szám: 61-1/2022.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2023-2025. évi fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 29./A §-a a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet az alábbiak szerint definiálja a saját bevételeket:

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

Az előterjesztés 1. mellékletében az önkormányzat saját bevételeit 2023-2025. évben becsült értékekkel szerepeltetjük.

Az évenkénti fizetési kötelezettség meghatározásához szükséges az adósságot keletkeztető ügyletek adott évi összegének kiszámítása a Stabilitási törvény alapján:

„8. § (2) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) a számviteli törvény szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a számviteli törvény szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

A vonatkozó jogszabályi hivatkozások szerint a hosszú lejáratú fejlesztési hitel felvétele adósságot keletkeztető ügylet, melynek 2023-2025. évekre eső becsült fizetési kötelezettségét az 1. mellékletben szerepeltettük.

Az Áht. 29./A §-a alapján az önkormányzat saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig meg kell állapítani.

Mátészalka, 2022. február 3.


Dr. Hanusi Péter
polgármester



Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2023	2024	2025	
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	1.	1 250 000	1 250 000	1 250 000	3 750 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2.	40 000	40 000	40 000	120 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	3.				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	4.	50 000	50 000	50 000	150 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5.	2 250	2 250	2 250	6 750
Kezesség-, illetve garancia vállalással kapcsolatos megtérülés	6.				0
Saját bevételek (01+...+06)	7.	1 342 250	1 342 250	1 342 250	4 026 750
Saját bevételek (07.sor) 50%-a	8.	671 125	671 125	671 125	2 013 375
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (10+.....+17)	9.	55 964	8 296	50 683	114 943
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	10.	55 964	8 296	50 683	114 943
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	11.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	12.				
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	13.				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	14.				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	15.				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	16.				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+26)	18.				
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	19.				
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	20.				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	21.				
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	22.				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	23.				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	24.				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	25.				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	26.				
Fizetési kötelezettség összesen (9+18)	27.	55 964	8 296	50 683	114 943
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-27)	28.	615 161	662 829	620 442	1 898 432

Melléklet a 61-1/2022. sz. előterjesztéshez

HATÁROZAT-TERVEZET
MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2022. (II.)
H A T Á R O Z A T A

**Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
2023-2025. évi fizetési kötelezettségeinek megállapításáról**

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete

az önkormányzat saját bevételeinek 2023-2025. évekre várható összegét, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (1. melléklet) változatlan formában
jóváhagyja.

Felelős: Dr. Hanusi Péter, polgármester

Határidő: azonnal

Mátészalka, 2022. február

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 61-1/2022.

Előterjesztés a Képviselő-testülethez Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2023-2025. évi fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna, Vargáné Reszler Erika

NÉV: Potosné Dr. Kovács
Zsuzsanna
aljegyző

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

As előterjesztés és utal. megfelel a jogszabályi követelményeire
Zsuzsanna

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

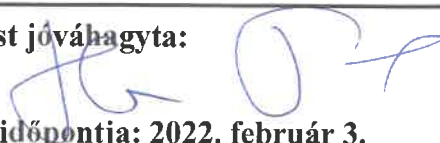
VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2022. február 3.

Előterjesztést jóváhagyta:



Jóváhagyás időpontja: 2022. február 3.