

Előterjesztés a Képviselő-testület 2017. január 19-i ülésére

Középtávú terv a 2018-2020. évekre

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § előírja, hogy a helyi önkormányzatnak évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban kell megállapítania a 353/2011.(XII.30.) Korm. r. 2.§ (1) bek. szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 353/2011.(XII.30.) Korm. r. 2.§ (1) bekezdése a saját bevételeket az alábbiak szerint nevesíti:

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 adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke a 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerint:

3. § (1) 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 (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 repougyleteket 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.*

Saját bevételek:

- Helyi adóból származó bevételek: az előterjesztett középtávú terv a 2018-2019-2020. években mérsékelt emelkedést prognosztizál. Ennek alapját a helyi gazdaság erősödése, ill. új adónem bevezetése, vagy a már működő adónevek mértékének esetleges emelése adhatja.
- önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel: a középtávú terv az ipari terület telkeinek, ingatlanainak eladása kapcsán feltételez bevételeket.
- osztalék, koncessziós díj és hozambevétel: a terv csak szerény hozambevétellel (kamatbevétellel) számol, tekintettel arra, hogy önkormányzatunknak 20 évre visszatekintve nem volt bevétele osztalékból ill. ezidáig nem rendelkezett koncessziós szerződéssel sem.
- bírság-, pótlék- és díjbevétel: bírság és pótlék esetében a terv a megelőző évek bevételi szintjét valószínűsíti. Az önkormányzat díjbevételei (hatósági jogkörhöz köthető bevételek, közhatalmi bevételek) az elmúlt években a jogkörök változása és az államigazgatási rezsicsökkentés folytán csökkenő tendenciát mutat.
- kezesség-, ill. garanciavállalással kapcsolatos megtérülés: nem releváns. Önkormányzatunk pénzügyi garanciát nem vállalt. Készízető kezesség vállalása történt, de az elmúlt időszakban kezesség beváltására nem került sor, így önkormányzatunknak megtérítéssel kapcsolatos követelése sincs.

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

- önkormányzatunk jelenleg hitelállománnyal nem rendelkezik, így költségvetését sem tőketörlesztés, sem hitel-kamatfizetés nem terheli.
- A középtávú terv új kötvénykibocsátással, éven túli lejáratú hitelfelvétellel nem számol (erre vonatkozóan Képviselő-testületi döntés sincs)
- Víziközmű-társulati hitelekből eredő kötelezettségek: a hitelek mögött az önkormányzat készízető kezessége áll. A hatályos hitelszerződések szerint a tőketörlesztési kötelezettség a 2015. és a 2022. évet terheli. A 2015. évi törlesztés rendben megtörtént, kezesség beváltására nem került sor.

A 2018-2020. éveket tőketörlesztés nem terheli. A hitel végtörlesztéséig felmerülő kamatfizetést a Víziközmű Társulat várhatóan teljesíteni tudja, hiszen folyamatban van az LTP-megtakarítások kiutalása, így a középtávú terv a víziközmű hitelből eredő önkormányzati teherrel nem számol.

A 2018-2020. évekre vonatkozó középtávú tervet az önkormányzat szakbizottságai 2017. január 10-i ülésükön megtárgyalták és támogatólag terjesztik a Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat

Középtávú terv a 2018-2020. évekre

Jánoshalma Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ában foglaltakra figyelemmel az önkormányzat 2018-2020. évekre szóló középtávú tervét az alábbiak szerint határozza meg:

Saját bevételek	2018. év	2019. év	2020. év
1. helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	150 000 eFt	152 000 eFt	154 000 eFt
2. önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	12 000 eFt	10 000 eFt	8 000 eFt
3. osztalék, koncessziós díj és hozambev.	300 eFt	250 eFt	200 eFt
4. tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-	-	-
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel	900 eFt	900 eFt	700 eFt
6. kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-
Saját bevételek összesen:	163 200 eFt	163 050 eFt	162 900 eFt

Az adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek		
	2018. év	2019. év	2020. év
1. Hitel, kölcsön felvételéből, átvállalásából eredő tőketartozás	-	-	-
2. A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal	-	-	-
3. Váltó kibocsátása	-	-	-
4. Pénzügyi lízing	-	-	-
5. Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	-	-	-
6. Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	-	-	-
7. Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	-	-	-
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen:	-	-	-

Jánoshalma, 2017. január 13.

Malustyik Béla sk.
Gazdaságfejlesztési és Városüzemeltetési
Bizottság elnöke

Madarász Attila sk.
Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi
Bizottság elnöke