



Budapest Főváros VI. kerület  
Terézváros Önkormányzatának Polgármestere

„ Nyílt ülés ”

### **Előterjesztés**

***A Képviselő-testület 2025. szeptember 16-i rendkívüli ülésére***

**Tárgy: Javaslat az átmenetileg szabad pénzeszközök hasznosítására**

***Tisztelt Képviselő-testület!***

2025. július 1-i hatállyal módosult az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, mely szerint a fővárosi önkormányzat, a fővárosi kerületi önkormányzat és a megyei jogú városi önkormányzat és költségvetési szerve belföldi hitelintézetnél vezetett forint számláiról a kincstárnál vezetett fizetési számlájára a számlát vezető hitelintézet forintban átutalja a beutalással érintett önkormányzat és költségvetési szerve tárgyévet megelőző második évi beszámolójában szereplő költségvetési kiadási összegének 5 %-át meghaladó pénzeszközét.

A jogszabály rendelkezései alapján a Magyar Államkincstár a beutalással érintett önkormányzatok és költségvetési szervei részére 2025. október 1-jétől decentralizált önkormányzati számlavezetési szolgáltatást nyújt.

A gyakorlatban ez azt jelenti, hogy október 1-ét követően az önkormányzatunk és költségvetési intézményeink OTP-nél vezetett számláin összességében közel 1 milliárd Ft összeg maradhat, a további szabad pénzeszközeink a Magyar Államkincstárnál vezetett „többletnyilvántartó” számláinkra kerülnek átutalásra.

A Kincstár a többletnyilvántartó számlákra vonatkozóan kereskedelmi banki tevékenységet nem folytat, ezen számlákra a beutalással érintett fizetési számláról történő jóváíráson kívül más külső utalást közvetlenül nem fogadhat.

A változást követően a Kincstári számláinkon lévő szabad pénzeszközök lekötési lehetősége megszűnik, kamatbevételt a továbbiakban banki lekötésből nem tudunk realizálni. A 2024. évi zárszámadásban kimutatott kamatbevételünk tavaly valamennyivel több mint 1 milliárd Ft volt.

A továbbiakban kamatbevételt kizárólag Magyar Államkötvény vásárlásával tudunk érvényesíteni. Az Önkormányzati Magyar Államkötvény egy 3 éves futamidejű, fix



**Polgármester**

1067 Budapest, Eötvös u. 3.  
1395 Budapest, 62., Pf. 409.

**Tel.:** 342-0502, 351-7967

**www.terezvaros.hu**

polgarmester@terezvaros.hu

hivatali kapu: TEREZONK

KRID: 443859706

kamatozású, 10.000 Ft-os alapcímletű dematerizált értékpapír. Az Önkormányzati Magyar Államkötvényeket a forgalomba hozatal során (elsődleges piacon) és a forgalomba hozatalt 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.

Az Önkormányzati Magyar Államkötvény sorozatainak forgalomba hozatala adagolt kibocsátás útján történik. Az Államadósság Kezelő Központ Zrt. az Önkormányzati Magyar Államkötvény forgalomba hozatalát nyilvános ajánlat tételben teszi közzé.

### **Jelenleg megvásárolható kötvény a 2023/Z sorozatszámom kibocsájtott állampapír.**

Az értékpapír fontosabb adatai az alábbiak:

Kamatozás kezdőnapja: 2023. december 20.

Lejárat napja: 2027. szeptember 22.

Névérték: 10.000,-Ft, azaz Tízezer forint

Értékpapír-típus: névre szóló értékpapír

Az előállítás módja: dematerializált értékpapír

A Forgalomba hozatal jellege: Nyilvános

Az értékesítés kezdő és várható záró időpontja: 2023. december 19. – 2025. szeptember 30.  
(Az értékesítés záró időpontja többször módosításra került.)

Az értékesítésre meghirdetett mennyiség 2025. április 1-től meghirdetett mennyiség:  
170.000.000.000 forint

Forgalomba hozatali ár: A forgalomba hozatal első napján a névérték, ezt követően a névérték és a vásárlásig 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 (értékpapír számláján) 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.

Kamatozás: Az Önkormányzati Magyar Államkötvény fix kamatozású, az első kamatperiódus kivételével éves kamatfizetésű, a kamat mértéke évi 6,50% p.a., azaz évi hat egész öt tized százalék.

Az elérhető maximális éves hozam mértéke: 6,51%.



Az első kamatidőszak esetében – értve ezalatt a 2023. december 20. napjától (ezt a napot is beleértve) 2024. szeptember 22. napjáig (ezt a napot nem beleértve) terjedő időszakot - a kifizetendő időarányos kamat mértéke 4,92%, azaz négy egész kilencvenkettő század százalék.

A kamatfizetés évente a következő napokon és mértékkel történik:

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 2024. szeptember 22. | 4,92% |
| 2025. szeptember 22. | 6,50% |
| 2026. szeptember 22. | 6,50% |
| 2027. szeptember 22. | 6,50% |

Amennyiben kamatbevétel szerzése céljából önkormányzatunk állampapírt vásárol, a vásárlásra szánt összeget a költségvetésben biztosítani szükséges, melyet kiadási előirányzat átcsoportosítással illetve a finanszírozási bevétel növelésével biztosítunk.

Az önkormányzat költségvetését, gazdálkodását, likviditását megvizsgálva lehetőség van arra, hogy maximum 3.500.000.000 Ft-ot értékpapír vásárlás útján kamatoztassunk.

#### **Határozati javaslat:**

I. Budapest Főváros VI. Kerület Terézváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközeinek terhére Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárol legfeljebb 3.500.000.000 Ft névértékben, melynek forrása részben a 29/2024. (XII.17.) költségvetési rendeletben szereplő általános és céltartalék, részben finanszírozási bevétel emelés.

Felelős: Soproni Tamás polgármester

Határidő: következő költségvetési rendelet módosítása

II. Budapest Főváros VI. Kerület Terézváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy felkéri a Polgármestert, hogy a legfeljebb 3.500.000.000 Ft-ért Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlásával kapcsolatos intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Soproni Tamás polgármester

Határidő: 2025. szeptember 30.

**Előterjesztő: Soproni Tamás**



Készítette: Romhányi Ildikó

Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztályvezető

A képviselő-testületi döntés „egyszerű” többséget igényel.



Törvényességi szempontból látta:

dr. Hózsá István a Jogi Osztály vezetője

dr. Nemes-Katona Nóra aljegyző

dr. Mogyorósi Sándor jegyző

