**Részletes indokolás**

Csorvás Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(III.12.) önkormányzati rendelet módosításának

tervezetéhez

**A rendelet-tervezet 1. §-ához**

A rendelet-tervezet 1. § (1) bekezdésében az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét növeltük meg 28.674 ezer Ft-tal. (A 2/2018.(III.12.) önkormányzati rendelet főösszege 1.310.898 ezer Ft-ról 1.339.572 ezer Ft-ra változott).

**A rendelet-tervezet 2. §-ához**

A rendelet-tervezet 2. §-a tartalmazza azt, hogy az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelete mellékletei a rendelet-tervezet mellékleteinek megfelelően változnak meg, a következők szerint:

1. melléklet: Csorvás Város Önkormányzata összesített bevételei, kiadásai módosítását tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban.

2. melléklet: Az intézményenkénti bevételeket tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban. Csorvás Város Önkormányzata bevétele 26.895 ezer Ft-tal, a Csorvási Polgármesteri Hivatal bevétele 1.484 ezer Ft-tal, az Egyesített Szociális Intézmény bevétele 295 ezer Ft-tal növekedett. A Csorvási Óvoda és Bölcsőde bevétele nem növekedett.

3. melléklet: Az intézményenkénti kiadásokat tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban. Csorvás Város Önkormányzata kiadása 23.889 ezer Ft-tal, a Csorvási Polgármesteri Hivatal kiadása 1.590 ezer Ft-tal, a Csorvási Óvoda és Bölcsőde kiadása 51 ezer Ft-tal, az Egyesített Szociális Intézmény kiadása 3.144 ezer Ft-tal növekedett.

4. melléklet: Csorvás Város Önkormányzata bevételeinek kormányzati funkciónkénti változását tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban.

- Önkormányzat költségvetési támogatása 10.145 ezer Ft-tal,

- Működési és felhalmozási támogatások 16.750 ezer Ft-tal,

emelkedett.

5. melléklet: Csorvás Város Önkormányzata kiadásainak kormányzati funkciónkénti változását tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban.

- Személyi juttatások 15.421 ezer Ft-tal,

- Munkaadókat terhelő járulékok 1.516 ezer Ft-tal,

- Dologi kiadások 6.952 ezer Ft-tal,

változott.

6. melléklet: A Csorvási Polgármesteri Hivatal bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciónkénti változását tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban.

Bevételek: A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 1.484 ezer Ft-tal növekedett.

Kiadások: A személyi juttatások 1.331 ezer Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 259 ezer Ft-tal növekedtek.

7. melléklet: A Csorvási Óvoda és Bölcsőde bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciónkénti változását tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban.

Bevételek: A bevétel nem növekedett.

Kiadások: A személyi juttatások 43 ezer Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 8 ezer Ft-tal, növekedtek.

8. melléklet: Az Egyesített Szociális Intézmény bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciónkénti változását tartalmazza kötelező, önként vállalt, és igazgatási feladatok szerinti bontásban.

Bevételek: A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 295 ezer Ft-tal növekedett.

Kiadások: A személyi juttatások 2.682 ezer Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 462 ezer Ft-tal növekedtek.

9. melléklet: A rendelet-tervezet 1. § (1) bekezdésében megjelölt 28.674 ezer Ft-os változást az önkormányzati mérlegben is át kellett vezetni, működési és felhalmozási bevételek és kiadások tekintetében.

10. melléklet: Az intézményenként kimutatott dolgozói létszám Csorvás Város Önkormányzatánál változott, a közfoglalkoztatottak létszáma 71 főről 94 főre emelkedett.

11. melléklet: A rendelet-tervezet 1. § (1) bekezdésében megjelölt 28.674 ezer Ft-os változást az előirányzat-felhasználási ütemtervben is át kellett vezetni.

12. melléklet: A rendelet-tervezet 1. § (1) bekezdésében megjelölt 28.674 ezer Ft-os változást a likviditási terven is át kellett vezetni.

**A rendelet-tervezet 3. §-ához**

A rendelet-tervezet 3. §-a a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.