

**Budapest XV. kerületi Önkormányzat  
Polgármester**

Kt. sz.: 53./2013.

Az ülés időpontja: 2013. június 13.

№: 79-230/2013.

**ELŐTERJESZTÉS**

**az Önkormányzat adósságának állam által részben történő átvállalásával érintett kötvények visszavásárlásáról, az adósságkonszolidáció lebonyolításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzatok adósságvállalásával kapcsolatos törvényi rendelkezéseket a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 72-75. §-ai tartalmazzák.

A Költségvetési törvény 74. § (6) bekezdése értelmében az államháztartásért felelős miniszter az Államadósság Kezelő Központ Zrt-n (a továbbiakban: ÁKK) keresztül gondoskodik az önkormányzatok adósságának átvállalásáról.

Az adósságvállalás pontos mértékéről a Költségvetési törvény 74. § (5) bekezdése szerint az államháztartásért felelős és a helyi önkormányzatokért felelős miniszterekkel 2013. február 28-ig megkötött megállapodás rendelkezik. A megállapodás alapján a Magyar Állam az Önkormányzat – a Költségvetési törvény 72. § (1) bekezdésében meghatározott – adósságállományából 2.398.027.109 Ft összegű adósságot és ennek a törvény 72. § (1) bekezdésében meghatározott járulékai összegét vállalja át. Ez az összeg a 2012. december 31-én fennálló adósságállomány 40%-a.

2013. május 21-én az államháztartásért felelős miniszter által kijelölésre kerültek azon elvek, melyek alapján az egyes önkormányzatok adósságállományát képező adósságelemek összességéből kiválasztásra kerülnek az átvállalásra kerülő adósságelemek, és tartalmazzák a konszolidációval érintett ügyletek pontos paramétereit, ide értve a konszolidáció összegét és módját.

Ezt követően 2013. május 24-én az ÁKK útmutatót adott ki az 5.000 fő feletti lakosságú önkormányzatok adósságának állam által történő részbeni átvállalása végrehajtásához, melyben meghatározták az adósságkonszolidációs folyamatban résztvevők (önkormányzatok, finanszírozó pénzügyintézetek, ÁKK) feladatait, valamint a konszolidációs folyamat június 28-ig lebonyolítandó lépéseit.

Az útmutatóban foglaltak szerint a fenti megállapodásban meghatározott összeg a finanszírozásban résztvevő bankok között abban az arányban oszlik meg, amilyen arányban a pénzügyintézet az önkormányzat 2012. december 31-én fennálló, aznapi MNB középárfolyamon forintban kifejezett adósságállományból részesedett. Mindez azt jelenti, hogy a konszolidáció nem feltétlenül érint minden egyes, az adott pénzügyintézet által az önkormányzatnak nyújtott hitelt, kötvényt.

A konszolidáció kétféle módon valósulhat meg: adósságvállalás, illetve költségvetési támogatás formájában.

Az adósságvállalás során az önkormányzat, a finanszírozó pénzügyintézet és az ÁKK háromoldalú megállapodást kötnek arra vonatkozóan, hogy az átvállalási napon mely adósságelemből milyen jogcímen mekkora tőke és milyen összegű járulék megfizetését vállalja át az állam az önkormányzattól. Az átvállalás egy ütemben történik 2013. június 28-án.

Támogatás nyújtásakor – a 250 mFt-nál kisebb összegű adósságelemeknél – a támogatást az adott adósságelemet finanszírozó pénzügyintézet számára utalja ki – előtörlesztési céllal – a Magyar Államkincstár, 2013. június 28. napi elszámolással.

A fenti elvek alapján önkormányzatunknál a konszolidációval érintett adósságelemek köre és az adott ügyletre jutó konszolidációs összeg, az ÁKK által 2013. június 6-án közzétett végleges konszolidációs lista alapján az alábbiak szerint alakul:

Bank/ konstrukció megnevezése	Szerző- dés dátuma	2013. június 28- án várható le nem járt/teljes tőke- állomány	2013. június 28-án várható deviza- nem	Átvállalás összege az átvállalás deviza- nemében	Támogatás összege a támogatás deviza- nemében	Konszolidálásra kerülő összeg forintban ügyletenként	2013. febr. 28-i megállapodás alapján konszolidálan- dó összeg	Konszolidálásra kerülő összeg forintban önkormányzat összesen	eltérés (kerekítés, időközi törlesztés, kötvény darabszám egészre kerekítés miatt)
CIB/hitel	2006	48 815 735	HUF	0	20 709 706	20 709 706,00	2 398 027 109	2 398 026 797,62	311,38
OTP Bank/kötvény	2007	4 427 421	CHF	4 427 421		1 067 274 106,26			
OTP Bank/kötvény	2010	4 791 666	EUR	1 036 219		301 840 232,51			
Volksbank/kötvény	2011	8 652 914	EUR	3 461 165		1 008 202 752,85			

A Költségvetési törvény 72. § (6) bekezdése alapján az állam az értékpapír lejárat előtti visszaváltásából eredő fizetési kötelezettséget vállalja át és teljesíti. Erre tekintettel az önkormányzatnak gondoskodnia kell az adott értékpapír teljes vagy részleges visszavásárlásához szükséges képviselő-testületi határozat meghozataláról, és az átvállalás napjára vonatkozó visszavásárlás pénzügyi felé történő bejelentéséről. Az értékpapírok visszavásárlásának technikai lebonyolításáról az önkormányzatok a finanszírozó pénzügyi intézettel egyeztetnek, ebben a folyamatban az ÁKK nem vesz részt.

A kötvények visszavásárlásával kapcsolatos önkormányzati feladatok meghatározására a kötvénykibocsátással érintett pénzügyi eljárásrendje szerint kerül sor. Az OTP Bank Nyrt. által lejegyzett értékpapírok visszavásárlásának technikai lebonyolításáról még nem született döntés, így az általuk szükségesnek tartott döntési javaslat az előterjesztés a későbbiekben módosulhat.


Az útmutatóban foglaltak alapján a kötvények visszavásárlása az alábbiak szerint alakul:

- Az OTP Bank Nyrt. által lejegyzett CHF kötvényből 4.427.421 db kerül visszavásárlásra. A kötvény fennmaradó állománya a visszavásárlást követően 0 CHF.  
Az EUR kötvényből 1.036.219 db kerül visszavásárlásra. A kötvény fennmaradó állománya a visszavásárlást követően 3.755.447 EUR.
- A Volksbank Zrt. által lejegyzett EUR kötvényből 3.461.165 db kerül visszavásárlásra. A kötvény fennmaradó állománya a visszavásárlást követően 5.191.749 EUR.

### Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiekre tekintettel kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2013. június 14.



László Tamás  
polgármester

1) **Témafelelős:** Közgazdasági Főosztály



2) Bizottságok: PJB

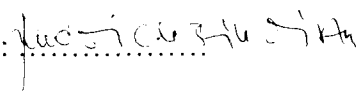
TVÉKB

SZCSTB

KKESB

X

3) Jegyzői láttamozás: 2013. június hó ... nap.

Aláírás: 

### Határozati javaslatok:

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:

1. A Magyarországi Volksbank Zrt. által lejegyzett kötvény vonatkozásában a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 72.§ (6) bekezdése, valamint a Magyar Állam és Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata között 2013. február 28-án létrejött megállapodásban (továbbiakban: kétoldalú megállapodás) foglaltak végrehajtása érdekében 3.461.165 darab 1 EUR névértékű értékpapírt 3.461.165,00 EUR összegben 2013. június 28-i értéknappal, a kétoldalú megállapodás 7. pontja szerint legkésőbb 2013. június 28-ig megkötésre kerülő megállapodásban foglaltak szerint - visszavásárol a HU0000348719 ISIN azonosítószámú "Palotai Fejlesztési Kötvény" elnevezésű kötvényből.
2. Az OTP Bank Nyrt. által lejegyzett kötvény vonatkozásában a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 72.§ (6) bekezdése, valamint a Magyar Állam és Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata között 2013. február 28-án létrejött megállapodásban (továbbiakban: kétoldalú megállapodás) foglaltak végrehajtása érdekében 4.427.421 darab 1 CHF névértékű értékpapírt 4.427.421,00 CHF összegben 2013. június 28-i értéknappal, a kétoldalú megállapodás 7. pontja szerint legkésőbb 2013. június 28-ig megkötésre kerülő megállapodásban foglaltak szerint - visszavásárol a HU0000340567 ISIN azonosítószámú "XV. kerület 2022" elnevezésű kötvényből.
3. Az OTP Bank Nyrt. által lejegyzett kötvény vonatkozásában a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 72.§ (6) bekezdése, valamint a Magyar Állam és Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata között 2013. február 28-án létrejött megállapodásban (továbbiakban: kétoldalú megállapodás) foglaltak végrehajtása érdekében 1.036.219 darab 1 EUR névértékű értékpapírt 1.036.219,00 EUR összegben 2013. június 28-i értéknappal, a kétoldalú megállapodás 7. pontja szerint legkésőbb 2013. június 28-ig megkötésre kerülő megállapodásban foglaltak szerint - visszavásárol a HU0000346226 ISIN azonosítószámú "XV. kerület 2025" elnevezésű kötvényből.
4. Az adósságvállalással összefüggésben felhatalmazza a polgármestert a kötvény névértéken történő visszavásárlási nyilatkozatának megtételére, illetve a kiadott útmutatókban foglalt valamennyi szerződés és megállapodás aláírására, valamint felhatalmazza, hogy intézkedjen a kötvények vonatkozásában a kötvénykibocsátás feltételeit tartalmazó Információs Összeállítás illetve az Okirat módosításának lehető legkorábban történő kezdeményezéséről a KELER Zrt-nél annak érdekében, hogy a konszolidációt követően esedékessé váló kamat- illetve tőkefizetési kötelezettség teljesítéséig, azaz 2013. szeptember 30-ig az Okiratcsere megtörténjen.

**Felelős:** polgármester  
**Határidő:** 1-3. határozati javaslatok esetében 2013. június 28.  
4. határozati javaslat esetében 2013. szeptember 30.

*Jogsabályi hivatkozás: Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 72-75. §-ai*

*A határozati javaslatok elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.*