

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:

Dr. Papp László polgármester

Tárgy:

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása, és a végrehajtásához szükséges döntések elfogadása, valamint az önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet és a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet módosítása

Iktatószám:

PÜGY-37216-/2016

Ügyintéző:

Szűcs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője

Feladatot jelent:

Valamennyi Főosztály és Osztály vezetője,
minden költségvetési szerv vezetője,
a Cívis Ház Zrt. vezérigazgatója részére

Véleményező bizottságok:

Ügyrendi Bizottság
Tulajdonosi Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottság
Kulturális Bizottság
Községi
Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság
Egészségügyi és Szociális Bizottság

Egyéb véleményező szerv:

MKKSZ Debrecen Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatal Szakszervezeti Bizottsága
Debreceni Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum
Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara
Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Hajdú-Bihar Megyei
Igazgatósága
Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata
költségvetési szerveinek vezetői

Törvényességi véleményezés ideje:

2016. február 15.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr. Vincze Nóra

Mellékletek:

<u>Rendelet 8. melléklete (EU-s pályázatok)</u>
<u>Hat.jav. 12. melléklete (DVSC)</u>
<u>Rendelet 2. melléklete (bevételek)</u>
<u>Rendelet 7. melléklete (finanszírozási kiadások)</u>
<u>Előterjesztés 3. melléklete (hitelállomány)</u>
<u>Rendelet 6. melléklete (finanszírozási bevételek)</u>
<u>Előterjesztés 4. melléklete (előirányzat felhasználási terv)</u>
<u>Hat.jav. 4. melléklete (DEHUSZ)</u>
<u>Rendelet 4. és 4.1 melléklete (intézmény kiadás)</u>
<u>Előterjesztés 2. melléklete (közvetett támogatások)</u>
<u>Hat.jav. 13. melléklet (saját bevételek)</u>
<u>Rendelet 3. melléklete (intézmény bevétel)</u>
<u>Hat.jav. 10. melléklete (MODEM)</u>
<u>Rendelet 1. melléklete (mérleg)</u>
<u>Hat.jav. 7. melléklete (EDC)</u>
<u>Hat.jav. 5. melléklete (DISZ)</u>
<u>Hat.jav. 6. melléklete (DKK)</u>
<u>Rendelet-tervezet</u>
<u>Hat.jav. 9. melléklete (Nagyerdei Kultúrpark)</u>
<u>Hat.jav. 1. melléklete (DV Zrt)</u>
<u>Hat.jav. 8. melléklete (FŐNIX)</u>
<u>Hat.jav. 14. melléklete (adósságot keletkeztető)</u>
<u>Rendelet 5. melléklete (központ)</u>
<u>Előterjesztés 1. melléklet (több éves köt.váll.)</u>
<u>Hat.jav. 11. melléklete (Sportcentrum)</u>
<u>Előterjesztés 5. melléklet (intézményi felújítás)</u>
<u>Hat.jav. 2. melléklete (Agóra)</u>
<u>Hat.jav. 3. melléklete (Alföld)</u>
<u>Hat.jav. 15. melléklete (létszám)</u>

Tisztelt Közgyűlés!

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

Tekintettel arra, hogy az Országgyűlés Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt 2015. június 23-i ülésnapján elfogadta, majd egyes rendelkezéseit már a kihirdetést követő napon hatályba léptette, ezért az Áht. 24.§ (3) bekezdése értelmében a polgármesternek február 15-ig kell az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetét a közgyűlés részére benyújtani elfogadás céljából.

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

Az Áht. 25.§-a értelmében 2016. január 1. napjától a 2016. évi költségvetési rendelet elfogadásáig átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet kell alkotni. DMJV Önkormányzata Közgyűlése a 35/2015. (X. 29.) önkormányzati rendelettel fogadta el a 2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet.

A 2016. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során többek között figyelembe kellett venni a bekövetkezett jogszabályi változásokat, és a közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségek 2016. évi költségvetést terhelő kiadásait is. Mindemellett az egyes költségvetési évek közötti összehasonlíthatóságot is biztosítani kellett.

2015. évi költségvetési rendelethez képest a 2016. évi költségvetési rendelet-tervezet több helyen is szerkezeti változásokat tartalmaz: egyrészt a finanszírozási bevételek külön mellékletben kerültek kimutatásra, így a rendelet-tervezet 2. melléklete már csak a költségvetési bevételeket tartalmazza. A finanszírozási bevételeket a rendelet-tervezet 6. melléklete foglalja össze. Másrészt minden analitikus költségvetési és számviteli nyilvántartást Ft-ban kell vezetni, és a 2016-tól kezdődően a Magyar Államkincstár felé is minden adat közlése Ft-ban történik, ezért 2016. évtől indokolt áttérni a költségvetési rendeletben az ezer forintra kerekített összegekről a Ft-ban történő összeg-meghatározásra.

2016. évben is megmaradt a 2013-ban bevezetett tagolási rend, miszerint az önkormányzat költségvetését működési és felhalmozási cél szerinti bontásban kell tagolni, külön kimutatva a finanszírozási bevételeket és kiadásokat is. Továbbá megmaradt a kötelező – önként vállalt – állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása is az előirányzatoknak.

A költségvetés tervezése során különös figyelmet kellett fordítani arra a törvényi követelményre, miszerint az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető. Ezt a követelményt Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111.§ (4) bekezdése írja elő. Az Áht. 23.§ (4) bekezdése értelmében azonban - amely visszahivatkozik az Áht. 23.§ (2) bekezdés e) pontjára - működési hiány alatt a külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni. Az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetének működési és felhalmozási költségvetése egyaránt hiányt mutat, azonban a működési hiányt a 2016. évi finanszírozási bevételek között kimutatott 2015. évi maradványnak (mint belső finanszírozási bevételnek) a 2016. évi költségvetési rendeletbe eredeti bevételi előirányzatként betervezett összege teljes mértékben fedezi. Mindez azt jelenti, hogy az önkormányzatnak nincs szüksége az Áht. 23.§ (2) bekezdés e) pontjában meghatározott külső finanszírozású forrás igénybevételére a 2016. évi működési költségvetési hiány fedezéséhez. Az

előző évi költségvetési maradvány előzetes számítások alapján várható összegét az Áht. 23.§ (2) bekezdés d) pontja alapján kötelező betervezni már a költségvetés elfogadásakor eredeti bevételi előirányzatként. A költségvetési maradvány végleges pontos összege azonban csak az előző évi zárási feladatok befejezését követően, a városszintű egyeztetések után, a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor (várhatóan 2016. április hónapban) lesz pontosan ismert.

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

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

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

Ezen körülményre figyelemmel, az előző évi maradvány által nem fedezett fejlesztési kiadások fedezetére, a fejlesztések zökkenőmentes végrehajtása és a mérleg egyensúlyának biztosítása érdekében a költségvetési rendelet-tervezetben 1.000.000.000 Ft összegű külső forrás került betervezésre, amelyet az önkormányzat hitel felvételével kíván biztosítani. Tekintettel arra, hogy a belső finanszírozású előző évi maradvány a működési hiányt teljes mértékben fedezi, ezért a külső forrás (hitel) igénybevételére felhalmozási, fejlesztési célból van szükség.

Kiemelt jelentőségük van a gazdaságfejlesztési beruházásoknak, melyek megvalósulása jelentős mértékben járul hozzá a jövőben a város saját bevételei növeléséhez. Az ipari területek fejlesztése, az elindítani tervezett innovációs program, a repülőtér, az oktatási intézmények, a színházak és a közlekedési fejlesztések mind jelentős mértékben segítik Debrecen regionális és európai szerepének megerősödését.

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

A 2016. évi költségvetési rendelet hatálybalépésével a 2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 35/2015. (X. 29.) rendelet hatályát veszti. A most előterjesztett költségvetési rendelet-tervezet már tartalmazza az átmeneti gazdálkodás során – a 2016. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig – teljesített bevételek és kiadások költségvetési előirányzatait is.

Mindezek alapján, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendeletének tervezetét 56.021.433.735 Ft mérlegfőösszeggel terjesztem elő a tisztelt Közgyűlés számára megtárgyalás és elfogadás céljából (rendelet-tervezet 1. melléklet).

Az alábbiakban részletezem az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetében, az egyes előirányzatokon megtervezett költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei 34.978.802.735 Ft összegben került megtervezésre (rendelet-tervezet 2. melléklet).

A tervezésnél az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 15. számú mellékletében meghatározott egységes, költségvetési bevételek besorolását meghatározó rovatrend szerinti megbontást követtük. A költségvetési szervek és az önkormányzat bevételeinek jól látható módon történő elkülönítéséhez külön sorokon kerültek kimutatásra a költségvetési szervek alaptevékenységéhez kapcsolódó bevételek. A közhatalmi-, a működési és felhalmozási bevételek között is megtalálhatóak a költségvetési szervek bevételei. 2016. január 1-jén hatályba lépett módosítás alapján a bevételi előirányzatok megnevezései több helyen változtak 2015. évhez képest, a rendelet-tervezet már tartalmazza ezeket a módosításokat is.

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

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

A 2016. évi költségvetési törvény hozott némi változást az önkormányzat bevételeit illetően, a tavalyi év során kialakított szerkezetben állapították meg a támogatások igénylésének, és elbírálásának rendszerét, és a támogatás összegét erre az évre vonatkozóan is.

Az önkormányzatok működésének általános támogatása esetében nem módosult a beszámítás módszere. A beszámítás összege az előző évi, jelenleg a 2015. II. negyedéves költségvetési jelentés adatszolgáltatásban szereplő 2014. évi iparüzési adóalap 0,55%-át jelenti.

Módosításra került még a beszámítás esetén, hogy a támogatáscsökkenés az elvárt bevétel százalékában 100 %-ra változott a korábbi 95 %-ról. Mindezek alapján a beszámítást figyelembe véve a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 20.532.647 Ft (1.1.1. jogcím).

A köznevelési feladatok támogatására az önkormányzatot megilleti az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők béréhez és a járulékok fizetéséhez átlagbér alapú fajlagos összegű támogatás, melynek számítási módját a törvény rögzíti, és előző évhez képest nőtt a mértéke.

Új megbontásként szerepel az átlagbér alapú támogatások között, hogy a Pedagógus szakképzettséggel rendelkező Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők támogatása az Óvodapedagógusok részére megállapított magasabb fajlagos összegű támogatás alapján kerül megállapításra.

Továbbá ismét szerepel a támogatások között az óvodapedagógusok bértámogatására egy pótlólagos összeg is, amely a 2016. szeptemberi béremelésnek a 3 havi támogatása valamint új tételként az Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatására egy pótlólagos összeg.

Ezen kívül az óvodák működtetéséhez is támogatás illeti meg az önkormányzatot gyermeklétszám alapján, melynek mértéke növekedett előző évhez képest, mivel a központilag megállapított fajlagos összeg emelkedett előző évhez képest. Mindezek alapján a települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása 3.451.039.817 Ft (1.1.2. jogcím). Ismételten szerepel a Köznevelési

feladatokon belül a Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásaihoz, amely 78.616.650 Ft (1.1.2.3 jogcím). Új jogcím a Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás 20.525.000 Ft (1.1.2.4 jogcím).

A szociális és gyermekjóléti kiadásokhoz továbbra is megilleti támogatás az önkormányzatot. Továbbra is jár támogatás a szociális alapellátásokhoz, a szociális étkeztetéshez, házi segítségnyújtáshoz, időskorúak nappali intézményi, fogyatékosok nappali intézményi ellátásához, a bölcsődei ellátáshoz. Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok (1.1.3.2. feladat) támogatása 665.662.220 Ft.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatokat is támogatja az állam, amelyen belül az intézményi szakmai dolgozói létszámhoz kapcsolódó bértámogatás, valamint működési támogatás jár, összesen 374.269.760 Ft összegben (1.1.3.3. feladat).

A gyermekétkeztetés támogatása (1.1.3.4. feladat) hasonló felépítésű az előző évekhez képest, új tételként jelent meg a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása. A gyermekétkeztetés támogatása összesen 1.306.112.896 Ft.

Új jogcím 2016. évben a Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez, amely összesen 82.981.800 Ft. (1.1.3.6. feladat)

A könyvtári, közművelődés és múzeumi feladatok (1.1.4.1. feladat) támogatása 504.739.760 Ft, melyből a könyvtár támogatása 233.800.000 Ft, míg a múzeum támogatása 150.200.000 Ft. Továbbá a kistélepülési könyvtári feladatok ellátásra kapott 38.792.960 Ft támogatás ebben az évben is az eredeti előirányzatok között szerepel a tavalyi évhez hasonlóan. Ezt az összeget majd biztosítani kell a Méliusz Juhász Péter Könyvtárnak.

Az előadó-művészeti szervezetek (1.1.4.2. feladat) támogatása 836.800.000 Ft.

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

2015. évi költségvetésbe betervezett pályázatok év végével lezárultak. A TÁMOP „Tudás-Park” projekt utolsó elszámolásból adódó bevétele 2016. évben érkezik meg az alszámlára. Az Egységes területalapú támogatás 2016. januárban megérkezett a fizetési számlára, így a költségvetésben a nyert összeg már szerepeltetésre kerül.

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

2.1. Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.1. alcím): A termőföld bérbeadások általában hosszabb időre történnek, így egyre kevesebb az adóköteles tevékenység.

2.2. Jövedéki adó (rendelet-tervezet 2. melléklet, 2.2 alcím): A magánfőzőknek 2015. évben be kellett jelenteni a párlat-előállítás céljára kialakított desztillálóberendezésüket, amely után 2016-ban kell megfizetni az 1.000 Ft adót. Az előző évben 130 bejelentés érkezett, ami alapján 130.000 Ft bevételt lehet tervezni.

2.3. Gépjárműadó (rendelet-tervezet 2. melléklet, 2.2 alcím): A jogszabályok 2013.01.01-től hatályos módosítása következtében a gépjárműadó bevételt meg kell osztani, annak 40%-a marad

önkormányzati bevétel. Az új gépjárművek vásárlása egyre jobban visszaesik, az adóztatott gépjárművek adótételei pedig három évenként csökkennek. A gépjárműadó bevétel 2015. évben teljesült, így indokolt a tervet az előző évhez hasonló összegben megállapítani.

2.4. Talajterhelési díj (rendelet-tervezet 2. melléklet, 2.3. alcím): A talajterhelési díjból 24.110.949 Ft bevétel realizálódott. Sok magánszemély nem tudta megfizetni egy összegben a rendelet szerinti maximálisan fizetendő 50.000 Ft-ot sem, ők részletekben fizetik a hátralékot. Összesen 6.254.317 Ft megfizetésére kértek részletet a kötelezettek. A befolyt összeget az önkormányzat a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény alapján a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel.

2.5. Helyi adók (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.5. alcím és 2.3. melléklet):

Építményadó: A 2015. évi eredeti előirányzat túlteljesítésre került. A 2016. évi bevétel tervezésénél az előző évi tényadatot vettük figyelembe.

Vállalkozók kommunális adója: A vállalkozók kommunális adója 2011.01.01-től megszűnt. A számlán lévő túlfizetéseket folyamatosan figyeljük, és hivatalból elszámoljuk az egyéb számlán fennálló hátralékokra, illetve az adózók visszautalási igényeit teljesítjük. Ezen adónemre már nem célszerű mindezek alapján bevételt tervezni, a visszautalások, egyéb számlára történő átvezetések összege magasabb, mint a várható bevétel.

Iparüzési adó: A 2015. évi előirányzat 106,2%-ban teljesült. Az iparüzési adó a legnehezebben tervezhető adónem, mivel a folyó évi előírások az I. félévben a két évvel korábbi adóévről, a II. félévben az előző adóévről benyújtott bevallásban szereplő adatok alapján készülnek. A folyó évi adatokról csak a feltöltési kötelezettség teljesítése kapcsán van a nagy adózók esetében információ. A 2016.01.01-től hatályos helyi adórendelet ismét lehetőséget biztosít a K+F költségek 1%-ának levonására az iparüzési adóból, maximum az adó 30%-a erejéig. Az eddigi tapasztalatokból kiindulva a vállalkozások egy része már az adóévben kérni fogja az iparüzési adóelőleg módosítását a K+F költségek levonhatóságára tekintettel.

A 2016.01.01-től bevezetett másik új önkormányzati adókedvezmény hatásaként a tervezésnél a háziorvos, védőnő vállalkozó számára biztosított 50% adókedvezmény 2016. évi hatásával nehéz számolni, hiszen az csak egy adóelőleg módosító kérelem alapján lenne érvényesíthető az előlegfizetés időszakában. A bázis adatok alapján az összes adókedvezmény összege várhatóan 20-21 millió Ft lesz, amelynek teljes összege vélhetően nem fog 2016-ban realizálódni, csak az adóévről szóló, 2017. május 31-ig benyújtandó bevallásokban elszámolt tényadó és adóelőleg különbözeténél.

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

Idegenforgalmi adó: Idegenforgalmi adóban a 2015. évi tervezésnél figyelembe lett véve az adómérték emelés. A 106,98%-os tervteljesítés megalapozza a 2016. évi terv emelését.

2.6. Egyéb közhatalmi bevételek (rendelet-tervezet 2. melléklet 2.6. alcím és 2.4. melléklet):

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

kerülnek itt kimutatásra. A tervezésnél helyszíni- és a szabálysértési bírsággal számoltunk.

A korábbi évekkel ellentétben 2016. évre nem terveztük be az eredeti előirányzatba a hulladékgazdálkodási- és a zajbírságot. Az 1995. évi LIII. tv. 58.§ értelmében a környezetvédelmi feladatok ellátása érdekében a települési önkormányzat által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege a környezetvédelmi alap bevételeként képződik. A bevételek beérkezésekor kerül az előirányzat ráemelésre a bevételek között található Környezetvédelmi bírságra (2. melléklet, 2.6.1. jogcím) és ezzel egyidejűleg a központi kiadások között szerepeltetett Környezetvédelmi alapra (5. melléklet 16. cím)

Új sorként kerül be a költségvetésbe a mezőőri járulék fizetési kötelezettség. Az önkormányzat 2015. július 1. nappal vezette be a 13/2015. (III. 26.) önkormányzati rendelettel. A járulék a város közigazgatási területéhez tartozó termőföldek őrzésére és védelmére létrehozott mezői őrszolgálat megalakítási, fenntartási és működési költségeinek fedezetét képezi. A rendelet város közigazgatási területén fekvő termőföldek után határozza meg a fizetési kötelezettséget annak a földhasználónak, ennek hiányában a tulajdonosnak, akinek a termőföld január 1. napján a használatában, vagy a tulajdonában van. Az összes járulék előírás a Földhivatal adatainak egyeztetése után összesen 8.602.117 Ft, ebből 8.260.126 Ft folyt be 2015. évben. A tervezésnél az adatok kétszeresével lehet számolni, tekintve, hogy 2016-ban már egész éves járulékot kell fizetni.

2.7. Költségvetési szervek alaptevékenységének közhatalmi bevétele (2. melléklet 2.7. alcím és 3. melléklet): Közhatalmi bevételek a DMJV Polgármesteri Hivatalnál kerültek megtervezésre.

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

Működési bevételek alatt az önkormányzat működése során keletkezett bevételeket értjük:

- **Szolgáltatások ellenértéke (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.1. alcím)** alatt a közterület hasznosítás és a zöldterület védelmi díj előirányzatát terveztük. Továbbá a közút nem közlekedési célú igénybevétele és a különcélú menetrend szerinti személyszállítási szolgáltatás bevétele került ide megtervezésre.
- **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.2. alcím)** mely az orvosi rendelők közüzemi díj továbbszámolásának bevételeit tartalmazza.
- **Tulajdonosi bevételek (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.3. alcím)** között szerepel az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel (3.3.1. jogcím), a parkoló üzemeltetéséből származó bevétel (3.3.2. jogcím), a földterület bérbeadásából származó bevétel (3.3.3. jogcím). Az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó egyéb bevételek között került megtervezésre a közműhasználati díj tervezett összege, a Cívis Ház Zrt.-vel kötött vagyonkezelői díj és a repülőtér üzemeltetési díj. (3.3.4. jogcím). A 3.3.5. jogcímhez a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. osztalék kifizetése került tervezésre, mely a DKV Zrt. veszteség kompenzálására kerül felhasználásra.
- **Áfa bevételek, visszatérülések (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.5. alcím)** tartalmazzák a termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás során kiszámlázott általános forgalmi adó összegét.
- **A Költségvetési szervek alaptevékenységének működési és egyéb bevétele (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.10. alcím és 3. melléklet)** esetében az intézményi működési bevételek tervezésekor figyelembe kellett venni az étkezési nyersanyagnormák emelését, amely 1,9 %-os volt. Az Önkormányzati fenntartású intézmények 2016. évi működési bevételi előirányzata összehasonlítva a 2015. évi eredeti előirányzattal összességében 5 %-os csökkenést mutat. A működési bevétel csökkenés legfőbb oka, hogy 2015. szeptember 1-jei hatállyal úgy módosult a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényt (továbbiakban: Gyvt.), hogy kibővítette a bölcsődében és az óvodában ingyenesen étkező gyermekek körét. Amennyiben az intézmények a betervezett bevételt nem tudják teljesíteni, akkor a kiadási oldalon kell megtakarítaniuk. A Polgármesteri Hivatal

bevétele is (2012. évtől) a költségvetési szervek bevételei között kerül megtervezésre, amely bevétel alapvetően a házasságkötésekhez, és más szolgáltatásokhoz kapcsolódó bevétel. Az összes intézményi működési bevételt a rendelet-tervezet 3. melléklete is tartalmazza.

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

Eredeti előirányzatot nem terveztünk. Az év közben megérkező támogatásokkal év közben kerül az előirányzat megemelésre. A Central Europe Program 2014. december 31-én lezárult, az utolsó támogatási bevétel 2016. évben fog megérkezni.

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

A korábbi évek beruházásaihoz elnyert támogatási bevételek 2015. évben megérkeztek. Felhalmozási célú támogatások előirányzata nem kerül betervezésre, mivel jelenleg nincs elnyert támogatási szerződés. Az új projektekhez kapcsolódóan várhatóan 2016. évben kerül pályázat benyújtásra.

Az 1003/2016. (I. 13.) Korm. határozat 2. számú melléklete - Egyes megyei jogú városok fejlesztési célú támogatásáról – alapján Debrecen MJV Önkormányzata 2.000.000.000 Ft fejlesztési támogatást nyert el. A Támogatói okirat előírja, hogy támogatás közfeladat ellátását szolgáló fejlesztési cél megvalósítására fordítható. A támogatás felhasználásának határideje 2018. január 31.

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

A jelenlegi piaci körülmények között nem lehet reálisan megtervezni az értékesítésekből várhatóan befolyó bevételt. Az ingatlan értékesítések között nincs ingatlancserével érintett értékesítés tervezve, év közben az ingatlancserével történő adás-vételi ügylet esetében történik a teljesítés és az előirányzat módosítása.

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

Költségvetési szervek alaptevékenységének felhalmozási bevétele (rendelet-tervezet 2.8. melléklet 6.4. alcím és 3. melléklet) 3.000.000 Ft-tal lett tervezve. Felhalmozási bevételt csak DMJV Polgármesteri Hivatala tervezett.

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

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől felhalmozási célból kapott bevételeket kell szerepeltetni. Többek között a helyi lakástámogatási kölcsönök visszatérülését, a dolgozók által felvett lakástámogatási kölcsön visszatérülését, az útépitési hozzájárulásokból származó befizetéseket. Itt kerültek megtervezésre a Debreceni Víziközmű Társulattal összefüggő bevételek és a Szennyvízcsatorna Nagymacs bevétele.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásai 38.354.739.244 Ft összegben került megtervezésre (rendelet-tervezet 4., 4.1., 5. melléklet).

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

2016. január 1-jei állapot szerint az önkormányzat 46 költségvetési szervet (intézményt) és a Polgármesteri Hivatalt tartja fenn. Az Ávr. 27.§ (1) bekezdése alapján, a költségvetési szervekre vonatkozó e rendelet-tervezetben foglalt előirányzatokat a jegyző egyeztetette a költségvetési szervek vezetőivel. Az egyeztetések eredményei jegyzőkönyvben rögzítésre kerültek, amelyek a Gazdálkodási Főosztályon (Pénzügyi Osztályon) megtekinthetők.

Az intézményi költségvetések tervezésénél az alábbi szempontokat kellett figyelembe venni:

- Nem tervezhető sem helyettesítési díj, sem kettős kifizetések miatti személyi juttatás, a táppénz fizetési kötelezettségre az alapilletménynek kell fedezetet biztosítani.
- Nincs az intézményi szférában étkezési utalvány juttatás.
- Mivel az intézményeknél dolgozók esetében a térítési díj az adott ellátottakra megállapított nyersanyagnorma értéke, ezért a rezsiköltség a melegétkezésre meghatározott kedvezményes adó mértékig számolható el (12.500 Ft/hó/fő).
- A fizetési számlához kapcsolódó, az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás beállításra került.
- Az étkezés esetében a 1,9 %-os nyersanyagnorma emelés került figyelembe vételre.
- A jubileumi jutalmon és a közlekedési költség térítésen megtervezésre került, valamint a műszakpótlék, készenlét és ügyeleti díj, valamint a külső megbízási díjak fedezete is.
- A személyi juttatások a tavalyi év után ismét 100 %-ban kerültek megtervezésre.
- A dologi kiadások a leadott igényekhez képest egységesen 3 %-kal, az intézmények által megküldött beruházások adatai pedig differenciált módon kerültek csökkentésre.

Személyi juttatások:

A minimálbér január 1-jén 111.000 Ft-ra módosult, valamint a garantált bérminimum a középfokú végzettség, középfokú szakképzettség esetén 129.000 Ft-ra [454/2015. (XII. 29.) Korm. rendelet] nőtt. Továbbá a 2015. évi eredeti előirányzathoz képest az óvodapedagógusok bére ismételtlen megemelkedett. A tervezésnél figyelembe vettük ezeket a növekedéseket. A kötelező pótlékok a minimális mértéken kerülhettek megtervezésre. A 400/2015. (XII. 15.) Kormányrendelet értelmében 2016. évben a közalkalmazottak és köztisztviselők központi forrásból a korábbi évek adó- és járulékváltozásának ellentételezésére kompenzációban részesülnek. Ezt mivel központi finanszírozású, értelemszerűen nem terveztük. Az intézményeknél öregségi nyugdíj-korhatárt elért, valamint az előrehozott nyugdíj miatti felmentések fedezetét az intézményeknek a felmentett dolgozók béréből kell biztosítani. A kettős foglalkoztatás miatti többlet bérigény tervezésére idén sincs lehetőség.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A szociális hozzájárulási adó 27% (Az egyes adótörvények és azazzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény IX. fejezete alapján). A telefon magáncélú használata után 27% egészségügyi hozzájárulást terveztek az intézmények, valamint az egészségügyi hozzájárulásról szóló 1998. évi LXVI. törvény 3.§ (4) bekezdése értelmében a béren kívüli juttatások adóalapként meghatározott összege után (pl. munkahelyi étkezés, helyi bérlet) 14 %-os mértékű egészségügyi hozzájárulást. A 2014-es költségvetési év hozta azt a változást, hogy a rehabilitációs hozzájárulást (amelynek összege 964.500 Ft/fő/év), a munkáltató által a telefon magáncélú használatát, valamint a béren kívüli juttatások után fizetendő SZJA-t is a munkaadót terhelő járulékok között kellett megtervezni, ezek a tételek idén is ott kerülhettek megtervezésre. A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: SZJA törvény) 8.§ (1) bekezdése értelmében 2016. január 1-jétől az adó mértéke az adóalap 15 %-a. A járulékok

finanszírozása megegyezik a személyi juttatás finanszírozási mértékével, így ebben az évben ismét 100%-ban finanszírozott.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások esetében (mint a tervezési szempontoknál is jeleztük) az intézmények által beküldött tervezett összeg 3 %-kal csökkentésre került. A dologi kiadások tervezett összege a 2015. évi eredeti előirányzathoz képest így is közel 5 %-kal megemelkedett.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzaton került megtervezésre a Polgármesteri Hivatal esetében a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása és az adósságkezelési szolgáltatás során nyújtott lakásfenntartási támogatás fedezete.

Egyéb működési célú kiadások:

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

Felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások):

A 2014-es költségvetési év hozta azt a változást, hogy a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésének költségeit a korábbi évekkel ellentétben nem a dologi kiadások között, hanem a beruházások között kell megtervezni, ez idén is így történt. A felújítási kiadások előirányzatait a 2015-ös évtől kezdődően nem a központi kezelésű előirányzatok között, hanem az érintett intézmények költségvetésében kerülnek megtervezésre. A felújítási kiadások előirányzatát csak az előterjesztés mellékletében tételesen meghatározott felújítási munkákra lehet fordítani. Az azonnali munkák fedezetére szolgáló felújítási előirányzat sem a központi kezelésű előirányzatok közé került beállításra, hanem a Debreceni Intézményműködtető Központ költségvetésébe. A beruházási kiadások esetében az intézmények által megküldött adatok differenciált módon kerültek csökkentésre.

Finanszírozási kiadások:

A költségvetési szervek finanszírozási kiadást nem terveztek 2016. évben.

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

Az önkormányzat központi kezelésű feladatai a költségvetési szervekhez nem rendelt költségvetési kiadásokat tartalmazza. A központi kezelésű feladatok kiadásai összesen 16.966.606.244 Ft eredeti előiránnyal került megtervezésre 2016. évben, amelynek részletezése az alábbi:

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

Az Adósságszolgálat 2016. évi kiadásai között került megtervezésre a Víziközmű társulattól átvállalt hitel kamata és kezelési költsége 14.875.000 Ft összegben, illetve az érvényes kezességvállalások és a folyószámlahitel várható kamat kiadásai. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletnek megfelelően a 2016. évben esedékessé váló 206.233.491 Ft víziközmű hitel törlesztése a finanszírozási kiadások között, a 6. számú mellékletben kerül kimutatásra.

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

A DMJV Önkormányzat SZMSZ-nek megfelelően a képviselők tiszteletdíjára (bérlettel, járulékkal együtt), valamint a munkavégzésükhöz szükséges dologi kiadásokat (mobilparkolás, notebook-távközlési és forgalmi díja, képviselői igazolvány, posta költség továbbá a feladat ellátásukhoz szükséges egyéb tárgyi eszközök beszerzését) tartalmazza.

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

A 2015. évi eredeti előirányzat 2.489.855.000 Ft volt, 2016-ban 2.093.850.000 Ft. A kötelező feladatok előirányzatának összegében nem történt jelentős változás összességében, az előirányzat-csökkenés oka az önként vállalt feladatok volumenének csökkenése. Az idei évre betervezett, új önként vállalt feladatok a következők:

Fasorrekstrukcióval érintett közterületeken mintegy 150 db előregedett és balesetveszélyes fa kerül várhatóan kivágásra és helyükre 200 db új facsemete kerül ültetésre. A Tócovölgy nyárfás állományát az önkormányzat 5 év alatt folyamatosan gyérítve tervezi kicserélni őshonos, nem allergén és invazív egyedekkel, melynek idén II. üteme zajlik le.

Buszöblök és peronok javítása keretében körülbelül 2 000 m² felület kerül kijavításra. 2 db új gyalogátkelőhely kialakítása mellett a tervek szerint 391 db meglévő gyalogátkelőhely megvilágításának felülvizsgálata is megtörténik. A tavalyi év után idén is kerülnek kihelyezésre új kerékpártárolók a közterületeken, a tervek szerint összesen 100 db.

A kötelező feladatok többségének betervezett előirányzatára elmondható, hogy az alapvető és elvárható feladatok ellátását fogja biztosítani.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet értelmében az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások tételesen felsorolásra kelnek az 5. számú melléklet Beruházási kiadások táblázatában. Magyarország a 2014-2020-as időszakra vonatkozóan elkötelezte magát egy erős gazdaságélénkítő fejlesztési program megvalósítása mellett, így ebben az időszakban rendelkezésre álló európai uniós források és hazai társfinanszírozás 60 %-át gazdaságfejlesztésre fordítja. A területi operatív programok a gazdaságélénkítő csomag részét képezik, melyek közül kiemelkedik a Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP).

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének beruházási kiadásai között elsősorban a TOP-os pályázatokkal megvalósuló beruházások szerepelnek. A támogatások 100 % -os támogatottságot nyújtanak, de a támogatási szerződések megkötéséig felmerülő előkészítési, tervezési költségek betervezésre kerültek. A pályázatok a kiírásokkal összhangban folyamatosan benyújtásra kerülnek az alábbi területekhez kapcsolódóan:

- TOP-6.1.1.-15 Ipari parkok, iparterületek fejlesztése: Déli Ipari park fejlesztése
- TOP-6.1.2-16 Inkubátorházak fejlesztése: Debreceni Innovációs Program
- TOP-6.1.3-15 Helyi gazdaságfejlesztés: piacszarnokok építése
- TOP-6.1.4-15 Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés: turisztikai kerékpárutak, sportmúzeum, Nagyerdei Kultúrpark rekonstrukció
- TOP-6.1.5-15 Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés: Ipari park megközelíthetőségének javítása, útépitések, gazdasági területek jobb megközelíthetősége
- TOP-6.2.1-15 Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése: bölcsődei és óvoda ellátás feltételeinek javítása, eszközök beszerzése a meglévő intézményekbe

- TOP-6.3.2-15 Zöld város kialakítása: lakótelepek gazdaságélénkítő környezeti megújítása, térfigyelő rendszerek kiépítése, sétáló övezet kibővítése
- TOP-6.3.3-15 Városi környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések: csapadékvíz elvezetések kiépítése
- TOP-6.4.1-15 Fenntartható városi közlekedésfejlesztés: városi csomópontok kiépítése, korszerűsítése, csúcsidei forgalomcsillapítás, kerékpárút hálózat fejlesztése
- TOP-6.5.1-15 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése: oktatási, nevelési intézmények energetikai korszerűsítése
- TOP-6.6.1-15 Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése: orvosi rendelők korszerűsítése
- TOP-6.6.2-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése, bővítése

5.) Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanokkal kapcsolatos kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 5. cím; 5.4. melléklet):

2014-től a lakásalap bevételi és kiadási oldalon is beépült az önkormányzat költségvetésébe, amely külön alszámlával rendelkezik. Az alapként történő kezelés azt jelenti, hogy 2016. január 1-jétől érkező bevételekkel az előirányzatot mind bevételi, mind kiadási oldalon folyamatosan emelni kell. A költségvetési maradvány felosztásnál (amelyre a zárszámadási rendelet elfogadásával kerül sor) a 2015. évi szabad előirányzat ráemelésre kerül a lakásalap kiadási soraira, mely biztosítja a folyamatos kifizetések fedezetét.

6.) Városrendezési tervek kiadásai (rendelet-tervezet 5. melléklet 6. cím):

A tavalyi eredeti előirányzathoz képest az előirányzat növelésének hátterében az áll, hogy jogszabályi kötelezés miatt Debrecen város településrendezési eszközeinek módosítását 2018. december 31-ig végre kell hajtani. Az összességében 190.000.000 Ft bruttó költség részeként a 2016. évben végrehajtandó feladatokra 70.000.000 Ft került betervezésre (ezzel kapcsolatban a következő évekre történő előzetes kötelezettség-vállalásról szóló döntési javaslatot és határozati javaslat tartalmazza). Emellett az előirányzat fedezetül szolgál egyéb településrendezési- és tervezési feladatokra, a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Járási Földhivatala részére fizetendő igazgatási szolgáltatási díjakra és az Önkormányzati Tervtanács működtetésére, valamint a tervpályázati pályaművek költségeire.

7.) Kertségi fejlesztési program (rendelet-tervezet 5. melléklet 7. cím; 5.5. melléklet):

A Kertségi fejlesztési program címen valósulnak meg a külterületekhez kapcsoló csatorna- és útépítések, a lombgyűjtő zsákok biztosítása a lakosság részére, közvilágítási hálózat fejlesztése. A Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében az Önkormányzat a következő beruházásokkal kapcsolatban kíván pályázatot benyújtani:

- Debrecen, keleti városrész csapadékvíz elvezetésének rendezése
- Csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése a Nagysándortelep - Vulkán - telepen

A TOP-os programok 100 %-os finanszírozásúak, a költségvetésbe a Támogatási szerződés megkötése előtt szükségessé váló előkészítési, tervezési munkák fedezete került betervezésre. Az egyes megyei jogú városok fejlesztési célú támogatásáról szóló 1003/2016. (I. 13.) Korm. határozat 3. pontjában foglaltak alapján Debrecen Megyei jogú Város Önkormányzata 2.000.000.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatásból megvalósítandó beruházások a 7.2.18. alcímen kerültek kimutatásra.

8.) Köznevelési feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 8. cím):

A köznevelési feladatokon az óvodai beiratkozással kapcsolatos értesítések költségei (plakátok, nyomdai munkák, média költségek), valamint a Nemzetközi érettségi támogatása a Tóth Árpád

Gimnáziumban került megtervezésre.

9.) Egészségügyi feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 9. cím; 5.6. melléklet):

Egészségügyi feladatok között kerül megtervezésre a Kenézy Gyula Kórház és Rendelőintézetől megrendelt foglalkozás-egészségügyi ellátás kiadását, továbbá a bíróság által egy személy részére megítélt baleseti járadék összegét. Itt terveztük meg továbbá a DMJV Önkormányzat Közgyűlésének az egészségügyi alapellátásra vonatkozó közhasznúsági megállapodás módosításáról szóló 257/2013. (XII. 19) határozatát, mely a háziiorvosi, házi gyermekorvosi, fogorvosi ellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátás, a védőnői ellátás és az iskola-egészségügyi ellátás biztosítása. Ide tartozik továbbá az egészségügyi szolgáltatás nyújtása, mely a szervezett anyatejgyűjtés további folyamatos biztosítására vonatkozó a Kenézy Gyula Kórház és Rendelőintézetrel kötendő megállapodás; a háziorvosok támogatása, amely során a több külterületi (Ondód, Nagymacs, Kismacs, Pallag) telephellyel is rendelkező háziorvos, házi gyermekorvos számára a rendelők fenntartásához nyújtandó működési támogatás, végezetül a DEKOM támogatása.

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

Népjóléti feladatok között kerül megtervezésre az ellátási szerződések: a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (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 gyermekjóléti feladatokat. Az Szt. 120. §-a, valamint a Gyvt. 97. §-a alapján a személyes gondoskodást nyújtó ellátást a helyi önkormányzat nem állami szervvel kötött ellátási szerződés útján is biztosíthatja. Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata négy szervezettel (Refomix Nonprofit Közhasznú Kft, Forrás Lelki Segítők Egyesülete, Héra Egyesület, Debrecen Nagytemplomi Református Egyházközség) kötött ellátási szerződést, mely értelmében a támogatást 1/12 összegben, havonta utalja a szervezetek részére.

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

Az Önkormányzat a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben meghatározott kötelező feladatát képező gyermekek napközbeni ellátása körében gondoskodik az általános iskolás gyermekek nyári felügyeletéről 2016. július 1. napjától 2016. augusztus 30. napjáig.

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

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

Debreceni Egyetem Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Intézményeinél tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettségének támogatása. A működési jellegű támogatás az ezzel foglalkozó 1 fő pedagógus foglalkoztatásának bér és járulékainak részhozzájárulását biztosítja.

11.) Sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények (rendelet-tervezet 5. melléklet 11. cím; 5.8. melléklet):

A sportfeladatok kiadásainak ismertetésekor változásként meg kell említeni, hogy az előző évhez képest 2016-ban nagyobb szerepet kap a diáksport versenyek támogatása, valamint sportösztöndíj tervezett alapítása révén anyagi elismerésben fognak részesülni a város legkiválóbb sportolói. Az ösztöndíj odaítélésének részletszabályai a költségvetési rendelet elfogadásakor még nem ismertek, erről később lesz döntés.

12.) Önkormányzat által folyósított ellátások (rendelet-tervezet 5. melléklet 12. cím; 5.9. melléklet):

A társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény végrehajtásáról szóló 168/1997. (X.6.) Korm. rendelet 11. §-a szerint, az öregségi nyugdíj legkisebb összege (a továbbiakban: nyugdíjminimum) 2016. január 1. napjával nem változik, továbbra is 28.500 Ft.

Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 2015. január 1. napjával, illetve 2015. március 1. napjával történő módosításával teljes mértékben átalakította a segélyezés rendszerét. A módosítással az állami szabályozási hatáskörben nyújtott és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai elválasztásra kerültek. A kötelező segélyek körén kívül további ellátások nyújtásáról és a jogosultsági feltételekről az önkormányzat szabadon dönthet. Az Szt. az önkormányzatok által biztosítandó segélyek tekintetében annyit ír elő, hogy az önkormányzat a helyi viszonyokhoz mérten, a krízishelyzetben lévő személyek számára, illetve a helyi szociális problémák kezelésére települési támogatást (pénzbeli, természetbeni) nyújt. A települési támogatás egyes típusait és jogosultsági feltételeit az önkormányzat rendeletében határozza meg, amelyet a települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet tartalmaz.

A települési támogatások helyi szabályairól szóló 6/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 2016. január 1. napjától módosult, mely alapján rendkívüli települési támogatás természetbeni formájaként iskolakezdési támogatás megállapítására lesz lehetőség. Az eddigi szabályozáshoz képest a támogatás iránti kérelmet csak július 1. és október 31. napja között lehet benyújtani. Változott a támogatás összege is, mely alapján gyermekenként 4.500 Ft, három vagy több gyermek esetében összesen 10.000 Ft adható gyermekvédelmi Erzsébet utalvány formájában. Az önkormányzati rendelet módosítása következtében a 70 éven felüliek hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjtámogatására vonatkozó szabályozás változik. Az egyéni gyűjtőedényt használók esetében 2016. április 1. napjától maximum 80 liter űrtartalmú gyűjtőedény esetében a támogatás továbbra is ingyenes. Gyermekszegénység elleni program keretében nyújtott szünidei étkeztetés biztosítása: a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény és a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet értelmében a települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetést kötelező ellátásként biztosítja.

13.) Közfoglalkoztatás (rendelet-tervezet 5. melléklet 13. cím):

A közfoglalkoztatás kiadási előirányzatán az önkormányzatnál, az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél, valamint a DEHUSZ Np. Kft.-nél 2016. évben induló közfoglalkoztatások önkormányzati önrésze került betervezésre. Év közben, a költségvetés végrehajtása során, a felhasználás helye szerint kerül átcsoportosításra az előirányzat.

14.) Közművelődési feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 14. cím; 5.10. melléklet):

A közművelődési feladatokon az előző évhez hasonlóan megtervezésre kerültek a városi és városrészi rendezvények kiadásai, az önkormányzat által alapított alapítványok és közalapítványok működéséhez kapcsolódó szakértői és művészi eseti megbízási díjak, valamint a kiadványok és debreceni programajánló támogatása. Szintén az előző év költségvetése alapján megtervezésre kerültek a KEF pályázatok 2016. évi önrészenek költségei, a kiemelt gyermek- és ifjúsági kulturális rendezvények költségei, a Debreceni Egyetem és a Debreceni Nyári Egyetem támogatása, valamint a Kölcsény Ferenc ösztöndíj fedezete és az Antal-Lusztig gyűjteménnyel kapcsolatos költségek. Új előirányzatként került betervezésre a Debreceni Értéktár Bizottság működésével kapcsolatos kiadások, ami korábban a Városmarketing feladatok között szerepelt. A közművelődési feladatok fontos részét képezi az alapítványok önkormányzati támogatása, melynek keretében támogatásban részesül az Alföld Alapítvány, a Debrecen Kultúrájáért Alapítvány, az Órváros Debrecen Közalapítvány, valamint a Tehetséges Debreceni Fiatalokért Közalapítvány.

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

Az önkormányzati 100%-os és többségi tulajdonú Nonprofit Kft.-k működési támogatása 1.734.458.000 Ft. A kiadási előirányzatok között a tavalyi évben nem szerepelt az Alföld Szakképző Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. működési támogatása, mely ez évben betervezésre került. A 100%-os és többségi tulajdonú nonprofit Kft.-k részére 2016. évre felhalmozási támogatást is terveztünk.

A Sportszervezetek támogatása összesen 150.000.000 Ft, mely összeg a Debreceni Labdarúgó Akadémia, a Debreceni Hoki Klub, és a DVSE Kft. működési támogatása, illetve a DVSC Futball Szervező Zrt. és a DVSC Kézilabda Kft. felhalmozási támogatása.

Az egyéb támogatások előirányzatán került megtervezésre többek között a polgárőr szövetségek támogatása, mely öt egyesület működési támogatását jelenti. Az egyéb támogatások között beruházási kiadást a Nagyerdei Stadion Menedzsment Kft. részére terveztünk.

A tagdíjak eredeti előirányzata 18.797.650 Ft. A tagdíjak jogcímein 5 szövetség, illetve társulás tagi hozzájárulása került betervezésre.

16.) Környezetvédelmi Alap (rendelet-tervezet 5. melléklet 16. cím):

Az eredeti előirányzat 0 Ft-tal került megtervezésre. A környezetvédelmi alap működését a jelenleg hatályos 5/1998. (II. 20.) Kr. rendelet tartalmazza, amelyet azonban szakmai okokból felül kell vizsgálni. 2016. évtől kezdődően az alapszerű előirányzat-kezelés úgy fog működni, hogy év közben folyamatosan fog megemelésre kerülni a kiadási előirányzat a Környezetvédelmi Alap beérkezett bevételeinek összegével. Az év végén esetlegesen képződő maradvány nem lesz felhasználható más feladatra. A Környezetvédelmi Alapból finanszírozott környezetvédelmi feladatokra történő kötelezettség-vállalás lehetősége tehát a bevételek alakulásának függvénye.

17.) Civil, Kulturális és Ifjúsági „Alap” (rendelet-tervezet 5. melléklet 17. cím):

Művészeti, közművelődési, tudományos programok megrendezésére, kiadványok megjelentetésére, középiskolai diákönkormányzatok és ifjúsági civil szervezetek programköltségeire, valamint civil szervezetek működési költségeinek finanszírozására nyújt az önkormányzat működési célú támogatást az előirányzatból. Részletes szabályait a költségvetési rendelet-tervezet normaszövege tartalmazza.

18.) Turisztikai „Alap” (rendelet-tervezet 5. melléklet 18. cím):

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

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

Gazdaságfejlesztési célokra, többek között repülőtér fejlesztésének fedezetére elkülönített összeg került megtervezésre.

20.) Egyéb kiadások (rendelet-tervezet 5. melléklet 20. cím; 5.12. melléklet):

Az Egyéb kiadások tervezésekor az eredeti előirányzatba betervezésre került a DKV Zrt. 2014. évi veszteség kompenzációjának 2.316.714.000 Ft összege. A helyi közösségi közlekedés 2016. évi önkormányzati önrész soron az eredeti előirányzat Debrecen MJV Önkormányzat által saját költségvetése terhére betervezett támogatás összegét tartalmazza. A kisgyermekes bérlet kedvezményes igénybevételének szabályait Debrecen MJV Önkormányzata 57/2007. (XII. 22.) Ö.r. rendelete tartalmazza. A DKV Zrt. által 2015. évben értékesített kedvezményes kisgyermekes bérletek miatti – a teljes árú bérlet és a kedvezményes bérlet árkülönbözeteként keletkezett – bevételkiesés kompenzálására 20.218.680 Ft kerül betervezésre. A Debreceni Víziközmű Társulat kiadásai alcímen a számviteli elszámolások helyességének megőrzése érdekében került betervezésre 100.000.000 Ft. A Debrecen Városi Televízió Kft.-től vásárolandó műsoridő díja a 2015. évi összeghez képest nem változott. 2016. évben ismét betervezésre került a Korzó újság megjelentetése a programajánló információs kiadvány megnevezésű soron, 6.350.000 Ft összegben.

21.) Városmarketing feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 21. cím; 5.13. melléklet):

A Városmarketing feladatok kiadásai között, a kiemelkedő tevékenységek és kiemelt városi rendezvények támogatása soron kerültek megtervezésre a gasztronómiai hétvégék, fesztiválok, Tour de Debrecen, augusztus 20-i rendezvények kiadásai. A nemzeti ünnepekkel, valamint az országos és városi nagyrendezvényekkel kapcsolatos kiadások költségei is itt kerültek betervezésre. A sor eredeti előirányzatának összege tartalmazza a reprezentációs kiadásokkal, protokoll ajándéktárgyak vásárlásával kapcsolatosan felmerülő kiadások adótartalmának megtérítését is.

A HURO/1001/012/1.2.2 DigiConnect projektben megvalósításra került az ingyenes wifi szolgáltatás kialakítása Debrecen meghatározott közösségi terein. A 21.2.6. alcímen ezen WIFI hálózat üzemeltetése és internet szolgáltatás költsége került betervezésre. A Nemzetközi kapcsolatok megnevezésű alcímen megtervezett összeg a testvérvárosi kapcsolatok ápolására, új nemzetközi együttműködések kiépítésére kerül felhasználásra.

22.) Nemzetközi és hazai támogatású pályázatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 22. cím; 5.14. melléklet):

Az alcímeiken betervezésre került pályázatok már lezárultak, a táblázatban szereplő sorokon csak a meglévő alszámlák számlavezetési díjai lettek megtervezve. A 22.1.8. alcímen megjelölt kiadási előirányzat az Európa Kulturális Főváros pályázat előkészületének fedezete.

23.) Vagyongazdálkodási feladatok (rendelet-tervezet 5. melléklet 23. cím; 5.15. melléklet):

A Vagyongazdálkodási feladatok eredeti előirányzata 2.111.617.769 Ft, amelyből 1.521.000.000 Ft a *Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel* elnevezésű előirányzaton került elkülönítésre. Ezen az előirányzaton a Nyugati kiskörút nyomvonalába eső ingatlanok tulajdonjogának megszerzése lett megtervezve, valamint a város egyéb területére eső kisajátítási kötelezettségek, illetve beruházási munkákat megelőző tulajdonszerzések kiadásai.

Az előirányzat fennmaradó része az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, hasznosításával, felújításával, értékesítésének előkészítésével összefüggő kiadásokra nyújt fedezetet.

A korábbi évekhez képest új feladatot jelent a Debreceni Nemzetközi Repülőtér megközelítését biztosító út és közművek átvétele során felmerülő általános forgalmi adó megfizetése, valamint a Vincellér utcai fakivágás következtében kötelező feladattá váló tócióvölgyi csererdősítés.

24.) Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatásai (rendelet-tervezet 5. melléklet 24. cím; 5.16. melléklet):

2014. októbertől egy új helyi nemzetiségi önkormányzat kezdte meg működését Debrecenben, így 2015. évtől kezdődően összesen már hét helyi nemzetiségi önkormányzat számra biztosít működési támogatást DMJV Önkormányzata. A 2016. évi tervezett működési támogatás összege megegyezik a 2015. évi működési támogatás összegével (a 2015. évi működési támogatás az 1128/2014. NVB határozat mellékletében rögzített, Debrecen városban az egyes nemzetiségekhez tartozók létszáma alapján arányosan került meghatározásra).

25.) Általános tartalék (rendelet-tervezet 5. melléklet 24. cím):

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

26.) Céltartalék (rendelet-tervezet 5. melléklet 26. cím; 5.17. melléklet):

A céltartalék célonként, tételesen rögzíti a 2016. évben várható, de a költségvetés előterjesztésekor még pontosan nem ismert feladatok és azok kiadásainak fedezetét. A céltartalék felhasználásnak eljárási szabályait a költségvetési rendelet normaszövege tartalmazza. A céltartalékot az Áht. 23.§ (3) bekezdése alapján elkülönítve kell kimutatni a költségvetési rendeletben.

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

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

A finanszírozási bevételek között kerül kimutatásra a **maradvány** igénybevétele (**rendelet-tervezet 6. melléklet**) amely az önkormányzat 2015. évi költségvetési maradványának várható összegét tartalmazza. A 2015. évi maradvány végleges összegét a zárszámadási rendelet fogja megállapítani.

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

IV. EGYÉB

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

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

Az **előterjesztés 2. melléklete** rögzíti a 2016. évre tervezett közvetett támogatásokat, amelynek kimutatását az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja, és az Ávr. 28.§-a írja elő.

Az **előterjesztés 3. melléklete** tartalmazza az önkormányzati hitelállomány több éves alakulását, amelynek kimutatást az Áht. 23.§ (2) bekezdés g) pontja írja elő.

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

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

A **határozati javaslat 1-7. pontjai** a 2016. évi költségvetési rendelet elfogadásával összefüggő költségvetési, gazdálkodási szabályokat határoznak meg, valamint a jogszabályok által előírt egyéb kötelező kimutatásokat és az önkormányzat kizárólagos valamint többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2016. évi üzleti terveit tartalmazzák.

A határozati javaslat 8. pontja:

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stab.tv.) 3.§ (1) bekezdés a) pontja értelmében a hitel felvétele adósságot keletkeztető ügyletnek minősül. A Stab.tv. 10.§-a alapján, az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával

köthet adósságot keletkeztető ügyletet. A Kormány hozzájárulásának feltételeit a Stab.tv. részletesen tartalmazza. Az adósságot keletkeztető ügyletből származó összes (vissza)fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. A saját bevételek körét az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése határozza meg, amelyet a határozati javaslat 13. melléklete tartalmaz. Az Áht. 84.§ (4) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat hitelfelvétele, kötvénykibocsátása fedezetül az önkormányzati törzsvagyon, a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása és a költségvetési támogatás nem használható fel. Mindezekből látható, hogy a tervezett külső forrás igénybevételéből származó (vissza)fizetési kötelezettség nem fogja meghaladni a saját bevételek 50%-át. Előzetes elképzelések alapján, a 2016. évben szükséges 1 Mrd Ft összegű külső forrást (hitelt) az önkormányzat 5 év alatt fizetné vissza 2017. évtől kezdődően egyenlő részletekben. A felhalmozási, fejlesztési célt szolgáló külső forrás igénybevételére a beruházási kiadások és a kertségi fejlesztési program kiadásai között megtervezett, TOP-s pályázatokhoz, valamint a vagyongazdálkodási feladatok között megtervezett kisajátítási költségek fedezetéhez szükséges. A hitel felvételéről a Mötv. 42.§ 4. pontja alapján kizárólag a közgyűlés dönthet. A hitel összege betervezésre került az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletébe. A Közgyűlés az Áht. 23.§ (2) bekezdés h) pontja alapján a költségvetési rendeletben ad felhatalmazást a polgármesternek a közgyűlés által elfogadott hitel felvételével kapcsolatos teendők ellátására és a hitelszerződés aláírására, a költségvetéshez kapcsolódó határozati javaslat 7. pontja pedig a következő éveket terhelő kötelezettség-vállalást tartalmazza a hitel visszafizetésével összefüggésben.

A határozati javaslat 9-10. pontja:

Debrecen Város településrendezési eszközeinek teljes közigazgatási területre vonatkozó módosításával kapcsolatos költségek fedezetére összesen kb. 190.000.000 Ft forrást kell biztosítani 2016-2018. évekre. A 2016. évi kiadás fedezete (70.000.000 Ft) betervezésre került a Városrendezési tervek (rendelet-tervezet 5. melléklet 6. cím) kiadásai között. Tekintettel azonban arra, hogy a közbeszerzési eljárás alapján megkötendő szerződések több költségvetési évet is terhelnek, ezért a következő évek költségvetéseit terhelő fedezet biztosítása érdekében szükség van a közgyűlés előzetes kötelezettség-vállalására.

A határozati javaslat 11-12. pontja:

A Debreceni Közterület Felügyelet kérelemmel fordult az irányító szervhez, hogy engedélyezze a számára a 36 hónapos időtartamra vonatkozó, összesen nettó 90.000.000 Ft becsült értékű nyílt közbeszerzési eljárás indítását *„személy és vagyonvédelmi feladatok, pénzszállítás, távfelügyeleti szolgálat és a Debreceni Tavaszi és Őszi Kirakodóvásár teljes területének felügyeletét ellátó térfigyelő kamera rendszer biztosítása”* tárgyában. Az irányító szerv jóváhagyása esetén az intézmény elindíthatja a közbeszerzési eljárást, azonban a szolgáltatás ellenértékének fedezetét 36 hónapon keresztül az önkormányzatnak biztosítani kell az intézmény költségvetésében, vagyis az önkormányzat és az intézmény szempontjából ez éven túli kötelezettség-vállalást jelent. A szolgáltatás teljesítési helye a Vágóhíd u. 10-12. (Debreceni zsibvásár területe), Vár u. 3. (Nagypiac), és Debrecen közigazgatási területe (Tavaszi és Őszi Kirakodóvásár teljes területe) került megjelölésre a közbeszerzési összefoglaló tájékoztatóban.

A határozati javaslat 13-14-15. pontja:

A pedagógus életpálya-modell bevezetése és alkalmazása alapján az óvodavezetők illetménye – egy kivétellel – bruttó 362.000 Ft/hó és bruttó 488.000 Ft/hó között van. A kulturális ágazatokban dolgozó előadó-művészeti tevékenységet folytató intézményvezetők munkabérben részesülnek. A

szociális ágazatban a decemberben megbízott 3 intézményvezető illetménye havonta bruttó 355.000 Ft és bruttó 370.000 Ft között került megállapításra. A vezetői felelősség, a telephelyek száma, a városi szintű feladatok ellátása és a magas szintű munkavégzés három intézményvezető esetében indokoltá teszi az illetményük emelését, annak érdekében, hogy havi illetményük elérje a fenti szintet. A hatályos jogszabályi rendelkezések lehetővé teszik, hogy a Közgyűlés, mint munkáltató - mérlegelési jogkörében eljárva - a garantált illetményénél magasabb összegű illetményt állapítson meg:

- A Közgyűlés a 192/2012. (IX. 20.) határozattal Jantyik Zsoltot 2012. október 1. napjától határozatlan időre kinevezte a Debreceni Művelődési Központ közművelődési szakember I. munkakörű közalkalmazottjává és 2012. október 1. napjától 2017. szeptember 30-ig megbízta az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával. A garantált illetményét a „H” fizetési osztály 7. fizetési fokozatában 172.883 Ft-ban, további szakképesítésért járó illetménynövekedését 12.102 Ft-ban összesen kerekítve 185.000 Ft-ban, garantált összegben felüli illetményét 115.000 Ft-ban, vezetői pótlékát a mindenkori pótlékalap 225%-ában, azaz 45.000 Ft-ban, havi illetményét összesen 345.000 Ft-ban állapította meg. A Kjt. 65. § (1) bekezdése értelmében a közalkalmazott a közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő alapján háromévenként eggyel magasabb fizetési fokozatba lép. A közalkalmazottat a tárgyév első napján kell a magasabb fizetési fokozatba besorolni. Jantyik Zsolt magasabb fizetési fokozatba lépésének időpontja 2016. január 1. napja. A Kjt. 65. § (1) bekezdése szerint ekkortól a „H” fizetési osztály 8. fizetési fokozatába kell átsorolni.
- Orosz Ibolya Aurélia 2014. október 1. napjától a Debreceni Megyei Jogú Város Család- és Gyermekjóléti Központjának vezetője. Részére a Közgyűlés a 189/2015. (IX. 24.) határozat 5./ a) pontjával munkáltatói döntésen alapuló garantált összegben felüli illetményrészről állapított meg 2015. október 1. napjától, melynek összege havi bruttó 25.000 Ft.

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. Jantyik Zsolt minősítése 2016. januárjában, Orosz Ibolya Aurélia minősítése 2015. szeptember hónapban megtörtént, mely során mindkét intézményvezető kiválóan alkalmas minősítést kapott.

- Papné Gyöngyösi Katalin 2014. december 30. napjától a Debreceni Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézményének vezetője. Részére a Közgyűlés a 189/2015. (IX. 24.) határozat 5./ b) pontjával munkáltatói döntésen alapuló garantált összegben felüli illetményrészről állapított meg 2015. október 1. napjától, melynek összege havi bruttó 25.000 Ft.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 97. § (21a) bekezdése a) pontja értelmében a 2016. január 1-jével a pedagógusok előmeneteli rendszerének hatálya alá kerültek. Az Nkt. 65. § (9a) bekezdése a) és d) pontja szerint munkáltatói döntésen alapuló garantált illetményen felüli rész részére nem állapítható meg. 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 15/A. § (2) bekezdése alapján 2016. január 1. napjától nem jogosult ágazati pótléokra és kiegészítő pótléokra sem.

Papné Gyöngyösi Katalin a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 67. § (1) bekezdése szerint illetménykiegészítésben részesülhet.

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy Jantyik Zsolt, a Debreceni Művelődési Központ igazgatója, Orosz Ibolya Aurélia, a Debrecen Megyei Jogú Város Család- és Gyermekjóléti Központjának vezetője részére további a garantált illetményénél magasabb összegű illetményrészt, valamint Papné Gyöngyösi Katalin, a Debrecen Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézményének vezetője részére a munkáltatói döntésen alapuló garantált összegben felüli illetményrész helyett illetménykiegészítést állapítson meg.

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy 2016. január 1. napjától kezdődően:

- Jantyik Zsolt, a Debreceni Művelődési Központ igazgatója részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 115.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 189.600 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye az átsorolást követően bruttó 430.000 Ft/hó lesz).
- Orosz Ibolya Aurélia, a Debrecen Megyei Jogú Város Családsegítő és Gyermekjóléti Központjának vezetője részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 25.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 83.300 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 365.000 Ft/hó lesz).
- Papné Gyöngyösi Katalin, a Debrecen Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézménye részére az illetménykiegészítést havi bruttó 60.100 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 365.000 Ft/hó lesz).

A 2016. január 1. napjától az intézményvezetők részére megállapított munkáltatói döntésen alapuló illetményrész, illetve az illetménykiegészítés fedezete a költségvetésben betervezésre került.

A **határozati javaslat 1. melléklete** tartalmazza a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és tagvállalatai 2016. évi üzleti tervét.

A **határozati javaslat 2-12. mellékletei** tartalmazzák a 100 %-os és többségi önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságok és nonprofit korlátolt felelősségű társaságok 2016. évi üzleti terveit.

A **határozati javaslat 13. és 14. melléklete** rögzíti az Áht. 29/A.§-a, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§-a és 45.§-a alapján, és a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján, a saját bevételekről, és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről a költségvetési évet követő 3 évre vonatkozó kimutatást.

A **határozati javaslat 15. melléklete** tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeiről szóló kimutatást.

2.) A költségvetési rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

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

Előzetes hatásvizsgálat keretében megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni. Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

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

A 2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 35/2015. (X. 29.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a közgyűlés nem alkotja meg a 2016. évi költségvetési rendeletet. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet alapján történő tárgyévi gazdálkodás az előző költségvetési év ismert tényadatai alapján történik, és értelemszerűen nem terjed ki a nagyobb volumenű beruházási, felújítási kiadásokra, mivel ezek a kiadások évről-évre változnak. Ebből kiindulva elsősorban csak az általános működési kiadások teljesítése történik az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet alapján.

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

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

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

3.) A költségvetési rendelet-tervezet indokolása:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§ előírja, hogy a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol. Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll: a rendelet normaszövege, a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatása, valamint az egyéb tájékoztató és kiegészítő mellékletek. A normaszöveg alcímekre tagolva fogja össze az egy jogintézményt szabályozó szakaszokat. A rendelet-tervezet normaszövege az alábbi alcímeket tartalmazza:

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

A Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. E törvényi szabályozással összhangban a Mötv. 68.§ (4) bekezdése és az Áht. 23.§ (2) bekezdés h) pontja alapján, a költségvetési rendeletben kell meghatározni azt az értékhatárt, ameddig a polgármester dönt a forrásfelhasználásról. A Mötv. 68.§ (4) bekezdése előírja, hogy a polgármester a döntésről tájékoztatja a közgyűlést. Az értékhatár a rendelet-tervezet 20.§-ában került meghatározásra.

a.) Közszolgálati tisztviselők illetménye:

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 131.§ (2) bekezdése értelmében a közszolgálati tisztviselők illetménye az alapilletményből, illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll. Az alapilletményt az egyes besorolási osztályok fizetési fokozataihoz tartozó szorzószámok és az illetményalap szorzata határozza meg. A költségvetési törvényben meghatározott illetményalap 2008-óta változatlan mértékű, 38.650 forint. 2016. január 1. napján hatályba lépett a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 454/2015. (XII. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet), melynek 2.§ (2) bekezdése értelmében a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetén 2016. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 129.000 forint.

Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) közszolgálati tisztviselői vonatkozásában elmondható, hogy a középiskolai végzettségű, II. besorolási osztályba tartozó köztisztviselők besorolás szerinti alapilletménye 31 év jogviszonyt követően éri el a fenti garantált bérminimum mértékét. A 31 évnél kevesebb jogviszonnyal rendelkező dolgozók esetében besorolás szerinti alapilletményüket a Kttv. 131.§ (3) bekezdés alapján ki kell egészíteni a garantált bérminimum mértékére.

A Korm. rendelet hatályba lépése után a felsőfokú iskolai végzettségű I. besorolási osztályba tartozó pályakezdőként kinevezett gyakornokok besorolás szerinti alapilletménye szintén nem éri el a garantált bérminimum összegét, alapilletményüket szintén ki kell egészíteni.

A Kttv. 234. § (3) és (4) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat rendeletében egy-egy tárgyévre illetménykiegészítést állapíthat meg. Az illetménykiegészítés mértéke felsőfokú végzettségű köztisztviselő esetén legfeljebb az alapilletmény 40%-a, középiskolai végzettségű köztisztviselő esetén legfeljebb az alapilletmény 20% lehet. A fenti helyzet javítása érdekében 2016. évben is indokolt a Hivatal felsőfokú iskolai és középiskolai végzettségű köztisztviselői részére az alapilletmény 15%-os mértékében meghatározott illetménykiegészítés megállapítása és részletszabályainak helyi rendeletben történő szabályozása.

b.) Az Önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet módosítása:

Az Önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 17. § (3) bekezdése értelmében, amennyiben az önkormányzati vagyonhasznosító szerv a hasznosításába adott ingatlant 1 hónapot meghaladó, de 1 évet el nem érő időtartamra bérbe adta, a szerződésekről köteles a Tulajdonosi Bizottságot (a továbbiakban: Bizottság) tárgy év december 31-ig tájékoztatni, míg az 1 év időtartamú és az 1 éven túli szerződéskötés esetén az aláírás előtt köteles megküldeni a szerződés tervezetét véleményezésre a Bizottságnak.

Az önkormányzati vagyonhasznosító szervek által kötött, az 1 hónapot meghaladó, de az 1 évet el nem érő időtartamú szerződések száma az utóbbi időben jelentős mértékben megnövekedett. Tekintettel a megkötött szerződések nagy számára a Bizottságtól nem várható el, hogy felelősséget vállaljon azok tartalmáért. Ezen szerződéseket **utólag, csak a szerződéskötést követően** terjeszti a

vagyonhasznosító szerv vezetője a Bizottság elé tájékoztatásul, minek következtében a Bizottság döntésének valójában nincs hatása a megkötött szerződésekre. Az utólagos tájékoztatási kötelezettség szabályának megalkotásakor a bérleti szerződések mennyisége lehetővé tette, hogy a Bizottság a szerződések tartalmát illetően a jövőre nézve ajánlásokat fogalmazzon meg a vagyonhasznosító szerv vezetője részére. A szerződések nagy száma miatt erre már nincs lehetőség. A szerződések megkötése a vagyonhasznosító szerv vezetőjének a hatáskörébe tartozik ezért álláspontom szerint azok tartalmáért való teljes körű felelősséget is a szerv vezetőjének kellene viselnie. Az önkormányzat utólagos ellenőrzési jogköre biztosítja a szerződések feletti kontrollt az ellenőrzési programnak megfelelően.

Mindezekre tekintettel javaslom, hogy a Rendelet 17. § (3) bekezdéséből kerüljön ki a vagyonhasznosító szerv vezetőjének a bérleti szerződés megkötését követő tájékoztatási kötelezettsége a Tulajdonosi Bizottság felé az 1 hónapot meghaladó, de 1 évet el nem érő időtartamú bérleti szerződések esetében, azzal hogy 1 év időtartamú és az 1 éven túli szerződéskötés esetén az **aláírás előtt** a vagyonhasznosító szerv vezetője továbbra is köteles megküldeni a szerződés tervezetét véleményezésre a Bizottságnak.

c.) A Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet módosításának és a Polgármesteri Hivatal létszámfejlesztésének indokolása:

Szervezeti struktúrát érintő változás:

A Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 24.) önkormányzati rendelet 81. § (1) bekezdésében meghatározott szervezeti struktúra alapján a Polgármesteri Hivatal **Városfejlesztési Főosztálya** 3 osztályból – Műszaki Osztály, Városépítési Osztály és Városüzemeltetési Osztály – áll. A városfejlesztési feladatok körében a közelmúltban bekövetkezett változások eredményeként – az érintett szervezeti egységek esetében tételesen megindokolva – a főosztály Városépítési Osztályának, valamint Városüzemeltetési Osztályának struktúráját érintően a következő szervezetfejlesztési javaslatot terjesztem elő.

1./ Városépítési Osztály:

A Városépítési Osztály feladatköre – a részben európai uniós, részben egyéb forrásból megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos, egyre összetettebbé, komplexebbé váló munkafolyamatok következtében az elmúlt időszakban több, jelentős változáson ment keresztül, melynek eredményeként indokoltá vált az osztály csoport-tagozódásának felülvizsgálata.

A Városépítési Osztályon két csoport működik, **Beruházási Csoport I.** és **Beruházási Csoport II.** elnevezéssel. Jelenleg mindkét csoport általános feladatai közé tartozik az önkormányzat érdekeltségi körébe tartozó pályázati lehetőségek feltárása, a beruházások, fejlesztések teljes körű lebonyolítása (a beruházások terveinek, költségvetéseinek elkészíttetése, tartalmi értékelése, a műszaki dokumentáció összeállítása, szakmai vélemény adása a műszaki, szakmai alkalmasság megállapításához, támogatás lehívásában való közreműködés, szakmai szervezetekkel, szerződő partnerekkel, szakminisztériumokkal való kapcsolattartás, együttműködés.

Az európai uniós finanszírozású és az egyéb forrásból finanszírozott beruházások számos új előíráshoz igazodó, egyre összetettebb rendszerén belüli – projekt típusonként eltérő és azonos elemeket egyaránt tartalmazó – ügyintézési folyamatok átláthatósága érdekében javaslom a Városépítési Osztály csoportstruktúráját újraszabályozni.

A Városépítési Osztály a jövőben 3 csoporttal látná el tevékenységét, feladatkörét a következő

szempontok szerint átstrukturálva:

- A **Beruházási Csoport** elsődlegesen az európai uniós forrásból megvalósuló beruházások komplex (energetikai, magasépítési, mélyépítési tevékenységhez egyaránt kapcsolódó) ügyintézését, a kiemelt volumenű beruházásokkal kapcsolatos ügyeket látná el, beleértve a beruházások terveinek, költségvetésének elkészíttetését, tartalmi értékelését, a műszaki dokumentáció összeállítását, szakmai vélemény adását, a beruházások teljes körű lebonyolítását, együttműködve a beruházás további szereplőivel.
- A **Magasépítési Csoport** feladatköréhez elsősorban a nem európai uniós finanszírozású, nagyrészt magasépítési tevékenységre alapozott beruházásokkal kapcsolatos feladatok tartoznának – a Beruházási Csoport esetében már ismertetett előkészítési és végrehajtási részfeladatok körének ellátásával.
- A **Mélyépítési Csoport**hoz elsősorban a mélyépítési - út- és közműfejlesztési - tevékenységet magában foglaló beruházásokkal kapcsolatos feladatok kerülnének. E csoport látná el a közmű beruházásokkal kapcsolatos feladatokat, a nagyfelületű aszfaltozási munkák koordinálását, a parkokkal, közterekkel és játszóterekkel kapcsolatos beruházásokkal összefüggő feladatokat, az önkormányzati beruházásban megvalósuló kiszolgáló útépítés és közműépítés költségeinek áthárítására irányuló ügyek ügyintézését.

Amint a feladatok átcsoportosításából kitűnik, a Városépítési Osztályon belüli szervezeti struktúra átalakításának *elsődleges célja a profiltisztítás, az egyes projekt típusokkal összefüggő folyamatok egységes, átlátható és elhatárolható meghatározása.*

2./ Városüzemeltetési Osztály:

A Városüzemeltetési Osztályon belül jelenleg két csoport működik.

A **Közlekedési Csoport** a közterületek hasznosításával és igénybevételeével, közlekedés igazgatással, a városi forgalomszervezés irányításával, az önkormányzati tulajdonú utak, járdák, kerékpárutak felújításával, üzemeltetésével, nagyberuházások utáni helyreállítási munkálatok ellenőrzésével, a helyi közösségi közlekedéssel összefüggő feladatok ellátásával (autóbuszvárók létesítésével, útvonalengedélyek kiadásának előkészítésével) kapcsolatos feladatkörrel rendelkező szervezeti egységként egységesebb, egymással összefüggő, összetartozó feladatokat lát el, ezért e csoport feladatkörének módosítása nem indokolt.

A **Városüzemeltetési Csoport** feladatköre lényegesen összetettebb területeket foglal magában, feladatai közé tartozik a város köztisztaságával, parkok, zöldterületek fenntartásával, fejlesztésével, hulladékgazdálkodással, köztemető fenntartással, fakivágás engedélyezésével, egyéb településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok, vízellátási, csatornázási, csapadékvíz és belvízelvezetési feladatok, továbbá az energiagazdálkodási, közvilágítással összefüggő feladatok ellátása. Az előzőekben ismertetett sokrétű feladatkörből adódóan indokolt a szakmai alapon történő feladatmegosztás, amelynek következtében a jelenleg Városüzemeltetési Csoportként működő szervezeti egység két külön csoporttá válna szét, a következők szerint:

- A **Közmű Csoport** látná el a közmű-üzemeltetéssel, energiagazdálkodással összefüggő tevékenységek összességét, így a közvilágítással, az erősáramú és a gyenge áramú rendszerek üzemeltetésével, városi vízellátási, csatornázási, csapadékvíz és belvízelvezetési, vizek által okozott kártételekkel kapcsolatos megelőzési feladatokat, kutak üzemeltetését, továbbá a város energiafelhasználásának, városi intézmények energiafogyasztásának monitorozásával összefüggő feladatokat.
- A **Zöldterületi Csoport** feladatköre a zöldterület és parkfenntartás, fejlesztés mellett a város köztisztasági, környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási, temető üzemeltetési feladataira terjedne ki elsősorban, továbbá ide tartozna a helyi jelentőségű természeti terület védetté

nyilvánításával, óvásával, őrzésével, fenntartásával összefüggő feladatok ellátása, az emlékműfenntartás és számos további, e területhez tartozó településüzemeltetési feladat.

A fentiekben ismertetett indokok alapján tehát a Városüzemeltetési Osztály szintén 3 csoporttal (Közlekedési Csoport, Közmű Csoport, Zöldterületi Csoport) végezné tevékenységét.

3./ Műszaki Osztály:

A Műszaki Osztály szervezeti felépítését, csoportbontását változatlan tartalommal javaslom fenntartani.

Létszámfejlesztés:

A 2014-2020 közötti európai uniós fejlesztési időszak Terület- és Településfejlesztési Operatív Programja, a Modern Városok Program keretében történő együttműködés kereteit rögzítő 1382/2015. (VI. 12.) Korm. határozat és 1038/2016. (II. 10.) Korm. határozat, valamint további európai uniós és egyéb finanszírozású programok keretében megvalósuló beruházások, fejlesztések jelentős nagyságrendjéből, volumenéből adódóan a Polgármesteri Hivatal Városfejlesztési Főosztályának feladatai már a jelenlegi időszakban is, a közeljövőben pedig még nagyobb mértékben megnövekednek. Az említett programokból finanszírozott beruházásokkal kapcsolatos önkormányzati feladatok szakszerű, hatékony ellátása, a benyújtandó támogatási kérelmek szakmailag megalapozott előkészítése és a fejlesztések, beruházások végrehajtása műszaki felügyeletének megteremtése érdekében a főosztályon szükségessé válik a munkafolyamatok elvégzéséhez igazodó további, szakirányú végzettséggel rendelkező munkatársak foglalkoztatása. Az előzőekben ismertetett indokok alapján a **Városfejlesztési Főosztályon 8 fős létszámfejlesztésre** teszek javaslatot.

A 8 fős létszámfejlesztés megoszlása:

- **1 fő** – műszaki végzettségű köztisztviselő – a **Városfejlesztési Főosztály vezetőjének közvetlen irányítása alatt** látná el tevékenységét, koordinálná a párhuzamosan folyó projektek előrehaladását, monitoring feladatokat látna el.
- **5 fő** a **Városépítési Osztály** által ellátott, jelentősen megnövekedett volumenű beruházásokkal összefüggő feladatok ellátásában működne közre.
- **2 fő** a **Városüzemeltetési Osztály** feladatkörébe tartozó településüzemeltetési többletfeladatokra tekintettel ezen szervezeti egység keretei között kerülne foglalkoztatásra.

A határozati javaslat 15. melléklete már tartalmazza a fenti létszámfejlesztési javaslatot.

* * *

A fenti részletes indokok alapján kérem a tisztelt Közgyűlést, hogy szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni az alábbi határozati javaslatot (amely a 2016. évi költségvetési rendelet végrehajtásához szükséges), valamint az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

Határozati javaslat

A Közgyűlés
a polgármester előterjesztésére

az **1-10. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 4. pontja, a 107.§-a és 111.§-a, a 2013. évi V. törvény 3:109.§ (4) bekezdése, a 2006. évi IV. törvény 141.§ (2) bekezdés x) pontja és 231.§ (2) bekezdés m) pontja, a 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§-a, a 36.§ (1) bekezdése és a 84.§ (4) bekezdése, a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20.§ (2) bekezdés b) pontja alapján,

a **11-12. pontok tekintetében** a 2011. évi CXCV. törvény 36.§ (5a) bekezdése alapján,

a **13-15. pontok tekintetében** a 2011. évi CXCV. törvény 43.§ (1) bekezdése, a 2011. évi CXC. törvény 65.§ (9) bekezdés c) pontja és (9a) bekezdése, az 1992. évi XXXIII. törvény 66.§ (7) bekezdése, 67.§-a alapján, figyelemmel a 192/2012. (IX. 20.) határozatban, a 189/2015. (IX. 24.) határozat 5./a) és 5./b) pontjában foglaltakra,

1./ kötelezi a költségvetési szervek vezetőit arra, hogy a 2016. évi költségvetés végrehajtása során az alábbi követelményeket tartsák be:

a) A b) pontban foglalt kivételekkel, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési éven túli kötelezettséget csak az irányító szerv vezetőjének előzetes jóváhagyásával vállalhatnak, valamint saját hatáskörükben eljárva, tartósan érvényesülő előirányzat módosítást, átcsoportosítást nem hajthatnak végre.

b) Az előadó-művészeti tevékenységet végző költségvetési szervek működési jellegükből adódóan legfeljebb 1 évadra vállalhatnak kötelezettséget (azaz a 2016. költségvetési évben a 2016/2017-es évadra). Költségvetési éven túli kötelezettséget vállalhat valamennyi költségvetési szerv vezetője a közalkalmazotti, köztisztviselői illetve munka törvénykönyve alapján történő foglalkoztatásra irányuló jogviszonyok létesítésére, és a közüzemi szerződések megkötésére.

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

d) Amennyiben valamennyi 2016. évre tervezett felújítási munka teljesült, és a költségvetési szervnek szabad előirányzata maradt a felújítási kiemelt előirányzaton, a költségvetési szerv vezetője javaslatot tehet újabb (nem tervezett) felújítási munkára a szabad felújítási kiemelt előirányzat erejéig. A felújítási munkára vonatkozó javaslatot a költségvetési szerv vezetője megküldi a polgármesternek, aki műszaki indokoltság és a költségvetési fedezet szempontjából előzetesen véleményezi azt.

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

Határidő: folyamatos

Felelős: a költségvetési szervek vezetői

2./ Elfogadja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai 2016. évi üzleti tervét az **1. melléklet** szerint.

3./ Elfogadja a **2-12. mellékletek** szerint – a 100 %-os és többségi önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságok 2016. évi üzleti tervét a költségvetésben elfogadott támogatások figyelembevételével.

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

5./ Megállapítja a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét az **13. melléklet** szerint.

6./ Megállapítja az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **14. melléklet** szerint.

7./ Megállapítja az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeit a **15. melléklet** szerint.

8./ Kötelezettséget vállal arra, hogy a 2017-2021. évi költségvetési rendeletébe betervezi az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletében tervezett 1.000.000.000 Ft összegű felhalmozási, fejlesztési célt szolgáló hitel visszafizetésének, és azzal összefüggő kamatok valamint egyéb járulékos költségek kiadási előirányzatát.

Határidő: 2017-2021. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése
Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

9./ Előzetes kötelezettséget vállal 2017. évben 60.000.000 Ft, és 2018. évben 60.000.000 Ft költségvetési fedezet biztosítására Debrecen város településszerkezeti és szabályozási tervének módosításához.

10./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 9./ pontban meghatározott kiadási előirányzat 2017. évben és 2018. évben esedékes összegét az Önkormányzat a 2017. évi és 2018. évi költségvetésébe tervezze be.

Határidő: a 2017. évi és a 2018. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése
Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

11./ Jóváhagyja, hogy a Debreceni Közterület Felügyelet 36 hónapos időtartamra vonatkozó, összesen nettó 90.000.000 Ft becsült értékű nyílt közbeszerzési eljárást folytasson le a „*személy és vagyonvédelmi feladatok, pénzszállítás, távfelügyeleti szolgálat és a Debreceni Tavasz és Őszi Kirakodóvásár teljes területének felügyeletét ellátó térfigyelő kamera rendszer biztosítása*” tárgyában azzal, hogy kötelezi a Debreceni Közterület Felügyelet vezetőjét, hogy a közbeszerzési eljárás alapján megrendelt szolgáltatás 2016. évre eső fedezetét (amely legfeljebb nettó 30.000.000 Ft lehet) a saját elemi költségvetése terhére biztosítsa, a fennmaradó időtartam tekintetében pedig a költségvetési fedezetet tervezze be a következő évek elemi költségvetéseibe.

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

Határidő: azonnal
Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

13./ 2016. január 1. napjától módosítja

a) a 192/2012. (IX. 20.) határozat 2./ pontját úgy, hogy Jantyik Zsolt a Debreceni Művelődési Központ igazgatójának a garantált illetményét a „H” fizetési osztály 8. fizetési fokozatában bruttó 182.595 Ft-ban, további szakképesítésért járó illetménynövekedését bruttó 12.782 Ft-ban kerekítve összesen bruttó 195.400 Ft-ban, garantált összegen felüli illetményét bruttó 189.600 Ft-ban, vezetői pótlékát a mindenkori pótlékalap 225%-ában, azaz bruttó 45.000 Ft-ban, havi illetményét bruttó 430.000 Ft-ban állapítja meg.

b) Orosz Ibolya Aurélia, a Debrecen Megyei Jogú Város Család- és Gyermejjóléti Központja intézményvezetőjének a 189/2015. (IX. 24.) határozat 5./ a) pontjával megállapított garantált összegen felüli illetményét, melyet havi bruttó 83.300 Ft-ban állapít meg.

c) Papné Gyöngyösi Katalin, a Debrecen Megyei Jogú Város Egyesített Bölcsődei Intézménye intézményvezetőjének a 189/2015. (IX. 24.) határozat 5./ b) pontjával megállapított garantált összegen felüli illetménye jogcímét és illetménykiegészítés címén havi bruttó 60.100 Ft-ot állapít meg.

14./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét a 13./ pontban meghatározott munkáltatói intézkedések előkészítésére, és felhatalmazza a polgármestert a munkáltatói intézkedések aláírására.

Határidő: azonnal

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

15./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét, hogy a Közgyűlés döntéséről az érintett intézmények vezetőit értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: a Humán Főosztály vezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2016. február 15.

Dr. Papp László
polgármester