

E L Ő T E R J E S Z T É S

Előterjesztő:	Dr. Papp László polgármester
Tárgy:	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása és a végrehajtásához szükséges döntések elfogadása, valamint a közszolgálati jogviszonnyal összefüggő egyes kérdésekről szóló 13/2012. (III. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotása
Iktatószám:	PÜGY-1881/2019
Ügyintéző:	Szűcs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője
Feladatot jelent:	Valamennyi Főosztály, Osztály és Iroda vezetője, minden költségvetési szerv vezetője, a Cívis Ház Zrt. vezérigazgatója részére
Véleményező bizottságok:	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének valamennyi Bizottsága
Törvényességi véleményezés ideje:	2019. február 14.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Vincze Nóra

Mellékletek:

Előterjesztés 1. melléklet (több éves köt.váll)
Előterjesztés 2. melléklet (közvetett támogatások)
Előterjesztés 3. melléklet (hitelállomány)
Előterjesztés 4. melléklet (előirányzat felhasználási terv)
Előterjesztés 5. melléklet (nyitó maradvány)
Hat.jav. 1. melléklet (Agóra)
Hat.jav. 2. melléklet (Turisztikai Ügynökség)
Hat.jav. 3. melléklet (DHK)
Hat.jav. 4. melléklet (DENOK)
Hat.jav. 5. melléklet (DISZ)
Hat.jav. 6. melléklet (DIF)
Hat.jav. 7. melléklet (DING)
Hat.jav. 8. melléklet (DKK)
Hat.jav. 9. melléklet (Sportcentrum)
Hat.jav. 10. melléklet (DEHUSZ)
Hat.jav. 11. melléklet (Kézilabda)

	Hat.jav. 12. melléklet (EDC)
	Hat.jav. 13. melléklet (Főnix)
	Hat.jav. 14. melléklet (MODEM)
	Hat.jav. 15. melléklet (Kultúrpark)
	Hat.jav. 16. melléklet (DV Zrt.)
	Hat.jav. 18. melléklet (saját bevételek)
	Hat.jav. 19. melléklet (adósságot keletkeztető)
	Hat.jav. 20. melléklet (intézményi létszám)
	Hat.jav. 21. melléklet (díszoklevél képe)
	Hat.jav. 22. melléklet (emlékplakett képe)
	Rendelet 1. melléklet (mérleg)
	Rendelet 2. melléklet (bevétel)
	Rendelet 3. melléklet (intézmények bevételek)
	Rendelet 4. és 4.1. melléklet (intézményi kiadások)
	Rendelet 5. melléklet (központ)
	Rendelet 6. melléklet (finanszírozási bevételek)
	Rendelet 7. melléklet (finanszírozási kiadások)
	Rendelet 8. melléklet (EU-s pályázatok)
	Hat.jav. 17. melléklet (Campus szerződése)
	Rendelet-mód 1. melléklet (díszoklevél képe)
	Rendelet-mód 2. melléklet (emlékplakett képe)
	Hatályos 13-2012. Ö.r
	Rendelet § szövege
	Rendelet-mód § szövege (13-2012. mód)

Tisztelt Közgyűlés!

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

Tekintettel arra, hogy Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2018. július 31-én került kihirdetésre, ezért az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármesternek 2019. február 15-ig kell az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetét a közgyűlés részére benyújtani elfogadás céljából.

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

Az Áht. 25.§-a értelmében, amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet legkésőbb tárgyév március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot. DMJV Önkormányzata Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a 42/2018. (XI. 15.) önkormányzati rendelettel fogadta el a 2019. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet, amely 2019. január 1-jétől a 2019. évi költségvetési rendelet hatályba lépésének napjáig tartó átmeneti időszakra szabályozza az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos hatásköröket.

A 2019. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során többek között figyelembe kellett venni a bekövetkezett jogszabályi változásokat, és a Közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségek 2019. évi költségvetést terhelő kiadásait is. Tekintettel arra, hogy az utóbbi években egyre nagyobb összegű költségvetési maradvány képződik (amelynek nagy része kötelezettséggel terhelt maradvány), azért az előző évi maradvány jelentős részét már az eredeti előirányzat elfogadásakor biztosítani kell, hogy a kötelezettség-vállalások és kifizetések fedezete biztosított legyen. Mindemellett az egyes költségvetési évek közötti összehasonlíthatóságot is biztosítani kellett.

A költségvetés tervezése során különös figyelmet kellett fordítani arra a törvényi követelményre, miszerint az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető. Ezt a követelményt a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése írja elő. Az Áht. 23. § (4) bekezdése értelmében - amely visszahivatkozik az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontjára - működési hiány alatt a külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni. A jelen előterjesztés részét képező 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet szerint az önkormányzatnak nincs működési hiánya.

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 2018. évi maradvány jelentős hányadát a pályázatokra (azon belül is elsősorban a TOP-os pályázatokra, a Modern Városok Programra valamint az Észak-nyugati Gazdasági Övezet

kialakításával összefüggő feladatokra) 2018. december 31-ig az önkormányzat bankszámláján jóváírt előlegek, valamint a 2016. év végén előlegként megérkezett és 2017-2018. évekre áthúzódó előirányzatok képezik. A költségvetési maradvány végleges, pontos összege azonban csak az előző évi zárási feladatok befejezését követően, a városszintű egyeztetések után, a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor (várhatóan 2019. április hónapban) lesz pontosan ismert.

2016-ban megkezdődött a Debrecen városa számára nyitva álló fejlesztési források felhasználása. Ennek köszönhetően a 2019. évi költségvetés beruházási fejezete kifejezetten épít a korábban az Integrált Települési Programot illetve a Modern Városok Programot alkotó fejlesztésekre, melyeket egyesítve az Új Főnix Tervben foglaltuk össze a város jövőjét meghatározó beruházásokat. A költségvetés beruházási fejezete tartalmazza mindazokat a forrásokat, amelyek a fejlesztések megfelelő ütemű előkészítéséhez szükségesek. Mint ahogy azt már a 2016. évi költségvetés előterjesztésekor is jeleztük, a költségvetésben szereplő beruházási főösszeg az elkövetkező évek folyamán jelentős mértékben növekedni fog, hiszen akkor még a TOP pályázati felhívásainak csak egy része jelent meg, így támogatási szerződésekkel még több esetben nem rendelkezünk, melyre tekintettel az elnyert és előlegként folyósításra kerülő forrásokat utólag tudjuk ráemlíteni 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 szervezetileg, mind pénzügyileg biztosítani szükséges a beruházások akadálymentes előkészítését és végrehajtását.

Kiemelt jelentőségük van a gazdaságfejlesztési beruházásoknak, melyek megvalósulása jelentős mértékben járulnak hozzá a jövőben a város saját bevételeinek növeléséhez. Az ipari területek fejlesztése, az elindítani tervezett innovációs program, a repülőtér, az oktatási intézmények, a színházak és a közlekedési fejlesztések mind jelentős mértékben segítik Debrecen regionális és európai szerepének megerősödését. Ennek eredményeként a Közgyűlés 2016. évben elfogadta a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló 37/2016. (X. 13.) önkormányzati rendeletet. A központi kezelésű feladatok között található Gazdaságfejlesztési „Alap” kiadási előirányzatán betervezésre került a 2019. évben tervezett támogatások fedezete.

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

A 2019. évi költségvetési rendelet hatálybalépésével a 2019. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 42/2018. (XI. 15.) rendelet hatályát veszti. A most előterjesztett költségvetési rendelet-tervezet már tartalmazza az átmeneti gazdálkodás során – a 2019. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig – teljesített bevételek és kiadások költségvetési előirányzatait is.

Mindezek alapján, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi költségvetési rendeletének tervezetét 174.878.384.328 Ft mérlegfőösszeggel terjesztem elő a tisztelt Közgyűlés számára megtárgyalás és elfogadás céljából (rendelet-tervezet 1. melléklet).

Az alábbiakban részletezem az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetében, az egyes előirányzatokon megtervezett költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételei 67.016.826.872 Ft összegben kerültek megtervezésre (rendelet-tervezet 2. melléklet).

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

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

A.) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK BEVÉTELEI:

Az Önkormányzati fenntartású intézmények 2019. évi működési bevételi előirányzata összehasonlítva a 2018. évi eredeti előirányzattal összességében 16 %-os emelkedést mutat. A működési bevétel növekedés okai között szerepel a Déri Múzeum régészeti tevékenységének a bevételi terv növekedése. A 3/2018. (I. 25.) önkormányzati határozatnak megfelelően a Boldogfalva Óvoda székhelyén ellátott gyermekétkeztetés kivételével az Önkormányzat irányítása alá tartozó, fenntartásában lévő óvodák esetében, a gyermekétkeztetés üzemeltetéséhez kapcsolódó működési bevételek a Debreceni Intézményműködtető Központ költségvetésébe kerültek tervezésre 2019-ben teljes egészében. 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 Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

B.) AZ ÖNKORMÁNYZAT ALAPTEVÉKENYSÉGÉNEK BEVÉTELEI:

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 2019. évi költségvetési törvény előző évihez képest nem hozott számottevő változást az Önkormányzat bevételeit illetően, a tavalyi év során kialakított szerkezetben állapították meg a támogatások igénylésének, és elbírálásának rendszerét, és a támogatás összegét erre az évre vonatkozóan is.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (1.1.1. jogcím)

Az önkormányzatok működésének általános támogatása esetében nem módosult a támogatás összegének meghatározása, amely az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A beszámítás összege az előző évi, jelenleg a 2018. II. negyedéves költségvetési jelentés adatszolgáltatásban szereplő 2016. évi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Mindezek alapján a beszámítást figyelembe véve a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása **6.200.000 Ft.**

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (1.1.2. jogcím)

A köznevelési feladatok támogatására az önkormányzatot megilleti az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők béréhez és a járulékok fizetéséhez átlagbér alapú fajlagos összegű támogatás, melynek számítási módját a törvény rögzíti. Az előző évi költségvetési törvényben meghatározott fajlagos összeg csökkent. Az óvodák működtetéséhez is támogatás illeti meg az önkormányzatot gyermeklétszám alapján, melynek mértéke növekedett előző évhez képest, mivel a központilag megállapított fajlagos összeg emelkedett. Mindezek alapján a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása **3.928.644.017 Ft.**

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (1.1.3. jogcím)

Ezen jogcímen igényelhető:

1.1.3.2. feladat, az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, amely magába foglalja a család- és gyermekjóléti szolgálat valamint a család- és gyermekjóléti központ feladatellátását biztosító személyi és dologi kiadásokhoz kapcsolódó támogatást. Új jogcímek a 2018. szeptember hónaptól igényelhető óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatás, valamint a 2019. évtől igényelhető kiegészítő fajlagos összegek támogatása a család- és gyermekjóléti szolgálat valamint a család- és gyermekjóléti központ támogatásához. A feladat támogatásának összege **492.245.363 Ft.**

1.1.3.3. feladat, a település önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális ellátási feladatok úgy, mint szociális étkezés, házi segítségnyújtás, időskorúak, fogyatékos és demens személyek nappali intézményeinek szakmai dolgozói létszámához kapcsolódó bértámogatás, valamint működési támogatás. Ezen feladaton az Önkormányzatot **476.233.000 Ft** illeti meg.

1.1.3.4. feladat, a gyermekétkeztetés támogatása, amely felépítése hasonló az előző évhez képest, a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatását, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatását és a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatását foglalja magában, melynek összege **1.304.145.136 Ft.**

1.1.3.6. feladat, a bölcsőde, mini bölcsőde támogatás, amelyben szerepel a finanszírozás szempontjából elismert középfokú és felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása, valamint új támogatásként jelenik meg 2019. évtől a bölcsődei üzemeltetési támogatás, melynek összege **794.148.700 Ft.**

Mindezek alapján a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen **3.006.772.199 Ft**

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (1.1.4. jogcím)

Ezen jogcímen igényelhető:

1.1.4.1. feladat a könyvtári, közművelődés és múzeumi feladatok támogatása **532.122.602 Ft,** melyből a könyvtár támogatása **236.000.000 Ft,** a közművelődés támogatása **92.385.822 Ft,** míg a múzeum támogatása **157.200.000 Ft.** A kistépülési könyvtári feladatok ellátására kapott **46.536.780 Ft** támogatás ebben az évben is az eredeti előirányzatok között szerepel a tavalyi évhez hasonlóan; ezt az összeget biztosítani kell a Méliusz Juhász Péter Könyvtárnak.

1.1.4.2. feladat az előadó-művészeti szervezetek támogatása, melynek összege **990.500.000 Ft.**

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak összes támogatása **1.522.622.602 Ft.**

2019. évre várható állami támogatás összesen (1.1. alcím) 8.524.238.818 Ft.

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

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

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

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

A termőföld bérbeadások általában hosszabb időre történnek. Az eredeti előirányzat 2018. évben túlteljesült, így a 2019. évi előirányzat az elmúlt évi teljesítéshez igazítva került megtervezésre.

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

A gépjárműadó bevétel 2018. évben túlteljesült, így indokolt a tervet a teljesítéshez igazítani. A gépjárműadó bevételt 2013. óta meg kell osztani, annak 40%-a marad önkormányzati bevétel. A gépjárművek száma azonban évről évre jelentősen nő, 2018-ban meghaladta a 97 ezret, ami az előző évhez képest 4%-os emelkedést jelent. A tervezésnél azonban figyelembe kell venni azt, hogy az adóztatott gépjárművek esetében az adófizetési kötelezettség a törvényi előírás szerint négy évente csökken.

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

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

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

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

A 2018. évi bevétel 300 millió Ft-tal meghaladta az előző évit, aminek egyik oka az, hogy 2018. évben adókötelessé váltak az 5 m²-nél kisebb reklámhordozók is, amelyek az építményadó részét képezik. Ezek nagyságrendjéről nem rendelkezünk információval előző év elején. A 2,7 milliárd Ft-ból ezen adótárgyak után 52,1 millió Ft adó került előírásra. A helyi adórendelet módosítása következtében minimális bevétel növekedés lesz ezen adótárgyak után, mivel az 5 m² vagy ennél kisebb reklámhordozók esetében a tavalyi 0 Ft-os adómérték helyett 2019-től 1.000 Ft-os adómértéket kell alkalmazni. Megállapítható továbbá, hogy több nagy alapterületű új ingatlan került adóztatás alá.

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

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

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

A gazdasági fellendülés, az önkormányzat illetékességi területén újonnan tevékenységet kezdő vállalkozások nagy száma az adóbevétel emelkedésén is tükröződött 2018-ban. Az iparüzési adó a legnehezebben tervezhető adónem, mivel a folyó évi előírások az I. félévben a két évvel korábbi adóévről, a II. félévben az előző adóévről benyújtott bevallásban szereplő adatok alapján készülnek, a

folyó évi adatokról csak a feltöltési kötelezettség teljesítése kapcsán nyerünk a nagy adózók esetében némi információt. A feltöltési kötelezettség teljesítésére nem kötelezett vállalkozások esetében viszont az előző évben bekövetkezett változások akár pozitív, akár negatív hatása kétszeresen érvényesül: egyrészt a tényadó és adóelőleg különbözeténél, másrészt az adóelőleg összegénél. A feltöltésre kötelezettek esetében a tényadó és adóelőleg különbözete – helyesen kitöltött bevallás esetén – már az előző év bevételeiben és előírásaiban megmutatkozik. A feltöltés összege sem jelent teljes bizonyosságot arra vonatkozóan, hogy az a valós képet tükrözi a következő évi adóra vonatkozóan. Több adózónál tapasztalható ugyanis, hogy a jelenlegi minimális betéti kamatok mellett befizetnek feltöltési kötelezettség címén egy nagyobb összeget, és a május 31-én benyújtott bevallásukban ennek egy jó részét visszaigénylik, mert kevesebb lett az adójuk.

A 2018. évi feltöltési kötelezettségről 1400 adóbevallás érkezett, összesen 2,5 milliárd forintból. Ilyen nagyságrendű feltöltés még nem volt egyetlen évben sem. A bevallásokat elemezve megállapítható, hogy az 5 millió Ft-nál nagyobb összeget tartalmazó bevallások darabszáma 70, és az általuk bevallott feltöltési előlegek összege 1,6 milliárd Ft, míg ugyanezen adózóknak a 2018.03.15-én és 09.15-én esedékes adóelőlege összesen 3,6 milliárd Ft volt. Tehát ezen vállalkozásoknak átlag 45%-kal nőtt az adója.

A helyi adórendelet 2016. január 1-től hatályos módosításának eredményeként érvényesíteni lehet az iparüzési adóban a K+F költségek 1%-ának megfelelő adócsökkentést, legfeljebb a fizetendő adó 70%-áig. A 2019. évi, K+F 1%-ának megfelelő címen elszámolásra kerülő adócsökkentés nagyságrendje nehezen tervezhető, mivel a rendeletben biztosított kedvezménnyel a 2017. adóévről szóló bevallásban nem sok vállalkozás élt azok közül, akiknek lehetőségük lett volna erre. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) szerinti adóalap csökkentés összege a 2018-ban feldolgozott bevallásokban 22 %-kal csökkent. A rendelet szerinti 1%-os adócsökkentést is kevesebb összegben érvényesítették, mint az előző évben, tavaly ez 585 millió Ft bevételkiesést eredményezett, míg 2018-ban csak 433,2 milliót. A vállalkozásoknak azonban elévülési időn belül lehetősége van élni a törvényi lehetőséggel, és ezt később érvényesíteni, ami az önellenőrzés évében eredményezhet előre nem látható bevételkiesést.

A 2016.01.01-től bevezetett, a háziorvos, védőnő vállalkozó számára biztosított 50% adókedvezmény alapján 2018. évben - hasonlóan a korábbi időszakhoz - 16 millió Ft került a bevallások alapján elszámolásra, ez a következő évben is ilyen nagyságrendűre tervezhető.

2017. évtől az iparüzési adóból már nemcsak az e-útdíj 7,5%-át lehetett levonni, hanem a belföldi és külföldi autópályadíjakat is. Míg a 2015. évről szóló bevallásokban mindössze 52,6 millió Ft volt ez az adócsökkentő tétel, addig a 2016. évi bevallásokban már meghaladja a 115 millió Ft-ot, a 2017. évi bevallásokban pedig már több mint 123 millió Ft-ot jelent. Sok vállalkozás egyetlen forint adót sem fizet, mert mindet "elviszi" az e-útdíj miatti csökkentés. A 2019. évi bevétel tervezésénél a fent leírt bizonytalansági tényezők miatt nem indokolt 5 %-nál magasabb emeléssel számolni. A tervezésnél a következő adatokkal lehet számolni:

2018. évi összes adóelőleg előírás:	11.760.000.000
2018. évi feltöltési előlegek:	2.500.000.000
2019. évi várható adóelőleg előírás:	14.260.000.000
2018. évi bevallások alapján tényadó és adóelőleg törlések:	- 500.000.000
2019. évi várható feltöltés:	1.800.000.000
2019. évi várható előírás összesen:	15.560.000.000
hátralékokból befolyó összeg:	500.000.000
2019. évi várható bevétel:	16.060.000.000 Ft.

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

A 2018. évi bevételi előirányzat túlteljesült, így a 2019. évi terv emelése indokolt.

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

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

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

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. Ezen túlmenően a közút nem közlekedési célú igénybevétele és a különcélú menetrend szerinti személyszállítási szolgáltatás bevétele került megtervezésre.
- **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.2. alcím)** közüzemi díjak tovább számlázásából származó bevétel.
- **Tulajdonosi bevételek (rendelet-tervezet 2.5. melléklet, 3.3. alcím)** között szerepel az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel (3.3.1. jogcím), a parkoló üzemeltetéséből származó bevétel (3.3.2. jogcím), a földterület bérbeadásából származó bevétel (3.3.3. jogcím). Az önkormányzati vagyonüzemeltetésből származó egyéb bevételek között került megtervezésre a közműhasználati díj tervezett összege, a Cívis Ház Zrt-vel kötött vagyonkezelői díj és a repülőtér üzemeltetési díj. (3.3.4. jogcím).
- **Áfa bevételek, visszatérülések (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.5. alcím)** tartalmazzák a termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás során kiszámlázott általános forgalmi adó összegét. Az Általános forgalmi adó visszatérülése azon projektek esetében került megtervezésre ahol az önkormányzat bevételsszerző tevékenység folytatása miatt az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 120. §-a alapján áfa levonásra jogosult.
- **Egyéb működési bevételek (rendelet-tervezet 2.5. melléklet 3.9.4. alcím)** az előző évet érintő energiadíj jóváírások összege került betervezésre.

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

Magánszemélyektől érkező közköltséges temetések költségének megtérítésére átutalt bevétel került betervezésre. Ilyenkor követelésként előírásra kerül a temetés költsége, melyet közköltségen eltemetett személy hozzátartozója, a temetést követően, egy összegben vagy részletfizetéssel megtérít az önkormányzat részére.

Az év közben megérkező támogatásokkal, bevételekkel év közben kerül az előirányzat megemelésre. Művelésből való kivonás után fizetendő földvédelmi járulék megtérítése betervezésre került a „4.4. Működési célú átvett pénzeszközök vállalkozásoktól” elnevezésű alcímen.

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

Betervezésre került a korábban megkötött támogatási szerződésből még le nem hívott támogatások összege. A Miniszterelnökséggel megkötött Modern Városok Program keretében megvalósuló három projekt esetében már megérkezett a 2019. évre ütemezett támogatás, melyek az alábbiak:

- Angol nyelvű alap- és középfokú oktatási intézmény, a Debreceni Nemzetközi Iskola létrehozása
- A debreceni Nagyerdő program befejezése, fürdőfejlesztés
- Csokonai Színház és színház felújítása

A Nemzetgazdasági Minisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságával megkötött Támogatási szerződés a TOP-6.1.5-16-DE1-2017-00005 Debrecen, Déli gazdasági övezet elérhetőségének javítása projekt esetében a 1790/2018. (XII. 21.) Korm. határozat alapján többlettámogatás került elfogadásra. A projekt költségének keretemelése alapján került betervezésre a támogatás összege. A projekt keretében a 47. számú főút hosszúpályi leágazásánál található háromágú forgalmi csomópont ötágúvá való átalakítására kerül sor.

A debreceni Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő közúti, vasúti és közmű infrastruktúra fejlesztések megvalósításáról szóló 1592/2018. (XI. 22.) Korm. határozat alapján terveztünk 2019. évre. További beruházások esetében az év közben megérkező támogatásokkal folyamatosan kerül az előirányzat megemelésre.

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

A jelenlegi piaci körülmények között nem lehet reálisan megtervezni az értékesítésekből várhatóan befolyó bevételt. A 2018. évi felhalmozási terv alapján beépítetlen ingatlanértékesítések között megtervezésre került többek között Tócsóvölgy beépítetlen terület, Miklós u.- Külső vásártér tömbbelső, Pallagi úti teniszpálya, Garai u. 10-12 értékesítése.

Ingatlancserével érintett, pénzforgalommal nem járó értékesítések is kerültek betervezésre, mint például: Révész tér, Derék u. építési telkek.

Beépített ingatlanértékesítések közül a Jókai u. 48., Péterfia u. 27., Bartók terem értékesítése várható.

Jelentős bevételi növekedést eredményez az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő terület rendezése, mind az ingatlancseréket, mind a beépített ingatlanértékesítéseket nézve.

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

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

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől felhalmozási célból kapott bevételeket kell szerepeltetni. A helyi lakástámogatási kölcsönök visszatérülése, és a dolgozók által felvett lakástámogatási kölcsön visszatérülése kerül kimutatásra. 2019. évben új soron kerül kimutatásra a Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.-vel kötött Támogatói okirat alapján kapott támogatás a Varázserdő-Debrecen Nagyerdő elnevezésű projekt megvalósításához. A Kormány a Debrecen, Hajdúszoboszló, Hortobágy és Tisza-tó kiemelt turisztikai fejlesztési térségben megvalósítandó fejlesztésekről és ahhoz kapcsolódóan 1.500.000.000 Ft – ebből 2019. évre 750.000.000 Ft-os – támogatásról döntött a 1522/2017. (VIII. 14.) Korm. határozatban.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

Az önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásai 155.202.156.886 Ft összegben került megtervezésre (rendelet-tervezet 4., 4.1., 5. melléklet).

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

2019. január 1-jei állapot szerint az önkormányzat 45 költségvetési szervet (intézményt) és a Polgármesteri Hivatalt tartja fenn. Az Ávr. 27.§ (1) bekezdése alapján, a költségvetési szervekre vonatkozó, rendelet-tervezetben foglalt előirányzatokat a jegyző egyeztetette a költségvetési szervek vezetőivel. Az egyeztetések eredményei jegyzőkönyvben rögzítésre kerültek, amelyek a Gazdálkodási Főosztályon (Pénzügyi Osztályon) megtekinthetők.

Az intézményi költségvetések tervezésénél az alábbi szempontokat kellett figyelembe venni:

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

Személyi juttatások:

A minimálbér 2019. január 1-jén 149.000 Ft-ra módosult, valamint a garantált bérminimum a középfokú végzettség, középfokú szakképzettség esetén 195.000 Ft-ra [324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet] nőtt. A tervezésnél figyelembe vettük ezeket a növekedéseket. A kötelező pótlékok a minimális mértéken kerülhettek megtervezésre. A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2019. évi kompenzációjáról szóló 275/2018. (XII. 21.) Korm. rendelet értelmében 2019. évben a közalkalmazottak és köztisztviselők központi forrásból a korábbi évek adó- és járulékvaltozásának ellentételezésére kompenzációban részesülnek. Ezt mivel központi finanszírozású, értelemszerűen nem terveztük. Az intézményeknél öregségi nyugdíj-korhatár elérése, valamint az előrehozott nyugdíj miatti felmentések fedezetét az intézményeknek a felmentett dolgozók béréből kell biztosítaniuk. A kettős foglalkoztatás miatti többlet bérigény tervezésére idén sincs lehetőség.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

2019. január 1-jén hatályba lépett az új szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény, melynek értelmében összevonásra került az egészségügyi hozzájárulás valamint a szociális hozzájárulási adó. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2019. január 1-jétől továbbra is 19,5 százalék. Az egyes meghatározott juttatások teljes adóterhe 2019. évben továbbra is 40,71%. A rehabilitációs hozzájárulás mértéke nem változott, a tárgyév első napján megállapított alapbér (minimálbér) kötelező legkisebb összegének kilencszerese/fő/év. 2019. január 1-jétől az alapbér kötelező legkisebb összege havibér alkalmazása esetén 149.000 forint.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások esetében (amint a tervezési szempontoknál is jeleztük) az intézmények által beküldött tervezett összeg differenciáltan került csökkentésre. A Közgyűlés 3/2018. (I. 25.) határozata alapján az Önkormányzat irányítása alá tartozó, fenntartásában lévő óvodák esetében, a gyermekétkeztetés üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatokat 2018. január 1-jétől a Debreceni Intézményműködtető Központ (a továbbiakban: DIM) látja el.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzaton kerültek megtervezésre. A Polgármesteri Hivatal esetében a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása került tervezésre. A Városi Szociális Szolgálat valamint a Gyermekvédelmi Intézmény esetén az intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai kerültek betervezésre.

Egyéb működési célú kiadások:

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

Felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások):

A 2014-es költségvetési év hozta azt a változást, hogy a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésének költségeit a korábbi évekkel ellentétben nem a dologi kiadások között, hanem a beruházások között kell megtervezni, ez idén is így történt. A felújítási kiadások előirányzatai a 2015-ös évtől kezdődően nem a központi kezelésű előirányzatok között, hanem az érintett intézmények költségvetésében kerülnek megtervezésre, azonban a 2019. évben a céltartalékok között is szerepel intézmények felújításra fordítható előirányzat. Az azonnali munkák fedezetére szolgáló felújítási előirányzat a Debreceni Intézményműködtető Központ költségvetésében került megtervezésre, amely a városi intézmények, önkormányzat tulajdonában álló ingatlanok előre nem tervezhető karbantartási és felújítási munkáira nyújt fedezetet (pl.: köznevelési intézmények, orvosi rendelők). A beruházási kiadások esetében az intézmények által megküldött adatok differenciált módon kerültek csökkentésre.

Finanszírozási kiadások:

A költségvetési szervek finanszírozási kiadást nem terveztek 2019. 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 132.585.354.656 Ft eredeti előirányzattal kerültek megtervezésre 2019. évben, amelynek részletezése az alábbi:

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

Az Adósságszolgálat 2019. évi kiadásai között került megtervezésre a 2016. évben OTP Bank Nyrt.-től felvett 1 mrd Ft beruházási hitel kamata 15 millió Ft összegben, a 2017. évben felvett 3 mrd Ft beruházási hitel kamata 36 millió Ft és a 2018. évben felvett 2,5 mrd Ft beruházási hitel kamata 71 millió Ft összegben. Itt került megtervezésre az Erste Bank Zrt.-vel, az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása érdekében, megkötött hitelszerződéshez kapcsolódóan fizetendő kamat 120 millió Ft összegben. Az Adósságszolgálat kiadásai közt került megtervezésre a 2019. évi folyószámlahitel kamata és rendelkezésre tartási jutaléka.

2019-ben két hitel tőketörlesztése is történik, melyre a Finanszírozási kiadások (rendelet-tervezet 7. melléklet) közt 580 millió Ft került betervezésre.

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

A DMJV Önkormányzata SZMSZ-ének megfelelően ez a kiadási előirányzat a képviselőket és a külső bizottsági tagokat megillető és munkavégzésükhöz szükséges személyi juttatások és dologi kiadások (mobilparkolás, notebook- távközlésű és forgalmi díjak – képviselői igazolvány – posta költség) továbbá a feladat ellátásukhoz szükséges egyéb tárgyi eszközök beszerzését tartalmazza. Ide tartoznak még a polgármester, alpolgármesterek, tanácsnokok külföldi kiküldetésének személyi és dologi költségei. Ezen felül az idén esedékes önkormányzati választások lebonyolítása kapcsán az önkormányzat által ellátandó állami (államigazgatási) feladatok költségei is betervezésre kerültek.

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

A Városüzemeltetési kiadások kötelező feladatainak előirányzataiban nem történt változás. Továbbra is innen kerülnek biztosításra (többek között) az árokrendszer meder kotrása, a csapadékvíz-elvezető hálózat karbantartása, a zárt csatornahálózat mosatása, a közvilágítás üzemeltetési, a hőeltakarítási, az út és járdaburkolat javítási, jelzőtábla pótlási és kihelyezési, valamint az útburkolat festési munkák. A

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

Az idei évre betervezett új önként vállalt feladat az elektromos töltőállomások üzemeltetésének költsége.

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

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

Közhasznú zöldterületek fenntartása

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

Játszóterek karbantartása, játszótér üzemeltetés

Jelenleg mintegy 120 db közösségi játszótér kezelését, üzemeltetését látjuk el, melyből 50 db szabványos kivitelű játszótér. A szabványos játszóterek kialakítása zömében 10 évvel ezelőtt kezdődött. A játszóeszközök állapota – a rendszeres karbantartás ellenére is – az utóbbi években megromlott, melyek az időjárás okozta kopásokból és rongálásokból adódnak. A játszótéri eszközök biztonságosságáról szóló 78/2003. (XI. 27.) GKM rendelet alapján a TÜVRheinland 2018-ban ellenőrzést végzett, amelynek eredményeként felújítási és további karbantartási munkák elvégzése szükséges.

Gépi, kézi úttisztítás és utcai szemétszállítás

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

Közkutak üzemeltetése, közüzemi díjak

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

Erdőterületek fenntartása, gallyazás, növénytelepítés

A fás szárú növények védelméről szóló 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendelet értelmében el kell végezni a gallyazási munkákat, illetve a kivágott fák pótlását. Ennek figyelembevételével a gallyazási munkák keretén belül kell megvalósítani mind a lakossági bejelentésre történő, mind pedig az utcafasori gallyazásokat.

LIFE IP HUNGAirY

Az Európai Unió a LIFE Integrált Projekt (IP) program keretén belül lehetőséget biztosít regionális, vagy országos léptékű környezetvédelmi tervek, programok vagy stratégiák végrehajtásának elősegítésére, finanszírozására. A terület finanszírozási hátterét azért is szükséges biztosítani, mivel az Európai Bizottság részéről jelenleg is kötelezettségszegési eljárás van folyamatban Magyarország ellen a szálló por (PM10) szennyezettség határértékének nagymértékű túllépései miatt. A tervezett IP alapja az előzetesen a kormányhivatalok által kidolgozott és/vagy felülvizsgált levegőminőségi tervek megvalósítása 12 városban, köztük Debrecenben. A LIFE Levegőtisztaság-védelmi IP megvalósulásához az önkormányzatok aktív részvétele, és együttműködése szükséges. A projektből Debrecen Megyei Jogú Város által igényelhető összeg: 450 millió Ft. A teljes pályázat beadási határideje 2018. április volt, a pályázat sikeres lett. A feladatra 0 Ft eredeti előirányzat került megtervezésre, az előkészítési költségek fedezete év közben előirányzat-átcsoportosítás révén kerül biztosításra. A szerződés aláírására legkorábban 2019 márciusában kerülhet sor.

Egyéb önként vállalt feladatot jelent a megkezdett utcafasori rekonstrukció befejezése, a Nádor utcai park rekonstrukciója, kutyafuttató kialakítása, a parktáblázás program, amelynek keretében a nagyobb és jelentősebb parkokba eligazító, információs táblák kerülnek kihelyezésre, a környezetvédelmi hatósági kötelezettségek teljesítése, valamint a Nagyerdő - Békás tó - Stadion területének zöldfelület fejlesztése.

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

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

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének beruházási kiadásai között elsősorban a TOP-os pályázatok és a Modern Városok Program keretében megvalósuló beruházások szerepelnek. 2019. évben kiemelkedő feladatot jelent az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása, melyhez az Önkormányzat által a tavalyi évben egyedi kormánygarancia mellett leszerződött hitelkeretből lehívni

kívánt részen felül jelentős összeggel járul hozzá a Magyar Állam vissza nem térítendő támogatás formájában.

2019. évben várhatóan fizikai befejezéshez érkeznek a

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

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

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

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

A Modern Városok Program keretében 2019. évben befejezéséhez érkezik a Nemzetközi Iskola kivitelezése és jelentős előrehaladás várható a Nagyerdő program befejezése projekt esetén is.

Az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása során, a területszerzéseket követően, megkezdődik a terület-előkészítés, a szükséges utak, közművek kialakítása, vasútépítés tervezése, előkészítése.

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

2014-től a lakásalap bevételi és kiadási oldalon is beépült az önkormányzat költségvetésébe, amely külön alszámlával rendelkezik. Az alapként történő kezelés azt jelenti, hogy a beérkező bevételekkel az előirányzatot mind bevételi, mind kiadási oldalon folyamatosan emelni kell. A lakásalapon képződött 2018. évi szabad előirányzat 2019. évi eredeti előirányzatként betervezésre került a lakásalap kiadási soraira, mely biztosítja a folyamatos kifizetések fedezetét.

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

Az előző évekhez hasonlóan, 2019-ben is betervezésre kerültek az alábbi feladatok:

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

- Településképi Arculati Kézikönyv szerkesztésével és sokszorosításával kapcsolatos költségek

Ebben az évben két új költségvetési sor került betervezésre. Az egyik sor terhére a Debrecen, Észak-Nyugati Gazdasági Övezet (ÉNYGÖ) ipari területéhez kapcsolódóan, településszerkezeti terv, illetve helyi építési szabályzat és szabályozási terv módosításához szükséges alátámasztó munkarészek átvétele valósul meg a Debreceni Infrastruktúra Fejlesztő Kft. részéről. A másik sor a Településrendezési- és Tervezési szerződésekhez kapcsolódó Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatal Járási Földhivatala részére fizetendő településrendezési kötelezettségek ingatlan-nyilvántartási bejegyzéseinek és törléseinek igazgatási szolgáltatási díjai fedezetét szolgál.

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

A Kertségi fejlesztési programban ebben az évben is kiemelt figyelmet fordítunk a kertségek és a városközponttól távolabb eső városi területek fejlesztésére. A program célja a kertségek infrastrukturális ellátottságának növelése, az itt élők életkörülményeinek javítása. A programon belül folytatjuk az úthálózatok fejlesztését, terveink között szerepel több utca szilárd útburkolattal történő ellátása, a hozzá tartozó csapadékvíz elvezetés kiépítésével együtt. Erre a feladatra a kertségi fejlesztési programon belül összesen 926.935.524 Ft került betervezésre.

A Kertségi program egyik legnagyobb fejlesztése az 1196/2018. (IV. 4.) Korm. határozat alapján támogatott Nagycsere és Haláp településrészek ivóvízhálózatának kiépítése. Tervezzük a kertségekben található engedély nélküli szemétkerékek felszámolását, új fedett utasvárók kihelyezését, polgárvédelmi szirénák felújítását, közvilágítási hálózat bővítését, további út- és járdafelújítást.

A Területi- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében az Önkormányzat TOP-6.3.3-15-DE1-2016-00001 Debrecen, keleti városrész csapadékvíz elvezetése, TOP-6.3.3-DE1-2016-00002 Nagysándor telep- vulkántelep csapadékvíz elvezetése, TOP-6.1.4-15-DE1-2016-00001 Turisztikai célú kerékpárút fejlesztése Biczó István kert és a Panoráma út között, TOP-6.4.1-15-DE1-2016-00005 Kismacsra vezető kerékpárút kialakítása, TOP-6.4.1-15-DE1-2016-00006 Keleti városrész forgalomszervezése és kerékpárút kialakítása, TOP-6.3.3-16-DE1-2017-00001 Debrecen, Nagysándortelep csapadékvíz elvezetése II. ütem, TOP-6.3.3-16-DE1-2017-00002 Debrecen, Tarján utca csapadékvíz elvezetése, TOP-6.3.3-16-DE1-2017-00003 Debrecen, Létai úti csapadékvíz elvezető főgerincvezeték rekonstrukciójának I. üteme projektazonosítókkal támogatási szerződéseket kötött. A projektekre előleg lehívására került sor, mely az adott költségvetési sorokra kiadási előirányzatként betervezésre került.

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

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

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

Az elmúlt évekhez hasonlóan az Egészségügyi feladatok között kerül megtervezésre a Kenézy Gyula Kórház és Rendelőintézetől megrendelt foglalkozás-egészségügyi ellátás kiadási összege, továbbá a bíróság által egy személy részére megítélt baleseti járadék összege, ami a nyugellátások és egyes más ellátások 2019 január havi emeléséről szóló 240/2018. (XII. 12) Korm. rendelet értelmében 2,7 %-os emeléssel történt. Itt terveztük meg továbbá az egészségügyi alapellátásra vonatkozó közhasznúsági megállapodásokból eredő fizetési kötelezettségek fedezetét, mely a háziorvosi, házi gyermekorvosi,

fogorvosi ellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátás, a védőnői ellátás és az iskola-egészségügyi ellátás biztosítását jelenti.

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

Az egyéni vállalkozóként működő egészségügyi alapellátási szolgáltató elhunytja miatt a Mötv. 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és a 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott kötelező feladatellátás szerint az Önkormányzatunknak kell biztosítania a folyamatos betegellátást a praxisjog értékesítéséig. Az ellátás nyújtására Önkormányzatunk finanszírozási szerződéssel rendelkezik, a helyettesítés keretében nyújtott ellátást a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő finanszírozza.

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

Az ellátási szerződéssel rendelkező szervezetek (azaz a Refomix Nonprofit Közhasznú Kft, a Forrás Lelki Segítők Egyesülete, a Héra Egyesület, a Debrecen Nagytemplomi Református Egyházközség) nyilatkozatai alapján a 2019. évi igényelt támogatási összegek a 2018. évvel megegyezők.

Hátrányos helyzetű gyermekek hétvégi étkeztetése céljából 2019. évben is támogatást biztosít az önkormányzat a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesületnek.

A Közgyűlés 127/2018. (VI. 28.) határozatával elfogadott „Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Helyi Esélyegyenlőségi Programja 2018-2023” című dokumentum alapján továbbra is betervezésre került a hátrányos helyzetű gyermekek nyári üdültetésének fedezete.

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

Debreceni Egyetem Klinikai Központ Gyermekgyógyászati Intézményeinél tartós gyógykezelés alatt álló gyermekek tankötelezettségének működési jellegű támogatására az ezzel foglalkozó 1 fő pedagógus foglalkoztatása bér és járulékainak részhozzájárulása megfizetésével biztosítjuk.

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

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

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

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

Lakásfenntartási támogatás a kérelmek benyújtása folyamatosan történik, egy évre kerül az ellátás megállapításra, a támogatások döntő többségében a szolgáltatóhoz történik az utalás. A felhasználásra és a rendelet módosítására figyelemmel a 2019. évi előirányzat a 2018. évi szinten marad.

Adósságcsökkentési támogatásnál az elkülönített összeg felhasználása 58 %-os volt, ezért 2019-ben az előirányzat is csökkentésre került az előző évihez képest.

Eseti, időszaki, nevelési támogatás 2018. évben jelentősen megnőtt a kérelmezők és jogosultak száma. Élelmiszer csomagok beszerzése is ennek a sornak a terhére került megvalósulásra. 2018. évben a rendelkezésre álló fedezet nem volt elegendő, így előirányzat átcsoportosításról is kellett intézkedni, ezért a 2019. évi előirányzat növelését javaslom.

Temetési támogatás esetében az eredeti előirányzathoz viszonyítva 98%-os volt a felhasználás. A rendelet módosítás a jövedelmi feltételek mellett a támogatás mértékét is módosította oly módon, hogy a támogatási összeg maximális mértéke nem változott, azonban a két kategória helyett három támogatási összeg jelent meg a kérelmező jövedelmének függvényében. Mindezekre tekintettel magasabb előirányzat betervezését javaslom.

Iskolakezdési támogatásnál a jogosultak száma nem emelkedett, ezért az előirányzat megtartását javaslom.

Gyógyszertámogatásnál jelentősen megemelkedett a kérelmezők száma, így az eredeti előirányzatnál magasabb volt a felhasznált összeg, ezért magasabb előirányzat betervezését javaslom.

Kelengyetámogatásnál a kérelmezők száma nem emelkedett, ezért a tavalyi eredeti előirányzathoz képest az előirányzat csökkentését javaslom.

Rászorultsági térítési díj és a tehetséges tanulók támogatása esetében a támogatást igénybe vevők száma nem változott az elmúlt évben, ezért az előirányzat csökkentését javaslom.

Köztemetésnél évek óta megfigyelhető tendencia, hogy nő a köztemetés keretében történő temetések elrendelése. Amennyiben debreceni lakos más településen halálozott el, akkor önkormányzatunknak kell a köztemetés költségét megfizetni az eltemetést végző önkormányzatnak, ezek a számlák igen magas összeget jelentenek. Mindezekre tekintettel javasolom az előirányzat megemelését 2019. évre.

„Téli rezsicsökkentés szállítással” megnevezéssel új költségvetési sor tervezését javasolom. A téli rezsicsökkentés végrehajtását követően szükségessé váló további intézkedésekről szóló 1364/2018. (VII. 27.) Korm. határozat alapján a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználók egyszeri természetben támogatásban részesülnek 12.000 Ft értékben 2018. október 15. napjáig már 2001 igénybejelentés érkezett. 2018. december hónapban az önkormányzathoz már megérkezett a 24.012.000 Ft vissza nem térítendő támogatás. A jogosultak részére a fűtőanyag kiszállításának költségét az önkormányzat vállalja, mert a Kormány által nyújtott támogatást szállítási költségre nem lehet felhasználni. A fentiekre tekintettel 2019. évi kiadási előirányzat tartalmazza a 2018. évi maradvány összegét (vagyis az állami támogatás összegét) és a szállítás költségét.

Gyógyfürdő belépők: 2018. évben 11.631 kérelmező részére került a támogatás megállapításra, azonban nem mindenki használja fel az 5 belépési lehetőséget. A szolgáltató 2018. novemberben már jelezte, hogy a belépődíjak árát 2019. január 1. napjától megemeli bruttó 900 Ft / alkalom árra, amelyet az önkormányzat elfogadott.

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

A Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal tájékoztatása alapján a közfoglalkoztatási program legkorábbi kezdete 2019. március. 1., mely támogatás legfeljebb 2020. február 28-ig nyújtható. A bérköltség támogatás mértéke 60%. A támogatás mértékéről a Debreceni Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya dönt. Ennek mértéke előre nem látható. A felmérési igényhez táblázatot kell kitöltenie a foglalkoztatónak, de ez a felmérés nem minősül támogatási ígérvénynek. Ennek alapján a közfoglalkoztatás megvalósításának és lebonyolításának feltételeiről nem áll rendelkezésre elegendő információ, így előzetes számításokat nem lehet végezni.

A tavalyi év tekintetében a közfoglalkoztatás kiadási előirányzatán a DEHUSZ Nonprofit Kft, valamint az EU-Roma Egyesület támogatása valósult meg. 2018. évben a teljesítés mindösszesen 11.359.907 Ft volt. A támogatási szerződések dologi kiadások és tárgyi eszköz beszerzés fedezetét biztosították.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények számára felmérést küldtünk ki 2019. január 30-án - a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal levele alapján - felmérve az igényeket a közfoglalkoztatás tekintetében. A jelen összesítések alapján összesen 49 fő közfoglalkoztatott munkavállalót igényeltek az intézmények, mely természetesen csak tervezett létszám. Amennyiben 2019. évben lesz közfoglalkoztatási szerződés, a költségvetés végrehajtása során a felhasználás hely szerint kerül átcsoportosításra az érintett intézményekhez.

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

A közművelődési feladatok címen az előző évhez hasonlóan megtervezésre kerültek a városi és városrészi rendezvények kiadásai, az Önkormányzat által alapított alapítványok és közalapítványok működéséhez kapcsolódó szakértői és művészi eseti megbízási díjak, valamint a kiadványok és debreceni programajánló támogatása. Szintén az előző évek költségvetései alapján kerültek betervezésre a KEF pályázatok 2019. 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 kiadások. A 2016-os évben közművelődési feladattá váltak a Debreceni Értéktár Bizottság működésével kapcsolatos kiadások, ez 2019-ben is hasonlóan működik. 2019-től a közművelődési feladatok közt szerepel ismét az Irodalmi és történelmi emlékévk.

2019-ben is több emlékévkét, évfordulót ünnepel a város, ezeknek a kiadási előirányzatai is betervezésre kerültek. 2019-ben a város támogatni kívánja a Debreceni Német Kulturális Fórumot és Káplár Miklós Nemzetközi Alkotótábort. Az ezen támogatásokra szánt előirányzatok a közművelődési feladatok között vannak betervezve.

A közművelődési feladatok fontos részét képezik az egyes alapítványok önkormányzati támogatásai. A Mötv. 42. § 4. bekezdése értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át többek között az *alapítványi forrás átvétele és átadása*. Ennek megfelelően az előre ismert és nevesített alapítványi támogatások betervezésre kerültek a 2019. évi költségvetésbe, valamint betervezésre került az „Egyéb alapítványok évközi támogatása” előirányzat. Így a költségvetési évben felmerülő kisebb összegű alapítványi támogatások megkötéséhez nem szükséges az Önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása, azonban a támogatási döntést továbbra is a Közgyűlés hozza meg határozati formában.

Alapítványok támogatásán túlmenően az egyházak támogatása is itt került megtervezésre, valamint 2019. évben jelentős összeget képvisel a Szent István szobor tervezésével, megalkotásával és felállításával összefüggő kiadás, amely szintén a közművelődési feladatok között került megtervezésre azzal, hogy az alapozás munkáinak fedezete a Zöldterületi kiadások között található.

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

Az 5.13. mellékletben 16.1.1. alcím alatt a támogatottak nevének feltüntetésével kerültek megtervezésre az önkormányzati, illetve részben önkormányzati tulajdonban lévő vállalkozások működési és felhalmozási célú pénzübeli támogatásai. A kiadási előirányzatok között a tavalyi évben nem szerepelt a Debreceni Infrastruktúra Fejlesztő Kft., melyet 2018. november 15-én alapított a Közgyűlés a 207/2018. (XI. 15.) közgyűlési határozat alapján. Szintén nem szerepelt a Debreceni Ingatlanfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság, melynek 100%-os üzletrészt a 4285/2018. (X. 01.) PM határozat alapján 2018. október 03-án az Önkormányzata megvásárolta a Civis Ház Zrt.-től.

Az EKF Debrecen 2023 Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság elnevezése Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 230/2018. (XII. 20.) határozata alapján 2019.01.01-én Debrecen Turisztikai Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. elnevezésre változott, így a szervezet ezen új néven a 16.1.1.7. jogcímen került betervezésre.

A támogatási összegek megállapítása a vállalkozások által összeállított és az önkormányzattal előzetesen egyeztetett üzleti tervek alapján kerültek meghatározásra. A 2019. évi üzleti tervek a határozati javaslat mellékleteként kerülnek előterjesztésre.

A melléklet 16.2.1. és 16.2.2. alcímei tartalmazzák továbbá a sportszervezetek támogatásait és az egyéb (máshová nem besorolható szervezetek) támogatásait is. Ezek közül a polgárőr szövetségek támogatása nincs nevesítve, mivel pályázat alapján külön támogatói döntéssel kerül megállapításra az egyes polgárőr szervezeteket megillető 2019. évi támogatások összege. Ezeken az alcímeken felhalmozási támogatást nem terveztünk.

A melléklet 16.2.3 alcíme tartalmazza az önkormányzatot terhelő egyes szervezetekben betöltött tagsága miatt fizetendő tagdíjak 2019. évre tervezett összegeit. Ezen alcímen 8 szövetség, illetve társulás tagi hozzájárulása került betervezésre.

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

A Környezetvédelmi Alap eredeti előirányzata a 2018. évi maradványát tartalmazza. A Környezetvédelmi Alap működését a 3/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelet tartalmazza. 2016. évtől kezdődően az alapszerű előirányzat-kezelés úgy működik, hogy év közben folyamatosan megemelésre kerül a kiadási előirányzat a Környezetvédelmi Alap beérkezett bevételeinek összegével. Az év végén esetlegesen képződő maradvány nem lesz felosztható más feladatra. A Környezetvédelmi Alapból finanszírozott környezetvédelmi feladatokra történő kötelezettség-vállalás lehetsége tehát a bevételek alakulásának függvénye.

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

Művészeti, közművelődési, közgyűjteményi és tudományos programok támogatása, illetve Debrecenhez fűződő művészeti és tudományos kiadványok megjelentetésének támogatása került betervezésre. Hagyományőrző, értékteremtő, valamint városrészi rendezvények, programok támogatása valószínűleg meg ebből az előirányzathoz. Ifjúsági civil szervezetek programköltségeire, valamint civil szervezetek működési költségeinek finanszírozására nyújt az Önkormányzat működési célú támogatást az előirányzathoz, melynek részletes szabályait a költségvetési rendelet-tervezet normaszövege tartalmazza. A készülő Kulturális Stratégiában tervezett projektprogram megvalósítására 5.000.000 Ft került betervezésre.

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

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

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

Gazdaságfejlesztési célokra, a Közgyűlés 283/2016. (X. 13.) határozata alapján a 2017-2020. évekre évi 500.000.000 Ft költségvetési fedezet biztosítása szükséges beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás céljából. A 119/2018. (VI. 28.) határozat 4./ pontja alapján a támogatási program időszaka alatt (vagyis legkésőbb 2020. december 31-ig) meghozott támogatási döntések alapján 2025-ig biztosítja az Önkormányzat a támogatások több évet terhelő költségvetési fedezetét. A határozati javaslat alapján a fenti döntés úgy módosul, hogy 2019. évre 450.000.000 Ft kerül betervezésre.

A Gazdaságfejlesztési „Alap” eredeti előirányzata a 2019. évre tervezett összeget tartalmazza, ebben tehát nincs benne az előző évben vállalt kötelezettséggel terhelt maradvány, azonban az Ávr. 46.§-a alapján a több évet terhelő kötelezettség-vállalások esetében évek szerint kell a szükséges fedezetet megtervezni, így 2019. évben ebből a forrásból kerülnek biztosításra a 2017. és 2018. évben megkötött támogatási szerződések 2019. évre eső vissza nem térítendő pénzbeli támogatásai, a következő összegekben:

- 109.333.333 Ft: Thyssenkrupp Presta Hungary Kft.
- 150.000.000 Ft: Continental Automotive Hungary Kft.
- 99.928.000 Ft: Krones Hungary Kft.

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

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

A Közgyűlésének 198/2008. (VI. 26.) határozata értelmében, az Önkormányzat a kedvezményes kisgyermekes bérlet értékesítése folytán keletkező bevételkiesést megtéríti a DKV Zrt. részére. Ennek megfelelően a teljes áru bérlet és a kedvezményes bérlet árkülönbszeteként keletkezett bevételkiesés kompenzálására kiadási előirányzat került betervezésre.

A „Helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása” soron a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. melléklet V. Szolidaritási hozzájárulás fejezete alapján a 32.000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzattól a támogatáscsökkentés beszámítás alapját meghaladó része (a továbbiakban: szolidaritási hozzájárulás alapja) a nettó finanszírozás keretében elvonásra kerül szolidaritási hozzájárulás jogcímen az alábbi differenciálás szerint. A hozzájárulás mértéke Debrecen esetén az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján a szolidaritási hozzájárulás alapjának a 45%-a.

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

A „*Média- megjelenések és kiadványok*” soron az Új Főnix Tervhez kapcsolódó könyv, tájékoztató füzet készítése, megjelentetése, városi rendezvények hirdetései, fotók készítése, portálszerkesztési-és médiaelemzési feladatok kiadásai kerültek betervezésre.

A „*Kiemelkedő tevékenységek és kiemelt városi rendezvények támogatása*” soron kerültek megtervezésre a gasztronómiai hétvégék (Debreceni Pulykanapok, Töltött ételek hétvégéje, Márton napi libalakoma), fesztiválok, Tour de Debrecen, Gourmet Fesztivál, Nemzeti Vágta, a nemzeti ünnepekkel, valamint országos-és városi nagyrendezvényekkel kapcsolatos kiadások költségei. A sor eredeti előirányzat összege tartalmazza a reprezentációs kiadásokkal, protokoll ajándéktárgyak vásárlásával kapcsolatosan felmerülő kiadások adótartalmának megtérítését is.

Az „*Idegenforgalmi feladatok*” alcím esetén a Debrecen honlap fejlesztése, Debrecen turisztikai attrakcióiról fotóportfólió, valamint hangulatképek készítése; Debrecen turisztikai imázs film(ek) készítése; valamint ajándék- és reklámeszközök beszerzése fog megvalósulni.

Az „*Informatikai feladatok*” alcím tartalmazza a pályázat figyelő szoftver üzemeltetése, mobil internet szolgáltatás Információs terminálhoz, Digitális Konferencia és Szavazatszámoló rendszer üzemeltetése, FREE Wifi főtéri accesspoint cseréjével kapcsolatos kiadásokat.

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

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

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

2017. évben indult projektek:

- TOP 6.9.1 program keretében „Közösségfejlesztő, képzési és felzárkóztatási programok megvalósítása Nagysándortelep-Vulkántelep városrészén”, célja a területen élők közösségi és egyéni szintű társadalmi integrációjának elősegítése, a szociális városrehabilitációs projekt kiegészítéseként.
- TOP 6.9.2 program keretében Helyi identitás és kohézió erősítése tárgyában 6 támogatási kérelem került benyújtásra, Debrecen-Józsa, -Bánk, -Ondód városrészek és Debrecen 1-2-3 városrészekre.

2018. évben indult új projektek:

- EFOP-1.9.9-17 „Még jobb kezekben –bölcsődei szakemberek szakmai fejlesztése”
- ROHU CBC Incubator - Román-magyar határon átnyúló kulturális inkubátor az előadóművészek számára”, az Interreg V-A Románia-Magyarország Program” tárgyú pályázati felhívás. A debreceni Csokonai Színház és a nagyvárad Szigligeti Színház közötti együttműködés keretében infrastrukturális, műszaki és technikai fejlesztések és eszközbeszerzés valósul meg, továbbá határon átnyúló közös szakmai és művészeti tevékenységeket szerveznek.
- ROHU EduCultCentre - Román-magyar határon átnyúló Képzési Központ és Értéktár a kulturális és történelmi örökség számára”, az Interreg V-A Románia-Magyarország Program” tárgyú pályázati felhívás. A program keretében a határtérség történelmi és kulturális örökségének feltárását és feldolgozását végzik el. Művészeti képzésekhez szükséges infrastrukturális, műszaki, technikai, tárgyi feltételeket alakítanak ki.
- Interreg Europe-Kreatív miliő - Interreg CENTRAL EUROPE program harmadik pályázati felhívására. A projekt középpontjában a kulturális és kreatív (alkotó) iparágak (CCI):CCI vállalkozások, CCI szakpolitikák, CCI-k együttműködése, valamint más ágazatokkal és innovatív technológiákkal való összekapcsolása áll.
- KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01051 Debrecen Megyei Jogú város Önkormányzata ASP Központokhoz csatlakozása tárgyú pályázati program.

2019. évben induló új projekt:

TTP-KP-1-2017/1-000156 Bethlen Gábor Alap által meghirdetett pályázati felhívás alapján Debrecen és Salánk kapcsolatépítése.

Az „Év közben induló pályázatokra” soron tervezett előirányzat az évközben meghirdetésre kerülő és benyújtott pályázatokhoz szükséges, előzetesen felmerülő kiadásokra biztosít fedezetet.

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

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

A Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel elnevezésű kiadási előirányzaton került

megtervezésre az infrastrukturális és gazdaságélénkítő városi fejlesztési célok eléréséhez elengedhetetlenül szükséges területek tulajdonjogának megszerzése. A tervezett tulajdonszerzéssel érintett területek az alábbiak:

- szabályozási terv szerinti út kialakítása (Júlia telep, Diófa utca, Ragoda dűlő, Paprika utca)
- Déli Ipari Park területén ingatlanok megszerzése
- kerékpárút kialakítása (Debrecen-Kismacs, Kishegyesi út, Attila tér-Biczó István kert)
- körforgalom kialakítása (Árpád tér)
- csapadékvíz elvezető csatorna és út építés (Pipóhegy, Gohér utca, Bayk András kert)
- Nyugati kiskörút III. ütemének nyomvonalába eső területek megszerzése (Cserepes utca, Jókai utca, Csók utca).

Új feladatot képez:

- 2018. év során elkezdődött az Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakítása, a kiemelt nemzetgazdasági beruházássá nyilvánított BMW gyár építéséhez kapcsolódó területszerzések, telekalakítás és területelőkészítési feladatok Nagymacs térségében. Az ehhez szükséges feladatok várhatóan 2019. évben fejeződnek be.

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

Az előirányzat összesen hét helyi nemzetiségi önkormányzat számára biztosít működési támogatást. A 2019. évi tervezett működési támogatás összege megegyezik a 2015-2018. évi működési támogatások összegeivel (a 2015. évi működési támogatás az 1128/2014. (VIII. 5.) NVB határozat mellékletében rögzített módon, Debrecen városban az egyes nemzetiségekhez tartozók létszáma alapján arányosan került meghatározásra).

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

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

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

A céltartalék célonként, tételesen rögzíti a 2019. évben várható, de a költségvetés előterjesztésekor még pontosan nem ismert feladatokat és azok kiadásainak fedezetét. A céltartalék felhasználásnak eljárási szabályait a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza. A céltartalékot az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján elkülönítve kell kimutatni a költségvetési rendeletben.

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

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

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

A finanszírozási bevételek között kerül kimutatásra a **maradvány** igénybevétele, amely az Önkormányzat 2018. évi várható költségvetési maradványának egy részét tartalmazza. A 2018. évi maradvány végleges, teljes összegét a 2018. évi zárszámadási rendelet fogja megállapítani (várhatóan 2019. április hónapban).

„1.2. Maradvány igénybevétele” alcím alatt megtervezett 53.533.250.479 Ft-tal – mint nyitó maradvány – azonos összegben betervezésre került az önkormányzat 2019. évi költségvetés eredeti kiadási előirányzatába.

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

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

Finanszírozási kiadások között eredeti előirányzatként megtervezésre került az Önkormányzat által 2016. évben felvett 1.000.000.000 Ft összegű fejlesztési célú hitel (kölcson) tőketörlesztésének részlete 280.000.000 Ft összegben. 2019. évtől kezdődik a 2017. évben felvett 3.000.000.000 Ft összegű fejlesztési célú szolgáló hitel (kölcson) tőketörlesztése, amelynek első részlete 300.000.000 Ft összegben került megtervezésre. Az Önkormányzat által igénybe vett kölcsönök teljes futamidőre történő törlesztési kimutatását az adósságszolgálat (rendelet-tervezet 5.1. melléklet) tartalmazza, amely összefoglalja a tőketörlesztési részletek és a kamatkiadásokat éves bontásban. Az államháztartási számviteli szabályok alapján a kamatkiadások fedezete azonban nem a finanszírozási kiadások között került megtervezésre, hanem az adósságszolgálat kiadásai között.

Itt kerül még kimutatásra az államháztartási számvitelre vonatkozó szabályok értelmében a 2018. december hónapban az állam által átutalt nettó finanszírozási előleg, és az Önkormányzat (mint irányító szerv) által a költségvetési szervek részére megtervezett központi irányító szervi támogatások összegei (mint intézményfinanszírozás).

IV. EGYÉB

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

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

Az **előterjesztés 2. melléklete** rögzíti a Debrecen MJV Önkormányzata által 2019. 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 a Debrecen MJV Önkormányzata hitelállományának alakulását, amelynek több évre szóló kimutatást az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja írja elő.

Az **előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja által előírt bevételi-kiadási előirányzatok várható teljesüléséről készített 2019. évi előirányzat felhasználási tervet.

Az **előterjesztés 5. melléklete** tájékoztató adatként tartalmazza az Önkormányzat finanszírozási bevételei között (rendelet-tervezet 6. melléklet) kimutatott „1.2. Maradvány igénybevétele” elnevezésű alcím előirányzatából a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet eredeti kiadási előirányzataiba betervezett 2018. évi (nyitó) maradványok összegeit.

A határozati javaslat 1-10. pontjai a 2019. évi költségvetési rendelet elfogadásával összefüggő költségvetési, gazdálkodási szabályokat határoznak meg, valamint a jogszabályok által előírt egyéb kötelező kimutatásokat és a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, valamint a közvetett önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságok 2019. évi üzleti terveit, valamint elfogadásra javasolja a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2019. évi üzleti terveit.

A határozati javaslat 11. pontja: Az Önkormányzat közbeszerzési eljárás alapján kommunikációs feladatok ellátását kívánja megrendelni Debrecen város közigazgatási területén kihelyezett kb. 150 db utcabútoron (kb. 120 db utasváró és 30 db információs berendezés) mint reklámfelületen. Mivel a beszerzés több évet terhel, ezért közgyűlési döntés szükséges a több éves kötelezettség-vállalás fedezetének biztosítására.

A határozati javaslat 12-13. pontja: A Debreceni Közterület Felügyelet 2016-ban 36 hónapos időtartamra szóló szerződést kötött közbeszerzési eljárás és a Közgyűlés 17/2016. (II. 25.) önkormányzati határozatának 11./ pontja alapján „személy és vagyonvédelmi feladatok, pénzszállítás,

távfelügyeleti szolgálat és a Debreceni Tavaszi és Őszi Kirakodóvásár teljes területének felügyeletét ellátó térfigyelő kamera rendszer biztosítása” tárgyában. Ez a szerződés 2019. március 31-én jár le, ezért a Debreceni Közterület Felügyeletnek új közbeszerzési eljárást kell lefolytatnia és új szerződést kell kötnie azonos tárgyban a szolgáltatás folyamatosságának biztosítása érdekében, amelyhez most újra kéri a Közgyűlés (mint irányító szerv) előzetes jóváhagyását. A Közgyűlés előzetes jóváhagyására azért van szükség, mert a költségvetési szerv újra 36 hónapos idejű kötelezettséget vállalna, és a több éves kötelezettség-vállalásokhoz az irányító szerv előzetes jóváhagyására van szükség.

A határozati javaslat 14. pontja: A költségvetési rendelet-tervezet előírja, hogy amennyiben az önkormányzat nevében tervezett kötelezettségvállalás több költségvetési évet terhel vagy a költségvetési éven túli év kiadási előirányzatai terhére történik, és a tervezett kötelezettségvállalás teljes időtartamára vonatkozó nettó összege eléri vagy meghaladja az 500 millió forintot, a költségvetési fedezet biztosítására vonatkozó előzetes kötelezettségvállalásra a Közgyűlés jogosult. Az önkormányzat közbeszerzési eljárást kíván lefolytatni „*Debrecen közigazgatási területén útfenntartási és építési munkálatok*” elvégzésére, amely a 2019-2022. évek kiadásait terhelné meg összesen nettó 2.000.000.000 Ft összegben. A jelen előterjesztés részét képező 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetbe már betervezésre került a 2019. évi kiadások fedezete.

A határozati javaslat 15. pontja: Módosításra kerül a vállalkozások beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatásáról szóló önkormányzati rendelet végrehajtásához szükséges költségvetési fedezet biztosításáról szóló 283/2016. (X. 13.) határozat 1./ pontja. A módosítási javaslat alapján az eddigi 500 millió forint helyett 2019. évre 450 millió forint beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás kerül betervezésre az Önkormányzat költségvetési rendeletébe, amely fedezetet képez a korábbi években megkötött támogatási szerződések, valamint a 2019. évben újonnan megkötendő támogatási szerződések 2019. évre eső támogatási részletére.

A határozati javaslat 16. pontja: A Közgyűlés a 198/2018. (X. 25.) határozatával döntött a „Zsuzsi” Erdei Vasút Nonprofit Kft.-vel (székhely: 4034 Debrecen, Ruyter u. 1.; képviseli: Gacsályi István ügyvezető, a továbbiakban: ZSEV Kft.) a „Zsuzsi” Erdei Vasút üzemeltetésére vonatkozó 2007. július 1. napján megkötött szerződés módosításáról. Ezt követően a Kormány a turisztikai célú keskeny nyomközű kisvasutak fejlesztéséről szóló 1467/2017. (VII. 25.) Korm. határozat módosításáról szóló 1541/2018. (X. 30.) Korm. határozatával döntött arról, hogy a 198/2018. (X. 25.) határozatban is szereplő, a Debreceni Zsuzsi Erdei Vasút vasútvonal felújítására, valamint a Zsuzsi Erdei Vasút gördülőállományának fejlesztésére vonatkozó projekt (a továbbiakban: Projekt) tartalmát módosítja. A Debreceni Zsuzsi Erdei Vasút Debrecen nagyállomási bekötés tervezése helyett immár a Debreceni Zsuzsi Erdei Vasút Debrecen nagyállomási bekötés lehetőségeinek vizsgálata, megvalósíthatósági tanulmány készítése szerepel a megvalósítandó és támogatott tevékenységek között, azonban a 771.000.000,- Ft-os támogatási összeg nem változott.

A fent leírtakra tekintettel módosításra kerül a 198/2018. (X. 25.) határozat 1./ pontja atekintetben, hogy a jogviszony tartalmának meghatározásai közé a 1467/2017. (VII. 25.) Korm. határozat mellett kiegészül a 1541/2018. (X. 30.) Korm. határozattal is, valamint az, hogy a Projekt során megvalósított és aktivált fejlesztéseket a ZSEV Kft. nem a fenntartási időszak lejártát követően adja az Önkormányzat tulajdonába, hanem az üzemeltetési szerződés megszűnését követően.

A határozati javaslat 17-25. pontja tartalmazza a Kronos Hungary Kft. és Continental Powertrain Hungary Kft. Déli Gazdasági Övezetben megvalósítandó beruházásaihoz kapcsolódó döntések meghozatalát.

a.) Elektromos hálózati kapacitás feletti rendelkezési jog:

A Közgyűlés a 312/2017. (XII. 14.) határozatával, valamint a 15/2018. (II. 22.) határozatával döntött a TOP-6.1.1-15-DE1-2016-00001 azonosítószámú, „Debrecen déli gazdasági övezet infrastruktúrájának fejlesztése” című projekt keretében kiépített, a Krones Hungary Kft. és a Continental Automotive Hungary Kft. által a Déli Gazdasági Övezetben megvalósítandó beruházásokhoz szükséges elektromos teljesítmény feletti rendelkezési jog Debreceni Vagyonkezelő Zrt., valamint Cívis Ház Zrt. részére történő átadásáról.

Figyelemmel arra, hogy a hálózat kiépítése pályázati forrásból került megvalósításra, az Önkormányzat és a Debreceni Vagyonkezelő Zrt., valamint a Cívis Ház Zrt. között a rendelkezési jog átadására irányuló megállapodások hatálybalépésének feltétele annak Irányító Hatóság általi jóváhagyása, ami nem történt meg. Figyelemmel arra, hogy a beruházások megvalósítása már folyamatban van, a beruházó cégeknek szükségük van az elektromos hálózati kapacitás biztosítására.

A fentiekre tekintettel javaslom a 312/2017. (XII. 14.) határozat, valamint a 15/2018. (II. 22.) határozat hatályon kívül helyezését, valamint az azok alapján a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-vel, valamint Cívis Ház Zrt.-vel megkötött megállapodások felbontását, továbbá a beruházók számára szükséges kapacitás biztosítására irányuló nyilatkozatok megtételét.

b.) A Continental felé tett vállalásokra vonatkozó határidők módosítása:

A Közgyűlés a 14/2018. (II. 22.) határozatával döntött arról, hogy megállapodást köt a Cívis Ház Zrt.-vel a Continental Automotive Hungary Kft. által a Debrecenben, a Déli Gazdasági Övezetben található, a Cívis Ház Zrt. kizárólagos tulajdonában álló ingatlanon megvalósítani tervezett autógyár létesítése érdekében a közmű beruházások megvalósítására.

A határozat 2.1./ pontja részletesen tartalmazza az Önkormányzat által vállalt infrastrukturális beruházások és közműkapacitások kiépítését, valamint azok határidejét.

A Continental Automotive Hungary Kft. tájékoztatta az Önkormányzatot arról, hogy a Continental vállalatcsoporton belül szervezeti átalakítás és ezzel összhangban üzletág átruházás történt, így a Déli Gazdasági Övezetben tervezett beruházást nem a Continental Automotive Hungary Kft., hanem a vállalatcsoport egy másik vállalata, a Continental Powertrain Hungary Kft. valósítja meg. A beruházó személyében bekövetkező változás okán a beruházás megvalósítása időben eltolódik.

Ezen tények ismeretében javaslom a 14/2018. (II. 22.) határozatban az Önkormányzat által vállalt infrastrukturális beruházások és közműkapacitások kiépítésére vonatkozó határidők módosítását,

amelyek a Continental Powertrain Hungary Kft.-vel történő közös megegyezés alapján az alábbiak szerint alakulnak:

	Az Önkormányzat által vállalt műszaki feltétel megnevezése	Teljesítmény/ műszaki jellemzők	Régi határidő	Új határidő
1.	Vízkapacitás	max. 5 m ³ /h	2018. 12. 31.	2019. 05. 31.
2.	Szennyvíz kapacitás	max. 5 m ³ /h	2018. 12. 31.	2019. 05. 31.
3.	Gáz kapacitás	max. 300 Nm ³ /h	2018. 12. 31.	2019. 05. 10.
4.	Elektromos áram kapacitás (két egymástól független vezetéken)	max. 4 MVA, 400 V (vezetékenként)	2018. 12. 31.	2019. 05. 31.
5.	Adatkábel: két egymástól független vezetéken	max. 1 Gb/s (vezetékenként)	2018. 12. 31.	nem módosul
6.	Új bevezető ipari parki, legalább 7 m széles főút	„K” kategória, legalább 10-30 millió egységtengely terhelés 15 évre	2018. 10. 31.	nem módosul
7.	A már elvégzett régészeti feltáráson túlmenően esetleg felmerülő további régészeti feltárás	régészeti feltárás és humusz eltávolítás max 0,53 ha területen	a Continental értesítésétől számított 10 nap	nem módosul

A határozati javaslat 26-30. pontja: A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2019. évi megállapításáról szóló 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján 2019. január 1. napjával növekedett a minimálbér és a garantált bérminimum összege. Az Önkormányzat az ezen kormányzati döntésből adódó bérfeszültségek csökkentése érdekében támogatja, hogy a kizárólagos és többségi tulajdonú gazdasági társaságoknál növekedjen a bérszínvonal. A vezető tisztségviselőket érintő munkáltatói döntés meghozatala a társaságok létesítő okiratai szerint a Közgyűlés, illetve a taggyűlés hatásköre.

A határozati javaslat 31-33. pontja:

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

- **A közművelődési intézmények esetében:**

- A Közgyűlés a 26/2018. (II. 22.) határozattal megbízta **Dr. Angi Jánost**, a Déri Múzeum határozatlan időre kinevezett múzeumi kulturális menedzser munkakörű közalkalmazottját 2018. március 1. napjától 2023. február 28. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 159.134 Ft garantált összegben felüli illetményrészt állapított meg az igazgatói beosztás ellátásának időtartamára. Dr. Angi János garantált illetménye 2019. január 1. napján a „J” fizetési osztály 11. fizetési fokozatában 256.402 Ft, kerekítve 256.400 Ft, garantált összegben felüli illetménye 159.134 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 275%-a, azaz 54.656 Ft, nyelvpótléka összesen 29.813 Ft, tudományos munka után járó pótléka 9.938 Ft, a kulturális ágazati pótléka 38.558 Ft, így havi illetménye összesen 548.499 Ft.

- A Közgyűlés a 27/2018. (II. 22.) határozattal megbízta **Dr. Kovács Béla Lórántot**, a Méliusz Juhász Péter Könyvtár határozatlan időre kinevezett tudományos munkatárs munkakörű közalkalmazottját 2018. március 1. napjától 2023. február 28. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 212.300 Ft garantált összegben felüli illetményrészt állapított meg az igazgatói beosztás ellátásának időtartamára. Dr. Kovács Béla Lóránt garantált illetménye 2019. január 1. napján a „J” fizetési osztály 6. fizetési fokozatában 210.120 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedés összege 21.012 Ft, garantált illetménye kerekítve 231.100 Ft, garantált összegben felüli illetménye 212.300 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 275%-a, azaz 55.000 Ft, nyelvpótléka összesen 10.000 Ft, tudományos munka után járó pótléka 10.000 Ft, a kulturális ágazati pótléka 31.600 Ft, így havi illetménye összesen 550.000 Ft.
- A Közgyűlés a 135/2017. (VI. 22.) határozattal megbízta **Jantyik Zsolt Istvánt**, a Debreceni Művelődési Központ határozatlan időre kinevezett közművelődési szakember I. munkakörű közalkalmazottját 2017. október 1. napjától 2022. szeptember 30. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 189.600 Ft garantált összegben felüli illetményrészt állapított meg az igazgatói beosztás ellátásának időtartamára. Jantyik Zsolt István garantált illetménye 2019. január 1. napján a „H” fizetési osztály 9. fizetési fokozatában 192.308 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedését 13.462 Ft, összesen kerekítve 205.800 Ft, garantált összegben felüli illetménye 189.600 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 225%-a, azaz 45.000 Ft-ban, a kulturális ágazati pótléka 28.800 Ft, így havi illetménye összesen 469.200 Ft.
- **Egyéb intézmény esetén:**
 - A Közgyűlés a 64/2018. (IV. 26.) határozattal megbízta **Hajnal Jánost**, a Debreceni Intézményműködtetési Központ határozatlan időre kinevezett igazgatási főelőadó munkakörű közalkalmazottját 2018. május 1. napjától 2023. árpilis 30. napjáig az intézmény igazgatói beosztásának ellátásával és részére 369.500 Ft garantált összegben felüli illetményrészt állapított meg az igazgatói beosztás ellátásának időtartamára. Hajnal János garantált illetménye 2019. január 1. napján a „F” fizetési osztály 7. fizetési fokozatában 149.145 Ft, garantált bérminimumra történő kiegészítése 45.855 Ft, összesen kerekítve 195.000 Ft, garantált összegben felüli illetménye 369.500 Ft, magasabb vezetői pótléka a mindenkori közalkalmazotti pótlékalap 500%-a, azaz 100.000 Ft, így havi illetménye összesen 664.500 Ft.
- **A szociális és gyermekvédelmi intézmények esetében:**
 - A Közgyűlés a 238/2015. (XII. 17.) határozat 2./pontjában foglaltak alapján megbízta **Farkas Ágnessel**, a DMJV Gyermekvédelmi Intézménye határozatlan időre kinevezett nevelő munkakörű közalkalmazottját 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával. Farkas Ágnes garantált illetménye 2019. január 1. napján a „I” fizetési osztály 13. fizetési fokozatában 252.405 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedését 25.241 Ft, összesen kerekítve 277.600 Ft, a szociális ágazati összevont pótlék 108.078 Ft, a magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 200%-a, azaz 40.000 Ft. A Közgyűlés az intézményvezető részére 25.000 Ft garantált összegben felüli illetményt állapított meg, így havi illetménye összesen 450.678 Ft.
 - A Közgyűlés a 170/2014. (VIII. 28.) határozattal megbízta **Orosz Ibolya Auréliát**, a DMJV Család- és Gyermekjóléti Központja határozatlan időre kinevezett esetenedzser munkakörű közalkalmazottját 2014. október 1. napjától 2019. szeptember 30. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával. Orosz Ibolya Aurélia garantált illetménye 2019. január 1. napján a „I” fizetési osztály 8. fizetési fokozatában 208.385 Ft, további

szakképesítésért járó illetménynövekedését 14.587 Ft, összesen kerekítve 223.000 Ft, a szociális ágazati összevont pótlék 86.974 Ft, a magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 250%-a, azaz 50.000 Ft. A Közgyűlés a 17/2016. (II. 25.) határozatának 13./ pont b) alpontjával az intézményvezető részére 83.300 Ft garantált összegben felüli illetményt állapított meg, így havi illetménye összesen 443.274 Ft.

- A Közgyűlés a 171/2014. (VIII. 28.) határozattal megbízta **Papné Gyöngyösi Katalint**, a DMJV Egyesített Bölcsődei Intézménye határozatlan időre kinevezett kisgyermeknevelő munkakörű közalkalmazottját 2014. december 30. napjától 2019. december 29. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával. Papné Gyöngyösi Katalin garantált illetménye 2019. január 1. napján a Pedagógus I. fokozat 6. fizetési kategóriában 294.350 Ft, a magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 200%-a, azaz 40.000 Ft. A Közgyűlés a 17/2016. (II. 25.) határozatának 13./ pont c) alpontjával az intézményvezető részére 60.100 Ft illetménykiegészítést állapított meg, így havi illetménye összesen 394.450 Ft.
- A Közgyűlés a 237/2015. (XII. 17.) határozat 2./ pontjában foglaltak alapján megbízta **Szabóné Orosz Évát**, a DMJV Városi Szociális Szolgálat határozatlan időre kinevezett, szociális munkás munkakörű közalkalmazottját 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig az intézmény magasabb vezetői beosztásának ellátásával. Szabóné Orosz Éva garantált illetménye 2019. január 1. napján a „G” fizetési osztály 13. fizetési fokozatában 200.978 Ft, további szakképesítésért járó illetménynövekedését 16.078 Ft, összesen kerekítve 217.100 Ft, a szociális ágazati összevont pótlék 105.804 Ft, a magasabb vezetői pótléka a mindenkori pótlékalap 250%-a, azaz 50.000 Ft. A Közgyűlés a 119/2018. (VI. 28.) határozatának 5./ pontjában foglaltak alapján az intézményvezető részére 235.739 Ft garantált összegben felüli illetményt állapított meg, így havi illetménye összesen 608.643 Ft.

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

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

Az intézményvezetők minősítése 2019 februárjában megtörtént, mely során intézményvezetők kiválóan alkalmas minősítést kaptak.

Papné Gyöngyösi Katalin 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 került. Az Nkt. 65. § (9a) bekezdése a) pontja szerint munkáltatói döntésen alapuló garantált illetménynél magasabb összegű illetményrész 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 szociális ágazati összevont pótléokra sem. Papné Gyöngyösi Katalin Kjt. 67. § (1) bekezdése szerint illetménykiegészítésben részesülhet.

- **Előadóművészeti intézmények esetében:**

- A Közgyűlés a 235/2015. (XII. 17.) határozattal munkaviszonyt létesített **Asbóth Anikóval** a Vojtina Bábszínház vezetői (igazgatói) munkakörének betöltésére 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig és alapbérét havi bruttó 400.000 Ft-ban állapította meg.
- A Közgyűlés a 234/2015. (XII. 17.) határozattal munkaviszonyt létesített **Somogyi-Tóth Dániellel**, a Kodály Filharmónia Debrecen vezetői (igazgatói) munkakörének betöltésére 2016. május 1. napjától 2021. április 30. napjáig és alapbérét havi bruttó 500.000 Ft-ban állapította meg.

Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény (a továbbiakban: Emtv.) 39. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési szervként működő vagy a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) hatálya alá tartozó, állami vagy önkormányzati fenntartású, nyilvántartásba vett előadó-művészeti szervezetnél a munkáltató vezetőjével - az e törvényben foglalt eltérésekkel - az Mt. vezető állású munkavállalókra vonatkozó rendelkezései alkalmazásával munkaviszonyt kell létesíteni.

A munkabér megállapítása az Mt. szerint a felek megegyezése alapján történik, azonban az Emtv. 39/A. §-a akként rendelkezik, hogy a 39. § (1) bekezdése szerinti előadó-művészeti szervezetnél a vezető tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra vonatkozó havi munkabére nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét, mely jelenleg 3.272.000 Ft.

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy az alább felsorolt intézményvezetők részére az ott meghatározott garantált illetménynél magasabb összegű illetményrészt, illetménykiegészítést állapítson meg 2019. március 1. napjától az alábbiak szerint:

- **Dr. Angi János**, a Déri Múzeum igazgatója részére megállapított garantált összegen felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 159.134 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 213.980 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 603.345 Ft/hó lesz).
- **Dr. Kovács Béla Lóránt**, a Méliusz Juhász Péter Könyvtár igazgatója részére megállapított garantált összegen felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 212.300 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 267.300 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 605.000 Ft/hó lesz).
- **Jantyik Zsolt István**, a Debreceni Művelődési Központ igazgatója részére megállapított garantált összegen felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 189.600 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 236.520 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 516.120 Ft/hó lesz).
- **Hajnal János**, a Debreceni Intézményműködtető Központ igazgatója részére megállapított garantált összegen felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 369.500 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 435.950 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 730.950 Ft/hó lesz).
- **Farkas Ágnes**, a DMJV Gyermekvédelmi Intézménye intézményvezetője részére megállapított garantált összegen felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 25.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 70.071 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 495.749 Ft/hó lesz).
- **Orosz Ibolya Aurélia**, a DMJV Család-és Gyermekjóléti Központja intézményvezetője részére megállapított garantált összegen felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 83.300 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 127.627 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 487.601 Ft/hó lesz).

- **Papné Gyöngyösi Katalin**, a DMJV Egyesített Bölcsődei Intézménye intézményvezetője részére megállapított illetménykiegészítést a jelenleginél (bruttó 60.100 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 119.268 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 453.618 Ft/hó lesz).
- **Szabóné Orosz Éva**, a DMJV Városi Szociális Szolgálat intézményvezetője részére megállapított garantált összegben felüli illetményt a jelenleginél (bruttó 235.739 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 296.603 Ft-ban állapítsa meg (így illetménye bruttó 669.507 Ft/hó lesz).

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, 2019. március 1. napjától

- **Asbóth Anikónak**, a Vojtina Bábszínház igazgatójának az alaphétét a jelenleginél (bruttó 400.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 460.000 Ft-ban állapítsa meg.
- **Somogyi-Tóth Dánielnek**, a Kodály Filharmónia Debrecen igazgatójának az alaphétét a jelenleginél (bruttó 500.000 Ft/hó) magasabb összegben, havi bruttó 550.000 Ft-ban állapítsa meg.

A 2019. március 1. napjától az intézményvezetők részére megállapított munkáltatói döntésen alapuló illetményrész, az illetménykiegészítés, illetve a magasabb összegű munkabér fedezete a költségvetésben betervezésre került.

A határozati javaslat 34-35. pontja:

Debrecen Megyei Jogú Város Közgyűlése a 10/2009. (II. 26.) Ö. h.-val Lelesz György Gábort 2009. március 1. napjától határozatlan időre nevezte ki a Debreceni Közterület Felügyelet (a továbbiakban: Közterület Felügyelet) intézményvezetőjévé, illetményét 2009. november 1. napjától személyi illetményként 550.000 Ft/hó összegben állapította meg [220/2009. (X. 22.) Ö.h.]. A személyi illetmény összege 2009. óta változatlan.

Az Áht. 9. § c) pontja értelmében az irányító szerv jogosult a költségvetési szerv vezetőjének kinevezésére és a költségvetési szerv vezetőjével kapcsolatos egyéb munkáltatói jogok gyakorlására. A Mötv. 41. § (7) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete - amennyiben törvény kivételt nem tesz - kinevezi az intézmény vezetőjét. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) hatálya - az 1. § (1) bekezdésében foglaltak, valamint a közterület-felügyeletről szóló 1999. évi LXIII. törvény 2. § (1) bekezdése alapján - a Közterület Felügyelet vezetőjének közszolgálati jogviszonyára is kiterjed.

A Kttv. 235. §-a értelmében a minősítéssel, ennek hiányában teljesítményértékeléssel alátámasztott, kimagasló teljesítményt nyújtó köztisztviselő részére személyi illetmény állapítható meg a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra. Az így megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyév megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény megállapítása esetén pótlék nem fizethető.

A Kttv. 130. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselő munkateljesítményét a munkáltatói jogkör gyakorlója mérlegelési jogkörében eljárva írásban értékeli (teljesítményértékelés). A Közterület Felügyelet vezetője esetében – az Mötv. 67. § (1) bekezdés g) pontja alapján - a polgármester jogosult az egyéb munkáltatói jogok gyakorlására. E szabályra figyelemmel Lelesz György Gábor részére a polgármester állapítja meg az egyéni teljesítménykövetelményeket, és ő látja el a munkateljesítményének értékelésével kapcsolatos feladatokat. Fenti rendelkezésekre figyelemmel a

2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakra vonatkozóan a Közterület Felügyelet vezetőjének teljesítménye értékelésre került, melynek alapján munkateljesítménye kimagasló, minősítése kivételes szintű.

Megállapítható, hogy Intézményvezető Úr kiemelkedő színvonalú irányításának köszönhetően a Közterület Felügyelet a szabálytalanul elhelyezett járművek elszállításával, a kerékbilincs alkalmazásával kapcsolatos intézkedéseket rendkívül alaposan és jogszerűen hajtja végre. Évente kétszer a nagyvásárok sikeresen kerülnek megrendezésre, az előkészületeket, a lebonyolítást és a pénzügyi elszámolást Intézményvezető Úr kivételes színvonalon irányítja. A vásárok megszervezése és reklámozása az elmúlt években országon belül és határainkon túl is ismertté tették a debreceni kirakodó vásárokat. Évről évre egyre több kereskedő van jelen a rendezvényeken és folyamatosan nő a látogatók száma is, amely a vásárokból származó bevételt is emeli. A Közterület Felügyelet sikeres gazdálkodását igazolja, hogy az elmúlt tíz évben nem volt példa előirányzat túllépésre, valamint hogy a közterület igénybevételi díjak költségvetési bevételei minden évben teljesültek vagy túl is teljesítették az előirányzatot. Tekintettel Intézményvezető Úr fentiekben részletezett munkavégzésére, továbbá a Kttv. 235. § (1) bekezdésében foglaltakra, amely szerint a személyi illetmény tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra állapítható meg, javaslom Lelesz György Gábor személyi illetményének 2019. március 1. napjától 2020. február 29. napjáig havi bruttó 605.000 Ft-ban történő megállapítását.

A határozati javaslat 36-38. pontja:

Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) és az Önkormányzat számára kiemelkedően fontos a megfelelő szakértelemmel rendelkező személyi állomány biztosítása. Az elmúlt években a Hivatalban jelentős béremelésre került sor az illetményalap évről évre történő emelésével és az illetménykiegészítés bevezetésével. Ez a változás elősegítette a már itt dolgozók pályán maradását, és megkönnyítette az álláskeresőket választását. Szükséges értékelni és kifejezésre juttatni, hogy megbecsüljük azokat, akik hivatástudatból a köz szolgálatát választják a versenyszféra helyett, akik hosszú évek, évtizedek óta a Hivatal hírnevét öregbítik. A több évtizedes szakmai gyakorlattal rendelkező, kitaró és hűséges kollégák megtartását folyamatos odafigyelést igénylő feladatnak tekintem. A Hivatal személyi állományának oszlopos tagjai azok az évtizedek óta itt dolgozó kollégák, akiknek kiemelkedő a szakmai tapasztalata, naprakészen követik a jogszabályi változásokat, folyamatosan készek és képesek átadni ismereteiket az érkező új munkatársaknak, ezzel megmutatva, hogy érdemes a közigazgatásban elhelyezkedni, hosszú távon számítnak rájuk, a munkájukra. A fentiek ismeretében indokolt a közszolgálatban eltöltött életpálya méltó lezárása érdekében a Hivatalban dolgozó köztisztviselők, ügykezelők, munkavállalók nyugdíjba vonulásakor „Közszolgálati Életpálya Elismerés” adományozása. Erre a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 152. § (1) bekezdése alapján van lehetőség, amely kimondja többek között, hogy a köztisztviselő részére vissza nem térítendő szociális, jóléti, kulturális és egészségügyi juttatás biztosítható.

A Közszolgálati Életpálya Elismerés

adományozásának feltételei:

- a jogviszony nyugdíjba vonuláskor történő megszűnésekor legalább 35 év, folyamatosan Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában és annak jogelődjénél eltöltött szolgálati idő köztisztviselőként és/vagy ügykezelőként és/vagy munkavállalóként;
- a juttatás abban az esetben is jár a dolgozó részére, amennyiben a jogviszony megszűnésének időpontjában 365 nap, vagy annál kevesebb hiányzik a 35 év szolgálati időből;
- a jogszabályváltozásból vagy munkáltatói döntésből adódó jogviszonyváltások (melyek időtartama megszakítás nélkül követi egymást) a juttatás szempontjából folyamatos jogviszonynak minősülnek.

elemei:

- a polgármester és a jegyző által aláírt díszoklevél, mely tartalmazza a szolgálati évek pontos számát,
- a Hivatal épületét és Debrecen város címerét ábrázoló, „Debrecen Város érdekében végzett több évtizedes közszolgálatban eltöltött idő elismeréséül” felirattal ellátott emléklakett, valamint
- pénzbeli juttatás, melynek összege az Önkormányzat költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben meghatározott illetményalap összegének tízszerese.

Az elismerés anyagi része - mintegy várományként - a Hivatalban dolgozók számára jelzi, hogy a munkáltató megbecsüli a Hivatalban megszerzett jogviszonyt, a díszoklevél és az emléklakett pedig a hivatástudatban eltöltött hosszú évtizedek erkölcsi elismerését jelképezi. A köztisztviselők és az ügykezelők vonatkozásában a Kttv. 152. § (1) bekezdésére és 237. §-ára figyelemmel a „Közszolgálat Életpálya Elismerés” juttatás adományozásának lehetőségét a közszolgálati jogviszonnyal összefüggő egyes kérdésekről szóló 13/2012. (III. 29.) önkormányzati rendeletben szükséges rögzíteni.

A munkavállalók részére történő adományozás lehetőségéről a jegyző, mint munkáltató rendelkezik a Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala munkavállalóinak jogviszonyával összefüggő egyes kérdésekről szóló 25/2015. sz. jegyzői utasításban, tekintettel a közgyűlési határozatra, melynek meghozatala szükséges a Mötv. 41. § (2) bekezdésére figyelemmel, mely kimondja hogy az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják, többek között a polgármesteri hivatal. A **határozati javaslat 21. és 22. melléklete** tartalmazza az elismerésül adható díszoklevél és emléklakett képét.

A határozati javaslat 39-41. pontjai:

Az önkormányzati fenntartású óvodák esetén az intézményvezetői megbízással járó többletfeladatok elismerése, valamint a vezetői utánpótlás hosszú távú biztosítása érdekében szükséges a jelenlegi, egységes intézményvezetői pótlék differenciált meghatározása az önkormányzat által fenntartott óvodai intézményrendszerben. Az Intézményfelügyeleti Osztály kidolgozta az intézményhálózat értékelési rendszerét, mely alapján az óvodák által ellátott feladatok, feladatellátási helyek száma, gyermeklétszámok figyelembevételével három kategóriába sorolta az intézményeket. A magasabb vezetői pótlék az illetményalap 40%-a helyett 60%, 70%, illetve 80% lesz. Az intézményvezető-helyettesi pótlék és a munkaközösség-vezetői pótlék törvény által meghatározott felső összeghatárát elérő megállapítása segíti a jól képzett munkaerő megtartását, az általuk végzett többletfeladatok

elismerését. Fenti intézkedésekhez szükséges fedezet a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetben betervezésre került.

A határozati javaslat 1-15. mellékletei tartalmazzák a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, és a közvetett önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságok, valamint a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2019. évi üzleti terveit.

A határozati javaslat 16. melléklete tartalmazza a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és tagvállalatai 2019. évi üzleti tervét.

A határozati javaslat 17. melléklete tartalmazza a DEBRECENI CAMPUS Szolgáltató és Tanácsadó Nonprofit Közhasznú Kft.-vel kulturális közfeladat ellátása érdekében kötendő közszolgáltatási szerződés tervezetét. Debrecen kulturális rendezvényei között meghatározó szerepe van a Debreceni Campus Nonprofit Közhasznú Kft. kulturális és művészeti programjainak. Közösségi, kulturális színtereket működtet úgymint a Lovarda Hallgatói, Kulturális és Konferencia Központot, a Víztoronyt és a Hallt. Programjaival hozzájárul a város kulturális alapellátásához, évek óta szervezi, többek között, a régió legnagyobb, fiataloknak szóló programját a Campus Fesztivált, továbbá a Zamat Fesztivált és a yoUDay-t. Nemzetközi együttműködő partnereinek és szakmai kapcsolatainak listája a balti országoktól egészen Belgiumig terjed, amelyekből a város is profitál. Debrecen teljes lakosságának nyújt kulturális szolgáltatásokat, tevékenységi köre kiegészíti a város által működtetett intézmények feladatellátását.

A határozati javaslat 18. és 19. melléklete rögzíti az Áht. 29/A. §-a, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-a és 45. §-a alapján, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján, a saját bevételekről, és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről a költségvetési évet követő 3 évre vonatkozó kimutatást.

A határozati javaslat 20. melléklete tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeiről szóló kimutatást. Az alábbi intézmények esetében történt változás:

- A Közgyűlés a 234/2018. (XII. 20.) határozata 1./ pontjában 2019. január 1. napjától megemeli a Vojtina Bábszínház (4026 Debrecen, Kálvin tér 13.) intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszámát 2,5 fővel, így az intézmény szakmai tevékenységhez kapcsolódó létszámát 13 főben, az intézményüzemeltetési tevékenységhez kapcsolódó létszámát 22 főben, létszámkeretét összesen 35 főben állapítja meg.
- A Közgyűlés a 234/2018. (XII. 20.) határozata 2./ pontjában 2019. január 1. napjától megemeli Debrecen Megyei Jogú Város Család- és Gyermekegészségügyi Központja szakmai tevékenységhez kapcsolódó létszámát 7 fővel, így az intézmény szakmai tevékenységhez kapcsolódó létszámát 141 főben, az intézményüzemeltetési tevékenységhez kapcsolódó létszámát 5 főben, létszámkeretét összesen 146 főben állapítja meg.
- A DMJV Egyesített Bölcsődei Intézménye összlétszáma a pedagógus és a szakmai tevékenységet ellátott munkavállalók között változik, melynek oka hogy a pedagógus végzettséget megszerző kisgyermeknevelők átkerülnek a pedagógus besorolás alá, így a létszám 68 fő pedagógus, és 194 fő szakmai tevékenységet ellátó.
- A Debreceni Intézményműködtető Központ 2019-ben a 2017. évi átszervezés hatásaként a 2018. évben visszaadott 40 fő létszám után, 2019-ben egyéb átszervezések miatt további 7 fő

létszámról mond le. Ez a létszám a költségvetésbe nem került megtervezésre, így a létszámkeret 2019-ben 187 fő.

- A Pósa Utcai Óvoda 1 fő pedagógus és 1 fő nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő alkalmazotti létszámmal tervezett kevesebbet telephely bezárás, és ezáltal csoport csökkenés miatt. Így a pedagógus létszáma 12 fő, a nevelő oktató munkát közvetlenül segítő létszáma 7 fő, az egyéb alkalmazottak száma 3 fő, az intézmény összes létszáma 22 fő.

2.) A költségvetési rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

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

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

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

A 2019. évi átmeneti gazdálkodásról és Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendeletéről szóló 4/2018. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 42/2018. (XI. 15.) önkormányzati rendelet csak arra az időszakra szabályozza a gazdálkodást, amíg a Közgyűlés nem alkotja meg a 2019. évi költségvetési rendeletet. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet alapján történő tárgyévi gazdálkodás az előző költségvetési év ismert tényadatai alapján történik.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai közül, a társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai 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 Jat. 18. §-a előírja, hogy a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol.

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

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

és a rendelet-tervezet mellékletei.

b.) A Mőtv. 115. § (1) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. E törvényi szabályozással összhangban a Mőtv. 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 Mőtv. 68. § (4) bekezdése előírja, hogy a polgármester a döntésről tájékoztatja a közgyűlést. Az értékhatár a rendelet-tervezet 22. §-ában került meghatározásra.

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

d.) **DMJV Polgármesteri Hivatalánál az illetményalapra és az illetménykiegészítésre vonatkozó szabályok:** A Kttv. 131. § (2) bekezdése értelmében a közszolgálati tisztviselők illetménye alapilletményből, illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll. A Kttv. 133. § (1) bekezdése alapján az alapilletményt az egyes besorolási osztályok fizetési fokozataihoz tartozó szorzószámok

és az illetményalap szorzata határozza meg. Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (1) bekezdése a köztisztviselők illetménye alapjául szolgáló illetményalapot 2019. évre - a 10 éve változatlan összegben -, 38.650 Ft-ban állapította meg. Ugyanakkor e jogszabályhely (6) bekezdése felhatalmazást ad a helyi önkormányzat képviselő-testületének arra, hogy 2019. évben kizárólag a képviselő-testület hivatala köztisztviselői vonatkozásában magasabb illetményalapot állapítson meg rendeletben, saját forrás terhére.

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

2019. január 1. napján hatályba lépett a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet), melynek 2. § (2) bekezdése értelmében a legalább középfokú iskolai végzettséget, vagy középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetén 2019. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 195.000 Ft. Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 22.) rendelete 24. §-ában 2018. évre 44.500 Ft illetményalapot, valamint felsőfokú iskolai végzettség esetén 30 %, érettségi végzettség esetén 20 % illetménykiegészítést állapított meg a köztisztviselők részére. Ezen illetményalapot és illetménykiegészítést is figyelembe véve a garantált minimálbért egy középfokú végzettségű köztisztviselő 33 év jogviszony után, egy felsőfokú végzettségű köztisztviselő 3 év jogviszony után éri el, előtte az illetmények garantált minimálbérré történő kiegészítése szükséges.

Javaslom 2019. évre a köztisztviselői illetményalap 47.500 Ft-ban, az illetménykiegészítés érettségi végzettségű köztisztviselők számára 20 %, felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében 30 %-os mértékben történő megállapítását.

4.) A közszolgálati jogviszonnyal összefüggő egyes kérdésekről szóló 13/2012. (III. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

A költségvetési rendelethez kapcsolódó előzetes hatásvizsgálat esetében már ismertetett Jat. 17. § (1) bekezdése alapján, a közszolgálati jogviszonnyal összefüggő egyes kérdésekről szóló 13/2012. (III. 29.) önkormányzati rendelet módosításának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom a Közgyűlés részére:

a) A módosítás valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendeletmódosításnak társadalmi, gazdasági hatása nincs. Költségvetési hatás: a fedezet a hivatal költségvetésébe betervezésre kerül.

ab) környezeti és egészségi következményei:

A rendelet módosításának környezeti következménye és egészségi következménye nincs.

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet módosítása az adminisztratív terheket nem befolyásolja.

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

A rendeletmódosítást a Hivatalban lévő fluktuáció csökkentése indokolja.

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

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

* * *

A fentiek alapján kérem a tisztelt Közgyűlést, hogy szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni az alábbi határozati javaslatot (amely a 2019. évi költségvetési rendelet végrehajtásához szükséges), valamint az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére

az **1-16. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontja, a 107. §-a és 111. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése, a 2011. évi CLXXV. törvény 35. § (1) bekezdése, a 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a 36. § (1) és (5a) bekezdése, a 84. § (4) bekezdése, a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdése alapján

a **17-25. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, valamint a 2013. évi V. törvény 3:112. § (3) bekezdése alapján

a **26-30. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:109. § (1)-(2) bekezdései, és a 3:112. § (1) bekezdése, és a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdése alapján,

a **31-33. pontok tekintetében** a 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés f) pontja, az 1992. évi XXXIII. törvény 66. § (7) bekezdése és 67. §-a alapján, tekintettel a 2008. évi XCIX. törvény a 39/A. §-ára,

a **34-35. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (7) bekezdése, a 42. § 2. pontja alapján, tekintettel az 1999. évi LXIII. törvény 2. § (1) bekezdésére, a 2011. évi CXCV. törvény 1. § (1) bekezdésében és 235. §-ában, a 10/2009. (II. 26.) Ö.h.-ban és a 220/2009. (X. 22.) Ö.h.-ban foglaltakra,

a **36-38. pontok tekintetében** a 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (2) bekezdésére figyelemmel,

a **39-41. pontok tekintetében** a 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés f) pontja és 8. melléklete, a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 16. § (3) bekezdése, valamint a (4) bekezdés a) pontja alapján

1./ utasítja a költségvetési szervek vezetőit a 2019. évi költségvetés végrehajtása során az alábbi követelmények betartására:

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

b) Az előadó-művészeti tevékenységet végző költségvetési szervek működési jellegükből adódóan legfeljebb 1 évadra (azaz a 2019. költségvetési évben a 2019/2020-as évadra) vállalhatnak kötelezettséget.

c) Az irányító szerv vezetőjének előzetes jóváhagyás nélkül valamennyi költségvetési szerv vezetője költségvetési éven túli kötelezettséget vállalhat a közalkalmazotti, köztisztviselői jogviszony illetve munkaviszony létesítésére, és a közüzemi szerződések megkötésére, valamint a Déri Múzeum vezetője a régészeti feladatok ellátására.

d) A Debreceni Intézményműködtető Központ (a továbbiakban: DIM) kivételével a költségvetési szervek költségvetéseiben, a felújítások eredeti kiemelt kiadási 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. Ha valamennyi 2019. 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. Az újabb felújításra történő kötelezettség-vállalásra csak azt követően kerülhet sor, ha a polgármester előzetesen jóváhagyta azt.

e) A DIM igazgatója a költségvetési szerv költségvetésében a felújítások eredeti kiemelt kiadási előirányzatán megtervezett összeg erejéig hozhat döntést a szükséges felújítási munkákról.

f) Amennyiben a költségvetési szerv a felújítási kiemelt kiadási előirányzatot kívánja megemelni más kiadási kiemelt előirányzatról történő átcsoportosítással, az átcsoportosítást megelőzően a költségvetési szerv vezetője megküldi az átcsoportosítási javaslatát és az új felújítási munkára vonatkozó javaslatot a polgármesternek előzetes jóváhagyás céljából.

g) A polgármester a d) és f) pontban foglalt esetekben a költségvetési szerv vezetője által javasolt felújítás műszaki indokoltsága és a költségvetési fedezet szempontjai alapján dönt a költségvetési szerv javaslatáról.

h) Önkormányzati támogatást vagy intézményi saját forrás biztosítását, továbbá a következő évekre kiadási fedezet biztosítását igénylő pályázatot csak a polgármester írásos jóváhagyásának birtokában nyújthatnak be.

i) A költségvetési szervek a közhatalmi bevételen (B3), a működési bevételen (B4) vagy a felhalmozási bevételen (B5) teljesített többletbevétel esetén a többletbevétel felhasználására vonatkozó kérelmüket a polgármesternek címezve nyújtják be a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályán. A kérelemben részletesen ismertetni kell a többletbevétel keletkezésének okát és a többletbevétel költségvetési szerv által tervezett felhasználási célját. A polgármester által előzetesen jóváhagyott többletbevétel összegével a Közgyűlés a soron következő költségvetési rendelet-módosítással emeli meg a költségvetési szerv előirányzatait. A költségvetési szerv csak ezt követően vállalhat egyszeri (vagyis nem tartós) kötelezettséget a többletbevétel összegére. Ha a Közgyűlés csak a zárszámadási rendeletet közvetlenül megelőző december 31-i állapot szerinti költségvetési rendelet-módosítással emeli meg a költségvetési szerv előirányzatait, akkor a költségvetési szerv a maradvány szabályai szerint használhatja fel a többletbevételt. Amennyiben a polgármester nem hagyja jóvá a többletbevétel felhasználást, a költségvetési szerv köteles a többletbevételnek megfelelő összeget az önkormányzat költségvetésébe befizetni.

j) A költségvetési szervek a g) pontba nem tartozó bevételi előirányzataik esetében az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a alapján, az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglalt szabályok szerint saját hatáskörben módosíthatják az előirányzataikat. A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításairól, valamint az előirányzat-átcsoportosításairól 5 munkanapon belül írásban tájékoztatják a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályát.

k) Az időközi költségvetési jelentésüket 2019. évben első alkalommal az év első három hónapjáról legkésőbb április 15-ig, ezt követően havonta legkésőbb az adott hónapra vonatkozó tényleges adatszolgáltatási határidőt 4 munkanappal megelőzően küldjék meg a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályának.

Határidő: folyamatos

Felelős: a költségvetési szervek vezetői

2./ Utasítja a DIM igazgatóját, hogy

a) a DIM-hez rendelt költségvetési szervek esetében az elemi költségvetésre vonatkozó szabályok szerint költségvetési szervenként vezesse a részletező nyilvántartásokat és a főkönyvi könyvelést, külön is részletezve azokat a feladatokat, amelyeket a DIM és a hozzá rendelt költségvetési szervek közötti munkamegosztási megállapodások rögzítenek;

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

Határidő: folyamatos

Felelős: a Debreceni Intézményműködtető Központot vezetője

3./ Elfogadja a 100 %-os önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságok, és a közvetett önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságok, valamint elfogadásra javasolja a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2019. évi üzleti tervét az **1-15. mellékletek** szerint, a költségvetésben elfogadott támogatások figyelembevételével.

4./ Elfogadja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és konszolidációba bevont leányvállalatai 2019. évi üzleti tervét a **16. melléklet** szerint.

5./ Közzolgáltatási szerződést köt a DEBRECENI CAMPUS Szolgáltató és Tanácsadó Nonprofit Közhasznú Kft.-vel (cégjegyzékszám: 09 09 013671, székhely: 4028 Debrecen, Kassai út 26., képviselő: Miklósvölgyi Péter) kulturális szolgáltatás közfeladat ellátása érdekében a **17. melléklet** szerint.

6./ Felhatalmazza a polgármestert a közszolgáltatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: a polgármester

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

8./ Megállapítja a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **18. melléklet** szerint.

9./ Megállapítja az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a **19. melléklet** szerint.

10./ Megállapítja az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyeit a **20. melléklet** szerint.

11./ Kötelezettséget vállal arra, hogy eredményes közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződés esetén a 2020-2033. évek költségvetési rendeleteibe betervezi Debrecen város közigazgatási területén kihelyezett utcabútorokon (utasvárók és információs célú berendezések), mint reklámfelületen megvalósuló kommunikációs feladatok kiadási előirányzatát évi nettó 40.000.000 Ft + ÁFA összegben, 2019. évben időarányosan nettó 15.000.000 Ft összegben.

Határidő: a 2020-2033. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

12./ Jóváhagyja, hogy a Debreceni Közterület Felügyelet 2019. április 1-jétől kezdődő 36 hónapos időtartamra vonatkozó, összesen nettó 165.000.000 Ft becsült értékű nyílt közbeszerzési eljárást folytasson le „A Debreceni Közterület Felügyelet részére személy- és vagyonvédelmi feladatok, pénzszállítás, távfelügyeleti szolgálat és a Debreceni Tavaszi és Őszi Kirakodóvásár teljes területének felügyeletét ellátó térfigyelő kamerarendszer biztosítása” tárgyában azzal, hogy utasítja a Debreceni Közterület Felügyelet vezetőjét, hogy a közbeszerzési eljárás alapján megrendelt szolgáltatás 2019. évre eső időarányos fedezetét (amely legfeljebb nettó 41.250.000 Ft lehet) a saját elemi költségvetése terhére biztosítsa, a fennmaradó időtartam tekintetében pedig a költségvetési fedezetet tervezze be a következő évek elemi költségvetéseibe.

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

Határidő: azonnal

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

14./ Előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy az önkormányzat 2020-2022. évi költségvetéseibe betervezi a „*Debrecen közigazgatási területén útfenntartási és építési munkálatok*” elnevezésű közbeszerzési eljárás alapján megkötendő több éves szerződés fedezetét összesen nettó 2.000.000.000 Ft becsült értékben.

Határidő: 2020-2022. évi költségvetési rendelet-tervezet előterjesztése

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

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

„1./ előzetes kötelezettséget vállal az Önkormányzat 2017-2020. évi költségvetései terhére évi 500.000.000 Ft költségvetési fedezet biztosítására beruházásösztönzési és munkahelyteremtési támogatás céljából azzal, hogy 2019. évre 450.000.000 Ft kerül betervezésre.”

16./ Módosítja a „Zsuzsi” Erdei Vasút Nonprofit Kft.-vel megkötött szerződés módosításáról szóló 198/2018. (X. 25.) határozat 1./ pontját az alábbiak szerint:

„1./ módosítja a „Zsuzsi” Erdei Vasút Nonprofit Kft.-vel (székhely: 4034 Debrecen, Ruyter u. 1.; képviseli: Gacsályi István ügyvezető, a továbbiakban: ZSEV Kft.) a „Zsuzsi” Erdei Vasút (a továbbiakban: Vasút) üzemeltetésére vonatkozó 2007. július 1. napján megkötött szerződést az alábbi főbb rendelkezésekkel:

- a) Az Önkormányzat és a ZSEV Kft. (a továbbiakban: Felek) jogviszonyának tartalma
 - egyrészt az Önkormányzat tulajdonában álló, a Vasút működtetéséhez kapcsolódó ingó és ingatlan vagyon térítésmentes használatba adása,
 - másrészt a Vasút, mint különleges kötőtpályahálózat működtetése, valamint
 - a turisztikai célú keskeny nyomközű kisvasutak fejlesztéséről szóló 1467/2017. (VII. 25.) Korm. határozatban, valamint az annak módosításáról szóló 1541/2018. (X. 30.) Korm. határozatban (a továbbiakban együtt: Korm. határozatok) foglaltak megvalósításához kapcsolódó rendelkezések meghatározása.
- b) A Felek deklarálják, hogy a közöttük 2007. július 1. napján létrejött jogviszony határozatlan időtartamra szól.
- c) A Felek a Korm. határozatok alapján megvalósuló beruházás fenntartási idejét 5 évben határozzák meg azzal, hogy a szerződés megszűnését követő 30 napon belül a megvalósított, aktivált fejlesztéseket a ZSEV Kft. köteles ingyenesen az Önkormányzat tulajdonába adni.
- d) A ZSEV Kft. kötelessége az átadott ingók és ingatlanok értékének megőrzése, állagának megóvása, karbantartása, és ezen kötelezettségekkel összefüggésben a szükséges javítások, pótlások, cserék kivitelezési munkálatainak elvégzése, elvégeztetése és az ezen kötelezettségekkel kapcsolatos költségek viselése.

- e) *Az Önkormányzat a Vasút működtetéséhez külön megállapodás alapján működési támogatást nyújt a ZSEV Kft. részére, amelynek éves összegét az Önkormányzat az éves költségvetési rendeletében határozza meg.*

17./ Hatályon kívül helyezi a „Hálózati kapacitás feletti rendelkezési jog átadásáról a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére” tárgyú 312/2017. (XII. 14.) határozatát, és erre tekintettel felbontja az ezen határozat alapján a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-vel megkötött megállapodást.

18./ Felhatalmazza a Polgármestert a Krones Hungary Kft. által a debreceni Déli Gazdasági Övezetben lévő 0499/9 hrsz. alatti ingatlanon megvalósítandó beruházáshoz szükséges elektromos teljesítmény Krones Hungary Kft. részére történő biztosítása érdekében szükséges megállapodások megkötésére és nyilatkozatok megtételére.

19./ Hatályon kívül helyezi a „Megállapodás kötéséről a Déli Gazdasági Övezet fejlesztése érdekében a Cívis Ház Zrt.-vel” tárgyú 15/2018. (II. 22.) határozatát, és erre tekintettel felbontja az ezen határozat alapján a Cívis Ház Zrt.-vel megkötött megállapodást.

20./ Felhatalmazza a Polgármestert a Continental Powertrain Hungary Kft. által, a debreceni Déli Gazdasági Övezetben lévő 0503/34 hrsz. alatti ingatlanon megvalósítandó beruházáshoz szükséges elektromos teljesítmény Continental Powertrain Hungary Kft. részére történő biztosítása érdekében szükséges megállapodások megkötésére és nyilatkozatok megtételére.

21./ Felkéri a Szervezési és Jogi Főosztály vezetőjét a 17-20./ pontok szerinti okiratok és nyilatkozatok előkészítésére, valamint felhatalmazza a Polgármestert a szükséges nyilatkozatok és okiratok aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: előkészítésért: Szervezési és Jogi Főosztály vezetője
aláírásért: Polgármester

22./ Módosítja a „Megállapodás kötéséről a Déli Gazdasági Övezet fejlesztése érdekében a Cívis Ház Zrt.-vel” tárgyú 14/2018. (II. 22.) határozatot (a továbbiakban: 14/2018. (II. 22.) határozat) úgy, hogy a 2.1./ pontjában foglalt táblázat helyébe a következő táblázat lép:

[2.1./ elvégzi az alábbi infrastrukturális beruházások és közműkapacitások kiépítését az Ingatlanhoz kapcsolódóan:]

”

	Az Önkormányzat által vállalt műszaki feltétel megnevezése	Teljesítmény/ műszaki jellemzők	Határidő
1.	Vízkapacitás	max. 5 m ³ /h	2019. 05. 31.
2.	Szennyvíz kapacitás	max. 5 m ³ /h	2019. 05. 31.
3.	Gáz kapacitás	max. 300 Nm ³ /h	2019. 05. 10.
4.	Elektromos áram kapacitás (két egymástól független vezetéken)	max. 4 MVA, 400 V (vezetékenként)	2019. 05. 31.
5.	Adatkábel: két egymástól független vezetéken	max. 1 Gb/s (vezetékenként)	2018. 12. 31.
6.	Új bevezető ipari parki, legalább 7 m széles főút	„K” kategória, legalább 10-30 millió egységtengely terhelés 15 évre	2018. 10. 31.
7.	A már elvégzett régészeti feltáráson túlmenően esetleg felmerülő további régészeti feltárás	régészeti feltárás és humusz eltávolítás max 0,53 ha területen	a Continental értesítésétől számított 10 nap

”

23./ Módosítja a 14/2018. (II. 22.) határozatot úgy, hogy a 2.2./ pont 2. mondatában a „2019. március 1. napjától” szövegrész helyébe a „2019. július 1. napjától” szövegrész lép.

24./ Felkéri a Szervezési és Jogi Főosztály vezetőjét, hogy a 22-23./ pontokban foglalt döntésekre tekintettel a Cívus Ház Zrt.-vel a 14/2018. (II. 22.) határozat alapján megkötött megállapodás módosítását készítse elő, valamint felhatalmazza a Polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: előkészítésért: Szervezési és Jogi Főosztály vezetője
aláírásért: Polgármester

25./ Mint a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. egyedüli részvényese, utasítja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatóját arra, hogy utasítsa a Cívus Ház Zrt. vezérigazgatóját a 24./ pont szerinti megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: utasításért: Debreceni Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatóját
aláírásért: Cívus Ház Zrt. vezérigazgatóját

26./ 2019. január 1. napjától a Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, Becsky Andrásnak az alapbérét bruttó 787.500 Ft/hó összegben, a Főnix Rendezényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, Bódor Editnek az alapbérét bruttó 840.000 Ft/hó összegben, a Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, Halász D. Jánosnak az alapbérét bruttó

550.000 Ft/hó összegben, a MODEM Modern Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, Koroknai Editnek az alapbérét bruttó 682.500 Ft/hó összegben, a NAGYERDEI KULTÚRPARK Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, Nagy Gergely Sándornak az alapbérét bruttó 630.000 Ft/hó összegben, a DEHUSZ Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének, Pethe Tamásnak az alapbérét bruttó 630.000 Ft/hó összegben, a DEBRECENI KÉPZŐ KÖZPONT Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének, Hajnal Jánosnak a megbízását díját bruttó 785.000 Ft/hó összegben állapítja meg.

27./ Javasolja az AGÓRA Közhasznú Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy Somogyi Béla ügyvezető alapbérét bruttó 661.500 Ft/hó összegben, a DVSC Kézilabda Kft. taggyűlésének, hogy Ábrók Zsolt ügyvezető alapbérét bruttó 420.000 Ft/hó összegben, a Debreceni Hulladék Közzolgáltató Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy Varga László ügyvezető alapbérét bruttó 380.625 Ft/hó összegben állapítsa meg 2019. január 1. napjától.

28./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy a 27./ pontban foglaltak szerint képviselje az Önkormányzatot a társaságok taggyűlésein.

Határidő: azonnal

Felelős: a polgármester

29./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy a 26-27./ pontok szerinti munkaszerződés-módosításokat készítse elő.

Határidő: azonnal

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

30./ Felhatalmazza a Polgármestert a 26-27./ pontok szerinti munkaszerződés-módosítások aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: a Polgármester

31./ 2019. március 1. napjától módosítja

- a) **Dr. Angi János**, a Déri Múzeum igazgatójának a 26/2018. (II. 22.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 213.980 Ft-ban állapít meg,
- b) **Dr. Kovács Béla Lóránt**, a Méliusz Juhász Péter Könyvtár igazgatójának a 27/2018. (II. 22.) határozat 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 267.300 Ft-ban állapít meg,

- c) **Jantyik Zsolt István**, a Debreceni Művelődési Központ igazgatójának a 135/2017. (VI. 22.) határozata 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 236.520 Ft-ban állapít meg,
- d) **Hajnal János**, a Debreceni Intézményműködtető Központ igazgatójának a 64/2018. (VI. 26.) határozata 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 435.950 Ft-ban állapít meg,
- e) **Farkas Ágnes**, a DMJV Gyermekvédelmi Intézménye intézményvezetőjének a 238/2015. (XII. 17.) határozata 2./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 70.071 Ft-ban állapít meg,
- f) **Orosz Ibolya Aurélia**, a DMJV Család- és Gyermekjóléti Központja intézményvezetőjének a 17/2016. (II. 25.) határozat 13. pontjának b) alpontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 127.627 Ft-ban állapít meg,
- g) **Papné Gyöngyösi Katalin**, a DMJV Egyesített Bölcsődei Intézménye intézményvezetőjének a 17/2016. (II. 25.) határozat 13. pontja c) alpontjával megállapított illetménykiegészítését, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 119.268 Ft-ban állapít meg,
- h) **Szabóné Orosz Éva**, a DMJV Városi Szociális Szolgálat intézményvezetőjének a 119/2018. (VI. 28.) határozat 5./ pontjával megállapított garantált összegben felüli illetményét, melyet – a magasabb vezetői beosztás ellátásának időtartamára – havi bruttó 296.603 Ft-ban állapít meg,
- i) **Asbóth Anikó**, a Vojtina Bábszínház igazgatójának a 235/2015. (XII. 17.) határozata 1./pontjával megállapított alaphétét, melyet havi bruttó 460.000 Ft-ban állapít meg,
- j) **Somogyi-Tóth Dánielnek**, a Kodály Filharmónia Debrecen igazgatójának a 234/2015. (XII. 17.) határozat 1./ pontjával megállapított alaphétét, melyet havi bruttó 550.000 Ft-ban állapít meg.

32./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét a 31./ 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

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

Határidő: azonnal

Felelős: a Humán Főosztály vezetője

34./ **Lelesz György Gábor**, a Debreceni Közterület Felügyelet vezetője személyi illetményét, minősítéssel alátámasztott, kivételes munkavégzésére tekintettel 2019. március 1. napjától 2020. február 29. napjáig havi bruttó 605.000 Ft forintban állapítja meg.

35./ Felkéri a jegyzőt a 34./ pontban foglalt munkáltatói intézkedés előkészítésére és felhatalmazza a polgármestert a munkáltatói intézkedés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: az előkészítésért a jegyző
az aláírásért a polgármester

36./ Felkéri a Jegyzőt, hogy Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) munkavállalóinak vonatkozásában a Debrecen Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala munkavállalóinak jogviszonyával összefüggő egyes kérdésekről szóló 25/2015. sz. jegyzői utasításban szabályozza, hogy a legalább 35 éve a Hivatalban vagy annak jogelődjénél dolgozó munkavállalót nyugdíjba vonulásakor „Közfoglalkozási Életpálya Elismerés” juttatásban részesíti, amely a **21. melléklet** szerinti, polgármester és jegyző által aláírt díszoklevélből és a **22. melléklet** szerinti emléklakettből és pénzbeli juttatásból áll. A pénzbeli juttatás mértéke Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetéséről szóló rendeletében meghatározott illetményalap tízszerese, melynek kifizetése az érintett fizetési számlájára történő átutalással történik.

37./ A 36./ pontban meghatározott juttatás abban az esetben is megilleti a munkavállalót, amennyiben a munkaviszony megszűnésének időpontjában 365 nap, vagy annál kevesebb hiányzik a 35 év szolgálati időből.

38./ Felkéri a Jegyzőt a 36./ pontban meghatározott elismeréssel kapcsolatos utasítás módosítás és munkáltatói intézkedések előkészítésére és aláírására, továbbá felhatalmazza a polgármestert azok aláírására.

Határidő: folyamatosan

Felelős: az intézkedések megtételéért: a jegyző
az aláírásért: a polgármester és a jegyző

39./ 2019. szeptember 1. napjától az önkormányzati fenntartású óvodák esetében az intézményvezetői pótlék mértékét differenciáltan állapítja meg.

40./ Felkéri a Humán Főosztály vezetőjét a 39./ pontban meghatározott intézkedések előkészítésére és a Közgyűlés elé terjesztésére.

Határidő: 2019. augusztus 31.

Felelős: a Humán Főosztály vezetője

41./ 2019. szeptember 1. napjától az önkormányzati fenntartású óvodák esetében az intézményvezető-helyettesi pótlék mértékét az illetményalap 40%-ában, a munkaközösség-vezetői pótlék mértékét az illetményalap 10%-ában határozza meg.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2019. február 14.

Dr. Papp László
polgármester