

2017.El.XV.A.34/2.

2016. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

**a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott zárszámadási köriratban
meghatározott szempontok szerint**

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe

Törzskönyvi azonosító száma:

597319

Honlap címe:

www.szegediitelotabla.birosag.hu

1.2. Az intézménynél az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, jellemző mutatókkal a szakmai működés értékelése

1.2.1. Az ellátott tevékenységi kör

alaptevékenysége:

igazságszolgáltatás

kisegítő tevékenysége:

nincs

vállalkozási tevékenysége:

nincs

részvétel közhasznú vagy gazdasági társaságban:

nincs

illetékességi területe:

Csongrád megye, Bács-Kiskun megye,
Békés megye, Jász-Nagykun-Szolnok
megye

1.2.2. Az év során teljesült feladatok

- az illetékességi területen működő törvényszékek elsőfokú és másodfokú határozatai elleni fellebbezések elbírálása
- szakmai értekezletek és ülések megtartása
- az ítélőtáblai határozatok kigyűjtése, elemzése, közzététele
- a személyi feltételek megteremtése, a munkaköri leírások áttekintésével és aktualizálásával
- a tárgyi feltételek biztosítása, a zavartalan működéshez szükséges tárgyi eszközök beszerzése, azok folyamatos karbantartása
- a költségvetésben biztosított pénzeszközök takarékos és célszerű felhasználásának folyamatos meghatározása, a felhasználásról hozott döntések végrehajtása

1.2.3. A szakmai feladatokban változás nem következett be.

1.2.4. A szakmai működés értékelése

1.2.4.1. Statisztikai adatok

1.2.4.1.1. Büntető ügyszak

a) A Szegedi Ítélőtábla Büntető Kollégiumához 2016. évben 132 peres és 714 nemperes ügy érkezett, melyek száma összesen 846 volt. A 2016. év végén 95 ügy maradt folyamatban, amiből 51 volt a peres ügy.

A megelőző három év adataival összehasonlítva, a 2016-os évben csökkent először az ítélőtábla saját érkezése, mivel a 2015. évi érkezés 98,26%-a érkezett 2016-ban. A 2013-as 618 és a 2014-es 785 ügyérkezéséhez képest azonban jelentős többletet mutat a tavalyi érkezés is.

Ténylegesen az érkezés csökkenése helyett, azonban 2016-ban is jelentős ügyérkezés növekedés következett be, hiszen 2016. szeptember 1-jétől a Fővárosi Ítélőtáblától 60 peres és 17 nemperes ügy érkezett. Így a 846 ügy érkezése mellett a 77 ügy érkezése összesen már 923 ügyet jelent, ami az előző évi 861-es ügyérkezéshez képest jelentős növekedést mutat. A jelentős növekedés különösen az érdemi ügyeknél állapítható meg, hiszen 2015-ben 140 peres ügy, 2016-ban pedig a fővárosiakkal együtt 192 peres ügy érkezett a Szegedi Ítélőtábla büntető kollégiumához.

b) A befejezések száma is nőtt 2016-ban, hiszen összesen 871 ügyet fejeztek be a tanácsok, amiből 142 peres és 729 nemperes volt. A 2015-ös év 844-es befejezéséhez képest ez 3,2%-os növekedés. Itt is figyelembe kell venni a fővárosi ügyeket, ugyanis a 17 nemperes ügyet 2016-ban fejezték be a tanácsok, valamint 1 érdemi ügyet is - egyesítéssel - így valójában 889 a befejezett ügyek száma 2016-ban.

Az év végén összesen 95 ügy maradt folyamatban, amiből 51 peres és 44 nemperes ügy. Ehhez természetesen szintén hozzá kell adni a folyamatban maradt 59 érdemi fővárosi ügyet, tehát így valójában a folyamatban maradt érdemi ügyek száma 110.

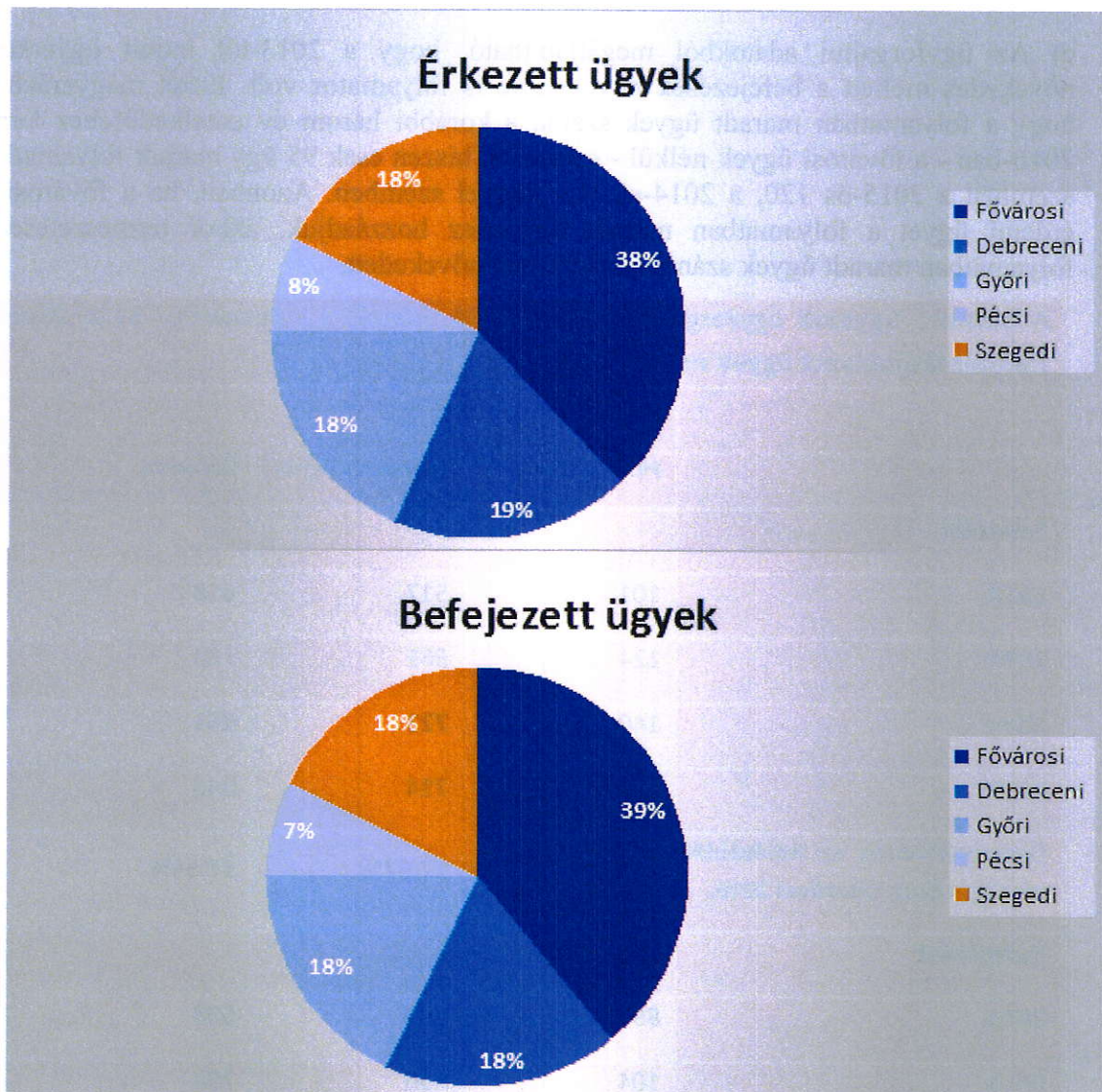
A fellebbviteli tanácsok évek óta növekvő munkaterhét jól igazolja, hogy 2013-ban 598, 2014-ben 754., 2015-ben 844, míg 2016-ban a fővárosiakkal együtt 889 ügyet fejeztek be a büntető ügyszakos tanácsok. A befejezés növekedése a peres ügyekben is ugyanúgy

megfigyelhető, 2013-ban 89, 2014-ben 104, 2015-ben 136, míg 2016-ban 142 volt a peres befejezések száma.

c) Az ügyforgalmi adatokból megállapítható, hogy a 2013-tól indult ügyérkezés növekedés mellett a befejezések növekedése is folyamatos volt. Ezzel magyarázható, hogy a folyamatban maradt ügyek száma a korábbi három év emelkedéséhez képest 2016-ban - a fővárosi ügyek nélkül - csökkent, hiszen csak 95 ügy maradt folyamatban, szemben a 2015-ös 120, a 2014-es 103 üggyel szemben. Azonban, ha a fővárosi 59 érdemi ügyet a folyamatban maradt ügyekhez hozzáadjuk, akkor természetesen a folyamatban maradt ügyek száma is jelentősen növekedett.

A büntető ügyszak ügyforgalmi adatai (2016. január 1 - december 31.)a Fővárosi Ítéltáblától átvett ügyek nélkül				
		Ügyforgalom		
		Peres ügyek	Nemperes ügyek	Összesen
Érkezett				
2013		101	517	618
2014		124	661	785
2015		140	721	861
2016		132	714	846
Összehasonlítás az ítéltáblák országos össz. adatával 2016.		15,51%	17,97%	17,54%
Befejezett				
2013		89	509	598
2014		104	650	754
2015		136	708	844
2016		142	729	871
Összehasonlítás az ítéltáblák országos össz. adatával 2016.		15,17%	18,22%	17,65%
Folyamatban maradt				
2013		37	35	72
2014		57	46	103
2015		61	59	120
2016		51	44	95
Összehasonlítás az ítéltáblák országos össz. adatával 2016.		13,93%	17,96%	15,55%

Diagram: a Szegedi Ítéltábla büntető ügyszakának ügyforgalma az ítéltáblák országos ügyforgalmának összehasonlításában



1.2.4.1.2. Polgári ügyszak

a) A Szegedi Ítéltábla Polgári Kollégiumához 2016. évben összesen 2045 polgári és gazdasági ügy érkezett. Az év elején 288 ügy volt folyamatban.

A polgári ügyérkezés a Szegedi Ítéltábla illetékességi területén minden eddigi csúcsot megdöntött; átlépve a kétezres lélektani határt is.

A polgári ügyérkezés változatlanul intenzív növekedését jól mutatják a megelőző három év összehasonlító adatai.

2013. évben még összesen 1600 ügy, 2014. évben 1734 ügy, 2015. évben pedig összesen 1911 ügy érkezett. A 2016. évi polgári ügyérkezés így a három évvel korábbit 445 ügygel haladja meg, a négy évvel ezelőtti, 2012. évi ügyérkezéshez képest – 1332 ügy – pedig a növekedés 713 ügy.

Százalékos arányban kifejezve, a 2016. évi polgári ügyérkezés a 2015. évi ügyérkezésnek 107 %-a, a 2013. évinek pedig 128 %-a.

Az ügyérkezés növekedés a korábbi években meghatározóan a nemperes ügyeknél jelentkezett, 2016. évben azonban a tendencia megváltozott, és a peres ügyek érkezése is növekedett. Az ügyforgalmi adatok szerint 2014. évben 386 peres ügy, 2015. évben 379 peres ügy, 2016. évben pedig már 427 peres ügy érkezett. Az előző évhez képest a peres ügyek érkezésének százalékos aránya 112,6 %.

b) Az évek óta tartó nagymértékű ügyérkezés növekedéssel a befejezett ügyek száma képes volt lépést tartani.

A másodfokú tanácsok 2016. évben összesen 2078 ügyet fejeztek be. Az év végén – 2016. december 31. napján – 255 ügy maradt folyamatban.

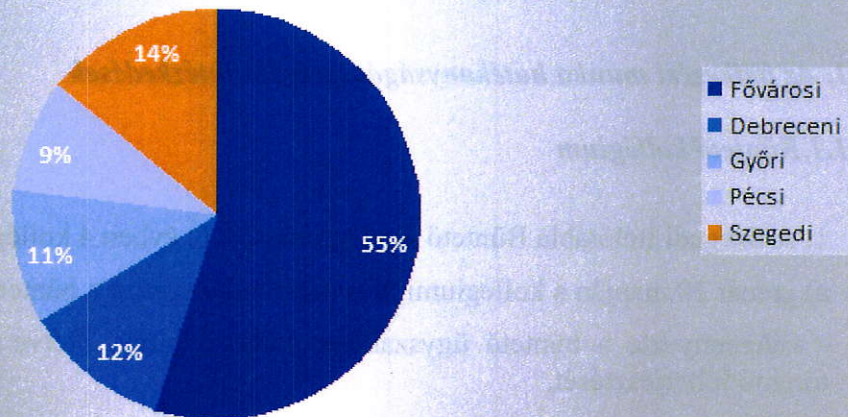
A másodfokú tanácsokra háruló munkateher növekedést jól szemléltetik a megelőző három évre vetített összehasonlító adatok. A befejezett ügyek száma 2013. évben 1475 ügy, 2014. évben 1699 ügy, 2015. évben pedig 1970 ügy volt. A 2016. évi befejezések száma az előző évit 108 üggyel, a három évvel ezelőttit pedig 603 üggyel haladja meg.

A befejezett ügyeken belül a peres ügyek befejezésének számaránya is növekedett. A befejezett peres ügyek mennyisége 2013. évben 361 ügy, 2014. évben 401 ügy, 2015. évben 406 ügy volt, a 2016. tárgyévben pedig 438 ügy volt.

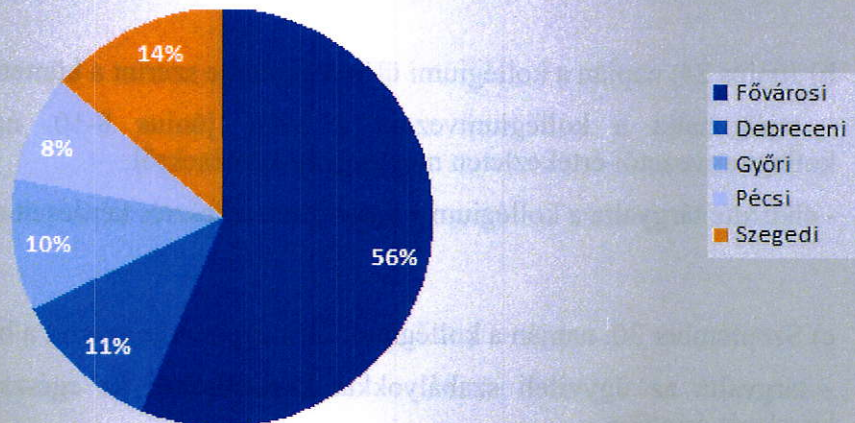
c) Az ügyforgalmi adatokból megállapítható, hogy a fél évtizedre visszamenő folyamatos, jelentősnek mondható ügyérkezés növekedés mértékéhez képest a másodfokú tanácsok által befejezett – peres és nemperes – ügyek mennyisége azt meghaladó volt. Ennek eredményeként – az ügyérkezés növekedés ellenére – az ügyhátralék nem nőtt, hanem éppen ellenkezőleg, csökkenő tendenciát mutatott. Az év végén folyamatban maradt ügyek száma 2013. évben 312 ügy, 2014. évben 347 ügy, 2015. évben 288 ügy volt, ehhez képest 2016. évben 255 ügy maradt folyamatban. Csökkent a folyamatban maradt peres ügyek száma is: 2013. évben 179 peres ügy, 2014. évben 164 peres ügy, 2015. évben 137 peres ügy, 2016-ban pedig 126 peres ügy maradt folyamatban.

A civilisztikai ügyszak ügyforgalmi adatai			
(2016. január 1 - december 31.)			
	Ügyforgalom		
	Peres ügyek	Nemperes ügyek	Összesen
Érkezett			
2013	456	1 144	1 600
2014	386	1 348	1 734
2015	379	1 532	1 911
2016	427	1 618	2 045
Összehasonlítás az ítélőtáblák országos össz. adatával 2016.	12,57%	14,69%	14,19%
Befejezett			
2013	361	1 114	1 475
2014	401	1 298	1 699
2015	406	1 564	1 970
2016	438	1 640	2 078
Összehasonlítás az ítélőtáblák országos össz. adatával 2016.	11,41%	14,78%	13,92%
Folyamatban maradt			
2013	179	133	312
2014	164	183	347
2015	137	151	288
2016	126	129	255
Összehasonlítás az ítélőtáblák országos össz. adatával 2016.	10,95%	7,65%	8,98%

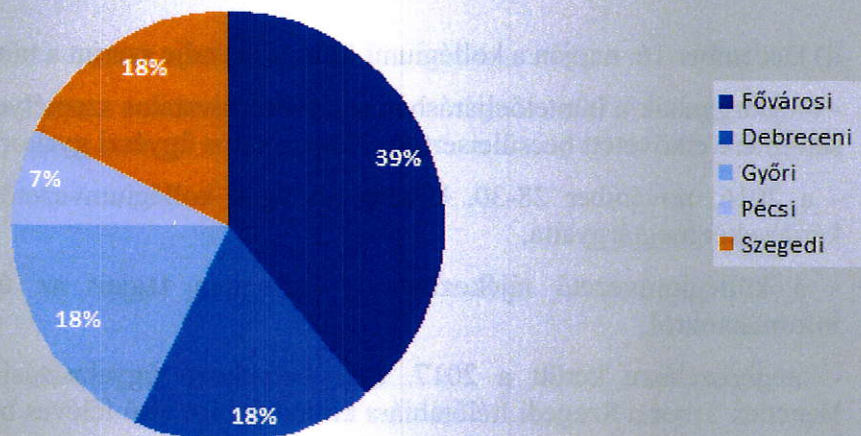
Érkezett ügyek



Befejezett ügyek



Befejezett ügyek



1.3. Az intézményen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések

1.3.1. Az ítélkezési munka hatékonyságát szolgáló intézkedések

1.3.1.1. Büntető kollégium

1. A Szegedi Ítéltábla Büntető Kollégiuma 2016. évben 4 kollégiumi ülést tartott.

a) január 20. napján a kollégiumi ülés napirendje szerint a büntető kollégium

- véleményezte a büntető ügyszakban dolgozó bírák, illetve tisztviselők kitüntetésre történő felterjesztését,
- Dr. Katona Tibor európai jogi szaktanácsadó beszámolót tartott,
- megbeszélte az új igazgatási szabályzatnak megfelelő négy kollégiumi ülés témaköreit,
- megtárgyalta az OBH elnökének 2015.OBH.XX.T.4.6/3. számú levelét.

b) Június 24. napján a kollégiumi ülés napirendje szerint a büntető kollégiumot

- tájékoztatta a kollégiumvezető a 2016. június 8-10. napjai közötti országos kollégiumvezetői értekezleten megtárgyalt kérdésekről,
- elkezdte tárgyalta a kollégium a határozatszerkesztés kérdéseit az első fokú eljárásban.

c) Szeptember 30. napján a kollégiumi ülés napirendje szerint a büntető kollégium

- tárgyalta az ügyviteli szabályokkal kapcsolatban az egészségügyi dokumentumok kezelését érintően,
- folytatta a tárgyalásvezetés eljárásjogi problémáinak megtárgyalását az első fokú eljárásban,
- illetőleg egyéb aktuális kérdések megtárgyalására is sor került.

d) December 16. napján a kollégiumi ülés napirendje szerint a büntető kollégium

- megtárgyalták a büntetőeljárásban résztvevő hivatalos személyek - különösen a bírák - sérelmére elkövetett becsületsértéssel kapcsolatos ügyészi gyakorlat problémáit,
- a 2016. november 28-30. közötti országos kollégiumvezetői értekezleten felvetett kérdéseket megtárgyalta,
- a kollégiumvezető tájékoztatta a kollégium tagjait az új Be.-vel kapcsolatos információkról,
- megbeszélésre került a 2017. évre vonatkozó ügyelosztási rend módosítása (dr. Benedek Tibor a Szegedi Ítéltáblára kirendelt bíró első féléves beosztása),
- egyéb aktuális kérdések (a 2016. november 30-i AB döntés).

2. A Szegedi Ítéltábla Büntető Kollégiuma 2016-ban 1 Bírói Tanácskozást tartott szeptember 9. napján, melyen a vagyonekbevitel alkalmazása több elkövető esetében, ha a vagyon elosztása nem állapítható meg kérdése került megbeszélésre.

3. A Szegedi Ítéltábla Büntető Kollégiumában 2016-ban 5 tanácselnöki megbeszélés volt.

a) Február 16-án a 2016.OBH.XXIV.C.1.1/2. anyag megtárgyalására, a fordítói díjakkal kapcsolatos problémák megbeszélésére, és dr. Benedek Tibor kirendelt bíró első féléves munkabeosztásának rögzítésére került sor.

b) Március 2-án a körözéssel kapcsolatos 2016.OBH.XXII.G.1/84. számú anyag, valamint a 9. számú adatlap kiállításával kapcsolatos problémák megbeszélésére került sor.

b) Október 15-én a jelenlévők egy polgári ügyszakos tanácselnökkel kiegészülve megtárgyalták, hogy költségvetési csalásnál kívül szemben kell a vagyonekbevitelt alkalmazni, illetőleg, hogy eltérő hatáskörű bíróságokhoz tartozó alapítételek összbevitelbe foglalásakor mi az első fokú döntés helyes szövegezése.

c) Október 25-én a jelenlévők megvitatták a mega ügyek felkészülési idejének meghatározása a tanácselnökök esetében kérdéskörét.

d) December 6-án a IV/208/2015. számú AB döntés következményeinek megvitatása, az év végi ügyeletes tanácsok beosztása, dr. Benedek Tibor kirendelt bíró 2017. évi első féléves beosztása, illetőleg a tanácselnöki feljegyzések ismertetésére számba jöhető dátumok meghatározása volt napirenden.

1.3.1.2. Polgári kollégium

A Szegedi Ítéltábla Polgári Kollégiuma 2016. évben több kollégiumi ülést tartott:

a) Január 21. napján a kollégiumi ülés napirendje szerint a kollégium

- elfogadta a kollégiumvezető beszámolóját a polgári kollégium 2015. évi tevékenységéről;

- elfogadta a polgári kollégium módosított ügyrendjét;

- elfogadta a kollégium 2016. évi Munkatervét;

- véleményezte a polgári ügyszakban dolgozó bírák, illetve tisztviselők kitüntetésre történő felterjesztését.

b) Február 1. napján a Kúria elnökének kezdeményezésére a Szegedi Ítéltábla Polgári Kollégiuma a Kúria Polgári Kollégiumával együttes kollégiumi ülést tartott.

A közös kollégiumi ülés napirendje az új Polgári Törvénykönyv módosítására irányuló, az Igazságügyi Minisztérium által előterjesztett javaslat szakmai véleményezése volt.

A kollégiumi ülésen számos – a Kúria elnöke által meghívott – vendég vett részt.

c) Április 27-én a kollégiumi ülés megtárgyalta a Polgári perrendtartás elektronikus kommunikációra vonatkozó részével kapcsolatos törvényi módosításokat.

d) Június 2-án a kollégiumi ülés – továbbképzés keretében – megtárgyalta „A szerződés érvénytelensége az új Ptk. tükrében” tárgykörben felmerült kérdéseket.

e) Szeptember 22-én a kollégium a felszámolási eljárással összefüggő egyes vitás kérdéseket, továbbá a végrehajtási ügyekben a kijelölés gyakorlatát tárgyalta meg.

f) November 24. napján a polgári kollégium ülése „A kontraktuális kártérítés jogvita kérdései” témakörben – szakmai vitát követően – több kollégiumi véleményt is elfogadott.

A kibővített kollégiumi ülésen meghívottként részt vett – a Kúria, a társ-ítélőtáblák kollégiumvezetőin kívül – dr. Vékás Lajos professzor, akadémikus is.

A kollégiumi ülés a szakmai tárgyú kérdések megvitatásán kívül elfogadta a 2017. évi ügyelosztási rend tervezetét.

g) A kollégiumi üléseken kívül a kollégiumvezető január 21. napján tanácselnöki értekezletet is tartott egyes aktuális szakmai kérdésekről.

1.3.1.3. A bíróságon kívüli munkavégzés gyakorlata

A bírák, illetőleg az igazságügyi alkalmazottak esetében is a Szegedi Ítéltábla SZMSZ-e a bíróságon kívüli munkavégzést akként szabályozza, hogy a bíró, illetőleg az igazságügyi alkalmazott munkaidejét egészében vagy részben érintő munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyt csak az ítéltábla elnökének előzetes hozzájárulásával létesíthet. A munkaidőt nem érintő munkavégzésnél pedig előzetes bejelentési kötelezettsége van a bírónak is és az igazságügyi alkalmazottnak is. Ez a gyakorlat töretlenül érvényesül.

A határozatlan időre kinevezett bírák részére engedélyezett az otthondolgozási kedvezmény

1.3.2. Az értekezleti rend gyakorlata

Az igazgatási tervnek megfelelően évi négy vezetői értekezlet, egy beszámoló összbírói értekezlet és négy rendkívüli összbírói értekezlet került megtartásra. A kollégiumok az ügyrendjüknek megfelelően tartották meg a kollégiumi üléseiket.

1.3.3. A bíróság belső honlapjának működtetése

Az OBH és az ítélőtábla intranetes oldalai az ítélőtábla valamennyi gépéről elérhetők. Az adatok feltöltése az intranetes felületekre folyamatos.

1.3.4. A bíróság külső honlapjának működtetése

A Szegedi Ítélőtábla honlapját a sajtótitkár és az informatikai osztály tölti fel adatokkal. A honlap alkalmas a kötelező közzétételi szabályoknak megfelelő adatközlésre. Az egyes menüpontok egyrészt az egyéb normatív kötelezettségeket teljesítik (pl. az épület rendjének használatáról szóló szabályzat megjelenítése, sajtóközlemények közzététele) másrészt az informatívnak tartott közlések is elérhetők róla.

1.3.5. Az elnöki, OBHE, OBT körözhvények, tájékoztatók stb. belső megosztásának gyakorlata

Az OBH, az OBT és a belső körözhvényeket a belső hálózaton az informatikai osztály által biztosított meghajtón egy önálló mappában, illetve a levelezőrendszeren keresztül érhetők el.

1.3.6. A sajtószóvivői tevékenység, az ítélőtábla sajtóbeli megjelenése

A Szegedi Ítélőtábla 2016-ban is kiváló, napi rendszerességű kapcsolatot ápolt az országos és helyi médiumokkal. Az országos és a helyi médiumok ebben az esztendőben is valamennyi jelentős, a sajtó érdeklődésére számot tartó ügyről, tárgyalásról, eseményről megkapta a sajtó-előzetest, illetve a rendezvényekre szóló meghívókat. Az ügyek lezárása, illetve a rendezvények lebonyolítása után újabb részletes anyagot küldtünk minden sajtópartnerünknek.

A korábbinál több - elsősorban az olyan ügyekben, amelyben politikusok, egyéb közszereplők voltak érintettek - egyéni megkeresés érkezett hozzánk. Ezek az újságírók egyes ügyek állásáról, várható tárgyalási időpontokról, netán régebben lezárt ügyekről érdeklődtek. Így összességében több mint 250 sajtóanyagot küldtünk ki e-mailen, emellett számos rádió és televíziós interjú készült az ítélőtábla vezetőivel, az ítélőtáblára látogató vendégekkel.

Az ítélőtáblánk és a sajtó munkatársainak közös munkáját harmonikus, konfliktusoktól mentes napi kapcsolat jellemezte 2016-ban, akárcsak az azt megelőző években. Mind az országos, mind a helyi sajtó - értve ez alatt a Szegedi Ítélőtábla illetékességi területéhez tartozó megyéket, vagyis Bács-Kiskunt, Békést, Csongrádot és Jász-Nagykun-Szolnokot - gyorsan, néhány kisebb hibától eltekintve hitelesen, napi rendszerességgel közölt híreket, tudósításokat, és több nagyobb terjedelmű riport is megjelent a Szegedi Ítélőtábla munkájáról. Vitás ügyünk a sajtóval tavaly nem volt, mint ahogy a korábbi években sem.

A legtöbb híradás a Szegedi Ítélőtáblán zajló ítélkezési munkáról szólt. Azonban az idén a Nyitott bíróságok program és a Fenntartható fejlődés program keretében jelentősen megnőtt az ítélőtáblán rendezett tanácskozásokról, a bírósági programokról, a bíróság belső életéről, az ítélőtábla fejlődését szolgáló beruházásokról szóló tájékoztatások száma. Ezek egy része a teljes sajtónyilvánosságnak szólt, míg a sajtóérdeklődésre nem számító ügyeinkről a ítélőtábla honlapján, illetve az www.birosag.hu-n tettünk közzé információkat.

A Szegedi Ítéltáblán történekről leggyakrabban – akárcsak a korábbi években - a Magyar Távirati Iroda, Csongrád megye napilapja, a Délmagyarország, a Szegeden működő Rádió 88 adó, a békéscsabai Csaba Rádió, Bács-Kiskun megye napilapja, a Petőfi Népe, a Békés Megyei Hírlap és a Jász-Nagykun-Szolnok megyében megjelenő Új Néplap tudósított. Az országos televíziós társaságok közül legtöbb tárgyalásunkra az MTV Híradó, a TV2, az RTL Klub, a Hír TV és az ECHO Tv jött el.

Az OBH Sajtó és Kommunikációs Osztályával a kapcsolatunk kitűnő, rendszeres tájékoztatjuk az osztályt munkánkról, elküldjük heti tárgyalási előzeteseinket a legfontosabb ügyekről, és természetesen minden sajtóanyagunkat is megkapja a Sajtó és Kommunikációs Osztály. Egy-egy hónap elteltével részletes összefoglalót küldünk az osztálynak arról, milyen ügyben bocsájtottunk ki sajtóanyagot a megelőző hónapban.

A sajtókapcsolataink száma jelentősen nem változott 2016-ban. Így az ítéltáblánkon tárgyalt legfontosabb ügyekről – akárcsak tavaly - minden esetben mintegy hetven szerkesztőséghez, és nyolcvannál több újságíróhoz, összesen több mint 130 e-mail címre küldjük el a tárgyalások előzetes sajtóanyagát, valamint a tárgyalások lezárásakor az ítéleteket e-mailen. Emellett folyamatos a telefonos és a személyes egyeztetés is.

1.3.7.Az OBT-vel fennálló kapcsolat

Az ítéltábla elnökhelyettese az Országos Bírói Tanács tagjaként, majd elnökeként 2016-ban közvetlenül és rendszeresen tájékoztatta az ítéltábla vezetését, bírait és igazságügyi alkalmazottait, az Országos Bírói Tanács tevékenységéről, feladatairól és eredményéről. Erre irányuló igény esetén az egyes OBT hatáskörébe tartozó, illetve az OBT napirendjén szereplő témakörökből külön tájékoztatást adott az érdeklődőknek.

1.3.8.Az oktatási intézményekkel fennálló kapcsolatok

A Szegedi Ítéltábla megállapodást kötött a Szegedi Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi Karának Karrier Irodájával, amelynek eredményeként 2016-ban 12 egyetemi hallgató végzett gyakornokként három hónapos szakmai munkát az ítéltáblán. Az eredményeket a 2016 decemberében megtartott megbeszélésen értékelték a résztvevők az egyetem karrier irodáját vezető docens asszony jelenlétében. A gyakornoki program 2017-ben is folytatódik.

Az ítéltábla 2015-ben ismételten csatlakozott az SZTE Mentori programjához is, mely keretében 2016-ban összesen 12 hallgató vett részt a 4 hónapos képzésben.

1.3.9.Civil szervezetekkel fennálló kapcsolatok

A civil szervezetek közül a Magyar Bírói Egyesülettel áll fenn kiemelkedően jó kapcsolat. A Magyar Bírói Egyesület elnöke 2016-ban is járt az ítéltáblán. A Szegedi Ítéltábla valamennyi bírāja és bírósági titkára tagja az egyesületnek.

A Szegedi Ítéltábla bírói karából dr. Katona Tibor bíró tagja az Európai Jogi Szaktanácsadó Bírák Egyesületének. Az egyesület szakmai rendezvényein a bírák részt vesznek, azokon előadásokat is tartanak.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása, részletezve a kiemelt tételeken belül elsősorban azon tételek esetében, ahol az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés tapasztalható (nem a %-os mértéket kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult meg az előirányzatból)

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendszeres személyi juttatás	381 004 000 Ft	382 293 182 Ft	382 293 182 Ft
Nem rendszeres személyi juttatás	30 904.000 Ft	73 895 533 Ft	69 637 393 Ft
Külső személyi juttatás	1 500 000 Ft	1 438 793 Ft	1 578 793 Ft
Személyi juttatások összesen	413 408 000 Ft	457 767 508 Ft	453 509 368 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	99.400.000 Ft	130 877 034 Ft	127 097 045 Ft
Dologi kiadások	58.000.000 Ft	48 255 139 Ft	47 519 917 Ft
Felhalmozási kiadások	1.000.000 Ft	43 650 041 Ft	21 926 734 Ft
KIADÁSOK	571 808 000 Ft	680 549 722 Ft	650 053 064 Ft
Működési bevételek	0 Ft	122 674 Ft	122 674 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft
Támogatás	571 808 000 Ft	649 576 423 Ft	649 576 423 Ft
Költségvetési maradvány	0 Ft	30 840 625 Ft	30 840 625 Ft
BEVÉTELEK	ÉS		
TÁMOGATÁSOK	571 808 000 Ft	680 549 722 Ft	680 549 722 Ft
MARADVÁNY			30 496 658 Ft

A 2016. évi gazdálkodáshoz összesen 571.808 eFt állt rendelkezésre az eredeti költségvetésünkben.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásokra a tervadatoknak megfelelő összegű előirányzatot kaptunk az irányító szervtől, azonban a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatán biztosított támogatás összege még a rendszeres személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó összegére sem nyújtott fedezetet. A nem rendszeres személyi juttatásokat, illetve külső személyi juttatásokat terhelő munkaadókat terhelő járulék és adó terhekre, illetve a szintén ezen kiemelt előirányzaton teljesülő rehabilitációs hozzájárulási adóra, valamint az egyes meghatározott juttatásokat terhelő SZJA és EHO összegére eredeti előirányzatként támogatást nem kaptunk. A dologi kiadásokra, valamint a felhalmozási kiadásokra a bázis év adatával egyező összegű előirányzatot kaptunk támogatásként.

Fentiekből következően már az elemi költségvetés összeállításakor látható volt, hogy a munkáltatót terhelő járulékok kiadásainál jelentős összegű költségvetési hiánnyal kell számolnunk.

A hiánnyal történő tervezés igen komoly likvid problémákat okozott a költségvetési év folyamán. A fizetőképességünk fenntartásához, az illetmények kifizetéséhez több alkalommal nyújtottunk be a Magyar Államkincstár felé keret előrehozási kérelmet. Tekintettel arra, hogy üres álláshelyünk nem volt év közben, ezért a személyi juttatások kiemelt előirányzatán keletkező megtakarítások csak részben tudták fedezni a költségvetési hiányunkat. A hiány pótlása érdekében a dologi kiadásaink között csak igen indokolt kiadásokat teljesítettünk év közben, illetve a működőképességünk fenntartásához pótelőirányzatot igényeltünk az ősz folyamán, mely alapján 1.500 eFt támogatást kaptunk az OBH-tól.

A személyi juttatásokra 2016. évben összesen 413.408 eFt eredeti előirányzat állt rendelkezésre, mely év közben 457.768 eFt-ra növekedett a módosításoknak köszönhetően. A módosított előirányzathoz év végéig 453.509 eFt került felhasználásra, a maradvány összegét kötelezettséggel terheltük.

A személyi juttatásokon belül a *rendszeres személyi juttatások* eredeti előirányzata 381.004 eFt, a módosított előirányzat 382.293 eFt a teljesítés szintén 382.293 eFt volt.

Év elején a 2016. évben soron kívül lépő dolgozók (2 fő) béremelkedésére 452 eFt, és egy fő bíró kiegészítő pótlékára 392 eFt előirányzatot kaptunk.

Jelentősebb összeggel (3.161 eFt) növekedett az előirányzat a 2016. október 1-jén végrehajtott 5 %-os mértékű illetmény emelkedés következtében is.

A rendszeres személyi juttatás megtakarítása terhére történt átcsoportosítás a céljuttatás rovatra (K1103) a Sélley Sándor díjhoz, valamint a Juhász Andor díjhoz kapcsolódóan, kifizetett jutalom fedezetére, együttesen 1.619 eFt összegben.

2016. évben üres álláshely nem volt, így a rendszeres személyi juttatásokon jelentős megtakarításra nem volt lehetőségünk. A K1101 rovaton keletkező megtakarítás döntő részét a fentiekben említett díjakhoz kapcsolódó jutalmak kifizetésére kellett fordítani.

A nem rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzatára 32.404 eFt támogatást kaptunk, mely év közben 75.475 eFt-ra módosult. A teljesítés összege 71.216 eFt volt, a maradvány összege kötelezettséggel terhelt.

A legjelentősebb változás a K1103 céljuttatás, projektprémium rovaton mutatkozik, 27.452 eFt volt a módosítás összege, ebből azonban 1.643 eFt a 2015. évi maradvány összege volt. A megtartó program keretében nyújtott jutalmakon túl az OBH által az éves megtakarításoknak köszönhetően átadott általános jutalom, valamint a bírák munkacsoportban való közreműködéséhez kapcsolódó jutalmak előirányzatai által növekedett év közben az eredeti előirányzat. Saját forrásból jutalom fizetésére nem volt lehetőségünk, mivel mint korábban említésre került, megtakarítással nem rendelkezett az ítéletábró.

A nem rendszeres személyi juttatásokon belül a K1108 ruházati költségterítés kiemelt előirányzata 18.716 eFt-tal emelkedett év közben, melyből 4.636 eFt a 2015. évi maradvány része volt. 2016. év végén az OBH-tól kapott előirányzathoz összesen bruttó 14.080 eFt összegben (220.000 Ft/fő) volt lehetőség ruházati költségterítés fizetésére.

A többi nem rendszeres személyi juttatás esetében lényeges módosítás nem történt az eredetileg tervezett előirányzatokhoz képest. Jelentősebb megtakarítást a K1104 Készenlét, ügyelet, helyettesítési díj, túlóra kiadásait tartalmazó rovaton sikerült realizálni, valamint a közlekedési költségterítés (K1109 rovat) előirányzatából történt megtakarítás, mely összegeket a Munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzat finanszírozási hiányának pótlására fordítottuk év végén előirányzat átcsoportosítással.

Külső személyi juttatások (K12) fedezetére 1.500 eFt eredeti előirányzat állt rendelkezésre, mely év végére 1.579 eFt-ra módosult, ennyi volt a tényleges felhasználás is. Reprezentációs kiadásokra 1.152 eFt, szakértői díjakra 282 eFt, tanúdíjra 5 eFt és állományba nem tartozók megbízási díjára 140 eFt volt a teljesített kiadás.

Összességében elmondható, hogy az év közben végrehajtott előirányzat módosításokkal együtt rendelkezésre álló források az éves működésünket biztosították.

Tekintettel azonban a költségvetésünk nagyságára és az engedélyezett létszám teljes betöltöttségére, illetve az alacsony mértékű fluktuációra, látható volt az éves gazdálkodásunk

során, hogy nagyobb költségvetési hiány kigazdálkodására még a legszigorúbb és legtakarékosabb gazdálkodás mellett sincs lehetőségünk.

A 2015. évi maradványból kötelezettséggel terhelt összeg felhasználása 2016. június 30-ig megtörtént.

A 2016. évi előirányzatainkból fel nem használt összeg 30 497 eFt, melyet teljes egészében kötelezettséggel terheltünk. A fel nem használt, kötelezettséggel terhelt összeg kifizetésére a megkötött szerződések és kötelezettség vállalások alapján 2017. június 30-ig sor fog kerülni.

2.1.1. Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

Év közben az előirányzataink különböző jogcímeken összesen 108.742 eFt-tal emelkedtek.

Kormány hatáskörben 743 eFt kompenzációs támogatást kaptunk.

Irányító szervi hatáskörben

- A szolgálati bíróság tagjai kinevezésének részletszabályairól és díjazásáról szóló 25/2012. (XII.21.) OBH utasítás szerint benyújtott elszámolás alapján 2015. IV. negyedévtől 2016. III. negyedévig terjedő időszakra vonatkozóan 859 eFt költségterítést kaptunk.

- A többletbevételeink felhasználásának irányító szerv általi engedélyezése alapján összesen 133 eFt-tal növekedtek előirányzataink.

- 2016. október 14-én a működőképességünk fenntartása érdekében előterjesztett pótelőirányzat igényünk alapján az OBH 1.500 eFt támogatást biztosított a munkáltatói járulékok kiemelt előirányzatán mutatkozó hiány pótlására.

- A Szegedi Ítéltáblán 2016 év során megrendezésre került szakmai (helyi és regionális) képzések kiadásaira összesen 1.235 eFt támogatást kaptunk.

- Egy fő bírónk az OBH elnökének felkérése alapján központi igazgatási feladatokat látott el 2016. április hónaptól. A feladatellátással összefüggésben összesen 1.211 eFt támogatást kaptunk, melyből a bíró részére teljesítményhez kötött jutalom került kifizetésre.

A KÉP-I. projekt munkacsoportban történő közreműködésért 1 fő bírónk részére 381 eFt támogatást kaptunk jutalom kifizetésére.

- 1 fő bírónk részére, 2016. január hónaptól 2016. október hónapig terjedő időszakra – központi igazgatás működéséhez szükséges feladatok munkacsoportban történő rendszeres teljesítésére tekintettel - járó kiegészítő pótléokra 498 eFt támogatást kaptunk.

- 2016. február hónapban az OBH elnökének döntése alapján 1 fő bíró és 1 fő igazságügyi alkalmazott visszamenőleges, 2016. január 1-jétől történő soron kívüli előreléptetését végeztük el.

Az előrelépés fedezetére összesen 574 eFt támogatásban részesültünk.

- 2015. évben a történeti kiadványunk megjelentetésére 500 eFt pályázati támogatást nyertünk, melyet utófinanszírozással 2016. év elején kaptunk meg az OBH-tól.

- 2016. tavaszán kísértékű ajándékutalvány juttatására kaptunk támogatást 930 eFt összegben.

- Iskolakezdési támogatás juttatására egyszeri alkalommal 120 eFt támogatást nyújtott az OBH.
- Pályaalkalmassági vizsgadíj fedezetére 68 eFt támogatást kértünk meg.
- A bíróságok napjára a bírák és az igazságügyi alkalmazottak bírósági szervezetrendszerben szolgálati jogviszonyban töltött idejének, az igazságszolgáltatás iránti elköteleződés, lojalitás elismerése érdekében egyszeri juttatás kifizetésére összesen 14.472 eFt, a Juhász Andor díj kifizetéséhez (felmerülő kiadások ¼-ére) pedig 622 eFt támogatást kaptunk.
- A bírói illetményalap október 1-jei 5 %-os mértékű emelkedése alapján, a személyi juttatások és járulékai növekedésének összegére 4.014 eFt támogatást kaptunk.
- Év végén az irányító szervtől összesen 14.023 eFt-ot kaptunk jutalmazás céljából. A 2016. évi ruházati költségtérítés kifizetéséhez 17.882 eFt előirányzat átcsoportosítására került sor.
- A Jablonszky Ferenc programon 18.135 eFt támogatást nyertünk felhalmozási kiadások teljesítésére.

Intézményi hatáskörben

- A 2015. évi 30.841 eFt összegű kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználása céljából került sor előirányzat módosításra.
 - További, kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításokra év közben több alkalommal sor került az egyes rovatokon felmerülő kiadások előirányzatának biztosítása érdekében.
- Intézményi hatáskörben a kiemelt előirányzatok között fentieken túl elsősorban a Munkáltatót terhelő járulékok előirányzaton mutatkozó hiány pótlására, részben a személyi juttatásokon keletkezett bérmeztakarítás terhére, részben pedig a dologi kiadások kiemelt előirányzatán rendelkezésre álló források terhére történt átcsoportosítás.

2.1.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása, az előző évhez viszonyított átlagilletmény (juttatás) változásával együtt, a végrehajtott létszámcsoökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása

Az engedélyezett álláshelyünk 2016. évben szeptember 30-ig 64 fő volt.

Az oktatásfelelősök munkájának támogatása érdekében az OBH Elnöke 549/2016. (IX.26.) OBHE sz. határozatával 2016. október 1-jei hatállyal a Szegedi Ítéltáblán egy felsőfokú végzettségű tisztviselői álláshelyet rendszeresített, mellyel 65 főre emelkedett az engedélyezett létszámunk. Az év elejétől engedélyezett álláshelyeken üres álláshelyünk egész évben nem volt, az oktatásszervező álláshely betöltésére 2016. november 1-jétől került sor.

A következő táblázat a 2015. és 2016. évben rendszeres személyi juttatásként kifizetett bérelemeket és azokban bekövetkezett változást mutatja be.

	Teljesítés 2015. év	Teljesítés 2016. év	Változás % 2016/2015
Alapilletmény	237 280 000 Ft	243 763 639 Ft	102,73
Távolléti díj	52 188 000 Ft	55 856 543 Ft	107,03
Felmentési átlag	1 360 000 Ft	-	-
Nyelvpótlék	273 000 Ft	155 215 Ft	56,86
Beosztási pótlék	30 108 000 Ft	30 327 150 Ft	100,73
Vezetői pótlék	20 031 000 Ft	22 152 831 Ft	110,59
Címpótlék	4 205 000 Ft	4 615 442 Ft	109,76
Munkaköri pótlék	2 228 000 Ft	3 787 720 Ft	170,00
Egyéb kötelező pótlékok (lasz. 102.§ (1) szerinti illetménypótlék és kiegészítő pótlék)	9 222 000 Ft	9 593 492 Ft	104,03
Egyéb feltételtől függő pótlék (lasz. 102.§ (2) szerinti illetménypótlék)	10 254 000 Ft	11 711 691 Ft	114,22
lasz. 122.§ (1) b. pont szerinti ill.eltérítés	-	257 398 Ft	-
Apák munkaidő kedvezménye	-	42 545 Ft	-
Életpálya különbözet	-	6 216 Ft	-
Elmaradt illetmény	-	23 300 Ft	-
RENDSZERES SZEMÉLYI JUTTATÁS ÖSSZESEN	367 149 000 Ft	382 293 182 Ft	104,12

2016. évben az **alapilletményekre** kifizetett összeg 2,73 %-kal haladta meg a bázis év adatát.

Az alapilletmény és távolléti díjként kifizetett munkabér együttesen ennél magasabb mértékű, 3,5 %-os emelkedést mutat. Az alapilletményként kifizetett összegek elsősorban a soros és soron kívüli előrelépéseknek, az október 1-jei illetményemelkedésnek köszönhetően emelkedtek. Emellett nagyságukat befolyásolta a tartósan távollévő miatti bérmegegyezés alakulása is.

Felmentési díjat 2016. évben nem fizettünk.

A pótlékok közül a **beosztási pótlék** jogcímen kifizetett összeg 0,73 %-kal növekedett a bázis évhez képest.

A **vezetői pótlékként** kifizetett juttatás 10,59 % növekedést mutat. A jelentősebb növekedés oka, hogy a gazdasági vezető 2015. évi tartós távolléte idejére részére nem került kifizetésre vezetői pótlék. A helyettesítési feladatok ellátásáért a csoportvezető, és a csoportvezetőt helyettesítő tisztviselő részére 2015. október végéig nem vezetői pótlék, hanem helyettesítési díj került megállapításra. 2015. november 1-jétől már vezetői pótlék került kifizetésre, mind a megbízott főosztályvezető, mind a csoportvezető részére.

A **címpótlék** összege is 9,76 %-os növekedést mutat, melynek oka, hogy 2015. július 15-től 2 főről 3 főre növekedett a címpótlékban részesülők száma. 2016. teljes évben már három fő részesült a pótlékban.

A **munkaköri pótlék** jelentős mértékben, 70,0 %-kal emelkedett a bázis évi kifizetésekhez viszonyítva. Ennek oka, hogy 2015. július elsejétől bővült a munkaköri pótlékban részesülők száma. Az igazságügyi alkalmazottak szolgálati jogviszonyáról szóló 1997. évi LXVIII. törvény 109. § (1) bekezdése alapján a titkár munkakörben dolgozók is 10 % munkaköri pótlékban részesülnek.

Fentiekén túl továbbá év közben egy új bírósági ügyintéző munkakörbe besorolt tisztviselőnk is munkaköri pótlékban részesült 2015. július hónaptól. Ezen pótlékokat fenti munkakörökben 2016. évben már 12 hónapra fizettük.

A **nyelvpótlék** jogcímen történő kifizetés 43,14 %-kal csökkent a 2015. évihez képest, melynek oka, hogy 2015. április 1-jétől csökkent a nyelvpótlékban részesülők száma. 1 fő bírónk nyelvpótlékra való jogosultsága megszűnt. 2016. teljes évben már csak 1 főnek fizettünk nyelvpótlékot.

Az **egyéb kötelező pótlékokra** fordított kiadás 371 eFt-tal növekedett. A növekedést részben az Iasz. 102. § (1) bekezdése alapján kapott juttatás 2016. október 1-jei változása okozta (a juttatásban részesülők száma és időtartama nem változott a két év alatt), részben pedig az, hogy 1 fő bíró 2015. évben 8 hónap, 2016. évben pedig 12 hónap időtartamban volt jogosult kiegészítő pótlékra.

Az **egyéb feltételtől függő pótlékokra** (Iasz. 102. § (2) bek.) kifizetett összeg 1.458 eFt-tal növekedett. 2016. évben a pótlékban részesülők száma nem változott a bázis évhez képest (20 fő volt) A növekedés oka a soros és soron kívüli előrelépések hatására bekövetkező, valamint a 2016. október 1-jei illetmény emelkedésből adódó pótlék emelkedés.

A következő táblázat az egyes foglalkozási csoportokban a 2016. december 31-i engedélyezett álláshelyeket, az átlagos statisztikai állományi létszámot, a kifizetett rendszeres személyi juttatások összegét és az átlagkereseteket alakulását mutatja be. A 2016. december 31-én foglalkoztatott 65 fő dolgozó éves átlagkeresete a Szegedi Ítéltáblán 6.397 eFt volt.

	2016. évi engedélyezett létszám	2016. évi átlagos statisztikai állományi létszám	2016. évi Rendszeres személyi juttatások összege	Átlagkereset (Ft/fő)
Bírák	21	21,00	213 708 344 Ft	10 920 745 Ft
Bírósági titkárok	6	6,00	28 564 546 Ft	4 935 157 Ft
Felsőfokú tisztviselők	14	13,17	70 545 192 Ft	5 624 589 Ft
Középfokú tisztviselők	16	15,75	51 465 084 Ft	3 501 443 Ft
Írnokok	1	1,00	2 546 966 Ft	2 767 777 Ft
Fizikai alkalmazottak	7	7,00	15 463 050 Ft	2 566 203 Ft
ÖSSZESEN:	65	63,92	382 293 182 Ft	6 397 080 Ft

Az alábbi táblázatban került összefoglalásra a 2016. évben különböző jogcímenek nem rendszeres személyi juttatásként kifizetett összegek.

	Kifizetett összeg 2016. évben	Létszám	Szabályzat /Rendelkezés
Céljuttatás, projektprémium	23 947 575 Ft		Egyedi elnöki rendelkezések, OBH rendelkezések
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	2 660 585 Ft	20	Egyedi elnöki rendelkezések
Jubileumi jutalom	9 222 169 Ft	6	Jogsabály
Béren kívüli juttatások	10 171 115 Ft	65	Jogsabály
Ruházati költségterítés	18 715 949 Ft	64	OBHE rendelkezés
Közlekedési költségterítés	1 040 910 Ft	10	Jogsabály
Egyéb költségterítések	886 396 Ft	65	Jogsabály, OBH szabályzat
ebből: Bankszámla költségterítés	765 000 Ft	65	OBH szabályzat
Szemüveg költségterítés	121 396 Ft	6	OBH szabályzat
Szociális támogatás (temetési segély)	150 000 Ft	3	OBH szabályzat
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 842 694 Ft		OBH szabályzat
ebből: Kompenzáció	606 100 Ft	8	Jogsabály
Belföldi napidíj	682 492 Ft	28	Jogsabály, OBH szabályzat
Külföldi napidíj	26 008 Ft	1	OBH szabályzat
Betegszabadság	1 061 494 Ft	14	Jogsabály
Honorárium „belső”	466 600 Ft	8	Jogsabály
NEM RENDSZERES SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	69 637 393 Ft		

Nem rendszeres személyi juttatásra 2016. évben összesen 69.637 eFt-ot fizettünk ki.

A nem rendszeres személyi juttatások kifizetésének törvényességét részben jogsabályok, részben OBH elnöki szabályzatok, és részben elnöki utasítások biztosították.

Az alábbi táblázat a külső személyi juttatásként elszámolt kiadásaink alakulását mutatja be a bázis- és a tárgyévben.

	Eredeti előirányzat 2016. év	Módosított előirányzat 2016. év	Teljesítés 2016.	Teljesítés 2015.	Változás % 2016/2015
Munkavégzésre ir. egyéb jogv. nem saját fogl.nak fiz.jutt. összesen	0 Ft	140 000 Ft	140 000 Ft	0 Ft	-
Állományba nem tartozók megbízási díja		140 000 Ft	140 000 Ft	-	-
Egyéb külső személyi jutt. összesen	1 000 000 Ft	1 438 793 Ft	1 438 793 Ft	1 466 000 Ft	98,14
Felmentett munkv. egyéb jutt.				-	-
Reprezentációs kiadások	1.000.000 Ft	1 152 063 Ft	1 152 063 Ft	894 000 Ft	128,87
Büntető ügyekben fiz. szakértői díj	500 000 Ft	281 961 Ft	281 961 Ft	121 000 Ft	233,03
Büntető ügyekben tolmácsolási és fordítói díj		0 Ft	0 Ft	32 000 Ft	-
Egyéb tanúdíjak és költségterítések		4 769 Ft	4 769 Ft	19 000 Ft	25,10
Egyéb külső szem. jutt. (szerzői díj)		0 Ft	0 Ft	400 000 Ft	-
KÜLSŐ SZEMÉLYI JUTTATÁS ÖSSZESEN	1 500 000 Ft	1 578 793 Ft	1 578 793 Ft	1 466 000 Ft	107,69

2016. évben állományba nem tartozók részére összesen 140 eFt megbízási díj került kifizetésre. 50 eFt-ot a Dr. Maráz Vilmosné és Dr. Fedor Attila tiszteletére megtartott ünnepi konferenciáról készült hanganyag nyomdai nyomtatásra alkalmas formába történő szerkesztéséért fizettünk ki. 90 eFt-ot a helyi- illetve regionális oktatásainkon résztvevő, állományba nem tartozó előadók megbízási díjára fordítottunk.

Az egyéb külső juttatások között 2015. évben összesen 1.466 eFt, 2016. évben pedig 1.439 eFt költséget számoltunk el.

2016. évi kiadások között az alábbi kifizetések szerepelnek:

- A külső személyi juttatások között került elszámolásra a reprezentációs kiadások összege, melyre a tárgyévben összesen a különböző rendezvényeinkhez, valamint az OBH által finanszírozott, helyi és regionális oktatásaink catering szolgáltatásához kapcsolódóan 1.152 eFt-ot fordítottunk.

- Büntető ügyekben felmerült szakértői és fordítói díjra a külső személyi juttatások között összesen 282 eFt-ot számoltunk el.

- Tanúdíjként 5 eFt-ot fizettünk ki.

Munkaadókat terhelő járulékok kiadásainak alakulása

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szociális hozzájárulási adó	99 400 000 Ft	123 413 668 Ft	119 811 460 Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	-	2 894 000 Ft	2 894 000 Ft
Egészségügyi hozzájárulás	-	2 385 971 Ft	2 300 146 Ft
Táppénz hozzájárulás	-	36 250 Ft	36 250 Ft
Munkáltatót terhelő SZJA	-	2 147 145 Ft	2 055 189 Ft
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZESEN	99 400 000 Ft	130 877 034 Ft	127 097 045 Ft

A munkaadókat terhelő járulékok kifizetéséhez 99.400 eFt összeget biztosított eredeti előirányzatként az OBH. Ezen előirányzat a törvény szerinti illetmények rendszeres személyi juttatásként tervezett összegének 27 %-os szociális hozzájárulási adójára (102.871 eFt) sem nyújtott teljes összegben fedezetet. A nem rendszeres személyi juttatások munkaadókat terhelő kiadásaira – a cafetéria kivételével -, valamint a rehabilitációs hozzájárulás és az egyes meghatározott juttatásokat terhelő SZJA és EHO összegére nem kaptunk támogatást. Ezen kiadásokat döntő részben a dologi kiadások megtakarításából, illetve kisebb hányadban a személyi juttatásokon keletkező megtakarításokból kellett fedezni.

Az OBH által év közben az egyes személyi juttatásokhoz kapcsolódóan átadott előirányzatoknak köszönhetően, illetve a személyi juttatások és a dologi kiadások kiemelt előirányzatokról a hiány pótlására saját hatáskörben történt átcsoportosítások által, valamint a 2016. őszén megkért 1.500 eFt pótelőirányzat OBH általi átadásával az eredeti előirányzat 130.877 eFt-ra növekedett. Az év végéig fel nem használt összeget (december havi hőközi kifizetéseket terhelő munkaadókat terhelő járulékok összege) kötelezettséggel terhelte az intézmény, kifizetésére 2017. január hónapban a nettó finanszírozás során került sor.

2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is.

	Eredeti előirányzat 2016. év	Módosított előirányzat 2016. év	Teljesítés 2016.	Teljesítés 2015.	Változás % 2016/2015
Szakmai anyagok	1 135 000 Ft	755 176 Ft	755 176 Ft	981 000 Ft	77,0
Számítástechn.ag.beszerzés			21 383 Ft	36 000 Ft	59,4
Szakkönyv beszerzés			227 733 Ft	389 000 Ft	58,5
Egyéb könyv beszerzés			7 426 Ft	13 000 Ft	57,1
Napilap beszerzés			16 000 Ft	16 000 Ft	100,0
Szakmai folyóirat beszerz.			498 634 Ft	502 000 Ft	99,3
Egyéb információhord. b.			0 Ft	25 000 Ft	-
Üzemeltetési anyagok	5 793 000 Ft	5 778 188 Ft	5 631 840 Ft	6 570 000 Ft	85,7
Irodai papír beszerzés			695 590 Ft	315 000 Ft	220,8
Nyomtatványbeszerzés			160 821 Ft	117 000 Ft	137,5
Írószer,egyéb irodaszer b.			357 235 Ft	419 000 Ft	85,3
Sokszor.fá.összef.ag.besz.			70 960 Ft	59 000 Ft	120,3
Üzemanyag beszerzés			2 659 906 Ft	2 727 000 Ft	97,5
Kenőanyag beszerzés			0 Ft	12 000 Ft	-
Védőruha beszerzés			0 Ft	7 000 Ft	-
Formaruha beszerzés			113 044 Ft	138 000 Ft	81,9
Kommunikációs ag.besz.			6 528 Ft	0 Ft	-
Járműanyag beszerzés			304 311 Ft	324 000 Ft	93,9
Fenntart. és karbant.ag.b.			401 662 Ft	117 000 Ft	343,3
Tisztítószer ag.besz.			685 354 Ft	207 000 Ft	331,1
Berendezési,felszer.ag.b.			117 554 Ft	2 026 000 Ft	5,8
Egyéb anyagbeszerzés			58 875 Ft	102 000 Ft	57,7
Készletbeszerzés össz.	6 928 000 Ft	6 533 364 Ft	6 387 016 Ft	7 551 000 Ft	84,6
Informatikai szolgáltatás	2 654 000Ft	2 342 954 Ft	2 342 954 Ft	2 485 000 Ft	94,3
Informat.eszk.szolg.bérl.			1 509 010 Ft	1 509 000 Ft	100,0
Support díj			30 000Ft	30 000Ft	100,0
Informatikai eszköz.karbant.			0 Ft	77 000 Ft	-
Adatátviteli c. távközl.díj			264 944 Ft	247 000 Ft	107,3
Számítógépes oktatás			539 000 Ft	622 000 Ft	86,7
Egyéb kommunik.szolg.	1 600 000 Ft	1 443 183 Ft	1 443 183 Ft	1 588 000 Ft	90,9
Nem adatátv.c.távközl.díj			1 394 402 Ft	1 541 000 Ft	90,5
Kábel tv előfizetési díj			48 781 Ft	47 000 Ft	103,8
Kommunik.szolg.össz.	4 254 000 Ft	3 786 137 Ft	3 786 137 Ft	4 073 000 Ft	93,0
Közüzem díjak	6 660 000 Ft	6 160 731 Ft	6 160 731 Ft	6 063 000 Ft	101,6
Villamosenergia díja			2 895 831 Ft	3 111 000 Ft	93,1
Gázenergia díja			2 939 227 Ft	2 654 000 Ft	110,7
Víz-és csatorna díjak			325 673 Ft	298 000 Ft	109,3
Bérleti és lízing díjak	100 000 Ft	40 000 Ft	40 000 Ft	118 000 Ft	33,9
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 550 000 Ft	4 134 567 Ft	4 134 567 Ft	4 338 000 Ft	95,3
Sokszorosítási eszk.karb.			265 933 Ft	601 000 Ft	44,2
Kommunik.eszk.karb.			33 559 Ft	43 000 Ft	78,0
Járművek karbantartása			1 058 566 Ft	973 000 Ft	108,8
Ingatlan karbantartás			1 517 168 Ft	1 969 000 Ft	77,1
Gép,berend.felsz.karb.			1 253 443 Ft	652 000 Ft	192,2
Egyéb eszközök karb.			5 898 Ft	100 000 Ft	5,9
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	8 920 000 Ft	8 323 438 Ft	8 323 438 Ft	8 053 000 Ft	103,4
Oktatás, képzés kiadásai			0 Ft	180 000 Ft	-

Számlázott szell.tev.kiad.			418 234 Ft	0 Ft	-
Intézeti tolmácsdíj			92 043 Ft	79 000 Ft	116,5
Szakértői díj			126 329 Ft	367 000 Ft	34,4
Védői díj			5 193 216 Ft	3 436 000 Ft	151,1
Tolmácsdíj			78 000 Ft	389 000 Ft	20,1
Intézeti szakértői díj			83 532 Ft	16 000 Ft	522,1
Intéz. szakért.(pályaalkalm)			52 925 Ft	0 Ft	-
Fordítói díj			2 279 159 Ft	3 586 000 Ft	63,6
Egyéb szolgáltatások	12 902 000 Ft	10 036 765 Ft	9 513 565 Ft	11 274 000 Ft	84,4
Biztosítási szolg.díjak			694 155 Ft	694 000 Ft	100,0
Bankköltség			777 758 Ft	804 000 Ft	96,7
Szállítási szolgáltatás			5 513 Ft	17 000 Ft	32,4
Postaköltség			3 068 092 Ft	3 052 000 Ft	100,5
Szemétszáll.kéményseprés			183 320 Ft	328 000 Ft	55,9
Takarítás,rovarirt.mosítás			3 519 241 Ft	3 764 000 Ft	93,5
Egészségügyi szolgáltatás			270 000 Ft	360 000 Ft	75,0
Egyéb szolgálat. (vegyes)			1079 384 Ft	2 255 000 Ft	47,9
Szolgáltatási kiadások	36 132 000 Ft	28 695 501 Ft	28 172 301 Ft	29 846 000 Ft	94,4
Belföldi kiküldetés			28 292 Ft	68 000 Ft	240,3
Külföldi kiküldetés			34 445 Ft	0 Ft	-
Kiküldetések kiadásai	330 000 Ft	62 737 Ft	62 737 Ft	68 000 Ft	108,4
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	9 086 000 Ft	7 676 305 Ft	7 610 631 Ft	8 006 000 Ft	105,2
Egyéb dologi kiadások	1 270 000 Ft	1 501 095 Ft	1 501 095 Ft	1 326 000 Ft	88,3
Cégautó adó			660 000 Ft	660 000 Ft	100,0
Egyéb helyi adó			-	-	-
Gépjármű kiadásai			572 071 Ft	371 000 Ft	64,9
Egyéb díjak,befizet.kiad.			128 202 Ft	174 000 Ft	135,7
Kamarai költségátalány			1 000 Ft	0 Ft	-
Késedelmi pótlék			2 000 Ft	0 Ft	-
Tanfolyami díjak			133 000 Ft	110 000 Ft	82,7
Egyéb különféle dologi k.			4 822 Ft	11 000 Ft	228,1
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	10 356 000 Ft	9 177 400 Ft	9 111 726 Ft	9 332 000 Ft	102,4
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	58 000 000 Ft	48 255 139 Ft	47 519 917 Ft	50 870 000 Ft	107,0

A dologi kiadásokra 2016. évben is a bázis évvel azonos összegű támogatást – 58.000 eFt-ot – kaptunk. A dologi kiadások előirányzatából kellett év közben fedezni a K2 kiemelt előirányzatban teljesülő rehabilitációs hozzájárulás, és az egyes meghatározott juttatások utáni EHO és SZJA összegét, továbbá a K2 finanszírozási hiányát is részben a dologi kiadások megtakarításából gazdálkodtuk ki.

A dologi előirányzatból történt átcsoportosítás a K6 beruházási kiadások kiemelt előirányzatára is, melynek terhére a 2016. évi maradvány részeként a telefonközpont cseréjét valósítottuk meg 2017. I. negyedévben, illetve 2017. félév végéig az épület udvarán kettő fedett kerékpártároló kerül megépítésre.

2016. évben 3.350 eFt-tal költöttünk kevesebbet a dologi kiadásokra, mint 2015. évben. Ennek elsődleges oka az volt, hogy a K2 munkáltatói járulék kiemelt előirányzatán az eredeti költségvetésben közel 8.000 eFt finanszírozási hiány volt, mely egész év folyamán komoly likvid problémákat okozott. Ebből adódóan a dologi kiadások között az év első háromnegyedében csak a legszükségesebb és legindokoltabb kiadásokat tudta teljesíteni az Ítéltábla. Segítette a gazdálkodást az is, hogy komolyabb összegű rendkívüli kiadás 2016. évben a dologi kiadások között nem merült fel.

Szakmai anyagok (K311) beszerzésére 226 eFt-tal, üzemeltetési anyagok (K312) vásárlására pedig 938 eFt-tal költöttünk kevesebbet, mint a bázis évben.

A szakmai anyagok közül a szakkönyvek beszerzésére fordítottunk lényegesen kevesebb összeget (nettó 161 eFt-tal), mint a bázis évben, és a többi szakmai anyag esetében is valamivel alacsonyabb lett a kiadás.

Üzemeltetési anyagok közül csökkent az üzemanyagok kiadása a központosított közbeszerzéshez való év közbeni csatlakozás következtében, tovább csökkent az irodaszer beszerzés, és az egyéb üzemeltetési anyagokra fordított kiadások is. Lényegesen kevesebb volt a berendezési, felszerelési anyag kiadás, azonban ennek oka, hogy 2015. évben ezen kiadások között szerepel a 2014. évi maradvány terhére vásárolt függöny anyag összege 1.882 eFt összegben. Ugyanakkor lényegesen többet kellett fordítani irodai papír, illetve nyomtatvány beszerzésre. A karbantartási anyag beszerzés is 285 eFt-tal magasabb, mint a bázis évben, mivel 2016. évben ezen kiadások között szerepel a parketta csiszolás anyagköltsége 207 eFt összegben (2015. évben ez karbantartási szolgáltatásként mutatkozik), valamint az elhasználódás miatt valamennyi toalett öblítő tartályát le kellett cserélni, melyre 99 eFt-ot költöttünk.

Tisztítószerre majdnem háromszorosát fordítottuk, mint a bázis évben, mivel a toalett papírból a korábbi évekből nagyobb mennyiség állt a rendelkezésre, kéztörölő papírt pedig 2014. év végén vásároltunk, így 2015. évben nem volt jelentős összegű a beszerzése. 2016. évben a kéztörölő papírokra és a toalett papírokra összesen 539 eFt-ot fizettünk ki.

Informatikai szolgáltatásokra (K321) 142 eFt-tal fordítottunk kevesebbet, mint 2015. évben.

Az internet szolgáltatás ára még 2015. októberében emelkedett, melynek hatása érződik 2016. évben. 2016. december hónapban azonban sikerült új szerződést kötni, melynek köszönhetően közel nettó 6 eFt-tal csökken havonta a szolgáltatás díja, ennek hatása azonban majd 2017. évben lesz érezhető. Az ECDL tanfolyam- és vizsgadíjára 2016. évben 83 eFt-tal, az informatikai eszközök karbantartására pedig 77 eFt-tal költöttünk kevesebbet.

A kommunikációs szolgáltatás (K322) kiadásai 145 eFt-tal csökkentek 2015. évhez képest, mely alapvetően a vonalas és mobil telefonköltség csökkenésének hatása.

A közüzemi díjak (K331) hasonlóan alakultak, mint 2015. évben. A villamos áramra kifizetett összeg 215 eFt-tal csökkent a bázis évhez képest, a gázdíj azonban 285 eFt-tal, a vízdíj pedig 28 eFt-tal emelkedett.

Bérleti és lízing díjakra (K333) 78 eFt-tal fordítottunk kevesebbet, mint az előző évben.

A karbantartási szolgáltatások (K334) kiadásai 203 eFt-tal csökkentek.

A sokszorosítási eszközök karbantartására lényegesen – 335 eFt-tal - kevesebbet költöttünk, mint a bázis évben. Ennek oka, hogy 2016. tavaszán selejtezésre került két olyan nyomtató, melyre átalánydíjas karbantartási szerződés volt, ezért jelentősen csökkent a díj havi összege. Járművek karbantartására sajnos 2016. évben is jelentős összeget, 1.058 eFt-ot költöttünk. Ez 85 eFt-tal több, mint a 2015. évi kiadás. A tárgyévben is volt komolyabb gépjármű meghibásodás, illetve az öregedő autók szerviz költsége is egyre magasabb a kisebb-nagyobb meghibásodások miatt.

Ingatlan karbantartásra 452 eFt-tal fordítottunk kevesebbet, mint a bázis évben. Ennek oka, hogy 2015. évben a kiadások között került elszámolásra a parketta csiszolás anyagköltsége is, 2016. évben már ez a K312 rovaton szerepel. 2016. évben jelentősebb összeget, 101 eFt-ot

költöttünk a gázkazánok karbantartására. A szakember felmérése alapján a következő években jelentősebb összegű karbantartási kiadással kell számolni a szükséges alkatrész cserék miatt. A gépek, berendezések, felszerelések karbantartására viszont 601 eFt-tal többet költöttünk. Ennek elsődleges oka, hogy a 2016. évi kiadások között szerepel a 2015. évi maradvány terhére elvégzetett gázálcok karbantartási díja (341 eFt), továbbá rendkívüli kiadásként mutatkozott a tűzjelző rendszer meghibásodás miatti javítási költsége is (174 eFt). A tűzjelző rendszert 2017. I. félévben sikerült kicserélni a Jablonszky Ferenc programon nyert támogatás segítségével.

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) dologi kiadások között elszámolt összege 2016. évben is igen jelentős nagyságrendű volt az összes dologi kiadásainkon belül. 2016. évben ezen kiadásokra 8.323 eFt-ot fordítottunk, mely 270 eFt-tal haladja meg a 2015. évit. Szakértőknek mindkét évben hasonló nagyságrendben történt kifizetés. Fordítói és tolmács díjra lényegesen kevesebb összeget fordítottunk a 2016. évi kifizetés 60 %-a volt a 2015. évi teljesítésnek. A fordítási tevékenységet végző szolgáltatóktól árajánlat kérés alapján került kiválasztásra azon szolgáltató, akivel 2016. évben az intézmény a fordításokat végeztette. Elnöki rendelkezés alapján valamennyi bíró - egyéb akadály hiányában - ezen szolgáltatót kérte fel a tevékenység végzésére. A védői díjakra azonban igen jelentős mértékben, 51 %-kal magasabb összegben történt kifizetés 2016. évben 2015. évhez képest. Az ítélezéshez közvetlenül kapcsolódó kiadásokat 2016. évben a költségvetési hiány ellenére is sikerült mindig határidőre kifizetni a likvid helyzet folyamatos nyomon követésével, a bevételek és kiadások összhangjának megteremtésével. 2015. évben ezen rovaton került még elszámolásra 180 eFt összegben az oktatás kiadásaira elszámolt összeg. 2016. évben ilyen kiadás már nem merült fel, ellenben a beindult helyi és regionális képzésekhez kapcsolódóan itt merül fel az oktatásra felkért előadónak kifizetett vállalkozói díj összege, valamint a Katasztrófavédelmi Igazgatóság felhívása alapján el kellett készíteni a tűzvédelmi műszaki megfelelőségi kézikönyvet, melyre 250 eFt vállalkozói díjat kellett kifizetni.

Egyéb szolgáltatásokra (K337) összesen 9.514 eFt-ot költöttünk, mely 1.760 eFt-tal marad alul a 2015. évi teljesítésnél.

Az épület biztosítási díj összege nem változott.

A számlavezetési és tranzakciós költségek 27 eFt-tal csökkentek.

A postaköltségek 3.052 eFt-ról 3.152 eFt-ra emelkedtek.

Szemétszállításra 145 eFt-tal fizettünk ki kevesebbet, mint a bázis évben. Ennek oka, hogy a szolgáltató év végéig nem számlázta ki a 9-12. hónapokat terhelő díj összegét. Ezen összeg a 2017. évi költségvetést fogja terhelni.

Takarítás, rovarirtás, mosatás kiadásokra 244 eFt-tal költöttünk kevesebbet. Ennek alapvető oka, hogy a 2015. évi teljesítésben 13 havi takarítási kiadás szerepel, 2016. évben pedig 12 havi.

Egészségügyi szolgáltatásra szintén kevesebb összeg került kifizetésre, mint a bázis évben, mivel a 2016. IV. negyedévi számla (90 eFt) nem érkezett be év végéig.

A rovaton mutakozó jelentős megtakarítás elsősorban a vegyes szolgáltatásoknál keletkezett (1.176 eFt). Ennek részben az az oka, hogy a 2015. évi kiadások között szerepel a 2014. évi maradvány terhére kifizetett függöny varratás költsége (363 eFt), illetve 2015. évben jelentős kiadásként mutatkozott a SZÍT történeti kiadvány nyomtatásának, szerkesztésének és kötésének költsége összesen 777 eFt összegben.

A kiküldetések kiadásai (K341) alig változtak (5 eFt-tal csökkentek). Ezen belül a belföldi kiküldetésre fordított kiadások 40 eFt-tal csökkentek, külföldi kiküldetéshez kapcsolódó kiadás 2015. évben nem merült fel, 2016. évben ennek összege 35 eFt volt.

Működési célú előzetesen felszámított Áfa kiadásokra (K351 eFt) 396 eFt-tal költöttünk kevesebbet, mint 2015. évben.

Az egyéb dologi kiadások (K355) 175 eFt-tal emelkedtek.

Cégautó adóra változatlan összegben (660 eFt) teljesítettünk kiadást.

A gépjárművekkel kapcsolatos egyéb kiadások 201 eFt-tal emelkedtek. Ennek oka, hogy két gépjárműnek 2016. évben volt műszaki vizsgáztatása, melynek díja 38 eFt volt, illetve egy gépjármű esetében a számlázási gyakoriság változása, illetve a számlák év végi beérkezése miatt a 2015. évi kiadások között nem szerepel a casco kiadás összege, míg a 2016. évben ezen kiadás 2 évre vonatkozóan is (2016. és 2017. évi díj) megjelenik, melynek hatása 155 eFt eltérés.

Az egyéb díjak, befizetések összege 48 eFt-tal csökkent. 2015. évben 50 eFt rendkívüli kiadás merült fel a csomagvizsgáló gép felülvizsgálata, sugárvédelmi szabályzat elkészítése kapcsán. Tanfolyami díjakra 23 eFt-tal költöttünk többet, mint 2015. évben.

Takarékossági intézkedések

Szakmai anyagok beszerzésénél igyekeztünk a lehetséges rendelkezésekhez kapcsolódó kedvezményeket kihasználni.

A biztosítási díjaink évfordulóján minden esetben alkusz közreműködésével választjuk ki a szolgáltatásban és biztosítási összegben is legkedvezőbb ajánlatot nyújtó biztosítót. Az épület biztosításunk újra kötésével 2015. évben 202 E Ft megtakarításunk keletkezett a bázis évhez képest és 2016. évben sem emelkedett az épületbiztosítás díja.

A közüzemi szerződéseink félévi fordulójakor új ajánlatokat szereztünk be, és lényegesen kedvezőbb feltételek mellett sikerült szerződést kötnünk az új időszakra.

Internet szolgáltatás igénybevételére vonatkozó szerződésünket 2016. év végén újra kötöttük, melynek hatására 2017. évben már jelentősebb összegben fog csökkenni az ezen jogcímen felmerülő kiadás.

Határozatlan idejű szolgáltatási szerződéseink esetében 2016. évre a szerződések döntő többségénél díjemelésre nem került sor.

Nagyobb volumenű (mint pl. irodaszer) beszerzéseink esetében körültekintően, legalább három árajánlat beszerzése mellett választjuk ki a legkedvezőbb ajánlatot.

2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása.

	Eredeti előirányzat 2016. év	Módosított előirányzat 2016. év	Teljesítés 2016. év
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	250 000 Ft	10 619 251 Ft	9 558 723 Ft
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	270 000 Ft	154 312 Ft	154 312 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	270 000 Ft	17 833 044 Ft	1 788 606 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	210 000 Ft	7 531 634 Ft	2 913 293 Ft
Ingtatlanok felújítása	0 Ft	2 239 557 Ft	2 239 557 Ft
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0 Ft	3 675 247 Ft	3 675 247 Ft
Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA	0 Ft	1 596 996 Ft	1 596 996 Ft
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	1 000 000 Ft	43 650 041 Ft	21 926 734 Ft

2016. évben a felhalmozási kiadásainkra eredetileg 1.000 eFt állt rendelkezésre. Év közben ezen előirányzat részben a 2015. évi maradvány felhasználásának, részben az irányító szervtől kapott támogatásnak köszönhetően 43.650 eFt-ra növekedett.

A módosított előirányzatból felhasználásra csak 21.927 eFt összegben került sor, a fennmaradó összeget kötelezettséggel terheltük.

2016. évben az **ingatlanok** értéke összesen nettó 9.559 eFt-tal növekedett az alábbi beruházások következtében:

A 2015. évi maradvány terhére valósult meg 2016. I. félévben az oktatóterem kialakítása az épület torony részében 9.141 eFt értékben, mely beruházást a 2016. évi előirányzatunk terhére 83 eFt-tal egészítettünk ki. Ezen túl két irodahelyiségben a világítást korszerűsítettük, melyre 187 eFt-ot fordítottunk, továbbá a klímagépház helyiségbe 4 db redőnyt szereltettünk 148 eFt értékben, a könnyebb szellőztetés biztosítása érdekében.

Informatikai eszközök beszerzésére összesen 154 eFt-ot fordítottunk a tárgyévben. 2016. évi előirányzatunk terhére az elkészült oktatóterem felszereléséhez projektort és asztali switcheket szereztünk be, valamint 3 db router cseréjére került sor.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzésére összesen 1.789 eFt-ot költöttünk.

Az elnöki iroda melletti kisebb helyiségben irattárat alakítottunk ki, ahová irattartó polcrendszert készítettünk.

Az oktatóterem berendezésére székeket, asztalokat gyártattunk, vetítővásznat vásároltunk.

Az iroda helyiségekbe az elhasználódott, selejtezendő forgószékek helyett újakat vásároltunk, valamint kicseréltünk két igen elhasználódott kanapét a gépjárművezetők szobájában.

Fentiekén túl két tönkrement telefonkészülék helyett vásároltunk újakat, és több berendezési, felszerelési tárgyat is vásároltunk kisebb értékben, mint tárgyalószékek, vízforraló, kenyérpirító, ipad tok, laptop táska, gőztisztító gép, létra.

A **felújítások** kiemelt előirányzatán nettó 5.915 eFt összeg állt a rendelkezésre, mely teljes egészében a 2015. évi maradvány része volt. Ennek terhére valósult meg 2016. I. félévében a villámvédelmi rendszer, a vagyonvédelmi rendszer (beléptető, és riasztó rendszer) és a fűtési rendszer felújítása, valamint az épület udvari homlokzatának részleges felújítása.

2.2. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása rendszerezése

2.2.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Működési, illetve felhalmozási bevételt eredeti előirányzataink között 2016. évre nem terveztünk.

Működési bevételek

	Eredeti előirányzat 2016. év	Teljesítés 2016. év
SZÉP kártyán fel nem haszn.össz.visszatér.	0 Ft	44 220 Ft
Biztosító által fizetett kártérítés	0 Ft	55 531 Ft
Tárgyvet megelőző évi szállítói jóváírás	0 Ft	17 096 Ft
Egyéb bevételek		5 827 Ft
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0 Ft	122 674 Ft

Működési bevétel 2016. évben összesen 122 eFt összegben képződött, melyből 55 eFt biztosítótól származó kártérítési bevétel volt, 17 eFt 2016. évet érintő szállítói jóváírások, 44 eFt a SZÉP kártyán 2016. május 31-ig fel nem használt összeg visszautalása, 6 eFt pedig adók és pénztári tételek kerekítési különbözetei által keletkezett.

Költségvetési támogatás

	Eredeti előirányzat 2016. év	Módosított előirányzat 2016. év	Teljesítés 2016. év
Irányítószervi támogatás	571 808 000 Ft	649 576 423 Ft	549 576 423 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	571 808 000 Ft	649 576 423 Ft	549 576 423 Ft

Az irányító szerv által biztosított költségvetési támogatás eredeti előirányzata 571.808 eFt volt, mely a költségvetési év folyamán 77.768 eFt-tal növekedett különböző jogcímek kapcsán.

Felhalmozási bevételek

	Eredeti előirányzat 2016. év	Módosított előirányzat 2016. év	Teljesítés 2016. év
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft

Felesleges vagyontárgyaink közül a selejtezt megelőző hasznosítási eljárás keretében hótoló gépet értékesítettünk, melyből 10 eFt bevételünk keletkezett.

2.2.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

Mivel eredeti előirányzataink között sem működési, sem felhalmozási bevételt nem terveztünk, így bevétel elmaradásunk nem volt.

2.2.3. Az előirányzatonkénti követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint), behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága

A Szegedi Ítéltáblának a 2016. évi mérlegében kimutatott követelés állománya nincsen.

2.3. Előirányzat-maradvány

2.3.1. A 2015. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei

2015. év végén az előirányzat maradvány 30.841 eFt, mely teljes egészében kötelezettséggel terhelt volt.

A személyi juttatások kiemelt előirányzatán 6.341 eFt, a munkáltatói járulék kiemelt előirányzatán pedig 4.946 eFt volt a kötelezettség terhelés. A kötelezettséggel terhelt maradvány összege a 2015. december hónapban hóközi bérként kifizetett jutalom és ruházati költségterítés munkavállalót és munkáltatót terhelő adók és járulékok 2016. évi fizetési kötelezettségére, valamint a 2015. december havi kompenzáció január havi kifizetésére biztosított fedezetet.

A dologi kiadások kiemelt előirányzatán a maradvány összege 433 eFt volt. A maradvány terhére szerződéses kötelezettséget vállaltunk a gázárlarcok karbantartási feladatainak ellátására.

A beruházási kiadások kiemelt előirányzatán keletkezett maradvány 11.609 eFt volt, melynek terhére 3 árajánlatos beszerzési eljárás alapján kiválasztott kivitelezővel megkötött szerződés szerint 2016. I. félévben az Ítéltábla saroktorony épületében, engedélyezett kiviteli tervek alapján oktatóterem kialakítására került sor.

A felújítási kiadások kiemelt előirányzatának maradványa 7.512 eFt volt, melynek terhére a villámvédelmi rendszer, a vagyonvédelmi rendszer, a fűtési rendszer felújítását, illetve udvari homlokzaton vakolat javítását végeztettük el a 2015. év végéig megkötött szerződések alapján 2016. I. félévében.

2.3.2. A 2016. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.)

2016. év végén az előirányzat maradvány 30.496 eFt volt, melyet teljes egészében kötelezettséggel terheltünk.

A személyi juttatások kiemelt előirányzatán 4.258 eFt, a munkáltatói járulék kiemelt előirányzatán pedig 3.780 eFt volt a kötelezettség terhelés. A kötelezettséggel terhelt maradvány összege a 2016. december hónapban hóközi bérként kifizetett jutalom és jubileumi

jutalom munkavállalót és munkáltatót terhelő adók és járulékok 2017. évi fizetési kötelezettségére, a 2016. december havi kompenzáció, valamint a 2016. december havi önkéntes pénztári tagdíjak, és azok adójának (EHO, SZJA) 2017. január havi kifizetésére biztosít fedezetet.

A dologi kiadások kiemelt előirányzatán a maradvány összege 735 eFt. A maradvány terhére szerződéses kötelezettséget vállaltunk a SZÍT történeti kiadvány II. kötetének újranyomtatási feladatára, valamint nyomtatókhoz szükséges tonerek beszerzésére.

A beruházási kiadások kiemelt előirányzatán keletkezett maradvány 21.723 eFt, melynek terhére 3 árajánlatos beszerzési eljárás alapján kiválasztott kivitelezőkkel megkötött szerződések szerint 2017. I. félévben a videó megfigyelő rendszer (5.277 eFt) és a tűzjelző rendszer (12.730 eFt) cseréjére kerül sor a Jablonszky Ferenc program támogatásának köszönhetően, továbbá fedett kerékpártárolót építtetünk az Ítéltábla udvarán (1.347 eFt), és a telefonközpont cseréje valósul meg (2.369 eFt).

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2016. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása

Az intézmény vagyonának 2016. évi nyitó bruttó értéke 1.286.527 eFt volt, mely év végére 1.292.031 eFt-ra növekedett.

A változás okai az alábbiak:

A tárgyévi költségvetés terhére történt beszerzéseknek köszönhetően összesen 18.356 eFt-tal növekedett a vagyon állománya.

Év végén a befejezetlen beruházás összege 100 eFt, mely a nyitó adathoz képest 940 eFt csökkenést jelent az aktiválásoknak köszönhetően.

Értékesítés jogcímen 30 eFt-tal, selejtezés miatt 11.883 eFt-tal csökkent az eszközeink bruttó értéke.

A terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya 495.129 eFt volt, mely a tárgyévben elszámolt költségeknek köszönhetően év végére 12.218 eFt-tal 507.347 eFt-ra emelkedett.

A terven felüli értékcsökkenés állománya (53.933 eFt) nem változott.

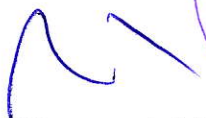
Az eszközeink nettó értéke 737.466 eFt-ról a tárgyév végére 730.751 eFt-ra csökkent.

A vagyon összességében kimutatható csökkenése annak köszönhető, hogy a tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás összegét, illetve a más jogcímen (értékesítés, selejtezés) előfordult vagyonsökkenést a tárgyévi beszerzések miatti vagyonnövekedések nem tudták kompenzálni.

Az Ítéltábla alapításakor és azt követő években - 2003-2006 közötti időszakban – beszerzett eszközök döntő része 2016. évre 0-ra leíródott. A 0-ra leírt eszközök aránya az immateriális javak eszközcsoportban 100 %, a gépek, berendezések, felszerelések és járművek csoportban pedig 90,7 %.

2016. évben a kincstári vagyon egyéb hasznosítására nem került sor, bevételünk abból nem származott.

Szeged, 2017. június 2.



Dr. Harangozó Attila
Ítéltábla elnöke



Fodorné Mihály Judit
ÍGH főosztályvezető

