

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:	
	Dr. Papp László
Tárgy:	
	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelet, valamint a települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása
Iktatószám:	
	PÜGY-101682/2018
Ügyintéző:	
	Szűcs László
Feladatot jelent:	
	Szűcs László
Véleményező bizottságok:	
	Közyűlés, Pénzügyi Bizottság, Egészségügyi és Szociális Bizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	2018.06.22
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Fauszt Zoltán

Mellékletek:

	R-mód § szövege (2018. június)
	2018. évi R-mód 1. melléklet (mérleg)
	2018. évi R-mód 6-15. melléklet (központ)
	2018. évi R-mód 16. melléklet (Finanszírozási bevételek)
	Előterjesztés 1. melléklete
	Előterjesztés 2. melléklet
	Előterjesztés 3. melléklete
	Hat. jav. 1. melléklet (saját bevételek)
	Hat. jav. 2. melléklet (adósságot keletkeztető)
	2018. évi R mod 2-5. melleklet (bevetelelek)

Tisztelt Közgyűlés!

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetését a Közgyűlés a **4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelettel** (a továbbiakban: Rendelet) fogadta el, 87.513.379.914 Ft bevételi és kiadási főösszeggel.

Az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról szóló 9/2018. (IV. 26.) önkormányzati rendelettel megállapított 2017. évi maradvány (fennmaradó) összegével módosítva lett az önkormányzat 2018. évi költségvetése a **10/2018. (IV. 26.) önkormányzati rendelettel 2018. április 30-i hatállyal**, amelynek eredményeként az önkormányzat 2018. évi költségvetésének mérlegfőösszege 88.510.656.275 Ft-ra módosult.

I. A 2018. évi KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

1.) ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT:

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 vizsgálандók.

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

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A 2018. évi költségvetési rendelet-módosítása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából elsősorban az önkormányzat bevételeit és kiadásait érinti. 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: A költségvetési rendelet-módosítás elmaradása bevételi és kiadási oldalon nem csak az önkormányzat központi kezelésű feladatait, hanem a költségvetési szerveket is hátrányosan érintené.

c.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A költségvetési rendelet módosítása esetében ez több szempontból is nehezen értelmezhető. Személyi, szervezeti, tárgyi erőforrásokat a rendelet-módosítás nem igényel, a pénzügyi feltételek vizsgálatára pedig azért nincs szükség, mivel a pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Mindezen okok miatt szükséges az önkormányzatnak a 2018. évi költségvetési rendeletének módosítását megalkotni és elfogadni.

2.) INDOKOLÁS:

A.) A költségvetési rendelet normaszövege az alábbiak szerint kerül módosításra (a számszaki adatok átvezetésén túlmenően):

a.) Módosításra kerül a Rendelet 13. § (2) bekezdése, amely az étkeztetéshez kapcsolódó szabályokat pontosítja az „*Intézményi és szünidei gyermekétkeztetés biztosítása Debrecen Megyei Jogú Város*

közigazgatási területén működő nevelési és közoktatási intézményekben” tárgyú közbeszerzési eljárás nyertes ajánlattevőjével megkötendő vállalkozási szerződés hatályba lépése miatt.

- b.) Módosításra kerül a Rendelet 27. § (1) bekezdés b) pontja is, a Debreceni Intézményműködtető Központ (DIM) kérésére. Ennek alapján a jövőben a DIM is lehetőséget kap a „K123 Egyéb külső személyi juttatások” rovat alá tartozó kiadások készpénzben történő teljesítésére, amelynek során elsősorban a reprezentációs kiadások körébe tartozó kiadások készpénzben történő teljesítésére nyílik lehetőség.

B.) A költségvetési szervek 2017. évi maradványukat érintő beutalási kötelezettségének teljesítése:

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához kapcsolódó döntések elfogadásáról szóló **61/2018. (IV. 26.) önkormányzati határozat** 9./ pontja alapján a Közgyűlés utasította a költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2017. évi zárszámadási rendelet 9. mellékletében kimutatott, az irányító szerv által jóváhagyott alaptevékenység maradványából az irányító szerv által elvont (beutalási kötelezettséggel terhelt) maradványt legkésőbb 2018. június 15-ig teljesítsék Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata fizetési számlájára történő átutalással. A költségvetési szervektől az irányító szerv által elvont maradványok összegével a pénzügyi teljesítését követően az önkormányzat központi kezelésű feladatai között megtervezett általános tartalék és céltartalék kiadási előirányzatát kell növelni.

A fenti határozat 9./ pontja értelmében a költségvetési szervek határidőre eleget tettek beutalási kötelezettségüknek, összesen 484.670.413 Ft összegben. Ezzel az összeggel történik most előirányzat módosítás.

C.) A költségvetési rendelet számszaki adatait tartalmazó táblázatok az alábbiak szerint kerülnek módosításra:

- a.) Figyelemmel a 61/2018. (IV. 26.) önkormányzati határozat 9./ pontjára, az előterjesztés bevezető részében említett intézményi maradványok beutalásából adódó előirányzat módosítás végrehajtása során első lépésben megemelésre kerül bevételi oldalon az **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2.2. melléklet)** „1.2.7 Egyéb működési célú támogatások DMJV Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervektől” elnevezésű jogcím 484.670.413 Ft összegben, valamint kiadási oldalon az **Általános tartalék (5. melléklet 26. cím)** 414.670.413 Ft összegben, valamint a **Céltartalék (5.18. melléklet)** előirányzatai között található „27.1.7. Költségvetési intézményeket érintő évközi feladatok” elnevezésű alcím 70.000.000 Ft összegben.
- b.) Az a.) pontban foglalt előirányzat módosítást követően, az **előterjesztés 1. mellékletében** foglaltak szerint új kiadási előirányzatokkal egészül ki a **Népjelölti feladatok (5.9. melléklet)**, a **Közművelődési feladatok (5.12. melléklet)** és a **Támogatások (5.13. melléklet)**, valamint az **Általános tartalék (5. melléklet 26. cím)** előirányzatáról előirányzat-átcsoportosítás történik az önkormányzat központi kezelésű feladataira. Ennek eredményeként az Általános tartalék előirányzata összesen 209.545.000 Ft összegben csökken.
- c.) Az **Egyéb közhatalmi bevételek (2.4. melléklet)** kiegészül egy új jogcímmel: „2.5.8. Egyéb közhatalmi bevételek” elnevezéssel. Az új sorra azért van szükség, mert a Magyar Államkincstár 2018. időközi költségvetési jelentés május havi adatszolgáltatásában már visszamenőlegesen kéri a 2018. évben út eltérő használatából befolyt nettó 2.666.964 Ft összegű bevétel átkönyvelését az Egyéb közhatalmi bevételek közé. A közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény (Kkt). 37. § (1) bekezdése szerint a közút területének nem közlekedési célú igénybevételeért - az úttesten kívül

végzett közműépítési vagy fenntartási munka kivételével - igénybevételi díjat kell fizetni. Ez a fizetendő díj a Kkt. 36.§ (1) bekezdés szerinti esetekben (közút felbontása, annak területén, az alatt vagy felett építmény vagy más létesítmény elhelyezése, közút területének egyéb nem közlekedési célú elfoglalása) fizetendő, így nem minősíthető díjköteles utak használata ellenében beszedett használati díjnak, ezért a Szolgáltatások ellenértéke rovaton sem mutatható ki. A fenti jogcímen beszedett bevételeket ezért az Egyéb közhatalmi bevételek rovaton kell kimutatni 2018. január 01-től. Ennek megfelelően az eredeti előirányzatba a Működési bevételek (2.5. melléklet) között a „3.1.2 Egyéb szolgáltatások ellenértéke” jogcímen megtervezett nettó 1.000.000 Ft összeg átkerül a 2.5.8. jogcímre, az alábbi módon:

- **Egyéb szolgáltatások ellenértéke (2.5. melléklet, 3.1.2. jogcím)** előirányzata csökken 1.000.000 Ft-tal, ezzel egyidejűleg azonos összegben csökken az **Általános tartalék (5. melléklet, 26. cím)** előirányzata;
- **Egyéb közhatalmi bevételek (2.4. melléklet, 2.5.8. jogcím)** előirányzata nő 1.000.000 Ft-tal, ezzel egyidejűleg azonos összegben nő az **Általános tartalék (5. melléklet, 26. cím)** előirányzata.

d.) A **Közművelődési feladatok (5.12. melléklet)** között található „15.1.16 Alapítványok önkormányzati támogatása” alcím kiegészül egy új jogcímmel: „15.1.16.9 Alapítvány a Vénkerti Iskoláért támogatása” elnevezéssel, 100.000 Ft módosított előirányzattal, amely a **Kertségi fejlesztési program (5.7. melléklet)** „8.2.15. Városüzemeltetéshez kapcsolódó beruházási előirányzat” elnevezésű alcímről kerül átcsoportosításra. A támogatás célja: tablet vásárlás támogatása a hátrányos helyzetű tanulók részére (beszerzési értéktől függően működési vagy felhalmozási célt fog szolgálni).

e.) A **Közművelődési feladatok (5.12. melléklet)** között található „15.1.16 Alapítványok önkormányzati támogatása” alcím kiegészül egy új jogcímmel: „15.1.16.10 Kisebbségekért Pro Minoritate Alapítvány támogatása” elnevezéssel, 500.000 Ft módosított előirányzattal, amely a **Közművelődési feladatok (5.7. melléklet)** „15.1.1. Városi szintű rendezvények, kulturális közösségi programok, városrészi rendezvények” elnevezésű alcímről kerül átcsoportosításra. A támogatás célja: az Alapítvány a XXIX. Bálványosi Nyári Szabadegyetem és Diáktábor megszervezésére kérte a támogatást. A szervezet célja az európai és hazai etnikai és nemzeti kisebbségek támogatása, különös tekintettel a határon túli magyarok segítésére.

D.) Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása:

A város iránt tanúsított befektetői érdeklődés alátámasztja egy jelentős, egybefüggő ipari terület kialakításának szükségességét. Jelen előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-módosítási javaslat egy év elején nem tervezett, de Debrecen Város számára kiemelt jelentőséggel bíró lehetséges fejlesztés forrásának megteremtéséhez nyújt alapot a város Észak-Nyugati Gazdasági Övezetében.

Magyarország Kormánya az **58/2018. (III. 26.) Korm. rendelettel** Debrecen Megyei Jogú Város külterületén, az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben ipari telephely kialakításával és a területen megvalósuló munkahelyteremtő beruházásokkal összefüggő közigazgatási hatósági ügyeket **nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ügyé nyilvánította**, ezáltal kormányzati közigazgatási támogatás is segíti az ipari park kialakítását.

A fejlesztési terület kialakítása szükséges, mivel Debrecen jelenleg nem rendelkezik olyan egybefüggő, elsősorban ipari tevékenységek számára kijelölt fejlesztési területtel, mely alkalmas lenne egy kiemelkedően nagy területigénnyel rendelkező befektető igényeinek kiszolgálására. A városban található Déli Ipari Park telekfelosztási-szabályozási struktúrájából, illetve közműkapacitási korlátaiból adódóan legfeljebb egyenként néhány tíz hektáros területigényű befektető igényének kielégítésére alkalmas.

1.) Területszerzés és terület előkészítése:

Az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben megvalósuló ipari park kialakítása két nagyobb megvalósítási fejezetre bontható:

- az első körben a **területszerzéssel** összefüggő feladatokat kell végrehajtani, ezek legkorábban ebben az évben kezdődhetnek, így a kiadások a 2018-2019. éveket érinthetik.
- a második körben pedig az ipari park működésére alkalmas **terület előkészítési** munkáira fog sor kerülni, mely magában foglalja a tereprendezést, ipari közműinfrastruktúra kialakítását, közlekedési kapcsolatok kiépítését.

2.) Az ipari park kialakításának fedezete:

A fent említett területszerzési és területelőkészítés költségek fedezetéül az önkormányzat **külső forrást kíván igénybe venni éven túli hitel** formájában, amelyhez szükség van a Közgyűlés döntésére.

Összességében 44.000.000.000 Ft összegű külső forrás hitel formájában történő igénybevételére teszek javaslatot, amely magában foglalja az ipari park kialakításához szükséges területszerzés és terület előkészítési munkák fedezetét. A hitel igénybevételével ki kell egészíteni a 2018. évi költségvetési rendeletet is, és előzetesen kötelezettséget kell vállalni a kölcsön visszafizetésére.

A konstrukció értelmében egy éven túli, de viszonylag rövid (előzetes kalkulációk alapján 2019-2023. éveket érintő) kamat- és törlesztési futamidejű hitel igénybevételéről lenne szó, amennyiben minden feltétel adottá válik a közgyűlési határozati javaslat értelmében. Ezen feltételek a következők:

- a.) a befektető pozitív döntése a város számára;
- b.) kormányzati hozzájárulás a hitelfelvételhez;
- c.) a lehívandó hitel (kölcsön) visszafizetésének biztosítékként egyedi állami kezesség- vagy garanciavállalásról szóló szerződés megkötése a Magyar Állammal;

azzal, hogy az ingatlanok értékesítéséből befolyó bevételt az igénybe vett hitel (kölcsön) előtörlesztésére vagy végtörlesztésére kell fordítani.

Ezzel együtt is további biztonsági korlátként beépítésre kerül a határozati javaslatba, hogy kedvező kormányzati döntések alapján is a 44 Mrd Ft-os hitelből csak 1 Mrd Ft hívható le a befektetői döntéshozás előtt az előkészítéssel kapcsolatos költségek fedezetére.

A **hitel lehívása (kölcsön) több költségvetési évben történne** a felhasználás üteméhez igazodva és a hitelkamatok alacsony szinten tartása érdekében. Előzetes kalkulációk alapján 2018-2019 éveket érintené a hitel lehívása az alábbi megbontásban (ennek megfelelően kerül kiegészítésre a költségvetési rendelet normaszövege is):

- 2018. évben: 8.500.000.000 Ft
- 2019. évben: 35.500.000.000 Ft

A konstrukció értelmében a **kölcsön (tőke+kamatok) visszafizetésének fedezetét** a kölcsönből megszerzett, és a területelőkészítési eljárások során ipari park létesítésére alkalmassá vált ingatlanoknak a beruházó részére történő értékesítéséből befolyó bevétel jelentené, amelynek összege legalább a ténylegesen igénybe vett (lehívott) kölcsön és azok kamatainak összegével, valamint az egyéb járulékos költségek, kiadások fedezetével egyezne meg, a törlesztés pedig 2021-2023 éveket érintené a saját bevételek korlátja miatt, az elő- és végtörlesztés lehetőségének fenntartásával, az alábbi megbontásban:

- 2021. évben: 28.000.000.000 Ft
- 2022. évben: 8.000.000.000 Ft
- 2023. évben: 8.000.000.000 Ft

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdése előírja, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Ez azonban nem zárja ki azt, hogy az ingatlanértékesítésből befolyó bevételből az önkormányzat elő- vagy végtörlessze a kölcsönt. A jelentős összegű hitelt (kölcsönt) terhelő kamatok miatt mindenképpen az a cél, hogy az ingatlanértékesítésből befolyó bevételből azonnal végtörlesszük az igénybe vett kölcsönt, hogy minél rövidebb ideig kerüljön csak sor a kamatok fizetésére. Az elő- vagy végtörlesztés lehetőségét a hitel (kölcsön) szerződésben is ki akarjuk kötni.

A hitel lehívásának évei (azaz 2018-2019. évek) és a terület értékesítésre kijelölt 2020. év egyben töketörlesztési türelmi időnek is számítanak azzal, hogy ez idő alatt a lehívott hitel (kölcsön) tényleges összege után a kamatokat be kell tervezni az önkormányzat tárgyévi költségvetéseibe és meg kell fizetni a hitelt folyósító hitelintézetnek.

Hosszú távú pozitív hatása az Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben kialakításra kerülő ipari parknak az lesz, hogy az önkormányzat iparüzési adóbevétele jelentősen megemelkedhet, amely nagy mértékben és hosszú távra biztosítja Debrecen Város stabil, saját bevételi forráson alapuló költségvetési gazdálkodását.

3.) Külső forrás igénybevétele, költségvetési rendelet módosítása:

Mindezek alapján, a 2018. évben igénybe venni kívánt 8.500.000.000 Ft összegű hitellel történő előirányzat-emeléssel, valamint jelen előterjesztésben foglalt további módosításokkal együtt az önkormányzat 2018. évi költségvetésének főösszege 97.495.326.688 Ft-ra módosul. A 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet pedig már a 2019. évre tervezett 35.500.000.000 Ft összegű külső forrással együtt kerülne előterjesztésre.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 42. § 4. pontja alapján a hitelfelvétel a képviselő-testület át nem ruházható hatásköre, vagyis jelen előterjesztés tárgyát képező 44 milliárd forint fejlesztési célt szolgáló hitel felvételéről csak és kizárólag DMJV Önkormányzata Közgyűlése jogosult dönteni.

Tekintettel arra, hogy a jelen előterjesztés tárgyát képező hitelfelvétel Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdés a) pontja alapján adósságot keletkeztető ügyletnek minősül, a Gst. 10. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet adósságot keletkeztető ügyletet. Vagyis a jelen előterjesztés részét képező határozati javaslat és rendelet-módosítás tervezetének Közgyűlés általi elfogadását követően, de még a hitelszerződés megkötését megelőzően DMJV Önkormányzata köteles a Magyar Államkincstáron keresztül a Kormány hozzájárulását kérni. A Kormány határozatban fog dönteni az önkormányzat hitelfelvételéhez történő hozzájárulásról, amelyet a Magyar Közlönyben hirdetnek ki.

Mindez alapján a rendelet-tervezet normaszövege a 44 milliárd forintos hitel felvételével egészül ki, külön bekezdésben foglalva azzal, hogy ebből a 2018. évi költségvetés főösszegét 8.500.000.000 Ft összegű külső forrás (hitel) emeli meg, a fennmaradó 35.500.000.000 Ft-ot pedig a 2019. évi költségvetés eredeti előirányzatába kell betervezni külső forrás címén.

Mindezek alapján kiegészül a rendelet az alábbi táblázatokkal:

- **A Rendelet 5.4. mellékletét** módosító táblázattal, amely a **beruházási kiadásokat** tartalmazza, ezen belül kiegészül egy új alcímmel „5.2.127 Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításának, közművesítésének és elérhetőségének javításához szükséges kiadások” elnevezéssel 6.150.000.000 Ft módosított előirányzattal.

- A **Rendelet 5.17. mellékletét** módosító táblázattal, amely a **vagyongazdálkodási feladatokat** tartalmazza, ezen belül kiegészül egy új alcímmel „*24.1.19 Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításához, fejlesztéséhez kapcsolódó területszerzések és régészet*” elnevezéssel 2.350.000.000 Ft módosított előirányzattal.
- A **Rendelet 6. mellékletét** módosító táblázattal, amely a **finanszírozási bevételeket** tartalmazza, ezen belül az „*1.1 Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól*” elnevezésű alcím előirányzata megemelésre kerül 8.500.000.000 Ft-tal, így a módosított előirányzata 11.000.000.000 Ft-ra változik.

Mindezek alapján módosulni fog a költségvetési rendelet normaszövege és a költségvetési rendelet alábbi mellékletei is:

- A Rendelet 1. melléklete szerinti mérleg
- A Rendelet 5. melléklete szerinti önkormányzat központi kezelésű feladatait tartalmazó összesítő táblázat.

E.) A települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása:

A Közgyűlés a 2018. április 26-ai ülésén fogadta el a települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet és az önkormányzati tulajdonú bérlakások lakbérének megállapításáról szóló 6/2001. (III. 6.) Kr. rendelet módosításáról szóló 12/2018. (IV. 26.) rendeletet. E rendelet 2. §-ában foglalt, a települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. §-át érintő módosításról technikai ok miatt kell ismét döntenie a Közgyűlésnek, melyet a mellékelten csatolt rendelettervezet 8. §-a tartalmaz.

II. MAGYARÁZATOK A HATÁROZATI JAVASLAT EGYES PONTJAIHOZ ÉS MELLÉKLETEIHEZ

A **határozati javaslat 1-2. pontja** egy előzetes kötelezettség-vállalást tartalmaz az „*Intézményi és szünidei gyermekékeztetés biztosítása Debrecen Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő nevelési és közoktatási intézményekben*” tárgyú közbeszerzési eljárás nyertes ajánlattevőjével megkötendő vállalkozási szerződés fedezetének biztosítására. DMJV Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelet 29. §-a az Áht. 36. § (5a) bekezdése alapján előírja, hogy ha az önkormányzat nevében tervezett kötelezettségvállalás több költségvetési évet terhel vagy a költségvetési éven túli kiadási előirányzat terhére történik, és a tervezett kötelezettségvállalás teljes időtartamára vonatkozó nettó összege eléri vagy meghaladja az 500 millió forintot, az előzetes kötelezettségvállalásra a Közgyűlés jogosult. Tekintettel arra, hogy a fenti tárgyú közbeszerzési eljárás eredményeként megkötésre kerülő vállalkozási szerződés több költségvetési évet terhel, és a nettó összege is meghaladja az 500 millió forintot, ezért szükség van a Közgyűlés előzetes kötelezettség-vállalására. A közbeszerzési eljárás eredményeként megkötésre kerülő vállalkozási szerződés fedezete egy becsült összeg, mivel a jövőbeli tényleges étkezési adagszámok és a nyersanyagnorma összegei nem ismertek. A közbeszerzés becsült értékének meghatározásánál a 2017. évi tényleges adagszámokból indultunk ki, és az elmúlt évek változási tendenciájának figyelembevételével került kiszámításra a teljes időszakra szóló várható jövőbeli ellenérték az inflációs prognózisokra is tekintettel.

Határozati javaslat 3. pontja módosítja a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtásához szükséges döntések elfogadásáról szóló 17/2018. (II. 22.) önkormányzati határozat (lásd: előterjesztés 2. melléklete) 14./ pontját, annak is a c.) és d.) pontját oly módon, hogy a d.) pont szerint meghatározott „Latinovits Színház belső kialakítása” beruházás 2019.

évi előzetes összegét csökkenti 460 millió forinttal, ezzel egyidejűleg megnöveli a c.) pont szerint meghatározott „Modern Városok Program – A debreceni Nagyerdő program befejezése, fürdőfejlesztés” beruházási cél összegét 2019. évre.

Határozati javaslat 4. pontja pontosítja a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához szükséges költségvetési fedezet biztosításáról szóló 283/2016. (X. 13.) önkormányzati határozat (lásd: előterjesztés 3. melléklete) 1-2./pontjait. Az önkormányzat 2018. évi költségvetésébe is betervezésre került „*Gazdaságfejlesztési Alap*” elnevezéssel az 500 millió forintos kiadási előirányzat, amelyre több éves támogatási szerződések kerülhetnek megkötésre azzal, hogy támogatási döntés meghozatalára a jelenlegi jogszabályi környezet alapján csak 2020. december 31-ig van lehetőség. Mindez azt jelenti, hogy az évi 500.000.000 Ft összegű költségvetési fedezet biztosítására azért van szükség 2021-2025 között, hogy a 2020. december 31-ig meghozott több évet terhelő támogatási szerződések fedezete biztosított legyen.

Határozati javaslat 5-8. pontjai: A Közgyűlés a 237/2015. (XII. 17.) határozattal megbízta Szabóné Orosz Évát 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig a Debreceni Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat magasabb vezetői beosztásának ellátásával, vezetői pótlékát 200 %-ban határozta meg és 2016. január 1. napjától garantált összegben felüli illetményét 114. 908 Ft-ban állapította meg.

A Közgyűlés a 83/2017. (V. 25.) határozattal a szociális intézmények átszervezéséről döntött. Ennek keretében beolvadással megszüntette 2017. július 31. napjával a Debrecen Megyei Jogú Város Idősek Házát (4032 Debrecen, Pallagi út 9.) oly módon, hogy 2017. augusztus 1. napjától feladatait átadta a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálatnak (4029 Debrecen, Víztorony utca 11.). A beolvadásra tekintettel Debrecen Megyei Jogú Város Idősek Háza jogutódja a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat lett.

A döntésre tekintettel a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat intézményvezetőjének, Szabóné Orosz Évának a vezetői pótlékát - figyelemmel a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 4. mellékletére - 2017. augusztus 1. napjától a pótlékalap 250%-ában állapította meg.

2017. augusztus 1. napjával a Debrecen Megyei Jogú Város Idősek Háza mindösszesen 158 engedélyezett álláshelye (110 szakmai tevékenységet ellátó és 48 intézményüzemeltetéshez kapcsolódó álláshely) átadásra került a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat részére, ezzel egyidejűleg a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat engedélyezett álláshelyeinek száma 311-ben (256 szakmai tevékenységet ellátó és 55 intézményüzemeltetéshez kapcsolódó álláshely) került megállapításra.

Az átszervezéssel jelentkező többlet feladatok, vezetői felelősség, a telephelyek, a közalkalmazottak száma, a városi szintű feladatok ellátása, az intézmények integrálása és a magas szintű munkavégzés Szabóné Orosz Éva intézményvezető esetében indokoltá teszi az illetménye emelését. A hatályos jogszabályi rendelkezések lehetővé teszik, hogy a Közgyűlés, mint munkáltató - mérlegelési jogkörében eljárva - a garantált illetményénél magasabb összegű illetményt állapítson meg:

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

A Kjt. 40. § (5) bekezdése, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 19. § b) pontja és 67. § (1) bekezdés g) pontja szerint a minősítés az egyéb

munkáltatói jogkör gyakorlójának, a polgármesternek a feladata. Szabóné Orosz Éva minősítése 2018 júniusában megtörtént, mely során az intézményvezető kiválóan alkalmas minősítést kapott.

Szabóné Orosz Éva intézményvezető garantált illetménye a „G” fizetési osztály 12. fizetési fokozatában 193.040 Ft, további szakképesítés alapján 15.443 Ft illeti meg, (így a garantált illetménye figyelemmel a Kjt. 66. § (10) bekezdésére 208.500 Ft). Szabóné Orosz Éva intézményvezető összevont ágazati pótléokra jogosult, melynek összege 105.761 Ft, garantált összegben felüli illetménye 114.908 Ft, vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 250%-a, azaz 50.000 Ft. Havi illetménye jelenleg összesen 479.169 Ft.

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy 2018. január 1. napjától kezdődően Szabóné Orosz Éva, a Debrecen Megyei Jogú Város Szociális Szolgálat magasabb vezetője részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 114.908 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 235.739 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 600. 000 Ft/hó lesz).

Határozati javaslat 9. pontja: A 120/2017. (VI. 22.) önkormányzati határozatban a Közgyűlés jóváhagyta a pályázat benyújtását a Magyar Labdarúgó Szövetség által a sportfejlesztési program keretében kidolgozott Országos Pályaépítési Program XIV. ütemének megvalósítására kiírt pályázati felhívásra, a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában és a Debreceni Egyetem használatában lévő, a Debreceni Egyetem Balásházy János Gyakorló Középiskolája és Kollégiuma elhelyezését szolgáló, debreceni 66003/1 hrsz.-ú ingatlan (a valóságban a Debrecen, Zsálya köz 4. szám alatt található ingatlan) területén 1 darab nagyméretű (111x72 méteres) élőfüves pálya megvalósítására. Ugyanarra az ingatlanra (66003/1 hrsz.-ú ingatlan) korábban a Debreceni Egyetem által beadott pályázat alapján, az Országos Kézilabda Munkacsarnok-fejlesztési Program keretében megvalósítandó kézilabda munkacsarnok is megtervezésre került, melynek kapcsán kiderült, hogy a beépíthetőség kritériumai miatt az élőfüves pálya és a kézilabda munkacsarnok egyidejű megvalósítására nincs lehetőség. Időközben az Önkormányzat és a Debreceni Egyetem között közös vezetői szintű döntés született arról, hogy a két projekt közül a kézilabda munkacsarnok élvez prioritást az élőfüves pályával szemben. A fentiekre való tekintettel indokolt a határozat hatályon kívül helyezése.

A határozati javaslat 10. pontja előzetes kötelezettség-vállalást tartalmaz a 2021-2023. évekre, a 44 milliárd forint kölcsön visszafizetésére. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdése értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Erre való tekintettel a 44 milliárd forint összegű kölcsön visszafizetése három költségvetési évet (2021-2022-2023. évek) terhelne az előzetes tervezés alapján.

A határozati javaslat 11. pontja a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét módosítja, amely 2021. év tekintetében számol az ingatlaneladásból származó bevétel teljesülésével, és amely fedezetét fogja képezni a 2018-2019. években igénybe vett 44 milliárd forint összegű kölcsön törlesztésének megkezdéséhez 2021. évben. Az önkormányzatok esetében a saját bevételek körét az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm.rendelet 2. §-a sorolja fel.

A határozati javaslat 12. pontja az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét tartalmazó kimutatást módosítja. A módosítás alapján a 2018-2019. években igénybe vett 44 milliárd forint összegű kölcsön törlesztése a 2021-2023. éveket terheli, amelynek fedezetét a 2021. évben teljesülő ingatlan eladásból származó bevétel fogja jelenteni.

A határozati javaslat 13-14. pontjai a hitelszerződés aláírásának előkészületeivel és az azt megelőző szükséges eljárásokkal kapcsolatos feladatokat tartalmazza.

A **határozati javaslat 15. pontja** egy előzetes kötelezettség-vállalást tartalmaz 2019. évre, ugyanis a területszerzéssel és a területelőkészítéssel összefüggő kötelezettség-vállalások egy része át fog húzódni 2019. évre, ezért a 2019. évet (is) terhelő kötelezettség-vállalások kiadásainak fedezetét 2019. évre biztosítani kell, amelynek fedezetét bevételi oldalon az igénybe vett hitel fogja képezni.

* * *

Jelen előterjesztésben foglaltak alapján, javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy fogadja el az alábbi határozati javaslatot, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosítását, valamint a települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítását.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére a 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 4. pontja és 107. §-a, a 2011. évi CXCV. törvény 36. § (1) és (5a) bekezdése 43. § (1) bekezdése és 84. § (4) bekezdése, a 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdés a) pontja, 10. § (1) bekezdése, 10/C. § (1) bekezdése, a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése, az 5. § (3) bekezdés c) pontja, a 9. § (1) bekezdés a) pontja, az 1992. évi XXXIII. törvény 66. § (7) bekezdése alapján, figyelemmel a 237/2015. (XII. 17.) határozat 2./pontjában és a 283/2016. (X. 13.) önkormányzati határozatban foglaltakra, valamint a 4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelet 19. § (3)-(4) bekezdése és 29. §-a alapján

- 1./ előzetes kötelezettséget vállal arra, hogy a 2019-2028. évek költségvetési rendeleteibe az intézményfinanszírozási kiadások között betervezi az önkormányzat által kiírt „*Intézményi és szünidei gyermekétkeztetés biztosítása Debrecen Megyei Jogú Város közigazgatási területén működő nevelési és közoktatási intézményekben*” tárgyú közbeszerzési eljárás nyertes ajánlattevőjével megkötendő vállalkozási szerződés becsült fedezetét összesen nettó 23.354.789.226 Ft összegben azzal, hogy az általános forgalmi adó szükséges összegét is be kell tervezni a tárgyévi költségvetésekbe.

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

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

- 2./ Utasítja a Debreceni Intézményműködtető Központ vezetőjét, hogy az 1./ pont szerinti közbeszerzési eljárás eredményeként megkötésre kerülő vállalkozási szerződés fedezetét tervezzék be az 1./ pont szerinti költségvetési évek dologi kiadásain belül elkülönített „*az irányító szerv által előírt kötelezően megtervezett előirányzatok*” közé.

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

Felelős: a Debreceni Intézményműködtető Központ vezetője

- 3./ Módosítja Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtásához szükséges döntések elfogadásáról szóló 17/2018. (II. 22.) önkormányzati határozat 14./ pontját az alábbiak szerint:

„14./ Előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésébe betervezi az alábbi beruházások támogatáson felüli kiadásainak fedezetét, amely a támogatáshoz kapcsolódó általános forgalmi adó összegét és az önkormányzatot terhelő saját forrás összegét tartalmazza:

- a.) *Modern Városok Program – Debreceni Nemzetközi repülőtér technikai fejlesztése 832.000.000 Ft összegben,*
- b.) *Modern Városok Program – Angol nyelvű alap- és középfokú oktatási intézmény létrehozása 2.528.720.000 Ft összegben,*
- c.) *Modern Városok Program – A debreceni Nagyerdő program befejezése, fürdőfejlesztés 3.010.000.000 Ft összegben,*
- d.) *Latinovits Színház belső kialakítása 2.626.644.980 Ft összegben.”*

- 4./ A vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához szükséges költségvetési fedezet biztosításáról szóló 283/2016. (X. 13.) önkormányzati határozat szerint, a 2020. december 31-ig meghozott támogatási döntések alapján 2025-ig biztosítja a szükséges költségvetési fedezetet.

Határidő: a 2017-2025. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

- 5./ Módosítja 2018. január 1. napjától Szabóné Orosz Éva, a Debrecen Megyei Jogú Város Városi Szociális Szolgálat magasabb vezetőjének a 237/2015. (XII. 17.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet havi bruttó 235.739 Ft-ban állapít meg.

- 6./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét az 5./ pontban foglalt munkáltatói intézkedés előkészítésére, és felhatalmazza a polgármestert a munkáltatói intézkedés aláírására.

Határidő: azonnal

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

- 7./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy készítse elő az 5./ pontban foglalt munkáltatói intézkedés költségvetési fedezetének az intézmény részére történő átcsoportosításáról szóló polgármesteri határozat tervezetét, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelet Céltartalék (5.18. melléklet) „27.1.7 Költségvetési intézményeket érintő évközi feladatok” alcím terhére.

Határidő: munkáltatói intézkedést követően azonnal

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

- 8./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét, hogy a Közgyűlés 5./ pontban foglalt döntéséről az érintett intézmény vezetőjét értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: a Humán Főosztály vezetője

- 9./ Hatályon kívül helyezi a pályázat benyújtásáról a Magyar Labdarúgó Szövetség Országos Pályaépítési Programja XIV. üteme részeként kialakítandó nagyméretű előfűves pálya létesítéséhez című 120/2017. (VI. 22.) önkormányzati határozatot.

- 10./ Előzetes kötelezettséget vállal arra, hogy egyedi állami kezesség- vagy garanciavállalás mellett a 2019-2023. évek költségvetési rendeleteibe betervezi az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletében megállapított 44.000.000.000 Ft összegű, Debrecen Város közigazgatási területén található Észak-Nyugati Gazdasági Övezetben megvalósuló ipari park kialakításával összefüggő ingatlanszerzéssel és területelőkészítéssel kapcsolatos kötelezettség-vállalások kiadásainak fedezetére szolgáló hitel (a továbbiakban: hitel) visszafizetésének, és azzal összefüggő kamatoknak valamint egyéb járulékos költségeknek a kiadási előirányzatát az alábbi feltételek mellett:

- a. a befektetői döntéshozatal előtt a hitelből legfeljebb 1.000.000.000 Ft hívható le,
- b. a hitel igénybevételevel megszerzett ingatlanok értékesítéséből befolyó bevételt a kölcsön előtörlesztésére vagy végtörlesztésére kell fordítani.

Határidő: a 2019-2023. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

- 11./ Módosítja a 17/2018. (II. 22.) önkormányzati határozat 6./ pontjával elfogadott, a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét tartalmazó 15. mellékletét az 1. melléklet szerint.

- 12./ Módosítja a 17/2018. (II. 22.) önkormányzati határozat 7./ pontjával elfogadott, az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét tartalmazó 16. mellékletét a 2. melléklet szerint.
- 13./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét:
- a. a hitelszerződés tervezetének előkészítésére és a Kormány hozzájárulásához szükséges dokumentumok összeállítására valamint elektronikus úton történő benyújtására a Magyar Államkincstáron keresztül;
 - b. az egyedi állami kezesség- vagy garanciavállalás igényléséről szóló kérelem előkészítésére és benyújtására.

Határidő: azonnal

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

- 14./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy a hitelfelvételhez történő kormányzati hozzájárulás és az egyedi állami kezesség- vagy garanciavállalás elfogadásáról szóló kormányzati döntés alapján megkötésre kerülő állami kezesség- vagy garanciavállalásról szóló szerződés létrejöttét követően a hitelszerződést aláírja.
- 15./ Előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy a 2019. évre betervezi az ingatlanszerzés és a hozzá kapcsolódó területelőkészítés kiadásait, amelynek fedezetét a 2018-2019. években igénybe vett 10./ pont szerinti hitel képezi.

Határidő: a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2018. június 21.

Dr. Papp László
polgármester