

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:	
	Kósa Lajos polgármester
Tárgy:	
	Tájékoztató Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi első féléves gazdálkodásáról, valamint Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 9/2013. (III. 4.) önkormányzati rendelet, és az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló 6/2012. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítása
Iktatószám:	
	PÜGY-549 -/2013
Ügyintéző:	
	Szücs László
Feladatot jelent	Valamennyi Főosztály és Osztály vezetője, továbbá valamennyi költségvetési szerv vezetője részére
Véleményező bizottságok:	
	Pénzügyi Bizottság Közyűlés
Törvényességi véleményezés ideje:	2013.09.24.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Vincze Nóra Hédi

Mellékletek:

Előterjesztés melléklete (adósság)
R-mód 14-15. melléklet (intézmények)
Rendelet-mód § szövege
Hat.jav. 1. melléklet (mérleg)
R-mód. 2-11. melléklet (bevételek)
Hat.jav. 4. és 4.1. melléklet (Intézmények).
Hat.jav. 2. melléklet (bevételek)
R-mód 16-33. melléklet (központi)
R-mód 1. melléklet (mérleg)
Hat. jav. 8. melléklet (DV Zrt. alap.okirat mód)

	R-mód 12-13. melléklet (intézmények)
	Hat.jav. 3. és 3.1. melléklet (Intézmények)
	Hat.jav. 5. melléklet (központ)
	Hat. jav 3.2 melléklet
	Hat.jav. 6. melléklet (Központ saját hatáskörű)
	Hat.jav. 7. melléklet (DV Zrt.)
	Hat. jav. 9. melléklet (PM hat. ART mozi)
	Önk.Biztos Rendelet-mód § szövege
	Hatályos önkormányzati biztos rendelet

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ (1) bekezdésének megfelelően az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről az alábbiak szerint tájékoztatom a tisztelt Közgyűlést.

A 2013. évi költségvetést a Közgyűlés a **9/2013. (III. 4.) önkormányzati rendelettel** fogadta el, 31.340.193 E Ft bevételi és kiadási főösszeggel.

A 2012. évi pénzmaradvány felosztásáról és egyéb előirányzat módosításokról szóló előterjesztés alapján a 2013. évi költségvetési rendelet módosítását a **19/2013. (IV. 25.) önkormányzati rendelettel** fogadta el a Közgyűlés. A 2012. évi pénzmaradványnak várható összege már a költségvetés elfogadásakor betervezésre került (100.000 E Ft), így a 2012. évi zárszámadás adatai alapján a bevételi és kiadási előirányzatok a zárási tényadatok alapján további 2.149.548 E Ft összegű pénzmaradvánnyal kerültek megemelésre. (Az összes 2012. évi pénzmaradvány 2.249.548 E Ft volt.) A 2013. évi költségvetés főösszege ezáltal 33.489.741 E Ft-ra módosult 2013. április 30-i hatállyal.

A 2013. június 30-ig elfogadott saját hatáskörű előirányzat módosítások és átcsoportosítások alapján 2013. június 30-án a bevételi és kiadási főösszeg 36.139.679 E Ft-ra változott; a bevételi előirányzatok teljesítése 18.056.359 E Ft, a kiadási előirányzatok teljesítése 17.164.066 E Ft.

I. BEVÉTELEK

A bevételi előirányzat az eredeti előirányzathoz viszonyítva 4.799.486 E Ft-tal nőtt az alábbi jogcímeken (**határozati javaslat 2. melléklet**):

Ezer Ft-ban				
Cím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat emelés összegei	Módosított előirányzat 2013.06.30-án
1.	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	7.087.959	1.206.452	8.294.411
2.	Átengedett központi adók	690.600	0	690.600
3.	Működési célú támogatásértékű bevételek	323.290	90.949	414.239
4.	Közhatalmi bevételek	12.349.160	60.319	12.409.479
5.	Költségvetési szervek alaptevékenységének működési bevétele	3.627.984	284.696	3.912.680
6.	Intézményi működési bevételek	1.695.525	230.260	1.925.785
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	46.000	0	46.000
8.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1.599.789	753.522	2.353.311

9.	Felhalmozási bevételek	3.792.836	0	3.792.836
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26.250	0	26.250
11.	Költségvetési szervek alaptevékenységének felhalmozási bevétele	800	23.740	24.540
13.	Finanszírozási célú bevételek (pénzmaradvány)	100.000	2.149.548	2.249.548
	Összesen:	31.340.193	4.799.486	36.139.679

Részletesen a következők:

1.) HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (határozati javaslat 2. melléklet, 1. cím):

- **A helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásai (1.1. alcím)** előirányzat emelés a 1.1.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcímen 901.811 E Ft összegben történt, visszafizetési kötelezettségnek január és június hónapban eleget tett az Önkormányzat 653 E Ft a támogatás visszafizetése megtörtént.
- **A Kulturális feladatok támogatása (1.2. alcím)** az 1.2.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása jogcím előirányzata változott 35.420 E Ft-tal, mely a Méliusz Juhász Péter Könyvtár kiegészítő támogatása volt.
- **A Központosított támogatások (1.6. alcím)** előre nem tervezhető, az alábbi jogcímenek illette meg az önkormányzatot:

	Ezer Ft-ban
Lakossági közműfejlesztési támogatás	191
Szociális nyári gyermekékeztetés támogatása	18.818
Prémiumévek program támogatása	4.843
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	19.770
Üdülőhelyi feladatok	50.565
Összesen:	94.187

- **Egyéb központi támogatás (1.7. alcím)** eredeti előirányzat nem tervezhető, a módosított előirányzat 175.687 E Ft, mely a 2013. január-május havi bérkompenzáció fedezete.

2.) ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK (határozati javaslat 2. melléklet, 2. cím):

A 2013. évi költségvetési törvény előírásai alapján a gépjárműadóra befolyt bevételt 2013.01.01-től meg kell osztani a központi költségvetés és az önkormányzat költségvetése között: a befizetések 40%-a marad az önkormányzatnál, míg a 60%-át át kell utalni a központi költségvetésnek. (Megjegyzés: több éven keresztül 2012-ig 100%-ban az önkormányzat bevétele volt.)

Megállapítható, hogy a gépjárműadó bevételi terv az I. félévben időarányosan teljesült. Ez előreve-títhetné azt, hogy a terv teljesülése várható év végén, azonban a számok ezt nem valószínűsítik a következők miatt:

- Év elején a tervezés időszakában azt a tájékoztatást adta az illetékes minisztérium, hogy a megosztás csak a 2013.01.01-től esedékes kötelezettségekre lesz érvényes, ezért a tervezés

ennek alapján történt.

- A 2013.07.01-től hatályos gépjárműadóóról szóló törvény módosítása miatt a légrugós gépjárműveknél törlésre kerül az adó (a bevezetett útdíj miatt) 23.906.939 Ft. Gépjárműadóban a korrigált előírás mindezek alapján 1.507.334.556 Ft lesz, amelynek 40%-a 602.933.822 Ft.
- A tervezésnél az előző évi hátralékállományból 150.000.000 Ft kiegyenlítésével számoltunk, ami 100%-os saját bevételt eredményezett volna. Az eddig befolyt bevételből 70.458.488 Ft került elszámolásra az előző évi hátralékokra (időarányosan majdnem 50%), amiből csak 28.183.395 Ft a helyben maradó 40%, 310.000.148 Ft pedig a tárgyévi előírásra. Hasonló bevételi arányt feltételezve a II. félévben a hátralékokra további 28 millió Ft, a tárgyévi előírásokra 270 millió Ft befizetés várható.

3.) MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK (határozati javaslat 2. melléklet 3. cím, és 2.2. melléklet):

- **A támogatásértékű bevételek központi költségvetéstől (3.1. alcím)** előirányzat emelés történt **500 E Ft-tal**, mivel az Önkormányzat pályázatot nyújtott be a Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok működési feltételeinek biztosítására kiírt pályázatra. A döntés értelmében vissza nem térítendő támogatásban részesültünk, mely májusban megérkezett a fizetési számlára. Az eredeti előirányzatba betervezésre került 323.290 E Ft, amely 81.323 E Ft összegben teljesült, ebből a fogyatékos személyek szociális gondozásának biztosításáért járó díj az első félévig 80.823 E Ft-ban teljesült.
- **Támogatásértékű bevételek szociális feladatokra (3.2. alcím)** eredeti előirányzat nem került tervezésre, előirányzat módosítás az alábbiak szerint történt:
 - Gyermektartásdíj megelőlegezése 5.432 E Ft
 - Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 1.897 E Ft
 - Otthonteremtési támogatás 3.398 E Ft**(Összesen: 10.727 E Ft)**

Az első féléves teljesítés a fentiekben túl kiegészül a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt.-től érkező köz költségű temetések összegével (176 E Ft), tovább a létfenntartási támogatással (314 E Ft).
- **Támogatásértékű bevételek fejezeti kezelésű előirányzattól (3.3. alcím):**

Ezer Ft-ban				
Alcím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat emelés összegei	Módosított előirányzat 2013.06.30-án
3.3.3.	INTERREG SEE Science	0	57.058	57.058
3.3.4.	Central Europe Program-HELPS	0	3.212	3.212
3.3.5.	Egységes területalapú támogatás	0	523	523
3.3.7.	HURO-Crosstrans	0	1.541	1.541
3.3.8.	HURO-DigiConnect	0	1.148	1.148
3.3.9.	Interreg Egészségipar	0	16.240	16.240
	Összesen:	0	79.722	79.722

A költségvetés tervezésekor a fenti pályázatok ide kerültek megtervezésre, mivel a támogatások korábbi folyósítója az NFÜ volt. A támogatások azonban nemzetközi szervezetektől kerültek átutalásra, így a teljesítések könyvelése már 7.3. alcímen történt. Az előirányzatok átkönyveléséhez szükséges előirányzat-módosításokat a féléves költségvetési rendeletmódosítás fogja tartalmazni.

- **Támogatásértékű bevételek helyi önkormányzattól (3.4. alcím)** teljesítése a közköltséges temetések költségére átutalt bevételeket tartalmazza.
- **Támogatásértékű bevételek egyéb forrásból (3.5. alcím)** teljesítése a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás Önkormányzattól levont járulékok befizetéséből, továbbá a TÁMOP-Öveges program támogatási előlegéből áll. Az Öveges Programra érkező támogatás teljesítése 75.674 E Ft, mely a költségvetési rendelet-módosítással külön soron kerül kimutatásra, így az előirányzat és a teljesítés adatainak rendezésére is a rendelet-módosítással kerül sor.

4.) KÖZHATALMI BEVÉTELEK (határozati javaslat 2. melléklet, 4. cím, és 2.3. melléklet):

- **Helyi adók (4.1. alcím)** eredeti előirányzata 60.319 E Ft-tal nőtt, amely a Pótlék, bírság sort érinti. A Vállalkozók kommunális adójának megszűnése miatt a tényleges bevétel az első félévben 1.368 E Ft. Az Adóügyi Osztály -852 E Ft bevételt mutat ki. Az eltérés abból adódik, hogy az I. félévben 2.220 E Ft visszaütésre került sor az önkormányzat fizetési számlájáról, fedezet biztosítása miatt. A visszaütések fedezete az Egyéb kiadások, Előző költségvetési éveket érintő visszatérítések (18.1.15.) alcím alatt kerültek lekönyvelésre.
- **Bírságok (4.2. alcím)** előirányzat módosítás nem történt, a teljesítés az alábbiak szerint alakul: környezetvédelmi bírság 279 E Ft, növényvédelmi bírság 60 E Ft, zajbírság 220 E Ft, helyszíni- és szabálysértési bírság 8.327 E Ft, összesen: 8.886 E Ft. A betervezett előirányzathoz képest lemaradás tapasztalható a teljesítés tekintetében, ami év végére várhatóan jobb arányt mutat, a behajtások következtében, továbbá a közterület felügyelő által a helyszínen kiszabott közigazgatási bírság beszedésekből származó bevételek miatt.

5.) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELE (határozati javaslat 2. melléklet, 5. és 11. cím, valamint 3. és 3.1. melléklet):

A költségvetési szervek alaptevékenységének működési és felhalmozási bevételeinek összesített eredeti előirányzata 3.628.784 E Ft. Egyéb bevétel év elején nem tervezhető. A módosított bevételi előirányzat 3.937.220 E Ft, amely a működési és felhalmozási bevételeken túl már tartalmazza az egyéb bevételek előirányzatait is, ennek megfelelően a teljesítés pedig 2.053.884 E Ft.

A működési bevétel teljesítése 1.722.273 E Ft, ez a módosított működési bevétel előirányzatnak (3.676.009 E Ft) 46,85 %-a. Módosítás 4 intézmény esetén történt. A módosítás elsősorban engedélyezett tanfolyamok, illetve pályázatokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés miatt voltak indokoltak.

Működési bevétel esetében 5 %-nál nagyobb lemaradás állapítható meg az alábbi 6 intézménynél (zárójelben a teljesítés százaléka):

- Margit téri Óvoda (41,36 %)
- Méliusz Juhász Péter Könyvtár (36,68 %)
- Csokonai Színház (42,56 %)
- Vojtina Bábszínház (36,76 %)
- Debreceni Intézményműködtető Központ (11,45 %, de csak 2013. május 1. naptól működik az intézmény)
- DMJV Polgármesteri Hivatala (42,73 %)

A felsorolt intézmények közül a kulturális intézmények esetében a bevételek nagy része a második félévben realizálódik, mivel akkor történik a következő évadra a bérletek árusítása.

Az intézményi tevékenység **összes bevételi** módosított előirányzata az eredetihez képest 8,5 %-kal nőtt, a teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 52,17 %-os, ami azzal is magyarázható, hogy az **egyéb bevételek** (átvett pénzeszközök, pályázati pénzek) teljesített összege 303.576 E Ft, melynek módosított bevételi előirányzata 236.671 E Ft. Az egyéb bevételek esetében a túlteljesítés nem szabálytalan, mivel a bevételek előirányzat módosítás nélkül túlteljesíthetők, azonban az előirányzatok Áht. 30.§ (3) bekezdése alapján történő év végi rendezésekor szükségessé válhat az előirányzat emelése a teljesítés összegéhez.

6.) INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL (határozati javaslat 2. melléklet, 6. cím, és 2.4. melléklet):

- **A Bérleti és lízingdíj bevételek (6.1. alcím)** között szerepel az Önkormányzati helyiségek, és ingatlanok bérbeadása, a parkoló bérleti díjbevétele, a földterület bérbeadásából származó bevétel és egyéb bevételek. Előirányzat módosítás nem történt, a teljesítés időarányos elmaradása azzal a magyarázható, hogy az ISPA eszközhasználati díj (201.065 E Ft) és a Sodexo Magyarország Kft. által befizetendő bérleti díj (144.000 E Ft) az év végére várható. A parkolók bérleti díj bevétele 68.859 E Ft. Az Önkormányzat tulajdonában levő fizető várakozóhelyek kizárólagos üzemeltetésbe adásáról 2007. július 20-án jött létre üzemeltetési szerződés. Ez alapján a térítési díj mértéke 2013. évben a havonta beszedett parkolási díjból befolyt összeg 30 %-a.
- **Alaptevékenység körében végzett szolgáltatás ellenértéke (6.2. alcím)** a pályázati anyagok értékesítésének bevételét, jegybevétel, tovább számlázott szolgáltatások bevételét tartalmazza, továbbá a településrendezési tevékenység bevételét tartalmazza. Előirányzat módosítás csak a településtervezési tevékenység jogcímet érinti, mivel az 1/2013. számú együttes polgármesteri és jegyzői utasítás értelmében az e tevékenységből származó bevétel ÁFA-val csökkentett összegének 50 %-val emelhető előirányzat. Az első félévben 250 E Ft összegű előirányzat emelés történt (kiadási oldalon ennek az összegnek a fele a Polgármesteri Hivatal költségvetését, másik fele az általános tartalék előirányzatát növelte).
- **A közterület hasznosítás előirányzata (6.3. alcím)** és a **zöldterület védelmi díj (6.4. alcím)** időarányosan teljesült.
- **A Kötér, egyéb kártérítés (6.6. alcím)** késedelmi kamat bevételeket, kártérítéseket és perköltség befizetéseket tartalmaz. Egy jelentősebb (1.000 E Ft) összegű befizetés érkezett a Generáli Providencia Biztosító Zrt.-től mely egy korábbi évet érintő káresemény biztosítási díja.
- **Kamatbevételek (6.7. alcím)** eredeti előirányzat nem került tervezésre, a teljesítés a fizetési számla és az alszámlák kamatbevételéből származik.

- **ÁFA bevételek, visszatérülések (6.8. alcím)** tartalmazzák az értékesítéshez kapcsolódó ÁFA bevételeket és az ÁFA visszatérüléseket. Előirányzat módosítás a fordított áfa fizetés miatt történt 230.010 E Ft összegben.

7.) MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK (határozati javaslat 2. melléklet, 7. cím, és 2.5. melléklet):

A külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (7.3. alcím) terveztünk 46.000 E Ft bevételt HURO (Nagyszalonta) pályázatra, a tényleges teljesítés 48.983 E Ft. Év elején csak két pályázat esetében terveztünk előirányzatot, azonban év közben más pályázatokra is érkezett támogatás (lásd az alábbi táblázatot). Ezeknek a pályázatoknak nem volt külön soruk a költségvetésben, így csak az ESIMEC pályázat során tudtuk a teljesítések adatait kimutatni. Mivel azonban az alábbi táblázatban szereplő pályázatok támogatási összegei nem az ESMIEC pályázat előirányzatát illetik meg (erre a pályázatra nem is érkezett támogatás), ezért a féléves beszámolóig ezen a soron nem emeltünk előirányzatot. Ahhoz, hogy elkülönítve legyenek kimutatva az alábbi táblázatban szereplő pályázatok bevételei, költségvetési rendelet-módosításra van szükség, az összesen 79.199 E Ft összeg előirányzat oldalról történő rendezése érdekében. A soron következő rendeletmódosítást követően a pályázatok új sorokon, új előirányzatokon kerülnek kimutatásra az elkülönített nyilvántartás érdekében az alábbiak szerint:

Ezer Ft-ban	
Megnevezés	Teljesítés
INTERREG SEE Science	57.058
Central Europe Program-HELPS	3.212
HURO-Crosstrans	1.541
HURO-DigiConnect	1.148
Interreg Egészségipar	16.240
Összesen:	79.199

8.) FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK (határozati javaslat 2. melléklet, 8. cím, és 2.6. melléklet)

Beruházási bevételek központi költségvetéstől (8.1. alcím): Támogatások a következő beruházási célokra érkeztek a központi költségvetéstől:

- Faraktár u. 74. védőnői szolgálat kialakítása
- Stratégiai zajtérkép készítése
- Intermodális személyszállítási központ létrehozása (KÖZOP 5.4.0)
- Fazekas Gimnázium fejlesztése
- Margit téri bölcsőde bővítése
- Nagyerdő komplex gyógyhelyfejlesztése
- Szoboszlói úti Általános Iskola felújítása
- 2-es villamosvonal építése

Beruházási támogatások EU-része (8.2. alcím): Támogatások a következő beruházási célokra érkeztek:

- Faraktár u. 74. védőnői szolgálat kialakítása

- Stratégiai zajtérkép készítése
- Intermodális személyszállítási központ létrehozása (KÖZOP 5.5.0, KÖZOP 5.4.0)
- Fazekas Gimnázium fejlesztése
- Margit téri bölcsőde bővítése
- Nagyerdő komplex gyógyhelyfejlesztése
- Szoboszlói úti Általános Iskola felújítása
- 2-es villamosvonal építése
- IVS funkcióbővítő városrehabilitáció I. ütem
- IVS funkcióbővítő városrehabilitáció II. ütem
- Integrált közösségi közlekedésfejlesztés
- Nagymacs szociális városrehabilitáció
- Tessedik S. utcai óvoda kivitelezése

Beruházási bevételek egyéb forrásból (8.5. alcím): Támogatások a következő beruházási célokra érkeztek:

- Stratégiai zajtérkép készítése
- Integrált közösségi közlekedésfejlesztés
- Tessedik S. utcai óvoda kivitelezése

9.) FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (határozati javaslat 2. melléklet, 9. cím, és 2.7. melléklet):

A felhalmozási bevételek esetében az első féléves teljesítés nagyon alacsony, csak 0,72 % volt. Itt már biztosan látható, hogy év végéig nem fog 100%-ban teljesülni a tervezett bevételi előirányzat.

Az **Ingtatlanok értékesítése (9.1. alcím)** az alábbiak szerint teljesült:

- A **telekértékesítés bevétele (9.1.1. jogcím)** eredetileg betervezett előirányzataiból az alábbi előirányzatok teljesültek.

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Vadliba utcai építési telkek (Bihari kert)	35.000	5.881
Vértesi u. 8 db telek	25.000	7.668
Összesen:	60.000	13.549

Nem betervezett ingatlan értékesítések az alábbiak:

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Db-Bánk 1001/4 hrsz.	0	120
Garázs alatti földterület	0	459
Összesen:	0	579

- A **Beépített ingatlanok értékesítése (9.1.2. jogcím)** eredetileg betervezett előirányzataiból az első félévben nem került értékesítésre ingatlan. Nem betervezett ingatlan értékesítések az alábbiak:

Ezer Ft-ban		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Garázsértékesítés (részletfizetés)	0	4
Görgey u. 21359/5/7 hrsz.	0	3.555
Összesen:	0	3.559

- Az ingatlancsere bevétele (9.1.3. jogcím) teljesítés nem történt.
- A földértékesítés bevétele (9.2. alcím) eredeti előirányzat nem került tervezésre, a teljesítés az alábbi értékesítésekből áll.

Ezer Ft-ban		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Db-Bánk 1050/25/26/27. hrsz.	0	7.088
Zsurló u. 3.	0	895
Erdőpuszta 01959/1 hrsz.	0	1.330
Összesen:	0	9.313

Az osztalék és hozam bevételek teljesítése 171 E Ft, mely 1.410 db névre szóló OTP Bank Nyrt. részvény után járó osztalék bevétel.

10.) A FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ (határozati javaslat 2. melléklet, 10. cím, és 2.8. melléklet)

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök került megtervezésre a *Felhalmozási célú átvett pénzeszköz háztartásoktól (10.2.)* alcím, mely a lakossági utépítési hozzájárulásra befizetett bevételt mutatja. A teljesítés 3.192 E Ft, melyből a lakossági hozzájárulással megvalósuló utépítések befizetései 2.893 E Ft, a víz-csatorna építések befizetései 299 E Ft.

Továbbá itt kerülnek kimutatásra a

- Helyi lakástámogatási kölcsönök visszatérüléséből (10.4. alcím) a
- Dolgozói lakástámogatási kölcsönök visszatérüléséből (10.5. jogcím) és a
- Szennyvízcsatorna Nagymacs + 12 utca bevételéből (10.6. jogcím) származó bevételek.

9.) KÜLSŐ FORRÁS és FOLYÓSZÁMLA HITELKERET FELHASZNÁLÁSA:

a.) Az Önkormányzat 2013. évre külső forrást nem tervezett és nem is vett igénybe.

b.) A **folyószámla hitelkeret** összege 2013. évi eredeti előirányzat alapján 3.163.000.000 Ft volt, a 2013. június 27-i szerződésmódosítás alapján 2013. július 1-jétől 2.500.000.000 Ft-ra csökkent. A folyószámla hitelkeretet az Önkormányzat fizetési számláját vezető hitelintézet biztosítja. A folyószámlahitel igénybevétele 2013. június hónap utolsó banki munkanapján, 2013.06.28-án (záró bankszámla egyenleg): -222.156.472 Ft.

II. KIADÁSOK

DMJV Önkormányzata 2013. évi költségvetésének 2013.06.30-i állapot szerinti kiadási főbb összegeit az alábbi táblázat foglalja össze:

Ezer Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
A.) Költségvetési szervek kiadása	17 913 732	20 518 004	10 311 792	50,26
B.) Központi kezelésű feladatok	13 426 461	15 621 675	6 852 274	43,86
Összesen	31 340 193	36 139 679	17 164 066	47,49

A.) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK (INTÉZMÉNYEK) KIADÁSAI

Az intézmények eredeti előirányzata 17.913.732 E Ft-tal került jóváhagyásra, a 2013. június 30-i módosított előirányzat – mely 20.518.004 E Ft – 14,54 %-os növekedést jelent, mely abszolút összegben 2.604.272 E Ft. (A saját hatáskörű előirányzat-módosításokat a **határozati javaslat 3.2. melléklete** rögzíti.)

A módosításokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Ezer Ft-ban	
Megnevezés	Összesen
1. Saját hatáskörű előirányzat-módosítások	308 436
2. 2012. évi pénzmaradvány	1 056 532
3. Központi (állami) többlettámogatások	1 094 881
- Jövedelempótló támogatás	888 336
- Szociális feladatok támogatása	10 728
- Prémiuméves program támogatása	479
- Könyvtári támogatás (KSZR)	35 420
- Bérkompenzáció	159 918
4. Központi kezelésű feladatokból átcsoportosított	54 056
5. Felújítás	29 923
6. Egyéb bevételből történő módosítás	60 444
Összesen	2 604 272

Az intézményi kiadások I. félévi teljesítése 50,26 % (2012. évi 53,27 % volt). (**határozati javaslat 4. és 4.1. melléklete**)

A kiadási előirányzat teljesítése kiemelt előirányzatonként:

Ezer Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatás	7 443 782	7 810 842	3 862 691	49,45
Munkaadót terhelő járulék	1 974 197	2 067 016	977 905	47,31
Dologi kiadások	8 101 503	9 122 647	4 297 379	47,11
Ellátottak pénzbeni juttatása	343 210	1 245 054	957 431	76,9
Egyéb működési célú kiadás	1 000	1 000	53 924	5395,3
Beruházások	50 040	238 875	140 482	58,81
Felújítások	0	32 570	21 980	67,49
Összesen	17 913 732	20 518 004	10 311 792	50,26

A személyi juttatás teljesítése 49,45% (2012. évi 52,97 % volt), a dologi kiadások teljesítése 47,11 % (2012. évi 47,75 % volt).

A személyi juttatások az időarányostól 2 %-nál nagyobb eltérés 3 intézménynél mutatható ki, ebből a Debreceni Közterület Felügyelet esetében azért nem időarányos a teljesítés, mert az első négy hónapban az intézményműködtetés még itt történt, és ez jelentősen torzítja az adatokat.

A munkaadót terhelő járulékok felhasználása a személyi juttatás teljesítésének megfelelően alakult, amely összességében 47,31%-os teljesítést jelent. 69 intézmény esetében a teljesítés meghaladta az 52 %-ot.

A dologi kiadások I. félévi teljesítése 47,11%, amely kis mértékben az időarányos teljesítés (50%) alatt van, ez azonban torz információt szolgáltat, mivel az intézményeket I. félévben szigorúan időarányosan finanszíroztuk, és emiatt jelentős szállítói tartozásuk halmozódott fel, amelynek kifizetése esetén a dologi kiadások teljesítése sokkal az időarányos fölött lenne. Így is 23 intézmény esetében az időarányost legalább 2%-kal meghaladó felhasználás mutatható ki.

A költségvetési rendelet rögzítette a kötelezően visszatervezendő kiemelt dologi előirányzatokat, amelyek az alábbi módon alakultak:

Ezer Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Gyógyszer, vegyszer	28 534	29 461	14 890	50,54
Élelmezés nyersanyaga	238 302	251 248	144 681	57,58
Vásárolt élelmezés	2 272 334	2 840 392	1 388 980	48,9
Gázenergia	301 540	309 698	190 774	61,6
Villamosenergia	321 953	331 381	153 359	46,28
Távhő, melegvíz	569 709	623 159	385 973	61,94
Víz, csatorna	111 402	120 242	58 644	48,77

Az intézmények részére eredeti előirányzatként tervezett **támogatásból** (14.284.948 E Ft), ténylegesen 7.718.626 E Ft lett leutalva. A módosított támogatás előirányzata 15.524.252E Ft, így a finanszírozás 49,72 %-os (2012. évben 53,48 % volt), amely ugyan időarányos, de ez az információ torz a jelentős szállítói tartozás figyelembe vétele nélkül.

A I. féléves szállítói tartozás 909.334 E Ft, amiből a Hivatal tartozása 28.023 E Ft, (2012. évben 965.775 E Ft volt, amiből a Hivatalé volt 38.023 E Ft). Mindebből 30 napon túli szállítói tartozás 143.001 E Ft, amiből 60 napon túli pedig 16.606 E Ft. Ezek a VI. 30-i adatok, ugyanakkor a tartozások rendezésére folyamatosak az intézkedések, arra törekszünk, hogy lehetőleg ne képződjön újra jelentős állomány.

A szállítói tartozás az alábbi tételekből tevődik össze:

- | | |
|----------------------|--------------|
| - gyógyszer számlák | 522 E Ft |
| - élelmiszer számlák | 688.179 E Ft |
| - közüzemi számlák | 98.782 E Ft |
| - egyéb | 121.851 E Ft |

Összességében elmondható, hogy bár a kiemelt kiadási előirányzatok teljesítése időarányos, de a szállítói tartozás olyan jelentős mértékű, hogy pótelőirányzat biztosítása nélkül jelentős összegű tartozást fog felhalmozni minden intézmény.

B.) KÖZPONTI KEZELÉSŰ FELADATOK KIADÁSAI (határozati javaslat 5. melléklet)

A központi kezelésű feladatok eredeti előirányzata 13.426.461 E Ft volt, a módosított előirányzata 2013. június 30-án 15.621.675 E Ft, a teljesítés 6.852.274 E Ft (43,86%-os).

A 2013. évi költségvetési rendelet elfogadását követően egy alkalommal került sor a költségvetési rendelet módosítására, a 2012. évi pénzmaradvány felosztása miatt. Ez a rendelet-módosítás többek között érintette a központi kezelésű feladatok kiadási előirányzatait is az alábbiak szerint:

E Ft-ban

	Előirányzat növekedés („-” előjellel a csökkenés)
--	--

Rendelet-módosítások hatásai:

2012. évi pénzmaradvány felosztása [19/2013. (IV.25.) Ö.r.]	1.093.016
---	-----------

A fenti rendelet-módosítás eredményeként a központi kezelésű feladatok kiadási előirányzata 2013. április 30-án 14.519.477 E Ft lett. A módosított előirányzat a saját hatáskörű előirányzat módosítások és átcsoportosítások (**határozati javaslat 6. melléklete**) eredményeként a legutóbbi rendelet-módosítással elfogadott 14.519.477 E Ft-hoz viszonyítva összesen 1.102.198 E Ft-tal nőtt, az alábbi növelő és csökkentő tételek egyenlege alapján:

Saját hatáskörű előirányzat módosítások és átcsoportosítások hatásai (2013.06.30-ig):

E Ft-ban

Normatív hozzájárulás	12.821
Központosított támogatások	93.708
Egyéb központi támogatások	15.769
Működési célú támogatásértékű bevételek	80.222
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	753.521
Intézményi működési bevételek	230.135
Költségvetési szervek részére lebontott előirányzatok	- 83.978
ÖSSZESEN	1.102.198

Fenti táblázat szöveges magyarázata:

- **Normatív hozzájárulásként** jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcímen érkezett a bevétel, amely a központi kezelésű feladatok között megtervezett „Önkormányzat által folyósított ellátások” cím előirányzatait növelte, adósságcsökkentési támogatás jogcímen.
- **Központosított támogatás** bevételként az alábbi jogcímeneken emeltünk előirányzatot:
 - 191 E Ft érkezett lakossági közműfejlesztési támogatásra (beruházási kiadásokat növelte),
 - 18.818 E Ft érkezett szociális nyári gyermekétkeztetés támogatásaként (önkormányzat által folyósított ellátások kiadásait növelte),
 - 4.364 E Ft érkezett a prémiumévek program utólagos támogatására (2012.10.01 – 2012.12.31. közötti időszakra vonatkozóan; általános tartalék előirányzatát növelte),
 - 50.565 E Ft érkezett üdülőhelyi feladatok 1-6. havi támogatására,
 - 19.770 E Ft érkezett lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatására.Az utóbbi két összeg az adósságszolgálat kiadásai előirányzatait növelte.
- **Egyéb központi támogatásként** a 2013. 1-5. hónapokra érkezett bérkompenzációs különbözeteket kiadási oldalon a céltartalékba helyeztük, későbbi felhasználása feltételhez kötött.

- **Működési célú támogatásértékű bevételeként** az alábbi jogcímenek emeltünk előirányzatot:
 - 79.199 E Ft érkezett a nemzetközi pályázatok támogatásaként
 - 523 E Ft érkezett egységes területalapú támogatás jogcímén
 - 500 E Ft érkezett a KEF-pályázat támogatásaként
- **Felhalmozási célú támogatásértékű bevételeként** az alábbi jogcímenek emeltünk előirányzatot:
 - 721.461 E Ft a beruházási kiadásokat növelte,
 - 31.020 E Ft a Kertési Fejlesztési program kiadásait növelte,
 - 1.040 E Ft általános tartalékra lett emelve.
- **Intézményi működési bevételek** jogcímén 125 E Ft-tal emeltük meg az általános tartalék előirányzatát településtervezési tevékenység bevételeként, és 230.010 E Ft-tal emeltünk előirányzatot fordított ÁFA előirányzatának rendezése miatt.
- A fenti táblázat utolsó sora tartalmazza összesítve azt az összeget, amely a központi kezelésű feladatok terhére került átcsoportosításra a költségvetési szervek költségvetésébe. Részletes levezetését a **6. melléklet** tartalmazza.

Az alábbiakban a Központi kezelésű feladatok (5. számú melléklet) címenkénti részletező beszámolója olvasható:

1.) ADÓSSÁGSZOLGÁLAT (határozati javaslat 5.1. melléklet)

Az adósságszolgálat eredeti előirányzata 2.150.173 E Ft, mely az első félévben 2.220.508 E Ft-ra módosult. Az első félévben két különböző jogcímen érkezett központosított támogatással emeltünk előirányzatot az adósságszolgálaton, összesen 70.335 E Ft összegben.

A teljesítés 1.280.485 E Ft, mely 57,67 %-os felhasználást jelent. Az előirányzat együttesen biztosítja a hitelekkel kapcsolatos tőke, kamat és egyéb fizetési kötelezettségek fedezetét. A hitelek állománya 2013.06.30-án 11.824.288,96 CHF és 20.631.327,46 EUR.

Az UniCredit Bank Zrt.-nél, az OTP Bank Nyrt.-nél és a CIB Bank Zrt.-nél felvett hitelek CHF alapúak, a Raiffeisen Bank Zrt.-nél illetve, UniCredit Banknál Zrt.-nél 2010-ben felvett és az Erste Bank Zrt. által nyújtott hitelek EUR alapúak.

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 72. § (1) bekezdése alapján az 5000 fő lakosságot meghaladó települési önkormányzatok adósságállományának meghatározott részét a Magyar Állam átvállalta. Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata esetében ez az összeg 18.072.173 E Ft volt. (A bankonkénti hitelállomány és a konszolidáció mértékét az **előterjesztés melléklete** mutatja be)

A konszolidáció 5 bankkal, 7 hitelszerződést érintett. A hitelátvállalás napja 2013. június 28. volt. Ennek értelmében az érintett hitelek 2. félévi törlesztése már átvállalásra került, az Önkormányzatot terhelő tőke- és kamatfizetések - a Bankokkal történt előzetes egyeztetések alapján – a konszolidáció lezárását követően, a II. félévben fizettük meg.

Az Önkormányzat folyószámlahitel-szerződése 2013. június hónapban módosításra került, melynek értelmében a hitelkerete 2013. július 1-től 2.500.000 E Ft-ra, a szerződése lejáratára 2013. december 31-re módosult.

Az adósságszolgálaton kerülnek kimutatásra a Közgyűlés által vállalt készfizető kezességvállalások miatti kifizetések. A kezességvállalások miatt DMJV Önkormányzatának költségvetési elszámolási bankszámláját 2013. június 30-ig 83.757 E Ft-tal terheltek meg a hitelt nyújtó bankok. Ebből a

kamat összege 1.463 E Ft, melyet a Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. az Önkormányzat 245/2007. (XI.22.) Ö.h. határozatának 7. pontja alapján vissza nem térítendő támogatásként nyújtottunk, ezért ez a kezesség-vállalás az adósságszolgálat táblázatában elkülönítve került kimutatásra.

2.) KÉPVISELŐ-TESTÜLET MŰKÖDÉSÉVEL, TAGJAINAK DÍJAZÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK (határozati javaslat 5. melléklet, 2. cím)

2013. évtől újra az önkormányzat költségvetésében kellett megtervezni a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos kiadásokat. Az államháztartási jogszabályok 2012. évi többszöri módosítása miatt ezek a kiadások egy rövid ideig a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szerepeltek. A betervezett kiadási összeg az önkormányzati képviselők tiszteletdíjára (járulékkel együtt), mobilparkolási díj illetve a helyi tömegközlekedési bérlet, és az internethasználat költségeit tartalmazza. Előirányzat-módosítás ezen a kiadási előirányzaton az első félévben nem történt, a 2012. évi pénzmaradvány sem érintette, a kiadási módosított előirányzatok teljesítése 39,40 %-os.

3.) VÁROSÜZEMELTETÉSI KIADÁSOK (határozati javaslat 5.2. melléklet)

A Városüzemeltetési kiadások eredeti előirányzata 1.823.982 E Ft, amely a 2012. évi pénzmaradvány felosztását követően 2.027.620 E Ft-ra módosult. A teljesítés 918.839 E Ft, ami 45,31 %-os teljesítést jelent, amely elmarad az időarányosan elvárt értéktől, ugyanis a megkötött szerződések alapján több esetben a pénzügyi teljesítés a második félévben realizálódik.

A kötelezően ellátandó feladatok közül az alábbiakat részletezzük:

- **A közvilágítás üzemeltetése** 71,62 %-os teljesítést mutat, jelentős mértékben eltér az időarányostól, ami azért is aggasztó, mert nyolc havi számla került kifizetésre, azonban ebből három a 2012. évi október, november, december havi. A második félévre rendelkezésre álló előirányzat nem nyújt kellő fedezetet a további számlák kifizetéséhez!
- **A közhasznú zöldterületek fenntartása** 24,72 %-os teljesítése alacsony felhasználási szintet mutat, ugyanis a hat havi számlából három a 2012. évi október, november, december havi. A 2013. évi számlák csak márciusig vannak kifizetve.
- **A gépi-, kézi úttisztítás és utcai szemétszállítás** teljesítése is elmarad az időarányostól, 32,15 %-os, ugyanazon okok alapján, mint a zöldterületek fenntartása esetében.
- **A hóeltakarítás** felhasználása 95,21 %-os, ez azt jelenti, hogy a 2013. év IV. negyedévi hó munkára nem áll rendelkezésre kellő fedezet.
- **Az útburkolat karbantartás javítási munkákra** 118.080 E Ft-ot fordítottunk, a felhasználás időarányos, a járdajavítási munkálatok folyamatban vannak.
- **A jelzőtáblák pótlása, kihelyezése, valamint a közúti jelzőlámpák üzemeltetése, karbantartása** folyamatosan történik.
- **A közutak üzemeltetése, közüzemi díjak** felhasználása messze elmarad az időarányos értéktől azonban a szökőkutak, csobogók, ivókutak üzemeltetésére kötött szerződések áprilistól, illetve májustól hatályosak ezért a második félévre húzódik át a pénzügyi teljesítés.
- **Az előre nem tervezhető városüzemeltetési munkák** teljesítése is alacsony felhasználási szintet mutat, 23,26 %-os, a teljesítés itt még a 2012. évről áthúzódó szerződések alapján történt. A 2013. évben vállalt kötelezettségek alapján a pénzügyi teljesítés a második félévben fog realizálódni.

Az önként vállalt feladatok közül néhány részletezése:

- Az **intézményi lámpatestek bérleti díja** havonta folyamatosan történik.
- A **lakott külterületek közlekedési költségeire**, ami magába foglalja a Debrecen, Gáspár György kert és Debrecen, Kassai út (Főnix csarnok) közötti lakossági személyszállítást, a Komáromi Csipkés György téri Karácsony Sándor Általános Iskolában tanuló gyermekek és a Debrecen, Haláp Tagintézményben tanuló gyermekek utaztatásához szükséges tanuló járatot, valamint a Csapókerti Általános Iskolában tanuló gyermekek Dombostanyáról történő beutaztatásához szükséges tanulójárat működtetését, 16.840 E Ft-ot fordítottunk, ez 35,62 %-os teljesítésnek felel meg. Itt is áthúzódó kifizetésként szerepel a 2012. év IV. negyedévi számlák teljesítése. A 2013. évi számlák 2013.06.30-i állapot szerint csak márciusig vannak kifizetve.
- A **közterületen okozott károk helyreállítására** betervezett összeg 99%-ban felhasználásra került.

Összességében a városüzemeltetési kiadásokra biztosított kiadási előirányzat felhasználásában jelentős mértékű a 2012. évről áthúzódó számlák összege, amely bizonytalanná teszi a 2013. évet terhelő 2. féléves számlák kifizetését.

4.) **BERUHÁZÁSI KIADÁSOK (határozati javaslat 5.3. melléklet)**

A beruházási kiadások eredeti előirányzata 2.863.389 E Ft, amely 2013.06.30-ra 3.930.101 E Ft-ra módosult. A módosítás az alábbiakból tevődik össze:

- 335.814 E Ft a pénzmaradvány összege (amely több beruházási sort érintett)
- 205.382 E Ft az Integrált közösségi közlekedésfejlesztési pályázat támogatása
- 39.481 E Ft a Nagyerdő rekonstrukciós pályázatához kapcsolódó támogatás
- 169.366 E Ft a Nyugati kiskörút I. ütemének kivitelezéséhez kapcsolódóan kifizetett támogatás összege
- 97.934 E Ft a Szoboszlói úti Általános Iskola felújítási pályázatához kapcsolódó támogatás
- 16.478 E Ft a Tessedik Sámuel utcán épülő új óvoda pályázati támogatása
- 8.254 E Ft a 2-es villamosvonal építésének támogatása
- 11.770 E Ft a Faraktár utcai védőnői szolgálat kialakításának pályázati támogatása
- 4.816 E Ft a Margit téri bölcsőde felújításának pályázati támogatása
- 31.364 E Ft a Stratégiai zajtérkép-készítési pályázat támogatása
- 5.944 E Ft az Intermodális közlekedési központ építése projekthez kapcsolódó KÖZOP előkészítő pályázat keretében kifizetett támogatás
- 14.064 E Ft a Kertségi fejlesztési programból került átcsoportosításra
- 130.670 E Ft a Fazekas Mihály Gimnázium felújítási pályázatának támogatása
- 191 E Ft a lakossági hozzájárulással megvalósuló közműépítés 25%-os állami támogatása
- (-) 4.816 E Ft költségvetési szervek részére került átcsoportosításra.

Főbb beruházások:

1. A panelprogram keretében a 2011-ben és 2012-ben megkötött támogatási szerződések alapján 2013. I. félévében 6 társasház (Ibolya u. 5-13., Jerikó u. 26., Ötvenhatosok tere 1-5., Böszörményi u. 55-73., Böszörményi u. 75-97., Jerikó u. 2-4-6.) részére került kifizetésre az önkormányzati önrész összege mindösszesen 160.566 E Ft összegben.
2. A 2-es villamosvonal építése KÖZOP projekt is Európai Unió támogatás igénybevételével valósul meg. A projekt támogatott költségei a 4.2.1.2. jogcímen, a nem támogatott költségei a 4.2.1.3. jogcímen kerülnek elszámolásra. A projekthez kapcsolódóan 2013.06.30-ig 219.266 E Ft pénzügyi teljesítése történt meg. Ebből nem támogatott kifizetés 7.914 E Ft, tá-

mogatott kifizetés 211.352 E Ft. 2013. I. félévében átutalt támogatás összege 8.254 E Ft.

3. Európai Unió támogatás igénybevételével valósul meg az Agóra Pólus program – Tudományos élménypark kialakítása a Debreceni Botanikus kertben című projekt. A tudományos élménypark kivitelezése folyamatban van. A növényház, a végleges útépités valamint az eszközbeszerzés közbeszerzésére a 2. félévben kerül sor.
4. A „Napenergia-hasznosítás villamos energia termelésére Debrecen 10 óvodai és alapfokú oktatási intézményében” című pályázat kivitelezésére a szerződések megkötésre kerültek, befejezésük a 2. félévben várható.
5. 2013-ban 5 db műfüves pálya kialakítása valósul meg a következő intézményekben: Fazekas Mihály Gimnázium, Szoboszlói úti Általános Iskola, Hatvani I. Általános Iskola, Vörösmarty M. Általános Iskola, Epreskert Általános Iskola. Megvalósításunkhoz az Önkormányzat 41.948 E Ft saját forrást biztosított.
6. A Szoboszlói úti Általános iskola felújítása 10% önkormányzati önrész biztosításával valósul meg. A kivitelezés és az eszközbeszerzés is befejeződött, a pályázat pénzügyi elszámolása és zárása folyamatban van.
7. A Debrecen belváros funkcióbővítő városrehabilitáció II. ütemének megvalósítására támogatási szerződés került aláírásra 2013. március 7-én. A pályázat keretében valósul meg a Városháza főépületének külső felújítása és tetőrekonstrukciója, az Ady park rekonstrukciója, a Simonffy utca díszburkolása a Hal köz és a Nyugati kiskörút között, valamint a Nyugati kiskörút II. ütemének kialakítása. A tervezett előirányzat felhasználása jelentősen elmarad a tervezettől. Ennek indoka egyrészt az, hogy a Nyugati kiskörút II. ütemére, valamint a Városháza főépületének tetőfelújítására az építési engedélyek későn kerültek kiadásra, másrészt az, hogy az Ady park átépítésére vonatkozóan még nincs kivitelezői szerződés. Rövidesen így csak a Simonffy utca átépítése kezdődhet meg. A 2. félévben a kiviteli tervek, valamint a műszaki ellenőr beszerzésére kerülhet sor.
8. A Nagyerdő rekonstrukcióját célzó projekt is Európai Unió támogatás igénybevételével valósul meg. A projekt támogatott költségei a 4.2.1.12. jogcímen, a nem támogatott költségei a 4.2.1.13. jogcímen kerülnek elszámolásra. Az előirányzat felhasználása jelentősen elmarad a tervezettől, melyet az indokol, hogy a kivitelezésre kiírt közbeszerzési eljárás még nem zárult le, az ajánlatok elbírálása folyamatban van.
9. Pályázati forrás igénybevételével valósul meg a Tessedik Sámuel utcán új óvoda építése. A kivitelezés befejeződött, az eszközbeszerzésekre vonatkozó közbeszerzési eljárás még nem zárult le.
10. Az Intermodális közösségi központ megvalósítását előkészítő pályázat keretében kerül sor tervpályázatok beszerzésére. A tervpályázatok bírálata és beszerzése a 2. félévben valósul meg.
11. A „Belváros funkcióbővítő városrehabilitációja” projekt I. ütemében valósult meg a Nyugati kiskörút építésének I. üteme, a Halköz tér, az Emlékkert, romkert rekonstrukciója valamint a Fazekas Mihály Általános Iskola Ifjúsági Közösségi Házzá történő átalakítása. A Halköz tér és az Emlékkert, romkert rekonstrukciója és az Ifjúsági Ház kivitelezési munkái befejeződtek. A Nyugati kiskörút kivitelezési munkái 2012-ben befejeződtek, azonban az utolsó pályázathoz kapcsolódó számlák kifizetése, valamint a támogatás utolsó részletének átutalása 2013-ban történt meg, ennek teljesítését tartalmazza a 4.2.1.19. jogcím.
12. A 2010. decemberében megkötött támogatási szerződés alapján valósul meg a Fazekas Mihály Gimnázium felújítása. A kivitelezés és eszközbeszerzés befejeződött, a pályázat 2013-ban lezárult. A támogatás lehívása megtörtént. A Faraktár utcán kialakított védőnői szolgálatához kapcsolódó pályázat kivitelezése befejeződött, a pályázat lezárása folyamatban van.
13. 2011. augusztus 31-én megkötött támogatási szerződés keretében valósul meg stratégiai zajtérkép és zajcsökkentési intézkedési terv készítése. A beszerzés megtörtént, 2013. második félévében kerül sor szoftver beszerzésére, az elszámolás folyamatos.
14. Támogatási szerződés került aláírásra 2011-ben az „Integrált közösségi közlekedésfejlesztés Debrecen városában” projekt megvalósítására, mely magában foglalja:

- *Borzán Gáspár utcai autóbusz-forduló átépítését és hozzá kapcsolódóan a Borzán Gáspár u. - Diószegi u. - Gizella u. csomópontjában körforgalom kiépítését,*
- *35. sz. főút menti Vezér u. - Füredi u. közötti kerékpárút megépítését a Vezér utcától Doberdó utcai buszvégállomáshoz történő bekötéssel együtt,*
- *Egyetem sugárúton buszsáv kialakítását a páros oldalon a Nagy Lajos király tértől az Egyetem térig, valamint az Egyetem tér előtt csomópont kialakítását,*
- *Tócsókerti kerékpárút bevezetését a belvárosba, valamint a Segner téri buszfordulóba történő bekötését.*

Az első projektelem a Kertségi fejlesztési program keretében valósul meg. A további 3 projektelem kivitelezése befejeződött, a támogatási összegek lehívásra kerültek, forgalomba-helyezési költségek merülnek még fel a 2. félévben.

15. Nagyfelületű javítási munkák 2 ütemben valósultak meg, összesen 58 utcában.

5.) FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK (határozati javaslat 5.4. melléklet)

A felújítási kiadások eredeti előirányzata 301.000 E Ft volt, ez az összeg a 2012. évi pénzmaradvány felosztását követően 6.080 E Ft-tal megemelésre került, így az előirányzat 307.080 E Ft-ra módosult. A felújítások kiadásáról az első félév folyamán egyrészt 20.856 E Ft került átcsoportosításra a teljesítésnek megfelelő előirányzat javára. Az átcsoportosított összegek az előirányzatot csökkentik, ezek a tételek az alábbiak:

- 19.923 E Ft került átcsoportosításra az intézmények részére az intézményeknél végzett tételes felújítási munkák fedezetére,
- valamint 933 E Ft került átcsoportosításra Vagyongazdálkodási feladatok Üzemeltetési költség sorára, a Vagyongazdálkodási Osztály feladatkörébe tartozó felújítási munka fedezetére.

A felújítási kiadásról az első félév folyamán másrészt 30.000 E Ft került átcsoportosításra különböző feladatok ellátásához szükséges fedezet biztosítása miatt. Az átcsoportosított összegek az előirányzatot csökkentik, ezek a tételek az alábbiak:

- 10.000 E Ft került átcsoportosításra a Debreceni Intézményműködtető Központ részére, hogy a jelenleg telephelyként működő Kálvin tér 2/A. szám alatt található, második emeleti ingatlan felújítási munkáit el tudják végezni annak érdekében, hogy ősztől át tudjon költözni oda az intézmény;
- 10.000 E Ft került átcsoportosításra Vagyongazdálkodási feladatok Üzemeltetési költség sorára az orvosi rendelőket érintő nem felújítási, hanem korszerűsítési, karbantartási jellegű munkák, feladatok elvégzésének fedezetére;
- 10.000 E Ft került átcsoportosításra Vagyongazdálkodási feladatok, Bontási költség sorára a parkerdő felújítása miatti beruházás keretében az (Önkormányzat által megvásárolt) Új Vigadó épületének bontási tervei megrendelésének fedezetére.

A fent részletezettek értelmében **mindösszesen 50.856 E Ft-tal csökkent** a felújítási kiadások előirányzata az első félév folyamán.

A felújítási kiadásról az első félév folyamán összesen 6.017 E Ft összegű számla került kifizetésre, amely összegek az előirányzatot nem csökkentik. A kifizetésre került, teljesített tételek az alábbiak:

- 1.669 E Ft került kifizetésre az intézmények riasztóhálózatainak karbantartására és a távfelügyelet biztosítására,
- 4.348 E Ft került kifizetésre az állami intézményfenntartó központ által fenntartott, az Önkormányzat által működtetett intézmények felújítási munkáinak fedezetére.

A saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítások eredményeként 2013. június 30-án a felújítási

kiadások módosított előirányzata 256.224 E Ft lett.

6.) VÁROSRENDEZÉSI TERVEK KIADÁSAI (határozati javaslat 5. melléklet, 6. cím)

A Városrendezési tervek eredeti kiadási előirányzata 23.360 E Ft, amely a 2012. évi pénzmaradvány felosztását követően 24.828 E Ft-ra módosult, majd május hónapban 24.744 E Ft-ra csökkent, ugyanis DMJV Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 84 E Ft-ot csoportosítottunk át adattároló eszköz és mérőműszerek beszerzésének fedezetére. A teljesítés 8.531 E Ft, mely túlnyomórészt a 2012. évi kötelezettség vállalásokból áthúzódó kifizetéseket tartalmazza:

- Városrendezési tervek kiadásaira 4.627 E Ft
- Az Önkormányzati Tervtanács működtetésével kapcsolatos kiadásokra 3.904 E Ft összeg került kifizetésre.

7.) KERTSÉGI FEJLESZTÉSI PROGRAM (határozati javaslat 5.5. melléklet)

A kertségi fejlesztési program eredeti előirányzata 661.219 E Ft, amely 2013.06.30-ra 728.411 E Ft-ra módosult.

A módosítás az alábbiakból tevődik össze:

- 50.235 E Ft a pénzmaradvány összege
- 31.021 E Ft az Integrált közösségi közlekedésfejlesztési pályázat támogatása
- (-) 14.064 E Ft a Beruházási kiadásokra került átcsoportosításra.

Főbb fejlesztések:

1. Az „Integrált közösségi közlekedésfejlesztés Debrecen városában” projekt alábbi projekteleme szerepel a Kertségi fejlesztési programban: Borzán Gáspár utcai autóbusz-forduló átépítése és hozzá kapcsolódóan a Borzán Gáspár u. - Diószegi u. - Gizella u. csomópontjában körforgalom kiépítése. A kivitelezési szerződés 2012-ben megkötésre került, a kivitelezés jelenleg folyamatban van. A támogatás lehívása folyamatosan történik.
2. A „Nagymacs szociális városrehabilitáció projekt” során az előirányzat felhasználása elmaradt a tervezettől. Közbeszerzést követően 2 szerződés került megkötésre: a közösségi ház kivitelezésére, illetve játszótér megépítésére és eszközbeszerzésére. Az I. félévben csak a projektmenedzsmenttel kapcsolatos kifizetésekre került sor.
3. Európai Unió forrás igénybevételével valósul meg a Debrecen-Mikepércs közötti kerékpárút építése. A kiviteli tervek beszerzése megtörtént, valamint az ingatlanterületek egy részét is megvásárolta az Önkormányzat. Az előirányzat felhasználása elmarad a tervezettől, melynek indoka, hogy a kivitelezésre vonatkozó eljárás akkor kezdhető meg, hogy ha a beruházással érintett teljes terület rendelkezésre áll.
4. Lakossági útépitések: 2013. I. félévében a 2012. évben megkötött tervezési, műszaki ellenőri, valamint kivitelezési szerződések végösszlái kerültek kifizetésre. Ezen felül a szakhatósági szolgáltatási díjakat fizettük ki. Kivitelezésre vonatkozó vállalkozási szerződés megkötésére és kivitelezésre a 2. félévben kerül sor. Az előirányzat előreláthatólag teljesen felhasználásra fog kerülni 2013-ban.

8.) KÖZNEVELÉSI FELADATOK (határozati javaslat 5.6. melléklet)

A köznevelési feladatok kiadási előirányzata az első félévben a 2012. évi pénzmaradvány összegével került megemelésre (5.977 E Ft összegben), és 3.619 E Ft-tal csökkent a Polgármesteri Hivatal részére történt előirányzat átcsoportosítás miatt. Így a módosított előirányzat 2013.06.30-án 11.178

E Ft lett, a teljesítés 29,26 %-os.

8.1.1. Óvodai beiratkozás, értesítés költségei: Eredeti előirányzat 100 E Ft, amely nem változott. Kötelezettségvállalás összege: 28 E Ft. A kiadási összeg a 2013/2014. nevelési évre történő óvodai beiratkozásról szóló, 100 db A/3-as méretű színes – az óvodákban elhelyezett – plakát nyomdai költségét biztosította. A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 20. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségének az Önkormányzat, mint fenntartó a 2013/2014. nevelési év vonatkozásában eleget tett.

8.1.2. – 8.1.3. alcímeken előirányzat módosítás nem történt, a felhasználás a tervezettek szerint történik.

8.1.4. TÁMOP 3.2.4.-08/1-2009-0057 „Iskolai könyvtárak a jövő nemzedékének szolgálatában”: Ezen az alcímen eredeti előirányzattal nem terveztünk. A pénzmaradvány felosztását követően a módosított előirányzat 5.977 E Ft volt, azonban az első félévben személyi kifizetésekre lebontásra került 3.619 E Ft, így 2013.06.30-án a módosított előirányzat összege 2.358 E Ft. Teljesítés az első félévben nem történt. A pályázat lezárult, a záró kifizetési kérelem benyújtásra került. Az ezzel kapcsolatos teendők folyamatban vannak.

8.1.5. TIOP 1.1.1-07/1-2008-1002 „A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése Debrecen Megyei Jogú Város közoktatási intézményeiben”: A 2008. évben megpályázott, de 2010. évre érvényesnek nyilvánított pályázat összege: 566.896 E Ft. Jelenleg újabb közbeszerzési eljárás lefolytatására került sor, a nyertes kiválasztása érdekében. A projekt befejezési határideje módosítva lett, jelenleg a beruházásnak 2013. december 31-ig kell megvalósulnia. Mindezen okok miatt az előirányzat és a teljesítés is 0 Ft.

8.1.6. Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat: Eredeti és módosított előirányzata is 8.000 E Ft. A 2013. évet terhelő kötelezettségvállalások több önkormányzati határozaton alapulnak (ezek a következők: 228/2012. (X.25.) Ö.h., 257/2011. (X.27.) Ö.h., 217/2010. (IX.16.) Ö.h., 192/2009. (IX.10.) Ö.h.)

- „A” típusú ösztöndíjban részesülők száma 2013. évben: 131 fő, az önkormányzati támogatás összesen: 5.900.000.- Ft
- „B” típusú ösztöndíjak összesen: 2.055.000.- Ft, részletezve:
 - 2009. évben pályázók közül 2013. évben 5 hónapon keresztül 4 fő részesül ösztöndíj támogatásban, összesen: 120.000.- Ft összegben.
 - 2010. évben pályázók közül 2013. évben 10 hónapon keresztül 20 fő részesül ösztöndíj támogatásban, összesen: 940.000.- Ft összegben.
 - 2011. évben pályázók közül 2013. évben 10 hónapon keresztül 13 fő részesül ösztöndíj támogatásban, összesen: 790.000.- Ft összegben.
 - 2012. évben pályázók közül 2013. évben 5 hónapon keresztül 8 fő részesül ösztöndíj támogatásban, összesen: 205.000.- Ft összegben.

2013. év első félévében az „A” és „B” típusú ösztöndíjakra összesen 3.095.500.-Ft-ot utalt az Önkormányzat. A 2012/2013. tanév első félévére vonatkozó önkormányzati ösztöndíjuttalásból a Támogatáskezelő 839.500.- Ft összeget visszautalt az Önkormányzat számlájára, mivel az ösztöndíj jogosultság hiányában nem került kifizetésre.

9.) EGÉSZSÉGÜGYI FELADATOK (határozati javaslat 5. melléklet, 9. cím)

Az eredeti előirányzata 21.453 E Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 23.528 E Ft-ra módosult. A teljesítés 2.801 E Ft (11,90 %-os).

Az egészségügyi feladatok között került betervezésre a „**Bíróági végzés alapján kártérítési járadék**” fizetése, melynek év elején tervezett előirányzata 1.453 E Ft. Rendszeresen két fő részére történik kártérítési járadék, valamint baleseti járadék kifizetése. A 2013. I. félévi felhasználás erről a jogcímről összesen 726 E Ft volt, mely közel 50%-os felhasználást jelent.

Továbbá itt kerül kimutatásra a „**Foglalkozás-egészségügyi alapszolgáltatás biztosításának**” költségei, melynek tervezett előirányzata 20.000 E Ft volt, mely a pénzmaradvány felosztását követően 22.075 E Ft-ra módosult. DMJV Polgármesteri Hivatalával közszolgálati jogviszonyban, munkaviszonyban állók, valamint DMJV Önkormányzata által fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatottak számára foglalkozás-egészségügyi ellátás biztosítását - megbízási szerződés keretében - az Egészségügyi Járóbeteg Szolgáltató Központ Nonprofit Kft., illetve 2013. április 1. napjától jogutódja a Kenézy Gyula Kórház Rendelőintézet látja el. 2013. január 1-i adatok szerint a köztisztviselők, közalkalmazotti létszám összesen 3892,4 fő, az I. féléves számlázott teljesítés 10.000 E Ft, azonban a kifizetés majd csak a II. félévben várható. A teljesítés 2013.06.30-án 2.075 E Ft.

10.) NÉPJÓLÉTI FELADATOK (határozati javaslat 5.7. melléklet)

A népjóléti feladatok kiadási előirányzata az első félévben a 2012. évi pénzmaradvány összegével került megemelésre (10.244 E Ft összegben), így a módosított előirányzat 2013.06.30-án 51.244 E Ft lett, előirányzat csökkentés nem történt, a teljesítés 54,93 %-os.

10.1.1. Ellátási szerződések az önkormányzat által kötelezően ellátandó szociális- és gyermekvédelmi feladatokra: Az eredeti előirányzat 36.000 E Ft, mely az első félévben nem módosult. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 86.§-a, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 94.§-a meghatározza a helyi önkormányzatok által kötelezően ellátandó szociális, illetve gyermekvédelmi feladatokat. Az Szt. 120. §-a, valamint a Gyvt. 97.§-a alapján a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekvédelmi ellátást a helyi önkormányzat nem állami szervvel kötött ellátási szerződés útján is biztosíthatja.

Szervezet neve	Szociális és gyermekvédelmi feladat	A kiutalt támogatás I. féléves összege
ReFoMix Nonprofit Közhasznú Kft.	hajléktalan személyek ellátása	2.700 E Ft
Forrás Lelki Segítők Egyesülete	családsegítés, szenvedélybeteg nappali ellátása, pszichiátriai betegek közösségi ellátása	9.000 E Ft
Héra Egyesület	családsegítés	4.275 E Ft
Debrecen-Nagytemplomi Református Egyházközség	fogyatékosok nappali intézményének működtetése	2.025 E Ft
Összesen:		18.000 E Ft

A teljesítés ezen az alcímen 18.000 E Ft, mely 50 %-os felhasználást jelent.

10.1.2. Hátrányos helyzetű gyermekek hétfégi étkeztetésének megvalósítása a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Debreceni Csoportja által: Az eredeti és a módosított előirányzat is 4.000 E Ft. A szervezet a városban élő rászoruló gyermekek hétfégi (szombat- vasárnap) étkeztetését biztosítja. A saját klienskörükön túl a Város házi gyermekorvosaitól, az oktatási intézményektől, családsegítő és gyermekjóléti szolgálatoktól és más civil szervezetektől kapott jelzések alapján vesznek részt a programban a gyermekek, akik nagyobbbrészt iskoláskorúak, de szükség esetén önállóan étkezni tu-

dó óvodások is. 2013. I. félévében, 23 hétvégén a 46 nap alatt átlagosan 100 fő kaphatott meleg ebédet. Az ebéd átlagos költsége adagonként 650.- Ft. Az első féléves teljesítés 1.000 E Ft, mely 25%-os felhasználást jelent.

10.1.3. Működési engedélyekhez kapcsolódó kiadások: Az eredeti előirányzat 1.000 E Ft, mely az első félév során nem módosult. A gyermekjóléti és szociális alapellátást nyújtó intézmények működési engedélyének módosításával kapcsolatos kiadások összege összesen 384 E Ft, így a felhasználás 38%-os.

10.1.4. TÁMOP-5.2.5.-08/1-2008-0084. „Adj esélyt magadnak” program szakmai megvalósítása 2010. december 31-én befejeződött, a pénzügyi záró elszámolás lezárult. Az eredeti előirányzat ezen az alcímen 0 Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 1.187 E Ft-ra módosult. Az első félév során történő személyi bérkifizetéseket követően a teljesítés 1.187 E Ft, tehát 100 %-os a felhasználás. A projekt kötelező ötéves fenntartási időszaka 2016. októberéig tart.

10.1.5. TÁMOP-5.2.5/A-10/2-2010-0042 „Kapcsolat” gyermekek és fiatalok társadalmi integrációját segítő 100%-ban támogatott programelemek 2013. év I. félévében folyamatosan megvalósultak. Az eredeti előirányzat 0 Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 9.057 E Ft-ra módosult. A teljesítés ezen az alcímen 7.578 E Ft.

11.) SPORTFELADATOK ÉS KIEMELT SPORTRENDEZVÉNYEK (határozati javaslat 5.8. melléklet)

A sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények kiadási előirányzata az első félévben a 2012. évi pénzmaradvány összegével került megemelésre (2.615 E Ft összegben), így a módosított előirányzat 2013.06.30-án 63.472 E Ft lett, előirányzat csökkentés nem történt, a teljesítés 43,97 %-os.

11.1.1. Diáksport versenyek támogatása: Az eredeti előirányzat 5.000 E Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 5.828 E Ft-ra módosult. Ezen az alcímen diáksport támogatásra 2.000 E Ft, diákversenyek lebonyolítására 3.828 E Ft került elkülönítésre. A támogatások felosztására és a támogatási szerződések megkötésére a I. félévben nem került sor. A diákversenyek lebonyolítása a versenykiírásnak és az ütemezésnek megfelelően történt. A teljesítés 2013.06.30-án 1.341 E Ft, azaz a felhasználás 23 %-os.

11.1.2. Szakszövetségi versenyek támogatása: Az eredeti előirányzat 500 E Ft volt, mely a pénzmaradvány felosztását követően 727 E Ft-ra módosult. A versenyek többsége a II. félévben kerül lebonyolításra, így a teljesítés az I. félévben elmarad az 50 %-tól. A tényleges pénzügyi teljesítés 298 E Ft, mely 41 %-os felhasználást jelent.

11.1.3. Diákolimpiák támogatása: Az eredeti előirányzat 500 E Ft, a pénzmaradvány felosztását követően 913 E Ft-ra módosult. Az I. félévben erről az alcímről a pénzügyi teljesítés 265 E Ft, azaz a felhasználás 29 %-os.

11.1.4. 2013. évi kiemelt rendezvények: Az eredeti előirányzat 1.500 E Ft, mely év közben nem változott. A pénzügyi teljesítés 2013.06.30-án 808 E Ft, azaz 53,86 %-os felhasználást mutat.

11.1.5. Szabadidősport: Az eredeti és a módosított előirányzat is 10.000 E Ft. A Kulturális, Ifjúsági és Sportbizottság pályázatot írt ki. A felhívásra 90 db pályázat érkezett. A támogatási szerződések megkötése folyamatban vannak, azonban az átutalások csak a II. félévben kerülnek teljesítésre.

Önként vállalt feladatok:

11.2.1. Bocskai Ökölvívó Emlékverseny: Az eredeti előirányzat 11.857 E Ft, mely év közben nem módosult. A rendezvény 2013 I. félévében lebonyolításra került. A pénzügyi teljesítés 9.699 E Ft, azaz 81,8 %-os a felhasználás.

11.2.2. Sportuszoda használat támogatása: Az eredeti előirányzat 1.500 E Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 2.000 E Ft-ra módosult. Az előirányzat a Hunyadi János Általános Iskola kötelező úszás oktatása és úszó osztályaira kerül felhasználásra, oly módon, hogy a támogatási megállapodás a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-vel kerül megkötésre. Az I. félévben a teljesítés 500 E Ft, azaz 25 %-os.

11.2.3. Vízilabda OB I.: Az eredeti előirányzat 30.000 E Ft. A támogatási összeg I. részletének egy része engedményezési szerződés alapján közvetlenül a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. részére került átutalásra, a pénzügyi teljesítés az I. félévben 15.000 E Ft, azaz 50 %-os felhasználást mutat.

11.2.4. Factum Sport Kft. támogatása: Eredeti előirányzat 0 E Ft volt, mivel a pénzmaradvány felosztásakor új sorként került beállításra. A módosított előirányzat 647 E Ft. Az előirányzat a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-vel szemben felhalmozott tartozásainak kiegyenlítése céljából került betervezésre. A támogatás összege engedményezési szerződés alapján közvetlenül a Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. részére kerül átutalásra. Az I. félévben pénzügyi teljesítés nem történt.

12.) ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FOLYÓSÍTOTT ELLÁTÁSOK (határozati javaslat 5.9. melléklet)

Az öregségi nyugdíjminimum mindenkor legkisebb összege az alapja valamennyi támogatásnak. 2008-2012. évben 28.500 Ft volt a nyugdíjminimum, a szociális ellátást illetően ez 2013. évben sem változott.

a.) Rászorultságtól függő pénzbeli szociális, gyermekvédelmi ellátások (12.1.1. alcím):

Adósságcsökkentési támogatás (12.1.1.1. jogcím): 2013. I. félévben 12.821 E Ft állami támogatást igényeltünk és kaptunk meg. Átlagosan havi 220 fő részesült támogatásban. Az ellátás kifizetése 90 %-ban a központi költségvetést, 10 %-ban az önkormányzati költségvetést terheli.

Átmeneti segély (pénzbeli) (12.1.1.2. jogcím): Az átmeneti segélyek kifizetése teljes mértékben az önkormányzatot terheli, a hatályos önkormányzati rendelet szerint jogcímek: átmeneti segély, 100 évesek köszöntése, időszaki támogatás, nevelési támogatás. Innen lett kifizetve egy magánszemélytől 2011. évben kapott adományból 1.300 E Ft. A 2013. I. félévben 1.067 fő részesült támogatásban. Tartalmaz 160 E Ft kifizetést, a Magyar Élelmiszer Bank Egyesület élelmiszer adományt biztosított az Önkormányzat részére, a szállítási költség, valamint a targonca bérlése ebből a sorból lett biztosítva.

Temetési segély (12.1.1.3. jogcím): 2013. I. félévben 156 fő részesült temetési segélyben, 100 %-ban önkormányzati finanszírozású.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (12.1.1.4. jogcím): 2013. I. félévben 74 fő részesült támogatásban, 100 %-ban az önkormányzatot terheli a kifizetés.

Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (12.1.1.5. jogcím): A rászoruló gyerekek étkezési térítési díj kedvezménye az intézmények elszámolása szerint előirányzat-átcsoportosítással került lebontásra, 2013. I. félévben összesen 3.505 E Ft, a teljesítés 277 E Ft, átlagosan havonta 157 fő kapott támogatást. Tartalmazza továbbá a tehetséges tanulók támogatását. Átlagosan 28 fő részesült havonta támogatásban.

Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása (12.1.1.6. jogcím): 2013. június 17-től 2013. augusztus 30-ig terjedő időszakban biztosítja a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő rászoruló kiskorú gyermekek étkeztetését napi egyszeri meleg étel formájában. Az önkormányzat hét intézményt bízott meg az étkeztetés lebonyolításával. 40.083 E Ft állami támogatást igényeltünk és 18.818 E Ft-ot kaptunk meg az étkeztetés lebonyolítására. Ezen időszak alatt 42.768 adag ebéd kerül kiosztásra.

b.) Természetben nyújtott szociális ellátások (12.1.2. alcím):

Átmeneti segély (természetbeni) (12.1.2.2. jogcím): Rászoruló idős emberek közétkeztetése átlagosan havonta 3 főnek, gyógyszer-támogatás 41 főnek, kelengye-támogatás 1485 db utalvány lett kiadva 2013. I. félévben. A természetben nyújtott átmeneti segélyeket 100 %-ban önkormányzat költségvetéséből finanszírozzuk.

Köztemetés (12.1.2.3. jogcím): 2013. I. félévben az önkormányzat 103 fő eltemettetéséről gondoskodott. 100 %-ban önkormányzat finanszírozza.

c.) Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás (12.2.1. alcím):

Önként vállalt feladatként a 70. éven felüliek részére háztartási hulladék szállításához nyújtott támogatást az AKSD Városgazdálkodási Kft.-nek fizeti az önkormányzat. Átlagosan havonta 10.771 fő részesül támogatásban. 2012. évben az AKSD Kft. több mint 45.000 E Ft kedvezményt adott az önkormányzatnak. 2013. január 1-jétől 16,9 %-kal emelte a szemétszállítás díját a szolgáltató. Az áremelés figyelembevételével a havi szemétdíj kb. 20.000 E Ft. A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 91.§ (2) bekezdés, valamint az AKSD Kft. írásbeli tájékoztatása alapján Debrecenben 2013. július 1-jétől a hulladékszállítási díj 19,8 %-kal csökken. Így a várható kifizetés kb. 220.000 E Ft lesz. Az eredeti előirányzat 170.000 E Ft, tehát év végéig ezen az alcímen – ha a vonatkozó önkormányzati rendelet változatlanul marad – többlet előirányzatra lesz szükség. Innen kerül kifizetésre a gyógyfürdő belépő is: 2013. június 30-ig 15.299 fő támogatott belépést regisztráltak a gyógyfürdőbe (ez összességében 9.476 E Ft kiadást jelentett az önkormányzatnak). Mind a kettő ellátást 100 %-ban az önkormányzat finanszírozza.

13.) KÖZFOGLALKOZTATÁS (határozati javaslat 5. melléklet, 13. cím)

A közfoglalkoztatás szervezése és lebonyolítása a Munkaügyi Központ koordinálásával kerül megvalósításra, a foglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatások kérelemre nyújthatók, a támogatásról, annak összegéről és mértékéről a foglalkoztatás helye szerint illetékes munkaügyi központ dönt.

2013. január 1-től 2013. június 30-ig terjedő időszakban az alábbi foglalkoztatások kerültek megvalósításra (a DEHUSZ Nonprofit Kft.-vel létrejött hatósági szerződések alapján megvalósult foglalkoztatás a szerződésben feltüntetett támogatási időszak és támogatási összeg figyelembevételével):

Foglalkoztató	foglalkoztatotti létszám/fő	foglalkoztatás időtartama	Munkaügyi Központ támogatása	Önkormányzatot terhelő költség
DEHUSZ	100	2012.12.10-	14.678.980.-Ft (személyi)	1.631.000.-Ft

Nonprofit Kft.		2013.02.22.	1.562.012.-Ft (dologi)	
DEHUSZ Nonprofit Kft.	1163	2013.03.11- 2013.11.29.	190.614.825.-Ft (személyi) 10.533.125.-Ft (dologi)	33.639.400.-Ft 17.500.000.-Ft (dologi) 2 000.000.-Ft (dologi)
Támogatás/önkormányzati önrész összesen ütem:			217.388.942.-Ft	54.770.400.-Ft

14.) KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK (határozati javaslat 5.10. melléklet)

A közművelődési feladatok eredeti előirányzata 31.100 E Ft, mely 2013.06.30-ra 29.891 E Ft-ra módosult. A Közművelődési feladatok pénzügyi teljesítése összességében 8.747 E Ft, ami 29,26%-ot jelent.

Előirányzat módosítás és átcsoportosítás a következő jogcímeken történt:

- (+) 41 E Ft pénzmaradvány
- (+) 500 E Ft Debreceni Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működtetése, pályázati támogatása
- (-) 1.600 E Ft Debreceni Művelődési Központ gyermeknapi rendezvényére
- (-) 150 E Ft Déri Múzeum pünkösdi városrészi rendezvényére

14.1.1. alcím „Városi szintű rendezvény, kulturális közösségi programok, városrészi rendezvények”: Az eredeti előirányzat 10.000 E Ft volt, ami 8.250 E Ft-ra módosult. 2013. I. félévében az intézmények részére 1.750 E Ft előirányzat lebontás történt a gyermeknapi rendezvények, városrészi rendezvények lebonyolítására. A sor teljesítése 894 E Ft, ami a módosított előirányzat 10,84%-a. A városrészi rendezvények lebonyolítására 3.600 E Ft működési célú támogatás került elkülönítésre, mely támogatási megállapodás formájában kerül átutalásra. A támogatás felosztása és a szerződések előkészítése az I. félévben megtörtént, a kiutalások a II. félévben kerülnek megvalósításra. Ezen a soron belül 2013. évet tekintve a következő programok kerültek finanszírozásra:

- Március 15-i ünnepségen való közreműködések, fellépések, táncprodukciók
- Gyermeknapi programok megrendezése
- Magyar Sajtó Napja, Város zenei előadás biztosítása
- Nemzeti Emlékhely avatás

14.1.2. alcím „Szakértők, művészek eseti megbízási díja” soron az eredeti előirányzat a pénzmaradvány összegével módosult. A pénzügyi teljesítés 2013. I. félévben 103 E Ft volt. A soron belül finanszírozásra kerültek szakértői közreműködések, zsűrizések, kézműves bemutatók, illetve kiállítások előkészítése.

14.1.4. alcím „Kiadványok támogatása” sorról kerülnek megvásárlásra olyan különleges könyvritkaságok melyek megvásárlása a magyar kultúra értékeinek megőrzése érdekében fontos. Az I. félévben pénzügyi teljesítés erről az alcímről nem történt.

14.1.5. alcím „Gyermek, Ifjúsági és KEF pályázatok” soron az eredeti előirányzat 500 E Ft, mely 1 000 E Ft-ra módosult. A Nemzeti Erőforrás Minisztérium vissza nem térítendő támogatást biztosított 500 E Ft összegben a Debrecen KEF továbbfejlesztése céljából. A felhasználás a szerződésben rögzített céloknak megfelelően történt.

14.1.7. alcím „Kiemelt gyermek-és ifjúsági kulturális rendezvények”. Támogatási megállapodást kötöttünk a Magyar Drámapedagógiai Társasággal a Weöres Sándor Országos Gyermekszínház Találkozó megrendezésére. 2013. I. félévben az alcímen előirányzat módosítás, felhasználás nem történt.

14.1.9. Antal-Lusztig gyűjtemény katalogizálása: A támogatási megállapodás a MODEM Modern Debreceni Nonprofit Kft.-vel megkötésre került. Ennek alapján az I. féléves támogatás kiutalása megtörtént.

14.1.3., 14.1.6., 14.1.8. és a 14.1.10. – 14.1.12 alcímeken előirányzat módosítás nem történt.

15.) TÁMOGATÁSOK (határozati javaslat 5.11. melléklet)

A támogatások eredeti előirányzata 1.902.050 E Ft, mely az évközi előirányzat-átcsoportosításokat követően 1.961.050 E Ft-ra módosult. A teljesítés 787.786 E Ft, mely 40,17 %-os felhasználást jelent.

15.1.1. alcím: Önkormányzati, illetve részben önkormányzati tulajdonban lévő vállalkozások támogatásának eredeti előirányzata 1.782.500 E Ft, mely év közben 1.840.500 E Ft-ra módosult. Az előirányzat a pénzmaradvány (33.000 E Ft) összegén felül nőtt 25.000 E Ft-tal, amely az Egyéb kiadások előirányzatáról került átcsoportosításra a Jégcsarnok Np. Kft. kiadási előirányzatára, a jégcsarnok épületének bővítése miatt, beruházási támogatás folyósítása céljából. A kötelezettségvállalás összege 1.560.500 E Ft. A gazdasági társaságok támogatásainak utalása a szervezetekkel megkötött támogatási megállapodásban foglaltak alapján történt. A 2013. június 30-ai teljesítés 708.846 E Ft, mely a módosított előirányzathoz képest 38,51 %-os felhasználást jelent. Önkormányzati, illetve részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok az éves működési támogatásukat havi részletekben kapják, megközelítőleg időarányos a támogatások folyósítása.

15.2.2. alcím: Sportszervezetek támogatásának eredeti előirányzata 55.000 E Ft, mely év közben nem módosult. A sportszervezetek esetében a támogatás folyósítása a Támogatottal megkötött támogatási megállapodásban foglaltaknak megfelelően történt. A teljesítés 50.000 E Ft, így a felhasználás 90,90 %-os.

15.2.3. alcím: Egyéb támogatások alcím eredeti előirányzata 51.150 E Ft, mely az évközi előirányzat-átcsoportosításokat követően 52.150 E Ft-ra módosult. Az 1.000 E Ft-tal történő előirányzat emelés a polgárőr szövetségek támogatására lett felhasználva, amelynek fedezetét a céltartalék biztosította. A teljesítés 23.750 E Ft, mely 45,54 %-os felhasználást jelent.

15.2.4. Tagdíjak összesen alcím eredeti előirányzata 13.400 E Ft, mely év közben nem módosult. Ezen jogcím terhére 3 szervezet (Megyei Jogú Városok Szövetsége, Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás, Városok-Falvak Szövetsége) részesül társulási, illetve tagdíj hozzájárulásba. A teljesítés 5.190 E Ft.

16.) KÖRNYEZETVÉDELMI ALAP (határozati javaslat 5. melléklet, 16. cím)

A Környezetvédelmi Alap eredeti és a módosított előirányzata is 5.590 E Ft, a teljesítése 100 E Ft, amely 2012. évről áthúzódó kifizetés volt. A 2013. évben megkötött szerződések alapján a pénzügyi teljesítés a harmadik negyedévben fog megtörténni.

17.) CIVIL, KULTURÁLIS ÉS IFJÚSÁGI „ALAP” (határozati javaslat 5. melléklet, 17. cím)

A Civil, Kulturális és Ifjúsági „Alap” eredeti és a módosított előirányzat is 13.000 E Ft, a teljesítés 235 E Ft. A teljesítés összege két darab támogatási megállapodás első részletének átutalását tartal-

mazza. A további támogatási megállapodások megkötése folyamatban vannak, a pénzügyi teljesítések a második félévben kerül sor.

18.) EGYÉB KIADÁSOK (határozati javaslat 5.12. melléklet)

Az egyéb kiadások eredeti előirányzata 1.111.381 E Ft, mely 2013.06.30-ra 1.434.812 E Ft-ra módosult. A módosítás az alábbi jogcímeken történt:

- 76.317 E Ft a 2012. évi pénzmaradvány felosztása
- 117.409 E Ft az államnak átadott intézmények 2012. évi pénzmaradványának elszámolása
- 230.010 E Ft a fordított adózásból keletkezett és a megnövekedett ÁFA-befizetési kötelezettség fedezetére átcsoportosított összeg,
- (-) 1.400 E Ft a Városmarketing feladatok címre került átcsoportosításra
- (-) 73.357 E Ft átcsoportosításra került az Áfa befizetés sorról
- (-) 25.000 E Ft átcsoportosításra került a Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. részére
- (-) 548 E Ft az intézmények részére került átcsoportosításra.

Az egyéb kiadások között megtervezett **18.1.3. alcím „Áfa befizetés”** elnevezésű sor eredeti előirányzata nőtt 230.010 E Ft-tal a fordított adózásból keletkezett összeg átcsoportosításával, illetve csökkent 73.357 E Ft-tal, ami az ÁFA befizetés sorról a Vagyongazdálkodási feladatok címre került átcsoportosításra. Az ÁFA befizetés sor teljesítése 2013. június 30-ig a módosított előirányzathoz képest 73,13 %-os. Egyelőre nem lehet teljes biztonsággal tervezni az év végéig történő ÁFA befizetéshez szükséges fedezetet.

A **18.1.4. alcím „Egyéb kiadások”** soron az eredeti előirányzat a következők miatt módosult:

- 4.601 E Ft a 2012. évi pénzmaradvány felosztása,
- (-) 1.400 E Ft a Városmarketing feladatok címre került átcsoportosításra,
- (-) 2.220 E Ft az Egyéb kiadások: Előző költségvetési éveket érintő visszatérítések sorra történt átcsoportosítás,
- (-) 3.493 E Ft átcsoportosításra került az Egyéb kiadások: Megbízási díjak sorra.

Az egyéb kiadások sor teljesítése 2013. június 30-ig a módosított előirányzathoz képest 38,18%. Ezen soron kifizetésre került az árvízkárosultak támogatására fordított összeg, az intézmények riasztóhálózat karbantartására, a riasztórendszerek távfelügyeletére, a könyvvizsgálói díj kiegyenlítésére elkülönített összegek, bírósági végrehajtó munkadíja, egyéb, máshová nem sorolható megbízási díjak.

A **18.1.5. alcím „Megbízási díjak”** soron az eredeti előirányzat módosult, a 18.1.4. „Egyéb kiadások” sorról történt 3.493 E Ft összeg átcsoportosításával. A sor teljesítése a módosított előirányzat 30,15%-a. A százalékos eltérés oka, hogy a megbízási díjak kifizetése ugyan havonta történik, azonban a központosított elszámolási rendszer miatt, a Magyar Államkincstár bérfeladása alapján, a bérköltség és annak járuléka egy hónappal később jelennek meg a számviteli nyilvántartásban. Ezen a soron kerültek megtervezésre az önkormányzattal megbízási jogviszonyban lévő külső tanácsadók, jogi képviselők, könyvvizsgáló (stb.) éves kiadásainak fedezete.

A **18.1.6. alcím az „Új városháza és Iparkamara u. irodák bérleti díja”** sor felhasználása 100,00%-os. Az előirányzat a Kálvin tér 11. sz. alatti ingatlan, és az Iparkamara u. 2. sz. alatt lévő bérelt helyiségének bérleti díja, és működési költségeinek fedezetül szolgál, ami kizárólag csak a 2012. évi áthúzódó kiadásokat tartalmazza. 2013. évtől ezen kiadások a DMJV Polgármesteri Hivatal költségvetésébe kerültek betervezésre.

A **18.1.7. alcím „Helyi közforgalmú közlekedés normatív támogatása”** elnevezésű soron a betervezett eredeti előirányzat 100,00%-a teljesült. Ennek oka, hogy a sor csak a 2012. évben megkötött megállapodásban foglalt áthúzódó fizetési kötelezettséget tartalmazza, ami 360.000 E Ft. Ez az összeg a 2012. évi normatív támogatás lehívásához szükséges önkormányzatot terhelő 2012. évi önrész volt, amelyet DMJV Önkormányzata 2013. január hónapban átutalt a DKV Zrt. részére. 2013. évre a központi költségvetés nem tartalmaz normatív támogatást, így az önkormányzat sem tervezett a helyi közforgalmú közlekedés támogatására költségvetési fedezetet.

A **18.1.8. alcím a „Lakossági szennyvízszippantás kiegyenlítése”** elnevezésű sor eredeti előirányzata 114.000 E Ft-ról 90.378 E Ft-ra módosult. A módosítás okai a következők:

- 1.378 E Ft a 2012. évi pénzmaradvány felosztása,
- (-) 25.000 E Ft átcsoportosításra került a Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. előirányzatára (jégcsarnok épületének bővítése céljából).

DMJV Önkormányzata a 66/2012. (XII.13.) Ör. rendeletével szabályozza a közüzemi csatornahálózatba nem kötött ingatlan tulajdonosánál keletkező, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanításának igénybevételéért fizetendő közszolgáltatási díjat, illetve a díjkedvezmény mértékét azon fogyasztóknál, akiknél a közműves csatornahálózatra való rácsatlakozás csatornakiépítés hiányában nem lehetséges. A települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól szóló 64/2008. (III. 28.) Korm. rendelet 3.§ (5) bekezdése pedig előírja, hogy ha az önkormányzat díjkedvezményt állapít meg, a felmerülő költségeket köteles a közszolgáltatónak megtéríteni. Így a teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 35,39%-os, ami abból adódik, hogy a Debreceni Vízmű Zrt. részére, a 2013. II. negyedévi háztartási szennyvíz ártalmatlanításának önkormányzati díjkedvezménye még nem került kiegyenlítésre.

A **18.1.11. alcím „Elismerő címek, díjak és kitüntetések”** elnevezésű sor eredeti előirányzata 8.644 E Ft, mely nőtt 257 E Ft-tal a pénzmaradvány összegével, illetve csökkent 291 E Ft-al, az alábbiak szerint:

- DMJV Közgyűlése a 123/2013. (V. 30.) Ö.h-val „Debrecen Város Közoktatásáért” díjat adományozott a Gönczy Pál Utcai Óvoda részére, amely 250 E Ft pénzjutalommal jár. A díj előirányzat-átcsoportosítással került biztosításra az intézmény részére.
- 120 E Ft átcsoportosításra is sor került ugyanezen sor terhére a Debreceni Kodály Filharmónia számára, mely összeget a Komlóssy Lajos díj és Nívódíj átadására használta fel.
- 178 E Ft átcsoportosításra került sor a Csokonai Színház részére, mely összeget a Thália nyakkendő díj, Csanak József díj és Nívódíj átadására fordított.

A **18.1.12. alcímen** megtervezett **„Normatív állami támogatások elszámolása”** elnevezésű előirányzatot 0 E Ft-tal terveztük, a 2012. évi pénzmaradvány felosztásakor 42.369 E Ft-ra módosult. A sor teljesítése 2013. június 30-ig a módosított előirányzathoz képest 100,00 %-os. A 2012. évi beszámolóval kapcsolatban az Önkormányzatnak 42.369 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, amelyet pénzügyileg teljesítettünk.

A **18.1.13. alcím „Közbeszerzési eljárások közzétételi díja”** soron a teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 66,27%-os. Az előirányzat terhére kizárólag a közbeszerzési eljárások hirdetményeinek hirdetményellenőrzési díja, továbbá adott esetben, az elvesztett ügyek jogorvoslati eljárásainak esetleges igazgatási szolgáltatási díja kerül kifizetésre (ilyen nem volt 2013. első félévben). A közzétételi díjak fizetési kötelezettsége nem időarányosan jelentkezik, mértéke a közbeszerzési hirdetményellenőrzés igénybevételétől, az alkalmazott eljárási rendtől és a hirdetmények karakterszámának függvényében alakul.

A **18.1.14. alcím** tartalmazza a „**Kisgyermekes bérlet kedvezmény bevételkiesésének fedezetét**”. A kisgyermekes bérlet kedvezményes igénybevételének szabályait Debrecen MJV Önkormányzata 57/2007. (XII. 22.) Ö.r. rendelete tartalmazza. A DKV Zrt. által 2012. évben értékesített kedvezményes kisgyermekes bérletek miatti – a teljes árú bérlet és a kedvezményes bérlet árkülönbözeteként keletkezett – bevételkiesés kompenzálására 21.479 E Ft került kifizetésre. A bevételkiesés kompenzálását Debrecen MJV Önkormányzata a 198/2008. (VI. 26.) Ö.h. alapján teljesítette.

A 2010. évi XC. törvény 24.§-a rendelkezik a vállalkozók kommunális adójának 2011. január 1-jétől történő megszüntetéséről. Azonban a korábbi évekre vonatkozóan még mindig érkeznek jogszerű és megalapozott adó visszaigénylések az adózók részéről. Mivel a költségvetési gazdálkodás szabályai szerint a korábbi évek terhére már nem lehet a visszafizetést teljesíteni, így kiadási oldalon szükség volt egy elkülönített kiadási előirányzatra a 2013. évi költségvetési rendeletben, ami a **18.1.15. „Előző költségvetési éveket érintő visszatérítések” alcím**. Az alcímen a teljesítés a módosított előirányzat 100,00%-a.

A **18.1.18. alcím** „**Államnak átadott intézmények pályázati kiadásai**” a 2012. december 31. napig megszűnt intézmények alszámláinak pályázati pénzeit tartalmazza, mely összeg az Önkormányzat fizetési számlájára átutalásra került. Az összeg 26.403 E Ft, mely 2012.12.31-ig megérkezett az Önkormányzat fizetési számlájára.

18.1.19. alcím „**DEOEC Gyermekgyógyászati Intézménynél tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettségének támogatása**”. A támogatási megállapodást megkötöttük 1 fő pedagógus foglalkoztatásának bér és járulékainak költségeire. A tényleges pénzügyi teljesítés időarányos.

A **18.1.21. „Államnak átadott intézmények 2012. évi pénzmaradványának elszámolása”** elnevezésű sor pénzmaradvány összege az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél képződött azon pénzmaradvány összegét tartalmazza, amelyet az Önkormányzatnak át kell utalnia az állami fenntartók részére. A pénzügyi teljesítés 2013. június 30-ig 37.804 E Ft.

19.) VÁROSMARKETING FELADATOK (határozati javaslat 5.13. melléklet)

A Városmarketing feladatok eredeti előirányzata 199.500 E Ft, a módosított előirányzat 247.530 E Ft. Az előirányzat átcsoportosítások levezetése:

- + 46.630 E Ft a 2012. évi pénzmaradvány felosztásából
- + 1.400 E Ft az Egyéb kiadások sorról a Városmarketing feladatok alcímre történt átcsoportosítás.

Média-megjelenések (19.2.1. alcím): A sor eredeti előirányzata a pénzmaradvány összegével módosult, ami a 2012. évi légi marketing tevékenységre vonatkozó szerződés teljes összege. Pénzügyi kiegyenlítésére 2013. márciusában került sor. 2013. áprilisában szerződést kötöttünk a menetrend szerinti repülőjáratokhoz kapcsolódó, turisztikai célterületet népszerűsítő marketing tevékenység tárgyú feladatok ellátására is. Így a soron a kötelezettség-vállalás 60.506 E Ft.

Kiemelkedő tevékenységek és kiemelt városi rendezvények támogatása (19.2.2. alcím): A soron a módosított előirányzat 36,10%-a teljesült. Erről a sorról kerültek kifizetésre a 2012. évi karácsonyi ünnepi díszkivilágítás 2013. évre áthúzódó kifizetései, illetve a város kiemelt protokolláris eseményei. 2013. júniusában a Főnix Rendezvényszervező Kft.-vel szerződést kötöttünk Debrecen kiemelt kulturális-és gasztronómiai eseményeinek megrendezésére, és

lebonyolítására. Ezen események 2013. decemberével zárulnak, így a pénzügyi teljesítés 2013. II. felében realizálódik.

Idegenforgalmi feladatok (19.2.3. alcím) sorról pénzügyi teljesítés 2013. I. félévben nem történt.

Gazdaságszervezési, gazdaságfejlesztési feladatok (19.2.4. alcím) sorról pénzügyi teljesítés 2013. I. félévben nem történt. A sor gazdaságszervezési feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatások (kiadványok elkészítésének, tolmácsolásnak) megrendeléséhez kapcsolódik.

Díszkivilágítás (19.2.5. alcím): A karácsonyi ünnepi díszkivilágítás utólagos javítási munkáinak, illetve izzósorok, motívumok megrendelésének pénzügyi fedezetét biztosítja ez a sor.

Állampolgársági eskütellettel kapcsolatos feladatok (19.2.6. alcím): A soron kifizetésre került az állampolgársági eskütelletre protokoll ajándéktárgyként megrendelt „650 év 650 másodperc” című DVD film legyártása 1.200 db mennyiségben. Így a sor pénzügyi teljesítése 1.451 E Ft.

Debreceni Városi Televízió Kft. (19.2.7. alcím): A Debrecen Városi Televízió Kft.-vel vállalkozási szerződést kötöttünk, melynek tárgya a Debrecen városi események rögzítésének és archiválásának költsége. Az utalás a benyújtott számlák alapján történik. 2013. I. félévben a módosított előirányzat 39,69%-a került teljesítésre.

20.) NEMZETKÖZI PÁLYÁZATOK (határozati javaslat 5.14. melléklet)

2013. évben új önálló címként és új részletező mellékletként jelent meg az önkormányzat költségvetésében a nemzetközi pályázatok önkormányzati költségvetésbe épülő előirányzatai (korábbi években a Városmarketing és más előirányzatok között voltak kimutatva). A nemzetközi pályázatok eredeti előirányzata 145.047 E Ft, mely 2013.06.30-ra 243.416 E Ft-ra módosult.

A módosítás az alábbi jogcímeken történt:

- 19.170 E Ft a 2012. évi pénzmaradvány felosztása
- 57.058 E Ft SEE Science pályázati elszámolás
- 16.240 E Ft Interreg Egészségipar pályázati elszámolás
- 1.148 E Ft HURO DigiConnect pályázati elszámolás
- 1.541 E Ft HURO Crosstrans pályázati elszámolás
- 3.212 E Ft a Central Europe Program – HELPS pályázati elszámolás

20.1.1. alcím, HURO (Nagyszalonta): A projekt 2012. évben zárult, azonban 2013. I. félévben fel nem használt támogatás címen visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. A soron további felhasználás nem történt.

20.1.2. alcím, INTERREG SEE Science: A SEE Science projekt megvalósítása során az önkormányzat, mint Vezető Partner egyeztető tárgyalásokat (PCT meetinget, SC ülést, Small Scale Pilot megbeszélést) szerveztünk, márciusban megrendezésre került a MODEM – Modern és Kortárs Művészeti Központban a 2. Tudományos Fesztivál, valamint a kapcsolódó SEE Science munkacsoport munkaértekezlete. Projektalálkozókon vettünk részt, projektmenedzsment feladatok ellátására, valamint a projekt féldős értékelő jelentésének magyar és angol nyelvű elkészítésére kötöttünk szerződést. Az alcímen az előirányzat a III. elszámolás után beérkező ERFA támogatás összegével módosult, ami 57.058 E Ft volt.

20.1.3. alcím, URBACT, ESIMeC: A projekt 2013. január 19-én zárult. A záró jelentést követően 2013. februárjában kifizetésre került a projektmenedzsment feladatok ellátását végző külső szakértő

részére a fennmaradó 15% összeg. Az utolsó pályázati elszámolás összege 2013. II. félévben várható.

20.1.4. alcím, Interreg Egészségipar: A Health4Growth (Interreg Egészségipar) projekt Vezető Partnereként tematikus workshopokon, egyeztető tárgyalásokon való részvételre került sor a partner szervezeteknél (Szlovénia, Hollandia). Debrecenben 2013. április 24-25-én a Kölcsey Központban Tematikus Konferenciát szerveztünk angol-magyar nyelvű szinkrontolmácsolással. Kommunikációs- és PR feladatok ellátására, illetve a projekt végrehajtása során megszervezett hazai és nemzetközi találkozókon szükséges szakmai szakértői feladatok támogatására szerződünk szakértő cégekkel. Az eredeti előirányzat a pénzmaradvánnyal, és a beérkező pályázati elszámolás összegével módosult 45.655 E Ft-ra.

20.1.5. alcím, HURO DigiConnect: A DigiConnect projekt 2013. június 28-án befejeződött. A megvalósítás során a szakértőkkel workshopokat tartottunk, a Vezető Partner Nagyváradal projekttalálkozókat szerveztünk, Debrecenben és Nagyváradon. 2013. június 27-én Debrecenben záró konferenciát szerveztünk közösen a nagyváradai partnerrel. Marketing tevékenység ellátása céljából promóciós anyagokat készítettünk. A Debrecen város közterületein kialakítandó, szabad hozzáférésű vezeték nélküli internet (WiFi) elérést biztosító hálózathoz kapcsolódó eszközbeszerzés és kiépítés tárgyú közbeszerzési eljárás nyertes pályázójával a szerződést (bruttó 54.998.874 Ft vállalkozói díjjal) megkötöttük, melynek pénzügyi teljesítésére a feladat elvégzését követően 2013. júliusában kerül sor. Az eredeti előirányzat a pénzmaradvánnyal, és a beérkező pályázati elszámolás összegével módosult 65.682 E Ft-ra.

20.1.6. alcím, HURO Crosstrans: A 2013. május 31-én lezárult CROSSTRANS projekt keretében lakossági fórumokat szerveztünk, a lakosság tájékoztatása céljából marketing anyagot készítettünk. Nagyváradon, illetve Debrecenben projekttalálkozókon vettünk részt. Nagyváradon záró konferencia keretében bemutatásra került Debrecen város közlekedésfejlesztési terve és programja. Az eredeti előirányzat a pénzmaradvánnyal, és a beérkező pályázati elszámolás összegével módosult 35.341 E Ft-ra.

20.1.7. alcím, Central Europe Program-HELPS: A HELPS projekt megvalósítás időtartamára vonatkozóan szociális szakértői feladatok elvégzésére, projekt menedzsment és kommunikációs feladatok ellátására, a projekt 36 hónapja alatt keletkező dokumentumok fordítására kötöttünk szerződéseket. Az eredeti előirányzat a beérkező pályázati elszámolás összegével módosult 12.179 E Ft-ra.

21.) VAGYONGAZDÁLKODÁSI FELADATOK (határozati javaslat 5.15. melléklet)

A vagyongazdálkodási feladatok eredeti előirányzata 925.967 E Ft, a módosított előirányzat 1.152.851 E Ft, melyből 800.414 E Ft került felhasználásra, ez 69,43 %-os teljesítést jelent. Az előirányzat 94,02 %-a kötelezettséggel terhelt.

Előirányzat módosítások levezetése:

- pénzmaradvány: + 132.369 E Ft
- Takarnet program használatára Polgármesteri Hivatal részére átadva: - 300 E Ft
- területalapú támogatás: + 523 E Ft
- orvosi rendelőket érintő felújításra (Felújítási kiadásokról történő átcsoportosítással): + 10.933 E Ft
- Új Vigadó épületének bontási terv költségeire (Felújítási kiadásokról történő átcsoportosítással): +10.000 E Ft
- Egyéb kiadások Áfa soráról történő átcsoportosítás (SODEXO, Keleti Magma Kft. áfa

fizetés miatt): + 73.359 E Ft

Üzemeltetési költség (21.1.1. alcím):

A vagyongazdálkodási feladatok ezen során elsősorban közüzemi díjak, társasházi számlák, önkormányzati tulajdonú ingatlanok őrzési díjai, valamint az önkormányzati tulajdonú, de értékesítésre nem szánt ingatlanok bontási és az ehhez kapcsolódó tereprendezési munkálatainak kiadásai merülnek fel. Új feladatként jelent meg ebben az évben a VESZ Vagyongkezelő Kft.-től átvett orvosi rendelők karbantartása, felújítása.

Ingatlanértékesítés előkészítése (21.1.2. alcím):

A kötelezettségvállalás főként az önkormányzati tulajdonban lévő, értékesítésre szánt ingatlanok ingatlan forgalmi értékbecsléséből, változási vázrajzának elkészítéséből, hirdetéséből, valamint az esetleges bontási munkálataiból, tereprendezéséből tevődik össze. A teljesítés folyamatos, az elvégzett munkálatok és a beérkező számlák függvénye.

Önkormányzattal szembeni követelés (21.1.3. alcím):

Egyelőre a követelésekkel kapcsolatos tárgyalások folyamatban vannak, más ügyekben peres eljárás folyik. Ezért az Önkormányzatnak akkor áll be a fizetési kötelezettsége, ha ezek a tárgyalások lezárulnak. Ezért a teljesítés egyelőre 0 E Ft.

Vagyongatászer karbantartás (21.1.4. alcím):

A vagyongatászer karbantartása, állományok frissítése folyamatosan történik, a teljesítés időarányos

Értékpapír őrzési költség (21.1.5. alcím):

Az értékpapír számlánk vezetését az OTP Bank Nyrt. végzi, melynek megfizetése negyedévenként kerül megfizetésre.

Egyéb vagyongkezelési költség (21.1.6. alcím):

A kötelezettségvállalás 86,60 %, a teljesítés 41,68%. A kötelezettségvállalás nagyrészt a Cívis Ház Zrt.-vel kötött vagyongkezelési szerződés alapján fizetendő vagyongkezelési bonyolítási díjból, ügyvédi díjából és egyedi ügyvédi díjából, perköltségből és az önkormányzati vagyong biztosításának díjából tevődik össze. Ezen szerződések hosszú távúak, mely miatt az év elején nagy összegű kötelezettségvállalás jelentkezett, de a kifizetése folyamatos.

Térítési díjak (21.1.7. alcím):

A kifizetések ütemezése nem időarányos, ez annak függvénye, hogy a Cívis Ház Zrt. hogyan állapodik meg a bérlőkkel. Az I. félévben nem került megállapodás aláírásra, így a teljesítés is 0 E Ft.

Stratégiai vagyonalap (21.1.8. alcím):

Eredeti előirányzata 80.000 E Ft volt, amely 2013.06.30-ra 208.458 E Ft-ra módosult. Pénzmaradványként 63.741 E Ft-tal, valamint az Egyéb kiadásokról (Áfa befizetés sorról) történő átcsoportosítással 64.717 E Ft-tal emeltünk előirányzatot. Ezen a soron a teljesítés 90,42%. Ennek oka, hogy a tervezett kifizetések az első félévben megtörténtek. A teljesítés az alábbi szerződésekből adódik:

- Debreceni Reptér Eszközkezelő Kft.: a reptér területén végzett bontási munkák előfinanszírozásának és a kamatainak megtérítése
- MÁV Zrt.: Barna u. Bölcsőde megvásárlása
- Debreceni Gyógyfürdő Kft.: Csónakázó tó megvásárlásakor felmerült áfa fizetési kötelezettség
- SODEXO Kft. a térítésmentesen átvett beruházások és felújítások után fizetendő áfa.

Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel (21.1.9. alcím):

A teljesítés 28,16 %. Az időarányostól való elmaradás oka, hogy a tulajdonosokkal a megegyezés nehézkes, a bírósági eljárások hosszúak.

Ingatlan forgalmi értékének csökkenéséből adódó kártalanítás (21.1.10. alcím):

Ez a kifizetési kötelezettség abban az esetben keletkezik, ha a hatóság jogerősen megállapítja. Jelenleg csak az Önkormányzattal szembeni igények fogalmazódtak meg, jogerős döntés még nem született, ezért a teljesítés 0 E Ft.

Bontási költségek (21.1.11. alcím):

Kisajátításra kerülő ingatlanok bontására tervezett sor esetében, a kisajátítási eljárás jogerős lezárását és az ingatlanok birtokbaadását követően kezdhetők meg a tervezett bontási munkák. A bontási pályázatok kiértékelése és a tervek elkészítése folyamatban vannak. A teljesítés nem időarányos (84,62 %-os) melynek oka, hogy a betervezett kiadások közül a legjelentősebb a Nagymester Kft. részére (a reptéren végzett bontási munkák ez évi részlete) az első félévben került kifizetésre.

Színház funkció befogadására létesített ingatlan állagmegóvásával és vagyonvédelemmel kapcsolatos kiadások (21.1.12. alcím):

Ezen szerződések hosszú távúak, mely miatt az év elején nagy összegű kötelezettségvállalás jelentkezett, de a kifizetés folyamatos.

Bérleti díj beszámítással végzett beruházások, felújítások elszámolása (21.1.13. alcím):

A teljesítés folyamatos, a beérkezett számlák és a beszámításra kerülő felújítási költségek elszámolása havonta történik.

Ingatlancserék (21.1.14. alcím):

A sor eredeti előirányzata 0 Ft volt. Az előirányzat emelése a csereügyletek megvalósulásával egyidejűleg történik.

22.) NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA (határozati javaslat 5.16. melléklet)

A nemzetiségi önkormányzatok részére Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetése terhére működési támogatás nyújtásáról döntött összesen 9.000 E Ft összegben. Az előző évek gyakorlata alapján, az aláírt támogatási megállapodások szerint, az a támogatások utalására részletekben kerül sor. A 2013. június 30-ig kiutalt támogatási részletek összegeit a beszámoló 5.16. melléklete tartalmazza. Előirányzat módosítás vagy átcsoportosítás nem történt.

23.) ÁLTALÁNOS TARTALÉK (határozati javaslat 5. melléklet, 23. cím)

Az általános tartalék eredeti előirányzata 400.000 E Ft, az I. féléves módosított előirányzat 405.529 E Ft.

Az általános tartalékot növelő átcsoportosítás:

	E Ft
Településtervezési tevékenységből származó bevétel	125

Prémium évek program és különleges foglalkoztatási állományáról szóló 2004. évi CXXII. törvény szerinti kifizetés	4 364
Lezárult pályázatok beérkezett pályázati támogatás	1 040
Összesen (előirányzat emelés):	5 529

Az általános tartalék felhasználására az első félévben nem került sor.

24.) CÉLTARTALÉK (határozati javaslat 5.17. melléklet)

A céltartalék eredeti előirányzata 273 145 E Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 312 578 E Ft-ra módosult. A céltartalék módosított előirányzata 2013. június 30-ig 287.914 E Ft. A céltartalékon teljesítés nincs, az előirányzat felhasználása előirányzat-átcsoportosítást jelent.

A céltartalék előirányzatát növelő tételek:(PM nélkül)

E Ft

- Bérkompenzáció átmeneti lebontása (2013. január- május)	15 769
Összesen (előirányzat emelés):	15 769

A céltartalék előirányzatát csökkentő tételek:

E Ft

- Debreceni Polgárőr Egyesület a Cívis Városért szervezet támogatása (amely a menekülttábor környezetével kapcsolatos megnövekedett polgárőri feladatok támogatásához szükséges)	-1.000
- Ifjúság utcai Óvoda óvodapedagógusainak 2012. évi ki nem fizetett minőségi keresetkiegészítése	-39.433
Összesen (előirányzat csökkenés):	-40.433

III. ÖSSZEGZÉS

A féléves beszámolóból látszik, hogy az ingatlanpiac további gyengélkedése miatt jelentős bevételkiesés realizálódott a felhalmozási célú bevételeknél, és ez év végére elérhet egy kritikus szintet. Törekedni kell ezen bevétel minél nagyobb arányú teljesítésére, a kiesett bevétel más bevételekből történő pótlására. A többi bevételünk, különösen a fontos helyi adóbevételek, jól teljesülnek, azonban ezek nem fogják kompenzálni az ingatlaneladásokból betervezett és be nem folyó bevételeket.

A kiadások teljesítése nem éri el az időarányos szintet, láthatóan igyekeztünk visszafogni az első féléves pénzkiáramlást, figyelemmel a fentiekre. Elővigyázatossági okokból az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött számlavezetéshez kapcsolódó folyószámla hitelkeret összege is már korábban csökkentésre került. A keret 3,163 Mrd Ft-os összege jelenleg 2,5 Mrd Ft, melyet félévkor 222.156.472 Ft-ig vettünk igénybe.

Az elővigyázatosság azért is indokolt, mert az önkormányzat idei mérleg főösszege az oktatási rendszer átalakításával járó intézménymozgások miatt jelentősen csökkent, így a bevételkieséseket arányaiban kevesebb mozgástérrel rendelkező költségvetésben kell kezelni.

A kiadások visszafogása egy ponton túl azonban már nem lehetséges, a 60 napon túli szállítói tartozásokat rendezni kell, és az intézményeinket, gazdasági társaságainkat sem hagyhatjuk sokáig finanszírozás nélkül. Azonban ebben a helyzetben fel kell hívni a figyelmüket a korábbi évektől is takarékosabb működésre az év hátralevő részében.

Összességében a féléves beszámoló egy, még tartható egyensúlyt mutat.

IV. SZÖVEGES MAGYARÁZAT A BESZÁMOLÓ TOVÁBBI MELLÉKLETEIHEZ ÉS A HATÁROZATI JAVASLAT EGYES PONTJAIHOZ

A **határozati javaslat 6. melléklete** tartalmazza a központi kezelésű feladatok, 19/2013. (IV. 25.) önkormányzati rendelet elfogadását követő saját hatáskörű előirányzat módosításait és átcsoportosításait 2013. június 30-ig bezárólag.

A **Határozati javaslat 5. pontja** tartalmazza a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai I. féléves beszámolóját, valamint a DV Zrt. és az OTP Bank Nyrt. között létrejött folyószámlahitel szerződés DMJV Önkormányzatát is érintő részéről szóló tájékoztatást. A folyószámla hitelszerződés módosítása garancia arra, hogy a DV Zrt. finanszírozása hosszútávon biztosítva legyen.

Határozati javaslat 7. melléklete a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatainak 2013. év első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót tartalmazza.

A **Határozati javaslat 6-9. pontjai** tartalmazzák az Apollo Mozi digitális fejlesztésével kapcsolatos 5621/2013. (IX. 18.) PM határozatról szóló tájékoztatást. A fejlesztéshez pályázati forrást lehet igényelni, azonban a pályázatot 2013. szeptember 30-ig be kell nyújtani. A polgármesternek a 9/2013. (III. 4.) Ö.r. 23.§-a alapján lehetősége van előzetesen nyilatkozni a pályázat benyújtásáról és a saját forrás biztosításáról azzal a feltétellel, hogy a támogatási megállapodás megkötéséhez közgyűlési döntés szükséges. A határozati javaslat ezen pontja alapján a közgyűlés tudomásul veszi a polgármester előzetes döntését, és sikeres pályázat esetén biztosítja a saját forrást. A saját forrás biztosítása jelen esetben többletfedezetet nem igényel, kiadási előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítással a fedezet biztosítható.

A **Határozati javaslat 10-11. pontjai** tartalmazzák az Önkormányzat – mint irányító szerv – jóváhagyását a Debreceni Közterület Felügyelet által megindítandó nyílt közbeszerzési eljáráshoz, amelynek alapján 5 évre szóló szerződést kívánnak kötni a szabálytalanul elhelyezett járművel kerékbilincs alkalmazására és a járművek elszállítására.

V. LAKÁSALAP

A Lakásalap nem része az önkormányzat mindenkori költségvetésének, a Lakásalap szabályait külön önkormányzati rendelet rögzíti. A teljesség kedvéért az alábbiakban ismertetjük a Lakásalap 2013. első féléves bevételeinek és kiadásainak alakulását. A Lakásalap felhasználásáról a Debrecen MJV Önkormányzata Közgyűlésének 7/2012. (II. 23.) önkormányzati rendelete rendelkezik. E rendelet előírása szerint az éves zárszámadás megállapításával egyidőben kell kötelezően a teljesítésről számot adni. Az alábbiakat csak tájékoztatásul közöljük a Tisztelt Közgyűléssel:

Bevételek

A bevételekre tervezett alábbi felhasználási összegek és a teljesítési adatok csak tájékoztató jellegűek, nem képezik a 7/2012. (II. 23.) önkormányzati rendelet részét, mivel magasabb rendű jogszabály nem követeli meg, hogy a Lakásalap bevételeit az önkormányzat meghatározza saját rendeletében.

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
1.	Nyitó egyenleg	238 396	238 397
2.	Kamatbevétel	5 000	2 793
3.	Lakásértékesítés, részletfizetés	142 900	63 948
Összesen:		386 296	305 138

Az első félévi felhasználást az alábbi táblázat szemlélteti

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés*
1.	Társasházi lakások felújítási alapja	13 000	6 176
2.	Panelprogram önkormányzatot terhelő önrésze	30 000	11 853
3.	Első lakáshoz jutók vissza nem térítendő kamattámogatása	170	125
4.	Cívis Ház Zrt. által a lakásértékesítés bevételeiből levonható költség	14 000	5 600
5.	Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok felújítása	73 000	0
6.	Panelprogramhoz nyújtott önkormányzati támogatás	168 000	160 566
7.	Bérlakások gázvezeték és gázkészülék műszaki biztonsági felülvizsgálata	50 000	0
8.	Bankszámla-vezetés költségei	1 000	136
9.	Tartalék	37 126	0
Összesen:		386 296	184 456

A Lakásalap számla 2013. június 30-i bankszámlakivonatának egyenlege 120.682 E Ft.

VI. KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

1.) Előzetes hatásvizsgálat a költségvetési rendelet-módosításhoz:

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

a.) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A 2013. évi költségvetési rendelet-módosítása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.

ab.) környezeti és egészségi következményei: nem értelmezhető;

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nem értelmezhető.

b.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Egyrészt az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 87.§ (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első féléves helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet. Az önkormányzat közgyűlése az önkormányzat féléves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról határozattal dönt, így a határozat elfogadásához nem szükséges előzetes hatásvizsgálat és indokolás. Az első féléves gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadásával egyidejűleg azonban módosítani szükséges a 2013. évi költségvetési rendeletet is. A költségvetési rendelet módosítása elsősorban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (5) bekezdése alapján szükséges. Az Ávr. előírása szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Így a költségvetési rendelet módosítása az első féléves gazdálkodásról szóló beszámolóhoz kapcsolódóan tartalmazza a saját hatáskörű előirányzat módosításokat, így különösen a polgármester által átruházott hatáskörben elrendelt előirányzat módosításokat és átcsoportosításokat. A költségvetési rendelet módosítása ezen túlmenően tartalmazza azokat a módosításokat is, amelyeket saját hatáskörű előirányzat módosításként nem lehetett végrehajtani (ezeket a lentebb olvasható indokolásban részletezzük).

c.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A költségvetési rendelet módosítása 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, ez utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az önkormányzat, hanem külön rendeletben. 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 költségvetési rendeletének módosítását megalkotni és elfogadni.

2.) Indokolás a költségvetési rendelet-módosításhoz:

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a központi kezelésű feladatokat egyaránt érintő saját hatáskörű előirányzat módosításokon és átcsoportosításokon túlmenően – amelyek a 2013. évi költségvetési rendelet előirányzatain átvezetésre kerültek – Debrecen MJV Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 9/2013. (III. 4.) rendelet módosítása az alábbi jogcímenek történik:

Bevételeket érintő rendelet-módosítások:

- **A Működési célú támogatásértékű bevételek (2.2. melléklet)** kiegészül egy új jogcímmel, „3.3.11. *TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0043 „A természettudományos oktatás megújítása Debrecenben, Öveges program a TÁG-ban”* elnevezéssel, 0 E Ft módosított előirányzattal. A program 2013-ban indult, az előlege már megérkezett, ezért az elkülönített elszámolás érdekében módosítani kell a 2013. évi költségvetési rendeletet. A rendelet-módosításnak megfelelően a teljesítés adatai is módosításra kerülnek.
- **A Működési célú támogatásértékű bevételek (2.2. melléklet)** kiegészül egy új jogcímmel, „3.3.12. *Év közben induló pályázatok működési célú támogatásértékű bevétele*”

elnevezéssel, 0 E Ft módosított előirányzattal. A módosítást az indokolja, hogy bármikor várható, hogy év közben egy újabb pályázat indításáról dönt a Közgyűlés, azonban költségvetési rendelet-módosítás hiányában nem lehet azonnal elkülönített előirányzatot biztosítani az új pályázatnak bevételi és kiadási oldalon. Ez a technikai jellegű sor ennek a problémáját oldaná meg, mivel a soron következő rendeletmódosításig ezen a technikai soron lehetne nyilvántartani az újonnan induló pályázatra érkező bevételeket.

- A környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 11-14.§-ai rendelkeznek a talajterhelési díjról, amelyet az önkormányzatnak kell beszednie, és a helyi adók között kell nyilvántartania. Ezért **A helyi adó bevételek (2.3. melléklet)** táblázat kiegészül egy új jogcímmel „4.1.6. Talajterhelési díj” elnevezéssel, 0 E Ft módosított előirányzattal. A hivatkozott törvény 21/B.§-át a 2013. évi CXXVIII. törvény 18.§-a módosította, amelynek alapján a talajterhelési díj jogcímén beszedett bevétel az önkormányzat Környezetvédelmi Alapját illeti meg, és az így beszedett bevételt az önkormányzat köteles a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére fordítani a 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B.§ (3) bekezdésében meghatározott felhasználási célok szerint.
- **A Működési célú átvett pénzeszközök (2.5. melléklet)** kiegészül egy új jogcímmel, „7.3.8. Év közben induló pályázatok működési célú átvett pénzeszköze” elnevezéssel, 0 E Ft módosított előirányzattal. A módosítást az indokolja, hogy bármikor várható, hogy év közben egy újabb pályázat indításáról dönt a Közgyűlés, azonban költségvetési rendelet-módosítás hiányában nem lehet azonnal elkülönített előirányzatot biztosítani az új pályázatnak bevételi és kiadási oldalon. Ez a technikai jellegű sor ennek a problémáját oldaná meg, mivel a soron következő rendeletmódosításig ezen a technikai soron lehetne nyilvántartani az újonnan induló pályázatra érkező bevételeket.
- A 18/2013. (IV. 25.) önkormányzati rendelet hagyta jóvá a **2012. évi pénzmaradványt** és annak felosztását. A pénzmaradvány tényleges igénybevételnek megfelelően a pénzmaradvány teljesítési adataihoz korrigálni kell a pénzmaradvány módosított előirányzatát. Ez nem jelenti a Közgyűlés által a zárszámadási rendelettel elfogadott 2012. évi pénzmaradvány végösszegének és kiadási oldalon annak felosztásának módosítását, csak bevételi oldalon a működési és a felhalmozási költségvetés közötti korrekcióját a teljesítési adatokhoz viszonyítva. Mivel csak 2013. évtől van a bevételi oldalon is külön bontva működési és felhalmozási költségvetésre a pénzmaradvány, ezért ez az előző években nem okozott gondot, nem kellett az előirányzatot módosítani. 2013. évtől kezdődően azonban az elkülönített kimutatás miatt el kell végezni a szükséges korrekciókat.

Bevételeket és kiadásokat egyaránt érintő rendelet-módosítások:

- Az „Intermodális közösségi Közlekedési Központ létrehozása Debrecenben” című projekthez kapcsolódóan átutalt támogatások bevételi előirányzata tévesen került könyvelésre, melynek helyesbítése szükséges. Bevételi előirányzat-átcsoportosítást nem ismer az Áht. és az Ávr., ezért csak előirányzat-módosításként lehet a helyesbítést végrehajtani. A **Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (2.6 melléklet)** „8.2 Beruházási támogatások EU-része” alcím előirányzata 1.706 E Ft összeggel csökken, ezzel egyidejűleg azonos összegben csökken az **Általános tartalék (5. melléklet, 23. cím)** előirányzata. A **Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (2.6 melléklet)** „8.1 Beruházási bevételek központi költségvetéstől” alcím előirányzata 1.706 E Ft összeggel nő, ezzel egyidejűleg azonos összegben nő az **Általános tartalék (5. melléklet, 23. cím)** előirányzata.

- Nemzetközi pályázatok esetében gondot jelentett az első félévben, hogy a külföldi támogatások működési célú átvett pénzeszköz jogcímén történő fogadásához nem volt külön előirányzati sor a 2.5. mellékletben. Év elején csak két pályázat esetében terveztünk a 2.5. mellékletben előirányzatot, azonban év közben más pályázatokra is érkezett ezen a jogcímén támogatás. Ezeknek a pályázatoknak a 2.5. mellékletben nem volt külön soruk, így csak az ESIMEC pályázat során tudtuk a teljesítések adatait kimutatni, azonban a bevételi előirányzatok emelése már a saját hatáskörű előirányzat módosítások alapján megtörténtek az első félévben, oly módon, hogy bevételi oldalon a Működési célú támogatásértékű bevételek (2.2. melléklet) előirányzatait, kiadási oldalon pedig a Nemzetközi pályázatok (5.14. melléklet) előirányzatait emeltük. Erre azért volt szükség, hogy kiadási oldalon folyamatos legyen a pályázat végrehajtásához szükséges fedezet biztosítása. Mivel azonban az alábbi pályázatok támogatási összegei nem az ESMIEC pályázat előirányzatát illetik meg (erre a pályázatra nem is érkezett támogatás), ezért a féléves beszámolóig ezen a soron nem emeltünk előirányzatot. Ahhoz, hogy elkülönítve legyenek kimutatva az alábbi pályázatok bevételei, költségvetési rendelet-módosításra van szükség, az összesen 79.199 E Ft összeg bevételi előirányzat oldaláról történő rendezése érdekében.

Ennek érdekében a **Működési célú átvett pénzeszközök (2.5. melléklet)** táblázata kiegészül az alábbi elnevezésű és összegű előirányzatokkal:

- 7.3.3. jogcím: „INTERREG SEE Science” 57.058 E Ft
- 7.3.4. jogcím: „Central Europe Program – HELPS” 3.212 E Ft
- 7.3.5. jogcím: „HURO/1001/014/1.1.3. Crosstrans” 1.541 E Ft
- 7.3.6. jogcím: „HURO/1001/012/1.2.2. DigiConnenct” 1.148 E Ft
- 7.3.7. jogcím: „Interreg Egészségipar” 16.240 E Ft

módosított bevételi előirányzattal, ezzel egyidejűleg azonos összegben nő az **Általános tartalék (5. melléklet, 23. cím)**, majd szintén ezzel egyidejűleg azonos összegben csökken a **Működési célú támogatásértékű bevételek (2.2. melléklet)** között megtervezett:

- 3.3.3. jogcím: „INTERREG SEE Science” 57.058 E Ft
- 3.3.4. jogcím: „Central Europe Program – HELPS” 3.212 E Ft
- 3.3.7. jogcím: „HURO/1001/014/1.1.3. Crosstrans” 1.541 E Ft
- 3.3.8. jogcím: „HURO/1001/012/1.2.2. DigiConnenct” 1.148 E Ft
- 3.3.9. jogcím: „Interreg Egészségipar” 16.240 E Ft

bevételi előirányzatai, és ezzel egyidejűleg azonos összegben csökken az **Általános tartalék (5. melléklet, 23. cím)** előirányzata. A „7.3.2. ESIMEC” jogcímén a féléves beszámolóban kimutatott 79.199 E Ft teljesítés, a fenti rendelet-módosítás szerint kerül módosításra az új bevételi sorok javára.

- A **Felhalmozási bevételek (2.7. melléklet)** között megtervezett „9.1.3. Ingatlancsere bevétele” jogcím előirányzatán az önkormányzat egy gazdasági társasággal kötendő cserével vegyes adásvételi szerződés bevételeit tervezte meg, azonban a szerződést időközben módosították a felek. Így a bevétel nem fog 100%-ban teljesülni, emiatt az Ávr. 34/A.§-ban foglalt feltételek sem teljesülnek. Év közben ingatlancsere jogcímén azonban több szerződéses ügylet is teljesült már, de amiatt nem tudtunk bevételi előirányzatot emelni, mivel az eredeti előirányzat nem teljesült. A probléma kezelése érdekében 0 E Ft-ra kell csökkenteni a módosított előirányzatot annak érdekében, hogy meglegyen a lehetősége a bevételi előirányzat szabályszerű emelésének a már teljesült ügyletek alapján. Mindezek értelmében bevételi oldalon a „9.1.3. Ingatlancsere bevétele” 1.391 E Ft-tal csökken 0 E Ft-ra, ezzel egyidejűleg kiadási oldalon azonos összegben csökken az **Általános tartalék (5. melléklet, 23. cím)** előirányzata.

Intézményeket érintő rendelet-módosítások:

- α) Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 32/2013. (II.28.) határozatával úgy döntött, hogy 2013. május 1. napjával a Debreceni Közterület Felügyeletből való kiválással megalapítja a Debreceni Intézményműködtető Központot. A létszám, és a feladat átadásához kapcsolódóan a 19/2013. (IV.25.) önkormányzati rendelettel már történt előirányzat átcsoportosítás a Debreceni Közterület Felügyeletről a Debreceni Intézményműködtető Központ részére. Időközben azonban megtörtént az elszámolás a Debreceni Közterület Felügyeletnél, és ezért további előirányzat átcsoportosítások szükségesek. A 2 intézmény közötti előirányzat átcsoportosítás előtt azonban rendezni kell az előirányzatokat úgy, hogy egy kiemelt, és kötött felhasználású előirányzat esetében se legyen túllépés.

Első lépésként a többletbevétellel szükséges mind a **működési bevételt, mind a dologi kiadást megemelni** az alábbi esetekben:

ezer Ft-ban

Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Dologi kiadás	ebből: vásárolt élelmiszer	Működési bevétel
50.				Debreceni Közterület Felügyelet összesen	987	50	987
	50.2.			Intézményi vagyon működtetése összesen	987	50	987
		50.2.1.		Intézményműködtetési Osztály	765		765
		50.2.2.		Intézményi vagyon működtetése	172	0	172
			50.2.2.6.	Debreceni Tehetséggondozó Központ Pedagógiai Szakszolgálat	172		172
		50.2.3.		Étkeztetés biztosítása	50	50	50
			50.2.3.11.	Bethlen Gábor Közgazdasági Szakközépiskola és Szakiskola	50	50	50
ÖSSZESEN					987	50	987

Következésként a **kiemelt előirányzatok között szükséges átcsoportosítani**, azért, hogy egy előirányzat esetében sem legyen a teljesítés több mint a módosított előirányzat:

ezer Ft-ban

Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Összesen
50.				Debreceni Közterület Felügyelet összesen	246	-246	0
	50.2.			Intézményi vagyon működtetése összesen	246	-246	0
		50.2.2.		Intézményi vagyon működtetése	246	-246	0
			50.2.2.2.	Dózsa György Általános Iskola	149	-149	0
			50.2.2.29.	Fazekas Mihály Gimnázium	97	-97	0
ÖSSZESEN					246	-246	0

Ezzel egyidejűleg a **kötött felhasználású előirányzatok között is előirányzat átcsoportosítással** szükséges rendezni az előirányzatokat:

ezer Ft-ban

Feladat	Költségvetési szervek megne- vezése	Egyéb dologi kiadás	Gyógyszer vegyszer	Vásárolt élelmezés	Gáz-ener- gia szol- gálta-tás díja	Villamos energia szolgálta- tás díja	Távhő és melegvíz szolgálta- tás díja	Víz-, és csatorna- díjak	Dologi kiadás összesen
50.2.2.1.	Vénkerti Általá- nos Iskola, Óvoda és Alapfokú Mű- vészetoktatási In- tézsmény	0	0	-4 979	0	946	4 033	0	0
50.2.2.2.	Dózsa György Ál- talános Iskola	0	0	-387	1	0	386	0	0
50.2.2.4.	Lorántffy Zsu- zsanna Általános Iskola	0	0	-763	763	0	0	0	0
50.2.2.5.	Ibolya utcai Általá- nos Iskola	0	0	-661	56	0	605	0	0
50.2.2.6.	Debreceni Tehet- séggondozó Köz- pont Pedagógiai Szakszolgálat	0	0	0	-683	683	0	0	0
50.2.2.7.	Fazekas Mihály Általános Iskola	0	0	-53	53	0	0	0	0
50.2.2.9.	Hatvani István Ál- talános Iskola	0	0	-413	213	200	0	0	0
50.2.2.10.	Hunyadi János Általános Iskola	0	0	-1 592	0	1 003	589	0	0
50.2.2.11.	Árpád Vezér Általá- nos Iskola	0	0	-245	0	0	245	0	0
50.2.2.12.	Bolyai János Általá- nos Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	0	0	-2 796	311	0	2 485	0	0
50.2.2.13.	Kazinczy Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Mű- vészetoktatási In- tézsmény	0	0	-8	8	0	0	0	0
50.2.2.15.	Petőfi Sándor Ál- talános Iskola	0	0	-1 029	0	0	1 009	20	0
50.2.2.16.	József Attila Általá- nos Iskola	0	0	-451	451	0	0	0	0
50.2.2.17.	Nagysándor Jó- zsef Általános Is- kola	0	0	-39	39	0	0	0	0
50.2.2.18.	Lilla Téri Általá- nos Iskola	0	0	-144	144	0	0	0	0
50.2.2.19.	Kinizsi Pál Általá- nos Iskola	0	0	-161	161	0	0	0	0
50.2.2.20.	Csapókerti Általá- nos Iskola	0	0	-81	81	0	0	0	0
50.2.2.21.	Karácsony Sán- dor Általános Is- kola	0	0	-840	840	0	0	0	0
50.2.2.22.	Bocskai István Ál- talános Iskola	0	0	-2 478	0	0	2 478	0	0

50.2.2.23.	Benedek Elek Általános Iskola	0	0	-528	0	0	528	0	0
50.2.2.24.	Szoboszlói Úti Általános Iskola	0	0	-789	635	154	0	0	0
50.2.2.26.	Bárczi Gusztáv Egységes Gyógypedagógia Módszertani Intézménye	0	0	-280	280	0	0	0	0
50.2.2.27.	Tóth Árpád Gimnázium	0	0	-257	19	0	238	0	0
50.2.2.28.	Csokonai Vitéz Mihály Gimnázium	-372	-6	-962	0	778	716	-154	0
50.2.2.30.	Ady Endre Gimnázium	0	12	-654	0	0	642	0	0
50.2.2.31.	Gulyás Pál Középiskolai Kollégium	0	2	-344	0	342	0	0	0
50.2.2.32.	Deák Ferenc Középiskolai Kollégium	0	0	-221	0	0	221	0	0
Összesen		-372	8	-21 155	3 372	4 106	14 175	-134	0

Továbbá **intézmény részek közötti átcsoportosítás** is szükséges, mivel több egység előirányzata nem nyújtott fedezetet a kiadásaira, illetve túlfinanszírozott lett és így részükre a szükséges előirányzatot az alábbi módon kell biztosítani:

						ezer Ft-ban
Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Dologi kiadás	ebből: vásárolt élelmiszer
50.				Debreceni Közterület Felügyelet összesen	0	0
	50.2.			Intézményi vagyon működtetése összesen	0	0
		50.2.3.		Étkeztetés biztosítása	0	0
			50.2.3.3.	Povolny Ferenc Szakképző Iskola	110	
			50.2.3.4.	Baross Gábor Középiskola, Szakiskola és Kollégium	-815	-33
			50.2.3.5.	Beregszászi Pál Szakközépiskola és Szakiskola	46	
			50.2.3.6.	Brassai Sámuel Gimnázium és Műszaki Szakközépiskola	305	
			50.2.3.11.	Bethlen Gábor Közgazdasági Szakközépiskola és Szakiskola	47	33
			50.2.3.16.	Kós Károly Művészeti Szakközépiskola és Kollégium	307	
ÖSSZESEN					0	0

A Debreceni Intézményműködtető Központ részére a megalakulást követően a Debreceni Közterület Felügyelet a nála maradt bankszámla egyenleget az alapfeladatáról átutalta, amelynek a fedezetét az intézmény részére biztosítani szükséges az alábbiak szerint:

A Debreceni Közterület Felügyelet **előirányzatait** szükséges **csökkenteni** az alábbiak szerint:

ezer Ft-ban

Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Dologi kiadás	ebből:					
						Gyógyszer vegyszer	Vásárolt élelme- zés	Gáz- energia szolgál- tás dí- ja	Villamos energia szolgál- tás dí- ja	Víz-, és csatorna- díjak	Kötött ki- adások összesen
50.				Debreceni Közterület Felügyelet összesen	53 424	81	45 311	961	1 159	1 709	49 221
	50.2.			Intézményi vagyon működtetése összesen	53 424	81	45 311	961	1 159	1 709	49 221
		50.2.2.		Intézményi vagyon működtetése	53 424	81	45 311	961	1 159	1 709	49 221
			50.2.2.1.	Vénkert Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	13 797	60	10 530	481	0	892	11 963
			50.2.2.2.	Dózsa György Általános Iskola	7 209	0	6 405	0	594	210	7 209
			50.2.2.3.	Gönczy Pál Általános Iskola	8 580	3	6 925	480	183	233	7 824
			50.2.2.11.	Árpád Vezér Általános Iskola	13 207	0	11 256	0	142	196	11 594
			50.2.2.12.	Bolyai János Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	10 631	18	10 195	0	240	178	10 631
ÖSSZESEN					53 424	81	45 311	961	1 159	1 709	49 221

amellyel egyidejűleg a dologi kiadással megegyezően az intézményfinanszírozás is csökken, és ezzel együtt az **50.1. Debreceni Közterület Felügyelet alapfeladatának előirányzatát megemelem az alábbiak** szerint:

Egyéb működési célú kiadások (támogatás) előirányzata	53.424 E Ft
Összes kiadási előirányzata	53.424 E Ft
Intézmény finanszírozás előirányzata	53.424 E Ft

A fenti előirányzat rendezéseket követően a Debreceni Közterület Felügyelet **előirányzatait** szükséges **csökkenteni** az alábbiak szerint:

ezer Ft-ban

Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Kiadások				Működési bevételek	Intézmény finanszírozás
					Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Összesen		
50.				Debreceni Közterület Felügyelet összesen	28 489	17 261	505 871	551 621	271 992	279 629
	50.2.			Intézményi vagyon működtetése összesen	28 489	17 261	505 871	551 621	271 992	279 629
		50.2.1.		Intézményi működtetési Osztály	6 609	2 313	11 443	20 365	0	20 365
		50.2.2.		Intézményi vagyon működtetése	21 880	14 948	416 989	453 817	208 978	244 839
			50.2.2.1.	Vénkert Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	795	176	11 012	11 983	11 983	0

			50.2.2.2.	Dózsa György Általános Iskola	0	35	5 691	5 726	5 726	0
			50.2.2.3.	Gönczy Pál Általános Iskola	804	635	6 161	7 600	7 600	0
			50.2.2.4.	Lorántffy Zsuzsanna Általános Iskola	106	191	7 784	8 081	3 071	5 010
			50.2.2.5.	Ibolya utcai Általános Iskola	504	169	11 373	12 046	6 325	5 721
			50.2.2.6.	Debreceni Tehetséggon- dozó Központ Pedagógi- ai Szakszolgálat	31	94	7 843	7 968	0	7 968
			50.2.2.7.	Fazekas Mihály Általános Iskola	156	161	17 097	17 414	6 105	11 309
			50.2.2.8.	Epreskerti Általános Isko- la	197	132	9 665	9 994	4 202	5 792
			50.2.2.9.	Hatvani István Általános Iskola	707	585	15 884	17 176	7 673	9 503
			50.2.2.10.	Hunyadi János Általános Iskola	186	176	12 599	12 961	6 584	6 377
			50.2.2.11.	Árpád Vezér Általános Is- kola	1 145	533	6 239	7 917	7 917	0
			50.2.2.12.	Bolyai János Általános Iskola, Óvoda és Alapfo- kú Művészetoktatási Inté- zmény	1 018	476	8 636	10 130	8 820	1 310
			50.2.2.13.	Kazinczy Ferenc Általá- nos Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intéz- mény	151	1 379	43 541	45 071	22 398	22 673
			50.2.2.14.	Vörösmarty Mihály Általá- nos Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intéz- mény	1 491	887	18 689	21 067	4 976	16 091
			50.2.2.15.	Petőfi Sándor Általános Iskola	921	597	20 686	22 204	9 035	13 169
			50.2.2.16.	József Attila Általános Is- kola	492	487	6 502	7 481	3 475	4 006
			50.2.2.17.	Nagysándor József Általá- nos Iskola	1 095	527	7 272	8 894	2 648	6 246
			50.2.2.18.	Lilla Téri Általános Iskola	251	123	13 366	13 740	6 399	7 341
			50.2.2.19.	Kinizsi Pál Általános Is- kola	756	314	8 627	9 697	5 052	4 645
			50.2.2.20.	Csapókerti Általános Is- kola	340	260	8 800	9 400	2 136	7 264
			50.2.2.21.	Karácsony Sándor Általá- nos Iskola	827	596	12 135	13 558	5 002	8 556
			50.2.2.22.	Bocskai István Általános Iskola	366	124	8 498	8 988	4 318	4 670
			50.2.2.23.	Benedek Elek Általános Iskola	809	205	14 695	15 709	6 716	8 993
			50.2.2.24.	Szoboszlói Úti Általános Iskola	683	385	8 669	9 737	4 744	4 993
			50.2.2.25.	Hallássérültek Egységes Gyógypedagógia Mód- szertani Intézménye	976	411	14 652	16 039	3 840	12 199

			50.2.2.26.	Bárczi Gusztáv Egyes- ges Gyógypedagógia Módszertani Intézménye	1 444	1 212	15 734	18 390	7 138	11 252
			50.2.2.27.	Tóth Árpád Gimnázium	126	1 727	20 133	21 986	4 562	17 424
			50.2.2.28.	Csokonai Vitéz Mihály Gimnázium	1 198	535	3 473	5 206	3 071	2 135
			50.2.2.29.	Fazekas Mihály Gimnází- um	0	199	11 809	12 008	1 260	10 748
			50.2.2.30.	Ady Endre Gimnázium	990	466	4 859	6 315	1 849	4 466
			50.2.2.31.	Gulyás Pál Középiskolai Kollégium	1 913	783	28 816	31 512	21 400	10 112
			50.2.2.32.	Deák Ferenc Középisko- lai Kollégium	1 402	368	26 049	27 819	12 953	14 866
		50.2.3.		Étkeztetés biztosítása	0	0	77 439	77 439	63 014	14 425
			50.2.3.1.	Medgyessy Ferenc Gim- názium és Művészeti Szakközépiskola	0	0	1 761	1 761	836	925
			50.2.3.2.	Dienes László Gimnází- um és Egészségügyi Szakképző Iskola	0	0	1 625	1 625	1 148	477
			50.2.3.3.	Povolny Ferenc Szak- képző Iskola	0	0	160	160	160	0
			50.2.3.4.	Baross Gábor Középis- kola, Szakiskola és Kollé- gium	0	0	7 821	7 821	5 668	2 153
			50.2.3.5.	Beregszászi Pál Szakkö- zépiskola és Szakiskola	0	0	271	271	271	0
			50.2.3.6.	Brassai Sámuel Gimnází- um és Műszaki Szakkö- zépiskola	0	0	1 313	1 313	1 313	0
			50.2.3.7.	Vegyipari Szakközépis- kola	0	0	584	584	398	186
			50.2.3.8.	Mechwart András Gép- ipari és Informatikai Szakközépiskola	0	0	1 054	1 054	1 007	47
			50.2.3.9.	Kodály Zoltán Zenemű- vészeti Szakközépiskola és Zeneiskola- Alapfokú Művészetoktatási Intéz- mény	0	0	320	320	265	55
			50.2.3.10.	Irinyi János Gimnázium, Szakközép- és Szakisko- la	0	0	455	455	316	139
			50.2.3.11.	Bethlen Gábor Közgaz- dasági Szakközépiskola és Szakiskola	0	0	0	0	0	0
			50.2.3.12.	Péchy Mihály Építőipari Szakközépiskola	0	0	867	867	570	297
			50.2.3.13.	Gábor Dénes Elektroní- kai Műszaki Szakközép- iskola és Kollégium	0	0	5 231	5 231	4 917	314
			50.2.3.14.	Könnyűipari Szakközép- és Szakiskola	0	0	856	856	438	418

			50.2.3.15.	Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	0	0	68	68	59	9
			50.2.3.16.	Kós Károly Művészeti Szakközépiskola és Kollégium	0	0	8 602	8 602	8 602	0
			50.2.3.17.	Hajdú-Bihar Megyei Általános Iskola és Kollégium	0	0	46 451	46 451	37 046	9 405
ÖSSZESEN					28 489	17 261	505 871	551 621	271 992	279 629

összegben, amellyel azonos összegben. és módon nő a Debreceni Intézményműködtető Központ előirányzata.

Ezzel egyidejűleg a dologi kiadásokon belül kötött kiadásként megtervezett közüzemi díjak előirányzatát is rendezni szükséges.

A Debreceni Közterület Felügyelet esetében **a kötött kiadásokat csökkenteni** szükséges az alábbiak szerint:

ezer Ft-ban

Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Gyógyszer vegyszer	Élelmi- szer be- szer-zés	Vásárolt élelme- zés	Gáz- energia szolgáltatás dí- ja	Villamos energia szolgáltatás dí- ja	Távhő és me- legvíz szolgáltatás dí- ja	Víz-, és csatorna- díjak	Kötött ki- adások összesen
50.				Debreceni Közterület Felügyelet összesen	428	90	226 448	12 350	15 944	7 996	5 998	269 254
	50.2.			Intézményi vagyon mű- ködtetése összesen	428	90	226 448	12 350	15 944	7 996	5 998	269 254
		50.2.1.		Intézményműködtetési Osztály	0	0	0	0	0	0	0	0
		50.2.2.		Intézményi vagyon mű- ködtetése	428	90	175 328	12 350	15 944	7 996	5 998	218 134
			50.2.2.2.	Dózsa György Általános Iskola	0	0	995	0	0	0	0	995
			50.2.2.4.	Lorántffy Zsuzsanna Általános Iskola	0	0	3 575	0	388	0	49	4 012
			50.2.2.5.	Ibolya utcai Általános Is- kola	0	0	6 732	0	251	0	149	7 132
			50.2.2.6.	Debreceni Tehetséggon- dozó Központ Pedagógiai Szakszolgálat	8	0	0	4 503	0	0	36	4 547
			50.2.2.7.	Fazekas Mihály Általános Iskola	3	0	7 289	0	541	846	156	8 835
			50.2.2.8.	Epreskerti Általános Isko- la	0	0	5 482	188	427	0	44	6 141
			50.2.2.9.	Hatvani István Általános Iskola	0	0	9 042	0	0	0	79	9 121
			50.2.2.10.	Hunyadi János Általános Iskola	0	0	7 037	0	0	0	105	7 142
			50.2.2.12.	Bolyai János Általános Is- kola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intéz- mény	0	0	0	0	279	0	0	279
			50.2.2.13.	Kazinczy Ferenc Általá- nos Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intéz- mény	0	0	20 784	0	3 732	2 562	1 043	28 121

		50.2.2.14.	Vörösmarty Mihály Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	0	0	7 282	8	1 941	3 487	257	12 975
		50.2.2.15.	Petőfi Sándor Általános Iskola	0	0	9 716	1 572	1 316	0	0	12 604
		50.2.2.16.	József Attila Általános Iskola	0	0	3 865	0	159	0	31	4 055
		50.2.2.17.	Nagysándor József Általános Iskola	0	0	3 805	0	144	0	99	4 048
		50.2.2.18.	Lilla Téri Általános Iskola	0	0	6 831	0	205	0	167	7 203
		50.2.2.19.	Kinizsi Pál Általános Iskola	3	0	5 299	0	305	0	114	5 721
		50.2.2.20.	Csapókerti Általános Iskola	35	0	3 909	0	93	0	176	4 213
		50.2.2.21.	Karácsony Sándor Általános Iskola	0	0	6 000	0	950	0	164	7 114
		50.2.2.22.	Bocskai István Általános Iskola	24	0	3 127	0	469	0	252	3 872
		50.2.2.23.	Benedek Elek Általános Iskola	0	0	8 281	65	331	0	259	8 936
		50.2.2.24.	Szoboszlói Úti Általános Iskola	0	0	5 755	0	0	0	283	6 038
		50.2.2.25.	Hallássérültek Egységes Gyógypedagógia Módszertani Intézménye	0	0	2 382	5 565	907	0	210	9 064
		50.2.2.26.	Bárczi Gusztáv Egységes Gyógypedagógia Módszertani Intézménye	0	0	7 863	0	178	127	167	8 335
		50.2.2.27.	Tóth Árpád Gimnázium	354	0	4 246	0	1 638	0	605	6 843
		50.2.2.28.	Csokonai Vitéz Mihály Gimnázium	0	0	0	0	0	0	0	0
		50.2.2.29.	Fazekas Mihály Gimnázium	1	0	5 057	428	717	878	124	7 205
		50.2.2.30.	Ady Endre Gimnázium	0	0	1 313	13	350	0	145	1 821
		50.2.2.31.	Gulyás Pál Középiskolai Kollégium	0	90	16 562	0	0	96	1 003	17 751
		50.2.2.32.	Deák Ferenc Középiskolai Kollégium	0	0	13 099	8	623	0	281	14 011
	50.2.3.		Étkeztetés biztosítása	0	0	51 120	0	0	0	0	51 120
		50.2.3.1.	Medgyessy Ferenc Gimnázium és Művészeti Szakközépiskola	0	0	1 167	0	0	0	0	1 167
		50.2.3.2.	Dienes László Gimnázium és Egészségügyi Szakképző Iskola	0	0	1 044	0	0	0	0	1 044
		50.2.3.3.	Povolny Ferenc Szakképző Iskola	0	0	8	0	0	0	0	8
		50.2.3.4.	Baross Gábor Középiskola, Szakiskola és Kollégium	0	0	5 580	0	0	0	0	5 580
		50.2.3.5.	Beregszászi Pál Szakközépiskola és Szakiskola	0	0	134	0	0	0	0	134
		50.2.3.6.	Brassai Sámuel Gimnázium és Műszaki Szakközépiskola	0	0	736	0	0	0	0	736
		50.2.3.7.	Vegyipari Szakközépiskola	0	0	381	0	0	0	0	381
		50.2.3.8.	Mechwart András Gépipari és Informatikai Szakközépiskola	0	0	685	0	0	0	0	685

			50.2.3.9.	Kodály Zoltán Zeneművészeti Szakközépiskola és Zeneiskola- Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	0	0	193	0	0	0	0	193
			50.2.3.10.	Irinyi János Gimnázium, Szakközép- és Szakiskola	0	0	304	0	0	0	0	304
			50.2.3.11.	Bethlen Gábor Közgazdasági Szakközépiskola és Szakiskola	0	0	0	0	0	0	0	0
			50.2.3.12.	Péchy Mihály Építőipari Szakközépiskola	0	0	601	0	0	0	0	601
			50.2.3.13.	Gábor Dénes Elektronikai Műszaki Szakközépiskola és Kollégium	0	0	3 098	0	0	0	0	3 098
			50.2.3.14.	Könnnyűipari Szakközép- és Szakiskola	0	0	560	0	0	0	0	560
			50.2.3.15.	Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola	0	0	38	0	0	0	0	38
			50.2.3.16.	Kós Károly Művészeti Szakközépiskola és Kollégium	0	0	5 315	0	0	0	0	5 315
			50.2.3.17.	Hajdú-Bihar Megyei Általános Iskola és Kollégium	0	0	31 276	0	0	0	0	31 276
ÖSSZESEN					428	90	226 448	12 350	15 944	7 996	5 998	269 254

összegben, amellyel azonos összegben nő a Debreceni Intézményműködtető Központ kötött kiadásainak előirányzata.

- β) Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 24/2013. (II.28.) határozatában döntött az óvodákban a 2013/2014. nevelési évben indítható csoportok számáról, amelyhez kapcsolódóan létszám átcsoportosítás, valamint 3 óvoda részére létszám, és annak a bér és járulék fedezetének biztosítása is szükséges az alábbiak szerint:

ezer Ft-ban

Cím	Költségvetési szervek megnevezése	Átcsoportosítás		Létszám fejlesztés (fő)			Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Összesen
		A nevelő- és oktatómunkát közvetlenül segítő alkalmazottak	Egyéb alkalmazottak	Pedagógusmunka-körben alkalmazottak	A nevelő- és oktatómunkát közvetlenül segítő alkalmazottak	Egyéb alkalmazottak			
8.	Ifjúság Utcai Óvoda	0,500	-0,500			0,500	171	46	217
9.	Boldogfalva Óvoda				1,000	1,000	684	185	869
13.	Ősz Utcai Óvoda			0,500			352	95	447
Ifjúság utcai Óvoda összesen		0,500	-0,500	0,500	1,000	1,500	1207	326	1533
Mindösszesen		0,500	-0,500	0,500	1,000	1,500	1 207	326	1 533

összegben, amellyel azonos összegű intézményfinanszírozás fedezetének a biztosítása a Központi kezelésű feladatok között szereplő **Általános tartalékból** történik.

- χ) Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 104/2013. (V.30.) határozatával döntött a Bartók-Babits Utcai Óvoda 2013. szeptember 1. napjával történő átszervezéséről, oly módon, hogy ezt követően az elnevezése Liget Óvoda lesz. A névváltozás a rendeleti táblákon jelen rendelettel átvezetésre kerül. Továbbá az átszervezés során a Liget Óvoda egy újonnan megépülő, óvodai nevelési feladatot ellátó telephellyel bővül, amelyhez a fenntartás költségeit biztosítani szükséges. Ezenkívül 11 közalkalmazotti létszámot is kapott az intézmény, akik bérének, és járulékának fedezetét szintén biztosítani kell az alábbi módon:

A **Liget Óvoda előirányzatai megemelésre kerülnek** az alábbi módon:

Személyi juttatás előirányzata	2.726 E Ft
Munkaadót terhelő járulék előirányzata	828 E Ft
Dologi kiadások előirányzata	4.954 E Ft
Ebből kötött előirányzat	
Vásárolt élelmiszer	1.413 E Ft
Gázenergia	300 E Ft
Villamos-energia	250 E Ft
Víz- és csatornadíjak	120 E Ft
Összes kiadási előirányzata	8.508 E Ft
Működési bevétel előirányzata	1.136 E Ft
Intézmény finanszírozás előirányzata	7.372 E Ft,

amely összeg biztosítása a Központi kezelésű feladatok között szereplő **Általános tartalékból** történik.

- δ) A Liget Óvoda átszervezése miatt a gázenergia fedezetére a dologi kiadásból átcsoportosítani szükséges. Továbbá a Debreceni Intézményműködtető Központ a megalakulását követően a Debreceni Közterület Felügyeletnél képződött bankszámla egyenlegét átvett pénzeszközként kapta meg, amelynek egy jelentős része a kötött kiadások fedezete, emiatt mindenképp szükséges az alábbi előirányzat átcsoportosítás:

ezer Ft-ban											
Cím	Alcím	Jogcím	Feladat	Költségvetési szervek megnevezése	Egyéb dologi kiadás	Gyógyszer vegyszer	Vásárolt élelmiszer	Gáz-energia szolgáltatás díja	Villamos energia szolgáltatás díja	Víz-, és csatornadíjak	Kötött kiadások összesen
10.				Liget Óvoda	-1 000			1 000			1 000
Ifjúság utcai Óvoda összesen					-1 000	0	0	1 000	0	0	1 000
50/A.				Debreceni Intézményműködtető Központ	-49 221	81	45 311	961	1 159	1 709	49 221
	50/A.2.			Intézményi vagyon működtetése	-49 221	81	45 311	961	1 159	1 709	49 221
		50/A.2.1.		Vénkerti Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	-11 963	60	10 530	481	0	892	11 963
		50/A.2.2.		Dózsa György Általános Iskola	-7 209	0	6 405	0	594	210	7 209
		50/A.2.3.		Gönczy Pál Általános Iskola	-7 824	3	6 925	480	183	233	7 824
		50/A.2.11.		Árpád Vezér Általános Iskola	-11 594	0	11 256	0	142	196	11 594

		50/A.2.12.	Bolyai János Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	-10 631	18	10 195	0	240	178	10 631
ÖSSZESEN				-50 221	81	45 311	1 961	1 159	1 709	50 221

- ε) Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint projekt partner részt vesz a HURO/1001/012/1.2.2 Digi Connect projektben. A projekt célja annak megvalósítása, hogy ingyenes wifi szolgáltatás kerüljön biztosításra Debrecen meghatározott közösségi terein. Ennek költségeit DMJV Polgármesteri Hivatala tervezte meg a 2013. évi költségvetésében, azonban a kifizetés az Önkormányzat által történik, emiatt a DMJV **Polgármesteri Hivatal előirányzatait szükséges csökkenteni** az alábbiak szerint:

Dologi kiadások:	1.219 e Ft
Kiadás összesen:	1.219 e Ft
Intézményfinanszírozás:	1.219 e Ft

összegben, amellyel egyidejűleg a **Központi kezelésű feladatokat 5.mellékelt 20. Nemzetközi pályázatok cím 20.1.5 HURO Digi Connect sora** nő.

- φ) Csökkentésre kerül a **Debreceni Közterület Felügyelet** költségvetése összesen 1.048 E Ft-tal (személyi: 843 E Ft, járulék: 205 E Ft), amely átcsoportosításra kerül a **DMJV Polgármesteri Hivatal** költségvetésébe. Az átcsoportosítást az indokolja, hogy eredetileg a Debreceni Közterület Felügyeletnél lett betervezve az üdülő gondnokok és egyéb karbantartók személyi kiadásai, azonban év közben már a DMJV Polgármesteri Hivatal kötött megbízási szerződést **2 fő üdülő gondnokkal és 1 fő gázkazán karbantartóval**. Ennek a 3 főnek a személyi kiadásai és a személyi kiadások 90%-ának járulékaik kerülnek átcsoportosításra a DMJV Polgármesteri Hivatalhoz. Az átcsoportosítással egyidejűleg azonos összegben csökken a Debreceni Közterület Felügyelet intézményfinanszírozása, és azonos összegben nő a DMJV Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása.

Központi kezelésű feladatokat érintő módosítások

- α) A Magyar Államkincstár Hajdú-Bihar Megyei Igazgatósága a 2013. évi központi költségvetés IX. fejezetből származó támogatások megalapozottsága tárgyában az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 58.§ (1) bekezdése alapján helyszíni ellenőrzést végzett Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatánál. Az ellenőrzés során a települési önkormányzatok által az idősek átmeneti, tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatását ellenőrizték, ezen belül is a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatását, valamint az intézmény-üzemeltetési támogatását. Az ellenőrzésre minden önkormányzatnál sor került, tekintettel arra, hogy az igénylésnél még nem volt pontosan meghatározva, hogy milyen kiadási elemeket lehet figyelembe venni az igénylésben.
- Az ellenőrzés eredményeként a Magyar Államkincstár megállapította, hogy az önkormányzatnak visszafizetési kötelezettsége van, amely miatt csökkenteni szükséges az önkormányzat költségvetési bevételeit 66.239.120 Ft-tal.
- Ennek megfelelően tehát a **2. melléklet 1.1.8. A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása sorát csökkenteni szükséges 66.239 e Ft-tal, amellyel azonos összegben a Központi kezelésű feladatok között szereplő Általános tartalékot is csökkenteni kell.**

- β) Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata a Debreceni Egyetemmel egy együttműködési megállapodást írt alá, amely alapján pályáztak a Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program keretében Agóra PÓLUS Pólus- illetve társpólus városok innovatív kulturális infrastruktúra fejlesztéseinek támogatása TIOP-1.3.3/08/1. pályázaton. A megállapodás alapján a pályázatban Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata vállalta, hogy létrehoz egy interaktív közművelődési intézményt, és vállalja az intézmény műszaki, technikai működtetését. A pályázat sikeres volt, és 2013. II. félévében már költségek merülnek fel az intézmény létrejöttével kapcsolatban, azonban ezek mértéke még nem ismert pontosan, emiatt a Központi kezelésű feladatok között a **Céltartalék** kiegészül a 24.1.1.6. Agóra Pólus- Tudományok Palotája nevű új **sorral**, ahová ezzel egyidejűleg **4.500 e Ft került átcsoportosításra a Központi kezelésű feladatok között szereplő Általános tartalékból.**
- χ) A Magyar Államkincstár a 2013. évi költségvetés elfogadását követően igazolta vissza az állami támogatás igénylését, valamint közölte ki az ezreselt központi támogatást, amely két jogcím esetén nem egyezik meg a Közgyűlés által elfogadottal, emiatt módosítani szükséges az előirányzatokat az alábbi módon:
- 2. melléklet 1.1.4. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása sor nő 1 E Ft-tal, és így a módosított előirányzat 839.154 E Ft lesz, míg a 2. melléklet 1.1.7. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása sor pedig csökken 1 E Ft-tal, és így 607.860 E Ft lesz.**

Kiadásokat érintő rendelet-módosítások

- DMJV Önkormányzata és OTP Bank Nyrt. között létrejött folyószámlahitel szerződést legutóbb 2012. december 20-án módosították a felek, amelyet 2013. június 27-én újra módosítottak. Ennek értelmében a folyószámlahitel végső lejáratát 2013. december 31. A hitelkeret összege 2.500.000 E Ft. Ez a módosítás az **Adósságszolgálat (5.1. melléklet) 1.2.1. jogcím „G”** oszlopában szereplő adatot (Lejárat: 2013.06.30. helyett 2013.12.31.), és az „I” oszlopában szereplő adatot érinti (Eredeti összege: 3.163.000 E Ft helyett 2.500.000 E Ft). Az Adósságszolgálat (5.1. melléklet) részletező táblázatai már tartalmazzák az adósságkonszolidációt követő új futamidőket és törlesztő részleteket is.
- A „Komplex gyógyhelyfejlesztés a debreceni Nagyerdő parkerdejében” és az „Intermodális közösségi Közlekedési Központ létrehozása Debrecenben” című projektek keretében munkabér elszámolására került sor, melyre eső támogatás a támogató részéről átutalásra került az Önkormányzat részére. A beérkezett támogatások terhére menedzsmentköltség kifizetésére került sor a Polgármesteri Hivatal kiadásainak terhére, melyhez a fedezet biztosítása szükséges. Mindezek alapján a **Beruházási kiadások (5.3 melléklet) „4.2.1.12. Gyógyhelyfejlesztés a debreceni Nagyerdő parkerdejében támogatott rész”** jogcím Beruházások kiemelt előirányzata 1.702 E Ft összeggel csökken, a **DMJV Polgármesteri Hivatal Személyi juttatások kiemelt előirányzata 1.340 E Ft összeggel**, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzata 362 E Ft összeggel nő. A **Beruházási kiadások (5.3 melléklet) „4.2.1.17. Intermodális közösségi Közlekedési Központ”** jogcím Beruházások 5.410 E Ft összeggel csökken, a **DMJV Polgármesteri Hivatal Személyi juttatások kiemelt előirányzata 4.260 E Ft összeggel**, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzata 1.150 E Ft összeggel nő.
- A **Beruházási kiadások (5.3. melléklet)** kiegészül egy új sorral „Új Vigadó épületének bontása” elnevezéssel, 0 E Ft módosított előirányzattal, továbbá a **Vagyonkezelési felada-**

tok (5. 15. melléklet) is kiegészül egy új sorral „*Új Vigadó tulajdonjogának megszerzése*”. Ezzel egyidejűleg a Beruházási kiadások között megtervezett „4.2.1.12. *Gyógyhelyfejlesztés a debreceni Nagyerdő parkerdejében támogatott rész*” előirányzat csökkentésre kerül 160.750 E Ft-tal, és a vagyongazdálkodási feladatok között új sorként megjelenő „*Új Vigadó tulajdonjogának megszerzése*” sor beruházási kiemelt előirányzata 160.750 E Ft-tal nő (ez utóbbi összeget az Új Vigadó megszerzésének vásárlási előlegére szükséges fordítani). A költségvetés új sorokkal történő kiegészítését és a kiadási előirányzat átcsoportosítást az indokolta, hogy a debreceni Nagyerdő parkerdejében megvalósuló beruházáshoz kapcsolódik az Új Vigadó tulajdonjogának megszerzése és ezt követően az épület bontása. Az Új Vigadó tulajdonjogának megszerzése a vagyongazdálkodási feladatokhoz tartozik, de az épület bontása már beruházási feladat, így két külön soron lesz elkülönítve a tulajdonjog megszerzés és a bontás költségeinek kiadási előirányzata. A bontási költségek egyelőre nem ismertek.

- **A Beruházási kiadások (5.3. melléklet)** között megtervezett „4.2.1.15. *A természettudományos oktatás megújítása Debrecenben, Öveges program a TÁG-ban*” elnevezésű jogcímen megtervezett előirányzatot, annak felhasználási jellege miatt célszerű áthelyezni **Népjóléti kiadások (5.7. melléklet)** közé. Ezért a Népjóléti kiadások (5.7. melléklet) kiegészül egy új alcímmel „10.1.6. *TÁMOP-3.1.3-11/2-2012-0043 „A természettudományos oktatás megújítása Debrecenben, Öveges program a TÁG-ban”* elnevezéssel. Ezzel egyidejűleg a Beruházási kiadások (5.3. melléklet) 4.2.1.15. jogcím 164.184 E Ft módosított előirányzata 0 E Ft-ra csökken, és a Népjóléti kiadások (5.7. melléklet) 10.1.6. alcímének módosított előirányzata 164.184 E Ft-ra változik. A rendelet-módosításnak megfelelően a teljesítés adatai is módosításra kerülnek.
- **A Támogatások (5.11. melléklet)** között megtervezett „15.1.1.3. *Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása*” elnevezésű jogcím egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatáról 20.000 E Ft átcsoportosítása kerül a „15.1.1.4. *Debreceni Sportcentrum Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása (versenysport támogatása)*” jogcím egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatára. Az átcsoportosításra azért van szükség, mivel a Sportcentrum Kft. – DMJV Önkormányzata Közgyűlése által jóváhagyott – 2013. évi üzleti tervében 50.000 E Ft lett tervezve versenysportra, ezért az önkormányzat költségvetésében eredetileg versenysportra tervezett 30.000 E Ft-ot az átcsoportosítással kiegészítjük 50.000 E Ft-ra, a Sportcentrum Kft. általános működési támogatásának terhére.
- **Az Egyéb kiadások (5.12. melléklet)** között megtervezett „18.1.4. *Egyéb kiadások*” alcím dologi kiemelt előirányzata csökken 1 E Ft-tal, és ezzel egyidejűleg a **Városüzemeltetési kiadások (5.2. melléklet)** „3.1.8. *Belvízvédekezés*” alcím dologi kiemelt előirányzata 1 E Ft-tal nő. Az előirányzat átcsoportosítást az indokolta, hogy a 2012. évi pénzmaradvány felosztásából adódó kerekítések miatt korrigálni kellett az előirányzatokat azért, hogy a költségvetési rendeletben kimutatott, ezreselt előirányzatok megegyezzenek a forintban kimutatott könyvelés adataival.
- **A Városmarketing feladatok (5.13. melléklet)** „19.2.4. *Gazdaság szervezési, gazdaságfejlesztési feladatok*” alcím elnevezésű kiadási előirányzaton 23.000 E Ft került betervezésre, amelyből 20.000 E Ft összegben kötött az Önkormányzat az Airport Debrecen Holding Kft.-vel beruházási támogatási megállapodást. Az első félévben még nem került sor a támogatás átutalására. Annak érdekében, hogy ez a beruházási támogatás a 2013. évi költségvetési rendeletben a nagy összegű támogatások összefoglalására szolgáló táblázatban kerüljön kimutatásra, a **Támogatások (5.11. melléklet)** kiegészül 15.2.3.7. számú jogcímmel, „*Airport Debrecen Holding Kft. beruházási támogatása*” elnevezéssel, 20.000 E Ft módosított előirányzattal, és ezzel egyidejűleg a **Városmarketing feladatok (5.13. melléklet)** „19.2.4.

Gazdaságszervezési, gazdaságfejlesztési feladatok” alcím előirányzata azonos összegben csökken. A rendelet-módosítás alapján a 20.000 E Ft egyidejűleg előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítást is jelent, mivel dologi kiemeltől egyéb felhalmozási kiadások (támogatások) kiemelt előirányzatra kerül az előirányzat összege.

- DMJV Önkormányzata Közgyűlésnek – a 2008. és 2009. évekre vonatkozó háztartási szennyvíz díjkedvezmény jogcímen keletkezett tartozás elismeréséről, és költségvetési fedezetének biztosításáról szóló – **108/2013. (V. 30.) határozat 2. pontja** alapján módosítani kell az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletét. Ennek alapján a **Városmarketing feladatok (5.13. melléklet) „19.2.3. Idegenforgalmi feladatok”** alcím dologi kiemelt előirányzata csökken 15.000 E Ft-tal, és ezzel egyidejűleg az **Egyéb kiadások (5.12. melléklet)** között megtervezett „18.1.8. Lakossági szennyvízszippantás kiegyenlítése” sor egyéb működési célú kiadások (támogatások) kiemelt előirányzata azonos összegben nő. Az átcsoportosítás előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítást is jelent.
- A **Nemzetközi pályázatok (2.5. melléklet)** kiegészül egy új alcímmel, „20.1.8. Év közben induló pályázatok kiadásai” elnevezéssel, 0 E Ft módosított előirányzattal. A módosítást az indokolja, hogy bármikor várható, hogy év közben egy újabb pályázat indításáról dönt a Közgyűlés, azonban költségvetési rendelet-módosítás hiányában nem lehet azonnal elkülönített előirányzatot biztosítani az új pályázatnak bevételi és kiadási oldalon. Ez a technikai jellegű sor ennek a problémáját oldaná meg, mivel a soron következő rendeletmódosításig ezen a technikai soron lehetne nyilvántartani az újonnan induló pályázat kiadási előirányzatait.
- Az Áht. 35.§-a és az Ávr. 43/A.§ (2) bekezdése alapján, a közgyűlés csak a kiadási előirányzat-csoporton belüli kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát tudja átruházni a polgármesterre a költségvetési rendeletben. Abban az esetben, ha a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás egyidejűleg előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítást is jelent, akkor az előirányzat átcsoportosítás jogát csak a közgyűlés gyakorolhatja. Emiatt a jelen rendelet-módosítás tervezetének előterjesztéséig felmerült tényleges előirányzat-felhasználási adatok alapján, az alábbi **kiemelt előirányzatok és előirányzat-csoportok közötti átcsoportosításról** szükséges dönteni:

Előirányzat csökkentés E Ft-ban							
Melléklet	Cím	Alcím	Jogcím	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat megnevezése	Összeg
5.2.		3.1.35.		Működési	Dologi	Városüzemeltetési kiadások: Előre nem tervezhető városüzemeltetési munkák	-15.000
5.3.			4.2.1.1	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Debreceni repülőtér kármentesítés monitoring	-5.695
5.3.			4.2.1.2	Felhalmozási	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások)	Beruházási kiadások: 2-es villamos hálózat fejlesztés pályaeépítés és 18 db járműbeszerzés	-5.631
5.3.			4.2.1.9	Felhalmozási	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások)	Beruházási kiadások: 5 db műfüves futballpálya építése	-4.000
5.3.			4.2.1.10	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Szoboszlói úti iskola	-1.273

						fejlesztése, eszközbeszerzés	
5.3.			4.2.1.21	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Fazekas Mihály Gimnázium fejlesztése	-12.274
5.3.			4.2.1.23	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Faraktár u. 74. sz. épületben védőnői szolgálat elhelyezése kivitelezés	-229
5.3.			4.2.2.3	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Kerékpáros forgalomszámlálás a 33. számú főutat és a belvárost összekötő kerékpárúton	-220
5.3.			4.2.2.6	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Tócoskerti kerékpárút bevezetése a belvárosba, forgalomba helyezési eljárással kapcsolatos költségek	-18
5.3.			4.2.2.7	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: 35. sz. főút melletti kerékpárút Böszörményi út mellett forgalomba helyezési eljárással kapcsolatos költségek	-18
5.3.			4.2.2.8	Felhalmozási	Beruházás	Beruházási kiadások: Egyetem téri körforgalom forgalomba helyezési eljárással kapcsolatos költségek	-18
5.4.		5.2.30.		Felhalmozási	Felújítás	Felújítási kiadások: Riasztó rendszerek figyelő szolgáltatása, karbantartása	-6.500
5.5.		7.2.2.		Felhalmozási	Beruházás	Kertségi fejlesztési program: Nagymacs szociális városrehabilitáció projekt	-1.043
5.11.			15.1.1.5.	Működési	Egyéb működési célú kiadások (támogatások)	Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása	-3.125
5.11.			15.1.1.6.	Felhalmozási	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások)	Támogatások: Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. támogatása	-10.800
5.11.			15.2.2.1.	Működési	Egyéb működési célú kiadások (támogatások)	Támogatások: DVSC Kézilabda Kft.	-100
5.12.		18.1.3.		Felhalmozási	Beruházás	Egyéb kiadások: Áfa befizetés	-155.875
5.14.		20.1.5.		Működési	Dologi	Nemzetközi pályázatok: HURO DigiConnect	-54.999
5.15.		21.1.2.		Működési	Dologi	Vagyongazdálkodási feladatok: Ingatlanértékesítés	-109

						előkészítése	
5.15.		21.1.9.		Felhalmozási	Beruházás	Vagyongazdálkodási feladatok: Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel	-5.000

Előirányzat növelés E Ft-ban							
Melléklet	Cím	Alcím	Jogcím	Előirányzat csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat megnevezése	Összeg
5.2.		3.1.35.		Felhalmozási	Beruházás	Városüzemeltetési kiadások: Előre nem tervezhető városüzemeltetési munkák	15.000
5.3			4.2.1.1	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Debreceni repülőtér kármentesítés monitoring	5.695
5.3			4.2.1.2	Működési	Személyi juttatások	Beruházási kiadások: 2-es villamos hálózat fejlesztés pályaépítés és 18 db járműbeszerzés	2.310
5.3			4.2.1.2	Működési	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Beruházási kiadások: 2-es villamos hálózat fejlesztés pályaépítés és 18 db járműbeszerzés	3.321
5.3			4.2.1.9	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: 5 db műfüves futballpálya építése	4.000
5.3			4.2.1.10	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Szoboszlói úti iskola fejlesztése, eszközbeszerzés	1.273
5.3			4.2.1.21	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Fazekas Mihály Gimnázium fejlesztése	12.274
5.3			4.2.1.23	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Faraktár u. 74. sz. épületben védőnői szolgálat elhelyezése kivitelezés	229
5.3			4.2.2.3	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Kerékpáros forgalomszámlálás a 33. számú főutat és a belvárost összekötő kerékpárúton	220
5.3			4.2.2.6	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Tócoskerti kerékpárút bevezetése a belvárosba, forgalomba helyezési eljárással kapcsolatos költségek	18
5.3			4.2.2.7	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: 35. sz. főút melletti kerékpárút Böszörményi út mellett forgalomba helyezési eljárással kapcsolatos	18

						költségek	
5.3			4.2.2.8	Működési	Dologi	Beruházási kiadások: Egyetem téri körforgalom forgalomba helyezési eljárással kapcsolatos költségek	18
5.4.		5.2.30.		Működési	Dologi	Felújítási kiadások: Riasztó rendszerek figyelő szolgáltatása, karbantartása	6.500
5.5.		7.2.2		Működési	Dologi	Kertségi fejlesztési program: Nagymacs szociális városrehabilitáció projekt	318
5.5.		7.2.2		Működési	Egyéb működési célú kiadások (támogatások)	Kertségi fejlesztési program: Nagymacs szociális városrehabilitáció projekt	725
5.11.			15.1.1.5.	Felhalmozási	Egyéb felhalmozási kiadások (támogatások)	Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása	3.125
5.11.			15.1.1.6.	Működési	Egyéb működési célú kiadások (támogatások)	Támogatások: Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. támogatása	10.800
5.11.			15.2.2.1.	Felhalmozási	Beruházás	Támogatások: DVSC Kézilabda Kft.	100
5.12.		18.1.3.		Működési	Dologi	Egyéb kiadások: Áfa befizetés	155.875
5.14.		20.1.5.		Felhalmozási	Beruházás	Nemzetközi pályázatok: HURO DigiConnect	54.999
5.15.		21.1.2.		Felhalmozási	Beruházás	Vagyongazdálkodási feladatok: Ingatlanértékesítés előkészítése	109
5.15.		21.1.9.		Működési	Dologi	Vagyongazdálkodási feladatok: Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel	5.000

VII. AZ ÖNKORMÁNYZATI BIZTOS KIRENDELÉSÉNEK SZABÁLYAIRÓL SZÓLÓ RENDELET MÓDOSÍTÁSA

1.) Előzetes hatásvizsgálat az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló önkormányzati rendelet módosításához:

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

a.) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló 6/2012. (II. 23.) önkormányzati rendeletben foglalt szabályok – a rendeletben foglalt feltételek teljesülése esetén – érintik az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodását, és az önkormányzat költségvetését is. Társadalmi hatása nem értelmezhető.

ab.) környezeti és egészségi következményei: nem értelmezhető;

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nem értelmezhető.

b.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 71.§-a tartalmazza az önkormányzati biztosra vonatkozó szabályokat. Az Áht. 71.§-át a jogalkotó 2013. június 30-i hatállyal módosította, és az eredeti szabályoktól eltérően más módon fogalmazta meg az önkormányzati biztos kirendelésnek törvényi feltételeit. Annak érdekében, hogy a helyi rendeletünk összhangban legyen az új törvényi szabályozással, módosítani szükséges az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló 6/2012. (II. 23.) önkormányzati rendeletet.

c.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Nem értelmezhető.

Mindezen okok miatt szükséges és kötelező az önkormányzatnak az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló önkormányzati rendeletet módosítani.

2.) Indokolás az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló önkormányzati rendelet módosításához:

Az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló önkormányzati rendeletet 2012. évben alkotta meg DMJV Önkormányzat Közgyűlése. A Közgyűlés az akkor hatályos törvényi szabályozás alapján határozta meg az önkormányzati biztos kirendelésének szabályait. 2013. június 30-i hatállyal a jogalkotó módosította az Áht. 71.§-át, és a korábbi szabályoktól némiképp eltérően rögzítette az önkormányzati biztos kirendelésének törvényi feltételeit. A törvény-módosítás arra irányult, hogy a költségvetési szervek 30 napon túli tartozásállományának mértékét *két egymást követő hónapban* kell vizsgálni. Emiatt módosítani szükséges a helyi rendeletet is.

* * *

Jelen előterjesztésben foglaltak alapján, javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy fogadja el az önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót az alábbi határozati javaslat szerint, a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 9/2013. (III. 4.) önkormányzati rendelet módosítását, és az önkormányzati biztos kirendelésének szabályairól szóló 6/2012. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítását.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére, a 2006. évi IV. törvény 141.§ (2) bekezdés x) pontja, a 231. § (2) bekezdés a) pontja, a 2011. évi CXCV. törvény 36.§ (1) bekezdése és a 87.§ (1) bekezdése, a 60/2013. (VIII. 9.) EMMI rendelet 4.§ (1) bekezdése, a 9/2013. (III. 4.) önkormányzati rendelet 13.§ és 23.§-a és a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20.§ (2) bekezdés b) pontja alapján

1. tudomásul veszi az Önkormányzat költségvetési szerveinek 2013. első félévben végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosítását, a 3.2. melléklet szerint.
2. Tudomásul veszi az Önkormányzat központi kezelésű feladatainak 2013. első félévben végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosításokat, a 6. melléklet szerint.
3. Az 1. és 2. pontban foglaltakat is figyelembe véve elfogadja Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata gazdálkodásának 2013. I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatót az 1., 2., 2.1., 2.1.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5., 2.6., 2.7., 2.8., 3., 3.1., 4., 4.1., 5., 5.1., 5.2., 5.3., 5.4., 5.5., 5.6., 5.7., 5.8., 5.9., 5.10, 5.11., 5.12., 5.13., 5.14., 5.15., 5.16., 5.17. mellékletek szerint.
4. Felhívja a költségvetési szervek vezetőinek figyelmét a 2013. évi költségvetési előirányzatok szigorú betartására.
5. Részvényesként tudomásul veszi a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. (székhely: 4028 Debrecen, Tüzér u. 4., Cg.: 09-10-00327, képviseli: Dr. Mészáros József, az Igazgatóság elnöke, továbbiakban: Társaság) és tagvállalatai üzleti tervének 2013. I. féléves végrehajtásáról szóló beszámolót a 7. melléklet szerint, valamint a Társaság és az OTP Bank Nyrt. között létrejött folyószámlahitel szerződés azon feltételét, hogy a Társaság a folyószámlahitel maradéktalan visszafizetéséig osztalékot tulajdonosa részére kizárólag az OTP Bank Nyrt. előzetes írásbeli hozzájárulását követően fizethet. Egyidejűleg módosítja a Társaság Alapító Okiratát a 8. melléklet szerint és felkéri a polgármestert az Alapító Okirat módosítás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: az Alapító Okirat módosítás aláírásáért: a polgármester

6. Tudomásul veszi a 9. melléklet szerinti 5621/2013. (IX. 18.) PM határozatban foglalt előzetes nyilatkozatot, amelyben a polgármester az önkormányzat nevében pályázatot nyújtott be az Emberi Erőforrások Minisztériuma által meghirdetett „art” mozihálózat digitális fejlesztésének 2013. évi támogatása keretében, az Apolló Mozi meglévő „Art” vetítőterem műszaki feltételeinek javításához, és ezzel egyidejűleg nyilatkozott a 3.125 E Ft önkormányzati saját forrás rendelkezésre állásáról.
7. A 6. pontban foglalt sikeres pályázat esetén 3.125 E Ft saját forrást biztosít DMJV Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló 9/2013. (III. 4.) önkormányzati rendelet 5.11. melléklet 15.1.1.5. jogcím terhére oly módon, hogy a „15.1.1.5. Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása” jogcím egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatát csökkenti 3.125 E Ft-tal, és ugyanezen jogcím egyéb felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatát azonos összegben növeli.
8. Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 6. pontban foglalt saját forrás rendelkezésre állása érdekében készítse elő a 2013. évi költségvetési rendelet módosítását.

Határidő: a 2013. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

9. Felhatalmazza a polgármestert a 6. pontban foglalt sikeres pályázat esetén a támogatási megállapodás, valamint a pályázathoz szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: sikeres pályázat esetén a döntést követő 30 nap

Felelős: - a Kulturális Osztály vezetője

- a Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.
ügyvezetője

10. Jóváhagyja, hogy a Debreceni Közterület Felügyelet 5 évre szóló nyílt közbeszerzési eljárást folytasson le a szabálytalanul elhelyezett járművek kerékbilincselésére és elszállítására vonatkozó feladatok ellátására.

11. Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 10. pontban foglalt döntésről tájékoztassa a Debreceni Közterület Felügyelet vezetőjét.

Határidő: 2013. október 31.

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2013. szeptember 13.

Kósa Lajos
polgármester