

E L Ő T E R J E S Z T É S	
Előterjesztő:	
	Dr. Papp László
Tárgy:	
	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása, és a végrehajtásához szükséges döntések elfogadása, valamint a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) rendelet és a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló 37/2016. (X. 13.) önkormányzati rendelet módosítása
Iktatószám:	
	PÜGY-34383/2017
Ügyintéző:	
	Szűcs László
Feladatot jelent:	Valamennyi Főosztály, Osztály és Iroda vezetője, minden költségvetési szerv vezetője, a Cívis Ház Zrt. vezérigazgatója részére
Véleményező bizottságok:	
	Tulajdonosi Bizottság, Közgyűlés, Pénzügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság, Józsai Településrészi Önkormányzat, Egészségügyi és Szociális Bizottság, Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság, Kulturális Bizottság, Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottság
Egyéb véleményező szerv:	Tulajdonosi Bizottság, Közgyűlés, Pénzügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság, Józsai Településrészi Önkormányzat, Egészségügyi és Szociális Bizottság, Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság, Kulturális Bizottság, Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	2017.02.15
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Vincze Nóra

Mellékletek:	
	Előterjesztés 1. melléklet (több éves köt.váll.)
	Előterjesztés 2. melléklet (közvetett támogatások)
	Előterjesztés 3. melléklet (hitelállomány)
	Előterjesztés 4. melléklete (előirányzat felhasználási terv)
	Előterjesztés 5. melléklet (intézményi felújítás)
	Előterjesztés 6. melléklet (nyitó maradvány)
	Hat.jav. 1. melléklet (Agóra)
	Hat.jav. 2.melléklet (Alföld)
	Hat.jav. 4.melléklet (DISZ)
	Hat.jav. 5. melléklet (DKK)
	Hat.jav. 6. melléklet (Sportcentrum)

	Hat.jav. 8. melléklet (DVSC)
	Hat.jav. 9. melléklet (EDC)
	Hat.jav. 10. melléklet (EKF Debrecen 2023)
	Hat.jav. 12. melléklet (MODEM)
	Hat.jav. 13. melléklet (Kultúrpark)
	Hat.jav. 14. melléklet (DV Zrt)
	Hat.jav. 15. melléklete (saját bevételek)
	Hat.jav. 16. melléklet (adósságot keletkeztető)
	Hat.jav. 17. melléklet (létszám)
	Rendelet 1. melléklet (mérleg)
	Rendelet 3. melléklet (intézmények bevétel)
	Rendelet 4. és 4.1. melléklet (intézmények kiadás)
	Rendelet 5. melléklet (központ)
	Rendelet 6. melléklet (finanszírozási bevételek)
	Rendelet 7. melléklet (finanszírozási kiadások)
	Rendelet 8. melléklet (EU-s pályázatok)
	Hat.jav. 11. melléklet (Főnix)
	Rendelet § szövege
	Rendelet 2. melléklet (bevételek)
	JAVÍTOTT Hat.jav. 3. melléklet (DHK)
	JAVÍTOTT Hat.jav. 7. melléklet (DEHUSZ)

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 az Országgyűlés Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt 2016. június 13-i ülésnapján elfogadta, majd egyes rendelkezéseit már a kihirdetést követő napon hatályba léptette, ezért az Áht. 24.§ (3) bekezdése értelmében a polgármesternek február 15-ig kell az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetét a közgyűlés részére benyújtani elfogadás céljából.

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

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 39/2016. (XI. 24.) önkormányzati rendelettel fogadta el a 2017. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet, amely 2017. január 1-jétől a 2017. évi költségvetési rendelet hatályba lépésének napjáig tartó átmeneti időszakra szabályozza az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos hatásköröket.

A 2017. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során többek között figyelembe kellett venni a bekövetkezett jogszabályi változásokat, és a közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségek 2017. évi költségvetést terhelő kiadásait is. Mindemellett az egyes költségvetési évek közötti összehasonlíthatóságot is biztosítani kellett.

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

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 2016. évi maradvány jelentős hányadát a pályázatokra (azon belül is elsősorban a TOP-os pályázatokra és a Modern Városok Programra) 2016. december 31-ig az önkormányzat bankszámláján jóváírt előlegek képezik, amelyek az előirányzat módosítást követően kiadási oldalon kötelezettséggel nem lett terhelve, így szabad előirányzatként kerül kimutatásra]. 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 2017. április hónapban) lesz pontosan ismert.

2016-ban megkezdődött a Debrecen városa számára nyitva álló fejlesztési források felhasználása. Ennek köszönhetően a 2017. 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 a 2016. év 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. Ez 2016. IV. negyedévben megtörtént, hiszen ezek az összegek képezik a 2017. évi költségvetésben a finanszírozási bevételek között kimutatott jelentős összegű előző évi maradvány igénybevételét.

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.

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 3.000.000.000 Ft összegű külső forrás került betervezésre, amelyet az önkormányzat hitel felvételével kíván biztosítani.

Kiemelt jelentőségük van a gazdaságfejlesztési beruházásoknak, melyek megvalósulása jelentős mértékben járul 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 az önkormányzat Közgyűlése 2016. évben elfogadta a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló 37/2016. (X. 13.) önkormányzati rendeletet, és egyidejűleg döntött arról, hogy a 2017-2020. évek költségvetésében évente 500.000.000 Ft-ot különített el beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás céljára.

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 2017. évi költségvetési rendelet hatálybalépésével a 2017. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 39/2016. (XI. 24.) rendelet hatályát veszti. A most előterjesztett költségvetési rendelet-tervezet már tartalmazza az átmeneti gazdálkodás során – a 2017. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig – teljesített bevételek és kiadások költségvetési előirányzatait is.

Mindezek alapján, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési rendeletének tervezetét 74.163.223.330 Ft mérlegfőösszeggel terjesztem elő a tisztelt Közgyűlés számára megtárgyalás és elfogadás céljából (rendelet-tervezet 1. melléklet).

Az alábbiakban részletezem az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetében, az egyes előirányzatokon megtervezett költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételei 29.863.173.657 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 és az önkormányzat bevételeinek jól látható módon történő elkülönítéséhez külön sorokon kerültek kimutatásra a költségvetési szervek alaptevékenységéhez kapcsolódó bevételek. A közhatalmi-, a működési és felhalmozási bevételek között is megtalálhatóak a költségvetési szervek bevételei. 2017. január 1-jén hatályba lépett módosítás alapján a bevételi előirányzatok megnevezései vagy sorrendje több helyen változtak a 2016. évhez képest, a rendelet-tervezet már tartalmazza ezeket a módosításokat is.

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

1.1. Önkormányzatok működési támogatásai (2. melléklet, 1.1. alcím):

A 2017. évi költségvetési törvény előző évihez képest nem hozott számottevő változást az önkormányzat bevételeit illetően, a tavalyi év során kialakított szerkezetben állapították meg a támogatások igénylésének, és elbírálásának rendszerét, és a támogatás összegét erre az évre vonatkozóan is.

Az önkormányzatok működésének általános támogatása esetében nem módosult a beszámítás módszere. A beszámítás összege az előző évi, jelenleg a 2016. II. negyedéves költségvetési jelentés adatszolgáltatásban szereplő 2015. évi iparűzési adóalap 0,55%-át jelenti.

A beszámítás esetén, a támogatáscsökkenés az elvárt bevétel százalékában előző évhez hasonlóan 100 %-ban kerül meghatározásra az 1 főre jutó adóerőképeség alapján. Mindezek alapján a beszámítást figyelembe véve a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 18.363.080 Ft (1.1.1. 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, és előző évhez képest nőtt a mértéke.

Az óvodák működtetéséhez is támogatás illeti meg az önkormányzatot gyermeklétszám alapján, melynek mértéke növekedett előző évhez képest, mivel a központilag megállapított fajlagos összeg emelkedett. Mindezek alapján a települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása 3.622.886.100 Ft (1.1.2. jogcím).

A szociális és gyermekjóléti kiadásokhoz továbbra is megilleti támogatás az önkormányzatot. Továbbra is jár támogatás a szociális alapellátásokhoz, a szociális étkeztetéshez, házi segítségnyújtáshoz, időskorúak nappali intézményi, fogyatékosok nappali intézményi ellátásához, a bölcsődei ellátáshoz. A házi segítségnyújtás jogcímében történt némi szerkezeti változás.

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok (1.1.3.2. feladat) támogatása 684.643.955 Ft.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatokat is támogatja az állam, amelyen belül az intézményi szakmai dolgozói létszámhoz kapcsolódó bértámogatás, valamint működési támogatás jár, összesen 354.173.920 Ft összegben (1.1.3.3. feladat).

A gyermekétkeztetés támogatása (1.1.3.4. feladat) hasonló felépítésű az előző évhez képest, összesen 1.112.479.682 Ft.

Ismételten szerepel a támogatások között a Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez, amely összesen 75.438.000 Ft. (1.1.3.6. feladat)

A könyvtári, közművelődés és múzeumi feladatok (1.1.4.1. feladat) támogatása 505.697.020 Ft, melyből a könyvtár támogatása 233.800.00 Ft, míg a múzeum támogatása 150.200.000 Ft. Továbbá a kistépülési könyvtári feladatok ellátásra kapott 39.795.420 Ft támogatás ebben az évben is az eredeti előirányzatok között szerepel a tavalyi évhez hasonlóan. Ezt az összeget majd biztosítani kell a Méliusz Juhász Péter Könyvtárnak.

Az előadó-művészeti szervezetek (1.1.4.2. feladat) támogatása 833.800.000 Ft.

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

A megkötött támogatási szerződések alapján kerültek megtervezésre a bevételek.

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata mint projektgazda, a Norvég Finanszírozási Mechanizmus 2009-2014-es időszakának keretében meghirdetett Egészséges és Aktív Időskor című projekt keretében 2016. április 06-án kelt döntés értelmében támogatásban részesült. Partnerségi Megállapodás jött létre DMJV Önkormányzatával, mi szerint a Projekt Partner 95 %-os támogatásban részesül. A támogatás első része 2016-ban megérkezett, 2017. évre a fennmaradó rész került betervezésre. A projekt várható befejezése 2017. április 30.

Az Emberi Erőforrások Minisztériumával megkötött támogatási szerződés a Kábítószer Egyeztető Fórumok működését- és a Hiszek Benned Sport Program keretében megvalósuló rendezvényeket támogatja.

A 10. számú területi ellátási kötelezettséggel működő házi gyermekorvosi körzet helyettesítési feladatainak ellátásához az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatást biztosít, mivel a praxisjogra jogosult orvos elhunyt, ezért a praxisjog értékesítéséig az önkormányzat köteles a körzet betegeinek ellátását biztosítani.

2. Közhatalmi bevételek (2. melléklet, 2. cím):

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

A termőföld bérbeadások általában hosszabb időre történnek, így egyre kevesebb az adóköteles tevékenység.

2.2. Gépjárműadó (2. melléklet, 2.2 alcím):

A jogszabályok 2013.01.01-től hatályos módosítása következtében a gépjárműadó bevételt meg kell osztani, annak 40%-a marad önkormányzati bevétel. Az új gépjárművek vásárlása egyre jobban visszaesik, az adóztatott gépjárművek adótételei pedig három évenként csökkennek. A gépjárműadó bevétel 2016. évben teljesült, így indokolt a tervet az előző évhez hasonló összegben megállapítani.

2.3. Talajterhelési díj (2. melléklet, 2.3. alcím):

A talajterhelési díjból 19.809.368 Ft bevétel realizálódott. Sok magánszemély nem tudta megfizetni egy összegben a rendelet szerinti maximálisan fizetendő 50.000 Ft-ot sem, ők részletekben fizetik a hátralékot. 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.

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

2.4.1. Építményadó (2. melléklet 2.4.1. jogcím)

A 2017. évi bevétel tervezésénél a 2016. évi teljesítést figyelembe véve megállapítható, hogy a 2016. évi tervhez képest változás nem várható, mivel módosulás nem történt az építményadó vonatkozásában.

2.4.2. Vállalkozók kommunális adója (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 visszautalási igényeit teljesítjük. Ezen adónemre már nem célszerű mind ezek alapján bevételt tervezni, a visszautalások, egyéb számlára történő átvezetések összege magasabb, mint a várható bevétel.

2.4.3. Iparűzési adó (2. melléklet 2.4.3. jogcím)

A 2016. évi előirányzat túlteljesült. A túlteljesítés alapján azonban nem lehet automatikusan hasonló nagyságrendű emelkedéssel számolni a következő évben is. Az iparűzési 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 2015. évi bevallásokban bevallott tényadó és adóelőleg különbözetek összege 120 millió Ft-tal több volt az előző évihez viszonyítva, ez tehát 240 millió Ft bevétel növekedést eredményezett.

A helyi adórendelet 2016. január 1-től hatályos módosításának eredményeként 2016. évre ismét lehet érvényesíteni az iparüzési adóban a K+F költségek 1%-ának megfelelő adócsökkentést, legfeljebb a fizetendő adó 70%-áig. Az ilyen költséggel rendelkező vállalkozások a 2015. évi bevallásukban az *önkormányzati szintű adóalapot* összesen 40.020.501.704 Ft-tal csökkentették. Nem szabad azonban figyelmen kívül hagyni azt a tényt, hogy a *vállalkozási szinten felmerülő K+F költség 1%-át* lehet levonni az önkormányzati szinten keletkezett adóból, ezért néhány nagy, más önkormányzatnál is telephellyel rendelkező vállalkozásnál, amely sok K+F költséggel rendelkezik, valószínűnek látszik az adó 30%-ig terjedő adócsökkentése. A 2016. adóévben egy, közel 370 millió Ft-os adóelőleg-csökkentésről szóló kérelem érkezett, egyéb konkrét adattal nem rendelkezünk. Ha mindenki érvényesíteni fogja az adócsökkentést, 830 millió Ft körüli kieséssel lehet számolni a már említett 2015. évi bázisadatok alapján.

A 2016.01.01-től bevezetett másik új önkormányzati adókedvezmény hatásaként a tervezésnél a háziorvos, védőnő vállalkozó számára biztosított 50% adókedvezmény 2016. évi hatása elhanyagolható volt, mindössze két előlegmódosítási kérelem érkezett. A bázis adatok alapján becsült 20-21 millió Ft adókedvezmény érvényesítése várhatóan 2017-ben fog realizálódni, az adóévről szóló, 2017. május 31-ig benyújtandó bevallásokban elszámolt tényadók és adóelőleg különbözeténél.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (Htv.) módosítása alapján 2016. évtől az iparüzési adóból már nemcsak az e-útdíj 7,5%-át lehet levonni, hanem a belföldi és külföldi autópályadíjakat is. Ez az adócsökkentés is – hasonlóan az előzőekben leírtakhoz – 2016-ban előlegmódosítási kérelemmel volt realizálható, de ezek összege is elhanyagolható.

2.4.4. Idegenforgalmi adó (2. melléklet 2.4.4. jogcím)

A 2017. évi bevétel tervezésénél a 2016. évi teljesítést figyelembe véve megállapítható, hogy a 2016. évi tervhez képest változás nem várható.

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

Az Áhsz. szerint az első fokú döntést hozó hatóságként történő eljárásokban kiszabott bírságok, a szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, a közlekedési szabályszegések után meghatározott bírság helyi önkormányzatot megillető része és a késedelmi és önellenőrzési pótléokra befolyó bevételek kerülnek itt kimutatásra. A tervezésnél helyszíni- és a szabálysértési bírsággal számoltunk.

Az eredeti előirányzat a hulladékgazdálkodási- és a zajbírságot nem tartalmazza, mivel az 1995. évi LIII. tv. 58.§ értelmében a környezetvédelmi feladatok ellátása érdekében a települési önkormányzat által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege a környezetvédelmi alap bevételét képezi. A bevételek beérkezésekor kerül az előirányzat ráemelésre a bevételek között található Környezetvédelmi bírságra (2. melléklet, 2.5.1. jogcím) és ezzel egyidejűleg a központi kiadások között szerepeltetett Környezetvédelmi Alapra (5. melléklet 17. cím)

A mezőöri járulék fizetési kötelezettséget az önkormányzat 2015. július 1. nappal vezette be a 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.

2.6. Költségvetési szervek alaptevékenységének közhatalmi bevétele (2. melléklet 2.6. alcím és 3. melléklet): Közhatalmi bevételek a DMJV Polgármesteri Hivatalnál kerültek megtervezésre.

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

Működési bevételek alatt az önkormányzat működése során keletkezett bevételeket értjük:

- **Szolgáltatások ellenértéke (2.5. melléklet, 3.1. alcím)** alatt a közterület hasznosítás és a zöldterület védelmi díj előirányzatát terveztük. Továbbá a közút nem közlekedési célú igénybevétele és a különcélú menetrend szerinti személyszállítási szolgáltatás bevétele került ide megtervezésre.
- **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (2.5. melléklet, 3.2. alcím)** mely az orvosi rendelők közüzemi díj továbbszámlázásának bevételeit tartalmazza az első negyedévre, mivel a Debreceni Intézményműködtető Központ várhatóan 2017. év I. negyedévében átveszi az orvosi rendelők üzemeltetési feladatait az önkormányzattól.
- **Tulajdonosi bevételek (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 üzemeltetéséből származó egyéb bevételek között került megtervezésre a közműhasználati díj tervezett összege, a Cívis Ház Zrt-vel kötött vagyonkezelői díj és a repülőtér üzemeltetési díj. (3.3.4. jogcím).
- **Áfa bevételek, visszatérülések (2.5. melléklet 3.5. alcím)** tartalmazzák a termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás során kiszámlázott általános forgalmi adó összegét.
- **A Költségvetési szervek alaptevékenységének működési és egyéb bevétele (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.10. alcím és 3. melléklet)** esetében az intézményi működési bevételeinek tervezésekor figyelembe kellett venni az étkezési nyersanyagnormák emelését, amely 1 %-os volt. Az Önkormányzati fenntartású intézmények 2017. évi működési bevételi előirányzata összehasonlítva a 2016. évi eredeti előirányzattal összességében 7 %-os csökkenést mutat. A működési bevétel csökkenés legfőbb oka a Debreceni Intézményműködtető Központ esetén a köznevelési intézmények állami működtetésbe vétele 2017. január 1. napjától valamint az Idősek Háza által biztosított étkeztetés kiszervezése. Amennyiben az intézmények a betervezett bevételt nem tudják teljesíteni, akkor a kiadási oldalon kell megtakarítaniuk. A Polgármesteri Hivatal bevétele is (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 is tartalmazza.

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

Eredeti előirányzatot nem terveztünk. Az év közben megérkező támogatásokkal év közben kerül az előirányzat megemelésre.

5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2. melléklet 5. cím és 2.7. melléklet):

A Nemzetgazdasági Minisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságával megkötött Támogatási szerződés a Szabadtéri piac létesítése a Tócskertenben projekt támogatási előlege már 2017. január hónapban megérkezett az alszámlára, további két projekt esetében (A Sestakert - és a Dobozi lakótelep, gazdaságélénkítő környezeti megújítása) az előleg már lehívásra került, ezért a költségvetésben már szerepeltetjük. Az év közben megérkező támogatásokkal év közben kerül az előirányzat megemelésre.

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

A 2017. évi eredeti előirányzat 2.096.600.000 Ft-tal került megtervezésre. A jelenlegi piaci körülmények között nem lehet reálisan megtervezni az értékesítésekből várhatóan befolyó bevételt. A 2017. évi felhalmozási terv alapján a nettó összegek az alábbiak:

- beépítetlen ingatlan/telek értékesítés	1.418.100.000 Ft
- beépített ingatlan értékesítés	674.000.000 Ft
Összesen:	2.092.100.000 Ft

Az ingatlan értékesítések között nincs ingatlancserével érintett értékesítés tervezve, év közben az ingatlancserével történő adás-vételi ügylet esetében történik a teljesítés és az előirányzat módosítása.

A **Lakásalap bevételei** (2.8. melléklet, 6.1.3. jogcím) eredeti előirányzatot nem terveztünk, mivel az év közben beérkezett lakásértékesítési bevétellel történik az előirányzat megemlése. 2015. december 31-én az elkülönített nyilvántartás érdekében alszámla került megnyitásra.

Költségvetési szervek alaptevékenységének felhalmozási bevétele (2.8. melléklet 6.4. alcím és 3. melléklet) 4.500.000 Ft-tal lett tervezve. Felhalmozási bevételt csak DMJV Polgármesteri Hivatala tervezett.

7. A felhalmozási célú átvett pénzeszköz (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. Többek között a helyi lakástámogatási kölcsönök visszatérülését, és a dolgozók által felvett lakástámogatási kölcsön visszatérülését.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadásai 57.279.280.182 Ft összegben került megtervezésre (rendelet-tervezet 4., 4.1., 5. melléklet).

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

2017. január 1-jei állapot szerint az önkormányzat 46 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.
- Nincs az intézményi szférában étkezési utalvány juttatás.
- A fizetési számlához kapcsolódó, az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás beállításra került.
- Az étkezés esetében a 1 %-os nyersanyagnorma emelés került figyelembe vételre.
- 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 január 1-jén 127.500 Ft-ra módosult, valamint a garantált bérminimum a középfokú végzettség, középfokú szakképzettség esetén 161.000 Ft-ra [430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet] nőtt. Továbbá a 2016. évi eredeti előirányzathoz képest az óvodapedagógusok bére ismételtten megemelkedett. A tervezésnél figyelembe vettük ezeket a növekedéseket. A kötelező pótlékok a minimális mértéken kerülhetnek megtervezésre. A 432/2016. (XII. 15.) Kormányrendelet értelmében 2017. 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 2017. január 1-jétől (az eddigi 27 százalékról) 22 százalékra csökkent. A szociális hozzájárulási adó csökkentésével összefüggésben az egészségügyi hozzájárulásról szóló 1998. évi LXVI. törvény 3.§ (1) bekezdés szerinti százalékos mértékű egészségügyi hozzájárulás (eho) is 22 százalékra mérséklődik, a 3.§ (4) bekezdés szerinti százalékos mértékű egészségügyi hozzájárulás azonban változatlanul 14 százalék.

A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 69-71. §-ai szabályozzák a béren kívüli és egyes meghatározott juttatások adókötelezettségét, ezek a szabályok 2017. január 1-jétől több ponton módosultak.

A módosítás miatt szűkült a béren kívüli juttatások köre, így például a munkahelyi étkezés és a helyi utazási bérlet 2017-től már egyes meghatározott juttatásként lettek adókötelesek (ez azt jelenti, hogy immár a 22 százalékos mértékű egészségügyi hozzájárulást kell megfizetni utánuk a korábbi 14 százalékos mérték helyett).

A rehabilitációs hozzájárulás mértéke is változott 2017. január 1-jétől. A hozzájárulás mértéke az alapbér (minimálbér) kötelező legkisebb összegének kilencszerese/fő/év.

Dologi kiadások:

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

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzaton kerültek megtervezésre. A Polgármesteri Hivatal esetében a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása és az adósságkezelési szolgáltatás során nyújtott lakásfenntartási támogatás fedezete. Az Idősek Háza valamint a Gyermekvédelmi Intézmény esetén az intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai kerültek betervezésre.

Egyéb működési célú kiadások:

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán 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. A felújítási kiadások előirányzatát csak az előterjesztés mellékletében tételesen meghatározott felújítási munkákra lehet fordítani. Az azonnali munkák fedezetére szolgáló felújítási előirányzat sem a központi kezelésű előirányzatok közé került beállításra, hanem a Debreceni Intézményműködtető Központ költségvetésébe. A beruházási kiadások esetében az intézmények által megküldött adatok differenciált módon kerültek csökkentésre.

Finanszírozási kiadások:

A költségvetési szervek finanszírozási kiadást nem terveztek 2017. 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 36.703.083.920 Ft eredeti előiránnyal kerültek megtervezésre 2017. évben, amelynek részletezése az alábbi:

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

Az Adósságszolgálat 2017. évi kiadásai között került megtervezésre a 2016. évben OTP Bank Nyrt-től felvett 1 mrd Ft beruházási hitel kamata 25 mFt összegben. A hitel törlesztése 2018. évtől esedékes. Betervezésre kerültek az érvényes kezességvállalások és a folyószámlahitel várható kamat kiadásai.

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

A DMJV Önkormányzat SZMSZ-nek megfelelően a képviselőket és a külső bizottsági tagokat megillető és munkavégzésükhöz szükséges dologi kiadásokat (mobilparkolás, notebook-távközlési és forgalmi díjak-, képviselői igazolvány-, posta költség továbbá feladat-ellátásukhoz szükséges egyéb tárgyi eszközök beszerzését tartalmazza). A tavalyi évi előirányzathoz képest a növekedést az okozta, hogy 2016. év közben a kiadások közé bekerült a polgármester, alpolgármesterek, tanácsnokok személyi és dologi kiadásainak fedezete is, ami korábban a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szerepelt.

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

A nyílt árokrendszeren és a Tóció-patakon 2017. évben tervezett fenntartási munkák magukba foglalják a növénymentesítést, mederkotrást és profilozást, hulladékok eltávolítását, műtárgyak környezetének fenntartási munkáit, melyek az alábbi területekre terjednek ki:

- Nyugati Iparvidéki nyílt burkolt árok cca.: 570 fm hosszban,
- Gerébi csatorna cca.: 540 fm hosszban,
- Korcsolyás utcai csapadékvizeket befogadó nyílt árok a Szeged utcán cca.: 110 fm hosszban (elvégezendő a kitermelt anyag elszállítása, lerakóhelyen történő elhelyezése),
- Szeged utcai nyílt árok (Alma utcai főgyűjtő) cca.: 220 fm hosszban,
- Szentes utcai nyílt árok 240 fm hosszban,
- Tóció meder cca.: 5800 fm hosszban,
- Jager dűlő mellett a 02199/52 helyrajzi számú földrészleten húzódó árok cca.: 110 fm hosszú szakasza (elvégezendő a kikotort anyag elszállítása lerakóhelyen történő elhelyezése),
- Szurony utcai szikkasztóárok cca.: 70 fm hosszban (elvégezendő a kikotort anyag elszállítása lerakóhelyen történő elhelyezése)
- A Kondoros-csatorna áthelyezett, az üzemeltetője (TIVIZIG) által üzemeltetésre vissza nem vett szakaszának fenntartási munkái cca.: 1380 fm hosszban

A Közterületi beruházásokhoz kapcsolódó előre nem tervezhető kiadások elnevezéssel új előirányzat került kialakításra. Ennek a terhére az Önkormányzat által végzendő nagyfelületű burkolatrekonstrukciós munkákkal érintett, a csapadékvíz- illetve szennyvízcsatornák elhasználódott öntöttvas szerelvényeinek szükségessé váló cseréit tervezzük elvégeztetni.

A Mért rendszerek üzemeltetése elnevezésű előirányzat is újonnan került kialakításra. Debrecen területén több helyen üzemelnek Önkormányzati tulajdonú elektromos rendszerek, amelyek a közvilágításon túl a rendezvények energiaellátását is biztosítják. Ezen rendszerek karbantartása, üzemzavar elhárítása, szakfelügyelet biztosítása és rendezvények részére a szükséges kivitelezési feladatok elvégzésének költségét biztosítanánk erről a sorról.

A mért rendszerek:

- Kossuth tér
- Baltházár Dezső tér
- Déri tér
- Csapó utca sétáló övezet
- Halköz
- Nagyerdei Stadion külső térvilágítás
- Szabó Lőrinc utca 2 db rendezványszekrény
- Károli Gáspár utca, Tóció liget
- Liszt Ferenc tér

A Közvilágítási lámpatestek beárnyékolásának megszüntetése is szintén új előirányzat. Debrecen területén több helyen a fák körbe nőttek a közvilágítási lámpatesteket. Ez egyrészt megakadályozza a

meghibásodott fényforrások cseréjét, valamint jelentősen rontja az útburkolat megvilágítási szintjét. Az érintett helyeken szükséges gallyazási feladatok költségét szerepeltetjük ezen a soron.

Új kijelölt gyalogátkelőhelyek kialakítása során a Gönczi Pál Általános Iskolánál a Gönczi Pál utcán, a Nagyerdei körúton a Postás üdülőnél, az Epreskert utcán az általános iskolánál, a Laktanya-Damjanich utca kereszteződésében, a Cegléd-Baross utca kereszteződésében valósulhatnak meg fejlesztések.

50 db kerékpártároló kerül kihelyezésre elsősorban Debrecen lakótelepi környezetében. Egyes elhasználódott és rossz állapotban lévő várakozóhelyek szilárd burkolatának javítása fog megvalósulni elsősorban a lakótelepeken.

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

A 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetében, a központi kezelésű feladatok között új kiadási címen jelenik meg a „zöldterületi kiadások”, amelyek feladatai eddig a városüzemeltetési kiadások között kerültek megtervezésre. Tekintettel a zöldterületek fenntartásával összefüggő megnövekedett feladatokra és az ezzel együtt járó kiadási előirányzat biztosításra, a Polgármesteri Hivatal is új szervezeti egységgel bővült 2016. decembertől Zöldterületi Osztály néven. A Zöldterületi Osztály kezelésébe tartoznak az alábbi feladatok és kiadási előirányzatok:

Közhasznú zöldterületek fenntartása

A város közhasználatú zöldterületének (mintegy 3,2 millió m²) fenntartását finanszírozzuk erről a sorról, többek közt az intenzív fűnyírást, kaszálást, virágágyak fenntartását, parkok, díszburkolatos területek kézi takarítását, a tápanyag-utánpótlást, az automata öntözőhálózat üzemeltetését, méhrajok befogását, darázsirtást. Az elmúlt évben megújult Nyugati Kiskörút teljes szakasza, a Nagyerdei Parkerdő, valamint a Nagyerdei Stadion környezete magasabb fenntartási minőséget kíván. A Parkerdő területén lévő vagyontárgyak állagának megóvása érdekében folyamatos biztonsági szolgálatot kell fenntartani a területen.

Játszóterek karbantartása, játszótér üzemeltetés

A 2017. évre javasolt 15 millió forintos előirányzat felhasználását az alábbiak indokolják:

Az idei évben felmértük Debrecen város közigazgatási területén lévő közösségi játszóterek állapotát. 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 játszóeszközök állapota – a rendszeres karbantartás ellenére is – az utóbbi években megromlott, melyek az időjárás okozta kopásokból és rongálásokból adódnak. Legtöbb esetben már nem pótolhatók a gyári alkatrészek sem. A játszótéri eszközök biztonságosságáról szóló 78/2003. (XI.27.) GKM rendelet alapján 4 évente ellenőrzést végez a TÜVRheinland, az ellenőrzés 2017. évben

várhatóan megkezdődik. A játszóterek felmérésével egyidejűleg megvizsgáltuk a **sportpályák** állapotát is. A sportpályák felújítása szintén kiemelt feladat, hiszen ezen pályák még az 1970-80-as években épültek. Számos helyen hiányosak és balesetveszélyesek a kerítések, hiányoznak a kosárlabda palánkok, megrongálódtak a futballkapuk, a pályák szerkezete is elavulttá vált, kopottak vagy hiányosak a pálya vonalát jelző felfestések is.

Gépi, kézi úttisztítás és utcai szemétszállítás

Az 1988. évi I. törvényben (a közúti közlekedésről) meghatározottak szerint önkormányzatunk köteles út-, járda- és perontisztítási feladatokat ellátni. Az önkormányzat a 2017-2019. évek közötti időszakban a közbeszerzési eljárás alapján kiválasztott szolgáltatóval fogja végeztetni ezeket a feladatokat előre meghatározott ütemterv alapján.

Közkutak üzemeltetése, közüzemi díjak

Erről a kiadási előirányzatról tervezzük a közterületen található szökőkutak, ivókutak, ejektoros kutak, öntözőrendszer közüzemi díjainak kiegyenlítését, melyet jelentős mértékben megemelt a 2-es villamospálya, a Stadion környékének, a Parkerdőnek, valamint a Nyugati kiskörút átadott ütemeinek öntözőhálózattal történő ellátása.

Erdőterületek fenntartása, gallyazás, növénytelepítés

A fás szárú növények védelméről szóló 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendelet értelmében el kell végezni a gallyazási munkákat, illetve a kivágott fák pótlását. Ennek figyelembe vételével a gallyazási munkálatok keretén belül kell megvalósítani mind a lakossági bejelentésre történő, mind pedig az utcafasori gallyazásokat. A tervezett előirányzat csak a legsürgősebb és balesetveszélyes fakivágásokra, gallyazási beavatkozások elvégzésére lesz elegendő.

LIFE IP HUNGAirY

Az Európai Unió a LIFE Integrált Projekt (IP) program keretén belül lehetőséget biztosít regionális, vagy országos léptékű környezetvédelmi tervek, programok vagy stratégiák végrehajtásának elősegítésére, finanszírozására. A terület finanszírozási háttérét azért is szükséges biztosítani, mivel az Európai Bizottság részéről jelenleg is kötelezettségszegési eljárás van folyamatban Magyarország ellen a szálló por (PM10) szennyezettség határértékének nagymértékű túllépései miatt. A tervezett IP alapja az előzetesen a Kormányhivatalok által kidolgozott és/vagy felülvizsgált levegőminőségi tervek megvalósítása 12 városban, köztük Debrecenben. A LIFE Levegőtisztaság-védelmi IP megvalósulásához az önkormányzatok aktív részvétele, és együttműködése szükséges. A projektből Debrecen Megyei Jogú Város által igényelhető összeg: 450 millió Ft. A teljes pályázati anyag beadási határideje: 2017. március 15. A feladatra 0 Ft eredeti előirányzat került megtervezésre, a pályázat sikerességének függvényében az előkészítési költségek fedezete év közben előirányzat-átcsoportosítás révén kerül biztosításra. A szerződés aláírására legkorábban 2017 szeptemberében kerülhet sor.

Egyéb önként vállalt feladatot jelent a 2016. évben megkezdett utcafasori rekonstrukció befejezése, a Nádor utcai park rekonstrukciójának I. üteme, a parktáblázás program, amelynek keretében a nagyobb és jelentősebb parkokba eligazító, információs táblák kerülnek kihelyezésre, és a Nagyerdő - Békás tó - Stadion területének zöldfelület fejlesztése.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 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 60 %-át gazdaságfejlesztésre fordítja. A területi operatív programok a gazdaságélénkítő csomag részét képezik, melyek közül kiemelkedik a Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP).

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének beruházási kiadásai között elsősorban a TOP-os pályázatokkal megvalósuló beruházások szerepelnek. A megkötött támogatások alapján 2016. év végén nagy összegű előleg lehívására került sor, mely az egyes projektek tervezett kiadási előirányzatának részét képezik. Ebben az évben a fizikai befejezés nagyrészt megtörténik 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 esetében. Ezen beruházások esetén, a sikeres befejezéshez, szükséges a még le nem hívott támogatások megelőlegezése önkormányzati forrásból.

A következő pályázati konstrukciókhoz kapcsolódó beruházások szintén megkezdődnek 2017. évben, de befejezésük a következő évekre áthúzódik:

- 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 2017-es évben további pályázati lehetőségnek megnyitása várható, melyeken az önkormányzat szintén részt kíván venni. Az ezen pályázatok előkészítéséhez szükséges fedezet saját forrásként betervezésre került.

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 2016. évi szabad előirányzat 2017. 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):

Az eredeti előirányzatként az alábbi feladatokra terveztünk kiadást 2017-ben:

- Értékvédelmi rendelet módosítása,
- Településszerkezeti és szabályozási terv módosítása,
- Önkormányzatot érintő beruházáshoz, egyéb előre nem látható fejlesztések, tanulmányok, városrendezési tervek elkészítéséhez szükséges költségek,
- Településrendezési és tervezési szerződésekhez kapcsolódó, Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatal Járási Földhivatala részére fizetendő településrendezési kötelezettségek ingatlannyilvántartási bejegyzéseinek és törléseinek igazgatási szolgáltatási díjai,
- Tervpályázat megalkotásával kapcsolatban felmerülő díjazások, illetve bíráló bizottság részére fizetendő tiszteletdíjak,
- Tanulmánytervek, beépítési tervek készítésének díjazása,
- Településképi Arculati Kézikönyv elkészítése,
- Önkormányzati Tervtanács működtetésének költségei.

8.) Kertségi fejlesztési program (rendelet-tervezet 5. melléklet 8. cím; 5.6. melléklet):

A Kertségi fejlesztési program címen valósulnak meg a külterületekhez kapcsoló csatorna- és útépítések, a közvilágítási hálózat fejlesztése.

A Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében az Önkormányzat TOP-6.3.3-15-DE1-2016-00001 Debrecen, keleti városrész csapadékvíz elvezetésének rendezése és TOP-6.3.3-DE1-2016-00002 Nagysándor telep- vulkántelep csapadékvíz elvezetés projektazonosítókkal támogatási szerződéseket kötött. A projektekre előleg lehívására került sor, mely az adott költségvetési sorokra kiadási előirányzatként betervezésre került.

Az egyes megyei jogú városok fejlesztési célú támogatásiról szóló 1003/2016. (I. 13.) Korm. határozat 3. pontjában foglaltak alapján Debrecen Megyei jogú Város Önkormányzata 2016. évben 2 mrd Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült. A „Debrecen közösségi közlekedési feltételeinek javítása utak és járdák burkolatainak cseréjével” elnevezésű költségvetési soron a támogatás 2016. évben fel nem használt összege került betervezésre.

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

A köznevelési feladatokon az előző évekhez hasonlóan az óvodai beiratkozással kapcsolatos értesítések költségei (plakátok, nyomdai munkák, média költségek), valamint a Nemzetközi érettségi támogatása került betervezésre. Ezen kívül az Arany János Tehetséggondozó Programmal kapcsolatos pénzügyi feladatok is a köznevelési feladatokhoz tartoznak a 2017. évtől.

10.) Egészségügyi feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 10. cím; 5.7. melléklet):

Az egészségügyi kiadások két új feladattal bővült:

Egyrészt a „Gyógyhely adatok aktualizálása” előirányzaton került megtervezésre a „Debrecen Város Nagyerdő gyógyhely” korábban kiadott engedélyében szereplő adattartalom felülvizsgálatának igazgatási díjvonzata.

Másrészt a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) finanszírozása egészségügyi alapellátásra: Az egyéni vállalkozóként működő egészségügyi alapellátási szolgáltató elhunyt miatt a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 4. pontjában és a 2015. évi CXXX. törvény 5. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott kötelező feladatellátás szerint az Önkormányzatunknak kell biztosítani a folyamatos betegellátást praxisjog értékesítéséig. Az ellátás nyújtására Önkormányzatunk finanszírozási szerződéssel rendelkezik, a helyettesít keretében nyújtott ellátást a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő finanszírozza.

Az elmúlt évekhez hasonlóan az Egészségügyi feladatok között kerül megtervezésre a Kenézy Gyula Kórház és Rendelőintézetétől megrendelt foglalkozás-egészségügyi ellátás kiadási összege, továbbá a bíróság által egy személy részére megítélt baleseti járadék összege. Itt terveztük meg továbbá a DMJV Önkormányzat Közgyűlésének az egészségügyi alapellátásra vonatkozó közhasznúsági megállapodásából eredő fizetési kötelezettségek fedezetét, mely a háziorvosi, házi gyermekorvosi, fogorvosi ellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátás, a védőnői ellátás és az iskola-egészségügyi ellátás biztosítását jelenti.

Az egészségügyi feladatok között került megtervezésre továbbá az egészségügyi szolgáltatás nyújtása, mely a szervezett anyatejgyűjtés további folyamatos biztosítására vonatkozó a Kenézy Gyula Kórház és Rendelőintézettel kötött megállapodás; a háziorvosok támogatása, amely több külterületi (Ondód, Nagymacs, Kismacs, Pallag) telephellyel is rendelkező háziorvos, házi gyermekorvos számára a rendelők fenntartásához nyújtandó működési támogatást jelent, és végezetül a DEKOM támogatása.

11.) Népjóléti feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 11. cím; 5.8. 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 2017. évi igényelt támogatási összegek 2016. évhez képest összességében emelkedtek, amelyek a szolgáltatások biztosításához és az alkalmazottak bérköltsége emelkedésének biztosításához indokolt (minimálbér emelés miatt).

Hátrányos helyzetű gyermekek hétvégi étkeztetése céljából 2017. évben is támogatást biztosít az önkormányzat a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesületnek.

Az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31. §-a értelmében DMJV Önkormányzata 154/2013. (VI. 27.) határozatával fogadta el az öt évre szóló Helyi Esélyegyenlőségi Programját, amelynek része a „Hátrányos helyzetű gyermekek nyári üdültetése” elnevezésű intézkedési pont. Ennek fedezete is betervezésre került a népjóléti feladatok közé.

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 tankötelezettségének működési jellegű támogatására az ezzel foglalkozó 1 fő pedagógus foglalkoztatása bér és járulékainak részhozzájárulása megfizetésével biztosítjuk.

A Szent Anna Főplébánia Caritas Szervezetének támogatása, mint a társadalmi együttműködést szolgáló Egyházi Caritas Szervezet, jelentős lépéseket tesz a hátrányos helyzetű leszakadó társadalmi csoportok segítése, társadalmi (re)integrációja érdekében. A szervezet 1996 óta elsősorban adományokból, egyházi támogatásból működik. Az önkormányzati támogatásból rászoruló személyeknek osztánának természetbeni adományt (pl.: ruhanemű, takarók, tüzelőanyag, alapvető iskolai felszerelések, háztartási eszközök, tartós élelmiszerek stb.). A célcsoportok: rászoruló nagycsaládosok, nyugdíjasok, állami gondozásból kikerült fiatalok, hajléktalanok.

12.) Sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények (rendelet-tervezet 5. melléklet 12. cím; 5.9. 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, Békessy Béla Sport ösztöndíj fedezete és egyéb szabadidős sport programok támogatásának kiadásai.

13.) Önkormányzat által folyósított ellátások (rendelet-tervezet 5. melléklet 13. cím; 5.10. melléklet):

Az adósságcsökkentési támogatás 2015. március 1. napját megelőzően megállapított ellátások 2016. év folyamán megszűntek így ezen ellátásokra előirányzat tervezése már nem szükséges 2017. évre.

A lakásfenntartási támogatás esetében a felhasználás 92 %-os volt. A kérelmek benyújtása folyamatosan történik a jogosultak részéről, egyre nagyobb számban ezért javaslok magasabb előirányzat betervezését.

Az önkormányzati rendelet módosítása következtében a 70 éven felüliek hulladékgazdálkodási közszolgálati díjára vonatkozó szabályozás változott, ezért 2016. július 1. napjától a 70-75 év közötti új kérelmezők esetében jövedelemtől függővé vált a támogatás megállapítása. Ezeket figyelembe véve alacsonyabb előirányzat betervezését javaslok.

Az így fennmaradó ellátásokkal kapcsolatban javaslok a 2016. évi előirányzatok szinten tartását.

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

A közfoglalkoztatás kiadási előirányzatán az önkormányzatnál, az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél, valamint a DEHUSZ Np. Kft.-nél 2017. évben induló közfoglalkoztatások önkormányzati önrésze került betervezésre. Év közben, a költségvetés végrehajtása során, a felhasználás helye szerint kerül átcsoportosításra az előirányzat.

15.) Közművelődési feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 15. cím; 5.11. melléklet):

A közművelődési feladatokon az előző évhez hasonlóan megtervezésre kerültek a városi és városrészi rendezvények kiadásai, az önkormányzat által alapított alapítványok és közalapítványok működéséhez kapcsolódó szakértői és művészi eseti megbízási díjak, valamint a kiadványok és debreceni programajánló támogatása. Szintén az előző évek költségvetései alapján került betervezésre a KEF pályázatok 2017. évi önrészenek költségei, a kiemelt gyermek- és ifjúsági kulturális rendezvények költségei, Debreceni Nyári Egyetem támogatása, valamint a Kölcsey Ferenc ösztöndíj fedezete és az Antal-Lusztig gyűjteménnyel kapcsolatos kiadások és az ellátatlan városrészek közösségi színtereinek működtetését szolgáló közművelődési támogatások. A 2016-os évben közművelődési feladattá váltak a Debreceni Értéktár Bizottság működésével kapcsolatos kiadások, ez 2017-ben is hasonlóan működik. Két évente esedékes a Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata. A 2015. évi gyakorlat alapján ez a Közművelődési feladatok között betervezésre került.

2017-ben is több emlékévet, évfordulót ünnepel a város, ezeknek a kiadási előirányzatai is betervezésre kerültek. A Közgyűlés 2016-ban vállalta, hogy konzorciumi partnerként részt vesz az Európai bizottság Jogérvényesülési és Fogyasztópolitikai Főigazgatósága által meghirdetett „Kezdeményezések támogatása a drogpolitika területén” (Supporting Initiatives in the Field of Drugs Policy) programban, melyhez összesen 18.698 euró önrészt biztosít a 2017. évi költségvetésben.

A közművelődési feladatok fontos részét képezik az egyes alapítványok önkormányzati támogatásai. A 2011. évi CLXXXIX. számú Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 42. § 4. értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a gazdasági program, a hitelfelvétel, a kötvénykibocsátás, a kölcsönfelvétel vagy más adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás, *alapítványi forrás átvétele és átadása*. Ennek megfelelően az előre ismert és nevesített alapítványi támogatások betervezésre kerültek a 2017. évi költségvetésbe, valamint betervezésre került az „Egyéb alapítványok

évközi támogatása” előirányzat. Így a költségvetési évben felmerülő kisebb összegű alapítványi támogatások megkötéséhez nem szükséges az Önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása, azonban a támogatási döntést továbbra is a közgyűlés hozza meg határozati formában.

16.) Támogatások (rendelet-tervezet 5. melléklet 16. cím; 5.12. melléklet):

Az 5.12. 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 támogatások megállapítása a vállalkozások által összeállított és az önkormányzattal előzetesen egyeztetett üzleti tervek alapján kerültek megállapításra. A 2017. évi üzleti tervek a határozati javaslat mellékleteként kerülnek előterjesztésre. Új előirányzatként jelenik meg a 2017. évi költségvetésben az „EKF Debrecen 2023 Nonprofit Kft.” támogatása, amely az Európa Kulturális Főváros pályázat előkészületének fedezetére szükséges.

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 2017. évi támogatások összege. A térfigyelő rendszer üzemeltetésének bérköltség-támogatása jogcímen a rendőrséggel köt évente támogatási szerződést az önkormányzat.

A melléklet 16.2.3 alcíme tartalmazza az önkormányzatot terhelő egyes szervezetekben betöltött tagsága miatt fizetendő tagdíjak 2017. évre tervezett összegeit.

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

A Környezetvédelmi Alap eredeti előirányzata a 2016. évi kötelezettséggel nem terhelt 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, tudományos programok megrendezésére, kiadványok megjelentetésére, középiskolai diákönkormányzatok és ifjúsági civil szervezetek programköltségeire, valamint civil szervezetek működési költségeinek finanszírozására nyújt az önkormányzat működési célú támogatást az előirányzatból. 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 DMJV Önkormányzata Közgyűlésének 283/2016. (X. 13.) határozata alapján 2017-2020. évekre évi 500.000.000,- Ft költségvetési fedezet biztosítása szükséges beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás céljából. A Gazdaságfejlesztési „Alap” eredeti előirányzata a 2017. évre tervezett összeget tartalmazza.

21.) Egyéb kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 21. cím; 5.13. 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, önkormányzattal rendszeres feladat-ellátással megbízott külső személyek (szakértők, tanácsadók, ügyvédek, könyvvizsgáló stb.) megbízási díjai, valamint a DKV Zrt.-hez kapcsolódó támogatások, tovább utalando állami támogatások (amelyek kiadási előirányzata a bevétel teljesülésekor kerül ráemelésre).

A kisgyermekes bérlet kedvezményes igénybevételének szabályait Debrecen MJV Önkormányzata 57/2007. (XII. 22.) önkormányzati rendelete tartalmazza. A DKV Zrt. által 2017. évben értékesített kedvezményes kisgyermekes bérletek miatti – a teljes árú bérlet és a kedvezményes bérlet árkülönbözeteként keletkezett – bevételkiesés kompenzálására 22.000.000,- Ft kerül betervezésre.

A Debreceni Víziközmű Társulat kiadásai alcímen az önkormányzat által átvett ügyfélkör és kintlévőség kezelésével összefüggő esetleges technikai, adminisztratív költségekre terveztünk előirányzatot (a társulattól jogszabály alapján átvállalt kölcsön 2016-ban visszafizetésre került). Várhatóan 2017. évben újabb víziközmű társulat által megvalósított beruházást és annak ügyfélkörét és kintlévőségeit fogja az önkormányzat átvenni a hatályos jogszabályi rendelkezések alapján, ezek adminisztratív és technikai költségeire is terveztünk kiadási előirányzatot.

2017-ben új kiadási előirányzatként jelenik meg a „Helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása”, amely a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklet V. Beszámítás, kiegészítés fejezete alapján a 32.000 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 az alábbi differenciálás szerint. A hozzájárulás mértéke Debrecen esetén az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján a szolidaritási hozzájárulás alapjának a 45%-a.

22.) Városmarketing feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 22. cím; 5.14. melléklet):

A „*Kiemelkedő tevékenységek és kiemelt városi rendezvények támogatása*” soron kerültek megtervezésre a gasztronómiai hétvégék (Debreceni Pulykanapok, Töltött ételek hétvégeje, Márton napi libalakoma), fesztiválok, Tour de Debrecen, 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*” alcím esetén Debrecen turisztikai attrakcióiról fotóportfólió, valamint hangulatképek készítése; Debrecen turisztikai imázs film(ek) készítése; valamint ajándék- és reklámeszközök beszerzése fog megvalósulni.

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; 5.15. melléklet):

2016. évben indult a Foglalkoztatási paktum kialakítása és a Társadalmi együttműködés Nagymacs térségében elnevezésű projektek, amelyek 100 %-os támogatási intenzitású TOP-os pályázatok. Az eredeti előirányzat ezeken a sorokon a 2017. évre és azt követően felmerülő feladatokra biztosít fedezetet. Új projekt lesz a String project. Az év közben induló pályázatokra előirányzatot nem tervezünk, azonban az esetleges kötelezettség-vállalásokhoz szükséges sort biztosítottuk. Év közben induló pályázat esetén dönteni szükséges a fedezet biztosításáról is.

24.) Vagyongazdálkodási feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 24. cím; 5.16. melléklet):

A Vagyongazdálkodási feladatok között kerül kimutatásra az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, hasznosításával, felújításával, értékesítésének előkészítésével összefüggő kiadások fedezete.

Az orvosi rendelők fenntartásának feladata év közben átadásra kerül a Debreceni Intézményműködtető Központ részére. A jelenleg még önkormányzati fenntartásban lévő orvosi rendelőkkel kapcsolatos

közüzemi díjak fedezetének kiadási előirányzata, valamint az ezek tovább számlázásából eredő bevételek előirányzata január-február hónapokra vetítve került csak megtervezésre.

Az orvosi rendelőkkal kapcsolatos karbantartási munkák fedezete teljes évi összeggel került megtervezésre azzal, hogy a feladatátadás időpontjában kötelezettséggel nem terhelt szabad előirányzat átcsoportosításra kerül a Debreceni Intézményműködtető Központ költségvetésébe.

A *Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel* 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 út kialakítása (Júlia telep, Diófa utca)
- Déli Ipari Park területén ingatlanok megszerzése
- kerékpárút kialakítása (Kismacs – Látókép)
- összekötő út kialakítása (33-as főút és 354-es út)
- körforgalom kialakítása (Árpád tér)
- utca szélesítés, illetve szilárd burkolattal történő ellátás (Portörő utca, Kertekalja utca, Kard utca)
- Nyugati kiskörút III. ütemének nyomvonalába eső területek megszerzése (Cserepes utca, Jókai utca, Csokonai utca, Csók utca).

Új feladatot képez:

- Kölcsény Konferencia Központ, valamint a Modern és Lycium Hotel épületrészét magába foglaló épületegyüttes vektoros alaprajzának elkészítése társasházzá történő alakítás céljából.
- A Cívis Ház Zrt. 2015. évben saját költségen értéknövelő felújítást végzett a vagyonkezelésében álló és DMJV Önkormányzata tulajdonát képező Piac u. 20. sz. alatt található üzlethelyiségeken. Az elvégzett felújítások összértéke bruttó 71.647.009 Ft volt, amelyet Debrecen Megyei Jogú Város Polgármestere 1221/2016. (IV. 01.) PM határozatával elismert, és amelyet DMJV Önkormányzata megtérít oly módon, hogy beszámításra kerül a Cívis Ház Zrt. által fizetendő vagyonkezelői díjba 2017-ben bruttó 38.274.281 Ft összegben, 2018-ban pedig bruttó 33.372.728 Ft összegben.

25.) Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatásai (rendelet-tervezet 5. melléklet 25. cím; 5.17. melléklet):

Az előirányzat összesen hét helyi nemzetiségi önkormányzat számára biztosít működési támogatást DMJV Önkormányzata. A 2017. évi tervezett működési támogatás összege megegyezik a 2015-2016. évi működési támogatás összegeivel (a 2015. évi működési támogatás az 1128/2014. NVB határozat mellékletében rögzített módon, Debrecen városban az egyes nemzetiségekhez tartozók létszáma alapján arányosan került meghatározásra).

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 normaszövege tartalmazza.

27.) Céltartalék (rendelet-tervezet 5. melléklet 27. cím; 5.18. melléklet):

A céltartalék célonként, tételesen rögzíti a 2017. évben várható, de a költségvetés előterjesztésekor még pontosan nem ismert feladatokat és azok kiadásainak fedezetét. A céltartalék felhasználásnak eljárási szabályait a költségvetési rendelet normaszövege 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 bd) 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 2016. évi költségvetési maradványának várható összegét tartalmazza. A 2016. évi maradvány végleges összegét a zárszámadási rendelet fogja megállapítani. „1.2. *Maradvány igénybevétele*” alcím alatt a 2016. évben kifejezetten célhoz kötötten érkezett, de kiadási oldalon kötelezettséggel nem terhelt szabad maradványok összegei, a 2016. évben indult közbeszerzési eljárások célokmaiban rögzített összegei (amelyek esetében csak 2017. évben lesz szerződéskötés) és a felhasználási cél nélkül képződött szabad maradvány összegei kerültek megtervezésre, amelyek – mint nyitó maradvány – betervezésre kerültek az önkormányzat 2017. évi költségvetés eredeti előirányzatába.

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, és amely az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek egész éves 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 2017. évi költségvetésben megtervezett beruházásokhoz, fejlesztésekhez szükséges 3 Mrd Ft-os külső forrás igénybevétele is.

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

Finanszírozási kiadások között eredeti előirányzatként csak a központi, irányító szervi támogatás folyósításának fedezete került megtervezésre.

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 a 2017. 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 önkormányzati hitelállomány több éves alakulását, amelynek 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 előirányzat felhasználási tervet.

Az **előterjesztés 5. melléklete** tájékoztató adatként tartalmazza a költségvetési szerveknél eredeti előirányzatként megtervezett felújítási kiemelt előirányzatok terhére megvalósuló részletes felújítási munkák kimutatását.

Az **előterjesztés 6. melléklete** tájékoztató adatként tartalmazza az önkormányzat finanszírozási bevételei között (rendelet-tervezet 6. melléklet) kimutatott „1.2. Maradvány igénybevétele” elnevezésű alcím előirányzatából a 2016. évben kifejezetten célhoz kötötten érkezett, de kiadási oldalon kötelezettséggel nem terhelt szabad maradványok összegeit, és a 2016. évben indult közbeszerzési eljárások célokmaradványaiban rögzített összegeit (amelyek esetében csak 2017. évben lesz szerződéskötés) amelyek – mint nyitó maradvány – betervezésre kerültek az önkormányzat 2017. évi költségvetés eredeti előirányzatába. A 2016. évi maradvány jelentős hányadát a TOP-os pályázatokra

és a Modern Városok Program keretében 2016. december 31-ig az önkormányzat bankszámláján jóváírt előlegek képezik, amelyek még a 2016. évi előirányzat módosítást követően kiadási oldalon kötelezettséggel nem lettek terhelve, így szabad előirányzatként kerültek kimutatásra a 2016. december 31-i állapot szerint. Fontos azonban hangsúlyozni, hogy csak az államháztartási szabályok értelmében minősülnek („technikai értelemben”) szabad előirányzatnak ezek az összegek, ugyanis a bevételek célhoz kötötten érkeztek, azok felhasználásának előkészítése folyamatban van, így a 2016. évi maradvány megállapítása során ugyan szabad maradványként kerül kimutatásra, azonban ténylegesen kötött a felhasználása, ezért más célra nem vonható el. Az előterjesztés 6. melléklete ezekről a 2016. évben érkezett bevételekről ad tájékoztatást, amelyek szabad maradványként betervezésre kerültek a 2017. évi költségvetésbe eredeti előirányzatként.

A határozati javaslat 1-7. pontjai a 2017. évi költségvetési rendelet elfogadásával összefüggő költségvetési, gazdálkodási szabályokat határoznak meg, valamint a jogszabályok által előírt egyéb kötelező kimutatásokat és az önkormányzat kizárólagos valamint többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2017. évi üzleti terveit tartalmazzák.

A határozati javaslat 8. pontja:

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stab.tv.) 3.§ (1) bekezdés a) pontja értelmében a hitel felvétele adósságot keletkeztető ügyletnek minősül. A Stab.tv. 10.§-a alapján, az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet adósságot keletkeztető ügyletet. A Kormány hozzájárulásának feltételeit a Stab.tv. részletesen tartalmazza. Az adósságot keletkeztető ügyletből származó összes (vissza)fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. A saját bevételek körét az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése határozza meg, amelyet a **határozati javaslat 15. melléklete** tartalmaz. Az Áht. 84.§ (4) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat hitelfelvétele, kötvénykibocsátása fedezetéül az önkormányzati törzsvagyron, a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása és a költségvetési támogatás nem használható fel. Mindezekből látható, hogy a tervezett külső forrás igénybevételeből származó (vissza)fizetési kötelezettség nem fogja meghaladni a saját bevételek 50%-át. Előzetes elképzelések alapján, a 2017. évben szükséges 3 Mrd Ft összegű külső forrást (hitelt) az önkormányzat 10 év alatt fizetné vissza 2019. évtől kezdődően egyenlő részletekben. A felhalmozási, fejlesztési célt szolgáló külső forrás igénybevétele a beruházási kiadások és a kertségi fejlesztési program kiadásai között megtervezett, TOP-s pályázatokhoz, valamint a vagyongazdálkodási feladatok között megtervezett kisajátítási költségek fedezetéhez szükséges. A hitel felvételéről a Mötv. 42.§ 4. pontja alapján kizárólag a közgyűlés dönthet. A hitel összege betervezésre került az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletébe. A Közgyűlés az Áht. 23.§ (2) bekezdés h) pontja alapján a költségvetési rendeletben ad felhatalmazást a polgármesternek a közgyűlés által elfogadott hitel felvételével kapcsolatos teendők ellátására és a hitelszerződés aláírására, a költségvetéshez kapcsolódó határozati javaslat 8. pontja pedig a következő éveket terhelő kötelezettség-vállalást tartalmazza a hitel visszafizetésével összefüggésben.

A határozati javaslat 9-13. pontjai:

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet alapján 2017. január 1. napjával növekedett a minimálbér és a garantált bérminimum összege. Az Önkormányzat az ezen kormányzati döntésből adódó bérfeszültségek csökkentése érdekében támogatja, hogy a kizárólagos és többségi tulajdonú gazdasági

társaságoknál növekedjen a bérszínvonal. A vezető tisztségviselőket érintő munkáltatói döntés meghozatala a társaságok létesítő okiratai szerint a Közgyűlés hatásköre. A Polgármester átruházott hatáskörében eljárva új Javadalmazási Szabályzatot fogadott el, mely valamennyi vezető tisztségviselőre, vezető állású munkavállalóra, és felügyelő bizottsági tagra alkalmazni kell. Ebből adódóan a 2010. február 1. napján hatályba lépett korábbi szabályzatot hatályon kívül kell helyezni.

A határozati javaslat 14-18. pontjai sportszervezetek TAO támogatásból megvalósuló beruházások önrészéhez nyújt támogatást, amelyek a következő költségvetési terhelik. A 14. pont hatályon kívül helyezi a Debreceni Hoki Klub számára 2016. évben vállalt, a 2017. évi költségvetésbe betervezendő legfeljebb 90.000.000 Ft összegű felhalmozási célt szolgáló Debreceni Jégcsarnokot érintő felújítási-beruházási munkák elvégzése céljából benyújtandó TAO-támogatásból finanszírozott pályázat önrészéhez nyújtandó támogatásról szóló közgyűlési döntést.

A határozati javaslat 19-20. pontja módosítja a 17/2016. (II. 25.) önkormányzati határozat 11./ pontját, amely a Debreceni Közterület Felügyelet közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződésének módosításához, a szolgáltatási ellenérték megemeléséhez szükséges.

A határozati javaslat 21-24. pontjai:

a.) Polgármester illetménye:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 71. § (2) bekezdésének 2017. január 01-jétől hatályos módosítása értelmében, a megyei jogú város polgármestere illetményének összege megegyezik az államtitkárnak a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló 2010. évi XLIII. törvény 51. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott, alapilletményből, illetménykiegészítésből és vezetői illetménypótlékból álló illetményének összegével. E jogszabályhely alapján az államtitkár alapilletménye a köztisztviselői illetményalap 12-szerese, illetménykiegészítése az alapilletmény 50%-a, vezetői illetménypótléka az alapilletmény 65 %-a. (2016. december 31. napjáig a helyettes államtitkár illetményének összegével egyezett meg a polgármester illetményének összege.). Az illetményalap mértéke 38.650 Ft Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (1) bekezdése alapján. A polgármester jelenlegi illetménye 747.900,-Ft/hó (idegennyelv-tudási pótlék nélkül), 2017. január 01-jétől 997.200,-Ft/hó. A Mötv. 71.§ (6) bekezdése értelmében a főállású polgármester illetménye 15%-ának megfelelő mértékű költségtérítésre jogosult, melynek mértéke 2017. január 01-jétől 149.580,-Ft/hó.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 225/L.§ (1) bekezdése alapján a polgármester esetében is alkalmazni kell a Kttv. idegennyelv-tudási pótlékról rendelkező 141.§ (1)-(9) bekezdéseit. A 141.§ (6) bekezdése értelmében az angol, francia, német, arab, kínai és orosz nyelvek tekintetében a pótlék alanyi jogon jár, amelynek mértéke nyelvvizsgánként

- a) komplex felsőfokú (C1) nyelvvizsga esetében az illetményalap 100%-a,
- b) komplex középfokú (B2) nyelvvizsga esetében az illetményalap 60%-a,
- c) komplex alafokú (B1) nyelvvizsga esetében az illetményalap 15%-a.

A Kttv. hivatkozott rendelkezése alapján Dr. Papp László polgármester alanyi jogon jogosult nyelvpótlékra, egy középfokú C típusú nyelvvizsga után. Az idegennyelv-tudási pótlék megállapítása nem jár az illetmény összegének emelkedésével, mivel a Kttv. 225/L.§ (1) bekezdése alapján a Kttv. 131. § (2) bekezdése - mely az illetmény összetevőiről (alapilletmény, illetménykiegészítés, illetménypótlékok) rendelkezik - a polgármester jogviszonyára nem alkalmazandó, így az idegennyelv-

tudási pótlék nem képezi az illetmény részét.

b.) Alpolgármesterek illetménye:

A Mötv. 80. § (1) bekezdése értelmében a főállású alpolgármester illetményét a polgármester illetménye 70-90%-ának megfelelő mértékben állapíthatja meg a képviselő-testület. Jelenleg 90%-os mértékű illetmény van megállapítva az alpolgármesterek részére, melynek összege 673.100,-Ft (idegennyelv-tudási pótlék nélkül). A polgármester megemelt összegű illetményének 90 %-a 897.500,- Ft. Az alpolgármesterek szintén illetményük 15%-ának megfelelő mértékű költségtérítésre jogosultak a Mötv. 80.§ (3) bekezdése alapján. Ennek jelenlegi összege 101.000,- Ft/hó. Az illetmény módosítása esetén a költségtérítés összege 134.625,- Ft/hó.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 225/L.§ (1) bekezdése alapján az alpolgármesterek esetében is alkalmazni kell a Kttv. idegennyelv-tudási pótlékról rendelkező 141.§ (1)-(9) bekezdéseit. A 141.§ (6) bekezdése értelmében az angol, francia, német, arab, kínai és orosz nyelvek tekintetében a pótlék alanyi jogon jár, amelynek mértéke nyelvvizsgánként

- a) komplex felsőfokú (C1) nyelvvizsga esetében az illetményalap 100%-a,
- b) komplex középfokú (B2) nyelvvizsga esetében az illetményalap 60%-a,
- c) komplex alafokú (B1) nyelvvizsga esetében az illetményalap 15%-a.

Az illetményalap mértéke 38.650 Ft Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (1) bekezdése alapján. A Kttv. hivatkozott rendelkezése alapján Dr. Széles Diána és Dr. Barcsa Lajos alpolgármesterek alanyi jogon jogosultak nyelvpótléokra. Dr. Széles Diána alpolgármester egy középfokú C típusú nyelvvizsga után, Dr. Barcsa Lajos alpolgármester egy középfokú C típusú és egy felsőfokú C típusú nyelvvizsga után jogosult pótléokra. Az idegennyelv-tudási pótlék megállapítása nem jár az illetmény összegének emelkedésével, mivel a Kttv. 225/L.§ (1) bekezdése alapján a Kttv. 131. § (2) bekezdése - mely az illetmény összetevőiről (alapilletmény, illetménykiegészítés, illetménypótlékok) rendelkezik - a polgármester, alpolgármesterek jogviszonyára nem alkalmazandó, így az idegennyelv-tudási pótlék nem képezi az illetmény részét.

A határozati javaslat 1-13. mellékletei tartalmazzák a 100 %-os és többségi önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságok és nonprofit korlátolt felelősségű társas idegennyelv-tudási pótlékát havi bruttó 61.840 Ft-ban ágak 2017. évi üzleti terveit.

A határozati javaslat 14. melléklete tartalmazza a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai 2017. évi üzleti tervét.

A határozati javaslat 15. és 16. melléklete rögzíti az Áht. 29/A.§-a, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§-a és 45.§-a alapján, és a 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 17. melléklete tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeiről szóló kimutatást. A melléklet két költségvetési szerv esetében tartalmaz álláshely-módosítást az előző év végi állapothoz képest:

- a.) A Közgyűlés – nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 99/G. § (2) bekezdése alapján – **Debreceni Intézményműködtető Központ** (a továbbiakban: DIM) köznevelési intézményeket érintő működtetési feladatainak megszűnése miatt – a köznevelési intézmények állami működtetésbe vételével összefüggő feladatokról szóló megállapodásról rendelkező

298/2016. (XI. 24.) határozat 8./ pontjában elrendelte 2017. január 1. napjával a DIM 536,25 közalkalmazotti létszámából 318 fő intézményüzemeltetési feladatot ellátó, ténylegesen foglalkoztatott közalkalmazott átadását a Debreceni Tankerületi Központ részére. A DIM fenntartó által engedélyezett közalkalmazotti létszáma így 218,25 fő maradt. A DIM igazgatójának tájékoztatása szerint – figyelemmel a DIM feladatainak esetleges bővítésére, amely külön előterjesztés formájában kerül a Közgyűlés elé – a DIM 170 fő engedélyezett közalkalmazotti létszámmal a feladatait el tudja látni. A Polgármesteri Hivatal Humán Főosztálya megvizsgálta a DIM-ben az engedélyezett álláshelyek csökkentésének következményeit és megállapította, hogy nincs szükség a létszámcsökkentés elrendelésére tekintettel arra, hogy az elmúlt évben a DIM igazgatója – a köznevelési intézmények működtetési feladatainak várható állami átvételére figyelemmel – a működtetési feladatokhoz közvetlenül kapcsolódó megüresedett (takarító, portás, hivatalsegéd) álláshelyeket már nem töltötte be, emiatt a 218,25 fő álláshelyből jelenleg 48,25 betöltetlen. A 48,25 üres álláshely így megszüntethető.

- b.) A **Polgármesteri Hivatal** esetében 1 fővel nő a köztisztviselői álláshelyek száma, tekintettel a Főépítési Irodán megnövekedett feladatokra. Így különösen: a településrendezési eszközök véleményezésére vonatkozó jogszabályi módosítások miatti többletfeladatok, amelyek az egyeztetési eljárás rendjére vonatkozó idő növekedését is okozzák, továbbá a megváltozott ún. partnerségi egyeztetések szabályai, amelyek jelentős munkaidő többletet jelentenek, valamint az önkormányzat által tervezett fejlesztések irodát érintő feladatai miatt is szükségessé vált az álláshely bővítés.

2.) A költségvetési rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 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 2010. évi CXXX. törvény 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 törvénytörtő állapotot idézne elő, hanem az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyeztetné.

A 2017. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 39/2016. (XI. 24.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a közgyűlés nem alkotja meg a 2017. évi költségvetési rendeletet. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet alapján történő tárgyévi gazdálkodás az előző költségvetési év ismert tényadatai alapján történik, és értelemszerűen nem terjed ki a nagyobb volumenű beruházási, felújítási kiadásokra, mivel ezek a kiadások évről-évre változnak. Ebből kiindulva elsősorban csak az általános működési kiadások teljesítése történik az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet alapján.

A **tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai** közül, a társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai vizsgálatokor 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 tárgyévra vonatkozó költségvetési rendeletét megalkotni és elfogadni.

3.) A költségvetési rendelet-tervezet indokolása:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§ előírja, hogy a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol. 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.

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 Áht. 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.

a.) Közszerológálati tiszteviselők illetménye:

A közszérológálati tiszteviselőkről szóló 2011. évi CXCI. törvény 131.§ (2) bekezdése értelmében a közszérológálati tiszteviselők illetménye alapilletményből, illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll. Az alapilletményt az egyes beszerológási osztályok fizetési fokozataihoz tartozó szorzószámk és az illetményalap szorzata határozza meg.

Magyarország éves költségvetéséről szóló 2016. év CX. törvény 59. § (1) bekezdése a köztiszteviselők illetménye alapjául szérológáló illetményalapot 2017. évre - a 8 éve változatlan összegben -, 38.650,-Ft-ban állapította meg. Ugyanakkor e jogszabályhely (6) bekezdése felhatalmazást ad a helyi önkormányzat képviseelő-testületének arra, hogy 2017. évben kizárólag a képviseelő-testület hivatala köztiszteviselői vonatkozásában magasabb illetményalapot állapítson meg rendeletben, saját forrása terhére.

2017. január 1. napján hatályba lépett a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet), melynek 2.§ (2) bekezdése értelmében a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetén 2017. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 161.000 forint.

Jelenleg a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott, középiskolai végzettségű, II. beszerológási osztályba tartozó köztiszteviselők beszerológás szerinti alapilletménye illetménykiegészítés nélkül 35 év, a felsőfokú iskolai végzettségű I. beszerológási osztályba tartozók 8 év jogviszonyt követően érné el a garantált bérminimum összegét.

A Kttv. 234. § (3) és (4) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat rendeletében egy-egy tárgyévre illetménykiegészítést állapíthat meg. Az illetménykiegészítés mértéke felsőfokú végzettségű köztiszteviselő esetén legfeljebb az alapilletmény 40%-a, középiskolai végzettségű köztiszteviselő esetén legfeljebb az alapilletmény 20% lehet.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 6/2016. (II.25.) rendelete 22. §-ában 2016. évre 15 % illetménykiegészítést állapított meg a köztiszteviselők részére. Ezen illetménykiegészítést is figyelembe véve a garantált minimálbért egy középfokú végzettségű köztiszteviselő 33 év jogviszony után, egy felsőfokú végzettségű köztiszteviselő 4 év jogviszony után éri, el addig az illetmények garantált minimálbérre történő kiegészítése szükséges.

Az állami tiszteviselők bérének rendezése, a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztiszteviselők illetményalapjának stagnálása igen magas fluktuációt eredményezett (2016. évben 49 fő köztiszteviselő távozott a hivatalból), ugyanakkor rendkívül nehézze tette a megüresedett álláshelyek betöltését, a magasan kvalifikált, kiváló szakemberek számára a köztiszteviselői pálya vonzóvá tételét.

A Polgármesteri Hivatalban dolgozók illetményének rendezése érdekében javaslok 2017. évre a köztiszteviselői illetményalap 42.500,-Ft-ban, az illetménykiegészítés 20%-os mértékben történő megállapítását.

b.) Költségvetési rendelet záró rendelkezései (indokolás és előzetes hatásvizsgálat az 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet módosításához):

ba.) Képviseelők tiszteletdíja:

2014. október 12. napjától a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) határozza meg a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjára, juttatásaira és költségtérítésére vonatkozó szabályokat. A Mötv. 35. § (1) bekezdése szerint „A képviselő-testület az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg.”

A képviselői tiszteletdíj mértéke – amelyet Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) rendelet állapít meg – jelenleg 112.500,- Ft, ezen felül egy állandó bizottsági tagság esetén az alapdíjon felül annak 50%-a illeti meg a képviselőt. A költségvetési rendeletben az alapdíj 135.000,- Ft-ra történő emelésére, továbbá egy állandó bizottsági tagság esetén az alapdíjon felül az alapdíj 60%-ra teszek javaslatot.

bb.) Munkaszüneti nap:

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 2017. január 01. napjától hatályos módosítása értelmében 2017. évtől a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben rendelkezhet a Közszolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról azzal, hogy az azzal összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.

A Köztisztviselői Nap munkaszüneti nappá nyilvánításával a képviselő-testület egy 1998 óta fennálló jogot biztosítana továbbra is a köztisztviselőknek.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 37. § (1) bekezdés d) pontja értelmében a polgármester a jegyző javaslatára előterjesztést nyújt be a képviselő-testületnek a hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének, valamint ügyfélfogadási rendjének meghatározására. Erre figyelemmel Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) rendelete (a továbbiakban: SZMSZ) határozza meg a Polgármesteri Hivatal munkarendjét. A július 01-je munkaszüneti nappá nyilvánítására az SZMSZ-ben történő rögzítéssel kerülhet sor, fedezete a költségvetésbe betervezésre kerül.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a Közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. 17. § (2) bekezdése alapján a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A fentiek alapján 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: költsége a hivatal költségvetésébe betervezésre kerül.

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 módosítás elmaradásának következtében a köztisztviselők számára járó munkaszüneti napok száma csökken.

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

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

c.) *Költségvetési rendelet záró rendelkezései (indokolás és előzetes hatásvizsgálat a 37/2016. (X. 13.) önkormányzati rendelet módosításához):*

A vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló 37/2016. (X. 13.) önkormányzati rendelet szabályai jelenleg szigorúbb követelményeket állapítanak meg a Korm. rendelet alapján nyújtható támogatások esetén alkalmazandó eljárásrendről szóló 9/2016. (IV. 29.) KKM utasítás szabályainál, ezért indokolt az azokkal való összhang megteremtése.

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

A tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Nincs számottevő hatása.

b) környezeti és egészségügyi következményei: Nincs számottevő hatása.

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet végrehajtásával jelentős adminisztratív terhek nem merülnek fel.

d) a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: A rendelet módosítása megkönnyíti a jogalkalmazást.

e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A tervezet elfogadását követően annak végrehajtása során felmerülő feladatok ellátásához a szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak és az Önkormányzat számára többletköltséget nem jelentenek.

* * *

A fenti részletes indokok alapján kérem a tisztelt Közgyűlést, hogy szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni az alábbi határozati javaslatot (amely a 2017. évi költségvetési rendelet végrehajtásához szükséges), valamint az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére

az **1-8. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 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) bekezdése és a 84.§ (4) bekezdése, a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20.§ (2) bekezdés a) és b) pontja alapján,

a **9-18. pontok tekintetében** a 1996. évi LXXXI. törvény 22/C. §-a, a 2009. évi CXXII. törvény 5.§ (3) bekezdése, 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:109. § (1)-(2) bekezdései, a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés a)-b) pontjai alapján,

a **19-20. pontok tekintetében** a 2011. évi CXCV. törvény 36.§ (5a) bekezdése alapján,

a **21-24. pontok tekintetében** a 2010. évi XLIII. törvény 51.§ (1)-(3) bekezdései, a 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (2) és (6) bekezdései, a 80.§ (1), (3) bekezdései, valamint a 2011. évi CXCV. törvény 141. § (6) bekezdése és 225/L. § (1) bekezdése alapján

1./ kötelezi a költségvetési szervek vezetőit arra, hogy a 2017. évi költségvetés végrehajtása során az alábbi követelményeket tartsák be:

a) A b) 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 vállalhatnak kötelezettséget (azaz a 2017. költségvetési évben a 2017/2018-es évadra). Költségvetési éven túli kötelezettséget vállalhat valamennyi költségvetési szerv vezetője a közalkalmazotti, köztisztviselői illetve munka törvénykönyve alapján történő foglalkoztatásra irányuló jogviszonyok létesítésére, és a közüzemi szerződések megkötésére.

c) A költségvetési szervek költségvetéseiben, a felújítások kiemelt előirányzatán megtervezett összegek csak a költségvetés tervezése során jóváhagyott felújítási célokra, fontossági sorrendben használhatók fel. A tervezett felújítási céltól eltérő felhasználáshoz az irányító szerv vezetőjének előzetes jóváhagyása szükséges.

d) Amennyiben valamennyi 2017. évre tervezett felújítási munka teljesült, és a költségvetési szervnek szabad előirányzata maradt a felújítási kiemelt előirányzaton, a költségvetési szerv vezetője javaslatot tehet újabb (nem tervezett) felújítási munkára a szabad felújítási kiemelt előirányzat erejéig. A felújítási munkára vonatkozó javaslatot a költségvetési szerv vezetője megküldi a polgármesternek, aki műszaki indokoltság és a költségvetési fedezet szempontjából előzetesen véleményezi azt.

e) Utasítja a költségvetési szervek vezetőit, hogy önkormányzati támogatást vagy intézményi saját forrás biztosítását, továbbá a következő évekre kiadási fedezet biztosítását igénylő pályázatot csak a polgármester írásos jóváhagyásának birtokában nyújthatnak be.

Határidő: folyamatos

Felelős: a költségvetési szervek vezetői

2./ Elfogadja a 100 %-os és elfogadásra javasolja a többségi önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságok 2017. évi üzleti tervét az **1-13. mellékletek** szerint, a költségvetésben elfogadott támogatások figyelembevételével.

3./ Jóváhagyja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai 2017. évi üzleti tervét a **14. melléklet** szerint.

4./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok taggyűlésein a 2./ pontnak megfelelően képviselje az önkormányzatot.

5./ Megállapítja a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **15. melléklet** szerint.

6./ Megállapítja az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **16. melléklet** szerint.

7./ Megállapítja az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeit a **17. melléklet** szerint.

8./ Kötelezettséget vállal arra, hogy a 2019-2028. évek költségvetési rendeleteibe betervezi az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletében megállapított 3.000.000.000 Ft összegű felhalmozási, fejlesztési célt szolgáló hitel visszafizetésének, és azzal összefüggő kamatoknak valamint egyéb járulékos költségeknek a kiadási előirányzatát.

Határidő: a 2019-2028. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

9./ 2017. január 1. napjával a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Becsky Andrásnak az alapbérét bruttó 750.000 Ft/hó összegben, a Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Bódor Editnek az alapbérét bruttó 750.000 Ft/hó összegben, a Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Halász D. Jánosnak az alapbérét bruttó 500.000 Ft/hó összegben, a MODEM Modern Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Koroknai Editnek az alapbérét bruttó 450.000 Ft/hó összegben, a NAGYERDEI KULTÚRPARK Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Nagy Gergely Sándornak az alapbérét bruttó 600.000 Ft/hó összegben, a DEHUSZ Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Pethe Tamásnak az alapbérét bruttó 600.000 Ft/hó összegben, az AGÓRA Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének Somogyi Bélának az alapbérét bruttó 630.000 Ft/hó összegben állapítja meg.

10./ Javasolja az EDC Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy Póser Zoltán ügyvezető alapbérét bruttó 900.000 Ft/hó összegben állapítsa meg 2017. január 1. napjával.

11./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 9-10./ pontok szerinti munkaszerződéseket készítse elő.

Határidő: azonnal
Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

12./ Felhatalmazza a Polgármestert a 9-10./ pontok szerinti munkaszerződések aláírására.

Határidő: azonnal
Felelős: a Polgármester

13./ Hatályon kívül helyezi a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény végrehajtásáról szóló 11/2010. (II. 1.) határozat IX. pontját, és a 9. mellékletét, valamint az azt módosító DMJV Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaságok javadalmazási szabályzatáról, valamint az Önkormányzati Egészségügyi Holding Zrt. javadalmazási szabályzatának módosításáról szóló 269/2010. (XI. 25.) határozat 1-2. pontjait.

14./ Hatályon kívül helyezi Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához kapcsolódó döntések elfogadásáról szóló 85/2016. (IV. 28.) határozat 14./ pontját.

15./ Figyelemmel a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. által benyújtandó sportcélú beruházási, felújítási pályázatokra való felhatalmazásról szóló 65/2015. (IV. 30.) önkormányzati határozat 1./ pont c) alpontjára, valamint 2-3./ pontjára, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához kapcsolódó döntések elfogadásáról szóló 85/2016. (IV. 28.) határozat 15-18. pontjaira, előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy a 2018. évi költségvetési rendeletébe betervezi a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. számára biztosítandó legfeljebb 315.000.000 Ft összegű, felhalmozási célt szolgáló, vissza nem

térítendő pénzbeli támogatás kiadási előirányzatát, amelyet a kedvezményezett a Debreceni Sportuszoda mellett építendő új 50 méteres külső medence és annak befedési munkáinak elvégzése céljából benyújtandó TAO-támogatásból finanszírozott pályázat önrészára fedezeteként használhat fel.

Határidő: a 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

16./ Felhatalmazza a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a 15./ pontban meghatározott sportcélú ingatlanok beruházása, fejlesztése tárgyú TAO pályázati konstrukciók keretén belül megvalósuló beruházásokhoz szükséges önrészt a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervébe tervezze be.

Határidő: a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervének készítése

Felelős: a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője

17./ Tekintettel a 15./ pontban foglaltakra, előzetesen hozzájárul ahhoz, hogy a debreceni 10796/14 helyrajzi számú ingatlan tekintetében (amely természetben Debrecen, Zákány u. 4. szám alatt található), a beruházás üzembe helyezését követő legalább 15 évre - a beruházás üzembe helyezését követő 30 napon belül - a Magyar Állam javára az ingatlan-nyilvántartásba az igénybe vett adókedvezmény mértékéig jelzálogjog kerüljön bejegyzésre.

18./ Felkéri a Vagyonkezelési Osztály vezetőjét, hogy a 17./ pontban meghatározott jelzálogjog összegének ismeretében a jelzálogjog bejegyzésére vonatkozó okiratokat terjessze a Közgyűlés elé.

Határidő: az igény felmerülését követően azonnal

Felelős: az előkészítésért: a Vagyonkezelési Osztály vezetője
az aláírásért: a polgármester

19./ Jóváhagyja a 17/2016. (II. 25.) önkormányzati határozat 11./ pontja alapján a Debreceni Közterület Felügyelet 36 hónapos időtartamra vonatkozó, összesen nettó 90.000.000 Ft becsült értékű nyílt közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött „személy és vagyonvédelmi feladatok, pénzszállítás, távfelügyeleti szolgálat és a Debreceni Tavasz és Őszi Kirakodóvásár teljes területének felügyeletét ellátó térfigyelő kamera rendszer biztosítása” tárgyú szerződés tervezett módosítását, amelynek értelmében 2017. január 1-jétől kezdődően a szerződéses időszak végéig a vonatkozó szolgáltatás ellenértéke összesen nettó 13.173.264 Ft-tal megemelkedik. Kötelezi a Debreceni Közterület Felügyelet vezetőjét, hogy a saját elemi költségvetése terhére biztosítsa a 2017. évi fedezetet, a fennmaradó időtartam tekintetében pedig a költségvetési fedezetet tervezze be a következő évek elemi költségvetéseibe.”

20./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 19./ pontban foglalt döntésről tájékoztassa a Debreceni Közterület Felügyelet vezetőjét.

Határidő: azonnal

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

21./ 2017. január 01. napjától Dr. Papp László főállású polgármester illetményét havi bruttó 997.200 Ft-ban, költségterítését havi bruttó 149.580 Ft-ban, idegennyelv-tudási pótlékát havi bruttó 23.190 Ft-ban állapítja meg.

22./ 2017. január 01. napjától Dr. Széles Diána alpolgármester illetményét havi bruttó 897.500 Ft-ban, költségterítését havi bruttó 134.625 Ft-ban, idegennyelv-tudási pótlékát havi bruttó 23.190 Ft-ban állapítja meg.

23./ 2017. január 01. napjától Dr. Barcsa Lajos alpolgármester illetményét havi bruttó 897.500 Ft-ban, költségterítését havi bruttó 134.625 Ft-ban, idegennyelv-tudási pótlékát havi bruttó 61.840 Ft-ban állapítja meg.

24./ 2017. január 01. napjától Komolay Szabolcs alpolgármester illetményét havi bruttó 897.500 Ft-ban, költségterítését havi bruttó 134.625 Ft-ban állapítja meg.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2017. február 9.

Dr. Papp László

polgármester

