

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:	Dr. Papp László polgármester
Tárgy:	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása és a végrehajtásához szükséges döntések elfogadása, valamint Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet módosítása
Iktatószám:	PÜGY-27633-1/2020
Ügyintéző:	Szűcs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője
Feladatot jelent:	Valamennyi Főosztály, Osztály és Iroda vezetője, minden költségvetési szerv vezetője, a Cívis Ház Zrt. vezérigazgatója részére
Véleményező bizottságok:	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének valamennyi Bizottsága Tulajdonosi Bizottság, Közgyűlés, Pénzügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság, Józsai Településrészi Önkormányzat, Egészségügyi és Szociális Bizottság, Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság, Kulturális és Oktatási Bizottság, Ifjúsági és Sportbizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	2020.02.06
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Vincze Nóra

Melléletek:

	Előterjesztés 1. melléklet (több éves köt.váll 2020)
	Előterjesztés 3. melléklet (hitelállomány 2020)
	Előterjesztés 4. melléklet (előirányzat felhasználási terv 2020)
	Előterjesztés 5. melléklet (nyitó maradvány 2020)
	Hat.jav. 01. melléklet (Agóra)
	Hat.jav. 02. melléklet (DTÜ)
	Hat.jav. 03. melléklet (DHK)
	Hat.jav. 04. melléklet (DENOK)
	Hat.jav. 05. melléklet (DISZ)
	Hat.jav. 06. melléklet (DIF)
	Hat.jav. 07. melléklet (DING)

	Hat.jav. 08. melléklet (DKK)
	Hat.jav. 09. melléklet (Sportcentrum)
	Hat.jav. 10. melléklet (DEHUSZ)
	Hat.jav. 11. melléklet (Kézilabda)
	Hat.jav. 12. melléklet (EDC)
	Hat.jav. 13. melléklet (Főnix)
	Hat.jav. 14. melléklet (MODEM)
	Hat.jav. 15. melléklet (Kultúrpark)
	Hat.jav. 16. melléklet (DV Zrt.)
	Hat.jav. 17. melléklet (saját bevételek 2020)
	Hat.jav. 18. melléklet (adósságot keletkeztető 2020)
	Hat.jav. 19. melléklet (int. létszám 2020)
	Rendelet 1. melléklet (mérleg 2020)
	Rendelet 2. (2.1-2.9.) melléklet (bevétel 2020)
	Rendelet 3. melléklet (int. bevételek 2020)
	Rendelet 4-4.1. melléklet (int. kiadások 2020)
	Rendelet 5. (5.1-5.19.) melléklet (központ 2020)
	Rendelet 6. melléklet (finanszírozási bevételek 2020)
	Rendelet 7. melléklet (finanszírozási kiadások 2020)
	Rendelet 8. melléklet (EU-s pályázatok 2020)
	Kv-i Rendelet § szövege 2020
	SZMSZ módosítás § szövege
	Előterjesztés 2. melléklet (közvetett támogatások 2020)

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Tekintettel arra, hogy Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2019. július 23-án került kihirdetésre, ezért az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármesternek 2020. február 15-ig kell az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét a közgyűlés részére benyújtani elfogadás céljából. Az Áht. 25. §-a értelmében, amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet legkésőbb tárgyév március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot. DMJV Önkormányzata Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a 42/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelettel fogadta el a 2020. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet, amely 2020. január 1-jétől a 2020. évi költségvetési rendelet hatályba lépésének napjáig tartó átmeneti időszakra szabályozza az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos hatásköröket.

A költségvetés tervezése során különös figyelmet kellett fordítani arra a törvényi követelményre, miszerint az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető. Ezt a követelményt a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése írja elő. Az Áht. 23. § (4) bekezdése értelmében - amely visszahivatkozik az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontjára - működési hiány alatt a külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

Az Áht. 23. §-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. §-a meghatározza a költségvetési rendelet kötelező tartalmi elemeit.

A 2020. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során többek között figyelembe kellett venni a bekövetkezett jogszabályi változásokat, és a Közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségek 2020. évi költségvetést terhelő kiadásait is. Tekintettel arra, hogy az utóbbi években egyre nagyobb összegű költségvetési maradvány képződik (amelynek nagy része kötelezettséggel terhelt maradvány), azért az előző évi maradvány jelentős részét már az eredeti előirányzat elfogadásakor biztosítani kell, hogy a kötelezettség-vállalások és kifizetések fedezete biztosított legyen. Mindemellett az egyes költségvetési évek közötti összehasonlíthatóságot is biztosítani kellett.

Az előző évi költségvetési maradvány előzetes számítások alapján várható összegét az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja alapján kötelező betervezni már a költségvetés elfogadásakor eredeti bevételi előirányzatként. A 2019. évi maradvány jelentős hányadát a pályázatokra (azon belül is elsősorban a TOP-os pályázatokra, a Modern Városok Programra valamint az Észak-nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő feladatokra) 2019. december 31-ig az önkormányzat bankszámláján jóváírt előlegek, valamint a 2016. év végén előlegként megérkezett és 2017-2019. évekre áthúzódó előirányzatok képezik. A költségvetési maradvány végleges, pontos összege azonban csak az előző évi zárási feladatok befejezését követően, a városszintű egyeztetések után, a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor (várhatóan 2020. április hónapban) lesz pontosan ismert.

2016-ban megkezdődött a Debrecen városa számára nyitva álló fejlesztési források felhasználása. Ennek köszönhetően a 2020. évi költségvetés beruházási fejezete kifejezetten épít a korábban az Integrált Települési Programot illetve a Modern Városok Programot alkotó fejlesztésekre, melyeket egyesítve az Új Főnix Tervben foglaltuk össze a város jövőjét meghatározó beruházásokat. A költségvetés beruházási fejezete tartalmazza mindazokat a forrásokat, amelyek a fejlesztések megfelelő ütemű előkészítéséhez szükségesek. Mint ahogy azt már a 2016. évi költségvetés előterjesztésekor is jeleztük, a költségvetésben szereplő beruházási főösszeg az elkövetkező évek folyamán jelentős mértékben növekedni fog, hiszen akkor még a TOP pályázati felhívásainak csak egy része jelent meg, így támogatási szerződésekkel még több esetben nem rendelkezünk, melyre tekintettel az elnyert és előlegként folyósításra kerülő forrásokat utólag tudjuk ráemelni a beruházások költségvetési soraira.

A beruházási program összeállításánál fontos szempont volt, hogy egyaránt figyelemmel legyünk a kisebb, a város polgárainak hétköznapi életét könnyebbé, komfortosabbá tevő fejlesztésekre és a város nemzetközi regionális szerepét erősítő kiemelkedő jelentőségű beruházásokra.

A rendelkezésre álló fejlesztési források felhasználására oly módon kell, hogy sor kerüljön, hogy megfeleljünk a Nemzetgazdasági Minisztérium által meghatározott időkeretnek, azaz a támogatási szerződés aláírásától számított 2 éven belül az adott fejlesztéseket fizikailag le kell zárni. Amennyiben a forrásfelhasználás megfelelő üteme veszélybe kerül, úgy felmerülhet a forrás elvonásának lehetősége is. Tekintettel erre, mind szervezeti, mind pénzügyileg biztosítani szükséges a beruházások akadálymentes előkészítését és végrehajtását.

A 2020-as költségvetés garantálja, hogy Debrecen idén is a legdinamikusabban fejlődő városa legyen az országnak. Az Új Főnix Tervnek, a növekvő saját bevételeknek és a jelentős kormányzati támogatásnak köszönhetően városunk évek óta kiemelkedő nagyságú költségvetésből gazdálkodik és a vidéki városok közül a legnagyobb fejlesztési kerettel rendelkezik. Ez így lesz 2020-ban is.

Debrecen 2020. évi költségvetése erősen fejlesztésközpontú, racionálisan megtervezett és éppen ezért stabil és kiegyensúlyozott. Fejlődés, stabilitás, biztonság ez a hármasság jellemzi az új költségvetést.

2017-től kezdődően azonos stratégia és célrendszer mentén áll össze a költségvetés és annak fejlesztési, beruházási fejezete. Ezen időponttól kezdődően a város segédletével kialakult Debrecenben 700 hektárnyi ipari területet, amelynek kb 70 %-a már befektetőre talált. Átfogó közlekedésfejlesztési program zajlik a városban, amely ebben az évben is folytatódik. A vidéki városokat tekintve a legnagyobb oktatásfejlesztési programot hajtjuk végre, a bölcsődéktől az egyetemig. Megújult az orvosi rendelők nagy része, ebben az évben pedig a szociális intézményeken a sor, illetve megkezdődik a színházak fejlesztése. A jóléti fejlesztések is tovább folytatódnak. Májusban átadásra kerül az új nagyerdei strand, közben zajlik az Aquaticum élményfürdő fejlesztésének pályázata és idén szintén ütemezve van az Öt holdas pagony átfogó megújítása, 4 évszakossá tétele.

A 2020-as év az előző esztendő beruházási folyamatait viszi tovább, azzal a szemlélettel, hogy a nagy jelentőségű városi beruházások, többek között ipari park fejlesztések, strandfürdő, vagy színházfejlesztések mellett a horizontális fejlesztéspolitikának megfelelően a városközpont, a lakótelepek, a kertsek egyaránt jelentős fejlesztési forrásokat kapnak. Kiemelt terület továbbá az előző évekhez hasonlóan a közlekedésfejlesztés, amely programnak része a városi utak fejlesztése mellett az állami úthálózat-fejlesztés is, valamint a kulturális és oktatási beruházások.

A költségvetés tervezésénél kiemelt szempont volt, hogy az önkormányzat és szervezetei számára biztosítva legyen a feladatellátáshoz szükséges forrás, továbbá biztosításra kerüljön a Polgármesteri Hivatal, valamint az Önkormányzat valamennyi szervezeti egységénél a lehetőségekhez mért bérfejlesztés.

A városüzemeltetési feladatokat és az új hangsúlyoknak megfelelő zöldterület fenntartást is összességében emelt összeggel finanszírozzuk.

A város gazdasági ereje az elmúlt években sokat fejlődött, jó döntés volt a gazdaságfejlesztést a középpontba állítani. 2014-hez viszonyítva 2019-ben 60 %-kal nagyobb adóbevétellel, összesen 20,4 Mrd forinttal zártuk az évet. Ez teszi lehetővé azt, hogy a kiadási oldalról nagymértékben determinált 2020-as költségvetést a főösszegéhez viszonyítva minimális, beruházási célú hitelkeret igénybevételével tudjuk teljesíteni.

Az önkormányzat költségvetési gazdálkodását 2020. évben több, nagyobb kiadással járó feladat is determinálja. Ilyen például:

- az elmúlt évek során a jelentős minimálbér-emelkedéssel együtt járó bértömeg tervezése teljes

intézményi szinten (személyi kiadások és járulékok együttesen) 14,6 Mrd Ft összegben került megtervezésre, és az intézmények dologi kiadásai is 8 Mrd Ft előirányzatot igényelnek, a város nonprofit gazdasági társaságainál a bértömeg 2,5 Mrd Ft (kulturális, sport, ifjúsági feladatokat látnak el);

- az intézményi közétkeztetéshez a város 1,32 Mrd Ft állami támogatás kap, de kb. 600 millió Ft saját forrás biztosítását igényli a feladat ellátása, ami így összességében közel 2 Mrd Ft kiadást jelent.
- összesen közel 140 millió forint TAO támogatási önrész került betervezésre az utánpótlás nevelési feladatokat ellátó gazdasági társaságok részére;
- a közhasznú nonprofit gazdasági társaságok működését 3 Mrd forint működési és felhalmozási támogatás nyújtásával segíti az Önkormányzat, mely támogatás fedezetet nyújt a minimálbér növekedéséből adódó bérnövekmény összegére is;
- a Debreceni Közlekedési Vállalat Zrt. részére fizetendő 2,4 Mrd Ft indokolt, bevételekkel nem fedezett költségeinek megtérítéseire, valamint az állami támogatást kiegészítő 150 millió forintos önkormányzati önrész és kisgyermekes bérletkedvezményből eredő bevételkiesés megtérítésének összege;
- a városüzemeltetési és zöldterületi kiadásokra összesen 5,2 Mrd Ft került betervezésre, amelyet elsősorban a közterületek, zöldterületek fenntartására, parkfenntartásra fordít a város;
- a Modern Városok Program (MVP) valamint a TOP-os projektek és az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet beruházási főösszege kb. 80 Mrd Ft. Az MVP és TOP projektekhez kapcsolódó önerő biztosítás és a teljes mértékben saját forrásból megvalósuló fejlesztések együttes összege 7,6 Mrd Ft, amely levonásba nem helyezhető ÁFA nélkül számított bruttó összeg. Ezen felül további 4,5 Mrd Ft levonható ÁFA-t kell megelőlegezni az eredeti előirányzat szintjén;
- ezen kívül önerőből valósul meg többek között a város vagyonának üzemeltetése és megóvása valamint a város vagyonának gyarapítása is 4,1 Mrd Ft összegben (ingatlancserék és az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetre fordított kiadások nélkül);
- valamint a Gazdaságfejlesztési Alap 2020. évi keretösszegének biztosítása is 450 millió Ft összegben.

Ezen körülményre figyelemmel, az előző évi maradvány által nem fedezett fejlesztési kiadások fedezetére, a fejlesztések zökkenőmentes végrehajtására és a mérleg egyensúlyának biztosítására a költségvetési rendelet-tervezetben 2.500.000.000 Ft összegű külső forrás került betervezésre, amelyet az önkormányzat hitel felvételével kíván biztosítani.

Kiemelt jelentőségük van a gazdaságfejlesztési beruházásoknak, melyek megvalósulása jelentős mértékben járulnak hozzá a jövőben a város saját bevételeinek növeléséhez. Az ipari területek fejlesztése, az elindítani tervezett innovációs program, a repülőtér, az oktatási intézmények, a színházak és a közlekedési fejlesztések mind jelentős mértékben segítik Debrecen regionális és európai szerepének megerősödését. Ennek eredményeként a Közgyűlés 2016. évben elfogadta a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló 37/2016. (X. 13.) önkormányzati rendeletet. A központi kezelésű feladatok között található Gazdaságfejlesztési „Alap” kiadási előirányzatán betervezésre került a 2020. évben tervezett támogatások fedezete.

Fontos szempont volt a fejlesztések összeállításánál, hogy érvényesüljön a horizontális fejlesztéspolitika, amely egységes fejlődést biztosít a város minden részén, a Nagyerdőtől a lakótelepeken át a város déli vagy keleti városrészéig.

A 2020. évi költségvetési rendelet hatálybalépésével a 2020. évi átmeneti gazdálkodásról és a közszolgálati jogviszonnyal összefüggő egyes kérdésekről szóló 13/2012. (III. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 42/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelet hatályát veszti. A most előterjesztett költségvetési rendelet-tervezet már tartalmazza az átmeneti gazdálkodás során – a 2020. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig – teljesített bevételek és kiadások költségvetési előirányzatait is.

Mindezek alapján, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetési rendeletének tervezetét 160.996.869.313 Ft mérlegfőösszeggel terjesztem elő a tisztelt Közgyűlés számára megtárgyalás és elfogadás céljából (rendelet-tervezet 1. melléklet).

Az alábbiakban részletezem az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetében, az egyes előirányzatokon megtervezett költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételei 59.408.712.587 Ft összegben kerültek megtervezésre (rendelet-tervezet 2. melléklet).

A tervezésnél az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 15. számú mellékletében meghatározott egységes, költségvetési bevételek besorolását meghatározó rovatrend szerinti megbontást követtük.

A költségvetési szervek bevételei 2019. évtől nem szerepelnek a 2. mellékletben, mely így csak az Önkormányzat központi kezelésű bevételeit fogja tartalmazni. Összesítve az Önkormányzat központi kezelésű bevételei és a költségvetési szervek bevételei az 1. Mérlegben kerülnek kimutatásra (rendelet-tervezet 1. melléklet).

A.) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK MŰKÖDÉSI ÉS EGYÉB BEVÉTELEI:

Az Önkormányzati fenntartású intézmények 2020. évi működési bevételi előirányzata összehasonlítva a 2019. évi eredeti előirányzattal összességében 0,5%-os emelkedést mutat. A Polgármesteri Hivatal bevétele (2012. évtől) a költségvetési szervek bevételei között kerül megtervezésre, amely bevétel alapvetően a házasságkötésekhez, és más szolgáltatásokhoz kapcsolódó bevétel. Az összes intézményi működési bevételt a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

B.) AZ ÖNKORMÁNYZAT ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK BEVÉTELEI:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (rendelet-tervezet 2. melléklet, 1. cím):

Önkormányzatok működési támogatásai (rendelet-tervezet 2. melléklet, 1.1. alcím)

A 2020. évi költségvetési törvény az önkormányzat bevételeit illetően a tavalyi év során kialakított szerkezethez képest változott. A támogatások közül az általános támogatásból átkerültek a kiegészítő támogatásba a miniszteri döntés alapján meghatározott következő jogcímek: a Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása, a Megyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása, a Települési önkormányzatok könyvtári érdekeltségnövelő támogatása, a Színházművészeti szervezetek támogatása, valamint a Zeneművészeti szervezetek támogatása. A támogatások igénylésének, elbírálásának rendszere, és a támogatások összegének meghatározása a Színházművészeti szervezetek támogatására vonatkozóan változott. A Színházművészeti szervezetek támogatása jogcímen nem került megállapításra támogatási összeg, így eredeti előirányzatként nem tervezhető állami támogatásként.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (1.1.1. jogcím)

Az önkormányzatok működésének általános támogatása esetében nem módosult a támogatás összegének meghatározása, amely az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A beszámítás összege az előző évi, jelenleg a 2019. II. negyedéves költségvetési jelentés adatszolgáltatásban szereplő 2018. évi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Mindezek alapján a beszámítást figyelembe véve a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása **6.200.000 Ft.**

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (1.1.2. jogcím)

A köznevelési feladatok támogatására az önkormányzatot megilleti az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők béréhez és a járulékok fizetéséhez átlagbér alapú fajlagos összegű támogatás, melynek számítási módját a törvény rögzíti. Az előző évi költségvetési törvényben meghatározott fajlagos összeg növekedett a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógus nevelőmunkát közvetlenül segítő nevelők támogatása esetében. Az óvodák működtetéséhez is támogatás illeti meg az önkormányzatot gyermeklétszám alapján, melynek mértéke csökkent az előző évhez képest, mivel csökkent a gyermeklétszám, és a központilag megállapított fajlagos összeg nem változott. Mindezek alapján a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása **3.982.073.730 Ft.**

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (1.1.3. jogcím) Ezen jogcímen igényelhető:

1.1.3.2. feladat az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, időskorúak nappali intézményi ellátása, fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása, amely magába foglalja a család- és gyermekjóléti szolgálat, valamint a család- és gyermekjóléti központ feladat ellátását biztosító személyi és dologi kiadásokhoz kapcsolódó támogatást; az időskorúak nappali intézményi ellátását, valamint a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátását, melyek az önkormányzatot az ellátottak száma szerint illeti meg.

1.1.3.3. feladat az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása, amelyre az az önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet.

1.1.3.4. feladat a bölcsőde, mini bölcsőde támogatás, amelyben szerepel a finanszírozás szempontjából elismert középfokú és felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása, valamint a bölcsődei üzemeltetési támogatás.

1.1.3.5. feladat a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása, melynél a települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását, illetve a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézmények, illetve a fogyatékos, valamint a pszichiátriai és szenvedélybeteg személyek részére nyújtott támogatott lakhatás egyes kiadásaihoz.

1.1.3.6. feladat a gyermekétkeztetés támogatása, amely felépítése hasonló az előző évhez képest; a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatását, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatását és a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatását foglalja magában.

Mind ezek alapján a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen **3.222.732.555 Ft.**

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (1.1.4. jogcím)

Ezen jogcímen igényelhető:

1.1.4.1. feladat a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása 633.130.998 Ft, melyből a könyvtári és közművelődési támogatás 398.902.518 Ft, míg a múzeumi támogatás 188.360.000 Ft. Továbbá a kistérségi könyvtári feladatok ellátására kapott 45.868.480 Ft támogatás ebben az évben is az eredeti előirányzatok között szerepel a tavalyi évhez hasonlóan. Ezt az összeget biztosítani kell a Méliusz Juhász Péter Könyvtárnak.

1.1.4.2. feladat a települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása, melynek összege 416.670.000 Ft.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak összes támogatása **1.049.800.998 Ft.**

2020. évre várható állami támogatás összesen (1.1. alcím) 8.264.307.283 Ft.

1.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (rendelet-tervezet 2. melléklet 1.2. alcím és 2.2. melléklet)

A támogatások megérkezésekor kerül az előirányzattal megemelésre a bevételi és a kiadási cím. Más települési önkormányzatoktól köz költségéses temetések költségének megtérítésére áttutalt bevétel betervezésre került. A Debrecenben elhunyt, de más településen állandó lakcímmel rendelkező személyek köz költségésen történő temetéséről az önkormányzat intézkedik, azonban a temetés költségeit a lakóhely szerinti területileg illetékes önkormányzat köteles megtéríteni.

2. Közhatalmi bevételek (rendelet-tervezet 2. melléklet, 2. cím):

2.1. Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.1. alcím):

A termőföld bérbeadások általában hosszabb időre történnek. Az eredeti előirányzat 2019. évben alul maradt az eredetileg tervezettől, ezért az idei tervezés során az elmúlt évi teljesítést vettük figyelembe.

2.2. Gépjárműadó (rendelet-tervezet 2. melléklet, 2.2 alcím):

A gépjárműadó bevétel 2019. évben túlteljesült, így indokolt a tervet a teljesítéshez igazítani. A gépjárműadó bevételt 2013. óta meg kell osztani, annak 40%-a marad önkormányzati bevétel.

2.3. Talajterhelési díj (rendelet-tervezet 2. melléklet, 2.3. alcím):

A befolyt összeget az önkormányzat a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény alapján a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel. Az év közben beérkezett bevétellel folyamatosan történik az előirányzat emelése, mely a környezetvédelmi alap bevételét képezi.

2.4. Helyi adók (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.4. alcím és 2.3. melléklet):

Építményadó (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.4.1. jogcím)

A 2020. évi bevétel tervezésénél figyelembe kell venni, hogy 2019. évben több nagyobb beruházás történt Debrecenben, ezért indokolt a terv emelése az új adótárgyak után fizetendő adóösszegek miatt.

Vállalkozók kommunális adója (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.4.2. jogcím)

A vállalkozók kommunális adója 2011.01.01-től megszűnt. A számlán lévő túlfizetéseket folyamatosan figyeljük, és hivatalból elszámoljuk az egyéb számlán fennálló hátralékokra, illetve az adózók visszaalutási igényeit teljesítjük.

Iparüzési adó (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.4.3. jogcím)

A gazdasági fellendülés, az önkormányzat illetékességi területén újonnan tevékenységet kezdő vállalkozások nagy száma az adóbevétel emelkedésén is tükröződik.

Az iparüzési adó a legnehezebben tervezhető adónem, mivel a folyó évi előírások az I. félévben a két évvel korábbi adóévről, a II. félévben az előző adóévről benyújtott bevallásban szereplő adatok alapján készülnek, a folyó évi adatokról csak a feltöltési kötelezettség teljesítése kapcsán nyerünk a nagy adózók esetében némi információt. A feltöltési kötelezettség teljesítésére nem kötelezett vállalkozások esetében viszont az előző évben bekövetkezett változások akár pozitív, akár negatív hatása kétszeresen érvényesül: egyrészt a tényadó és adóelőleg különbözeténél, másrészt az adóelőleg összegénél. A feltöltésre kötelezettek esetében a tényadó és adóelőleg különbözete – helyesen kitöltött bevallás esetén – már az előző év bevételeiben és előírásaiban megmutatkozik.

A vállalkozások által bevallott 2019. évi önkormányzati szintű adóalap az előző évihez képest 17,4%-os emelkedést mutat.

Várhatóan több nagy vállalkozás kezdi meg hamarosan a tevékenységét, azonban azok hatása az iparüzési adóbevételre 2020-ban még nem lesz jelentős.

A helyi adórendelet 2016. január 1-től hatályos módosításának eredményeként érvényesíteni lehet az iparüzési adóban a K+F költségek 1%-ának megfelelő adócsökkentést, legfeljebb a fizetendő adó 70%-áig. A 2020. évi, K+F 1%-ának megfelelő címen elszámolásra kerülő adócsökkentést igénybe vevő vállalkozások számát nehéz megbecsülni, mivel az elég jelentős mértékben változik. 2017-ben pl. 585 millió Ft, 2018-ban 43,2 millió Ft, 2019-ben már 924,5 millió Ft volt az e címen elszámolt adócsökkentés.

A Htv. szerinti, K+F költségek miatti adóalap csökkentés összege is ingadozó, míg a 2018-ban feldolgozott bevallásokban 22 %-kal csökkent 2017-hez viszonyítva, 2019-ben azonban az előző évihez képest annak 2,5-szeresére nőtt.

A 2016.01.01-től bevezetett, a háziorvos, védőnő vállalkozó számára biztosított 50% adókedvezmény alapján 2019. évben kismértékben csökkent az igénybe vett kedvezmény, 15 millió Ft helyett 14 millió Ft-ra.

2017. évtől az iparüzési adóból már nemcsak az e-útdíj 7,5%-át lehetett levonni, hanem a belföldi és külföldi autópályadíjakat is. Míg a 2015. évről szóló bevallásokban mindössze 52,6 millió Ft volt ez az adócsökkentő tétel, addig a 2016. évi bevallásokban meghaladja a 115 millió Ft-ot, a 2017. évi bevallásokban több mint 123 millió Ft-ot jelentett, az idei feldolgozások szerint pedig 150 millió Ft volt. Sok vállalkozás egyetlen forint adót sem fizet, mert mindet "elviszi" az e-útdíj miatti csökkentés.

A legnagyobb bevételt jelentő iparüzési adónál fontos jelzőszám a városunkra jutó adóalap évenkénti nagysága. A következő táblázat szemlélteti öt évre visszamenőleg az önkormányzat illetékességi területére osztott adóalapok alakulását. (A féléves záraskor készített lajstrom adatai.)

Év	Önkormányzati szintű adóalap (Ft)
2015.	546.744.593.681
2016.	574.911.132.744
2017.	552.334.665.546
2018.	615.837.730.779
2019.	723.139.359.953

Az **előírt adó** és a **tényleges bevétel** (feltöltéssel, végrehajtással, ellenőrzéssel, elengedett tartozás nélkül) összege, amely 2019. évben még nem tartalmazza a feltöltési kötelezettségre vonatkozó adatokat:

év	Előírás (Ft)	Bevétel (Ft)
2015	12.788.857.669	11.686.758.369
2016	12.806.278.245	12.140.798.528
2017	13.333.061.082	12.242.037.689
2018	15.543.543.381	15.233.059.334

2019	16.759.894.825	16.725.335.659
-------------	-----------------------	-----------------------

A következő táblázat bemutatja a feltöltési kötelezettségről szóló bevallások feldolgozása eredményeként előírt összegeket.

Iparüzési adó feltöltési kötelezettség (december 20-i) teljesítése 2015-2019.					
Év	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.
<i>Feltöltésre bevallott</i>	1.554.911.746	960.816.174	1.873.954.840	2.549.724.303	2.421.638.818
<i>Adóbevétel</i>	11.686.758.369	12.140.798.528	12.242.037.689	15.233.059.334	16.725.335.659

A várost megillető állami támogatást részben meghatározó iparüzési adóerőképeség alakulását az alábbi táblázat mutatja. Látható, hogy nincs egyenes összefüggés a vállalkozások adóalapja és az adóerőképeség között, mert azt több tényező együttes eredőjeként kell megállapítani (a kezdő, a megszűnő vállalkozások adóalapja, az önellenőrzések, stb. jelentősen módosíthatják az összeget).

IPARÜZÉSI ADÓERŐKÉPESSÉG ALAKULÁSA

	<i>2015.06.30.</i>	<i>2016.06.30.</i>	<i>2017.06.30.</i>	<i>2018.06.30.</i>	<i>2019.06.30.</i>
Aktuális évi iparüzési adóelőleget meghatározó településre jutó adóalap	565.079.651.909	602.721.259.197	577.280.524.562	608.757.397.574	750.617.982.316
Az önkormányzat aktuális évi iparüzési adóerőképesége	7.911.115.127	8.438.097.629	8.081.927.344	9.181.144.128	10.508.651.752

Idegenforgalmi adó (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.4.4. jogcím)

A 2019. évi bevételi előirányzat túlteljesült, így a 2020. évi tervezésnél a 2019. évi teljesítést vettük alapul.

2.5. Egyéb közhatalmi bevételek (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.5. alcím és 2.4. melléklet):

Az eredeti előirányzat a hulladékgazdálkodási- és a zajbírságot nem tartalmazza, mivel a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § értelmében a környezetvédelmi feladatok ellátása érdekében a települési önkormányzat által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege a környezetvédelmi alap bevételeit képezi. A bevételek beérkezésekor kerül az előirányzat ráemelésre a bevételek között található Környezetvédelmi bírságra (rendelet-tervezet 2.4. melléklet, 2.5.1. jogcím) és ezzel egyidejűleg a központi kiadások között szerepeltetett Környezetvédelmi Alapra (rendelet-tervezet 5. melléklet 17. cím)

A mezőőri járulék fizetési kötelezettséget az önkormányzat 2015. július 1. nappal vezette be a mezei őrszolgálat létesítéséről és működéséről szóló 13/2015. (III. 26.) önkormányzati rendelettel. A járulék a város közigazgatási területéhez tartozó termőföldek őrzésére és védelmére létrehozott mezei őrszolgálat megalakítási, fenntartási és működési költségeinek fedezetét képezi. A rendelet a város közigazgatási területén fekvő termőföldek után határozza meg a fizetési kötelezettséget annak a földhasználónak, ennek hiányában a tulajdonosnak, akinek a termőföld január 1. napján a használatában, vagy a tulajdonában van.

Az eredeti előirányzatba betervezésre került a helyi közút nem közlekedési célú igénybevételéről szóló 12/2008. (III. 28.) Ö.r. alapján kiszabott bevétel, mely a helyi közutak ideiglenes forgalomkorlátozása miatt kerül számlázásra. A hozzájárulást a Városüzemeltetési Osztály adja ki, és megállapítják a fizetendő díj mértékét.

3. Működési bevételek (rendelet-tervezet 2. melléklet 3. cím és 2.5. melléklet):

Működési bevételek alatt az önkormányzat működése során keletkezett bevételeket értjük:

- **Szolgáltatások ellenértéke (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.1. alcím)** Az idei év költségvetésében már szerepel a nemzetközi iskola működtetéséhez szükséges ingó és ingatlan vagyontárgyak bérleti díj bevétele oktatási tevékenység ellátása céljából. Tartalmazza az önkormányzat tulajdonában levő közterület használatba vétele, közlekedési szolgáltatások és a megállóhelyeinek váróhelységén elhelyezett City Light reklámberendezések után fizetendő díjat. Ezen túlmenően a különcélú menetrend szerinti személyszállítási szolgáltatás bevétele kerül itt megtervezésre, továbbá a Debreceni Közterület Felügyelet által fizetett közterület hasznosítás, és a zöldterület védelmi díj előirányzatát terveztük.
- **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.2. alcím)** közüzemi díjak tovább számlázásából származó bevétel.
- **Tulajdonosi bevételek (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.3. alcím)** között szerepel az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel (3.3.1. jogcím), a parkoló üzemeltetéséből származó bevétel (3.3.2. jogcím), a földterület bérbeadásából származó bevétel (3.3.3. jogcím). Az Önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásba adásából származó bevételek között szerepel a Cívis Ház Zrt.-vel kötött vagyongazdálkodási díj és közmuhasználati díj tervezett összege (3.3.4. jogcím). Az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételek között került megtervezésre a repülőtér üzemeltetési díj és a Debreceni Strandfürdő által fizetendő koncessziós díj. (3.3.5. jogcím)
A DV Parking Kft.-vel megkötött Közszolgáltatási Szerződés I. sz. módosítása értelmében a parkolási közfeladatok ellátása során beszedett várakozási díjbevétel 32,3 %-a, a pótdíjbevétel 13 %-a illeti az önkormányzatot. A tervezés során már a megemelt összeggel került a bevétel betervezésre.
A Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. az idei évben osztalék fizetését teljesíti (3.3.6 jogcím)
- **Áfa bevételek, visszatérülések (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.5. alcím)** tartalmazzák a termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás során kiszámlázott általános forgalmi adó összegét. Az Általános forgalmi adó visszatérülése azon projektek esetében került megtervezésre ahol az önkormányzat bevételszerző tevékenység folytatása miatt az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 120. §-a alapján áfa levonásra jogosult.
- **Egyéb működési bevételek (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.9.4. alcím)**
Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet IV. 13. e) pontjában szereplő **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatásai -Színházművészeti szervezetek támogatása** jogcímen nem került megállapításra támogatási összeg, így eredeti előirányzatként 0 forintot kell az elemi költségvetésben tervezni. A jogszabályban előírtaknak megfelelően a Csokonai Színház és a Vojtina Bábszínház központi irányító szervi támogatását az önkormányzat saját forrásból előlegezi meg az egyéb működési bevételek között. Az állam és az önkormányzat közötti közös működtetésre kérelem kerül benyújtásra. Az elbírálást követően, az állami támogatás megérkezésekor a támogatás összegével az előirányzat a **Színházművészeti szervezetek támogatása** jogcímen megemelésre, és ezzel párhuzamosan az egyéb bevételek között megtervezett eredeti előirányzat visszacsökkentésre kerül.

4. Működési célú átvett pénzeszközök (rendelet-tervezet 2. melléklet 4. cím és 2.6. melléklet):

Magánszemélyektől érkező közkölséges temetések költségének megtérítésére átutalt bevétel került betervezésre. Ilyenkor követelésként előírásra kerül a temetés költsége, melyet közkölségen eltemetett személy hozzátartozója a temetést követően, egy összegben vagy részletfizetéssel megtérít az önkormányzat részére. Az év során megérkező támogatásokkal, bevételekkel év közben kerül az előirányzat megemelésre.

5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (rendelet-tervezet 2. melléklet 5. cím és 2.7. melléklet):

A központi költségvetés egyéb fejezeti kezelésű előirányzatai terhére a Modern Városok Program keretében megvalósuló: A debreceni Nagyerdő program befejezése, fürdőfejlesztés projekt kapcsán kerül bevétel betervezésre. Továbbá a 1680/2019. (XII. 5.) Korm. határozatban a Debrecen, Sínei Miklós u. 6. szám alatti székhelyű Német Általános Iskola és Gimnázium kialakítása mellett döntött. Az újonnan induló beruházás támogatása jelenik itt meg bevételként. Az EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása jogcímen a Nemzetgazdasági Minisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságával megkötött Támogatási szerződésből megvalósításra kerülő projektek támogatása kerül kimutatásra, melyek az alábbiak:

- A Boldogfalva Óvoda Manninger Gusztáv Utcai Telephelyének felújítása
- Károlyi M. u-i bölcsődei tagintézmény infrastruktúrális fejlesztése
- Az Újkert gazdaságélénkítő környezeti megújítása
- A Sóház gazdaságélénkítő környezeti megújítása
- A Tócskert gazdaságélénkítő környezeti megújítása
- A Petőfi tér rekonstrukciója
- A Tócsvölgy gazdaságélénkítő környezeti megújítása
- A Bem tér gazdaságélénkítő környezeti megújítása
- Északi városrész forgalomszervezése és kerékpárút kialakítása
- A Lehel Utcai Óvoda épületének energetikai korszerűsítése
- A Boldogfalva Óvoda épületének energetikai korszerűsítése
- A Szivárvány Óvoda épületének energetikai korszerűsítése
- Debrecen, Bajcsy-Zsilinszky utca 32. sz. alatti házi gyermekorvosi és védőnői alapellátás infrastruktúrális fejlesztése
- Családsegítő és Gyermekjóléti Központ infrastruktúrális fejlesztése Debrecenben

6. A felhalmozási bevételek (rendelet-tervezet 2. melléklet 6. cím és 2.8. melléklet):

A jelenlegi piaci körülmények között nem lehet reálisan megtervezni az értékesítésekből várhatóan befolyó bevételt. A 2020. évi felhalmozási terv alapján beépítetlen ingatlanértékesítések között megtervezésre került többek között a Tócsvölgy beépítetlen terület, Miklós u.- Külső vásártér tömbbelső, Rákóczi u. 13-15-17., Garai u. 10-12 értékesítése, Déli Ipari Park és egyéb ipari területek értékesítése.

Ingatlancserével érintett, pénzforgalommal nem járó értékesítések is kerültek betervezésre, ilyen a Széchenyi u. 25.- Piac u. 72. sz. alatti ingatlanok cseréje.

Beépített ingatlanok értékesítése közül a Bartók terem, Böszörményi u. 2., Váci Mihály Kollégium, Jókai u. 48., értékesítése várható.

Az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő területszerzések 2020. évben is folytatódnak. Emiatt bevételi és kiadási oldalon is eredeti előirányzatba betervezésre került az ingatlancsere előirányzata.

A **Lakásalap bevételei** (2.8. melléklet, 6.1.3. jogcím) eredeti előirányzatot nem terveztünk, mivel az év közben beérkezett lakásértékesítési bevétellel történik az előirányzat megemelése.

7. A felhalmozási célú átvett pénzeszköz (rendelet-tervezet 2. melléklet 7. cím és 2.9. melléklet):

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől felhalmozási célból kapott bevételeket kell szerepeltetni. A helyi lakástámogatási kölcsönök visszatérülése, és a dolgozók által felvett lakástámogatási kölcsön visszatérülése kerül kimutatásra. A munkáltatói támogatásokból eredő visszafizetések összege évről évre csökken, már csak a kintlevőségek behajtása után érkezik minimális bevétel.

A Kormány a Debrecen, Hajdúszoboszló, Hortobágy és Tisza-tó kiemelt turisztikai fejlesztési térségben megvalósítandó fejlesztésekről és ahhoz kapcsolódóan 1.500.000.000 Ft támogatásról döntött a 1522/2017. (VIII. 14.) Korm. határozatban. 2018. évben beérkezett a támogatás 50 %-a, további támogatás az eredetileg tervezett 2019. év helyett 2020. évben kerül folyósításra. A Támogatási szerződés a Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.-vel került aláírásra a Varázserdő-Debrecen Nagyerdő elnevezésű projekt megvalósításához.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásai 133.989.666.820 Ft összegben került megtervezésre (rendelet-tervezet 4., 4.1., 5. melléklet).

A.) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KIADÁSAI (rendelet-tervezet 4. és 4.1. melléklet):

2020. január 1-jei állapot szerint az önkormányzat 45 költségvetési szervet (intézményt) és a Polgármesteri Hivatalt tartja fenn. Az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervekre vonatkozó e rendelet-tervezetben foglalt előirányzatokat a jegyző egyeztetette a költségvetési szervek vezetőivel. Az egyeztetések eredményei jegyzőkönyvben rögzítésre kerültek, amelyek a Gazdálkodási Főosztályon (Pénzügyi Osztályon) megtekinthetők.

Az intézményi költségvetések tervezésénél az alábbi szempontokat kellett figyelembe venni:

- Nem tervezhető sem helyettesítési díj, sem kettős kifizetések miatti személyi juttatás, a táppénz fizetési kötelezettségre az alapilletménynek kell fedezetet biztosítani.
- A fizetési számlához kapcsolódó, az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás beállításra került.
- A jubileumi jutalom és a közlekedési költségtérítés megtervezésre került, valamint a műszakpótlék, készenlét és ügyeleti díj, valamint a külső megbízási díjak fedezete is.
- A személyi juttatások, a dologi kiadások, beruházási kiadások valamint a felújítási kiadások a leadott igényekhez képest differenciált módon kerültek csökkentésre.

Személyi juttatások:

A minimálbér 2020. január 1-jén 161.000 Ft-ra módosult, valamint a garantált bérminimum a középfokú végzettség, középfokú szakképzettség esetén 210.600 Ft-ra [367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet] nőtt. A tervezésnél figyelembe vettük ezeket a növekedéseket. A kötelező pótlékok a minimális mértéken kerülhettek megtervezésre. A 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet értelmében 2020. évben a közalkalmazottak és köztisztviselők központi forrásból a korábbi évek adó- és járulékváltozásának ellentételezésére kompenzációban részesülnek. Ezt mivel központi finanszírozású, értelemszerűen nem terveztük. Az intézményeknél öregségi nyugdíj-korhatárt elért, valamint az előrehozott nyugdíj miatti felmentések fedezetét az intézményeknek a felmentett dolgozók béréből kell biztosítani. A kettős foglalkoztatás miatti többlet bérigény tervezésére idén sincs lehetőség.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2020. január 1-jétől 17,5 százalék. Az egyes meghatározott juttatások teljes adóterhe 2020. évben továbbra is 40,71%. A rehabilitációs hozzájárulás nem változott, a tárgyév első napján megállapított alapbér (minimálbér) kötelező legkisebb összegének kilencszerese/fő/év.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások esetében (amint a tervezési szempontoknál is jeleztük) az intézmények által beküldött tervezett összeg differenciáltan került csökkentésre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A Polgármesteri Hivatal esetében a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása került tervezésre. A Városi Szociális Szolgálat valamint a Gyermekvédelmi Intézmény esetén az

intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai kerültek betervezésre.

Egyéb működési célú kiadások:

Az egyéb működési célú kiadások előirányzaton került megtervezésre a Polgármesteri Hivatal esetében a szakszervezet részére nyújtott működési támogatás forrása.

Felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások):

A 2014-es költségvetési év hozta azt a változást, hogy a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésének költségeit a korábbi évekkel ellentétben nem a dologi kiadások között, hanem a beruházások között kell megtervezni, ez idén is így történt. A felújítási kiadások előirányzatait a 2015-ös évtől kezdődően nem a központi kezelésű előirányzatok között, hanem az érintett intézmények költségvetésében kerülnek megtervezésre, azonban a 2020. évben a céltartalékok között is szerepel intézmények felújításra fordítható előirányzat. A beruházási kiadások esetében az intézmények által megküldött adatok differenciált módon kerültek csökkentésre.

Finanszírozási kiadások:

A költségvetési szervek finanszírozási kiadást nem terveztek 2020. évben.

B.) KÖZPONTI KEZELÉSŰ FELADATOK KIADÁSAI (rendelet-tervezet 5. melléklet):

Az önkormányzat központi kezelésű feladatai a költségvetési szervekhez nem rendelt költségvetési kiadásokat tartalmazza. A központi kezelésű feladatok kiadásai összesen 111.044.650.869 Ft eredeti előirányzattal kerültek megtervezésre 2020. évben, amelynek részletezése az alábbi:

1.) Adósságszolgálat (rendelet-tervezet 5. melléklet 1. cím; 5.1. melléklet):

Az Adósságszolgálat 2020. évi kiadásai között került megtervezésre a 2016. évben az OTP Bank Nyrt.-től felvett 1 mrd Ft beruházási hitel kamata 8 millió Ft összegben, a 2017. évben felvett 3 mrd Ft beruházási hitel kamata 33 millió Ft és a 2018. évben felvett 2,5 mrd Ft beruházási hitel kamata 75,487 millió Ft összegben. Itt került megtervezésre az Erste Bank Zrt.-vel, az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása érdekében megkötött hitelszerződéshez kapcsolódóan fizetendő kamat 150 millió Ft összegben és a hitelszerződéshez kapcsolódó kezességvállalási díj, melyet a Magyar Államnak kell megfizetnünk. Az Önkormányzat által 2020. évben felvenni tervezett 2,5 mrd Ft összegű hitel 2020. évi kamataira 1,75 m Ft került betervezésre.

Az Adósságszolgálat kiadásai közt került megtervezésre a 2020. évi folyószámlahitel rendelkezésre tartási jutaléka is.

A korábbi években igénybe vett hitelek tőketörlesztésének fedezete az államháztartási számvitel szabályai értelmében a finanszírozási kiadások között került megtervezésre, ezért jelen előterjesztésben a tőketörlesztések ismertetése a finanszírozási kiadásoknál kerül részletezésre.

2.) Képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 2. cím):

A DMJV Önkormányzata SZMSZ-ének megfelelően ez a kiadási előirányzat a képviselőket és a külső bizottsági tagokat megillető személyi juttatások és dologi kiadások (mobilparkolás, notebook-távközlési és forgalmi díjak – képviselői igazolvány – posta költség) továbbá a feladat ellátásukhoz szükséges egyéb tárgyi eszközök beszerzését tartalmazza. Ide tartoznak még a polgármester, alpolgármesterek, tanácsnokok külföldi kiküldetésének személyi és dologi költségei.

3.) Városüzemeltetési kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 3. cím; 5.2. melléklet):

A Városüzemeltetési kiadások kötelező feladatainak előirányzataiban nem történt változás. Továbbra is innen kerülnek biztosításra (többek között) az árokrendszer meder kotrási, a csapadékvíz-elvezető hálózat karbantartási, a zárt csatornahálózat mosatási, a közvilágítás üzemeltetési, a hóeltakarítási, az út és járdaburkolat javítási, jelzőtábla pótlási és kihelyezési, valamint az útburkolat festési munkák. A kötelező feladatok többségének betervezett előirányzatára elmondható, hogy az alapvető és elvárható feladatok ellátását fogják biztosítani.

A Városüzemeltetési kiadásokon belül az útfenntartási és építési munkálatokra kötött vállalkozási szerződéshez kapcsolódó tárgyévi keretösszeg a 2020. évi költségvetésben a korábbi öt darab előirányzat helyett már csak két darab előirányzatra kerül betervezésre, ez a két előirányzat az „Útburkolat karbantartás, javítás” (3.1.14 alcím) és a „Járdaburkolat javítás” (3.1.15 alcím).

Korábban a „Buszöblök és peronok javítása” (3.2.7 alcím), az „Új kijelölt gyalogátkelőhelyek kialakítása” (3.2.10 alcím), és a „Parkolójavítás” (3.2.13 alcím) előirányzataira is került betervezésre a tárgyévi keretösszegeből, azonban a 2020. évi költségvetésben már az „Útburkolat karbantartás, javítás” (3.1.14 alcím) tartalmazza ezeket a kiadásokat.

Ezekre a változtatásra azért volt szükség, mert a 2019. év elején bevezetésre került önkormányzati ASP rendszer (integrált pénzügyi-számviteli rendszer) gazdálkodási szakrendszerében nehéz volt kezelni azt, hogy egy szerződés öt darab előirányzatot is érint, és nehéz volt nyomon követni a tényleges felhasználáshoz igazodó kötelezettségvállalás módosításokat, a számlázást, és az előirányzatokat.

A 2020. évi költségvetésben azért szerepel még a „Buszöblök és peronok javítása”, az „Új kijelölt gyalogátkelőhelyek kialakítása”, és a „Parkolójavítás” előirányzata, mert a 2019. évi kötelezettséggel terhelt maradványt be kell tervezni a 2020. évi költségvetésbe nyitó maradványként.

A közúti járművel történő várakozási (parkolási) közszolgáltatás ellátására közszolgáltatási szerződés került megkötésre az Önkormányzat és a DV Parking Kft. között (2017. január 1. napjától 2026. december 31. napjáig terjedő időtartamra). A közszolgáltatásból származó bevételeket a Kft. szedi be, azonban azok az Önkormányzatot illetik meg. A Kft.-t a parkolási közfeladatok ellátásért a közszolgáltatási tevékenységből elért várakozási díj árbevételének 67,7%-a, valamint a pótbehajtási bevételek 87%-a illeti meg, ezt az összeget a Kft. havonta kiszámlázza az Önkormányzatnak. A kiszámlázásra kerülő összeg fedezete a Parkolási közszolgáltatás ellátásáért fizetendő költségterítések megnevezésű előirányzatra került betervezésre.

A gépjármű-várakozóhelyek biztosításáról szóló helyi szabályok értelmében az építetők által befizetett hozzájárulások összegét az Önkormányzat az éves költségvetésében elkülönítetten kell, hogy kezelje és kizárólag közforgalmi célú parkolóház és parkolóhelyek építésére, illetve a meglévők használhatóságára, fenntartására lehet fordítani. A megállapodások alapján megfizetett parkolóhely biztosítási hozzájárulásokat a Parkolóalap kiadásai megnevezésű előirányzat tartalmazza.

A Városüzemeltetési kiadások önként vállalt feladatainak előirányzatai közé kerül betervezésre többek között az intézményi lámpatestek bérleti díja, a közterületen okozott károk helyreállítása, a lakott külterületek közlekedési költségei, az új kijelölt gyalogátkelő helyek kialakítása és a kerékpár tárolók kihelyezésének előirányzata.

A nem részletezett előirányzatoknál a korábbi évek előirányzat-felhasználási tapasztalatai alapján, valamint a hatályos szerződéseknek megfelelően történt az eredeti előirányzat tervezése.

4.) Zöldterületi kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 4. cím; 5.3. melléklet):

A zöldterületek fenntartásával összefüggően megnövekedett feladatokra tekintettel 2016. decembertől Zöldterületi Osztály néven új szervezeti egység jött létre. Először a 2017. évi költségvetésben kerültek betervezésre a Zöldterületi kiadások a központi kezelésű feladatok közé. Az érintett Zöldterületi kiadásokat korábban a Városüzemeltetési kiadások tartalmazták. A 2020. évi költségvetésben a

Városüzemeltetési és a Zöldterületi kiadások vonatkozásában a súlypont a zöldterület fenntatásra és a zöldterület fejlesztésre helyeződik.

A zöldterületi kiadások jelentősebb kiadási előirányzattal tervezett sorai:

Közhasznú zöldterületek fenntartása, köztisztasági feladatok ellátása: Erről a sorról finanszírozzuk a város közösségi területeinek és közhasználatú zöldterületeinek (mintegy 3,2 millió m²) fenntartását, többek közt az intenzív fűnyírást, kaszálást, virágágyak fenntartását, parkok, díszburkolatos területek kézi takarítását, az automata öntözőhálózat üzemeltetését, valamint a szilárd burkolatok gépi, kézi úttisztítását, köztisztasági feladatok ellátását, buszmegállók takarítását, hulladékgyűjtők ürítését. A Zöldváros programmal érintett – már felújított – városrészek fenntartása, a Belváros, a Nagyerdei Parkerdő, valamint a Nagyerdei Stadion környezete magasabb fenntartási minőséget kíván, ennek okán a városi közösségi és zöldterületek fenntartása 2020. évtől emelt műszaki tartalommal és gyakoriságokkal valósul meg, egy-egy területen egy kézbe került a parkfenntartás és a köztisztasági tevékenység, így hatékonyabb a munkavégzés és könnyebb a nyomon követhetőség.

A Nagyerdei Parkerdő vagyonvédelmi feladatai: A Parkerdő területén lévő vagyontárgyak minőségének és állapotának megóvása érdekében egész évben folyamatosan éjszakai biztonsági szolgálatot kell fenntartani a területen.

Játszóterek és kondiparkok karbantartása, játszóterek korszerűsítése: Jelenleg mintegy 120 db közösségi játszótér kezelését, üzemeltetését látjuk el, melyből 50 db szabványos kivitelű játszótér. A szabványos játszóterek kialakítása zömében 10 évvel ezelőtt kezdődött. A szabványos eszközök havi ellenőrzését, karbantartást, és az egyre nagyobb számú kondipark ellenőrzését végezzük. A játszótéri eszközök biztonságosságáról szóló 78/2003. (XI. 27.) GKM rendelet alapján független szervezettel ellenőrzést végeztetünk, amelynek eredményeként a rendszeres karbantartáson és a tervezett felújításokon túli munkálatok elvégzése válhat szükségessé.

Növényvédelmi feladatok: A városi utcafásorok növényvédelmi feladatait rendszeresen el kell végezni annak érdekében, hogy a fák a különféle kártevők (rovar és gomba) ellen védelemmel kapjanak, illetve a már megjelent kórokozók, kártevők ellen hathatósan tudjunk védekezni.

Közkutak üzemeltetése, közüzemi díjak: Erről a kiadási előirányzatról tervezzük a közterületen található szökőkutak, ivókutak, ejektoros kutak, öntözőrendszer közüzemi díjainak kiegyenlítését.

Szökőkutak, csobogók üzemeltetése, felújítása: A városi szökőkutak üzemeltetése és az ezzel kapcsolatos karbantartási feladatok ellátása minden évben biztosított a város által május eleje és október vége között.

Nyilvános illemhelyek üzemeltetése: A Nagyerdei Parkerdő területén, a Békás-tavi parki játszótér melletti szociális helyiségeknek és az Ötholdas Pagony játszótér területén elhelyezett szaniter konténerek mosdó helyiségeinek üzemeltetési feladatainak megvalósítása. A belvárost érintő lakossági és turisztikai terhelés igényeinek kielégítésére az idei évben tervben van egy új szabadtéri nyilvános illemhely kialakítása is, ennek megvalósítására külön összeg került betervezésre.

Debrecen város közterületein található fák ápolása, növénytelepítés, fenntartás: A fás szárú növények védelméről szóló 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendelet értelmében a tulajdonosnak el kell végezni a faápolási, gallyazási munkálatokat, illetve a kivágott fák pótlását. Ennek figyelembevételével a gallyazási munkálatok keretén belül kell megvalósítani mind a lakossági bejelentésre történő, mind pedig az utcafásori gallyazásokat.

LIFE IP HUNGAirY

A program alapja az előzetesen a kormányhivatalok által kidolgozott és/vagy felülvizsgált levegőminőségi tervek megvalósítása 11 városban, köztük Debrecenben. A LIFE HUNGAirY program

megvalósulásához az önkormányzatok aktív részvétele, és együttműködése szükséges. A projektből Debrecen Megyei Jogú Város által igényelhető összeg 450 millió Ft. A projekt keretében 8 éves időtávban kerül sor rekreációs célokat is megvalósító véderdő telepítésére a nyugati városrész peremén.

Egyéb önként vállalt feladatot jelent:

- Szűnyogirtás: Szűnyoggyérítési feladatok az önkormányzat önként vállalt feladatai közé tartozik. A jövőben alapvető változásokra kell felkészülni, fontos feladat a biológiai helyspecifikus helyek (pl. pangóvizes élőhelyek) feltérképezése és a gyérítési technológia kialakítása. A repülőgéppel történő szűnyogirtás jogszabályi változások miatt eltűnik, az eddig használt készítmények engedélyének jövőbeni megvonása miatt.
- a megkezdett utcafásori rekonstrukció folytatása,
- virágos pontok és virágágások fejlesztése,
- kutyafuttató kialakítása III. ütemben,
- parktáblázás program, amelynek keretében a nagyobb és jelentősebb parkokba eligazító, információs táblák kerülnek kihelyezésre,
- természetvédelmi feladatok támogatásával a helyi védett területek és értékek fenntartását szolgáló kezelési feladatok,
- Erdőtelepítés, fenntartás keretében a Debrecen-Józsa Tó-cóvölgyi természetvédelmi területen lévő erdőrészlet telepítési munkáit követően az erdőnevelési munkálatok finanszírozása.
- illegális hulladéklerakók felszámolása,
- környezetvédelmi hatósági kötelezettségek teljesítése, valamint a
- Nagyerdő 2020 program keretében a Nagyerdő - Békás tó és Stadion területének zöldterület fejlesztése.
- Városi gyepterületek felújítása a túlhasznált, leromlott zöldfelületeken.
- Tervezési feladatok, megbízási díjak által szakértők felkérése, szerződések kötése szakfeladatok megvalósítására.

5.) Beruházási kiadások (előterjesztés 6. melléklet, rendelet-tervezet 5. melléklet 5. cím; 5.4. melléklet):

Az Áht. és az Ávr. értelmében az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások tételesen felsorolásra kerültek az 5. számú melléklet Beruházási kiadások táblázatában. Magyarország a 2014-2020-as időszakra vonatkozóan elkötelezte magát egy erős gazdaságélénkítő fejlesztési program megvalósítása mellett, így az ebben az időszakban rendelkezésre álló európai uniós források és hazai társfinanszírozás jelentős részét gazdaságfejlesztésre fordítja. A területi operatív programok a gazdaságélénkítő csomag részét képezik, melyek közül kiemelkedik a Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP).

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének beruházási kiadásai között elsősorban a TOP-os pályázatok és a Modern Városok Program keretében megvalósuló beruházások szerepelnek. 2020. évben kiemelkedő feladatot jelent az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása, melynek fedezetét az Önkormányzat részben hitelből, részben a Magyar Államtól kapott vissza nem térítendő támogatásokból biztosítja.

2020. évben várhatóan fizikai befejezéshez érkeznek a

- TOP-6.2.1-15 Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése: bölcsődei és óvoda ellátás feltételeinek javítása, eszközök beszerzése a meglévő intézményekbe;
- TOP-6.5.1-15 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése: oktatási, nevelési intézmények energetikai korszerűsítése;
- TOP-6.6.1-15 Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése: orvosi rendelők korszerűsítése projektek,

miközben a TOP-6.2.1-16, TOP-6.5.1-16, TOP-6.6.1-16 és TOP-6.6.2-16 konstrukciók keretében újabb beruházások kezdődnek.

A fentiekén kívül tovább folytatódnak a korábbi években indult, az alábbi felhívások keretében megvalósuló beruházások:

- TOP-6.1.1.-15 Ipari parkok, iparterületek fejlesztése
- TOP-6.1.3-15 Helyi gazdaságfejlesztés
- TOP-6.1.4-15 Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés
- TOP-6.1.5-15 Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés
- TOP-6.3.2-15 Zöld város kialakítása
- TOP-6.4.1-15 Fenntartható városi közlekedésfejlesztés
- TOP-6.6.2-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése, bővítése.

A Modern Városok Program keretében 2020. évben befejezéséhez érkezik a debreceni Nagyerdő program, és jelentős előrehaladás várható a Debreceni Nemzetközi Repülőtér technikai fejlesztése, a Csokonai Színház és a Latinovits Színház befejezése projekt esetén is.

Az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításhoz kapcsolódóan a területszerzéseket követően folytatódik a terület-előkészítés és megkezdődik a szükséges infrastruktúra, utak, közművek kialakítása.

6.) Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanokkal kapcsolatos kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 6. cím; 5.5. melléklet):

2014-től a lakásalap bevételi és kiadási oldalon is beépült az önkormányzat költségvetésébe, amely külön alszámlával rendelkezik. Az alapként történő kezelés azt jelenti, hogy a beérkező bevételekkel az előirányzatot mind bevételi, mind kiadási oldalon folyamatosan emelni kell. A lakásalapon képződött 2019. évi maradvány 2020. évi eredeti előirányzatként betervezésre került a lakásalap kiadási soraira, mely biztosítja a folyamatos kifizetések fedezetét.

7.) Városrendezési tervek kiadásai (rendelet-tervezet 5. melléklet 7. cím; 5.6. melléklet):

Az előző évekhez hasonlóan, 2020-ban is betervezésre kerültek az alábbi feladatok:

- Önkormányzati Tervtanács működtetésének költségei
- Városrendezési tervek elkészítéséhez szükséges költségek
- Tanulmánytervek, beépítési tervek készítésének díjazása
- Tervpályázatok megalkotásával kapcsolatban felmerülő díjazások, illetve bíráló bizottság részére fizetendő tiszteletdíjak
- Értékvédelmi rendelet módosítása és értékkataszter elkészítése.

Ebben az évben új költségvetési sorként került betervezésre a Műemlékvédelmi Alap létrehozása. A 2017. évben hatályba lépett módosított 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet lehetőséget ad helyi védett épületek felújítási munkái önkormányzati támogatására, mely összhangban áll a helyi védelem alatt álló építészeti értékeink folyamatos karbantartásával, rendeltetésének megfelelő használatával, illetve fenntartásával. Ezen jogszabályi háttérrel rendelkező támogatást pályázati formában lehet biztosítani - meghatározott önrész teljesítése mellett - a költségvetésben előírt összegig.

8.) Kertségi fejlesztési program (rendelet-tervezet 5. melléklet 8. cím; 5.7. melléklet):

A Kertségi fejlesztési programban ebben az évben is kiemelt figyelmet fordítunk a kertségek és a városközponttól távolabb eső városi területek fejlesztésére. A program célja a kertségek infrastrukturális ellátottságának növelése, az itt élők életkörülményeinek javítása, komfortérzetük növelése. A programon belül folytatjuk az ivóvízhálózat, szennyvízhálózat, úthálózat fejlesztését, új fedett utasvárók kihelyezését, polgárvédelmi szirénák felújítását, közvilágítási hálózat bővítését, további út- és járdafelújítást.

Tovább folytatódnak a korábbi években megkezdett alábbi beruházások:

Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében megvalósuló beruházások:

- TOP-6.1.4-15-DE1-2016-00001 Turisztikai célú kerékpárút fejlesztése Biczó István kert és a Panoráma út között.
- TOP-6.1.5-15-DE1-2016-00001 Az egykori Magyar Gördülőcsapágy Művek helyén lévő gazdasági terület jobb megközelíthetőségének biztosítása.
- TOP-6.3.3-15-DE1-2016-00001 Debrecen, keleti városrész csapadékvíz elvezetése.
- TOP-6.3.3-15-DE1-2016-00002 Nagysándor telep- Vulkántelep és Fészek lakópark (Télagár városrész) csapadékvíz elvezetése.
- TOP-6.3.3-16-DE1-2017-00001 Debrecen, Nagysándor telep csapadékvíz elvezetése II. ütem.
- TOP-6.3.3-16-DE1-2017-00002 Debrecen, Tarján utca csapadékvíz elvezetése.
- TOP-6.4.1-15-DE1-2016-00005 Kismacsra vezető kerékpárút kialakítása.
- TOP-6.4.1-15-DE1-2016-00006 Keleti városrész forgalomszervezése és kerékpárút kialakítása.

Az 1196/2018. (IV. 4.) Korm. határozat alapján támogatásban részesült Nagycsere és Haláp településrészek ivóvízhálózatának kiépítése.

9.) Köznevelési feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 9. cím):

A köznevelési feladatokon az előző évekhez hasonlóan a Tóth Árpád Gimnáziumban a nemzetközi érettségi támogatása, és az Arany János Tehetséggondozó Programmal kapcsolatos kiadások kerültek betervezésre.

10.) Egészségügyi feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 10. cím; 5.8. melléklet):

Az elmúlt évekhez hasonlóan az Egészségügyi feladatok között kerül megtervezésre a Debreceni Egyetem egészségügyi szolgáltatójától megrendelt foglalkozás-egészségügyi ellátás kiadási összege, továbbá a bíróság által egy személy részére megítélt baleseti járadék összege, ami a nyugellátások és egyes más ellátások 2020. január havi emeléséről szóló 300/2019. (XII. 11.) Korm. rendelet értelmében 0,7 %-os emeléssel történt. Itt terveztük meg továbbá a Debreceni Egyetem egészségügyi szolgáltatója által – Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 36/2019. (III. 28.) határozata szerint – biztosított háziorvosi, házi gyermekorvosi, fogorvosi ellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátás, a területi védőnői és az iskola-egészségügyi ellátás minőségi fejlesztésének részfedezetét.

Az egészségügyi feladatok között került megtervezésre továbbá a Debreceni Egyetem egészségügyi szolgáltatója által működtetett szervezett anyatejgyűjtés biztonságos és folyamatos ellátása, amely lehetővé teszi azt is, hogy a szervezeten begyűjtött anyatejért kiegészítő térítésben részesülnek a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által térített díjon felül az anyatejet adó anyák; a háziorvosok támogatása, amely több külterületi (Ondód, Nagymacs, Kismacs, Pallag) telephellyel is rendelkező háziorvos, házi gyermekorvos számára a rendelők fenntartásához nyújtandó működési támogatás, mely önként vállalt feladat.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) finanszírozása egészségügyi alapellátásra: Az egyéni vállalkozó egészségügyi alapellátási szolgáltató személyes akadályoztatása esetén a Mötv. 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és a 2015. évi CXXX. törvény 5. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott kötelező feladatellátás szerint az Önkormányzatnak kell biztosítani a folyamatos betegellátást a praxisjog értékesítéséig. A tevékenységet a NEAK finanszírozza.

11.) Népjóléti feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 11. cím; 5.9. melléklet):

Az ellátási szerződéssel rendelkező szervezetek (azaz a ReFoMix Nonprofit Közhasznú Kft, a Forrás Lelki Segítők Egyesülete, a Héra Egyesület, a Debrecen Nagytemplomi Református Egyházközség) nyilatkozatai alapján a 2019. évi támogatásnak megfelelő összeg biztosítása mellett az ellátási szerződésben vállalt feladatokat változatlanul el tudják látni. A Héra Egyesület kért emelést arra hivatkozva, hogy a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő működési támogatás már az önkormányzat részére kerül megállapításra. A családsegítést és gyermekjóléti

szolgáltatást nyújtó szervezetek a Magyar Államkincstártól 2019. évben ezen a címen támogatásban nem részesültek, így a szervezet az elmúlt év végén az Önkormányzattól kapott kiegészítő támogatást. Fenti okokra hivatkozott még a Forrás Lelki Segítők Egyesülete is kéri az emelést. A két szervezet esetében összesen 6.000.000 Ft-ra lenne szükség az ellátási szerződés keretében nyújtott támogatásokon felül.

Hátrányos helyzetű gyermekek hétvégi étkeztetése céljából 2020. évben is támogatást biztosít az önkormányzat a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesületnek.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 127/2018. (VI. 28.) határozatával elfogadott „Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Helyi Esélyegyenlőségi Programja 2018-2023” című dokumentuma továbbra is javasolja a hátrányos helyzetű gyermekek nyári üdültetésének biztosítását.

Ezen a címen került megtervezésre továbbá a „Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj”, amely a hátrányos szociális helyzetű felsőoktatási hallgatók, illetve középiskolai tanulók számára évente hirdet meg pályázati lehetőséget.

Debreceni Egyetem Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Intézményeinél tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettség teljesítését az ezzel foglalkozó 1 fő kórházpedagógus foglalkoztatása bér és járulékainak részhozzájárulása megfizetésével biztosítjuk.

12.) Sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények (rendelet-tervezet 5. melléklet 12. cím; 5.10. melléklet):

A sportfeladatok között kötelező feladatként a diáksport, szakszövetségi versenyek, kiemelt sportrendezvények szervezése és támogatása, valamint a szabadidősport, a nemzetközi és utánpótlásversenyek, olimpikonok felkészülésének támogatása került betervezésre.

Önként vállalt feladatok között került megtervezésre a sportuszoda-használat támogatása, a Békessy Béla Sport-ösztöndíj fedezete és egyéb szabadidős sport programok és sportszervezetek nem rendszeres támogatásának kiadásai.

13.) Önkormányzat által folyósított ellátások (rendelet-tervezet 5. melléklet 13. cím; 5.11. melléklet):

A Mötv. 112. § (1a) bekezdése alapján a helyi iparüzési adóbevételből a közösségi közlekedési feladat ellátási összegén felüli bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel. Ennek megfelelően az alábbi kiadások kerültek betervezésre:

Lakásfenntartási-, adósságcsökkentési támogatásra a kérelmek benyújtása folyamatosan történik, egy évre kerül az ellátás megállapításra, a támogatások döntő többségében a szolgáltatóhoz történik az utalás. Várható felhasználása az előző évvel megegyezik.

Eseti, időszaki, nevelési támogatás: 2019. évben jelentősen megnőtt a kérelmezők és jogosultak száma, ennek következményeként 2020. évre javaslom az előirányzat emelését.

Temetési-, Kelengyetámogatás: A települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása a jövedelmi feltételek mellett a támogatás mértékét is módosította.

Iskolakezdési támogatásnál, Gyógyszertámogatásnál, és a rászorultsági támogatásnál a jogosultak száma emelkedett, emiatt az előirányzat növelését javaslom.

Köztemetésnél évek óta megfigyelhető tendencia, hogy nő a köztemetés keretében történő temetések

elrendelése. Amennyiben debreceni lakos más településen halálozott el, akkor önkormányzatunknak kell a köztemetés költségét megfizetni az eltemetést végző önkormányzatnak, ezek a számlák igen magas összeget jelentenek. Mindezekre tekintettel javaslom az előirányzat megemelését.

A 70 éven felüliek hulladékgazdálkodási díjtámogatása esetében 2019. évben 3 db negyedéves számla került kifizetésre a szolgáltatónak. A rendelkezésre álló összeg nem volt elegendő, ezért átcsoportosítást kellett végrehajtani év közben. Emiatt szükséges 2020. évre az előirányzatot emelni.

Gyógyfürdő belépők esetében a soron rendelkezésre álló kiadási előirányzat nem volt elegendő, év közben átcsoportosítást kellett végrehajtani. A Kerekestelepi Strandfürdőt üzemeltető DH-Szerviz Kft. és a Debreceni Gyógyfürdőt üzemeltető Gyógyfürdő Kft. már jelezte, hogy a belépődíjak árát emelni kívánja. Az egyeztetések folyamatban vannak, mindezekre tekintettel az előirányzat emelését javaslom 2020. évre.

Tehetséges tanulók támogatása: a jogosultak száma 2019. évben csökkent, azonban a 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása jelentős változásokat eredményezhet, ezért az előirányzat emelését javaslom 2020. évre.

14.) Közfoglalkoztatás (rendelet-tervezet 5. melléklet 14. cím):

A közfoglalkoztatás szervezése és lebonyolítása a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által kerül megvalósításra, a foglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatások kérelemre nyújthatók, annak összegéről, mértékéről a foglalkoztatás helye szerint illetékes Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya dönt. A támogatás mértéke programonként változik, mértéke előre nem látható. A 2020. március 1-től kezdődő időszakra vonatkozóan a közfoglalkoztatás lebonyolításának feltételeiről, mértékéről, időtartamáról jelenleg nem áll rendelkezésre információ. A tavalyi évet tekintve a közfoglalkoztatás előirányzatáról a DEHUSZ Nonprofit Kft.-nél, az önkormányzat által fenntartott intézményeknél, valamint az EU-Roma Egyesületnél megvalósuló közfoglalkoztatás önrészeinek támogatása valósult meg.

15.) Közművelődési feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 15. cím; 5.12. melléklet):

A közművelődési feladatok címen az előző évhez hasonlóan megtervezésre kerültek a városi és városrészi rendezvények kiadásai, szakértők és művészek eseti megbízási díjai, valamint a kiadványok és debreceni programajánló támogatása. Szintén az előző évek költségvetései alapján kerültek betervezésre a KEF pályázatok 2020. évi önrészeinek költségei, a kiemelt gyermek- és ifjúsági kulturális rendezvények költségei, a Debreceni Egyetem és a Debreceni Nyári Egyetem támogatása, valamint a Kölcsény Ferenc ösztöndíj fedezete és az Antal-Lusztig gyűjteménnyel kapcsolatos kiadások. A 2016-os évben közművelődési feladattá váltak a Debreceni Értéktár Bizottság működésével kapcsolatos kiadások, ez 2020-ban is hasonlóan működik.

2020-ban is több emlékévet, évfordulót ünnepel a város, ezeknek a kiadási előirányzatai is betervezésre kerültek. 2020-ban a város támogatni kívánja a Debreceni Német Kulturális Fórumot, a Káplár Miklós Nemzetközi Alkotótábort, valamint a Kodály Zoltán Nemzetközi Zenei Versenyt. A Zenei Támogatási Program elnevezésű pályázati program megvalósítására is forrást biztosít az Önkormányzat, amelynek célja helyi amatőr zenei előadók és együttesek támogatása. Ezen támogatásokra szánt előirányzatok a közművelődési feladatok között vannak betervezve.

A közművelődési feladatok fontos részét képezik az egyes alapítványok önkormányzati támogatásai. A Mötv. 42. § 4. bekezdése értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át többek között az *alapítványi forrás átvétele és átadása*. Ennek megfelelően az előre ismert és nevesített alapítványi támogatások betervezésre kerültek a 2020. évi költségvetésbe

Alapítványok támogatásán túlmenően az egyházak támogatása is itt került megtervezésre, valamint 2020. évben jelentős összeget képvisel a Szent István szobor tervezésével, megalkotásával és felállításával összefüggő kiadás, amely szintén a közművelődési feladatok között került megtervezésre.

16.) Támogatások (rendelet-tervezet 5. melléklet 16. cím; 5.13. melléklet):

Az 5.13. mellékletben 16.1.1. alcím alatt a támogatottak nevének feltüntetésével kerültek megtervezésre az önkormányzati, illetve részben önkormányzati tulajdonban lévő vállalkozások működési és felhalmozási célú pénzbeli támogatásai. A támogatási összegek megállapítása a vállalkozások által összeállított és az önkormányzattal előzetesen egyeztetett üzleti tervek alapján kerültek meghatározásra. A 2020. évi üzleti tervek a határozati javaslat mellékleteként kerülnek előterjesztésre.

A melléklet 16.2.1. és 16.2.2. alcímei tartalmazzák továbbá a sportszervezetek támogatásait és az egyéb (máshová nem besorolható szervezetek) támogatásait is. Ezek közül a polgárőr szövetségek támogatása nincs nevesítve, mivel pályázat alapján külön támogatói döntéssel kerül megállapításra az egyes polgárőr szervezeteket megillető 2020. évi támogatások összege. A térfigyelő rendszer üzemeltetésének bérköltség támogatása jogcímen a rendőrséggel köt évente támogatási szerződést az önkormányzat. Új előirányzatként jelenik meg a 2020. évi költségvetésben az „Ökumenikus Segélyszervezet támogatása a Megyei Jogú Városok Szövetségén keresztül” jogcím, amely az évben 2.500.000 Ft összegben került betervezésre.

Az egyéb támogatások között felhalmozási támogatást a DVSC Kézilabda Kft. részére terveztünk.

A melléklet 16.2.3 alcíme tartalmazza az önkormányzat egyes szervezetekben betöltött tagsága miatt fizetendő tagdíjak 2020. évre tervezett összegeit. Ezen alcímen 8 szövetség, illetve társulás tagi hozzájárulása került betervezésre.

17.) Környezetvédelmi Alap (rendelet-tervezet 5. melléklet 17. cím):

A Környezetvédelmi Alap eredeti előirányzata a 2019. évi maradványát tartalmazza. A Környezetvédelmi Alap működését a 3/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelet tartalmazza. 2016. évtől kezdődően az alapszerű előirányzat-kezelés úgy működik, hogy év közben folyamatosan megemelésre kerül a kiadási előirányzat a Környezetvédelmi Alap beérkezett bevételeinek összegével. Az év végén esetlegesen képződő maradvány nem lesz felosztható más feladatra. A Környezetvédelmi Alapból finanszírozott környezetvédelmi feladatokra történő kötelezettség-vállalás lehetősége tehát a bevételek alakulásának függvénye.

18.) Civil, Kulturális és Ifjúsági „Alap” (rendelet-tervezet 5. melléklet 18. cím):

Művészeti, közművelődési, közgyűjteményi és tudományos programok támogatása, illetve Debrecenhez fűződő művészeti és tudományos kiadványok megjelentetésének támogatása került betervezésre. Hagyományörző, értékteremtő, valamint városrészi rendezvények, programok támogatása valósítható meg ebből az előirányzathoz. Ifjúsági civil szervezetek programköltségeire, valamint civil szervezetek működési költségeinek finanszírozására nyújt az Önkormányzat működési célú támogatást az előirányzathoz, melynek részletes szabályait a költségvetési rendelet-tervezet normaszövege tartalmazza.

19.) Turisztikai „Alap” (rendelet-tervezet 5. melléklet 19. cím):

A turisztikai alap a turizmusfejlesztési működési célú támogatások és turizmusfejlesztési tevékenységek ellátásának fedezetét képezi.

20.) Gazdaságfejlesztési „Alap” (rendelet-tervezet 5. melléklet 20. cím):

Gazdaságfejlesztési célokra, a Közgyűlés 283/2016. (X. 13.) határozata alapján a 2017-2020. évekre évi 500.000.000 Ft költségvetési fedezet biztosítása szükséges beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás céljából, a 119/2018. (VI. 28.) határozat 4./ pontja alapján a támogatási program időszaka

alatt (vagyis legkésőbb 2020. december 31-ig) meghozott támogatási döntések alapján 2025-ig biztosítja az Önkormányzat a támogatások több évet terhelő költségvetési fedezetét. A határozati javaslat alapján a fenti döntés úgy módosul, hogy 2020. évre 450.000.000 Ft kerül betervezésre.

A Gazdaságfejlesztési „Alap” eredeti előirányzata a 2020. évre tervezett összeget tartalmazza. Ebből a forrásból kerül biztosításra a 2017., 2018. és 2019. évben megkötött támogatási szerződések 2020. évre eső vissza nem térítendő pénzbeli támogatásai, a következő összegekben:

- 350.000.000 Ft: Continental Automotive Hungary Kft.
- 52.712.000 Ft: Kronos Hungary Kft.
- 11.250.000 Ft: Deufol Hungary Kft.
- 12.750.000 Ft: Deufol Hungary Real Estate Kft.

21.) Egyéb kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 21. cím; 5.14. melléklet):

Az egyéb kiadások nagyobb része az évente ismétlődő, de máshová nem besorolható kiadások fedezetét képezi. Ide sorolhatók például a postaköltség, számlavezetés költségei, Áfa befizetés előirányzata, az önkormányzattal rendszeres feladatellátással megbízott külső személyek (szakértők, tanácsadók, ügyvédek, könyvvizsgáló stb.) megbízási díjai, közbeszerzési eljárások közzétételi díjai valamint a DKV Zrt.-hez kapcsolódó támogatások, illetve a tovább utalandó állami támogatások (amelyek kiadási előirányzata a bevétel teljesülésekor kerül ráemelésre).

A Mötv. 112. § (1a) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok helyi közösségi közlekedési feladatellátásának forrása a helyi iparüzési adóból származó bevétel. Ennek megfelelően az eredeti kiadási előirányzatban betervezésre került a DKV Zrt. veszteség kompenzációja 2.400.000.000 Ft összegben. A helyi közösségi közlekedés 2020. évi önkormányzati önrész soron az eredeti előirányzat az önkormányzat által saját költségvetése terhére betervezett támogatás összegét tartalmazza. DMJV Önkormányzata Közgyűlésének 198/2008. (VI. 26.) Ö.h. értelmében DMJV Önkormányzata a kedvezményes kisgyermekes bérlet értékesítése folytán keletkező bevételkiesést megtéríti a DKV Zrt. részére. Ennek megfelelően a teljes áru bérlet és a kedvezményes bérlet árkülönbözeteként keletkezett bevételkiesés kompenzálásának fedezete szintén betervezésre került.

Az „Elismerő címek, díjak és kitüntetések” sor fedezetet nyújt a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése által alapított elismerő címekre, díjakra és kitüntetésekre az 53/1997. (XII. 20.) Kr. rendelet által biztosított lehetőségeknek megfelelően.

A „Helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása”, amely a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2. melléklet V. Szolidaritási hozzájárulás fejezete alapján a 34.000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzattól a támogatáscsökkentés beszámítás alapját meghaladó része (a továbbiakban: szolidaritási hozzájárulás alapja) a nettó finanszírozás keretében elvonásra kerül szolidaritási hozzájárulás jogcímen. A hozzájárulás mértéke Debrecen esetén az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján a szolidaritási hozzájárulás alapjának a 61,5%-a.

22.) Városmarketing feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 22. cím; 5.15. melléklet):

A „Média- megjelenések és kiadványok” soron az Új Főnix Tervhez kapcsolódó újság, tájékoztató füzet készítése, megjelentetése, városi rendezvények hirdetései, önkormányzati, polgármesteri, alpolgármesteri események fotózása megbízási szerződéssel, portálszerkesztési-és médiaelemzési feladatok kiadásai kerültek betervezésre.

A „Kiemelkedő tevékenységek és kiemelt városi rendezvények támogatása” soron kerültek megtervezésre a gasztronómiai hétvégék (Debreceni Pulykanapok, Töltött ételek hétvégéje, Márton napi libalakoma), fesztiválok, Tour de Debrecen, Gourmet Fesztivál, Campus Fesztivál, Nemzeti Vágta, a nemzeti ünnepekkel, valamint országos- és városi nagyrendezvényekkel kapcsolatos kiadások költségei.

A sor eredeti előirányzat összege tartalmazza a reprezentációs kiadásokkal, protokoll ajándéktárgyak vásárlásával kapcsolatosan felmerülő kiadások adótartalmának megtérítését is.

Az „*Idegenforgalmi feladatok*” alcímen Debrecen turisztikai attrakcióiról fotóportfólió, valamint hangulatképek készítése; Debrecen turisztikai imázs film(ek), turisztikai kiadványok készítése, belföldi és külföldi marketingaktivitások, kitelepülések; valamint ajándék- és reklámeszközök beszerzése fog megvalósulni.

Az „*Informatikai feladatok*” alcím tartalmazza a városi kamerák portálon történő megjelenítését (streaming), információs terminál üzemeltetést, mobil internet szolgáltatást Információs terminálhoz, Digitális Konferencia és Szavazatszámoló rendszer üzemeltetését, FREE Wifi főtéri internet, repülőtéri beléptető rendszer üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat.

A „*Bakator Bor-és Gasztrofesztivál*” új alcímen megtervezésre kerülő eredeti előirányzat, a Főnix Rendezvényszervező Nonprofit Kft. szervezésében megvalósuló rendezvény támogatása miatt került betervezésre.

A „*Nemzetközi kapcsolatok*” alcímen megtervezett összeg a testvérvárosi kapcsolatok ápolására, új nemzetközi együttműködések kiépítésére kerül felhasználásra.

23.) Nemzetközi és hazai támogatású pályázatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 23. cím; 5.16. melléklet):

A nemzetközi és hazai támogatású pályázatok alcímen azon pályázatok részére szükséges kiadásokat, önerőt, valamint utófinanszírozású pályázatok esetén a szükséges megelőlegezést terveztük, melyek nem elsősorban beruházási célúak.

2019. évben indult új projekt:

- TTP-KP-1-2017/1-000156 Bethlen Gábor Alap által meghirdetett pályázati felhívás alapján Debrecen és Salánk kapcsolatépítése, 2019-ben lezárult, pénzügyi elszámolása még tart.

2020. évben induló új projektek:

- TTP-KP-1-2020/1-00008 Bethlen Gábor Alap által meghirdetett pályázati felhívás alapján Debrecen és Salánk kapcsolatépítése.
- Urban Innovative Actions-Religth ip! DebREcen:

A pályázat benyújtásáról és a sikeres pályázat esetén szükséges 907.000 EUR önerő biztosításáról -melyet a 2020. évi költségvetésben szükséges biztosítani – a Közgyűlés 269/2019. (XII. 12.) határozatával döntött. A projekt célja: az Európai Bizottság elindította az Innovatív városfejlesztési tevékenységek (Urban Innovative Actions, UIA) nevű kezdeményezést, hogy olyan új megoldásokat ismerjen fel és vizsgáljon meg, amelyek a fenntartható városfejlesztéssel kapcsolatos kérdésekkel foglalkoznak, és uniós szinten is jelentőséggel bírnak. A projekt keretében egy innovatív megoldásokat tartalmazó, partnerségen és együttműködésen alapuló program készül, egy adott városi problémára, kihívásaira adott válaszként. Tevékenységcsomagok:

- kulturális integráció és társadalmi egyensúly
- részvételen és bevonáson alapuló közösség- és közönségfejlesztés a kultúrában
- a kulturális-kreatív szektor inkubációja
- szemléletformálás és edukáció
- beruházás.

Az „Év közben induló pályázatokra” alcímen tervezett előirányzat a költségvetés tervezésekor még nem ismert, adott költségvetési évben évközben meghirdetésre kerülő és benyújtott pályázatokhoz szükséges, előzetesen felmerülő kiadásokra biztosít fedezetet. A korábbi években indított és pénzügyileg lezárult projektek alcímeit már nem szerepeltetjük a 2020. évi költségvetésben.

24.) Vagyongazdálkodási feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 24. cím; 5.17. melléklet):

A Vagyongazdálkodási feladatok között az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, hasznosításával, felújításával, értékesítésének előkészítésével összefüggő kiadások fedezete került megtervezésre, továbbá az önkormányzat által megvalósításra kerülő beruházásokhoz kapcsolódó területszerzések, a területszerzésekhez kapcsolódó járulékos költségek fedezete is ezen a soron biztosított.

A Szabályozási tervi korlátozással érintett ingatlanok tulajdonjogának megszerzése elnevezésű kiadási előirányzaton került megtervezésre az infrastrukturális és gazdaságélénkítő városi fejlesztési célok eléréséhez elengedhetetlenül szükséges területek tulajdonjogának megszerzése. A tervezett tulajdonszerzéssel érintett területek az alábbiak:

- szabályozási terv szerinti utak kialakítása
- Déli Ipari Park területén ingatlanok megszerzése
- kerékpárút kialakítása (Debrecen-Kismacs, Keleti városrész, Kishegyesi út, Biczó István kert)
- Nyugati kiskörút III. ütemének nyomvonalába eső területek megszerzése.

A 24.1.18 alcím az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása érdekében a területszerzésekhez kapcsolódó földcserék pénzügyi elszámolásához szükséges előirányzatot biztosítja.

A 24.1.19 alcím a 2018. év során elkezdődött és 2019. évben is folytatódott Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításához biztosít fedezetet, a kiemelt nemzetgazdasági beruházással nyilvánított Észak-Nyugati Gazdasági Övezet létesítéséhez kapcsolódó területszerzések, telekalakítás és területelőkészítési feladatok megvalósításához szükséges az előirányzat. A területszerzési feladatok várhatóan 2020. évben teljes mértékben megvalósulnak. 2020 évben elsősorban a közmű-, út-, és vasútépítésekhez szükséges területelőkészítés és területszerzés valósul meg.

25.) Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatásai (rendelet-tervezet 5. melléklet 25. cím; 5.18. melléklet):

Az előirányzat összesen kilenc helyi nemzetiségi önkormányzat számára biztosít működési támogatást. A 2020. évi tervezett működési támogatás összege megegyezik a 2015-2019. évi működési támogatások összegeivel. A 2019. őszén alakult két új nemzetiségi önkormányzat (a lengyel és az ukrán) 2020. évtől kezdődően részesül önkormányzati működési támogatásban.

26.) Általános tartalék (rendelet-tervezet 5. melléklet 26. cím):

Az általános tartalékot az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján elkülönítve kell kimutatni a költségvetési rendeletben. Felhasználása eljárási szabályait a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza.

27.) Céltartalék (rendelet-tervezet 5. melléklet 27. cím; 5.19. melléklet):

A céltartalék célonként, tételesen rögzíti a 2020. évben várható, de a költségvetés előterjesztésekor még pontosan nem ismert feladatokat és azok kiadásainak fedezetét. A céltartalék felhasználásnak eljárási szabályait a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza. A céltartalékot az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján elkülönítve kell kimutatni a költségvetési rendeletben.

A **rendelet-tervezet 8. melléklete** tartalmazza az európai uniós forrásból finanszírozott több éves kihatással járó döntéseket, a támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait, amelynek elkülönített kimutatását az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) és b) pontja írja elő.

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI

BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

a) Finanszírozási bevételek (rendelet-tervezet 6. melléklete):

A finanszírozási bevételek között kerül kimutatásra a **maradvány** igénybevétele, amely az Önkormányzat 2019. évi várható költségvetési maradványának egy részét tartalmazza. A 2019. évi maradvány végleges, teljes összegét a 2019. évi zárszámadási rendelet fogja megállapítani (várhatóan 2020. április hónapban).

„1.2. *Maradvány igénybevétele*” alcím alatt megtervezett 80.000.000.000 Ft-tal – mint nyitó maradvány – azonos összegben betervezésre került az önkormányzat 2020. évi költségvetés eredeti kiadási előirányzataiba.

A finanszírozási bevételek között megtervezett *központi, irányító szervi támogatás* (rendelet-tervezet 6. melléklet 1.5. alcím) megegyezik a rendelet-tervezet 7. mellékletében található finanszírozási kiadásokon belül a „4. *Központi, irányító szervi támogatás folyósítása*” cím összegével, valamint a rendelet-tervezet 3. mellékletében található költségvetési szervek finanszírozási bevételeivel. A megtervezett előirányzat az Áht. 6.§ (7) bekezdés ad) alpontja szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerében az irányító szerv által a költségvetési szervek részére támogatásként folyósított összeget jelenti, amely az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi működéséhez szükséges: ez az összeg tehát az önkormányzat részéről kiadást, a költségvetési szervek részéről bevételt jelent (a rendelet-tervezet 6. mellékletében ez utóbbi került kimutatásra).

A finanszírozási bevételek között került megtervezésre a 2020. évi költségvetésben megtervezett beruházásokhoz, fejlesztésekhez szükséges 2,5 Mrd Ft-os külső forrás igénybevétele is.

b) Finanszírozási kiadások (rendelet-tervezet 7. melléklete):

2020. évben betervezésre került a finanszírozási kiadások közé a korábbi években igénybe vett, összesen három kölcsön 2020. évre eső tőkerésztének törlesztésére szolgáló fedezete 7.625.000.000 Ft összegben:

- OTP Bank Nyrt.-től 2016. évben felvett 1 mrd Ft beruházási hitel (kölcsön) tőketörlesztése 280.000.000 Ft,
- OTP Bank Nyrt.-től 2017. évben felvett 3 mrd Ft beruházási hitel (kölcsön) tőketörlesztése 300.000.000 Ft,
- Erste Bank Zrt.-től 2018-2019. évben felvett 44 mrd Ft beruházási hitel (kölcsön) tőketörlesztése várhatóan 7.045.000.000 Ft lesz. Az Erste Bank Zrt.-től felvett hitel tőketörlesztésének fedezetét az Észak-Nyugati Gazdasági Övezethez kapcsolódó telekértékesítés bevétele biztosítja, amely szintén betervezésre került, azonban a pontos összeg a végleges adásvételi szerződés megkötésekor lesz ismert, ezért további előirányzat módosítás várható év közben.

Az Önkormányzat által igénybe vett kölcsönök teljes futamidőre történő törlesztési kimutatását az adósságszolgálat (rendelet-tervezet 5.1. melléklet) tartalmazza, amely összefoglalja a tőketörlesztési részletek és a kamatkiadásokat éves bontásban. Az államháztartási számviteli szabályok alapján a kamatkiadások fedezete azonban nem a finanszírozási kiadások között került megtervezésre, hanem az adósságszolgálat kiadásai között.

Itt kerül még kimutatásra az államháztartási számvitelre vonatkozó szabályok értelmében a 2019. december hónapban az állam által átutalt nettó finanszírozási előleg, és az Önkormányzat (mint irányító szerv) által a költségvetési szervek részére megtervezett központi irányító szervi támogatások összegei (mint intézményfinanszírozás).

IV. EGYÉB

1.) Jogszabályok által előírt egyéb tájékoztató mellékletek, valamint indokolás a határozati javaslat egyes pontjaihoz:

Az **előterjesztés 1. melléklete** tartalmazza a Közgyűlés által vállalt többéves kihatással járó döntéseket, amelynek kimutatását az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja követeli meg.

Az **előterjesztés 2. melléklete** rögzíti az Önkormányzat által 2020. évre tervezett közvetett támogatásokat, amelynek kimutatását az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja, és az Ávr. 28. §-a írja elő.

Az **előterjesztés 3. melléklete** tartalmazza az Önkormányzat hitelállományának alakulását, amelynek több évre szóló kimutatást az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja írja elő.

Az **előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja által előírt bevételi-kiadási előirányzatok várható teljesüléséről készített 2020. évi előirányzat felhasználási tervet.

Az **előterjesztés 5. melléklete** tájékoztató adatként tartalmazza az Önkormányzat finanszírozási bevételei között (rendelet-tervezet 6. melléklet) kimutatott „1.2. Maradvány igénybevétele” elnevezésű alcím előirányzatából a 2020. évi költségvetési rendelet-tervezet eredeti kiadási előirányzataiba betervezett 2019. évi (nyitó) maradványok összegeit.

A **határozati javaslat 1-11. pontjai** a 2020. évi költségvetési rendelet elfogadásával összefüggő költségvetési, gazdálkodási szabályokat határoznak meg, valamint a jogszabályok által előírt egyéb kötelező kimutatásokat és a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, valamint a közvetett önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságok 2020. évi üzleti terveit, valamint elfogadásra javasolja a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020. évi üzleti terveit.

A **határozati javaslat 12-15. pontjaiban** a munkaerőpiaci folyamatok változására, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltakra tekintettel javasoljuk az Önkormányzat kizárólagos és többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok vezető tisztségviselői díjazásának 8 %-kal történő emelését.

A **határozati javaslat 16-17. pontjai** szerint Debrecen Megyei Jogú Város Közgyűlése a 10/2009. (II. 26.) önkormányzati határozatával Lelesz György Gábort 2009. március 1. napjától határozatlan időre nevezte ki a Debreceni Közterület Felügyelet (a továbbiakban: Közterület Felügyelet) intézményvezetőjévé, illetményét 2019. március 1. napjától 2020. február 29. napjáig személyi illetményként 605.000 Ft/hó összegben állapította meg.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) hatálya - az 1. § (1) bekezdésében foglaltak, valamint a közterület-felügyeletről szóló 1999. évi LXIII. törvény 2. § (1) bekezdése alapján - a Közterület Felügyelet vezetőjének közszolgálati jogviszonyára is kiterjed.

A Kttv. 235. §-a értelmében a minősítéssel, ennek hiányában teljesítményértékeléssel alátámasztott, kivételes teljesítményt nyújtó köztisztviselő részére személyi illetmény állapítható meg a tárgyév március 1-jétől a következő február végéig terjedő időszakra. Az így megállapított havi személyi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyév megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény megállapítása esetén pótlék nem fizethető. A Kttv. 130. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselő munkateljesítményét a munkáltatói jogkör gyakorlója mérlegelési jogkörében eljárva írásban értékeli (teljesítményértékelés).

A Közterület Felügyelet vezetője esetében – az Möt. 67. § (1) bekezdés g) pontja alapján - a polgármester jogosult az egyéb munkáltatói jogok gyakorlására. E szabályra figyelemmel Lelesz György Gábor részére a polgármester állapítja meg az egyéni teljesítménykövetelményeket, és ő látja

el a munkateljesítményének értékelésével kapcsolatos feladatokat.

Fenti rendelkezésekre figyelemmel a 2019. január 1. és 2019. december 31. közötti időszakra vonatkozóan a Közterület Felügyelet vezetőjének teljesítménye értékelésre került, melynek alapján munkateljesítménye, minősítése kivételes szintű. Tekintettel Intézményvezető Úr kiemelkedő színvonalú munkavégzésére, továbbá a Kttv. 235. § (1) bekezdésében foglaltakra, amely szerint a személyi illetmény tárgyév március 1-jétől a következő február végéig terjedő időszakra állapítható meg, javasolom Lelesz György Gábor személyi illetményének 2020. március 1. napjától 2021. február 28. napjáig havi bruttó 665.000 Ft-ban történő megállapítását.

Határozati javaslat 18-20. pontjai:

A vezetői felelősség, a telephelyek száma, a városi szintű feladatok ellátása és a magas szintű munkavégzés a költségvetési szervek vezetői esetében indokoltá teszi az illetményük, munkabérük emelését. A hatályos jogszabályi rendelkezések lehetővé teszik, hogy a Közgyűlés, mint munkáltató – mérlegelési jogkörében eljárva – a közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott magasabb vezetőik esetén a garantált illetménynél magasabb összegű illetményt, illetve illetménykiegészítést állapítson meg.

A közművelődési és közgyűjteményi intézmények esetében:

A Közgyűlés a 26/2018. (II. 22.) határozattal megbízta **Dr. Angi Jánost**, a Déri Múzeum határozatlan időre kinevezett múzeumi kulturális menedzser munkakörű közalkalmazottját 2018. március 1. napjától 2023. február 28. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 159.134 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont a) alpontjában 2019. március 1. napjától a garantált összegen felüli illetményrész összegét 213.980 Ft-ra módosította.

Dr. Angi János garantált illetménye 2020. január 1. napján a „J” fizetési osztály 12. fizetési fokozatában 265.998 Ft, garantált illetménye kerekítve 266.000 Ft, garantált összegen felüli illetménye 213.980 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 275%-a, azaz 54.656 Ft, idegennyelv-tudási pótléka összesen 29.813 Ft, tudományos munkáért és fokozatáért járó pótléka 9.938 Ft, kulturális illetménypótléka 39.949 Ft, így havi illetménye összesen 614.336 Ft.

A Közgyűlés a 27/2018. (II. 22.) határozattal megbízta **Dr. Kovács Béla Lórántot**, a Méliusz Juhász Péter Könyvtár határozatlan időre kinevezett tudományos munkatárs munkakörű közalkalmazottját 2018. március 1. napjától 2023. február 28. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 212.300 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont b) alpontjában 2019. március 1. napjától a garantált összegen felüli illetményrész összegét 267.300 Ft-ra módosította.

Dr. Kovács Béla Lóránt garantált illetménye 2020. január 1. napján a „J” fizetési osztály 6. fizetési fokozatában 210.120 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedés összege 21.012 Ft, garantált illetménye kerekítve 231.100 Ft, garantált összegen felüli illetménye 267.300 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 275%-a, azaz 55.000 Ft, idegennyelv-tudási pótléka 10.000 Ft, tudományos munkáért és fokozatáért járó pótléka 10.000 Ft, kulturális illetménypótléka 31.600 Ft, így havi illetménye összesen 605.000 Ft.

A Közgyűlés a 135/2017. (VI. 22.) határozattal megbízta **Jantyik Zsolt Istvánt**, a Debreceni Művelődési Központ határozatlan időre kinevezett közművelődési szakember I. munkakörű közalkalmazottját 2017. október 1. napjától 2022. szeptember 30. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 189.600 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont c) alpontjában 2019. március 1. napjától a garantált összegen felüli illetményrész összegét 236.520 Ft-ra módosította.

Jantyik Zsolt István garantált illetménye 2020. január 1. napján a „H” fizetési osztály 9. fizetési fokozatában 192.308 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedés összege 13.462 Ft, garantált bérminimumra történő kiegészítés összege 4.830 Ft, mindez összesen 210.600 Ft, garantált összegen felüli illetménye 236.520 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 225%-a, azaz 45.000 Ft, kulturális illetménypótléka 28.800 Ft, így havi illetménye összesen 520.920 Ft.

Egyéb intézmény esetében:

A Közgyűlés a 64/2018. (IV. 26.) határozattal megbízta **Hajnal Jánost**, a Debreceni Intézményműködtetési Központ határozatlan időre kinevezett igazgatási főelőadó munkakörű közalkalmazottját 2018. május 1. napjától 2023. április 30. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 369.500 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont d) alpontjában 2019. március 1. napjától a garantált összegen felüli illetményrész összegét 435.950 Ft-ra módosította. Hajnal János garantált illetménye 2020. január 1. napján a „F” fizetési osztály 7. fizetési fokozatában 149.145 Ft, garantált bérminimumra történő kiegészítés összege 61.455 Ft, mindez összesen 210.600 Ft, garantált összegen felüli illetménye 435.950 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori közalkalmazotti pótlékalap 500%-a, azaz 100.000 Ft, így havi illetménye összesen 746.550 Ft.

A szociális és gyermekjóléti intézmények esetében:

A Közgyűlés a 238/2015. (XII. 17.) határozat 2./pontjában foglaltak alapján megbízta **Farkas Ágnes Annát**, a Debrecen Megyei Jogú Város Gyermekvédelmi Intézménye határozatlan időre kinevezett nevelő munkakörű közalkalmazottját 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával és részére 25.000 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont e) alpontjában 2019. március 1. napjától a garantált összegen felüli illetményrész összegét – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – 70.071 Ft-ra módosította.

Farkas Ágnes Anna garantált illetménye 2020. január 1. napján a „I” fizetési osztály 14. fizetési fokozatában 262.345 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedés összege 26.235 Ft, garantált illetménye kerekítve 288.600 Ft, garantált összegen felüli illetménye 70.071 Ft, a magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 200%-a, azaz 40.000 Ft, a szociális ágazati összevont pótléka 108.078 Ft, így havi illetménye összesen 506.749 Ft.

A Közgyűlés a 109/2019. (VI. 27.) határozat 2./ pontjában foglaltak alapján megbízta **Nagy Lajosnét**, a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat határozatlan időre kinevezett ápoló munkakörű közalkalmazottját 2019. július 1. napjától 2024. június 30. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával és részére 141.526 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára.

Nagy Lajosné garantált illetménye 2020. január 1. napján a „G” fizetési osztály 13. fizetési fokozatában 200.978 Ft, garantált bérminimumra történő kiegészítés összege 9.622 Ft, mindez összesen 210.600 Ft, garantált összegen felüli illetménye 141.526 Ft, a magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 250%-a, azaz 50.000 Ft, munkahelyi pótléka 24.000 Ft, egészségügyi kiegészítő pótléka 68.974 Ft, szociális ágazati összevont pótléka 112.324 Ft, így havi illetménye összesen 607.424 Ft.

A Közgyűlés a 163/2019. (VIII. 22.) határozattal megbízta **Orosz Ibolya Auréliát**, a Debrecen Megyei Jogú Város Család- és Gyermekjóléti Központja határozatlan időre kinevezett esetmenedzser munkakörű közalkalmazottját 2019. október 1. napjától 2024. szeptember 30. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával és részére 127.627 Ft garantált összegen felüli illetményrészt állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára.

Orosz Ibolya Aurélia garantált illetménye 2020. január 1. napján a „I” fizetési osztály 8. fizetési fokozatában 208.385 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedés összege 14.587 Ft, garantált

illetménye kerekítve 223.000 Ft, garantált összegen felüli illetménye 127.627 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 250%-a, azaz 50.000 Ft, szociális ágazati összevont pótléka 101.474 Ft, így havi illetménye összesen 502.101 Ft.

A Közgyűlés a 223/2019. (XI. 28.) határozattal megbízta **Papné Gyöngyösi Katalint**, a Debrecen Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézménye határozatlan időre kinevezett kisgyermeknevelő munkakörű közalkalmazottját 2019. december 30. napjától 2024. december 29. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával és részére 195.650 Ft illetménykiegészítést állapított meg a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára.

Papné Gyöngyösi Katalin garantált illetménye 2020. január 1. napján a Pedagógus I. fokozat 7. fizetési kategóriában 304.500 Ft, illetménykiegészítése 195.650 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 500%-a, azaz 100.000 Ft, bölcsődei pótléka 30.000 Ft, így havi illetménye összesen 630.150 Ft

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 66. § (7) bekezdése értelmében a jogszabályban meghatározott illetménynél (garantált illetmény) magasabb összegű illetmény akkor állapítható meg, ha a közalkalmazott kiválóan alkalmas vagy alkalmas minősítést kapott.

A Kjt. 40. § (5) bekezdése, valamint a Mötv. 19. § b) pontja és 67. § (1) bekezdés g) pontja szerint a minősítés az egyéb munkáltatói jogkör gyakorlójának, a polgármesternek a feladata.

Az érintett magasabb vezetők minősítése megtörtént, mindannyian kiválóan alkalmas minősítést kaptak.

Papné Gyöngyösi Katalin a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (21a) bekezdése a) pontja értelmében 2016. január 1-jével a pedagógusok előmeneteli rendszerének hatálya alá került. Az Nkt. 65. § (9a) bekezdésének a) pontja szerint részére munkáltatói döntésen alapuló garantált illetmény összegén felüli illetményrész nem állapítható meg, helyette a Kjt. 67. § (1)-(2) bekezdése alapján illetménykiegészítésben részesülhet.

A Kjt. 21. § (3) bekezdése szerint a közalkalmazott a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakokra vonatkozó havi illetményének és a havi rendszeres illetménypótlékainak együttes összege nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét, mely jelenleg 3.643.000 Ft.

Előadóművészeti intézmények esetében:

A Közgyűlés a 235/2015. (XII. 17.) határozattal munkaviszonyt létesített **Asbóth Anikóval**, a Vojtina Bábszínház vezetői (igazgatói) munkakörének betöltésére 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig és alapbérét havi bruttó 400.000 Ft-ban állapította meg. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont i) alpontjában 2019. március 1. napjától az alapbér összegét 460.000 Ft-ra módosította.

A Közgyűlés a 95/2018. (V. 31.) határozattal munkaviszonyt létesített **Gemza László Péterrel**, a Csokonai Színház vezetői (igazgatói) munkakörének betöltésére 2018. július 1. napjától 2023. június 30. napjáig és alapbérét havi bruttó 800.000 Ft-ban állapította meg.

A Közgyűlés a 234/2015. (XII. 17.) határozattal munkaviszonyt létesített **Somogyi-Tóth Dániellel**, a Kodály Filharmonia Debrecen vezetői (igazgatói) munkakörének betöltésére 2016. május 1. napjától 2021. április 30. napjáig és alapbérét havi bruttó 500.000 Ft-ban állapította meg. A Közgyűlés a 18/2019. (II. 21.) határozat 31/. pont j) alpontjában 2019. március 1. napjától az alapbér összegét 550.000 Ft-ra módosította.

Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 39/A. §-a értelmében a költségvetési szervként működő önkormányzati fenntartású, nyilvántartásba vett előadó-művészeti szervezetnél a munkáltató vezetőjének a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra vonatkozó havi munkabére nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét (azaz a 3.643.000 Ft-ot).

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy az alább felsorolt intézményvezetők részére az ott meghatározott garantált illetményénél magasabb összegű illetményrészt, illetménykiegészítést állapítson meg 2020. március 1. napjától az alábbiak szerint:

- **Dr. Angi János**, a Déri Múzeum igazgatója részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 213.980 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 275.444 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 675.800 Ft/hó lesz).
- **Dr. Kovács Béla Lóránt**, a Méliusz Juhász Péter Könyvtár igazgatója részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 267.300 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 327.800 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 665.500 Ft/hó lesz).
- **Jantyik Zsolt István**, a Debreceni Művelődési Központ igazgatója részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 236.520 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 288.600 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 573.000 Ft/hó lesz).
- **Hajnal János**, a Debreceni Intézményműködtető Központ igazgatója részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 435.950 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 510.600 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 821.200 Ft/hó lesz).
- **Farkas Ágnes Anna**, a Debrecen Megyei Jogú Város Gyermekvédelmi Intézménye intézményvezetője részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 70.071 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 120.722 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 557.400 Ft/hó lesz).
- **Nagy Lajosné**, a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat intézményvezetője részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 141.526 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 202.302 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 668.200 Ft/hó lesz).
- **Orosz Ibolya Aurélia**, a Debrecen Megyei Jogú Város Család- és Gyermekjóléti Központja intézményvezetője részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 127.627 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 177.826 Ft-ban állapítsa meg (így teljes illetménye bruttó 552.300 Ft/hó lesz).
- **Papné Gyöngyösi Katalin**, a Debrecen Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézménye intézményvezetője részére megállapított illetménykiegészítést a jelenleginél (bruttó 195.650 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 258.700 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 693.200 Ft/hó lesz).

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, 2020. március 1. napjától

- **Asbóth Anikónak**, a Vojtina Bábszínház igazgatójának az alapbérét a jelenleginél (bruttó 460.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 506.000 Ft-ban állapítsa meg.
- **Gemza László Péternek**, a Csokonai Színház igazgatójának az alapbérét a jelenleginél (bruttó 800.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 880.000 Ft-ban állapítsa meg.
- **Somogyi-Tóth Dánielnek**, a Kodály Filharmonia Debrecen igazgatójának az alapbérét a jelenleginél (bruttó 550.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 605.000 Ft-ban állapítsa meg.

2020. március 1. napjától az intézményvezetők részére megállapított munkáltatói döntésen alapuló illetményrész, illetménykiegészítés, illetve a magasabb összegű alapbér fedezete a költségvetésben betervezésre került.

Határozati javaslat 21-23. pontjai: Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése

1/2020. (I. 23.) határozatával felhatalmazta a polgármestert, hogy kösse meg a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal (a továbbiakban: Kormányhivatal) számára 2020. március 1. napjával átadásra kerülő építésügyi igazgatási feladatok ellátásához szükséges vagyon használatáról és a humán erőforrás biztosításáról szóló Megállapodást a Kormányhivatallal. A Megállapodás megkötésére 2020. január 31. napján került sor. A Megállapodás alapján 24 álláshelyet vesz át a Kormányhivatal, amely 14 fő szakmai feladatot ellátó ügyintéző, 4 fő ügykezelő és 6 üres álláshely átadását jelenti. Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) a humán erőforrást oly módon tudja biztosítani, hogy a Műszaki Osztály létszámát 2020. február 14. napjától 6 fővel megemeli, így a Hivatal létszáma 564 főre nőne. 2020. március 1. napjától az építésügyi igazgatási feladatokat ellátók álláshelyei, az ügykezelői álláshelyek és az üres álláshelyek Kormányhivatalnak történő átadását követően a Hivatal létszáma 24 álláshellyel csökkenne, a létszám 540 főre módosulna. A fenti 6 fős létszámemelés pénzügyi fedezetet nem igényel, pénzügyi kifizetés az üres álláshelyekhez nem társul.

Határozati javaslat 24-27. pontjai: a TOP-6.5.1-15 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” tárgyú felhívásra a 274/2017. (XI. 23.) határozat alapján benyújtott, „*A Csapókerti Községi Ház épületének energetikai korszerűsítése*” című támogatási kérelmének visszavonását tartalmazza, valamint az így felszabaduló forrásösszeg átcsoportosítását más folyamatban lévő beruházásra.

Határozati javaslat 28. pontja: A Közgyűlés az 5/2020. (I. 23.) határozatával módosította a Rakovszky Dániel u. 8. szám alatti ingatlan ingyenes használatba adásáról a Debreceni Népi Együttes Dr. Béres András Néptánc Egylete részére tárgyú 40/2018. (III. 29.) határozatának 2./ pontját oly módon, hogy a Debrecen, Rakovszky Dániel u. 8. szám alatti épület alaprajzán 8. sorszámmal jelölt 14 m² nagyságú könyvtár megnevezésű helyiség kikerült az Egyesület ingyenes használatából. A határozat módosítását az Egyesület azon kérelme indokolta, hogy a könyvtár helyiség viseletvarró műhely kialakítása, és viseletvarró tevékenység végzése céljára hasznosítható legyen. Az Egyesület az ingatlant - közfeladat ellátása céljából – ingyenes használatba kapta, így a használatot nem adhatja tovább. Azáltal, hogy a szóban forgó helyiség kikerült az Egyesület használatából, az Önkormányzat bérbe adhatja azt a viseletvarró tevékenység végzése céljára. A Rakovszky Dániel u. 8. szám alatti ingatlanon két épület áll, mindkettőben található könyvtár megnevezésű helyiség. Adminisztrációs okokból az 5/2020. (I. 23.) határozat 1./ pontjában a helyiség tévesen lett megjelölve, mivel a viseletvarró műhelyt nem a főépületben lévő, hanem az ingatlan melléképületében található könyvtár megnevezésű, 38 m² nagyságú helyiségben kívánják megvalósítani. Ezért szükséges a Rakovszky Dániel u. 8. szám alatti ingatlan ingyenes használatba adásáról szóló határozat módosítása a helyiség pontos megjelölése tekintetében.

Határozati javaslat 29-33. pontjai:

Az Önkormányzat a DEBRECEN INTERNATIONAL AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: 09-09-005171, székhely: 4030 Debrecen, Repülőtéri út 12., képviseli: Vajda János ügyvezető, a továbbiakban: AIRPORT Kft.) üzletrészből 49,96%-kal, a Debreceni Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: DV. Zrt.) és az AIRPORT DEBRECENI HOLDING Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: A.D. HOLDING Kft.) 25,02% - 25,02%-kal részesedik.

Az AIRPORT Kft. a többségi tulajdonos önkormányzattal egyeztetve úgy döntött, hogy 2020. április 1-től „visszaveszi” a korábban kiszervezett, JET-A1 üzemanyag értékesítési tevékenységet a Total Lubricants Hungary Kft-től. A JET-A1 üzemanyag beszerzésre - tekintettel annak becsült összegére – az AIRPORT Kft. közbeszerzési eljárást írt ki. Az eljárás tárgya a nagygépes légiközlekedésben a turbinás motorokkal, azaz külső égésű motorokkal szerelt turbólégcsavaros és turbó-sugarhajtóműves légijárművek üzemanyagaként szolgáló JET-A1 üzemanyag beszerzése és szállítása. A beszerzendő és majd értékesítendő JET-A1 üzemanyagnak alkalmasnak kell lennie a Debrecen Nemzetközi Repülőtérre nagy számban közlekedő Airbus A320 repülőgép-család és más egyéb, a fentiekben rögzített technológiájú hajtóművekkel szerelt légijárművek tüzelőanyag szükségletének kielégítésére.

A létrejövő keretszerződés alapján beszerzésre kerülő üzemanyag továbbértékesítése átmeneti likviditási hiányhoz vezet a szállítónak fizetendő és a vevő által megfizetésre kerülő összeg pénzügyi teljesítése

között eltelt időtartam miatt. Ezt a hiányt tovább növeli az ÁFA megfizetése és visszaigénylése között eltelt időtartam. Maga a JET-A1 üzemanyag értékesítési tevékenységben szezonális is megfigyelhető, melynek következtében a fent részletezett likviditási hiány tovább nő.

Fentiek alapján szükséges az AIRPORT Kft. meglévő, éven belül lejáró 800 millió forint folyószámlahitelének átalakítása legfeljebb 3 éves futamidejű 1,8 milliárd forint összegű hitellé az önkormányzat kezességvállalása mellett a fent említett likviditási hiány megelőzésére, illetve ezen nyereséges tevékenység zavartalan üzemeltetésére. Mindazonáltal fontos megjegyezni, hogy a likviditási hiány ellenére ez a tevékenység a Kft. eredményére pozitív hatást fog gyakorolni.

Magyarország gazdasági stabilitásáról 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 10. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet. A Gst. 10/B. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat kezesség-, illetve garanciavállalásához a Kormány abban az esetben járul hozzá, ha

a) teljesül a Gst. 10. § (5) bekezdésében meghatározott feltétel, azzal, hogy az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének vége alatt a kezesség, illetve garancia érvényesíthetőségére rendelkezésre álló határidő lejártát kell érteni, és

b) a kezesség-, illetve garanciavállalás - a Gst. 10/E. § (3) bekezdés szerinti szerződésmódosításhoz vagy adósságmegújításhoz kapcsolódó kezesség-, illetve garanciavállalás kivételével - megfelel az Áht. 96. §-ának.

A Gst. 10/F. § (1) bekezdése rögzíti, hogy a kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetnek nem minősülő, 100%-nál kisebb önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság és a 100%-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság 100%-nál kisebb tulajdonában álló gazdasági társaság (a továbbiakban együtt: részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság) esetében a tulajdonos önkormányzatot - a Kormány (2) bekezdés szerinti előzetes hozzájárulása hiányában - a gazdasági társaság által kötött adósságot keletkeztető ügylettel összefüggésben nem terhelik fizetési kötelezettségek és ilyen kötelezettséget az önkormányzat önként sem vállalhat. A Gst. 10/F. § (2) bekezdése szerint a részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság adósságot keletkeztető ügylete kapcsán a tulajdonos önkormányzat a Kormány előzetes hozzájárulását kérheti. A hozzájárulás kérelmezésére és elbírálására a 10/E. §-ban foglaltak alkalmazandók.

A fentiek alapján az Önkormányzat kezességvállalásához is, és az AIRPORT Kft. hitelfelvételéhez is a Kormány engedélyére van szükség, csak azok birtokában köthetők meg a szükséges megállapodások.

Az AIRPORT Kft. társasági szerződésének IV.1.) 1.1) w) pontja szerint a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a hitelfelvétel éves szinten 5.000.000.-Ft értékhatár felett. Az Önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján – mivel az AIRPORT Kft.-ben az Önkormányzat részesedése meghaladja a 25%-ot – a Közgyűlés jogosult dönteni azon kérdésekben, amiket törvény, vagy a létesítő okirat a legfőbb szerv hatáskörébe utal.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:27. § (1) bekezdése kimondja, hogy a felügyelőbizottság köteles a tagok vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

A társaságok felügyelőbizottságai az üzleti terveket, és a hitelfelvételt a Közgyűlés üléséig megtárgyalják, határozataik a Közgyűlés ülésén kerülnek ismertetésre.

Határozati javaslat 34-37. pontjai:

A Mötv. 13. § (1) bekezdésének 1. pontja szerint a településfejlesztés és a gazdaság szervezés helyi köztügy, mint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladat.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata a helyi gazdaság fejlesztése, a városban lakók életminőségének javítása, a település ipari kultúrájának fejlődése és a foglalkoztatás elősegítése

érdekében kiemelt hangsúlyt fektet a gazdaságfejlesztési célok megvalósítására, elkötelezett az olyan fejlesztések mellett, amelyek növelik a város versenyképességét, munkahelyeket teremtenek és lakosságmegtartó erejük van.

A Déli Gazdasági Övezet mellett az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet Debrecen másik olyan, fejlesztés alatt álló stratégiai területe, amelynek kialakítását a fentiek megvalósítása érdekében kiemelt feladatként kezeljük, hiszen ezzel alkalmassá válhat a város közigazgatási területén egy újabb, nagyobb kiterjedésű terület nemcsak a befektetők számottevő érdeklődésére, hanem a tervezett fejlesztéseknek köszönhetően azok fogadására és a cégek letelepedésére is. A fejlesztési terület mindenképpen hiánypótló, hiszen Debrecen ezidáig nem rendelkezett olyan egybefüggő, elsősorban ipari tevékenységek számára kijelölt fejlesztési területtel, mely alkalmas akár több, nagy területigénnyel jellemezhető beruházás igényeinek a kiszolgálására. Kiemelkedő helyi és országos közérdek fűződött ahhoz, hogy az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet létrejöhön, hiszen a Kormány stratégiai céljaihoz is hozzájárulva ezek a beruházások javítják a munkaképességet, lehetővé teszik a térségi beruházásokat, amelyek magukkal vonják az új munkahelyek teremtésének a lehetőségét, továbbá a térségi GDP és hozzáadott érték növelését.

Az Önkormányzat e cél megvalósítása érdekében ezért kérte a Kormánytól az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet - ipari telephely kialakításával és a területen megvalósuló munkahelyteremtő beruházásokkal kapcsolatos - beruházási célterületté, valamint a területen megvalósuló ipari telephelyek kialakításával összefüggő közigazgatási hatósági engedélyezési ügyek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé minősítését, melyet a Kormány az 1147/2018. (III. 26.) határozatával és az 58/2018. (III. 26.) Korm. rendeletével az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet teljes területére megadott.

Az esetlegesen felmerülő beruházói igényekhez szükséges kialakítani a területen a megfelelő közműberuházásokat, így az ivóvíz-, szennyvíz- és csatornahálózatot, továbbá gondoskodni kell a gáz közműkapacitás és a nagyteljesítményű villamos energia kapacitás, hírközlési csatlakozási pont biztosításáról, valamint a közlekedési csomópontok kialakításáról.

A gazdasági övezet kialakításához a Kormány támogatása és közreműködése szükséges. A már hivatkozott kormánydöntéseken túlmenően a Kormány az 1464/2018. (IX. 25.) Korm. határozatával az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő infrastruktúra-fejlesztésekről is döntött. E szerint az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával kapcsolatos, valamint a Debrecen és térsége, a környező települések fejlesztését is szolgáló közlekedési infrastruktúra-, és közműberuházásokkal összefüggésben a Kormány egyetértett

- az M35 autópálya csomópontjának Debrecen-Józsa térségében történő megépítésével,
- a 33. számú főút M35 autópálya és 3316. jelű összekötő út közötti szakaszának 2×2 sávossá történő kapacitásbővítésével,
- az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet területe körüli, 2×1 sávossá megépítésével, valamint az így kialakuló út Debrecen-Nagymacs és Debrecen-Józsa felé történő kapcsolatának 2×1 sávossá, illetve a 33. számú főúttal vezető út 2×2 sávossá kiépítésével,
- a debreceni közforgalmú logisztikai és konténerterminál Országos Intermodális Konténerterminál Hálózat részeként történő megépítésével,
- a 108-as vasútvonalnak Debrecen és a megépülő konténerterminál közötti szakasza fejlesztésével, villamosításával, korszerűsítésével, és a 100-as vasútvonalra történő becsatlakozásához szükséges pályakorrekció megvalósításával,
- az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet és kiszolgáló létesítményeinek villamosenergia-ellátását biztosító, nagy- és közép feszültségű alállomás, transzformátorállomások és csatlakozási pontok kialakításával,
- az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet és kiszolgáló létesítményeinek gázellátását biztosító, 20 ezer Nm³/h kapacitású hálózat kiépítésével,
- az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet területén keletkező kezelt csapadékvizek továbbítására alkalmas hálózat kiépítésével,
- az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet tűzvíz- és használativíz-ellátását növelő, valamint szennyvízelvezetését biztosító hálózat kiépítésével,
- az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet területén meglévő távközlési infrastruktúra kiváltásával és új

távközlési hálózat kiépítésével, valamint

- azzal, hogy ezen fejlesztések megvalósítására vonatkozóan együttműködési megállapodás kerüljön megkötésre Önkormányzatunkkal.

Ezen állami feladatok végrehajtásának részletszabályait és az említett kivitelezési folyamatokban a felek konkrét szerepvállalásait a Kormányhatározat alapján az Önkormányzatunk és a Magyar Állam nevében eljáró NIF Zrt. között 2019. december 11-én megkötött együttműködési megállapodás rögzíti. Ezzel az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításának folyamata (I.-II. ütem) megkezdődött. Az önkormányzati kötelezettségvállalások - melyek jellemzően a területszerzéshez (I. ütem) és az infrastrukturális fejlesztések (II. ütem) érdekében történő közbeszerzésekhez és szerződéskötésekhez társulnak - egy jelentős része még a 2019. évben megtörtént.

A Közgyűlés a fentiekre tekintettel a 111/2018. (VI. 28.) határozattal döntött arról, hogy az 1147/2018. (III. 26.) Korm. határozatban foglalt döntésnek megfelelően az Önkormányzat az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben (a továbbiakban: ÉNYGÖ) ipari parkot kíván létrehozni, valamint több ízben módosította ehhez igazodóan Debrecen Megyei Jogú Város településszerkezeti tervét és ezzel egyidejűleg a szabályozási tervét is (20/2018. (VI. 28.) önkormányzati rendelet, 182/2019. (IX. 26.) határozat, 33/2019. (IX. 26.) önkormányzati rendelet, 225/2018. (XII. 20.) határozat, 52/2018. (XII. 20.) önkormányzati rendelet)

A Közgyűlés a településszerkezeti terv és a szabályozási terv módosításán túlmenően a 25/2018. (VI. 28.) önkormányzati rendeletével döntött 44 milliárd forint hitel felvételéről is - egyedi állami kezesség vagy garanciavállalás mellett - az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben megvalósuló ipari park kialakításával összefüggő ingatlanszerzéssel és terület-előkészítéssel kapcsolatos költségek fedezésére, amelyhez versenyeztetési eljárás eredményeként az Önkormányzat és az Erste Bank Hungary Zrt. 2018. szeptember 20-án hitelszerződést kötött.

A Közgyűlés a 183/2018. (X. 11.) határozatával utasította a Debreceni Ingatlanfejlesztő Kft. (a továbbiakban: DING) ügyvezetőjét az ÉNYGÖ-ben kialakítandó egyes ingatlanok értékesítése érdekében szükséges megállapodások megkötésére (a továbbiakban: Határozat). A Határozat alapján a DING 2018. október 12-én adásvételi előszerződést, 2019. szeptember 24. napján pedig végleges adásvételi szerződést kötött a területen elsőként letelepedni kívánó vállalkozással, a BMW Manufacturing Hungary Kft.-vel (a továbbiakban: BMW) a 0260/1 hrsz-ú 396 ha 1760 m² alapterületű területre. A Határozat 6./ pontja elrendelte azt is, hogy a DING kössön a BMW-vel vételi jogot alapító szerződést a 0260/26 hrsz-ú 15 ha nagyságú területre. A végleges adásvételi szerződés megkötésével az ÉNYGÖ-ben így 400 ha a legnagyobb betelepülő vállalkozás, a BMW tulajdonába kerül, további 15 ha vonatkozásában pedig opciós joga áll fenn.

Az ipari park kialakítása érdekében az Önkormányzatnak rendelkeznie kell a terület tulajdonjogával és a szükséges közmű- és közlekedési kapacitásokat ki kell építeni.

Tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, hogy az ipari parkká válás folyamatának első, a területszerzési eljárásokat magában foglaló szakasza a közeljövőben lezárulhat, ezt követően, illetve részben korábban már elkezdett folyamatok lezárásaként ezzel párhuzamosan megtörténhet a szükséges infrastruktúra-hálózat teljes kiépítése.

A kivitelezésre kerülő kapacitás-kiépítést szolgáló közösségi jellegű beruházások nem csupán vállalkozások érdekeit szolgálják. A régió gazdaságára gyakorolt hatása mellett az ipari park kialakításához szükséges infrastruktúra fejlesztések nagyban javítják a környező települések (Nagymacs, Kismacs, Debrecen-Józsa) megközelíthetőségét és a közműfejlesztés révén azok ellátásbiztonságát is. Így az egyes fejlesztések javíthatják a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférését, illetve azok minőségének fejlesztését (különös tekintettel a víz-és csatornahálózat átépítése, fejlesztése, mely Kismacs lakosságát kifejezetten érinti, a tömegközlekedés térséget érintő kiterjesztése, de ilyen a 108-as számú vasútvonal fejlesztése is, mely egyrészt korszerűbb, gyorsabb közlekedést tesz lehetővé a lakosság számára, másrészt ezáltal az áruszállítás minőségének javulása több

vállalkozás számára is kedvezőbb lehet.)

További befektetők érkezésének eredményeként az ÉNYGÖ kialakításával egy közel 500 ha alapterületű ipari park jöhet létre, amelyben a BMW magyarországi gyáregysége mellett várhatóan számos egyéb, jellemzően autóiipari beszállító, magyar és külföldi tulajdonú vállalat létesíthet telephelyet a következő évtizedben. Ezáltal az ÉNYGÖ, mint ipari park Magyarország egyik legmodernebb termelési technológiáit alkalmazó, Debrecen és a régió gazdaságát leginkább meghatározó ipari parkjává válhat.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a fenti tájékoztatásom szíves elfogadására.

A határozati javaslat 1-15. mellékletei tartalmazzák a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, és a közvetett önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságok, valamint a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020. évi üzleti terveit.

A határozati javaslat 16. melléklete tartalmazza a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai 2020. évi üzleti tervét.

A határozati javaslat 17. és 18. melléklete rögzíti az Áht. 29/A. §-a, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-a és 45. §-a alapján, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján a saját bevételekről, és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről a költségvetési évet követő 3 évre vonatkozó kimutatást.

A határozati javaslat 19. melléklete tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeiről szóló kimutatást. Az alábbi intézmények esetében történt változás:

- A Közgyűlés 220/2019. (XI. 28.) határozata 8./ pontjában 2020. január 1. napjától megemeli az *Alsójózsai Kerekerdő Óvoda* egyéb alkalmazottainak létszámát 1 fővel, így az intézmény engedélyezett álláshelyeinek számát összesen 26 főben állapítja meg.
- A Közgyűlés 220/2019. (XI. 28.) határozata 9./ pontjában 2020. január 1. napjától megemeli a *Szabadságtelepi Óvoda* nevelő- és oktatómunkát közvetlenül segítő alkalmazottainak létszámát 1 fővel, így az intézmény engedélyezett álláshelyeinek számát összesen 34,75 főben állapítja meg.
- A Közgyűlés 220/2019. (XI. 28.) határozata 10./ pontjában 2020. január 1. napjától megemeli a *Karácsony György Utcai Óvoda* egyéb alkalmazottainak létszámát 0,5 fővel, így az intézmény engedélyezett álláshelyeinek számát összesen 21 főben állapítja meg.
- A Közgyűlés 220/2019. (XI. 28.) határozata 11./ pontjában 2020. január 1. napjától lecsökkenti a *Mosolykert Óvoda* pedagógus munkakörben alkalmazottainak létszámát 2 fővel és a nevelő- és oktatómunkát közvetlenül segítő alkalmazottainak létszámát 1 fővel csökkenti, ezzel egyidejűleg az egyéb alkalmazottak létszámát 1 fővel emeli, így az intézmény engedélyezett álláshelyeinek számát összesen 29,75 főben állapítja meg.
- A Közgyűlés 220/2019. (XI. 28.) határozata 12./ pontjában 2020. január 1. napjától megemeli a *Gönczy Pál Utcai Óvoda* egyéb alkalmazottainak létszámát 1 fővel, így az intézmény engedélyezett álláshelyeinek számát összesen 32 főben állapítja meg.

2.) A költségvetési rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § alapján, az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell. A Jat. 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a költségvetés esetében elsősorban **a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei** vizsgálandók.

Előzetes hatásvizsgálat keretében megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni. Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f)

pontja alapján meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetés megalkotásának elmaradása tehát nem csak törvénysértő állapotot idézne elő, hanem az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyeztetné.

A 2020. évi átmeneti gazdálkodásról és a közszolgálati jogviszonnyal összefüggő egyes kérdésekről szóló 13/2012. (III. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 42/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a Közgyűlés nem alkotja meg a 2020. évi költségvetési rendeletet. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet alapján történő tárgyévi gazdálkodás az előző költségvetési év ismert tényadatai alapján történik.

A **tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai** közül, a társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai vizsgálatakor kiemelendő, hogy az önkormányzat együttesen fogadja el az általa irányított költségvetési szervek költségvetéseit, valamint dönt a költségvetési szervei által el nem látott feladatok finanszírozásáról, így a rendelet-alkotás elmaradása negatív kihatással lenne Debrecen lakosságának nagy részére, amely közvetlenül kapcsolatban van a költségvetési szervekkel, illetve a költségvetési szervek által el nem látott, közvetlenül az önkormányzat központi kezelésű feladatai közé sorolt feladatokkal. A költségvetési rendelet-tervezettel kapcsolatban a környezeti és egészségi következmények vizsgálata nem értelmezhető.

A jogalkotásról szóló törvény szerint az előzetes hatásvizsgálat keretében vizsgálni kell a **jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket**, azonban a költségvetési rendelet esetében ez több szempontból is nehezen értelmezhető. A költségvetés meghatározza a költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos mértékig befolyással bír a szervezeti működésre. Tárgyi feltételek vizsgálata nem értelmezhető, a pénzügyi feltételek vizsgálatára pedig azért nincs szükség, mivel a pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Mindezen okok miatt szükséges és kötelező az Önkormányzatnak a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletét megalkotni és elfogadni.

3.) A költségvetési rendelet-tervezet indokolása:

A Jat. 18. §-a előírja, hogy a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol.

a.) Az előterjesztés tárgyát képező **költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll**: a rendelet normaszövege, a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása, valamint az egyéb tájékoztató és kiegészítő mellékletek. A normaszöveg alcímekre tagolva fogja össze az egy jogintézményt szabályozó szakaszokat. A rendelet-tervezet normaszövege az alábbi alcímeket tartalmazza:

1. *alcím: Az önkormányzat költségvetésének főösszege*
 2. *alcím: A költségvetési gazdálkodással kapcsolatos általános szabályok*
 3. *alcím: A költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályok*
 4. *alcím: A Közgyűlés által a polgármesterre átruházott hatáskörök*
 5. *alcím: Egyéb gazdálkodási szabályok*
 6. *alcím: Záró rendelkezések*
- és a rendelet-tervezet mellékletei.*

b.) A Mötv. 115. § (1) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. E törvényi szabályozással összhangban a Mötv. 68. § (4) bekezdése és az Aht. 23. § (2) bekezdés h) pontja alapján, a költségvetési rendeletben kell meghatározni azt az **értékhatárt**, ameddig a polgármester dönt a forrásfelhasználásról. A Mötv. 68. § (4) bekezdése előírja, hogy a polgármester a döntésről tájékoztatja a közgyűlést. Az értékhatár a rendelet-tervezet 22. §-ában került meghatározásra.

c.) Debrecen MJV Önkormányzata a Mötv. 114. §-ának kötelező előírása alapján 2019. január 1-jétől csatlakozott a helyi önkormányzatok feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásslolgáltatást nyújtó, az állam által biztosított, elektronikus információs rendszerhez (a továbbiakban: önkormányzati ASP rendszer). Költségvetési gazdálkodási szempontból az önkormányzati ASP rendszerbe kell 2019. január 1-jétől rögzíteni többek között az önkormányzat nevében vállalt valamennyi kötelezettséget és követelést, az összes hozzá kapcsolódó számlát és egyéb pénzügyi bizonylatot, valamint e rendszerben történik meg a gazdasági események könyvelése és a vagyon nyilvántartása is. A költségvetési rendelet-tervezetben található bevételi és kiadási előirányzatok úgynevezett „részletező kódok” alapján kerülnek nyilvántartásba vételre az önkormányzati ASP rendszerben, ezért a költségvetési rendelet-tervezet bevételeit és kiadásait tartalmazó mellékletek tájékoztató adatként tartalmazzák az előirányzatok részletező kódjait.

d.) **DMJV Polgármesteri Hivatalánál az illetményalapra és az illetménykiegészítésre vonatkozó szabályok:** A Kttv. 131. § (2) bekezdése értelmében a közszolgálati tisztviselők illetménye alapilletményből, illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll. A Kttv. 133. § (1) bekezdése alapján az alapilletményt az egyes besorolási osztályok fizetési fokozataihoz tartozó szorzószámok és az illetményalap szorzata határozza meg. Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (1) bekezdése a köztisztviselők illetménye alapjául szolgáló illetményalapot 2020. évre - a 2008 óta változatlan összegben -, 38.650 Ft-ban állapította meg. Ugyanakkor e jogszabályhely (6) bekezdése felhatalmazást ad a helyi önkormányzat képviselő-testületének arra, hogy 2020. évben a képviselő-testület polgármesteri hivatala köztisztviselői vonatkozásában magasabb illetményalapot állapítson meg rendeletben, saját forrás terhére. A Kttv. 234. § (3) és (4) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat rendeletében tárgyévre illetménykiegészítést állapíthat meg. Az illetménykiegészítés mértéke felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén legfeljebb az alapilletmény 40%-a, érettségi végzettségű köztisztviselő esetén legfeljebb az alapilletmény 20% lehet.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.21.) rendelete 24. §-ában 2019. évre 47.500 Ft illetményalapot, valamint felsőfokú iskolai végzettség esetén 30 %, érettségi végzettség esetén 20 % illetménykiegészítést állapított meg a köztisztviselők részére.

Ezen illetményalapot és illetménykiegészítést is figyelembe véve a garantált bérminimumot egy középfokú végzettségű köztisztviselő 33 év jogviszony után, egy felsőfokú végzettségű köztisztviselő 3 év jogviszony után éri el, előtte az illetmények kiegészítése szükséges.

Javaslom a 2020. évre a köztisztviselői illetményalap 52.250 Ft-ban, az illetménykiegészítés érettségi végzettségű köztisztviselők számára 20%, felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében 33 %-os mértékben történő megállapítását.

4.) Létszámmódosítás és Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítása

A határozati javaslat 22-24. pontjához leírtakkal összhangban azonban módosítani szükséges az önkormányzat SZMSZ-ét is.

A fővárosi és megyei kormányhivatalok működésének egyszerűsítése érdekében egyes törvények módosításáról szóló 2019. évi CX. törvény alapján kizárólag az építésügyi igazgatási feladatok átadására kerül sor, erre figyelemmel a jelenlegi Műszaki Osztály feladatai közül az alábbiakat a továbbiakban is a Hivatal végzi:

- Az ingatlanok közterületi számozásával kapcsolatos hatósági feladatok ellátása.
- Telekalakítási ügyek ellátása (szakhatóságként).
- Házi vízszükségletet kielégítő sekély mélységű kutak engedélyezése (létesítés, üzemeltetés, fennmaradás, megszüntetés).

- Közműves vízellátással, szennyvízelvezetéssel kapcsolatos kötelezések.
- Vízi létesítmények létesítéséhez nyomvonal jellegű építésügyi hatósági hozzájárulás, vízügyi szakigazgatás területén hatósági feladatok ellátása.
- Nyomvonal jellegű építmények, járdák engedélyezéséhez szakhatósági állásfoglalás kiadása.
- Hatósági feladatok ellátása az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 57/F. §-ának hatálya alá tartozó rendeltetismódosítások esetén.

A Hivatalban maradó feladatokat ellátó köztisztviselők és ügykezelők Műszaki Csoport néven 11 fővel a Humán Főosztály Igazgatási Osztályához kerülnének, tekintettel az Igazgatási Osztályon ellátott feladat- és hatáskörök hasonlóságára. A Műszaki Osztály megszűnése és az új Műszaki Csoport létrehozása szükségessé teszi a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet módosítását, a szervezeti felépítésben történő változások rögzítését.

A rendelet módosításának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

a) A módosítás valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendeletmódosításnak társadalmi, gazdasági hatása nincs. Költségvetési hatás: a rendeletmódosításnak az önkormányzat, illetve a hivatal költségvetésére nincs hatása.

ab) környezeti és egészségi következményei:

A rendelet módosításának környezeti következménye és egészségi következménye nincs.

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet módosítása az adminisztratív terheket nem befolyásolja.

b) a jogszabály módosításának szükségessége, a módosítás elmaradásának várható következményei:

A rendeletmódosítást az építésügyi hatósági feladatok Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal részére történő átadása, és az ebből fakadó szervezeti változások rendezésének szükségessége indokolja, a Polgármesteri Hivatal zavartalan működése érdekében.

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, és pénzügyi feltételek:

A rendeletmódosítás alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

* * *

A fentiek alapján kérem a tisztelt Közgyűlést, hogy szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni az alábbi határozati javaslatot (amely a 2020. évi költségvetési rendelet végrehajtásához szükséges), valamint az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét és Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet.

Határozati javaslat

A Közgyűlés
a polgármester előterjesztésére

az **1-11. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontja, a 42. § 4. pontja, a 107. §-a és 111. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése, a 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a 36. § (1) és (5a) bekezdése, a 84. § (4) bekezdése, a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdése alapján,

a **12-15. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:109. § (1)-(2) bekezdései, és a 3:112. § (1) bekezdése, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdése alapján,

a **16-17. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (7) bekezdése, a 42. § 2. pontja alapján, tekintettel az 1999. évi LXIII. törvény 2. § (1) bekezdésére, a 2011. évi CXCV. törvény 1. § (1) bekezdésében, 130. § (1) bekezdésében és 235. §-ában, a 10/2009. (II. 26.) Ö.h.-ban foglaltakra

a **18-20. pontok tekintetében** a 1992. évi XXXIII. törvény 21. § (3) bekezdése, a 66. § (7) bekezdése és 67. §-a alapján, tekintettel a 2008. évi XCIX. törvény a 39/A. §-ára

a **21-23. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (2) bekezdése alapján

a **24-27. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján, figyelemmel a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. és 11. pontjára, valamint a 274/2017. (XI. 23.) határozatra

a **28. pont tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontja, valamint 107. §-a, a 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) bekezdés 1. pontjának c) alpontja, a 11. § (10)-(13) bekezdései, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 13. § (1) és (3) bekezdése alapján, figyelemmel az 5/2020. (I. 23.) határozatra

a **29-33. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése, a 2011. évi CXCV. 10. § (1) bekezdése, 10/F. § (1)-(2) bekezdései, és a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján, figyelemmel a DEBRECEN INTERNATIONAL AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság társasági szerződésére

a **34-37. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. és 13. pontjai, valamint 107. §-a, az 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet 24-25. §-ai alapján, figyelemmel a 111/2018. (VI. 28.) önkormányzati határozatra

1./ utasítja a költségvetési szervek vezetőit a 2020. évi költségvetés végrehajtása során az alábbi követelmények betartására:

- a) A b)-c) pontban foglalt kivételekkel az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési éven túli kötelezettséget csak az irányító szerv vezetőjének (azaz a polgármester) előzetes jóváhagyásával vállalhatnak, valamint saját hatáskörükben eljárva, tartósan érvényesülő előirányzat módosítást, átcsoportosítást nem hajthatnak végre.
- b) Az előadó-művészeti tevékenységet végző költségvetési szervek működési jellegükből adódóan legfeljebb 1 évadra (azaz a 2020. költségvetési évben a 2020/2021-es évadra) vállalhatnak kötelezettséget.
- c) Az irányító szerv vezetőjének előzetes jóváhagyása nélkül valamennyi költségvetési szerv vezetője költségvetési éven túli kötelezettséget vállalhat a közalkalmazotti, köztisztviselői jogviszony illetve

munkaviszony létesítésére, a közüzemi szerződések megkötésére, a hatósági vagy jogszabályi előírás alapján kötelezően megkötendő szolgáltatási szerződésekre, valamint a Déri Múzeum vezetője a régészeti feladatok ellátására.

- d) Önkormányzati támogatást vagy intézményi saját forrás biztosítását, továbbá a következő évekre kiadási fedezet biztosítását igénylő pályázatot csak a polgármester írásos jóváhagyásának birtokában nyújthatnak be.
- e) A költségvetési szervek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 35. § (1) bekezdésében felsorolt bevételi előirányzatokon teljesített, éves szinten összességében bruttó 10.000 Ft (azaz tízezer forint) feletti többletbevételüket az irányító szerv vezetőjének előzetes jóváhagyása alapján használhatják fel, azonban költségvetési szerv csak azt követően vállalhat egyszeri (vagyis nem tartós) kötelezettséget a többletbevétel összegére, ha a Közgyűlés módosította a költségvetési szerv előirányzatait. Ha a Közgyűlés csak a zárszámadási rendeletet közvetlenül megelőző, december 31-i állapot szerinti költségvetési rendelet-módosítással emeli meg a költségvetési szerv előirányzatait, akkor a költségvetési szerv a maradvány szabályai szerint használhatja fel a többletbevételt.
- f) A költségvetési szervek az e) pontba nem tartozó bevételi előirányzataik esetében az Ávr. 42. §-a alapján, az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglalt szabályok szerint saját hatáskörben, előzetes polgármesteri jóváhagyás nélkül módosíthatják az előirányzataikat.
- g) A költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén (a továbbiakban: bevételi lemaradás) a költségvetési szervek az Áht. 30. § (3) bekezdés szerint saját hatáskörben, előzetes polgármesteri jóváhagyás nélkül csökkenthetik a bevételi lemaradással érintett valamennyi bevételi előirányzatukat. A költségvetési szervnek a saját elemi költségvetésében kell biztosítania az előirányzat csökkentés során a bevételi lemaradás összegével azonos szabad kiadási előirányzatot.
- h) A polgármester előzetes jóváhagyása kell a költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat átcsoportosításához, amennyiben a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás az irányító szerv által előírt kötelezően megtervezett előirányzatokat (költségvetési rendelet 4.1. melléklet) növeli vagy csökkenti, valamint ha az átcsoportosítás az irányító szerv által előírt kötelezően megtervezett előirányzatok között történik.
- i) Amennyiben a költségvetési szerv a h) pontban foglalt átcsoportosítását polgármesteri jóváhagyás nélkül hajtja végre, a polgármester jogosult az előirányzat átcsoportosítással érintett kiadási előirányzat összegét zárolni a költségvetési szervnél. Minden más esetben a költségvetési szerv előzetes polgármesteri jóváhagyás nélkül átcsoportosíthat kiadási előirányzatai között.
- j) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításairól, valamint az előirányzat-átcsoportosításairól 5 munkanapon belül írásban tájékoztatják a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályát.
- k) Az időközi költségvetési jelentésüket 2020. évben első alkalommal az év első három hónapjáról legkésőbb április 15-ig, ezt követően havonta legkésőbb az adott hónapra vonatkozó tényleges adatszolgáltatási határidőt 4 munkanappal megelőzően küldjék meg a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályának.

Határidő: folyamatos

Felelős: a költségvetési szervek vezetői

2./ Utasítja a DIM igazgatóját, hogy

- a) a DIM-hez rendelt költségvetési szervek esetében az elemi költségvetésre vonatkozó szabályok szerint költségvetési szervként vezesse a részletező nyilvántartásokat és a főkönyvi könyvelést,

külön is részletezve azokat a feladatokat, amelyeket a DIM és a hozzá rendelt költségvetési szervek közötti munkamegosztási megállapodások rögzítenek;

b) az a) pontban foglaltakon túlmenően a Déri Múzeumnál tervezett régészeti bevételeket és kiadásokat a Déri Múzeum főkönyvi könyvelésében projektenként különítse el. A Déri Múzeumnál a régészeti tevékenységen megtervezett előirányzatra kötelezettséget kizárólag a Déri Múzeum igazgatója (távolléte vagy akadályoztatása esetén helyettese) vállalhat, ideértve a személyi juttatások, azok járulékai, dologi kiadások és felhalmozási kiadások előirányzatait is.

Határidő: folyamatos

Felelős: a Debreceni Intézményműködtető Központot vezetője

3./ Elfogadja a 100 %-os önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságok, és a közvetett önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságok, valamint elfogadásra javasolja a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2020. évi üzleti tervét az **1-15. mellékletek** szerint, a költségvetésben elfogadott támogatások figyelembevételével.

4./ Elfogadja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és konszolidációba bevont leányvállalatai 2020. évi üzleti tervét a **16. melléklet** szerint.

5./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok taggyűlésein a 3./ pontnak megfelelően képviselje az önkormányzatot.

6./ Megállapítja a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **17. melléklet** szerint.

7./ Megállapítja az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **18. melléklet** szerint.

8./ Megállapítja az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeit a **19. melléklet** szerint.

9./ Kötelezettséget vállal arra, hogy az önkormányzat 2022-2031. évek költségvetési rendeleteibe betervezi az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletében megállapított 2.500.000.000 Ft összegű felhalmozási, fejlesztési célt szolgáló hitel visszafizetésének, és azzal összefüggő kamatoknak valamint egyéb járulékos költségeknek a kiadási előirányzatát.

Határidő: a 2022-2031. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

10./ Módosítja a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához szükséges költségvetési fedezet biztosításáról szóló 283/2016. (X. 13.) önkormányzati határozat 1./ pontját az alábbiak szerint:

„1./ előzetes kötelezettséget vállal az Önkormányzat 2017-2020. évi költségvetései terhére évi 500.000.000 Ft költségvetési fedezet biztosítására beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás céljából azzal, hogy 2020. évre 450.000.000 Ft kerül betervezésre.”

11./ Előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy az önkormányzat 2021. évi költségvetésébe betervezi a kiadási előirányzatok közé:

- a.) a Modern Városok Program, Debreceni Nemzetközi Repülőtér technikai fejlesztéséhez kapcsolódó önkormányzati saját forrást bruttó 254.000.000 Ft összegben,
- b.) a Déli Ipari Park északi részén történő útépités fedezetét bruttó 720.000.000 Ft összegben,
- c.) a TOP-6.1.5-16-DE1-2017-00002 Határ úti ipari park elérhetőségének javításának pályázati forrásból el nem számolható költségeinek fedezetét bruttó 45.000.000 Ft összegben.

Határidő: a 2021. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

12./ 2020. január 1. napjával a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Becsky Andrásnak az alapbérét bruttó 850.500 Ft/hó összegben, a Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Bódor Editnek az alapbérét bruttó 907.200 Ft/hó összegben, a Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Halász D. Jánosnak az alapbérét bruttó 600.000 Ft/hó összegben, a MODEM Modern Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Koroknai Editnek az alapbérét bruttó 737.100 Ft/hó összegben, a NAGYERDEI KULTÚRPARK Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Dr. Nagy Gergely Sándornak az alapbérét bruttó 680.400 Ft/hó összegben, a DEHUSZ Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Pethe Tamásnak az alapbérét bruttó 680.400 Ft/hó összegben, a Debrecen Turisztikai Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Gődény Gábornak az alapbérét bruttó 756.000 Ft/hó összegben, DEBRECENI KÉPZŐ KÖZPONT Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének Hajnal Jánosnak a megbízását díját bruttó 847.800 Ft/hó összegben állapítja meg.

13./ Javasolja az AGÓRA Közhasznú Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy Somogyi Bélának ügyvezető alapbérét bruttó 714.400 Ft/hó összegben, a DVSC Kézilabda Kft. taggyűlésének, hogy Ábrók Zsolt ügyvezető alapbérét 453.600 Ft/hó összegben, a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy Varga László ügyvezető alapbérét 411.100 Ft/hó összegben, és a DEBRECENI INTERNATIONAL AIRPORT Kft. taggyűlésének, hogy Vajda János ügyvezető alapbérét bruttó 864.000 Ft/hó összegben állapítsa meg 2020. január 1. napjával.

14./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy a 12-13./ pontban foglaltak szerint képviselje az Önkormányzatot a társaságok taggyűlésein.

Határidő: azonnal

Felelős: a polgármester

15./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 12-13./ pontok szerinti munkaszerződéseket készítse elő, és felhatalmazza a polgármestert a munkaszerződések aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: az előkészítésért: a Gazdálkodási Főosztály vezetője
az aláírásért: a polgármester

16./ Lelesz György Gábor, a Debreceni Közterület Felügyelet vezetője személyi illetményét, minősítéssel alátámasztott, kivételes munkavégzésére tekintettel 2020. március 1. napjától 2021. február 28. napjáig havi bruttó 665.000 Ft-ban állapítja meg.

17./ Felkéri a jegyzőt a 16./ pontban foglalt munkáltatói intézkedés előkészítésére és felhatalmazza a polgármestert az aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: az előkészítésért: a jegyző
az aláírásért: a polgármester

18./ 2020. március 1. napjától hatályon kívül helyezi a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtásához szükséges döntések elfogadásáról szóló 18/2019. (II. 21.) határozat 31./ pontját.

19./ 2020. március 1. napjától módosítja:

- a) **Dr. Angi Jánosnak**, a Déri Múzeum igazgatójának a 26/2018. (II. 22.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás

- ellátásának időtartamára – havi bruttó 275.444 Ft-ban,
- b) **Dr. Kovács Béla Lórántnak**, a Méliusz Juhász Péter Könyvtár igazgatójának a 27/2018. (II. 22.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 327.800 Ft-ban,
 - c) **Jantyik Zsolt Istvánnak**, a Debreceni Művelődési Központ igazgatójának a 135/2017. (VI. 22.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 288.600 Ft-ban,
 - d) **Hajnal Jánosnak**, a Debreceni Intézményműködtető Központ igazgatójának a 64/2018. (VI. 26.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 510.600 Ft-ban,
 - e) **Farkas Ágnes Annának**, a Debrecen Megyei Jogú Város Gyermekvédelmi Intézménye intézményvezetőjének a 238/2015. (XII. 17.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 120.722 Ft-ban,
 - f) **Nagy Lajosnének**, a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat intézményvezetőjének a 109/2019. (VI. 27.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 202.302 Ft-ban,
 - g) **Orosz Ibolya Auréliának**, a Debrecen Megyei Jogú Város Család- és Gyermekjóléti Központja intézményvezetőjének a 163/2019. (VIII. 22.) határozat 1./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 177.826 Ft-ban,
 - h) **Papné Gyöngyösi Katalinnak**, a Debrecen Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézménye intézményvezetőjének a 223/2019. (XI. 28.) határozat 1./ pontjával megállapított illetménykiegészítését, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 258.700 Ft-ban,
 - i) **Asbóth Anikónak**, a Vojtina Bábszínház igazgatójának a 235/2015. (XII. 17.) határozat 1./pontjával megállapított alaphérét, melyet havi bruttó 506.000 Ft-ban,
 - j) **Gemza László Péternek**, a Csokonai Színház igazgatójának a 95/2018. (V. 31.) határozat 1./pontjával megállapított alaphérét, melyet havi bruttó 880.000 Ft-ban,
 - k) **Somogyi-Tóth Dánielnek**, a Kodály Filharmónia Debrecen igazgatójának a 234/2015. (XII. 17.) határozat 1./ pontjával megállapított alaphérét, melyet havi bruttó 605.000 Ft-ban
- állapít meg.

20./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét a 19./ pontban meghatározott munkáltatói intézkedések előkészítésére, és felhatalmazza a polgármestert a munkáltatói intézkedések aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: az előkészítésért: a Humán Főosztály vezetője
az aláírásért: a polgármester

21./ 2020. február 14-ei hatállyal megemeli Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala „közszolgálati jogviszonyba tartozók” álláshelyeinek számát 6 fővel, így az engedélyezett álláshelyek száma 558 főről 564 főre emelkedik.

22./ 2020. március 1-jei hatállyal lecsökkenti Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala „közszolgálati jogviszonyba tartozók” álláshelyeinek számát 24 fővel, így az engedélyezett álláshelyek száma 564 főről 540 főre csökken.

23./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 21-22./ pont szerint módosítsa „az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyei” elnevezésű 19. mellékletet.

Határidő: a 2020. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása
Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

24./ Visszavonja a TOP-6.5.1-15 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” tárgyú felhívásra a 274/2017. (XI. 23.) határozat alapján benyújtott, „A Csapókerti Községi Ház épületének energetikai korszerűsítése” című támogatási kérelmét, és kezdeményezi a támogatási szerződés megszüntetését.

25./ Felkéri az EDC Debrecen Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és a Polgármesteri Kabinetiroda vezetőjét a támogatási kérelem visszavonásához és a támogatási szerződés megszüntetéséhez szükséges intézkedések megtételére, továbbá felhatalmazza a polgármestert a visszavonáshoz kapcsolódó jognyilatkozatok és dokumentumok aláírására.

Határidő: azonnal
Felelős: a támogatási kérelem visszavonásáért: az EDC Nonprofit Kft. ügyvezetője, valamint a Polgármesteri Kabinetiroda vezetője
aláírásért: Polgármester

26./ Kezdeményezi a 24./ pont szerinti visszavonás következtében felszabaduló 163.000.000 Ft összegű forrásnak a TOP-6.5.1-19 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” tárgyú felhívásra történő átcsoportosítását.

27./ Felkéri az EDC Debrecen Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és a Polgármesteri Kabinetiroda vezetőjét az átcsoportosításhoz szükséges intézkedések megtételére, továbbá felhatalmazza a polgármestert az ehhez kapcsolódó jognyilatkozatok és dokumentumok aláírására.

Határidő: a visszavonás jóváhagyását követően azonnal
Felelős: az átcsoportosítás kezdeményezéséért: az EDC Nonprofit Kft. ügyvezetője, valamint a Polgármesteri Kabinetiroda vezetője
aláírásért: Polgármester

28./ Módosítja „A Rakovszky Dániel u. 8. szám alatti ingatlan ingyenes használatba adásáról a Debreceni Népi Együttes Dr. Béres András Néptánc Egylete részére” tárgyú 40/2018. (III. 29.) határozat 5/2020. (I. 23.) határozat 1./ pontjával módosított 2./ pontját az alábbiak szerint:

„2./ Ingyenes használatba adja a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonát képező, Debrecen belterület 5845/1 hrsz. alatti, a természetben Debrecen, Rakovszky Dániel utca 8. szám alatti 2983 m² nagyságú „általános iskola” megnevezésű ingatlant, a melléképületben lévő könyvtár megnevezésű, 38 m² nagyságú helyiség kivételével a Debreceni Népi Együttes Dr. Béres András Néptánc Egylete (székhely: 4030 Debrecen, Szabó Kálmán u. 68., nyilvántartási száma: 09-02-0002159, képviseli: Hercz Vilmos elnök, a továbbiakban: Egyesület) részére közfeladat (kulturális szolgáltatások) ellátása és az ehhez szükséges infrastruktúra biztosítása céljából határozatlan időtartamra azzal a feltétellel, hogy az ingyenes használatba adott ingatlan fenntartásával, karbantartásával kapcsolatos valamennyi fizetési kötelezettség a használat ideje alatt az Egyesületet terheli.”

29./ Javasolja a DEBRECEN INTERNATIONAL AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: 09-09-005171, székhely: 4030 Debrecen, Repülőtéri út 12., képviseli: Vajda János ügyvezető, a továbbiakban: AIRPORT Kft.) taggyűlésének, hogy hagyja jóvá az AIRPORT Kft. és az OTP Bank Nyrt. között meglévő 800 millió forint összegű folyószámla-hitel szerződés átalakítását 1,8 milliárd forint keretösszegű, legfeljebb 3 éves futamidejű folyószámla-és forgóeszköz-hitel szerződéssé (a továbbiakban: hitel) maximum 3 havi BUBOR + 1,1 %-os kamat kikötése mellett.

30./ Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata a 29./ pontban nevesített hitel, mint a részben önkormányzati tulajdonban lévő AIRPORT Kft. adósságot keletkeztető ügylete kapcsán a Kormány előzetes hozzájárulásának megadása érdekében kérelmet nyújt be, valamint ezen hitel biztosítékeként díjazás ellenében a Kormány előzetes hozzájárulását követően készfizető kezességet vállal.

31./ Mint a Debreceni Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: DV. Zrt.) egyedüli tagja, utasítja a DV Zrt. Igazgatóságát, hogy a DV Zrt. mint az AIRPORT Kft. tagja járuljon hozzá a 29./ pont szerinti hitel igénybevételéhez.

32./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy az AIRPORT Kft. taggyűlésén az Önkormányzatot a 29./ pontban foglaltak szerint képviselje.

Határidő: az AIRPORT Kft. soron következő taggyűlése

Felelős: a polgármester

33./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 29-32./ pontokban foglalt döntésekről az AIRPORT Kft. ügyvezetőjét és a DV Zrt. Igazgatóságának elnökét tájékoztassa, továbbá gondoskodjon a Magyar Államkincstár rendszerén keresztül az előzetes hozzájárulás megadása iránti kérelmek benyújtásáról.

Határidő: azonnal

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

34./ Tudomásul veszi a debreceni Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben az ipari park cím megszerzése érdekében elindított folyamat első ütemeként megvalósult területszerzési folyamatokról és a folyamatban lévő, valamint a második ütemeként megvalósítani kívánt infrastrukturális fejlesztésekről szóló tájékoztatót.

35./ Kinyilvánítja azon szándékát, hogy az ipari parkká válás folyamatához szükséges további intézkedéseket megteszi. Kötelezettséget vállal arra, hogy biztosítja a további területszerzések és az infrastrukturális fejlesztések Magyar Állam által nem finanszírozott pénzügyi fedezetét az Önkormányzat 2021-2025. évi költségvetéseibe való betervezésével.

36./ Felkéri a polgármestert, hogy folytasson tárgyalásokat további befektetőkkel az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben való betelepülés céljából.

Határidő: folyamatos

Felelős: a polgármester

37./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 35./ pont szerinti fedezethez szükséges előirányzatokat Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021-2025. évi költségvetései terhére biztosítsa.

Határidő: a 2021-2025. évi költségvetési rendelet-tervezetek előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2020. február 6.

Dr. Papp László
polgármester