



A FŐVÁROSI TÖRVÉNYSZÉK ELNÖKE

2011. El. I. A. 34.

Tárgy: beszámoló a Fővárosi Törvényszék
2012. évi gazdálkodásáról
Hiv. szám: 41.039-26/2013 OBH
Melléklet: 2 db

DR. HANDÓ TÜNDE elnök asszony
részére
Országos Bírósági Hivatal

Budapest

Tisztelt Elnök Asszony!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 161. §-ában foglaltakra figyelemmel és a fenti számú levélre történő hivatkozással, az alábbiakban adom meg a Fővárosi Törvényszék 2012. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklását:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A Fővárosi Törvényszék azonosító adatai a www.allamkincstar.gov.hu és a www.birosag@fovarosit.birosag.hu honlapokon találhatóak tételesen.

A főbb adatok az alábbiak:

- PIR törzsszám: 311399
- szakágazat száma: 842320
- besorolása: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

1.1.1. A Fővárosi Törvényszék működésének jogszabályi alapja a létrehozásáról és működéséről szóló, már nem hatályos 1954. évi II. törvény. Jelenleg a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvény rendelkezik az intézmény működéséről.

A Fővárosi Törvényszék alapító okirata a Hivatalos Értesítő 2012.I.4. számában található.

1.2. A Fővárosi Törvényszék tevékenységi köre

Az igazságszolgáltatást a bíróságok gyakorolják. A bíróságok döntenek a polgári és gazdasági peres- és nem peres ügyekben, a családjogi, az öröklési, a szerződéses és szerződésen kívüli, valamint a munkaügyi vitákban. Felülvizsgálják a közigazgatási határozatok törvényességét. Bejegyzik és törlik a cégeket, nyilvántartják a társadalmi szervezeteket, alapítványokat. Elrendelik a bírósági határozatok végrehajtását. A bíróságok döntenek közvédas és magánvédas ügyekben a vádlottak büntetőjogi felelősségéről.

A Fővárosi Törvényszék ügyforgalmi adatait 2012. évben az 1. számú melléklet mutatja.

A szakmai feladatok alapvetően nem változtak. A Fővárosi Törvényszék országos ítélkezésben betöltött szerepe meghatározó jellegű. A Fővárosi Törvényszékre 2012. évben 352.789 ügy érkezett, s ezzel szemben 358.016 ügyet fejeztünk be. A Fővárosi Törvényszék az érkezett ügyeket meghaladó befejezést ért el, ilyen módon a hátralék feldolgozása is zajlott. Ugyanez az arány tapasztalható a peres ügyek érkezése és befejezése tekintetében is. 111.460 érkezett peres üggyel szemben 116.787 ügyet fejeztünk be. Fontos kiemelni azt, hogy a teljes befejezési mutatónk 2011. évhez képest-amikor 344.719 ügyet fejeztünk be-lényegesen jobb, összességében 13.297 üggyel többet fejeztünk be 2012. évben. Kerületi bíróságaink folyamatos peres ügyeinek száma, a bírák egyéni munkaterhe jelentősen csökkent az elmúlt esztendőben, miként a kiemelten hosszú pertartamú ügyek volumene is. Büntető ügyszakban az átlagolt bírói munkateher adat 95,45 darab, polgáriban 106,75 darab, amely már az országos átlag körül mozog.

A Fővárosi Törvényszék elsőfokú peres ügyszaka az érkezett ügyekhez viszonyítva, több mint 1500 üggyel fejezett be többet. Jelentősen csökkent a folyamatban lévő peres ügyeink száma a Közigazgatási, a Polgári és a Büntető Kollégiumban is.

Több kollégiumunkban meghatározóan csökkent a kiemelten hosszú pertartamú ügyek száma. E körben a Közigazgatási Kollégium érte el a legjelentősebb eredményt, 172 db 2 éven túli ügyről 82 ügyre csökkentette az elhúzódó ügyek számát. Annak ellenére, hogy a peres tanácsaink előtt folyamatban lévő ügyeink száma még mindig jelentős és meghaladja az országos átlagot, azonban a 2003. óta tartó igen negatív és kedvezőtlen folyamat megállt, az egyéni bírói munkateher csökkenő tendenciát mutat.

Cégbíróságunk dolgozói megfeszített energiával a 2012. évet „pozitív szaldóval” zárták, mert a befejezés 1290 üggyel haladta meg az érkezett ügyek számát. Sajnálatos módon a Gazdasági Kollégiumunk csőd/felszámolási csoportja változatlanul igen nagy munkateherrel dolgozik és dolgozott 2012. évben, azonban az év utolsó negyedében a létszámbővítés hatásai már jótékonyan mutatkoztak.

Változatlanul nagy munkateherrel dolgozott a Törvényszék szinte valamennyi fellebbviteli tanácsa az esztendőben. E körben a polgári, gazdasági és büntető fellebbviteli tanácsok munkaterhe az országos átlagot változatlanul meghaladja, így nem véletlen az, hogy a létszámbővítés, a bírói létszámok átcsoportosítása ezeket a szakterületeket érintette, s érinteni fogja az elkövetkezendőkben is.

A korábban – éveken át – igen nagy munkateherrel dolgozó munkaügyi fellebbviteli tanácsok a létszámbővítés nyomán jelentős hátralékot tudtak feldolgozni. A folyamatban maradt peres ügyek száma 2012. év végére meghatározóan csökkent e tanácsok előtt.

A fenti mutatók és folyamatok rövid áttekintése nyomán nem vitatható az, hogy a fluktuáció ellenére a Fővárosi Törvényszék bírái, dolgozói maximális helytállással lényegesen jobb eredményt értek el az ügyforgalom szempontjából 2012. év végére, mint a korábbi esztendőkben. Az ügyhátralék, a folyamatos ügyek száma, a kiemelten hosszú pertartamú ügyek volumene meghatározóan csökkent.

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

Az év során jelentősen befolyásolta a munkaszervezést és munkavégzést a bírói karra vonatkozó nyugállományba helyezési új jogszabály bevezetése. 2012-ben 59-en fejezték be munkájukat bíráink közül. Ehhez hasonló fluktuáció csak a Fővárosi Ítéltábla felállításának időszakában 2003-ban volt tapasztalható.

A nehézségek leküzdésére a 2011. évi CXXXI. törvény adott lehetőséget a Törvényszék vezetésének azzal, hogy 47 álláshely esetében előrehozott pályáztatást engedélyezett. A pályáztatással párhuzamosan folyamatosan éltünk a Törvényszék tehermentesítése céljából a

kirendelések gyakorlatával. A nyugdíjazások folytán megüresedett bírói álláshelyek nemperes területről a kollégiumok peres ügyszakaiba történő átirányítása bonyolódott le. Az elmúlt év során 14 törvényszéki bírói álláshelyet irányítottunk át a peres ügyszak munkaterhének csökkentése érdekében, megyei elsőfokú és másodfokú tanácsokat hozva létre. Annak érdekében, hogy az átirányítás a nemperes területek működési feltételrendszerét ne rontsa, jelentősen növeltük a bírósági titkári és ügyintézői létszámot számos szervezeti egységünkben. 2012-ben létrehoztuk a Kontrolling Osztályt, amelynek feladatául szabtuk többek között a működési folyamatok elemzését, a kockázatkezelés és elemzés előkészítő munkálatainak elvégzését, a szabálytalanság kezelés feladatait, résztvételt a FT stratégiai tervének kialakításában, valamint annak a jogszabály-változásokhoz igazodó folyamatos módosításában, a jövőorientált beszámolórendszer megszervezését.

Ebben az évben is munkaterhünk alakulását és ebből következően az állampolgári jogérvényesítés feltételrendszerét pozitívan befolyásolta az OIT 144/2008. (VI. 9.) számú határozata, az OBH megerősítésével, amely 2012-ben is fenntartotta a hátralék ledolgozásához biztosított álláshelyeket.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1.A költségvetési feltételek változása hogyan hatott a feladatok teljesítésére

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
KIADÁSOK						
Személyi juttatás	10 894 493	12 139 874	10 385 825	11 420 598	10 359 268	11 390 955
Munkaadókat terh. járulékok	2 674 617	3 007 113	2 656 910	3 004 374	2 632 975	2 960 866
Dologi kiadások és egyéb foly.	2 130 001	1 957 700	3 508 143	3 554 671	3 238 365	3 315 836
Egyéb műk.c.pe. ei. maradv. átad.	0	0	0	1 597	0	1 597
Intézményi beruházás	10 000	74 300	74 083	329 926	37 743	238 459
Felújítások	0	0	94 255	301 846	38 282	299 692
Központi beruházás	0	0	574 845	0	574 845	0
Összesen:	15 709 111	17 178 987	17 294 061	18 613 012	16 881 478	18 207 405
BEVÉTELEK						
Intézményi működési bevétel	1 243 400	478 000	1 276 017	513 541	1 257 224	515 002
Egyéb műk.c.pe.átvét.	0	0	0	0	0	0
Támogatás ért. felhalm. bevétel	0	0	3 489	280 958	3 489	280 958
Előző évi felh.c.előir. átvétel	0	0	98 053	85 406	98 053	85 406
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	212
Költségvetési támogatás	14 465 711	16 700 987	15 661 845	17 339 317	15 661 845	17 339 317
Összesen:	15 709 111	17 178 987	17 039 404	18 219 222	17 020 611	18 220 895
Pénzforg. nélk.bev (előző évi maradv.v.)	0	0	254 657	393 790	254 657	393 790
Mindösszesen:	15 709 111	17 178 987	17 294 061	18 613 012	17 275 268	18 614 685

A 2012. évi költségvetés átlagos költségvetési évnél indult. Noha a dologi kiadás az előző évhez képest 172.301 eFt-tal csökkent, a személyi kiadások és járulékok jelentősen növekedtek, köszönhetően a 10%-os illetményemelésnek. A bevételek és a támogatás aránya átstrukturálódott, mivel a bírság bevételek 2012-től a központi költségvetés bevételeit képezik, ezért kiváltásuk támogatásnöveléssel történt. A teljesítendő feladatok alapvetően nem változtak, így összességében kedvező gazdálkodási körülmények alakultak ki. Ez nem jelentette azt, hogy a szigorú, költségtakarékos gazdálkodást feladtuk volna, csak azt, hogy nem kellett tartanunk a likviditás hiányától.

2.2. Az I/2G., I/2H és I/2K. számú táblázatokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

2.3. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

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

A Fővárosi Törvényszék évi kiadási eredeti előirányzata 17.178.987 eFt volt, ami a 2011. évi eredeti előirányzathoz képest 9,36 %-os növekedést jelentett (15.709.111 eFt).

Ezen belül előirányzat növekedés jelentkezett a személyi juttatások soron ($12.139.874 : 10.894.493 = 11,43 \%$) és a munkaadókat terhelő járulékoknál ($3.007.113 : 2.674.617 = 12,43 \%$), valamint az intézményi beruházásnál ($74.300 : 10.000 = 643,00 \%$).

A dologi kiadások soron a 2011. évihez képest csökkenés történt ($1.957.700 : 2.130.001 = 8,09\%$). Felújításra nem kaptunk eredeti előirányzatot.

Már induláskor látszott, hogy a rendelkezésünkre bocsátott összeg nem lesz elég a működéshez. Az eredeti előirányzatok főleg a nem rendszeres és a külső személyi juttatások, a dologi kiadások, a beruházások sorokon alultervezettek voltak.

Különösen igaz volt ez a dologi kiadásokra, ahol a megkapott eredeti előirányzat csak 57,51%-a volt az intézményi tervezett szükségletnek. A dologi kiadásokra kapott eredeti előirányzat 1.957.700 eFt természetesen kiegészült az előző évi kötelezettség-vállalással terhelt maradvánnyal, összeg szerint 250.985 eFt –tal. Ez tartalmában főként az irodai papír, irodaszer, könyv, üzemanyag, kísértékű tárgyi eszköz és fenntartási anyagok tekintetében segítette meg a 2012-es év gazdálkodását. Számottevő volt a folyamatos közszolgáltatás igénybevétele is.

Az előirányzatot kiegészítette még 113.700 eFt, amelyet az ügylátalék ledolgozására kaptunk a fejezeten keresztül a Csalogány utcai bérlemény finanszírozására, a fordított áfa 2.741 eFt-ja, az új álláshelyek létesítéséhez kapcsolódó első felszerelés költsége 27.000 eFt, a külföldi kiküldetés és a pályaalakmassági vizsgálatokhoz kapcsolódó költség megtérülése 8.470 eFt, a többletbevétel kiadási oldalának előirányzatosítása 32.800 eFt, továbbá saját hatáskörben a személyi juttatások és járulékok megtakarításaiból átcsoportosított 1.161.275 eFt. Ennek eredményeként a módosított előirányzat 3.554.671 eFt lett, ami 1,33%-kal magasabb a 2011. év végi előirányzatnál. A teljesítés 2,39 %-kal növekedett az előző évhez képest.

A 2011. évi kötelezettséggel terhelt maradvány 392.193 eFt volt, amelyet dologi kiadások, személyi juttatások, járulékok, intézményi beruházás és felújítás sorokon az első félév során felhasználtunk.

Év közben folyamatosan figyelemmel kísértük az előirányzatok alakulását annak érdekében, hogy a fő előirányzati sorokon rendelkezésre álljon a szükséges forrás. Előirányzatokat a személyi juttatásokból és a munkaadókat terhelő járulékokból csoportosítottunk át nagyobb részben dologi kiadásokra, kisebb részben intézményi beruházásra és felújításra.

Az intézményi beruházás eredeti előirányzata 329.926 eFt-ra módosult. A módosított előirányzat az előző évihez képest 445,35 %-on realizálódott. Az eredeti előirányzat

megnövekedett a 2011. évi saját és a fejezetnél képződött maradvány összegével, valamint az irányító szervén keresztül a saját megtakarításunkból átcsoportosított 91.440 eFt-tal és az EU-s pályázati forrással 63.300 eFt-tal.

Felújításra eredeti előirányzat nem állt rendelkezésre. A módosított előirányzat 301.846 eFt lett.

2.3.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások eredeti előirányzata 12.139.874 eFt volt, amely 11,43 %-kal (1.245.381 eFt-tal) volt magasabb az előző évinél. Ennek magyarázata, hogy a bírói illetményalap 10%-kal emelkedett, növekedett a személyi állomány képzettségi foka, s a kötelező előresorolásoknak megfelelően a bérek megnövekedtek, a bírák külön juttatását is biztosították. A nem rendszeres személyi juttatás összetétele megváltozott, 72.026 eFt-tal csökkent, a cafeteria keret és a készenlét, ügyeleti díjak csökkenése illetve racionalizálása miatt. A külső személyi juttatás kis mértékben nőtt 984 eFt-tal. Az eredeti előirányzathoz 407.800 eFt-ot zároltak.

A módosított előirányzat 11.420.598 eFt volt, amely 109,96 %-a a 2011. évinek. A módosított előirányzat növekedését az lasz. hatálya alá tartozók kereset-kiegészítése, az előző évi maradvány bevételezése, valamint a központi keretből biztosított bírói címpótlék, külföldi kiküldetési díj, céljutalom, bankköltség térítés, az új titkári és bírósági ügyintézői álláshelyek betöltésének finanszírozása idézték elő. A csökkenést az áthelyezett bírák jubileumi jutalmának elvonása, a kereset-kiegészítéssel történő elszámolás, a más szervezeti egységek javára történő elvont összeg, valamint a saját hatáskörben a dologi és beruházási előirányzatokhoz történő átcsoportosítás okozta.

A módosított előirányzat fedezete volt többek között a nem rendszeres személyi juttatások további elemeinek is, így a céljutalomnak, a különböző költségtérítéseknek, a betegszabadság és a szociális juttatások költségeinek.

A rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzata 11.127.798 eFt volt, amelyből 1.514.995 eFt-ot átcsoportosítottunk, így a módosított előirányzat 9.612.803 eFt-ra alakult, amelyből a teljesítés 9.605.749 eFt volt.

A különbözet 7.054 eFt az éves maradvány részét képezi, amely a 2012. évi decemberi hó közti kifizetések dolgozóktól levont adóját és járulékait tartalmazza.

A rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzattól eltérő teljesítésének indoka az, hogy a tervezési létszám és az átlagos statisztikai létszám közötti különbségre jutó illetményt megtakarítottuk.

A nem rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzata összesen 836.650 eFt, amelyet növeltünk a kereset-kiegészítés összegével és a rendszeres személyi juttatásból, így a módosított előirányzat 1.357.049 eFt lett, amelyből 1.338.335 eFt-ot használtunk fel. 2012-ben a cafeteria rendszerben 200 eFt/fő/év saját igény szerinti felhasználást biztosítottunk a dolgozóknak.

A felhasználás elsősorban a normatív jutalomra 5.460 eFt, a céljutalomra 14.335 eFt, túlórára, túlszolgálatra 33.820 eFt, készenlét, ügyeletre 21.326 eFt, az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokra 147.878 eFt, - ennek a legnagyobb része a kereset-kiegészítés volt 130.197 eFt, a részmunkaidősök számára 5.338 eFt-ot juttattunk. Továbbá a foglalkoztatottak sajátos juttatásaira 436.092 eFt, a szociális juttatásokra 32.127 eFt került kifizetésre.

A céljutalomra fordított összeg 14.335 eFt. Ebből Juhász Andor díjra 2.154 eFt-ot, míg az európai jogi szaktanácsadók munkájának elismerésére 587 eFt-ot, a többi az igazgatási és adminisztratív többletfeladatokban közreműködésért fizettük ki.

A megtervezett cafeteria keretet, az 515.000 eFt-ot felhasználtuk. A tétel legnagyobb összetevői az alábbiak:

A Fővárosi Törvényszék az önkéntes nyugdíjpénztári tagsággal rendelkező dolgozóinak 12.483 eFt-ot biztosított a cafeteria keretből.

Étkezési költségtérítésre 187.417 eFt kiadást fordítottunk. Üdülési hozzájárulásra 37.452 eFt jutott.

Közlekedési költségtérítésre, beleértve a munkába járás hagyományos és saját gépkocsival történő lebonyolítását, a helyi közlekedés megfinanszírozását 171.085 eFt-ot adtunk ki. Egyéb költségtérítésre és hozzájárulásra 39.937 eFt-ot költöttünk a cafeteria keret terhére, míg a részmunkaidős dolgozóink a fentebb említett költségtérítésekre összesen 9.246 eFt-ot kaptak. Egyéb költségtérítésre még 111.126 eFt bankköltséget és 77.437 eFt ajándékutalvány juttatását számoltuk el. A nem rendszeres juttatások soron 18.714 eFt maradvány képződött.

A külső személyi juttatás eredeti előirányzata 175.426 eFt, a módosított előirányzat 450.746 eFt, a teljesítés pedig 446.871 eFt. Az eredeti és módosított előirányzat közötti különbséget a rendszeres személyi juttatásokból pótoltuk, mivel a felmentettek járandóságát így tudtuk finanszírozni (117.253 eFt). Az ünlöki tiszteletdíj 79.732 eFt volt, 14,44 %-kal növekedett. A költségmentes ügyekben 6.463 eFt-tal, a büntető ügyekben 1.565 eFt-tal, szabálysértési ügyekben 896 eFt-tal, míg a pszichiátriai ügyekben 3.967 eFt-tal csökkentek a kifizetett szakértői díjak. A tolmácsok részére 15.795 eFt-ot fizettünk ki. A tanúdíjak a közlekedési tarifák emelkedése és a megváltozott szabályozás miatt 71.429 eFt-ban realizálódtak, 18,02 %-os emelkedés mellett. Jelentősen csökkent az állományba nem tartozók megbízási díja (3.999 eFt). A külső személyi juttatások maradványa 6.146 eFt.

A munkaadókat terhelő járulékok tervezése, módosítása és teljesítése arányos volt a személyi juttatásokkal. A táppénz hozzájárulás 14.581 eFt volt. Év végén 43.508 eFt maradvány képződött, amely a személyi juttatás decemberi hó közti kifizetéseivel kapcsolódik.

A Fővárosi Törvényszék a 2012. évi gazdálkodását 2.595 főre tervezte, amely év végéig 2.704 főre módosult, az átlagos statisztikai állományi létszám (teljesítés) pedig 2.461 fő volt. Az átlagos statisztikai állományi létszám az előző évhez képest 4,15 %-kal emelkedett. Az üres álláshelyek folyamatosan feltöltésre kerültek a jogszabályok adta kereteken belül, ám a pályáztatási rendszer miatt az átfutási idő hosszú. A 40 év jogosultsági idővel rendelkezők (40 fő) éltek a lehetőséggel és kérték nyugállományba helyezésüket. A bírák nyugdíjkorhatárának leszállítása a fluktuáció növekedését idézte elő, amelyet előrehozott pályáztatással és kirendeléssel orvosoltunk.

2.3.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

A dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése 2,39 %-kal (9.407 eFt) növekedett 2011-hez viszonyítva és 3.238.365 eFt értékű lett.

Készletbeszerzésre 173.363 eFt-ot fordítottunk, amely 3,55 %-os emelkedés az előző évi teljesítéshez képest.

Az irodaszer, nyomtatvány beszerzésre fordított összeg 4.829 eFt-tal emelkedett.

Részleteiben: az irodai papírbeszerzés 2.901 eFt-tal, az írószerek 1.749 eFt-tal emelkedtek, a nyomtatványok 1.962 eFt-tal csökkentek. A kis mértékű emelkedést az előző évben végrehajtott maximális takarékoskodás idézte elő.

Könyv, folyóirat és egyéb információhordozó eszköz beszerzésére 1.523 eFt-tal fordítottunk kevesebbet az előző évinél. A pótlap és a közlöny rendelés visszafogottabbá vált, míg a könyv és a folyóirat beszerzés kissé emelkedett.

Hajtó- és kenőanyagra 5.271 eFt-ot költöttünk, ami kevesebb, mint az előző évben. A gépjárműveink száma nem változott, 7 db személyautóval, 1 teherautóval, és 1 mikrobusszal rendelkezünk. A 2012-es évi futásteljesítményünk 127.006 km volt, ami 20,09 %-os csökkenést jelent az előző évhez képest. A megtett km-ek száma a jobb koordináció, szervezettség és a kevesebb vidéki út következménye. A jó műszaki karbantartottság miatt minden járműnél normán belüli fogyasztás volt megfigyelhető.

A szakmai anyag, kisértékű tárgyi eszköz számlacsoportba 2012-ben 26.276 eFt értékben vásároltunk, amiből legnagyobb tétel a bútorok (14.171 eFt), a számítástechnikai kis értékű eszközök vásárlására fordított összeg (8.334 eFt) és a kis értékű irodai eszközökre, egyéb eszközökre (2.339 eFt). Ezek a vásárlások csak a feltétlen szükséges kategóriát jelentették, pl. irodai diktafonok, leíró magnók, lézerfax, IP telefonok, néhány mobiltelefon, fejbeszélő, adapter, iratmegsemmisítők, monitorok, nyomtatók, székek, tárgyalótermi bútorok, stb.

Munkaruha, védőruha, formaruha beszerzésére kevesebb értékben költöttünk, mint tavaly. A felmerült igényeket a készleten lévőkből elégítettük ki. A védőszemüveg költségeinek elszámolását a személyi juttatások közzé helyeztük át az év folyamán. A kötelezően biztosítandó védőruha vásárlása növekedett meg százalékosan, ám a konkrét összeg nem jelentős.

Egyéb készlet beszerzéseink (53.333 eFt) 3,03 %-kal csökkentek.

Ezen belül 2,94 %-kal a számítástechnikai, 65,12%-kal a gépjárműhöz kapcsolódó és 70,30% -kal az egyéb anyagbeszerzések. Viszont jelentős mértékben növekedett a kommunikációs anyag beszerzése a költözések hatására; a tisztítószer felhasználás, az objektumaink számának növekedésével; a fenntartási anyag, valamint a berendezési, felszerelési anyag a létszámbővülés miatti beléptetőkártya igény kielégítése érdekében. Polgári védelmi anyagbeszerzésünk 2012-ben nem volt.

A szolgáltatási kiadásokat vizsgálva a kommunikációs szolgáltatásoknál összességében 11,30 %-os volt a ráfordítás csökkenése. Annak ellenére, hogy több telefonkészüléket üzemeltettünk, a telefon-használati díjak, mobil és vezetékes együttesen 1.836 eFt-tal (7,57 %), az adatátviteli díjak 6 eFt-tal csökkentek, az egyéb kommunikációs szolgáltatások pedig 2.753 eFt-tal (16,81 %) csökkentek.

A kábel-TV díja és az adatfeldolgozási díjak az előző évhez képest alig változtak.

A különféle szolgáltatásokon belül a bérleti és lízing díjak 6,00 %-kal növekedtek az előző évhez képest. A bérleti díj alapvetően az ingatlanoknál és a hozzákapcsolódó szolgáltatásoknál növekedett.

A növekedés oka, hogy a FT Gazdasági Hivatala a Balaton utcai ingatlanba költözött, s ezért helyiségeket béreltünk az V. kerületi önkormányzattól. Továbbá jelentkezett a bérleti szerződésekben előre meghatározott éves díjemelés hatása is.

Az eszközbérletekre 321 eFt-tal költöttünk kevesebbet. Itt a másolási példányszámoknál bekövetkezett változás hatása jelentkezik.

A szállítási kiadások 1.563 eFt-tal növekedtek. Ez azzal függ össze, hogy az irattári anyagokat átrendeztük. Szervezeti egységeink költöztetését bonyolítottuk le annak érdekében, hogy a Markó u. 27-ben a tárgyalótermi kapacitást növelni lehessen, valamint birtokba vettük a Soroksári úti ingatlant, irattári és bűnjel raktározási célokra.

A gázenergiánál a felhasználás 60.684 eFt volt, amely 15,38 %-os növekedést mutat. Ennek oka, hogy a gáz molekuladíját befolyásolja a forint és a dollár árfolyama, valamint a kőolaj árak változása. A rendszerhasználati díjak 2011. október 1- től 10%-kal emelkedtek, ennek

áthúzó hatása szintén érvényesült. Az év utolsó két hónapjában az átlaghőmérséklet alacsonyabb volt, mint korábban, ezért többet kellett fűteni.

Villamos energia kiadásaink 3,46 %-kal (3.566 eFt) növekedtek. Ennek oka, hogy a rendszerhasználati díjak jelentős mértékben növekedtek, azonban a fogyasztás 2011. évhez képest 6%-kal kevesebb volt.

Távhő- és melegvíz szolgáltatási kiadásaink 27,02 %-kal növekedtek. A 15.168 eFt-os növekedés azért következett be, mert a 2012. évben a hődíj 3.442 Ft/GJ-ról 3.693 Ft/GJ-ra emelkedett (7,3%), valamint a fűtési alapidíjnál is változások voltak (+4,19%).

A víz- és csatornadíjakra 1.023 eFt-tal költöttünk kevesebbet. 2012. januárjában a vízdíjat 2,53 %-kal, a csatornadíjat 2,56%-kal megemelték. A 7,48%-os csökkenést a pénzügyi elszámolás egyik évről a másik évre történő átcsúszása okozza.

A karbantartási kiadások összességében 3,98 %-kal (4.392 eFt) csökkentek.

A sokszorosítási eszközök 3,04%-kal, a járművek 30,16%-kal. Ez utóbbi figyelemre méltó, mivel a járművek állománya nem változott. A gondosabb üzemeltetés, a szerviz jó megválasztása, valamint a teherautó nagykarbantartásának elmaradása eredményezte az elért sikert.

Az ingatlanok karbantartására 12,96%-kal kevesebbet fordítottunk, mint az előző évben.

A számítástechnikai eszközöknél a felhasználás összege nőtt 606 eFt-tal. Oka, hogy az informatikai gépparkunk igen elavult.

A kommunikációs eszközöknél növekedés tapasztalható a telefonvonalak nagyobb mértékű áthelyezése, újak kiépítése miatt.

Az egyéb eszközök karbantartása 79,45%-kal 1.129 eFt-tal emelkedett. A tűzoltó készülékek nagyobb mértékű selejtezése, új készülékek kihelyezése indokolja a felmerült költséget. 2014-ben a régi készülékeket szabályozás miatt kivonják a forgalomból, ezért ezeket már nem felújítottuk, hanem folyamatosan lecseréljük.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadásaink 2,92%-kal emelkedtek. Ez 24.793 eFt-ot jelentett. Ezen belül a postaköltség a legnagyobb tétel - egyben a legnagyobb dologi kiadási sor is bíróságunkon-, abszolút értékben 516.988 eFt, ami az előző évihez képest 1,56 %-os emelkedést mutat. Nagyságát befolyásolja egyrészt, hogy az adott évre mennyi utólag adott engedmény érkezik be, továbbá a postai díjtételek változása, és a postaköltség nagysága természetesen összefügg a tárgyalat ügyek számával is.

Az intézeti szakértői díjak 13,58 %-kal növekedtek, ez 12.475 eFt-ot jelent.

Büntető ügyben 8.119 eFt-os, költségmentes ügyben 6.467 eFt-os volt az emelkedés. A pályaalkalmassági vizsgálat díjainál pedig 2.169 eFt csökkenés következett be, mert év közben a személyi juttatásoknál számoltuk el a felmerült költséget. Az intézetekkel az együttműködést továbbfejlesztettük, így folyamatosan érkeztek a számlák. A nyilvántartási rendszerünket megújítottuk, s ezzel meggyorsítottuk a számlák feldolgozását.

A szemétszállításnál a 13,39%-os növekedésnek az oka a díjtétel emelkedése volt.

A takarításnál a 2,94 %-os (2.186 eFt) emelkedés oka a díjtétel minimális növekedése.

Az egészségügyi szolgáltatások kiadásai 16,85%-kal emelkedtek, mert a 2011. utolsó negyedév díjának kifizetése a számlák benyújtásának csúszása miatt áthúzódott 2012-re.

Az egyéb szolgáltatások 7,09%-kal emelkedtek, főleg az intézmény névváltozásához kötődő kiadások miatt. Az őrzés, védelem kiadása szinten maradt.

A vásárolt közszolgáltatások kiadása 97,45%-ra csökkent, mivel az érkezett ügyek száma is csökkent. Az intézeti tolmácsdíj 15,83 %-kal, 13.589 eFt-tal csökkent. Ennek oka, hogy az előző évben nagy mennyiségű elmaradást sikerült feldolgozni, ezért a költségek jelentősen megnöttek, míg a 2012. évben normalizálódott a helyzet.

Az ülnöki távolléti díj 964 eFt-tal, a végrehajtói költségelőleg 5.318 eFt-tal csökkent. A végrehajtások során megtérülő költséghányad igen csekély. A szakértői díjakon belül mind a büntető (8.103 eFt-tal) mind a költségmentes ügyben (1.322 eFt-tal) mind pedig a pszichiátriai ügyben eljáróknál (2.084 eFt-tal) növekedés volt. A szakértői díjak kiadásainak tervezése nem könnyű, mivel a szakértők előre bejelentett díja különböző, s azt sem lehet előre figyelembe venni, hogy közülük ki lesz kirendelve. A szabálysértési ügyekben eljáró szakértőknél 522 eFt-os növekedés volt. A bűnjelek értékének meghatározásához felkért szakértők díja 783 eFt-tal csökkent, főleg a gépjárművek és az előzetes értékesítések számának csökkenése miatt.

A védői díjak összességükben 3.661 eFt-tal, míg a pártfogó ügyvédi díjak 1.669 eFt-tal csökkentek. Összességében csökkentek a kifizetett ügygondnoki díjak 9.060 eFt-tal. Ezen belül a kifizetett ügyvédi díjak szinten maradtak.

A tolmácsdíjak 4.676 eFt-tal növekedtek (7,76%), amely a kötetlen alapidj és a kiszállási költség elszámolhatóságának következménye.

2012. évben törvényi díjváltozás nem befolyásolta a fenti kiadásainkat, azt az ügyek összetétele, szerkezete határozta meg.

Jelentősen csökkent a kifizetett bűnjel költség, 1.740 eFt-tal, mert a számla benyújtása már következő évi teljesítést eredményezett.

A tanfolyami díjak kiadásai a vásárolt közszolgáltatásokon belül megszűntek. Az egyéb állam által előlegezett költség 2.468 eFt-tal növekedett.

A közüzemi díjak változása, a saját mérőórák felszerelése illetve a továbbszámhlázási arányok alakulása határozta meg az államháztartáson belüli és kívüli továbbszámhlázások alakulását. Összességében 5.173 eFt-tal számhláztunk tovább kevesebbet, mint az előző évben.

A pénzügyi szolgáltatások kiadásai 25,22%-kal növekedtek, a Balaton u-i óvadék miatt.

Az általános forgalmi adó kiadások 17.850 eFt-tal növekedtek, aminek oka az általános forgalombővülés.

A belföldi kiküldetés és a külföldi kiküldetés együttes összegének eltérése nem jelentős. A reprezentációs kiadásunk 1.177 eFt-tal lett magasabb az előző évinél, összesen 2.370 eFt, ami a lehetőségünk töredékét teszi ki. Csökkentek a reklám- és propaganda kiadásaink is, 126 eFt-tal.

Az egyéb dologi kiadásokra fordított összeg 11.409 eFt-tal növekedett. Ezen belül meg kell említeni, hogy kártalanításra 8.419 eFt-ot, perköltségre 399 eFt-ot, kötbérre 383 eFt-ot, míg a büntető ügyben felmentettek költségeire 9.644 eFt-ot fizettünk.

A számlázott szellemi tevékenység kiadásai szinten maradtak.

Az egyéb folyó kiadások 1.064 eFt-tal csökkentek. A munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó 4.255 eFt-os csökkenését a közbeszerzési díj 1.880 eFt-os, a helyi adók 542 eFt-os és az egyéb adók 715 eFt-os emelkedése balanszírozta.

2.3.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Az intézményi beruházás eredeti előirányzata 329.926 eFt-ra módosult. A módosított előirányzat az előző évihez képest 445,35 %-on realizálódott. Az eredeti előirányzat megnövekedett a 2011. évi saját és a fejezetnél képződött maradvány összegével, valamint az irányító szervén keresztül a saját megtakarításunkból átcsoportosított 91.440 eFt-tal és az EU-s pályázati forrással 63.300 eFt-tal.

Felújításra eredeti előirányzat nem állt rendelkezésre. A módosított előirányzat 301.846 eFt lett.

Intézményi beruházásra és felújításra teljesítésként összesen 538.151 eFt-ot fordítottunk. A felhalmozási kiadások összességében a 2011. évihez képest csökkentek, annak 82,68 %-a. Az előző évhez képest megváltoztak a felhasználási arányok, megszűnt a központi beruházásra és megnőtt az intézményi beruházásra illetve felújításra fordított költség.

A felhalmozási kiadások egy része determinált, hiszen a fedezetet az előző évi maradvány biztosítja. A 2011. évi maradvány terhére az alábbi beruházásokat és felújításokat hajtottuk végre: az Alkotmány utcai előkert vízelvezetésének megoldása, a megsüllyedt burkolat javítása (2.502 eFt), a FT tartalék energia ellátásának kiépítése (2.165 eFt), a csepeli bíróság udvari parkoló térburkolatának készítése (6.414 eFt), a BKKB körablakok cseréje (829 eFt), bojlercseréje (1.187 eFt), irodák, előterek festése, mázolása, parkettázása (7.985 eFt), a Cégbíróság irattári lift felújítása (3.657 eFt), a Gazdasági Kollégium duplex lift felújítása (12.890 eFt), a PKKB fűtés hidraulikus beszabályozása, termosztatikus szelepek beépítése (4.877 eFt) és az összetett védelmi rendszer munkálatai (23.015 eFt), informatikai eszközök beszerzése és szoftverek vásárlása (17.530 eFt), négy szerverszoba automatikus tűzjelző rendszerének kiépítése (14.965 eFt), a beléptető rendszer bővítése.

Az év folyamán átvettük az MNV Zrt.-től a Soroksári úti ingatlant irattárolási és bűnjeltárolási feladatokra. A feltételek kialakítására, a szükséges eszközök biztosítására 15.181 eFt-ot fordítottunk. Részhasználatunkba került a Bajza utcai ingatlan, ahol a tetőjárda javítását végeztettük el 444 eFt-ért. Az újpesti bíróság büféjének kialakítása és a belső udvari szegély elkészítése 3.498 eFt kiadást generált. A Balaton utcai bérlemény felújítása, vagyonvédelmi rendszer kialakítása, az informatikai rendszer kiépítése, a villamos hálózat bővítése és eszközök vásárlása 39.288 eFt-ba került. A PKKB épületében az összetett védelmi rendszer további kialakítása, a Nagy Ignác utca oldali liftportál építése, az információs rendszer kialakítása és beépítése, a lift toronyburkolatának munkálatai és a falfelületek csempézése, az udvari dohányzó kialakítása, az informatikai rendszer felmérése és bővítése, a fűtési alapvezeték tolózárainak cseréje, valamint bútorok beszerzése voltak a legjelentősebb beruházások és felújítások, amelyeknek a költsége 80.958 eFt volt.

2.4. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

2.4.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata a 2011. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva jelentősen változott, annak 38,44%-a, azaz 478.000 eFt lett. Ebből a közhatalmi bevételek előirányzata 0 eFt, az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 478.000 eFt volt. A tervezés időszakában a közhatalmi bevételek teljes összegét központosították, majd a módosított terv alapján csak a bírság lett a központi költségvetés része (702.600 eFt). Az igazgatási szolgáltatási díjak a költségvetésünkben maradtak. Az eredeti előirányzatban az egyéb saját működési bevételek között az alkalmazottak térítése soron jelent meg, míg a módosított bevételeknél már a közhatalmi bevételek soron.

Az eredeti előirányzatot az év folyamán módosítottuk, mert a beruházási tevékenységünkhöz kapcsolódóan a fordított áfa-zás során 2.741 eFt lekönyvelésére került sor pénzforgalom nélküli tételként, valamint előirányzatossítottuk a várható többletbevételt. Így a módosított előirányzat 513.541 eFt-ra alakult, amely az előző évi 40,50 %-a lett.

A teljesítés 515.002 eFt lett, s így meghaladtuk a módosított előirányzatot is. A felhalmozási bevételek nem tervezett előirányzatához képest, egy darab használt teherautó értékesítéséből 212 eFt folyt be. A két tétel együttes hatására 1.673 eFt többletbevételünk realizálódott.

2012. évben a bevételek alakulásának főbb összetevői az alábbiak voltak:

⇒ az évi összes előírás	2.223.367 eFt	28.363 tétel
⇒ az évi befizetés	1.106.470 eFt	51.430 tétel
⇒ az évi befizetés	1.106.470 eFt	51.430 tétel
⇒ az évi bevételből visszautalás	18.855 eFt	860 tétel
⇒ hitelezési veszteség leírása	305.558 eFt	9.348 tétel
⇒ egyéb ok miatti törlés	89.818 eFt	1.162 tétel
⇒ közhatalmi nettó bevétel	1.086.834 eFt	

Az év folyamán az ügyek érkezésének alakulása csökkenést mutatott, az előző évben érkezethez képest 930 tétellel maradt el, így 16.295 darabot írtunk elő. A kevesebb egységes értesítőhöz azonban 167.570 eFt-tal több előírás társult, amely 8,0%-os emelkedést jelent. Ennek oka, hogy magasabb értékű büntetések kerültek kiszabásra, illetve a bűnügyi költségek növekedése miatt, nagyobb összeg megfizetésére kötelezték az ügyfeleket.

Intézményi beruházásra 74.300 eFt eredeti előirányzatot kaptunk, amelyből 64.300 eFt a Pesti Központi Kerületi Bíróság épületrekonstrukciós feladatainak befejezését szolgálta, míg 10.000 eFt a saját hatáskörben megoldható kisebb beruházások és az elhasználódott irodatechnikai géppark cseréjének fedezetét alkotta. További forrást jelentett az év folyamán, hogy az eredeti előirányzat bővült a saját maradvány igénybevételével (36.340 eFt), a központi támogatás átcsoportosításával (64.546 eFt), a saját személyi juttatás és a hozzá tartozó járulék megtakarításának átcsoportosításával (91.440 eFt) és az EU-s pályázati forrásból (63.300 eFt). A teljesítés 238.459 eFt-on realizálódott.

Intézményi felújításra eredeti előirányzat nem állt rendelkezésünkre. Az irányító szervtől támogatás átcsoportosításból 28.215 eFt-ot kaptunk, EU-s pályázati forrásból 217.658 eFt érkezett, míg saját előző évi maradványunk 55.973 eFt volt. Így módosított előirányzatként 301.846 eFt állt rendelkezésre. A teljesítés 299.692 eFt összegben valósult meg.

Központi felhalmozási kiadások támogatására 2012-ben nem terveztünk eredeti előirányzatot, mert jogszabályváltozás miatt ez a kategória megszűnt.

Előző évi felhalmozási célú előirányzat maradvány átvételét nem terveztük eredeti előirányzatként 2012-re. Az irányító szervtől 85.406 eFt-ot kaptunk az előző évi központi beruházás maradványából. A módosított előirányzat és a teljesítés megegyező volt. A rendelkezésre álló előirányzathoz 36.045 eFt-ot a fejezet elvont és átcsoportosított a Szolnoki Törvényszékhez. A maradékot a PKKB, valamint a Budapesti IV. és XV. Kerületi Bíróság rekonstrukciójára használtuk fel.

Az eredeti működési költségvetési támogatás 2011. évhez viszonyítva 15,45 %-kal, míg a módosított előirányzat és a teljesítés 10,71 %-kal emelkedett.

A pénzforgalom nélküli bevételek a módosított előirányzatban jelennek meg. Az előző évi maradvány igénybevételünk 393.790 eFt volt, míg a teljesítése szintén.

Az áru- és készlet értékesítés bevétele az 500 eFt eredeti előirányzattal szemben 41 eFt lett. Elsősorban a bűnjelgépjárművek értékesítéséből fakadt. Tapasztalatunk szerint a használt cikkek piaca telített, mert olcsón lehet új, elfogadható minőségű áruhoz jutni.

A szolgáltatások ellenérték sorra eredeti előirányzatot 0 eFt-ot terveztünk a tényleges teljesítés 420 eFt lett, ami pályázati díjból adódott.

A bérleti és lízingdíjakat az eredeti előirányzathoz viszonyítva túlteljesítettük, a módosított előirányzathoz képest azonban csak 63,47%-ra. Az aula bérbeadási lehetőségét becsültük túl. A Bajza utcai ingatlan sorsa rendeződött 2012-ben, így bérleti díj szedésére már nem nyílik lehetőség.

A parkolási díj az 1.000 eFt tervvel szemben 2.659 eFt lett, mivel a kapacitás kihasználás jelentősebb növekedése következett be.

A szellemi és anyagi infrastruktúra magáncélú igénybevételeinek térítési díjai a tervezetthez képest alacsonyabb szinten 83,21 %-on valósultak meg. A mérséklődés oka, hogy a PIN-kód bevezetésével, a dolgozók telefon használata jelentősen lecsökkent. A magán mobiltelefonok számának növekedése és az azonos hálózaton belül történő forgalmazás díjtalan volta szintén a csökkenés irányába hatott. A 2012. évi teljesítés 2.500 eFt értékben vált valóra.

Az intézményi ellátási díjak bevétele az át nem vett letéteket mutatja, eredeti előirányzatként 12.000 eFt –ot terveztünk, az előző évi teljesítés hatására. A teljesítés nem igazolta a reményeket, mert csak 5.296 eFt értékben realizálódott.

Kötbér és bírság bevételt eredetileg nem terveztünk. A teljesítés 909 eFt-ra alakult.

Dolgozói kártérítést és egyéb térítést eredetileg nem terveztünk, a teljesítés 800 eFt volt.

Az egyéb sajátos bevétel meghaladta az eredeti előirányzatot, amely döntően az előző évi postaköltség jóváírásából eredt. A 24.500 eFt-tal szemben 28.965 eFt realizálódott.

A Fővárosi Törvényszék társadalombiztosítási kifizetőhely, s ennek kapcsán az OEP-től a forgalom 1 %-át kaptuk térítésként, amely 2012-ben 2.222 eFt volt.

Az állam által előlegezett gyermektartás díjak a tervezett 500 eFt-hoz képest 499 eFt-on realizálódtak. A tervszám tartalmazta a felmerülő kamatköltségeket is.

Az önálló bírósági végrehajtók befizetései 7.132 eFt-ot értek el az eredeti tervben szereplő 10.000 eFt-tal szemben.

A továbbszámlázott szolgáltatások eredeti és módosított előirányzata 89,73%-on valósult meg, amely 34.996 eFt lett. A továbbszámlázás összetevői elsősorban a közüzemi díjak. A megvalósulás a tavalyi szinttől kissé elmaradt. Ennek oka, hogy partnereink saját mérőórát szereltettek fel.

A működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülésnél a reális értékelés érdekében figyelembe kell venni, hogy a beruházási tevékenységünk során a fordított áfa fizetési kötelezettség lerovásához kapcsolódóan 2.741 eFt értékben pénzforgalom nélküli könyvelést hajtottunk végre. A módosított és a teljesítési előirányzatot is megtisztítva a pénzforgalom nélküli tétellel vegyük szemügyre az áfa alakulását. A tervezett 11.000 eFt helyett 10.215 eFt áfát realizáltunk, amely 92,86%-os teljesítésnek felel meg.

2.4.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

Az intézményi bevételek teljesítése 515.214 eFt volt. Az előző évhez történő hasonlítás a bázis meghatározását követeli meg, mivel a bírság bevétele már nem képezi az intézmény forrását. A 2011. évi eredeti előirányzat 578.400 eFt, a módosított előirányzat 602.940 eFt, a teljesítés 546.547 eFt. Ha a fordított áfa hatását is kiszűrjük, akkor az eredeti előirányzat 578.400 eFt, a módosított előirányzat 578.400 eFt, a teljesítés pedig 522.007 eFt. Az ez évi hasonló adatok: eredeti előirányzat 478.000 eFt, módosított előirányzat 510.800 eFt, a teljesítés 512.473 eFt. Az éves tervet 107,21%-ra teljesítettük. Ez remek teljesítmény lenne, azonban a tavalyi tényleges bevételtől 9.534 eFt lemaradásba kerültünk.

2012-ben a bevételi tervszámokat újraosztották, amely már reálisan határozta meg a teljesíthető kvótákat. A tervezés során viszonylag későn dőlt el a technikai kivitelezés mikéntje, ezért a módosított előirányzatok meghatározása pongyolára sikeredett. Az egyéb saját bevételek megszerzésének jobb felmérése javítani tudná a prognosztizálás pontosságát, így jobban közelítené a valós folyamatokat. Ennek ellenére megfeszített munkával többletbevételt értünk el. Ugyanakkor hátráltató tényezők egész sora merült fel az év folyamán.

Egyre nehezebb a kiszabott pénzösszegek behajtása, különösen a bűnügyi költség és a rendőri elővezetési költségek tekintetében. Nagyon sok esetben olyan cégeknél került sor

rendbírság kiszabására, amelynél már megkezdődött a felszámolási eljárás. Az ilyen esetekben a tételek előírásra kerülnek, de a Bevételi csoportnak esélye sincs a behajtásra. Több esetben tapasztaltuk, hogy külföldi állampolgár terhére, aki nem rendelkezik magyarországi lakóhellyel, kiszabtak pénzbüntetést, és kötelezték a bünyügyi költség megfizetésére anélkül, hogy biztosítékként letétbe helyezett volna pénzt.

Sok esetben a fizetőképesség hiánya okozza a behajtás eredménytelenségét. 2012 -ben egyértelműen tapasztaltuk, hogy tovább növekedett a bírság átváltoztatása, mivel az érintettek nem tudtak fizetni. Már nem új jelenséggént éltük meg, hogy az egyszer befizetett, vagy behajtott bírságot az ügy felülvizsgálata során vissza kellett utalnunk részben, vagy egészben.

A költségek tekintetében az adósok nem tartanak a végrehajtási cselekmény hatásaitól, nem úgy, mint az átváltoztatható jogcímek esetében. Nagyon sok esetben fiktív címet adnak meg az eljáró bíróságnak, így nem is lehet a végrehajtást teljesíteni, vagy a bejelentett lakcímen a végrehajtó „látogatásakor” már nem szerepel semmiféle értéket képviselő dolog, amely lefoglalható lenne. De túlnyomórészt mégis a fő ok, hogy az adósaink vagyontalanok, így nincs miből, honnan behajtani az előírt költségeket.

Meg kell említenem az önálló bírósági végrehajtók költségelölégeinek megtérülési mutatóját, amely 320.533 eFt teljes ráfordítás mellett 7.132 eFt (2,22%) bevételt hoz. Sajnos a jelenség évről-évre megismétlődik. Tevékenységük felügyelete, finanszírozása, a hatékonyságuk elemzése szakmai kamarájuk kezében az állam számára is előnyösebb lenne, ezért javaslom, hogy a Bírósági fejezet kezdeményezze a feladat átadását.

2.4.3. A követelés állomány alakulásának bemutatása

Az év végére keletkezett hátralék a teljes adósállománynál (övh is) 5.203.976 ezer forint, 58.726 tételben, mely a 2011. évi 4.428.931 ezer forinthez képest 17,40%-os emelkedést mutat. A hátralék tétele száma 2011-ben 58.228 db volt, amely a 2012. évi záró-állomány tételeihez képest 0,80%-os emelkedést mutat.

A 2012. évi teljes hátralék megoszlása:

2011. és az azt megelőző évekből származó hátralék:	3.593.354 ezer forint	44.251 tétel
2012. évi új ügyekben keletkezett hátralék:	1.610.622 ezer forint	14.475 tétel

A rendezetlen függő bevétel összege 270.468.-Ft volt 44 tételben. A tételek 2012. december végén érkeztek és nem volt mód a tisztázásukra, visszautalásukra vagy átkönyvelésükre.

Az önálló bírósági végrehajtóknak az év folyamán 35.180 eFt-ot utaltunk ki, 950 tételben. Ebből 2.290 eFt térült meg, amely 6,50%-nak felel meg. A korábbi évek hátraléka 285.353 eFt volt, ebből megtérült az évben 4.842 eFt, amely mindössze 1,7%. Az egész évi ráfordítás 320.533 eFt volt, a teljes bevétel 7.132 eFt, így az éves megtérülés 2,2%-nak felel meg. Az év végén fennálló tartozás 313.400 eFt, 16.343 tételben.

A hátralék megoszlása:

Előző évek kiutalásaiból keletkezett hátralék:	281.654 ezer forint	15.505 tétel
Tárgyévi kiutalásból keletkezett hátralék:	<u>31.746 ezer forint</u>	<u>838 tétel</u>
ÖVH teljes hátralék:	313.400 ezer forint	16.343 tétel
Befizetés az ÖVH-nál előző évi ügyekben:	4.842 ezer forint	205 tétel
Befizetés tárgyévi ügyekben:	<u>2.290 ezer forint</u>	<u>81 tétel</u>
Összes befizetés:	7.132 ezer forint	286 tétel

Az év folyamán a követelésállományból különböző okokból 1.162 tételt töröltünk 89.818 eFt értékben. Ebből az összegből bírság jogcímen 872 tételben 57.071 eFt-ot töröltünk.

Az átváltoztatható jogcímekből való törlés abból adódik egyrészt, hogy az adós nem fizeti be a tartozását, illetve egy részét ugyan megfizeti a többi Büntetésvégrehajtási Intézetben letölti, másrészt a bíróságok téves egységes értesítést adtak le, illetve többször adták le ugyanabban az ügyben az egységes értesítést. Az előzetesben, őrizetben töltött idő is beszámításra, így törlésre kerül.

Több esetben helyezte hatályon kívül a Kúria az első és másodfokú bíróságok határozatait, illetve az IRM, vagy a köztársasági elnök élt a kegyelmi jogkörével és emiatt törölni kellett a fennálló tartozást, vagy ha már befizették azt, akkor vissza kellett utalnunk kamatostól az ügyfélnek. Gyakran előfordul, hogy átváltoztatás után nem tudnak érvényt szerezni az elfogatóparancsnak, mely elévül, s a bíróság ezért törli a tételt. Átváltoztatható rendbírságnál gyakran előfordul, hogy a bíróság ezt a jogcímet jelöli meg, majd amikor a Gazdasági Hivatal kéri az átváltoztatást, akkor derül ki, hogy végrehajtó által behajtandó rendbírság a helyes jogcím. Ilyenkor törlésre kerül az átváltoztatható jogcímről a tétel és a helyes jogcímen írják elő.

Pénzbüntetésből törölt:	42.733 eFt	739 tétel
Pénzmellékbüntetésből törölt:	5.341 eFt	36 tétel
Átváltoztatható rendbírságból:	4.678 eFt	64 tétel
Pénz és rendbírságból törölt:	3.773 eFt	30 tétel
Vagyonelkobzásból törölt:	546 eFt	3 tétel
Költség jellegű követelésekből összesen	32.747 eFt-ot töröltünk 290 tételben.	

A költségekből a törlések adódhatnak kettős előírás miatt, elévülés okán, a bíróságok téves értesítéséből fakadóan. A költségeknél is fennáll a büntetéseknel említett hatályon kívül helyezés, illetve a kegyelmi jogkör gyakorlása és ez által a költségeket is törölni rendelik, illetve befizetés esetén vissza kell utalni az ügyfélnek. Technikai törlés is szerepel a tételek között, mely a program sajátosságaiból adódik.

A költségekből az egyéb ok miatti törlések az alábbiak szerint alakultak:

Bűnügyi költség:	27.165 eFt	151 tétel
Rendőri elővezetési ktg:	379 eFt	16 tétel
Szakértői és költségmentes ügyek:	2.695 eFt	22 tétel
Szabálysértési eljárási költség	50 eFt	2 tétel
Technikai jellegű	2.458 eFt	99 tétel

2012. évben negyedévenként megtörtént az értékvesztés visszavezetése és elszámolása a kapott tapasztalati mutatókkal.

A 2012. december 31-i záró állomány - függő bevételek nélkül: 3.802.482 eFt volt.

Ennek összetevői:

Állam által előlegezett költség:	36.532 eFt
Bűnügyi költség:	2.759.209 eFt
Elkobzás alá eső érték:	0 eFt
Állam által előlegezett gyt.:	3.548 eFt
Pénz- és rendbírság vh-s:	179.271 eFt
Pénzbírság (cégbír):	79.943 eFt
Perköltség:	16 eFt
Rendőri elővezetés:	77.985 eFt
Szabálysértési eljárási költség:	0 eFt
Szakértői díj:	927 eFt
Vagyonelkobzás:	616.032 eFt
Vagyoni előny megfiz. köt.:	49.019 eFt

A behajthatatlan követelések hitelezési veszteségként történő leírása 2012-ben a 2011. július 1. napjától hatályban lévő OIT 2011. évi 8. számú szabályzatában foglaltaknak és a FT

elnökhelyettesének 2011.EL.II.B.17/12. számú engedélye kiegészítésének megfelelően történtek. Behajthatatlanság címén 9.348 tételben 305.558 eFt-ot írtunk le követelést. Az előző évihez viszonyítva 11,12 %-kal több ügyben 17,91 %-kal nagyobb értékben írtunk le behajthatatlanság miatt adósságot.

A különböző költségnevek a következőképpen alakultak a törlés összértékéhez viszonyítva:

Bűnügyi költség:	204.555 eFt	5.401 tétel	67,00 %
Pénz-és rendbíráság:	56.224 eFt	588 tétel	18,40 %
Rendőri elővezetési ktg:	31.392 eFt	3.287 tétel	10,30 %
Szakértői és költségmentes ügyek:	1.877 eFt	42 tétel	0,60 %
Vagyoni jellegű ügyek:	8.283 eFt	14 tétel	2,70 %
Állam által előlegezett Gyt.:	2.864 eFt	14 tétel	0,90 %
Szabálysértési eljárási költség	163 eFt	1 tétel	0,04 %
Perköltség:	200 eFt	1 tétel	0,06%

A költségnevek tételei és a tételek összegeinek egy tételre jutó forintértéke az alábbiak szerint alakult:

Bűnügyi költség	5.401 tétel	37.874-Ft/tétel
Pénz-és rendbíráság	588 tétel	95.619-Ft/tétel
Rendőri elővezetési ktg.	3.287 tétel	9.550-Ft/tétel
Szakértői és költségmentes ügyek	42 tétel	44.690-Ft/tétel
Vagyoni jellegű ügyek	14 tétel	591.643-Ft/tétel
Állam által előlegezett Gyt.	14 tétel	204.571-Ft/tétel
Szabálysértési eljárási költség	1 tétel	163.000-Ft/tétel
Perköltség:	1 tétel	200.000-Ft/tétel

Az átlagosan összesen egy tételre jutó hitelezési veszteséggé leírt követelés 32.687 Ft volt. Megállapítható, hogy a bűnügyi költség leírása volt a legmagasabb százalékos arányban, majd ezt követte a pénz és rendbíráság. Az egy tételre jutó összeg a vagyoni előny megfizetési kötelezettség és elkobzás alá eső érték jogcímeinél mutatta a legmagasabb értéket.

Törlés	Bűnügyi	DB	Rendőri	DB	Áll. ált.. elől.	DB	Pénz, bír. Cégb. r.b.	DB	Szab.sért.. eli kltg	DB	Vagyoni előny, alk.	DB	GYT	DB	Perköltség	DB	Összesen:	DB
"A"	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22788	12	0	0	2788	12
"B"	0	0	0	0	1288	19	35648	325	0	0	0	0	0	200	1	37136	345	
"CA"	95946	2940	11122	635	346	8	6 939	129	0	0	0	0	76	2	0	0	114630	3714
"CB"	6 819	1235	15709	2299	47	9	120	14	0	0	0	0	0	0	0	0	22 694	3557
"CC"	20990	634	2 859	288	175	4	610	13	0	0	0	0	0	0	0	0	24 634	939
"D"	13231	122	476	22	21	2	1 290	13	0	0	154	2	0	0	0	0	15 172	161
"E"	67569	470	1 225	43	0	0	11617	94	163	1	8129	12	0	0	0	0	88 704	620
Össz:	204555	5401	31391	3287	1877	42	56224	588	163	1	8283	14	2 864	14	200	1	305558	9348

Jelmagyarázat:

"A" a végrehajtási eljárás során nincs fedezet, ill. a talált fedezet csak részben fedezte a tartozást. (értékhátártól függetlenül)

"B" Felszámolási eljárás során nincs fedezet a tartozás kiegyenlítésére, ill. a céget törölték a nyilvántartásból. (értékhátártól függetlenül)

"CA" kis értékű követelésnél a VH eljárással nem lehetett érvényesíteni eredményesen a behajtást. (100.000.-Ft-ig)

"CB" kis értékű követelésnél a VH eljárással járó költségek nincsenek arányban a behajtandó követelés összegével. (100.000.-Ft-ig)

"CC" kis értékű követelésnél amennyiben az adós nem lelhető fel, ismeretlen helyen tartózkodik, külföldi lakos. (100.000.-Ft-ig)

"D" bíróság előtt nem lehetett érvényesíteni /adós vagyona v. jogutód hátrahagyása nélkül meghalt. (értékhátártól függetlenül)

"E" = a hatályos jogszabályok alapján elévült a követelés (értékhátártól függetlenül)

A fenti táblázat tartalmazza a 2012 évben hitelezési veszteséggént leírt követelések jogcímenkénti bontását összegre és tételszámmra, valamint a behajthatatlanság okait is.

Az összes behajthatatlan követelés hitelezési veszteséggént történő leírásának okai szerint, a leírás értékének százalékában.

„A” végrehajtási eljárás során nincs fedezet:	0,9 %
„B” felszámolási eljárás során nem volt fedezet, illetve a céget megszüntették, tör.	12,1 %.
„CA” végrehajtási eljárással nem lehetett érvényesíteni a behajtást:	37,5 %
„CB” végrehajtási eljárással járó költségek nincsenek arányban a megtérüléssel:	7,4 %
„CC” adós nem volt fellelhető, ismeretlen helyen tartózkodott, külföldi lakos:	8,1 %
„D” adós elhalálozott hagyaték nélkül, ill. nem volt örökölhető a tartozás:	5,0 %
„E” elévült a követelés a hatályos jogszabályok alapján:	29,0 %

2.5. Előirányzat-maradvány

2.5.1. A 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2011. évi lekötött előirányzat-maradványt saját hatáskörben az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 208. § (2) bekezdése alapján 2012. I. félévében igénybe vettük a megfelelő főkönyvi, illetve kincstári kódon, az alábbiak szerint:

– személyi juttatás	25.298 eFt
– munkaadókat terhelő járulékok	23.597 eFt
– dologi kiadás	250.985 eFt
– intézményi beruházás	36.340 eFt
– felújítás	55.973 eFt

Összesen: 392.193 eFt

A 2011. december havi hóközi kifizetések és külső személyi juttatások dolgozótól levont járulékait és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokat (25.298 eFt és 23.597 eFt) 2011-ben befizettük. A személyi juttatásoknál a (1.259 eFt és 338 eFt) lekötetlen szabad maradványt, a 2011-ben bérkompenzációra fel nem használt összeget a törvényi előírásnak megfelelően befizettük az állam javára.

A dologi kiadások megtakarításait egyrészt a befizetési kötelezettségekre (a rehabilitációs hozzájárulás 20.737 eFt, a NAV-ot megillető befizetések 14.076 eFt, biztosítás 62 eFt), másrészt a folyamatos közszolgáltatások igénybevételeiből (víz-, csatorna-, gáz-, villamos energia-, fűtés-, szállítás, kommunikációs-, postaforgalmi díjak 55.339 eFt), a bérleti díjakból (28.746 eFt), a takarításból (6.054 eFt), a karbantartásból (14.986 eFt), az egyéb szolgáltatások igénybevételeiből (29.556 eFt), harmadrészt az év végi készletbeszerzésekből (papír-irodaszer, könyv-, üzemanyag-, kisértékű tárgyi eszköz (42.352 eFt) összetevődő fizetési kötelezettségeinkre fordítottuk. Természetesen az ÁFA-t is megfizettük.

Az intézményi beruházás megtakarítását az alábbi tételekre fordítottuk: informatikai eszközök beszerzése és szoftverek vásárlása 17.530 eFt, ingatlan korszerűsítés 2.064 eFt (ELMŰ hálózatbővítés), bojlercsera a BKKB épületében 1.187 eFt, továbbá 4 szerverszoba automatikus tűzjelző rendszerének kiépítése 14.965 eFt értékben történt, beléptető rendszert bővítettünk 342 eFt-ért, míg eszközt vásároltunk 251 eFt-ért.

Intézményi felújítás keretében a PKKB-n az összetett védelmi rendszer munkálataira 23.015 eFt, előtér fogadó rendszerére 3.466 eFt, a fűtési rendszerre 1.270 eFt, a FT Gazdasági Kollégiuma ikerliftjeire 12.890 eFt, szállítási feladatokra 1.270 eFt, a Cégbírószág irattári felvonóra 3.657 eFt, a csepeli bíróság térkövére 6.414 eFt, a FT udvar előkertre 2.502 eFt, a BKKB-n a IV. emeleti ablak cseréjére 500 eFt, továbbá a KEOP munkáira 989 eFt összeget költöttünk.

2.5.2. A 2012. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A Fővárosi Bíróság 2012. évi előirányzat-maradványának elszámolása:

1. Előző évek felhasználatlan előirányzat-maradványa	0 eFt
a.) Tárgyévi kiadási megtakarítás	405.607 eFt
Ebből:	
– személyi juttatás:	29.643 eFt
– munkaadókat terhelő járulékok	43.508 eFt
– dologi kiadások	238.835 eFt
– felújítás	2.154 eFt
– intézményi beruházás	91.467 eFt
b.) Tárgyévi bevételi többlet	1.673 eFt
Ebből:	
– intézményi működési bevétel	1.461 eFt
2. Kiadási megtakarítás, bevételi lemaradás különbsége	407.280 eFt
3. Ktv szervet meg nem illető összeg	0 eFt
4. Felhasználható tárgyévi előirányzat-maradvány	407.280 eFt
5. Felhasználható összes előirányzat maradvány	407.280 eFt
5/a. Kötelezettség-vállalással terhelt ei. maradvány	406.947 eFt
6.1. Kötváll-al terhelt működési célú ei. maradvány	313.327 eFt
Ebből:	
– személyi juttatások	29.382 eFt
– munkaadókat terhelő járulékok	43.437 eFt
– dologi és egyéb folyó kiadások	240.508 eFt
6.2 Kötváll-al terhelt felhalmozási célú ei. maradvány	93.620 eFt
Ebből:	
– intézményi beruházási kiadások	91.466 eFt
– felújítás	2.154 eFt
6. Kötváll-al terhelt ei. maradvány összesen	406.947 eFt
7. Kötváll-al nem terhelt szabad ei. maradvány összesen	333 eFt
8. Mindösszesen	407.280 eFt

A december havi hóközi kifizetések és külső személyi juttatások dolgozótól levont járulécai alkotják a megtakarítást (29.643 eFt). A személyi juttatásoknál a 261 eFt lekötetlen szabad maradvány a 2012-ben bérkompenzációra fel nem használt összeg.

A munkaadókat terhelő járulékok megtakarítása a személyi juttatás megtakarításához illetve a decemberi hóközi kifizetések járulékaihoz kapcsolódik (43.508 eFt). A járulékoknál is van 71 eFt lekötetlen maradvány, amely a bérkompenzációhoz kapcsolódik.

A dologi kiadások megtakarítása

⇒ a befizetési kötelezettségek 2013-ra áthúzódó hatásából, a NAV-ot megillető befizetések 14.981 eFt, közbeszerzési díj 685 eFt, egyéb díj 426 eFt),

- ⇒ a folyamatos közszolgáltatások igénybevételeiből (víz-, csatorna- (22 eFt), fűtés- (6.244 eFt), kommunikációs- (1.641 eFt)), postaforgalmi díjakból 11.764 eFt), a bérleti díjakból (35.452 eFt), a szállításból (11.321 eFt),
- ⇒ a karbantartásból (23.705 eFt),
- ⇒ az egyéb szolgáltatások igénybevételeinél: vásárolt közszolgáltatásból (1.827 eFt), intézeti szakértői díjakból (70 eFt), egyéb vegyes szolgáltatásból (9.980 eFt), továbbszámlázott szolgáltatásokból (800 eFt), MÁK szolgáltatásaiból (826 eFt), az ÁFA-ból (43.763 eFt)
- ⇒ az év végi készletbeszerzésekből (papír-irodaszer (10.305 eFt), formaruha beszerzésből (241 eFt), kísértékű tárgyi eszközből (45.067 eFt), egyéb készlet beszerzésből (19.716 eFt)) tevődött össze.

Az intézményi beruházás megtakarítását az alábbi tételekből értük el: informatikai eszközök beszerzése és szoftverek vásárlása 44.891 eFt, ingatlan korszerűsítés 11.983 eFt, egyéb gép vásárlása 2.157 eFt, bútor vásárlása 21.553 eFt és jármű beszerzése 10.882 eFt.

Intézményi felújítás keretében a II. és III. Kerületi Bíróság épület lábazat elkészítésére kötöttünk szerződést 2.154 eFt értékben.

A megtakarítások azért következtek be, mert a rendelkezésre álló még felhasználható intézményi beruházási keretek összege csak december hónapban váltak teljes mértékben ismertté, s ezért a kivitelezés terén csak a szerződéskötésig jutottunk el.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2012. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása

ezer forintban

Megnevezés	Immateriális javak	Épületek	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Bruttó érték	135 727	9 012 859	1 956 939	48 209	11 153 734
Értékcsökkenés	118 470	1 270 042	1 748 782	40 823	3 178 117
Nettó érték	17 257	7 742 817	208 157	7 386	7 975 617
Megoszlás bruttó %-a	1,2	80,8	17,5	0,4	100,0
Használhatósági fok (%)	12,7	85,9	10,6	15,3	71,5
Elhasználódási szint (%)	87,3	14,1	89,4	84,7	28,5

A Fővárosi Bíróság vagyonának 1,2 %-át teszi ki az **immateriális javak** állománya – 135.727 eFt, melyből a 2012. évi növekedés 1.573 eFt, ami közel tizede a 2011. évi növekedésnek. A 2011-ben beszerzett programok beváltották a reményeket, új nagyobb

költségű programokat nem szereztünk be. Mivel ezen eszközök értékcsökkenési kulcsa magas, relatíve rövid idő alatt nagy elhasználódási szintet ér el. Az alkalmazott szoftverek többnyire megfelelnek a munkafolyamatoknak, illetve a „frissítések” egyelőre megoldják a jogszabály-változások miatti módosításokat.

Ingotlanok állományának alakulása (bruttó)

telkek értéke	178.392 eFt
épületek br.értéke	4.233.185 eFt
műemlék épületek br.ért.	4.566.365 eFt
vagyoni értékű jog	6.852 eFt
építmények br.értéke	38.065 eFt
Összesen:	9.012.859 eFt,

mely a bíróság vagyonának 80,8 %-a, azaz a bíróság vagyonának legnagyobb részét kitevő hányad. Az ingatlanok aktivált bruttó értéke 2011-ben 8.161.453 eFt volt.

Az épületek bruttó értéke növekedésének jelentős részét az MNV Zrt. által átadott 2 db ingatlan jelentette: a Soroksári úti ingatlan 519.100 eFt, a PKKB Bajza utcai ingatlan 141.044 eFt értékben, azaz összesen 660.144 eFt értékben. A bruttó érték növekedésének további tényezői 2012-ben az ingatlan-felújítások, korszerűsítések voltak a különböző bíróságokon.

Ingotlanok felújítása, korszerűsítése:

Az épületek folyamatban lévő, befejezetlen beruházás állománya 2012. december 31-én: 425.128 eFt volt, amelyből a legnagyobb rész a Gazdasági Kollégium épületére jutott (228.592 eFt), s ez az épület folyamatban lévő hőenergetikai korszerűsítésével kapcsolatos beruházási költségeket tartalmazza. A második legnagyobb tételt (190.595 eFt) a PKKB épületének biztonságtechnikai beruházása adja, a Persecutor Vagyonvédelmi Kft. kivitelezésében. További kisebb tétel (4.995 eFt) a FT Katonai Tanácsa TÜK szobájának kialakításával kapcsolatos beruházási költség, valamint egy 945 eFt-os tétel a II. és III. Kerületi Bíróság épületlábazatának műköves felújításának bekerülési költsége. A felsorolt folyamatban lévő beruházások előreláthatólag 2013-ban aktiválásra kerülnek.

Az intézményi beruházás keretében 2012-ben az áthozott maradványból került megvalósításra az ELMŰ hálózatbővítés, bojlercsere a BKKB épületében, négy szerverszoba automatikus tűzjelző rendszerének kiépítése, a beléptető rendszer bővítése.

Felújításra 299.692 eFt-ot fordítottunk. Ennek keretében a PKKB és a IV. és XV. Kerületi Bíróság felújítási munkálatait fejeztük be. Továbbá a PKKB-n az összetett védelmi rendszer munkálataira 23.015 eFt, előtér fogadó rendszerére 3.466 eFt, a fűtési rendszerre 1.270 eFt, a FT Gazdasági Kollégiuma ikerliftjeire 12.890 eFt, szállítási feladatokra 1.270 eFt, a Cégbíróság irattári felvonóra 3.657 eFt, a csepeli bíróság térkövére 6.414 eFt, a FT udvar előkertre 2.502 eFt, a BKKB-n a IV. emeleti ablak cseréjére 500 eFt összeget költöttünk. Megoldottuk a KEOP projekt kivitelezési munkáinak időarányos feladatait.

Gépek, berendezések, felszerelések

A gépek, berendezések, felszerelések bruttó állományának értéke 1 956 939 eFt, melynek összetétele az alábbi:

ezer forintban							
Megnevezés	Iroda- gépek	Soksz. eszk.	Számítás- techn. eszk.	Kommuni- kációs eszk.	Egyéb gépek	Bútorok	Képzőmű- vészeti alkotások
Bruttó érték	26 150	47 821	883 289	33 384	380 899	575 786	9 610
Értécsökkenés	25 568	47 821	852 943	32 820	331 488	458 142	0
Nettó érték	582	0	30 346	564	49 411	117 644	9 610
Megoszlás bruttó %-a	1,3	2,4	45,1	1,7	19,5	29,4	0,5
Használhatósági fok (%)	2,2	0,0	3,4	1,7	13,0	20,4	100
Elhasználódási szint (%)	97,8	100,0	96,6	98,3	87,0	79,6	0

Az összetételt vizsgálva megállapítható, hogy a legmagasabb arányt, 45,1 %-ot az informatikai eszközök képviselik. Azonban szűkös anyagi lehetőségeink nem tették lehetővé a számítástechnikai eszközök olyan mértékű fejlesztését, hogy az számottevően befolyásolta volna a géppark korösszetételét. A záró állományhoz képest az új beszerzés mindössze az előző évi elhasználódási szint 96,9 %-ról 96,6%-ra való csökkentését indukálta..

A sokszorosítási eszköz, mint a másolás eszköze, önmagában (csak 1 funkciót tud) elavult technológiát jelent, ezért évek óta nem történt beszerzés. A feladatokat multifunkcionális eszközök bérlésével oldottuk meg, ezért a használhatósági fok évről-évre csökkent, 2012-ben elérte a nullát. Ugyanez vonatkozik a kommunikációs eszközökre, azzal a különbséggel, hogy az elhasználódási szint csak 98,3%-os.

A gépek, berendezések, felszerelések tekintetében általánosan igaz, hogy a relatív használhatóság az állagmegóvás, a lehetséges karbantartás folyamatossága miatt kitolódik.

A bútorok elhasználódási szintje (79,6 %) a tavalyi évhez képest 7,3 %-os állagromlást mutat, azaz az idén a selejtezés, illetve a beszerzések összehangolása ellenére sem sikerült a tavalyi értéken tartani, melynek fő oka, hogy új beszerzésben elsősorban kisértékű bútorokat vásárolunk. Emiatt a beruházásban szereplő bútorok elhasználódási szintje nem tud javulni, mert a beszerzés csekély mértékű.

Az irodagépek használhatósági szintje 2,1%-kal csökkent, közelíti a nullát. Ennek oka, hogy a beruházási értéket elérő irodagépet nem szereztünk be 2012-ben.

A kisértékű tárgyi eszközök beszerzése, kifizetése bruttó 29.637 eFt értékben történt, bútor 13.606 eFt, informatikai eszköz 11.015 eFt összegben.

Kisértékű irodatechnikai eszközöket (magnetofon, iratmegsemmisítő) 651 eFt, tárgyi eszközöket (hűtő, mikró, iratszállító kocsi stb.) 2.173 eFt, kommunikációs eszközöket (telefon, magnódeck, stb.) 2.073 eFt értékben szereztünk be. Jelezni kívánom, hogy a mechanikus magnetofonok gyártását beszüntették, ezért a jövőben a digitális diktafonok használatára szükséges áttérni, vagy az egységes digitális hangrögzítés bevezetésére a

tárgyalókban. Ez utóbbi, mint informatikai beruházás központi kivitelezést, összehangolást igényel.

Eszközállományunk értékét a 2012. év során is növelte a **saját felügyeleti szervtől térítésmentesen átvett nagyértékű eszközök értéke: 537 eFt.** Ezek informatikai eszközökben, 2 db notebookban testesültek meg.

Járművek

A gépjárművek állományának összetétele: 2 db szállításra alkalmas gépjárműből és 7 db személygépjárműből áll. A járművek elhasználódási szintje 84,7 %-os, mely az előző évhez képest 0,7 %-os állagromlást jelent. Ennek oka, hogy 2012-ben 6.500 eFt értékben új jármű beszerzésére került sor, valamint egy 3.414 eFt bruttó értékű, nullára leírt teherautót eladtunk, ami összességében kompenzálta az értékcsökkenésből eredő elhasználódási szint romlását.

Ebben az évben kincstári vagyonhasznosítás nem történt.

A 2012. évi költségvetési célkitűzéseinket, a meghatározott főbb feladatokat jó színvonalon teljesítettük.

A költségvetési gazdálkodás minőségét, pontosságát, szabályszerűségét 2012-ben is vizsgálta az Állami Számvevőszék. Megállapításai gondos, szabályszerű gazdálkodásról adnak számot, a kisebb hibák kijavítását az év folyamán végrehajtottuk.

Célvizsgálatot végzett a Budapest Főváros Kormányhivatala Egészségbiztosítási Pénztári Szakigazgatási Szerve két alkalommal, valamint a Budapest Főváros Kormányhivatala Nyugdíjbiztosítási Igazgatósága. Megállapították, hogy szabályszerű, pontos munkát produkált a Fővárosi Bíróság.

A Fővárosi Bíróság a 2012. évi gazdálkodásának teljesítése során, annak szervezésével, végrehajtásával igyekezett megalapozni a következő évek sikeres tevékenységét is.

Budapest, 2013. május 9.

Tisztelettel

Dr. Fazekas Sándor