

Előterjesztés
az önkormányzat költségvetésének középtávú tervezésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzat költségvetésének középtávú, gördülő tervezése során, a költségvetési rendelet-tervezetet minden évben a meghatározott tervszámoknak megfelelően kell előkészíteni. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek, a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén lehet eltérni. Ilyen esetben az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indoklásában ismertetni kell.

A jogszabályi előírások értelmében, legkésőbb a 2023. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a Képviselő-testületnek határozatban kell döntenie a 2024-2026. évekre vonatkozó előirányzatok tervezett összegeiről.

A határozati javaslat mellékletét képező táblázatban az előirányzatok az alábbi szempontok figyelembevételével kerültek meghatározásra:

- A helyi adóbevételek körében figyelembe vettük a jelenleg hatályos helyi adó rendeleteinket, valamint az adóbevételek tényleges alakulásának tendenciáit.
- A vagyonértékesítés, vagyonhasznosítás bevételeit a jelenlegi információk alapján becsültük.
- A felvett hitelek és azok tőketartozásai között a meglévő hitelállományhoz kapcsolódó, a következő költségvetési években fennálló tőketartozást tüntettük fel.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Sátoraljaújhely, 2022. február 7.

dr. Terdik Sándor sk.
jegyző

Az előterjesztést összeállította: Rác-Tóth Nikoletta pénzügyi és adóhatósági osztályvezető

Határozati javaslat:

**Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2023.(...) határozata**

az Önkormányzat költségvetésének középtávú tervezéséről

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy

1. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§-a szerinti bevételek és fizetési kötelezettségek 2024-2026. költségvetési évekre vonatkozó előirányzatait a határozat mellékletében foglaltak szerint állapítja meg,
2. felkéri a jegyzőt, hogy a 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítése során az 1. pontban meghatározott tervszámokat vegye figyelembe,
3. az Önkormányzat 2023-2025. évek közötti időszakra vonatkozó középtávú tervezése tárgyában hozott, 26/2022.(II.15.) határozatban foglaltak végrehajtását jóváhagyja és lezártnak tekinti.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2023. február 28.

Melléklet a .../2023. (...) határozathoz

**A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek
és a kezességvállalásból fennálló kötelezettségek a 2024-2026. közötti időszakban**

S.sz.	Megnevezés	2024	2025	2026
1.	Helyi adók	950 000 000	975 000 000	1 000 000 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak			
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, egyéb közhat.	2 000 000	2 000 000	2 000 000
4.	Tárgyi eszköz, immateriális javak, vagyonértékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	36 466 000	37 195 000	38 156 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése			
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8.	Saját bevételek összesen (1+...+7)	988 466 000	1 014 195 000	1 040 156 000
9.	Saját bevételek 50%- a	494 233 000	507 097 500	520 078 000
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	63 360 000	63 360 000	63 360 000
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozásai	63 360 000	63 360 000	63 360 000
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozásai			
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
14.	Adott váltó			
15.	Pénzügyi lízing			
16.	Halasztott fizetés			
17.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
18.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	0	0	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozásai			
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozásai			
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
22.	Adott váltó			
23.	Pénzügyi lízing			
24.	Halasztott fizetés			
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
26.	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	63 360 000	63 360 000	63 360 000
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-26)	430 873 000	443 737 500	456 718 000