

2017.El. XV.A.9/2.

SZÖVEGES INDOKLÁS

A Pécsi Ítéltábla

2016. évi Költségvetési Beszámolójához

ELŐSZÓ

Az államháztartás működési rendjéről szóló, többször módosított 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Korm. rendelet) 161. §-ában foglaltak alapján – a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott zárszámadási köriratában, valamint az Országos Bírósági Hivatal mint irányító szerv által meghatározott tartalmi és formai követelmények alapján – a Pécsi Ítéltábla éves beszámolójához szöveges indoklást készít.

A szöveges indoklás összeállítása során biztosítani kell, hogy az államháztartás szervezete alaptevékenységeként meghatározott feladatok ellátásánál az államháztartás részére az állami pénzek felhasználását, valamint az eszközök nagyságát és összetételét részletesen a valóságos helyzetet tükrözően bemutassa.

A szöveges indoklásban akár számszerű adatok, akár szöveges magyarázatok formájában minden olyan információnak meg kell jelennie, amely szükséges ahhoz, hogy az éves költségvetési beszámoló érthető, világos és hasznosítható információkat szolgáltatson az érdekeltek számára.

1. Feladatkör, tevékenység

1.1 Az államháztartás szervezetének bemutatása

Az államháztartás szervezetének neve:	Pécsi Ítéltábla
Az államháztartás szervezetének székhelye:	7623 Pécs, Rákóczi út 34.
Az alapítás időpontja:	2003. január 1.
Az alapító megnevezése:	Magyar Köztársaság Országgyűlése
PIR-törzsszám:	597331000
Adószám:	15597339-1-02
Szakágazat:	842320
Honlap	www.pecsiitelotabla.birosag.hu

1.2. Az intézménynél ellátott tevékenységi kör

A Pécsi Ítéltábla az alapító okiratában meghatározott közfeladatot, az igazságszolgáltatást ellátó jogi személy. A „Bíróságok fejezetet” (a továbbiakban: Fejezet) irányító szerv az OBH elnöke, a bíróságok igazgatása központi feladatainak ellátását, a költségvetési törvény bíróságokról szóló fejezete tekintetében a fejezetet irányító szerv hatásköreinek és felügyeletének gyakorlását elősegítő jogi személy az OBH. Ennek értelmében a Pécsi Ítéltábla az OBH elnökének irányítása alatt álló önálló központi közhatalmi költségvetési szerv.

Ellátott szakfeladatok:

Szakfeladat száma	Szakfeladat megnevezése
842320	Bíróságok tevékenysége (változatlan)

1.3. Intézményünk szervezeti és feladatstruktúrája 2016. évben nem változott.

2. A Pécsi Ítéltábla előirányzatai és azok teljesítésének alakulása a 2016. évben

Az Országos Bírósági Hivatal elnöke a Pécsi Ítéltábla 2016. évi költségvetésének kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozta meg (eFt-ban):

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	Előirányzat
Ebből:	415.164
Személyi juttatás:	305.364
Munkaadókat terhelő járulékok:	71.300
Dologi kiadások:	37.500
Intézményi beruházási kiadások:	1.000
BEVÉTELEK:	250
TÁMOGATÁSOK:	414.914
Ebből:	
Működési költségvetési támogatás:	413.914
Felhalmozási kiadási támogatás:	1.000
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM:	48 fő

Az eredeti előirányzatok több alkalommal kormányzati, irányító szervi, illetve saját hatáskörben módosultak. A növelő és csökkentő változások egyenlegei a következők:

- Személyi juttatások:	+ 36.521 eFt
- Munkaadókat terhelő járulékok:	+ 26.050 eFt
- Dologi kiadások:	- 4.401 eFt
- Intézményi beruházási kiadások:	+ 9.696 eFt

2.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2.1.1. Az előirányzatok évközi változása

I/2G. számú melléklet

Megnevezés	2015. évi tény	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi törvényi módosított előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi tény	5/1.	5/4.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>					<i>%-ban</i>	<i>%-ban</i>
Kiadás	418,9	415,2		483	475,6	113,5	98,5
ebből: személyi juttatás	300,1	305,4		341,9	338,5	112,8	99,0
Bevétel	0,2	0,3		1,3	1,3	650,0	100,0
Támogatás értékű bev.							
Támogatás	437,8	414,9		481,7	481,7	110,0	100,0
Előirányzat-maradvány	19,1				7,4	38,7	
Létszám (fő)	46	48		48	47	102,2	97,9

I/2H. számú melléklet	<i>millió forintban egy tizedessel</i>				<i>fő</i>
2016. évi előirányzat-módosítások levezetése	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból szem. juttatás	Létszám (engedélyezett)
2016.évi eredeti előirányzat	415,2	0,3	414,9	305,4	48
• Felhalmozási/ maradványból	9,3		9,3		
• Személyi/ maradványból	4,5		4,5	4,5	
• Dologi/ maradványból	1,7		1,7		
• Járulék/ maradványból	3,6		3,6		
• Személyi/ pótelőirányzat	36,0		36,0	36,0	
• Járulék/pótelőirányzat	11,0		11,0		
• Dologi/pótelőirányzat	1,3	1	0,3		
• Felhalmozási/pótelőirányzat	0,4		0,4		
• Átcsoportosítás személyiről	-4,0			-4	
• Átcsoportosítás dologiról	-7,3				
• Átcsoportosítás dologira					
• Átcsoportosítás járulékra	11,3				
• Átcsoportosítás felhalmozásira					
• Támogatás átcsoportosítása (Működési)					
• Támogatás átcsoportosítása (Felhalmozási)					
• Bérkompenzáció elszámolása					
2016.évi módosított előirányzat	483	1,3	481,7	341,9	49

2.1.2. A Személyi juttatások előirányzatának alakulás

A személyi juttatások 2016. évi előirányzata fedezte az alábbi tételcset:

- a bírák és igazságügyi alkalmazottak engedélyezett létszámára vetített besorolás szerinti törvényes illetmények 100 %-át,
- a bírák és igazságügyi alkalmazottak kötelező előrsorolását,
- az esedékes jubileumi jutalmakat,
- a cafetéria juttatásokat,
- a külső személyi juttatások ellenértékét.

2.1.2.1. Alapilletmény jellegű személyi juttatások

2016. évben „törvény szerinti illetmények és munkabérek” címén 275.356 eFt-ot fizettünk ki, amely 12.221 eFt-tal haladta meg a 2015. évi összeget.

A növekedés oka – az illetményalap október 1-i emelkedésén túl – az volt, hogy a korábban üres bírói álláshely 2015. november 1-ével betöltésre került.

Az engedélyezett álláshelyek száma 2016. szeptember 30-ig változatlanul 48 fő volt, amelynek összetétele sem változott. Ebből:

- 16 bírő,
- 3 titkár,
- 22 tisztviselő,
- 7 fizikai alkalmazott.

Október 1. napján az Országos Bírósági Hivatal elnöke az 550/2016. (XI.26.) OBHE számú határozatával 1 további felsőfokú álláshely rendszeresítéséről döntött, amely azonban az év végéig nem került betöltésre.

Állománycsoport	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)		Alapilletmény jellegű személyi juttatás (eFt)		Átlagilletmény (Ft/fő/hó)	
	2015.	2016.	2015.	2016.	2015.	2016.
Bírák	15	16	150 649	159 266	836 936	829 510
Titkárok	3	3	13 770	12 533	382 502	348 138
Tisztviselők	22	22	86 162	89 140	326 371	337 651
Fizikaiak	6	7	12 553	14 417	174 357	171 631
Összesen:	46	48	263 134	275 356	476 692	478 049

Az OBH elnöke az év folyamán személyi juttatásokra pótelőirányzatként 35.987 eFt-ot biztosított. A törvény szerinti illetmények előirányzatán keletkezett megtakarításból 33 eFt-ot a dologi, illetve 3.877 eFt-ot a munkaadókat terhelő járulékok hiányainak kompenzálására csoportosítottunk át. Pénzmaradványból (a 2015. december havi hókőzi juttatásokat terhelő adó- és járulék levonásokra) 4.444 eFt-ot fordítottunk.

2.1.2.2. Alapilletménynek nem minősülő személyi juttatások:

A Pécsi Ítéltábla nem alapilletmény jellegű személyi juttatások címén összesen 57.802 eFt-ot fizetett ki az alábbiak szerint:

A juttatás megnevezése	Összege (Ft-ban)	Részesített létszám
Teljesítményhez kötött jutalom	19 190 460	48 fő
Többletmunka díjazása	377 636	2 fő
Készenléti díj	1 345 126	9 fő
Szabadság megváltás	0	0 fő
Bérkompenzáció	712 200	7 fő
Belföldi napidíj	369 013	4 fő
Külföldi napidíj	50 736	1 fő
Jubileumi jutalom	11 235 992	7 fő
Betegszabadság	1 225 754	10 fő
Munkába járás útiköltség térítés	980 764	3 fő
Bankköltség térítés	565 000	47 fő
Szemüveg költségterítés	232 955	13 fő
Ruházati költségterítés	13 613 308	48 fő
Temetési segély	110 000	1 fő
Egyéb költségterítés	113 727	3 fő
Cafeteria juttatás	7 679 745	49 fő
ebből: - Önk. kölcs. bizt. pénztári támogat.	241 383	3 fő
- Egyéb béren kívüli juttatás	470 000	47 fő
- Helyi utazási bérlet	407 973	7 fő
- Étkezési utalványok	3 068 700	39 fő
- Iskolakezdési támogatás	666 100	8 fő
- Széchenyi pihenőkártya	2 655 589	39 fő
- Kulturális szolgáltatás igénybevétel	170 000	4 fő

Az OBH elnökének döntése alapján 2016. évben mind a bírák, mind az igazságügyi alkalmazottak részére egységesen 200.000,- Ft/fő/év cafeteria keret került meghatározásra, amely összeg a 17,85 %-os személyi jövedelemadót valamint a 16,66 %-os, illetve az egyes meghatározott juttatások esetében 32,13%-os egészségügyi hozzájárulást is tartalmazta. A bruttó cafeteria előirányzata a tárgyévben 9.400 eFt-ot tett ki.

2.1.2.3. Külső személyi juttatások

E jogcímen 6.100 eFt eredeti előirányzat mellett 5.360 eFt került kifizetésre 2016-ban.

A külső személyi juttatások alakulása (Ft-ban):

Jogcím	2015. év	2016. év	Változás (%)
Állományba nem tartozók mb. díjai	4 316 480	3 146 950	72,91
Szakértői díjak	0	11 000	-
Tanú díjak	9 290	4 115	44,29

Állományba tartozók mb. díjai	391 600	451 180	115,21
Reprezentációs kiadások	1 193 581	1 746 637	146,34

Az állományba nem tartozók megbízási díjainál mutakozó jelentős csökkenés döntő többségét Nyers Józsefné főkönyvi könyvelő, a PÍTB korábbi igazságügyi alkalmazottja megbízási jogviszonyának megszűnése okozta.

2015-ben, nyugdíjba vonulását követően megbízási szerződéssel foglalkoztattuk a 2014.évi költségvetési beszámoló elkészítésében és 2015.évi költségvetési év megnyitásával való részvétel időszakában.

A tanúdíjak változásának mértéke jelentős, ugyanakkor abszolút összege elhanyagolható mértékű.

A reprezentációs kiadások jelentős emelkedését a bambergi ítéltáblával fennálló együttműködés keretében Pécssett hospitáló két bajor bíró kolléga fogadásával kapcsolatos költségek, illetve a regionális képzések ítéltáblához telepítése okozták.

2.1.2.4. Munkaadókat terhelő járulékok

A járulékok eredeti előirányzata 71.300 eFt volt. megközelítőleg 11.365 eFt, induló hiánnyal került meghatározásra. Évközben a személyi juttatásokból 3.877 eFt, a dologi kiadásokból 7.422 eFt előirányzatot voltunk kénytelenek átcsoportosítani. Pénzmaradványból (2015. december havi hókői járuléka) 3.603 eFt-ot vettünk igénybe.

Évközben összesen 11.149 eFt pótelőirányzat került biztosításra, amely tartalmazta a 2016. decemberben hókői kifizetesként kifizetett jutalmak járulékát is.

A hatályos jogszabályok értelmében a Pécsi Ítéltáblát az alábbi járulékkötelezettségek terheltek 2016-ban.

- Szociális hozzájárulási adó:	88.833 eFt
- Százalékos EHO:	2.126 eFt
- Táppénz hozzájárulás:	232 eFt
- Munkáltatót terhelő Szja:	1.766 eFt
- Rehabilitációs hozzájárulás:	1.448 eFt

2.1.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata csökkent a megelőző évi előirányzathoz képest, a becsült szükségleteknek nagyságrendileg megfelelt. Év közben felhasználásra került az előző évi maradvány 1.734 eFt összegben. Pótelőirányzatként 140 eFt-ot kaptunk, többletbevételből 992 eFt pótelőirányzati többlet keletkezett, és a személyi juttatásokból átcsoportosításra került 33eFt. Takarékos gazdálkodás mellett tudtuk biztosítani a zavartalan ítélkezési munkát. A dologi kiadásokra kapott előirányzatból járulékokra jelentős összegű, 7.422 eFt átcsoportosítás vált szükségessé. **Az év végén 1.044 eFt maradvány képződött, amely teljes egészében lekötésre került.**

A dologi kiadások az alábbi főbb jogcímek között oszlottak meg (eFt-ban):

Kiadási jogcím	2015. év			2016. év		
	Eredeti előirányz.	Módosított előirányz.	Teljesítés	Eredeti előirányz.	Módosított Előirányz.	Teljesítés
Készletbeszerzések (K31)	9 590	6 352	5 609	6 400	7 480	7 278
Kommunikációs szolgáltatás (K32)	1 820	1 583	1 583	2 000	1 823	1 811
Szolgáltatási kiadások (K33)	22 755	19 700	18 992	22 870	17 880	17 146
Általános forgalmi adó (K352)	6 600	4 743	4 460	5 100	4 890	4 794
Kiküldetési és reklám kiadás	220	122	122	150	492	492
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 515	396	395	980	534	534
Dologi kiadások összesen	42 500	32 896	31 161	37 500	33 099	32 055

A dologi kiadások adatainak áttekintésekor szembeötlő, hogy a 2016. évi előirányzat teljesítések elmaradnak a módosított előirányzatoktól. A készletbeszerzések esetében a takarékos beszerzésekkel valamint az üzemanyagárak jelentős csökkentése miatti szerényebb üzemanyag felhasználással magyarázható a megtakarítás. A szolgáltatási kiadások előirányzatának alulteljesítését a 2017-re áthúzódó teljesítések okozzák.

2.1.4. Felhalmozási kiadások

Az 10.658 eFt-os felhalmozási kiadásunk döntő többségét a 2015.évi maradvány felhasználása tette ki május hónapban megtörtént az előző évben megrendelt Skoda Superb személygépkocsi beszerzése, és fedélzeti kamera beszerelése 9.402 eFt összértékben, megtörtént a TÚK szoba védelmi rendszer telepítése 201 eFt értékben. Az ingatlanon történt „bővítések” gipszkartonnal történt folyosó leválasztás és a szerverszoba elektromos hálózat bővítése 212 eFt összegben történt. Kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére 785 eFt-ot fordítottunk.

A tárgyévben képződött előirányzat maradvány lekötöttnek minősül.

Megrendelésre került két db D-Link DIR-842 Wireless AC1200 Dual-Band. A megrendelés a tárgyév végéig nem realizálódott. Ennek megfelelően a 2017-os évben a 2016. évi lekötött előirányzat maradvány nyújt fedezetet a beszerzésre.

2.1.4.1. Fejezeti pályázati forrásból megvalósult eszköz bővítések

Az OBH belső pályázatain 2016. évben forrásokat nem sikerült elnyernünk. Külső nyílászáróink tervezett felújítása, felületkezelése a törvényszéki épületrész nyílászáró cseréjének még visszalévő ütemével egyidejűleg került megvalósításra a tárgyévben.

2.2. A bevételek alakulása, jellege, típusai

Bevételek alakulása¹

I/2K. számú melléklet
millió forintban egy tizedessel

Sor szám	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Változás összege
	1	2	3	4	5=4-2
02/179	Közhatalmi bevételek (B3)				
02/215	Működési bevételek (B4)	0,3	1,3	1,3	1,0
02/224	Felhalmozási bevételek (B5)				
02/277	Költségvetési bevételek (B1-B7)	0,3	1,3	1,3	1,0
04/14	Maradvány igénybevétele (B813)		19,1	19,1	19,1
04/17	Központi, Irányítószervi támogatás (B816)	414,9	462,6	462,6	47,7
04/32	Finanszírozási bevételek (B8)	415,2	483,0	483,0	67,8

2.2.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Működési bevétel a 2016-os csztendőben a szellemi és anyagi infrastruktúra magáncélú használatának dolgozói térítéseiből, a 2016.év végén megkötött bérleti szerződésből származó bevételből, a biztosító által fizetett kártérítésből realizálódott, 1.242 eFt-os összegben. Ez az összes bevétel 0,1 %-át sem éri el, gyakorlatilag elhanyagolható mérték. Az eredeti előirányzathoz mért emelkedést a bérleti szerződésből, és a biztosító által fizetett kártérítésből származó bevétel okozza.

Az előirányzatként nem tervezett 75 eFt-nyi felhalmozási bevétel a feleslegessé vált irodai és számítástechnikai eszközök értékesítéséből származott.

A Pécsi Ítéltábla bevételei változatlanul döntően támogatásból származtak, 415.164 eFt eredeti előirányzat mellett 483.030 eFt teljesüléssel.

A működési költségvetésünk egyes tételeinek nem időarányos felmerülése finanszírozási nehézségeket okozott, ezért év közben 2 esetben is keret előrehozási kérelemmel kellett a Magyar Államkincstárhoz fordulnunk.

2.2.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

2016-ban bevételi elmaradás nem volt.

2.2.3. Követelés állomány alakulása

A Pécsi Ítéltábla a bírósági szervezetben betöltött speciális szerepe miatt nem rendelkezik követelésállománnyal.

¹ Az érték adatokat nem tartalmazó sorokat a táblázatból mellőztük

2.3. Előirányzat-maradvány

2.3.1. A 2015. évben képződött előirányzat-maradvány felhasználási jogcímei

A 2015. évben képződött maradvány teljes egészében lekötésre került, és realizálása 2016. I. félévében meg is történt az alábbiak szerint (eFt-ban).

Kiadási megtakarítás	19.099
Bevételi lemaradás/többlet	0
Előirányzat maradvány	19.099
Költségvetést megill. befiz.	0
Korrigált maradvány	19.099

A maradvány felhasználása

	Br.összeg	Köt.v. 2015.	Realiz. 2016.
1. Céljuttatásból levont 2016.10.20-án fizetendő rész	1.073	dec.	jan.
2. Ruházati ktg.tér.levonásai 2016.01.20-án fizetendő	3.163	dec.	jan.
3. 2015.dec.bérmegkompenzáció	64	dec.	jan.
4. Egyéb külső személyi kötelezettség	100	dec.	jan.
5. Hóközi kifizetés szoc.ho adója	3.562	dec.	jan.
6. Bérmegkompenzáció járuléka	17	dec.	jan.
7. Külső személyi járuléka	24	dec.	jan.
8. Szállítói kötelezettségek	633	dec.	jan.
9. Könyvtárellátó kiszállított, nem számlázott tételek	20	dec.	febr.
10. Polgárvédelmi álarok felújítása	364	dec.	febr.
11. Megrendelt irodaszer	424	dec.	jan.
12. Tárgyalótermi székek karbantartása	176	dec.	ápr.
13. Jogerős szakértői díjak	69	dec.	febr.
14. MÁK tranzakciós illeték	35	dec.	jan.
15. Skoda Superb megrendelés	9.293	dec.	máj.
16. Informatikai eszköz	25	dec.	jan.
17. Reprezentáció	57	dec.	jan.
18.			
Lekötött maradvány	19.099		
Szabad maradvány	0		

A 2015. évben képződött maradvány kizárólag 2016. évre áthúzódó kötelezettségekből tevődött össze, feladat elmaradás a Pécsi Ítéltáblán nem volt.

2.3.2. A 2016.évben képződött maradvány alakulása

Kiadási megtakarítás	7.395
Bevételi lemaradás/többlet	0

Előirányzat maradvány	7.395
Költségvetést megill. befiz.	0
Korrigált maradvány	7.395

A maradvány lekötése

	Br. összeg	Köt.v. 2015.	Realiz. 2016.
1. Céljuttatásból levont 2017.01.20-án fizetendő rész	3292	dec.	jan.
2. Megbízási díjból levont 2017.01.20-án fizetendő rész	62	dec.	jan.
3. 2016. decemberi bérkompenzáció	13	dec.	jan.
4. Hóközi kifizetés Szochó adója	2834	dec.	jan.
5. Bérkompenzáció utáni járulék	17	dec.	jan.
6. Megbízási díj járuléka	12	dec.	jan.
7. Kafeteria járuléka	82	dec.	jan.
8. Szállítói kötelezettségek	653	dec.	jan.
9. Manopen Kft	215	dec.	jan.
10. Ügyvédi díjak	83	dec.	jan.
11. NKHV Zrt szemétszállítási díj	32	dec.	febr.
12. Postaköltség	53	dec.	jan.
13. MÁK tranzakciós illeték	9	dec.	jan.
14. Informatikai eszköz	38	dec.	febr.
Lekötött maradvány	7.395		
Szabad maradvány	0		

A 2016. évben képződött maradvány kizárólag 2017. évre áthúzódó kötelezettségekből tevődött össze, feladat elmaradás a Pécsi Ítéltáblán nem volt.

A 2016-os költségvetési év végén keletkezett maradvány teljes mértékben realizálódott 2017. első negyedévében.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

3.1.1. A vagyoni helyzet alakulása

ezer forintban

M e g n e v e z é s	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Válto- zás %
A. Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök	237.355	234.705	98,9
I. Immateriális javak	32	0	---
II. Tárgyi eszközök	237.323	234.705	98,9
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
IV. Koncesszióba vagyonkezelésbe adott eszközök			
B. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	968	1.243	128,4
I. Készletek	968	1.243	128,4
II. Értékpapírok			
C. Pénzeszközök	19.000	7.396	38,9
I. Hosszú lejáratú betétek			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	
III. Forintszámlák	19.000	7.396	38,9
IV. Devizaszámlák			
V. Idegen pénzeszközök	0	0	---
D. Követelések	79	0	---
I. Költségvetési évben esedékes követelések			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	79	0	---
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	---
I/3. Adott előleghez kapcsolódó nem levonható áfa	0	-21	---
I/4. Más előzetesen felszámított nem levonható áfa	0	21	---
F. Aktív időbeli elhatárolások	119	219	184,0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B+C+D+E+F)	257.521	243.563	94,6

G. Saját tőke	218.519	204.275	93,5
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	430.633	430.633	100,0
II. Nemzeti vagyon változásai	- 5.559	- 5.559	100,0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5.898	5.898	100,0
IV. Felhalmozott eredmény	-211.734	-212.453	100,3
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
VI. Mérleg szerinti eredmény	-719	-14.244	1.981,1
H. Kötelezettségek	633	676	106,8
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	633	653	103,2
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		23	---
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
I. Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások			
J. Passzív időbeli elhatárolások	38.369	38.612	100,6
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	257.521	243.563	94,6

3.2. Vagyonhasznosítás

A Pécsi Ítéltábla tárgyi eszközállományában az alábbi változások történtek:

Csökkenés (Bruttó nyilvántartási értékben: 10.627 eFt):

- Értékesítés: 3.381 eFt
- Selejtezés: 7.246 eFt

Növekedés (Bruttó nyilvántartási értékben: 8.437 eFt):

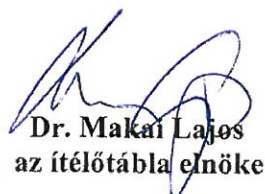
Beszerzés

- Új gépjármű beszerzése (Škoda Superb): 7.397 eFt
- Fedélzeti kamera beszereléssel: 52 eFt
- TŰK szoba védelmi rendszer telepítése: 158 eFt
- Kiscétkü tárgyi eszközök beszerzése összesen: 618 eFt
- Szerverszoba elektromos hálózat bővítése: 142 eFt
- VIII. emeleti tároló helység leválasztás: 70 eFt

A Pécsi Ítéltábla 19 %-os kezelésében lévő Pécs, Rákóczi út 34. számú ingatlan esetében a Telenor Magyarország Zrt-vel kötött bérlet szerződésen alapuló hasznosítás kezdődött 2016. év végén. Az ítéltáblát arányosan megillető, és 2016. decemberében befolyt 475 eFt bevételt a munkaadókat terhelő járulékok rovatán keletkezett hiány kompenzálására használtuk fel.

Pécs, 2016. június 7.




Dr. Makai Lajos
az ítéltábla elnöke

