



## ELŐLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

AZ ELŐTERJESZTÉS CÍME: **Tájékoztató Biatorbagy Város Önkormányzatának aktuális pénzügyi helyzetéről (2022. március)**

MELLÉKLETEI: -

AZ ELŐTERJESZTÉST TÁRGYALJA: **Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság**

ÜLÉS TÍPUSA: nyílt

ÜLÉS IDŐPONTJA: 2022. március 29.

AZ ELŐTERJESZTÉST VÉLEMÉNYEZI:-

MEGHÍVOTTAK: -

A HATÁROZATRÓL ÉRTESÜLNEK: Pénzügyi Osztály

ELŐTERJESZTŐ: dr. Hajdu Boglárka jegyző

AZ ELŐTERJESZTÉST ÖSSZEÁLLÍTOTTA: Czuczor Orsolya pénzügyi osztályvezető,  
Benedek Marianne Adóosztály vezető

AZ ELŐTERJESZTÉST ELLENŐRIZTE: dr. Hajdu Boglárka jegyző

dátum: 2022. március 09.

## TÁJÉKOZTATÓ

### Biatorbágy Város Önkormányzatának aktuális pénzügyi helyzetéről (2022. március)

#### I. Tájékoztató az aktuális pénzügyi helyzetről

Az Önkormányzat és intézményei forint bankszámláin szabadon felhasználható egyenleg 2022. március 09-én 1.633.849 eFt.

Az Önkormányzat elkülönített pénzeszközök bankszámláinak egyenlege: 154.805 eFt.

A 2022. március 08-ig beérkezett, feldolgozott, lejárt fizetési határidejű szállítói tartozás állománya 988 eFt. A számlák kiegyenlítése folyamatban van.

Tájékoztatom a Tisztelt Bizottságot, hogy 2022. március hónaptól - élve a Képviselő-testület 255/2018. (XI.29.) határozatában kapott felhatalmazással - az Önkormányzat szabad pénzeszközeinek egy részét Önkormányzati Magyar Államkötvényekbe fektetjük oly módon, hogy az Önkormányzat likviditása folyamatosan biztosított legyen. A testületi határozat, valamint az Önkormányzat Magyar Államkötvény leírása a tájékoztató mellékletét képezi.

#### II. TÁJÉKOZTATÓ AZ ADÓBEVÉTELEK ALAKULÁSÁRÓL

A 2022. évi önkormányzati adóbevételi előirányzat 4 580 000 e Ft-ban került elfogadásra, melynek 32,8 %-a realizálódott az alábbi táblázatban részletezettek szerint.

##### 2022.03.25

Adónem	2020.évi terv ( Ft)	Teljesítés ( Ft)	Teljesítés %	Eltérés a tervhez képest (Ft)
Iparűzési adó	3 800 000 000	1 136 123 136	<b>29,9</b>	- 2 663 876 864
Építményadó	530 000 000	237 205 562	<b>44,8</b>	- 292 794 438
Telekadó	250 000 000	127 395 683	<b>51,0</b>	- 122 604 317
Talajterhelés		-		
Mulasztási bírság		178 098		
Földbérbea.szja.		-		
Késedelmi pótlék		2 754 337		-
<b>Összesen</b>	<b>4 580 000 000</b>	<b>1 503 656 816</b>	<b>32,8</b>	<b>- 3 076 343 184</b>

##### 2021.03.25

Adónem	2020.évi terv ( Ft)	Teljesítés ( Ft)	Teljesítés %	Eltérés a tervhez képest (Ft)
Iparűzési adó	3 000 000 000	1 017 642 353	<b>33,9</b>	- 1 982 357 647
Építményadó	520 000 000	228 681 044	<b>44,0</b>	- 291 318 956
Telekadó	280 000 000	122 967 917	<b>43,9</b>	- 157 032 083
Talajterhelés		-		
Mulasztási bírság		450 020		
Földbérbea.szja.		22 236		
Késedelmi pótlék		2 748 655		-
<b>Összesen</b>	<b>3 800 000 000</b>	<b>1 372 512 225</b>	<b>36,1</b>	<b>- 2 427 487 775</b>

**Határozati javaslat**

**Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága**

**/2022. (.....) határozata**

**Biatorbágy Város Önkormányzatának aktuális pénzügyi helyzetéről  
(2022. március )**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-Testületének Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága megtárgyalta Biatorbágy Város Önkormányzatának aktuális pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót, és az abban foglaltakat elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** jegyző

**Végrehajtásért felel:** Pénzügyi Osztály

Nánási-Kézdy Tamás  
bizottsági elnök

## K i v o n a t

**Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
2018. november 29-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből**

**Biatorbágy Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
255/2018.(XI.29.) határozata**

**Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlásának lehetőségéről**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete:

- 1) felhatalmazza a Polgármestert, hogy Biatorbágy Város Önkormányzat pénzeszközeinek egy részén – befektetési céllal - Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásároljon;
- 2) a befektetési célú kötvényvásárlás havonta egyszer, az adott hónap likviditásához szükséges pénzeszközök feletti rész lekötésével történhet oly módon, hogy az a város likviditását ne veszélyeztesse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Polgármester, Jegyző

**Végrehajtásért felel:** Pénzügyi Osztály

Tarjáni István s.k.  
polgármester

dr. Kovács András s.k.  
jegyző

a kiadmány hitelélül:

Pénzesné Szép Anna  
jegyzőkönyvvezető

# Önkormányzati Magyar Államkötvény

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény kiváló likviditáskezelési eszköz az önkormányzatok számára, mert fix, évi 1 %-os kamatozás mellett névérték + felhalmozott kamaton bármikor megvásárolható és visszaváltható.

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény fix kamatozású, éves kamatfizetésű, **10.000,- Ft névértékű**, névre szóló, maximum 3 éves futamidejű dematerializált értékpapír, melynek forgalomba hozatala adagolt kibocsátás útján történik.

A kamat mértéke évi 1%.

A vételi és eladási árfolyam megegyezik és mindkettő a felhalmozott kamat mértékével naponta emelkedik, ezáltal **már 1 napos befektetési időtávra** is jóváírásra kerül a kamat időarányos mértékével. Az Önkormányzati Magyar Államkötvény aktuális árfolyamairól, kamatairól [az alábbi linken](#) tájékozódhat.

A megvásárolt kötvény futamidő alatt bármikor, veszteség nélkül (névérték + felhalmozott kamat) visszaváltható, így **kiválóan alkalmas likviditás-kezelési eszközként**. A visszafizetés a lejáratkor egy összegben esedékes, a kifizetés kizárólag utalással teljesíthető.

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény egyaránt ösztönzi az önkormányzatok rövid és hosszabb futamidőre történő befektetését, mellyel **vonzó és biztonságos befektetési lehetőséghez** jutnak.

Önkormányzati Magyar Államkötvényt a *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény* szerinti helyi önkormányzatok, mint jogi személyek szerezhetik meg és ruházhatják át egymás között.

Forgalmazása jelenleg csak személyes és írással megbízás alapján valósulhat meg. Megvásárolható a Magyar Államkincstár bármely állampapír-forgalmazó ügyfélszolgálatán.

A Kincstár befektetési- és kiegészítő szolgáltatási tevékenységével kapcsolatosan kérjük, tájékozódjon a mindenkori hatályos Befektetési Szolgáltatási Üzletszabályzatból vagy személyesen bármely állampapír-forgalmazó ügyfélszolgálaton, illetve online a Kincstár honlapján, vagy telefonon a Központi Ügyfélszolgálati Irodánkban ( Call Center ).

További információt a Nyilvános Ajánlattételben vagy az Ismertetőben talál, melyet ide kattintva érhet el.

[<< vissza](#)

# NYILVÁNOS AJÁNLATTÉTEL

## az Önkormányzati Magyar Államkötvények forgalomba hozataláról

### *Általános információk és kibocsátói felhatalmazás*

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény elnevezésű államkötvény (Önkormányzati Magyar Államkötvény) forgalomba hozatalára a vonatkozó jogszabályi felhatalmazás alapján és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerint a pénzügyminiszter mint államháztartásért felelős miniszter által elfogadott éves finanszírozási terv – a jelen sorozat indulásakor a 2021. évi Finanszírozási Terv - keretében és abban kapott felhatalmazás szerint az ÁKK. Zrt. Finanszírozási Bizottsága által meghozott határozat alapján kerül sor.

A Magyar Állam („Kibocsátó”) a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (továbbiakban: Tpt.) és a kötvényről szóló 285/2001 (XII. 26.) Korm. rendelet alapján és az éves központi költségvetési törvény szerint, Önkormányzati Magyar Államkötvény elnevezéssel, fix kamatozású államkötvényt hoz forgalomba.

Az Önkormányzati Magyar Államkötvényben a Kibocsátó arra vállal kötelezettséget, hogy az abban megjelölt névértéket és annak a vásárlás időpontjában érvényes kamatfeltételek szerint járó kamatát, az értékpapír mindenkor tulajdonosának, illetve birtokosának megfizeti.

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény névértékére és kamatára vonatkozó igény a Kibocsátóval szemben nem évül el.

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény kibocsátásából befolyó összeg a központi költségvetés költségvetési hiányának részbeni finanszírozására, valamint az államháztartás központi alrendszere adósságának megújítására szolgál. Az Önkormányzati Magyar Államkötvény által megtestesített adósság az államadósság részét képezi.

### *1. A forgalomba hozatalra kerülő értékpapírok adatai*

<b>Elnevezés:</b>	Önkormányzati Magyar Államkötvény
<b>Sorozatszám:</b>	2025/Z
<b>ISIN-kód:</b>	HU0000405527
<b>Kamatozás kezdőnapja:</b>	2021. december 22.
<b>Lejárat napja:</b>	2025. április 24.
<b>Névérték:</b>	10.000,-Ft, azaz Tízezer forint
<b>Értékpapír-típus:</b>	névre szóló értékpapír
<b>Az előállítás módja:</b>	dematerializált értékpapír

### *2. A forgalomba hozatal feltételei*

**Az Önkormányzati Magyar Államkötvények forgalomba hozatala adagolt kibocsátás útján történik.**

<b>A Forgalomba hozatal jellege:</b>	Nyilvános
<b>Az értékesítés kezdő és várható záró időpontja:</b>	2021. december 21. – 2025. április 22.
<b>Forgalomba hozatalra meghirdetett mennyiség:</b>	250.000.000.000 forint, azaz Kettőszázötvenmilliárd forint

**Forgalomba hozatali ár:**

A forgalomba hozatal első napján a névérték, ezt követően a névérték és a felhalmozott kamat összege

**A fizetés módja:**

A forgalomba hozatal során az értékesítés előfeltétele, hogy az érintett befektető részére értékesítésre kerülő Önkormányzati Magyar Államkötvények ellenértéke hiánytalanul forintban a befektető ügyfélszámláján rendelkezésre álljon. Ennek hiányában az ellenérték megfizetése banki átutalással teljesíthető. Az Önkormányzati Magyar Államkötvényt megvásárolni csak a Forgalmazók számára benyújtott, írásban vagy más - a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény szerinti - tartós adathordozón rögzített vételi nyilatkozat megtételével lehet.

**3. Kamatozás, kamatfizetés és törlesztés****Kamatozás:**

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény fix kamatozású, az első kamatperiódus kivételével éves kamatfizetésű, **a kamat mértéke évi 2,50%** p.a., azaz évi kettő egész öt tized százalék. Az elérhető maximális éves hozam mértéke (értékpapír hozam mutató – EHM): 2,50%.

A másodpiaci forgalomban történő vásárlás esetén elérhető hozam aktuális mértékét (EHM) a forgalmazóhelyeken a 82/2010. (III.25.) Korm. rendelet alapján kifüggesztett árfolyam táblázat tartalmazza.

Az első kamatidőszak esetében – értve ezalatt a 2021. december 22. napjától (ezt a napot is beleértve) 2023. április 24. napjáig (ezt a napot nem beleértve) terjedő időszakot - a kifizetendő időarányos kamat mértéke 3,34%, azaz három egész harmincnégy század százalék.

**A kamatfizetés évente a következő napokon és mértékkel történik:**

<b>2023. április 24.</b>	<b>3,34%</b>
<b>2024. április 24.</b>	<b>2,50%</b>
<b>2025. április 24.</b>	<b>2,50%</b>

**Kamatszámítás algoritmusa:**

Tényleges/tényleges

**Törlesztés:**

A névérték visszafizetése a lejáratkor egy összegben esedékes.

**Hirdetmények:**

Az Önkormányzati Magyar Államkötvénnyel kapcsolatos közleményeket a Kibocsátó az ÁKK

Zrt. [www.akk.hu](http://www.akk.hu) oldalán, valamint az MNB által hivatalosan kijelölt információtárolási rendszerként működtetett [koznetelek.mnb.hu](http://koznetelek.mnb.hu) oldalon teszi közzé.

#### **4. Az Önkormányzati Magyar Államkötvények vásárlóinak köre**

Az Önkormányzati Magyar Államkötvényeket a forgalomba hozatal során (elsődleges piacon) és a forgalomba hozatal követően (másodlagos piacon) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerinti helyi önkormányzatok mint jogi személyek szerezhetik meg és ruházhatják át egymás között.

A Kibocsátó a jogszabályok által előírt befektetői célpiac és azon belül a befektetői célcsoport meghatározásnak az Önkormányzati Magyar Államkötvények vásárlására jogosultak körének fenti meghatározásával kíván megfelelni, összhangban azzal, hogy az Önkormányzati Magyar Államkötvény kondícióinak kidolgozása során kifejezetten és kizárólagosan a tényleges likvid forrásokkal rendelkező, alacsony kockázatú, rövid távra is megvásárolható befektetést kereső helyi önkormányzatok elérését célozta meg, és kifejezetten nem tekinti az Önkormányzati Magyar Államkötvények jellemzőivel és kibocsátói céljával összeegyeztethetőnek a vásárlói körből kizárt személyeket.

#### **Egyéb tájékoztatás**

A forgalomba hozatal és forgalmazás általános feltételeit az „ISMERTETŐ ÖNKORMÁNYZATI MAGYAR ÁLLAMKÖTVÉNY ELNEVEZÉSŰ, 2025/Z SOROZATSZÁMÚ ÁLLAMKÖTVÉNYEK NYILVÁNOS FORGALOMBA HOZATALÁHOZ.” című, 2021. december 21. napjától hatályos dokumentum tartalmazza, mely 2021. december 16-tól (kiadás időpontja) megtekinthető a forgalmazóhelyeken, az ÁKK Zrt. saját honlapján ([www.akk.hu](http://www.akk.hu)), valamint az MNB által üzemeltetett honlapon ([koznetelek.mnb.hu](http://koznetelek.mnb.hu)).

Budapest, 2021. december 16.

Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság