



DEBRECENI ÍTÉLŐTÁBLA

GAZDASÁGI HIVATALA

4025 Debrecen, Széchenyi u. 9.
4001 Debrecen, Pf. 661.
Tel.: (52) 526-710
Tel. Fax: (52) 320-084
e-mail:
soosgyne@dit.birosag.hu

DEBRECENI ÍTÉLŐTÁBLA

ELNÖKHELYETTESÉNEK

Hiv.szám: 2012.El.I.B.5/40
25/2012/4 ÍGH.

H e l y b e n

Tisztelt Elnökhelyettes Úr!

Az OBH Költségvetési Fejezeti Főosztály Vezetőjének 41057/2012.számú intézkedésére válaszolva a 292/2009.(XII.19.) Korm.rendelet 217.§-a alapján a Debreceni Ítéltábla 2011. évi költségvetési beszámolójának szöveges indokolását a kiadott szempontoknak megfelelően az alábbiak szerint teszem meg:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény törzskönyvi azonosító száma: 597924000
honlapjának címe: www.birosag.hu

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

A Debreceni Ítéltábla a Magyar Köztársaság Alkotmányáról szóló 1949. évi XX. törvény 45.§(1) bekezdése, a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 1997.évi LXVI. törvény 22.§(1) bekezdése, továbbá az ítéltáblák és a fellebbviteli ügyészi szervek székhelyének és illetékességi területének megállapításáról szóló 2002. évi XXII. törvény 1.§-a, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 87.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján végzi tevékenységét.

Az intézmény 2004. július 1.-én létesült, tényleges működését 2005. január 1. napjától kezdte meg.

Állami feladatként ellátandó alaptevékenysége az igazságszolgáltatás.

Az ítéltábla elbírálja – a törvényben meghatározott ügyekben – a helyi vagy a megyei bíróság határozata ellen előterjesztett jogorvoslatot, illetve eljár a hatáskörébe utalt egyéb ügyekben.

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

Az intézmény 2004. évben létesült, a fenti szempontok szerinti intézkedésre 2011. évben nem került sor.

2. Az előirányzatok alakulás

2.1. Az I/2 F. és I/2G. számú táblázat intézményre vonatkozó adatait a melléklet tartalmazza.

2.2. A Debreceni Ítéltábla 2011. évi költségvetésének kiemelt előirányzatait az OIT 2010. december 7-i ülésén hagyta jóvá, a 256/2010.(XII.7.)számú OIT határozatában.

Az OIT a 2011. évi eredeti költségvetési kiadási előirányzatunkat **610. 263 e Ft** összegben fogadta el

Év közben az eredeti előirányzat az alábbiak szerint módosult:

kormány szintű hatáskörben:

- az 1185/2011.(VI.6.) Kormányhatározat alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kompenzációjának finanszírozása miatt 1. 701 e Ft-al

felügyeleti szervei hatáskörben

- a bírák fizetési fokozatának bővítése miatt 8. 387 e Ft-al
- elektronikus cégeljárás működtetéséhez kártyaleolvasó beszerzéséhez 298 e Ft-al
- az OIT 14/2011.(I.11.)határozata alapján a Fővárosi Bíróság átvilágításában való részvételért céljuttalomra 762 e Ft-al

saját hatáskörben

- előző évi pénzmaradvány felhasználásból 2. 429 e Ft-al

változott.

Összes módosítás: **13. 577 e Ft,**

2011. évi módosított előirányzat: **623. 840 e Ft.**

Összességében a felhasználható előirányzatot nem változtatta, de a gazdálkodást befolyásolta az a tény, hogy a személyi juttatás megtakarításából 21. 366 e Ft-t, munkaadókat terhelő járulék - ból 1.742. e Ft-ot, intézményi beruházásból 2.500 e Ft-ot csoportosítottunk át dologi kiadásokra amiatt, hogy a zavartalan működésünk biztosítva legyen, fizetési kötelezettségeinknek maradéktalanul eleget tudjunk tenni.

A kiemelt előirányzatok alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Az adatok összevetéséből kitűnik, hogy az ítéltábla 2011. évben annak ellenére, hogy a bírói fizetési fokozatok kibővítése miatt 8. 387 e Ft (bér + járuléka) pótelőirányzatban részesült, összességében csak 4. 007 e Ft-al gazdálkodott több pénzből, mint az előző évben.

Az infláció ellenére működési kiadásunkat a 2010. évi teljesítés alá szorítottuk.

Megnevezés	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosítások	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés
Személyi juttatás	419. 397	434. 923	-12. 823	422. 100	421. 994
Munkaadókat terhelő járulékok	108. 828	108. 720	565	109. 285	109. 256
Dologi kiadások	91. 392	64. 120	26. 185	90. 305	89. 930
Intézményi beruházás	706	2. 500	- 350	2. 150	2. 150
Összesen:	619. 323	610. 263	13. 577	623. 840	623. 330

2.2.1. A személyi juttatások módosított előirányzatának összegén belül a rendszeres személyi juttatásra 372.340 e Ft-t, nem rendszeres személyi juttatásra 43.644 e Ft-t, külső személyi juttatásra 6.010 e Ft-ot fordítottunk.

A rendszeres személyi juttatás terhére kifizetett illetmény összege annak ellenére, hogy az előirányzatunk a bírói illetményalap növekedés miatt 6.230 e Ft-al, a kötelező előbbre sorolások következtében pedig 2.949 e Ft-al növekedett, a tényleges kifizetés csak 4.079 e Ft-al volt magasabb az előző évihez képest. Ezt a mérsékeltebb összegű kifizetést természetesen befolyásolta az a tény is, hogy április 1. napjától egy bírói álláshely nem volt betöltve.

A nem rendszeres személyi juttatások tételein kifizetett járandóságok közel azonosak voltak az előző évihez képest.

A külső személyi juttatások teljesítése növekedést mutat a 2010. évihez képest, melynek oka elsősorban a nyugdíjba vonuló dolgozók részére kifizetett felmentési bér.

Intézményünkben 2011. évben létszámcsökkentés végrehajtására nem került sor, így ilyen címen megtakarításunk nem keletkezett.

Költségvetésünkben engedélyezett létszámunk 71 fő, az átlagos betöltés 67 fő volt.

A költségvetést illető befizetési kötelezettségeinknek az adó, és a járulékok tekintetében maradéktalanul eleget tudtunk tenni, sőt dologi hány pótlására is átcsoportosítottunk 1.742 e Ft-ot. Az év elején jelentkező hiány ellenére erre azért volt lehetőségünk, mert a személyi juttatásból dologi kiadásokra történő

átcsoportosításnak járulék vonzata nem volt, továbbá a bérmegetakarítást olyan jogcímenek fizettük ki, melyet szintén nem terhelt járulék.

A dologi kiadásokra rendelkezésre bocsátott eredeti előirányzat a tényleges szükséglet a 71.3 %-a volt 2011. évben. Már a tervezés időpontjában kimutattuk, hogy a működési kiadásokra biztosított összeg kiegészítésre szorul, melyet az év folyamán saját hatáskörben kellett megoldanunk.

A kiegészítés forrását a fentiekben már ismertetett átcsoportosítások biztosították. A működésre felhasznált összeg annak ellenére, hogy szinte minden kiadási nemem áremelkedés volt 2010. évhez képest, 1. 462 e Ft-al alatta maradt az előző évinek.

A módosított előirányzat a főbb kiadási nemeken az alábbiak szerint alakult az elmúlt két évben

Megnevezés	2010. év	2011.év	Különbség
irodaszer nyomtatvány	1 586	1366	-220
kis értékű eszközök	955	494	-461
telefonköltség	845	828	-17
postaköltség	3463	3 665	202
villamos energia	10 805	11 436	631
táv-hő szolgáltatás	11 350	12 170	820
ítélkezéssel összefüggő kiadás (védői, szakértői, tolmácsdíj)	4 043	3 373	-670
(épületüzemeltetés, takarítás, őrző-védő szolgálat)	22 994	23572	578
vásárolt term.ált.forgalmi adója	12 258	12 326	68
épületbiztosítás	1 031	1 031	0
rehabilitációs hozzájárulás	2 385	2 893	508
munkáltatói SZJA	5 424	3 383	-2 041

Az irodaszer és a kis értékű tárgyi eszközön mutatkozó csökkenés abból adódik, hogy 2010. évvégén nagyobb összegben tudtunk beszerzést megvalósítani, ami részben tehermentesítette a 2011. évet, továbbá ebben az évben csak nagyon indokolt beszerzéseket valósítottunk meg, a takarékoság miatt.

A postaköltségen kimutatott csekély értékű növekedés az áremelkedés következménye.

A villamos energiára fordított kiadás annak ellenére emelkedett, hogy szolgáltatót váltottunk, mely kedvezőbb tarifával számolt, ugyanakkor a nyári időszakban a klíma berendezés használata megnövelte e tétel költségét.

Az ítélezéssel összefüggő kiadások mértéke jelentősen csökkent, melyet részben befolyásolt a letárgyalt ügyek összetétele, de arra is következtethető, hogy bíránk nagyobb gondot fordítottak a szakértői, védői kijelölésekre.

Intézményi beruházás keretében 2011. évre 2. 500 e Ft eredeti előirányzattal rendelkezünk, melyet teljes egészében átcsoportosítottunk működési kiadásokra. Az e tételen kimutatott 2. 150 e Ft felhasználása előző évi pénzmaradványból adódott, melyből tárgyalótermi garnitúrát vásároltunk az aulába, hogy az ott tartandó tárgyalások alkalmával ne kelljen mozgatni a tárgyalóteremben összeszerelt bútort.

2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása rendszerezése

Az ítéltábla közhatalmi bevételt nem szed be, működése költségvetési támogatásból biztosított, egyéb működési bevétele elhasználódott, selejtezett eszköz értékesítéséből, telefondíjak továbbszámlázásából, intézményünkben kilépett dolgozónk tandíj térítéséből, valamint a tb 1 %-os térítéséből adódott, összesen 182 e Ft összegben.

A kiadási előirányzattal egyezően a módosított bevételi előirányzatunk összege is

623. 840 e Ft volt, melyből

- | | |
|-----------------------------------|------------------|
| • a működési bevétel előirányzata | 182 e Ft |
| • költségvetési támogatás | 621.201 e Ft |
| • előző évi pénzmaradvány | 2.429 e Ft volt. |

2.4. Előirányzat-maradvány

2.4.1. A 2010. évi maradványunk összege 2.429 e Ft volt, melyből 2.150 e Ft intézményi beruházás (1 db tárgyalótermi garnitúra beszerzése az aulába) 2011. évre áthúzódó teljesítéséből adódott, 279 e Ft pedig a dologi kiadásokon képződött, melyet a 2011. január hónapban beérkezett, de 2010. évet terhelő teljesítések kiegyenlítésére fordítottunk.

2.4.2. A 2011. évi előirányzat-maradványunk összege 482 e Ft, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt, ebből 106 e Ft a 2011. decemberre járó kompenzáció, 29 e Ft az azt terhelő munkáltatói járulék, 375 e Ft pedig a dologi kiadások maradványa.

3. Egyéb

3.1. A Debreceni Ítéltáblán 2011. évben kincstári vagyonhasznosítás nem történt, az intézmény vagyonában jelentős változás nem volt, beruházás a fentebbi pontokban jelzett összeggel valósult meg.

A 2011. évi mérlegünk fő összege 54. 661 e Ft-al csökkent, mely 96 %-ban a tárgyi eszközök körében elszámolt értékcsökkenésből adódik.

Debrecen, 2012. május 4.

Tisztelettel:

**Soós Györgyné
osztályvezető**