

Sárbogárd Város Polgármestere
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. február 10-i ülésére

Tárgy: az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29.§ (3) bekezdés szerint a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a többcélú kistérségi társulás, és a jogi személyiségű társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a 2011.évi CXCV. Törvény (Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés 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.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerint: Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) 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) az Szt. 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 az Szt. 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) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Önkormányzatunknál adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségként kell figyelembe vennünk:

- az önkormányzat által felvett fejlesztési célú hitelek törlesztését,
- a kibocsátott önkormányzati kötvény visszaváltását és
- a 2012. évben visszafizetésre kerülő víziközmű-hitelt,
- a víziközmű-hitel visszafizetéséhez szükséges adósság-megújító hitel törlesztését,
- az ezután felveendő fejlesztési hitelek törlesztését.

A *stabilitási törvény 10.§* szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet - kivétel a működési célú likvid hitel felvétele; a magyar költségvetést érintő, az Európai Unió pályázatok önrészenek és a támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások és a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletek megkötése- érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. (*stabilitási tv 10.§ (3) bekezdés*)

A Kormány az önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletéhez, melynek célja azzal megegyező összegű meglévő adósság visszafizetése, abban az esetben járul hozzá, amennyiben teljesül a 10.§ (3) bekezdés szerinti feltétel. Kivételes vagy az önkormányzat működését veszélyeztető esetben a Kormány a 10.§ (3) bekezdésben foglalt rendelkezések alkalmazásától eltekinthet.

A víziközmű-hitel visszafizetése miatt a Kormány engedélye szükséges, mert a kivételes esetekbe sorolandó. Rontja a kötelezettség/saját bevételek arányát, hogy a bevételek között nem jelenik meg a víziközmű beruházáshoz kapcsolódó érdekeltségi egységek után befizetett összeg, mely várhatóan 167 297 eFt. Ezen kívül a hitel visszafizetésére fordítjuk még a víziközművek üzemeltetéséért fizetett bérleti díj 50 %-át, 11 665 eFt-ot. Ezen bevételek együttes összegén felüli részre szükséges a 56 737 eFt adósság megújító hitel felvétele, melyhez kell a kormányzati hozzájárulás.

Az önkormányzat a *2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29.§ (3) bekezdés* szerint a következőkben határozza meg a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

Bevétel megnevezése	2012.	2013.	2014.	2015.
Helyi adók	170 000	170 000	170 000	170 000
Osztalékok, koncessziós díjak	24 111	25 000	25 000	25 000
Díjak, pótlékok, bírságok	10 000	10 000	10 000	10 000
Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése	6 392	6 000	6 000	6 000
Saját bevételek	210 503	211 000	211 000	211 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	105 252	105 500	105 500	105 500

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2012.	2013.	2014.	2015.
Fejlesztési hitel törlesztése	37 456	42 424	40 827	29 967
Kötvény tőketörlesztés (visszaváltás)	35 125	35 125	35 125	36 609
Viziközmű hitel törlesztése	235 699			
Adósság megújító hitel törlesztése		11 347	11 347	11 347
Új fejlesztési hitel törlesztése				1 712
Összesen:	308 280	88 896	87 299	79 635

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása tárgyú előterjesztést megtárgyalta, és az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következőképpen határozza meg:

Bevétel megnevezése	2012.	2013.	2014.	2015.
Helyi adók	170 000	170 000	170 000	170 000
Osztalékok, koncessziós díjak	24 111	25 000	25 000	25 000
Díjak, pótlékok, bírságok	10 000	10 000	10 000	10 000
Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése	6 392	6 000	6 000	6 000
Saját bevételek	210 503	211 000	211 000	211 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	105 252	105 500	105 500	105 500

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2012.	2013.	2014.	2015.
Fejlesztési hitel törlesztése	37 456	42 424	40 827	29 967
Kötvény tőketörlesztés (visszaváltás)	35 125	35 125	35 125	36 609
Viziközmű hitel törlesztése	235 699			
Adósság megújító hitel törlesztése		11 347	11 347	11 347
Új fejlesztési hitel törlesztése				1 712
Összesen:	308 280	88 896	87 299	79 635

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2012.	2013.	2014.	2015.
Fejlesztési hitel törlesztése	37 456	42 424	40 827	29 967
Kötvény tőketörlesztés (visszaváltás)	35 125	35 125	35 125	36 609
Viziközmű hitel törlesztése	235 699			
Adósság megújító hitel törlesztése		11 347	11 347	11 347
Új fejlesztési hitel törlesztése				1 712
Összesen:	308 280	88 896	87 299	79 635

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása tárgyú előterjesztést megtárgyalta, és az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következőképpen határozza meg:

Bevétel megnevezése	2012.	2013.	2014.	2015.
Helyi adók	170 000	170 000	170 000	170 000
Osztalékok, koncessziós díjak	24 111	25 000	25 000	25 000
Díjak, pótlékok, bírságok	10 000	10 000	10 000	10 000
Tárgyi eszközök, imm.javak értékesítése	6 392	6 000	6 000	6 000
Saját bevételek	210 503	211 000	211 000	211 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	105 252	105 500	105 500	105 500

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2012.	2013.	2014.	2015.
Fejlesztési hitel törlesztése	37 456	42 424	40 827	29 967
Kötvény tőketörlesztés (visszaváltás)	35 125	35 125	35 125	36 609
Viziközmű hitel törlesztése	235 699			
Adósság megújító hitel törlesztése		11 347	11 347	11 347
Új fejlesztési hitel törlesztése				1 712
Összesen:	308 280	88 896	87 299	79 635

Utasítja a polgármestert, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm.rendelet alapján a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: március 15.

Felelős: polgármester

Sárbogárd, 2012-01-30



Dr. Sükösd Tamás
polgármester