

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 2025. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a Képviselő-testületnek határozatban kell döntenie a 2026-2028. 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, 2025. február 11.

dr. Terdik Sándor sk.
jegyző

Az előterjesztést összeállította: Greskóné Tóth Erika pénzügyi és adóhatósági osztályvezető

Határozati javaslat:

**Sátoraljaújhely Város Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2025.(...) 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 2026-2028. költségvetési évekre vonatkozó előirányzatait a határozat mellékletében foglaltak szerint állapítja meg,
2. felkéri a jegyzőt, hogy a 2025. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítése során az 1. pontban meghatározott tervszámokat vegye figyelembe,
3. az Önkormányzat 2025-2027. évek közötti időszakra vonatkozó középtávú tervezése tárgyában hozott, 13/2024.(II.14) határozatban foglaltak végrehajtását jóváhagyja és lezártnak tekinti.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2025. február 28.

Melléklet a .../2025.(...) határozathoz

	A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a 2026-2028. közötti időszakban					
Sz.	Megnevezés	2026	2027	2028		
1.	Helyi adók	1 650 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000		
2.	Osztalékok, koncessziós díjak					
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, egyéb közhat.	2 000 000	2 000 000	2 000 000		
4.	Tárgyi eszköz, immateriális javak, vagyoneértékű 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)	1 689 195 000	1 740 156 000	1 741 547 000		
9.	Saját bevételek 50%- a	844 597 500	870 078 000	870 773 500		
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet 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, tárgyévet 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	0	0	0		
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)	766 597 500	792 078 000	792 773 500		