**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2021. június 24-i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről szóló 29/2021. (II. 26.) határozat módosítása.

**Az előterjesztő:** Papp Gábor polgármester

**Készítette:** Szintén László közgazdasági osztályvezető

**Megtárgyalta:** Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** dr. Tüske Róbert jegyző

Papp Gábor

polgármester

**1.**

**TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 29/A §-a szabályozza, hogy az önkormányzat a költségvetési rendelet elfogadásáig, határozatban állapítja meg a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettséget a költségvetési évet követő három évre várható összegét, mely kötelezettségének a képviselő-testület a 29/2021 (II. 26.) határozat elfogadásával eleget tett, majd módosította az adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó adatszolgáltatás és a Magyar Államkincstár Zala Megyei Igazgatóság felhívása alapján az 56/2021 (III. 29.) képviselő-testületi határozattal.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV törvény 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. Az Önkormányzatnak ez évet és következő három évet terhelően nincs váltó, lízing, halasztott fizetési és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettsége. A határozati javaslat a jogszabály által előírt időszakra a saját bevételeket, valamint a hitelből eredő fizetési kötelezettséget tartalmazza.

A módosítással érintett sorok az alábbiak:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Saját bevételek (01+... +07) | 8 | 757.808.000 | 754.532.000 | 754.532.000 | 754.532.000 |
| Saját bevételek (08. sor) 50%-a | 9 | 378.904.000 | 377.266.000 | 377.266.000 | 377.266.000 |
| Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+17) | 10 | 160.121.000 | 160.121.000 | 160.121.000 | 160.121.000 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25) | 19 | 3.428.310 | 10.995.660 | 26.473.785 | 72.049.124 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+19) | 28 | 163.549.310 | 171.116.660 | 186.594.785 | 232.170.124 |
| Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28) | 29 | 215.354.690 | 206.149.340 | 190.671.215 | 145.095.876 |

Amennyiben év közben módosulnak a saját bevételek vagy a hitelből eredő fizetési kötelezettségek adatai, a határozatot is módosítani kell. Az adósságot keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó adatszolgáltatás tervadatok alapján kerül benyújtásra, melyet a kérelem beadása követ. A kérelem beadásához szükséges csatolni az ügyletet alátámasztó dokumentumot, azaz a hitelszerződés-tervezetet.

A hitelszerződés-tervezetben szereplő feltételek alapján a fizetési kötelezettségek adatai változtak, melynek következménye a határozat módosítása.

A továbbiakban amennyiben a végleges hitelszerződésben megszabott feltételek eltérnek a tervezettől, a jelenlegi határozat várhatóan ismét a képviselő-testület elé kerül, és az adatok egyezősége miatt a költségvetési rendelet módosítása is szükségessé válik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

A döntés egyszerű szótöbbséget igényel.

**2.**

**Határozati javaslat**

1. Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2021. évi költségvetési évet követő három évre várható összegéről szóló 29/2021. (II. 26.) határozatának 1. pontját módosítja, melynek a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Hévíz Város Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2021. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | Sorszám | Tárgy év  2021. | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő | | |
| 1. évben | 2. évben | 3. évben |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Helyi adók | 1 | 750.032.000 | 750.032.000 | 750.032.000 | 750.032.000 |
| Tulajdonosi bevételek | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók | 3 | 4.500.000 | 4.500.000 | 4.500.000 | 4.500.000 |
| Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 4 | 3.276.000 |  |  |  |
| Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Privatizációból származó bevételek | 6 |  |  |  |  |
| Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések | 7 |  |  |  |  |
| Saját bevételek (01+... +07) | 8 | 757.808.000 | 754.532.000 | 754.532.000 | 754.532.000 |
| Saját bevételek (08. sor) 50%-a | 9 | 378.904.000 | 377.266.000 | 377.266.000 | 377.266.000 |
| Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+17) | 10 | 160.121.000 | 160.121.000 | 160.121.000 | 160.121.000 |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség | 11 | 160.121.000 | 160.121.000 | 160.121.000 | 160.121.000 |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség | 12 |  |  |  |  |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség | 13 |  |  |  |  |
| Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség | 14 |  |  |  |  |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség | 15 |  |  |  |  |
| Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettsége | 16 |  |  |  |  |
| Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség | 17 |  |  |  |  |
| Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség | 18 |  |  |  |  |
| Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25) | 19 | 3.428.310 | 10.995.660 | 26.473.785 | 72.049.124 |
| Hitelből eredő fizetési kötelezettség | 20 | 3.428.310 | 10.995.660 | 26.473.785 | 72.049.124 |
| Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség | 21 |  |  |  |  |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség | 22 |  |  |  |  |
| Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség | 23 |  |  |  |  |
| Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség | 24 |  |  |  |  |
| Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettsége | 25 |  |  |  |  |
| Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség | 26 |  |  |  |  |
| Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség | 27 |  |  |  |  |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+19) | 28 | 163.549.310 | 171.116.660 | 186.594.785 | 232.170.124 |
| Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28) | 29 | 215.354.690 | 206.149.340 | 190.671.215 | 145.095.876 |

**Felelős:** Papp Gábor polgármester

**Határidő:** azonnal és éves beszámolók szerint

**3.**

**FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Polgármesteri Hivatal** | | | |
| **név** | **beosztás / feladat** | **aláírás** | **megjegyzés** |
| Boros Lajosné | az előterjesztés  készítője |  |  |
| Szintén László | közgazdasági osztályvezető / pénzügyi ellenőrzés |  |  |
| dr. Tüske Róbert | jegyző/törvényességi felülvizsgálat |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Külsős partner** | | | |
| **név** | **beosztás** | **aláírás** | **megjegyzés** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |