

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 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a Képviselő-testületnek határozatban kell döntenie a 2025-2027. 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, 2024. február 2.

dr. Terdik Sándor sk.
jegyző

Az előterjesztést összeállította: Greskóné Tóth Erika pénzügyi és adóhatósági osztályvezető

Határozati javaslat:

Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete

.../2024.(...) 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 2025-2027. költségvetési évekre vonatkozó előirányzatait a határozat mellékletében foglaltak szerint állapítja meg,
2. felkéri a jegyzőt, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítése során az 1. pontban meghatározott tervszámokat vegye figyelembe,
3. az Önkormányzat 2024-2026. évek közötti időszakra vonatkozó középtávú tervezése tárgyában hozott, 13/2023.(II.14.) határozatban foglaltak végrehajtását jóváhagyja és lezártnak tekinti.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2024. február 29.

Melléklet a .../2024. (...) határozathoz

**A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek
és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a 2025-2027. közötti időszakban**

S.sz.	Megnevezés	2025	2026	2027
1.	Helyi adók	1 550 000 000	1 600 000 000	1 650 000 000
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	37 195 000	38 156 000	39 547 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése			
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8.	Saját bevételek összesen (1+....+7)	1 589 195 000	1 640 156 000	1 691 547 000
9.	Saját bevételek 50%- a	794 597 500	820 078 000	845 773 500
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (11+....+17)	78 000 000	78 000 000	78 000 000
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozásai	78 000 000	78 000 000	78 000 000
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, tárgyévét 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)	78 000 000	78 000 000	78 000 000
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-26)	716 597 500	742 078 000	767 773 500