



**EGER**

MEGYEI JOGÚ VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATA

MIRKÓCZKI ÁDÁM POLGÁRMESTER

3300 EGER, DOBÓ TÉR 2.  
TEL: +36 36 523 701, MIRKOCZKI.ADAM@PH.EGER.HU

### Előterjesztés

**Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022.-2025. közötti saját bevételeinek, adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegéről, továbbá Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának rendeletervezete az Önkormányzat 2022. 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 2022. – 2025. 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 2022. évi költségvetési rendeletervezete.

A rendeletervezet tartalmazza az 1-3. mellékletekben részletezve az egyes címszámok előirányzatait mind a bevételekre, mind a kiadásokra vonatkozóan.

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 kezességvállalásokból 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 2022. 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 2021. 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 megfelelést. 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 400 millió Ft 2022. évi fejlesztési hitelfelvétel is szerepel a költségvetés bevételei között. A költségvetés főösszege 37.119 millió Ft, melyből a fejlesztési kiadások 14.946 millió Ft-ot tesznek ki, ami 40 %-os fejlesztési arányt jelent.

A fejlesztési kiadásokon belül az uniós pályázatok és a Modern Városok Program feladatainak előirányzatai a meghatározóak.

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

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

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

Eger, 2022. február 11.

  
**Mirkóczki Ádám**  
polgármester



**...../2022. (II.24.) számú közgyűlési határozat:**

Eger Megyei Jogú Város Közgyűlése az 1. melléklet szerint hagyja jóvá Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. – 2025. közötti saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét.

**Felelős:** Dr. Bánhidy Péter jegyző megbízásából  
Költségvetési csoportvezető  
Intézménygazdálkodási csoportvezető  
Pénzügyi csoportvezető

**Határidő:** 2022. március 1.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek várható alakulása 2022. - 2025. években

Megnevezés	2022. év			2023. év			2024. év			2025. év		
Helyi adók												
Tulajdonosi bevételek			4 539 000 000			4 500 000 000			4 500 000 000			4 500 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók			1 045 129 680			800 000 000			800 000 000			800 000 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése			107 530 000			41 000 000			41 000 000			41 000 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			909 585 000			300 000 000			300 000 000			300 000 000
Privatizációból származó bevételek												
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések												
Saját bevételek összesen:			6 601 244 680			5 641 000 000			5 641 000 000			5 641 000 000

Ft

Megnevezés	2022. év			2023. év			2024. év			2025. év		
	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen	Tőke-törlesztés	Kamat-fizetés	Összesen
Fejlesztési célú 2015. évi hitel (Gránit Bank Zrt.)	54 994 000	1 228 866	56 222 866			0						
Fejlesztési célú 2017. évi hitel (Gránit Bank Zrt.)	77 600 000	7 307 826	84 907 826	77 600 000	3 702 524		31 295 779	501 022				
Fejlesztési célú 2018. évi hitel (Raiffeisen Bank Zrt.)	23 611 020	3 681 548	27 292 568	23 611 020	2 590 719	26 201 739	23 611 020	1 499 890	25 110 910	17 708 266	409 061	18 117 327
Fejlesztési célú 2019. évi hitel (Raiffeisen Bank Zrt.)	63 614 428	13 504 548	77 118 976	63 614 428	10 584 644	74 199 072	63 614 428	7 664 744	71 279 172	63 614 428	4 744 840	68 359 268
Fejlesztési célú 2021. évi hitel (UniCredit Bank Zrt.)	2 540 000	2 166 939	4 706 939	10 160 000	2 600 326	12 760 326	10 160 000	2 138 046	12 298 046	10 160 000	1 675 766	11 835 766
Fejlesztési célú 2022. évi hitel			0	16 000 000	22 000 000	38 000 000	64 000 000	19 800 000	83 800 000	64 000 000	16 280 000	80 280 000
Összesen:	222 359 448	27 889 727	250 249 175	190 985 448	41 478 213	232 463 661	192 681 227	31 603 702	224 284 929	155 482 694	23 109 667	178 592 361

## Előzetes hatásvizsgálat

**Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata rendelettervezete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló ...../2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez**

**Társadalmi, gazdasági hatások:** A költségvetési rendelettervezettel nagyobb keretet biztosítunk a társadalmi, gazdasági szükségletek kielégítésére. A rendelettervezetben megjelennek a közfoglalkoztatás biztosításához, a segélyezésekhez szükséges előirányzatok.

**Költségvetési hatások:** A rendelettervezet fedezetet biztosít az önkormányzati feladatellátás kiadásainak finanszírozásához. A költségvetési rendelet szabályainak betartásával az önkormányzat működése biztosítható. Kiemelt jelentőségű a beruházások, felújítások nagyságrendje, mely a város élhetőbbé tételét, a gazdasági potenciál növelését hivatott biztosítani. A fejlesztések hozzájárulnak az önkormányzat jövőbeni saját bevételeinek növeléséhez, mely az intézményrendszer működtetését, infrastrukturális fejlesztéseket szolgálhat a meglévő és a költségvetési rendelettervezetben szereplő fejlesztési hitelek törlesztése mellett.

**Környezeti és egészségügyi hatások:** Környezeti és egészségügyi hatása közvetlenül nem értelmezhető, a végrehajtás során jelentkeznek ezek a hatások, melyek a biztonságosabb közlekedést, a környezet megóvását, az egészségesebb életmód feltételeit teremtik meg.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** Az adminisztratív terhek vizsgálatát elvégeztük. A rendelet olyan előírásokat tartalmaz, mely feltétlenül szükséges a végrehajtáshoz.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A jogalkotás jogszabályi kötelezésen alapul. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az Államháztartásról szóló törvény 83.§ (6)bekezdése szerint felfüggesztésre kerül.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Utólagos hatásvizsgálat:** A rendelettervezetben előírt kötelezéseket, az előirányzaton belüli gazdálkodást a végrehajtás során folyamatosan vizsgálni szükséges.