

### Előterjesztés

**Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024.-2027. közötti saját bevételeinek, adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegéről, továbbá Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának rendelettervezete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről**

#### I.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. – 2027. évek közötti saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek alakulását a **1. melléklet** mutatja be.

A Közgyűlés által a saját bevételekre és az adósságszolgálatra előző évben elfogadott határozatban szereplő több évre szóló saját bevételi tervet aktualizáltuk.

#### II.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése alapján elkészült Eger Megyei Jogú Város 2024. évi költségvetési rendelettervezete.

A rendelettervezet tartalmazza az 1-3. mellékletekben részletezve az egyes címszámok előirányzatait mind a bevételekre, mind a kiadásokra vonatkozóan, valamint az önkormányzat mérlegét.

A 4-8-as mellékletek taglalják az **európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek** bevételeit és kiadásait, a **fennálló hitelek törlesztésének alakulását** a futamidő végéig, a **kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségeket és a tervezett fejlesztési feladatokhoz kapcsolódó, várhatóan adósságot keletkeztető ügyleteket, a létszám alakulását.**

Külön kimutatás készült a többéves kihatású előirányzatokra, az előirányzat-felhasználási tervre, a központi támogatások jogcím szerinti részletezésére, a hitelek, kölcsönök törlesztésének várható alakulására, a közvetett támogatásokra, az általános működés és ágazati feladatok 2024. évi támogatására, a költségvetési szervek bevételi előirányzatainak összetevőire, az EVAT Zrt kezelésében lévő önkormányzati vagyon hasznosításával

összefüggő bevételekre és kiadásokra, valamint a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak bemutatására.

Mindezeket az információkat szöveges indoklással támasztjuk alá.

A költségvetés összeállítása során kiindulásként a várható bevételeket határoztuk meg, mely a tervezett kiadások forrását jelenti. A saját bevételeket mind az intézményeknél, mind az önkormányzatnál körütekintően, több körben véglegeltük.

A legnagyobb volument jelentő adóbevételek esetében a 2023. évi teljesítési adatokból és a vonatkozó jogszabályi változásokból indultunk ki.

A költségvetésben az Mötv. előírása alapján működési hiány nem tervezhető.

A költségvetés előkészítése során a bevételi és kiadási előirányzatok felülvizsgálatával biztosítottuk a költségvetés jogszabályi előírásoknak való megfelelését. A költségvetés belső szerkezete megfelel a város működtetésének és fejlesztési célkitűzéseinek a jogszabályi előírásokhoz igazodóan.

A költségvetési egyensúlyhoz az intézményekkel előzetesen egyeztetett előirányzatok csökkentését is meg kellett lépni. Az önkormányzati feladatokat érintően is szükség volt az előirányzatok felülvizsgálatára, mind a működési, mind pedig a felhalmozási kiadásokat érintően. Ezen kívül 500 millió Ft 2024. évi fejlesztési hitelfelvétel is szerepel a költségvetés bevételei között. A költségvetés főösszege 24.870 mFt.

A tartalék előirányzatok a gazdálkodás biztonságát, a változásokhoz való alkalmazkodást szolgálják.

A rendeletervezet **előzetes hatásvizsgálatát** elvégeztük, melyet külön mellékletben csatolunk (**2. melléklet**).

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és fogadja el.

Eger, 2024. február 12.

**Mirkóczki Ádám**  
polgármester

Eger Megyei Jogú Város Közgyűlése az 1. melléklet szerint hagyja jóvá Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. – 2027. közötti saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét.

**Felelős:** Dr. Bánhidy Péter jegyző megbízásából  
Juhász Tamás Gazdasági Irodavezető

**Határidő:** 2024. március 1.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek várható alakulása 2024. - 2027. években

Ft				
Megnevezés	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
Helyi adók	8 140 000 000	8 140 000 000	8 140 000 000	8 140 000 000
Tulajdonosi bevételek	1 152 455 655	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	106 500 000	106 500 000	106 500 000	106 500 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	763 085 020	300 000 000	300 000 000	300 000 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
Privatizációból származó bevételek				
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				
Saját bevételek összesen:	10 162 040 675	9 696 500 000	9 696 500 000	9 696 500 000

Megnevezés	2024. év			2025. év			2026. év			2027. év		
	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen
Fejlesztési célú 2017. évi hitel (Gránit Bank Zrt.)	31 295 779	2 169 188	33 464 967									
Fejlesztési célú 2018. évi hitel (Raiffeisen Bank Zrt.)	9 987 220	1 520 178	11 507 398	7 490 412	371 150	7 861 562						
Fejlesztési célú 2019. évi hitel (Raiffeisen Bank Zrt.)	52 166 968	15 117 985	67 284 953	52 166 968	8 375 437	60 542 405	52 166 958	3 221 310	55 388 268			
Fejlesztési célú 2021. évi hitel (UniCredit Bank Zrt.)	7 407 632	3 768 632	11 176 264	7 407 632	2 642 302	10 049 934	7 407 632	1 913 390	9 321 022	7 407 632	1 184 478	8 592 110
Fejlesztési célú 2022. évi hitel (Raiffeisen Bank Zrt.)	64 000 000	38 951 998	102 951 998	64 000 000	25 344 672	89 344 672	64 000 000	19 162 272	83 162 272	64 000 000	12 979 872	76 979 872
Fejlesztési célú 2023. évi hitel (K&H Bank Zrt.)	16 000 000	45 279 996	61 279 996	64 000 000	36 575 980	100 575 980	64 000 000	30 073 597	94 073 597	64 000 000	23 576 398	87 576 398
Fejlesztési célú 2024. évi hitel		14 149 998	14 149 998	20 000 000	52 800 000	72 800 000	80 000 000	47 520 000	127 520 000	80 000 000	39 072 000	119 072 000
Összesen:	180 857 599	120 957 975	301 815 574	215 065 012	126 109 541	341 174 553	267 574 590	101 890 569	369 465 159	215 407 632	76 812 748	292 220 380

