

Jászládány Nagyközség  
Polgármesterétől

### **Előterjesztés**

#### **Jászládány Nagyközségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a (2024. évi) költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza.

Önkormányzatunknak eddig nem kellett ilyen határozatot hoznia, de 2023. évben a VP6-7.2.1.1-21 számú pályázaton támogatást nyertünk a Jászládány külterületi 0143/2 hrsz.-ú mezőgazdasági földút aszfaltpálya-szerkezettel történő kiépítésére.

A pályázat sajátossága, hogy előlegként a teljes összeg 50%-át folyósítják az önkormányzatnak, a másik 50%-ot nem, csak az út elkészülte után, a projekt befejezésével, tehát az önkormányzatnak előre meg kell finanszíroznia azt.

Mivel önkormányzatunk nem rendelkezett a bekerülési összeg 50%-ával, amit előre ki kellett volna fizetnünk, így erre a számlavezető bankunktól, az MBH Banktól 0513/001089/2023/001 számon támogatás előfinanszírozó hitelt vettünk fel 149 147 798 Ft összegben. A hitel futamideje 2023. augusztus 11. napjától 2023. december 29. napjáig tart. Erre a hitelre nem kértünk kormányengedélyt, mivel éven belüliként született és a Gst. 10. § (3) bekezdés b) pontja alapján Európai Unió támogatás előfinanszírozási tárgyú.

A külterületi út elkészült, a hitelből kifizettük a vállalkozót, benyújtásra került a záró kifizetési kérelem.

A projekt menedzsment tájékoztatása szerint a VP irányító hatóság nem fogja az idén elbírálni a kérelmünket, így a hitel a jövő év elején is fenn fog állni. Elkészítettek egy tervezetet, hogy a támogatás előfinanszírozó hitel futamidejét kitolják 2024. december 31-ig.

A Gst. 10. § (5)-(6) bekezdés alapján az 50 %-os bevételi korlát a hivatkozott ügylet vonatkozásában figyelmen kívül hagyható, mivel az európai uniós vagy nemzetközi szervezettől, illetve a központi költségvetésből elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető ügylet a fizetési kötelezettség mértékében nem számítható be.

A fejlesztés támogatás előfinanszírozási hitel összege 149 147 798 Ft. A 2024-ben teljes évre a kamatkiadás költsége 20 433 248 Ft, így a fejlesztés bruttó forrásigénye 169 581 046 Ft. A bank rendelkezésre tartási és folyósítási díjat nem számol fel.

Erre viszont az ÖNEGM rendszeren keresztül AKÜ kérelmet kellett benyújtanunk, amely lebonyolítása során a Magyar Államkincstár előírta a költségvetés kitekintő határozat elfogadását.

Kérem a határozati javaslat elfogadását.

Jászladány, 2023. november 8.

  
Bertalan Drávucz Katalin  
polgármester

**Jászladány Nagyközségi Önkormányzat**  
**...../2023. (.....) KT határozat**

**Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására**

Jászladány Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet alapján az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (1. melléklet) fogadja el.

1. melléklet

Jászladány Nagyközségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

**Költségvetési kitekintő határozat 2024-2026 évekre**

Forintban					
MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2 024	2 025	2 026	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	133 000 000	133 000 000	133 000 000	399 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	9 300 000	9 300 000	9 300 000	27 900 000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	1 600 000	1 600 000	1 600 000	4 800 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	1 500 000	1 500 000	1 500 000	4 500 000

Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				0
<b>Saját bevételek (01+... +06)</b>	<b>07</b>	<b>145 400 000</b>	<b>145 400 000</b>	<b>145 400 000</b>	<b>436 200 000</b>
<b>Saját bevételek (07 sor) 50%-a</b>	<b>08</b>	<b>72 700 000</b>	<b>72 700 000</b>	<b>72 700 000</b>	<b>218 100 000</b>
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09	0	0	0	0
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	10				0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				0
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	13				0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				0
<b>Fizetési kötelezettség (09+...+15)</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)</b>	<b>17</b>	<b>72 700 000</b>	<b>72 700 000</b>	<b>72 700 000</b>	<b>218 100 000</b>