

ELŐTERJESZTÉS

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. január 30-i rendes ülésére**

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzata adósságának átvállalása

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott:-

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:
Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvény 67. § (1) bekezdése alapján az állam a települési önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyletekből eredő, pénzügyi intézmény felé fennálló tartozásaiból a 2013. december 31-én fennálló adósságelemeit és ezen adósságelemek járulékaik összegét 2014. február 28-áig átvállalja. Az átvállalás nem terjed ki a betéttel, számlaköveteléssel fedezett adósságra.

Az átvállalás az önkormányzat 2013. december 5-én fennállt folyószámlahitel állományából legfeljebb a 2013. december 20-án fennálló állományára terjed ki, amennyiben azt az átvállalás érdekében 2013. december 31-éig legkésőbb 2014. december 31-én lejáró futamidejű működési vagy fejlesztési hitellel alakítja át.

A törvény a Magyar Közlöny 2013. évi 216. számában jelent meg, hatályos 2013. december 22-től.

Az önkormányzat a folyószámlahitel szerződést 2014. december 31-én lejáró működési hitellel alakította át, a hitel összege 115.436.049 Ft.

Az önkormányzat egyéb hiteleinek záró állománya az alábbi:

- Zrínyi Általános Iskola rekonstrukció	18.330.540 Ft
- ÖKIF hitel Művelődési Ház rekonstrukció	59.466.352 Ft
- Kötvény	2.268.001 CHF

A Közös Önkormányzati Hivatal alakulásával a Szakcsi Polgármesteri Hivataltól lízingszerződést „örökölt” az Önkormányzati Hivatal.

A Kincstárral történt előzetes egyeztetés alapján a lízingszerződést az adósságállomány között szerepeltettük. A szerződés 2013. december 31-én fennálló állománya 6.131 CHF.

A pénzügyintézetektől az önkormányzat 2014. január 15-én 12 óráig kapott igazolás- és nyilatkozat tervezetet, mely után haladéktalanul egyeztetni kell a pénzügyintézettel.

A Magyar Államkincstár 2014. január 9-én kelt levele alapján az önkormányzatnak 2014. január 15-én 16 óráig kellett adatot szolgáltatni a Kincstár e-adat rendszerében.

Az adatszolgáltatással együtt az adósságátvállalásról önkormányzati nyilatkozatot kellett kiadni. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásai alapján a Képviselő-testület hatáskörébe át nem ruházható a hitelfelvétel, a kötvénykibocsátás, kölcsönfelvétel vagy más adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás.

A kitöltött táblázatokat, önkormányzati nyilatkozatokat, pénzügyi intézményi igazolással és nyilatkozattal együtt be kellett szkennelni és 2014. január 16-án 16 óráig fel kellett tölteni az e-adat rendszerbe.

Az adósságátvállaláshoz kiadott útmutató alapján több önkormányzati nyilatkozatot kellett kiadni. A nyilatkozatokat és az adósságátvállalásról szóló megállapodást az erről szóló testületi határozat felhatalmazása alapján írhatja alá a polgármester és a jegyző. A határozatot el kell juttatni a Kincstár illetékes megyei igazgatósága részére.

A kötvény átvállalásával kapcsolatos feladatokra a kötvénykibocsátással érintett pénzügyintézet eljárásrendje szerint kerül sor, ha a pénzügyintézet kéri, külön képviselő-testületi határozat hozatalra is szükség lehet.

A technikai lebonyolításról az Államadósság Kezelő Központ Zrt. későbbiekben bocsát ki részletes útmutatót.

Az önkormányzati nyilatkozat alapján az önkormányzat hozzájárul ahhoz, hogy az adósságállományát és járulékát a Magyar Állam átvállalja, illetve kötelezettséget vállal arra, ha olyan betéttel vagy egyéb számlaköveteléssel rendelkezik, amely a konszolidálandó adósság elemekhez kapcsolódik, akkor az állam számlájára átutalja azt. Az Államkincstár Tolna Megyei Igazgatóságával történt többszöri konzultáció alapján az adósságkonszolidáció során az önkormányzati nyilatkozat 2014. január 16-án 16 óráig történő feltöltésétől nem tudtak eltekinteni.

Az adósságátvállalást a Képviselő-testület elé két alkalommal terjesztettem elé, a szükséges hozzájárulást az adósságátvállalásról és a nyilatkozatok aláírásához nem kaptam meg. Az adósságátvállalás végrehajtása érdekében a Kincstár tájékoztatása mellett a nyilatkozatokat záradékolva a jegyzővel aláírtam és a Kincstár felé továbbítottuk.

A Képviselő-testület határozatát a pénzügyintézetek felé nem tudtam megküldeni.

A Kincstár hiánypótlást követően legkésőbb 2014. január 20-án továbbítja az adatokat az államháztartásért felelős miniszter és az ÁKK Zrt. részére.

A Képviselő-testület az adósságátvállalást még nem fogadta el, így egyenlőre a 2014. évi költségvetés tervezése során sem tudható az önkormányzati kötelezettségek mértéke.

A Magyar Államkincstár útmutatója mellé csatolt minta alapján készített határozati javaslat elfogadását javaslom a Képviselő-testületnek.

A törvényi előírások és az útmutató az adósságátvállalással kapcsolatban gyors intézkedéseket és nyilatkozatokat igényelnek, az adósságátvállalást az adatszolgáltatással, megállapodások előkészítésével, a kötvény átvállalással kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásával együtt 2014. február 28-áig végre kell hajtani. Az útmutatóban felhívták az önkormányzatok figyelmét arra, hogy a kötvény átvállalás az önkormányzat és a pénzügyintézet külön személyes egyeztetését igényli, mely nem lehetséges a döntés meghozatala nélkül.

Kérem a Képviselő-testületet az ütemterv tartása érdekében hozza meg döntését az adósságátvállalás sikeres lebonyolítása érdekében.

Határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény) 67-68. §-aiban foglaltakra figyelemmel kinyilvánítja, hogy a 2014. évi költségvetési törvényben írt feltételekkel az adósságállománya Magyar Állam által történő átvállalását igénybe kívánja venni.
2. A Képviselő-testület kijelenti, hogy az önkormányzat 2013. december 5-én nem rendelkezett olyan betéttel vagy egyéb számlaköveteléssel, ami kifejezetten egy adott adósságelemhez kapcsolódott, és annak fedezetére, teljesítésének biztosításául szolgált.

3. A Képviselő-testület kijelenti, hogy amennyiben az önkormányzat egy átvállalással érintett ügylete az ügylethez kapcsolódóan befolyó támogatás, illetve egyéb bevétel miatt bevétel megelőlegezésére szolgáló ügyletté válik, úgy a befolyt bevétel összegét, legfeljebb az érintett adósságból átvállalásra került összeg erejéig, a bevétel beérkezését követő 3 munkanapon belül átutalja a kincstár által megjelölt fizetési számlára.
4. A Képviselő-testület kinyilvánítja, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény 332. § alapján megállapodást kíván kötni a Magyar Állammal az önkormányzatot terhelő, az adósságvállalással érintett adósságállománya átvállalásáról.
5. A Képviselő-testület az adósságvállalással összefüggésben felhatalmazza a polgármestert, hogy:
 - a. megtegye a 2014. évi költségvetési törvény 67-68. §-ai szerinti nyilatkozatokat és intézkedéseket;
 - b. az átvállalással érintett adósság részét képező ügyleteket a 2014. évi költségvetési törvény 67-68. §-a szerinti átvállalás érdekében átalakítsa;
 - c. a 2014. évi költségvetési törvény 68. § (4) bekezdése szerinti megállapodásokat megkösse.
6. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az adósságvállalással kapcsolatos intézkedéseiről a soron következő ülésén tájékoztassa a testületet.

Határidő: 2014. február 20.

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Pénzügyi Iroda

Szabó Loránd
polgármester