



**A FŐVÁROSI TÖRVÉNYSZÉK
ELNÖKE
2018. El. XV.A.1/5.**

Tárgy: beszámoló a Fővárosi Törvényszék
2017. évi gazdálkodásáról
Hiv. szám: 2018.OBH.XXXIII.C.2.2/3.
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.) Korm. rendelet 161. §-ában foglaltakra figyelemmel és a fenti számú levélre történő hivatkozással, az alábbiakban adom meg a Fővárosi Törvényszék 2017. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklását:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A Fővárosi Törvényszék azonosító adatai a <https://fovarositorvenyszek.birosag.hu/> honlapon találhatóak tételesen.

Főbb adatok az alábbiak:

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

1.2. 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.

1.3. A Fővárosi Törvényszék tevékenységi köre

Az Alaptörvény szerint a bíróságok feladata az igazságszolgáltatási tevékenység. 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 szakmai feladatok alapvetően nem változtak.

Fővárosi Törvényszék változatlanul meghatározó hányadban fogadja az országos érkezésből a peres és nemperes ügyeket, és meghatározó hányadban fejeződnek be e Törvényszéken (és a kerületi bíróságain) a peres és nemperes ügyek. Önmagában a kvantitatív adatokat szemlélve az elmúlt évtized belső összefüggésrendszere nem változott, míg 2015-ben az országos részesedésből 29,5, 2016-ban 30, addig 2017-ben 28,3%-os arányban részesedett a Fővárosi Törvényszék, ami alapvetően változatlanul azt jelenti, hogy az ország legnagyobb bírósága ítélezési szempontból az érkezett ügyek egyharmadát dolgozza fel.

Az érkezési arányoknak megfelelő volt az elmúlt három esztendőben a teljes befejezésből való részesedésünk is, hiszen 2015-ben 29,4, 2016-ban 29,8, míg 2017-ben annak 28,2%-át adta a Fővárosi Törvényszék.

Az előbbi trendet követő az országos peres érkezésből való részesedésünk aránya is, az 2015-ben 27,3, 2016-ban 26,3, míg 2017-ben 26,2%-os volt. A peres befejezésből hasonló arányokban vette ki részét az elmúlt esztendőkben a Fővárosi Törvényszék, így 2015-ben 26,6, 2016-ban 26,4, míg végül 2017-ben 26%-át fejezték be a Fővárosi Törvényszék bíróságai az országos peres ügyeknek. A folyamatban maradt teljes ügymennyiségünk, illetőleg a folyamatos peres ügymennyiség is hasonló arányokat tükröz az említett három évben, s trendszerűen hosszabb idő átlagában is az egyharmados arányt képviseli országosan.

Az alábbi táblázat 2015-2017 összehasonlításával – az egyes ítélezési szinteket külön megjelenítve – mutatja a Fővárosi Törvényszék érkezési/befejezési összesített mutatóit, továbbá a folyamatos ügyek (és folyamatos peres ügyek) alakulását.

**Fővárosi Törvényszék
Ügyforgalmi adatok**

Az ügy tárgya	Érkezett			Befejezett			Folyamatban maradt		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
	Járásbíróságok								
Polgári per	38 430	39 459	38 270	37 927	38 924	36 396	15 926	16 461	18 335
Gazdasági per	5 614	4 565	3 984	5 423	5 047	3 873	2 537	2 055	2 166
Büntető per	10 939	11 399	10 821	10 841	11 257	11 008	7 162	7 304	7 117
Szabálysértési per	8 347	7 777	6 756	8 343	7 600	7 069	610	787	474
Polgári nemperes	19 596	23 088	16 397	19 525	21 246	18 895	1 285	3 127	629
Bíróági végrehajtási ügyek	28 715	24 031	25 135	27 380	25 208	26 067	5 583	4 406	3 474
Gazdasági nemperes	31	30	53	29	30	48	2	2	7
Büntető nemperes I	14 292	14 178	14 513	14 289	14 218	14 414	1 032	992	1 091
Szabálysértési nemperes	34 064	24 651	20 491	33 605	24 708	21 029	2 493	2 436	1 898
Mediációs ügyek	350	324	233	337	290	240	101	135	128
Közigazgatási és munkaügyi bíróság									
Közigazgatási per	4 655	4 500	3 722	4 844	4 590	4 149	2 019	1 929	1 502
Munkaügyi per	3 680	3 583	3 528	4 084	3 818	3 321	2 121	1 886	2 093
Közigazgatási nemperes	1 770	1 461	1 342	1 781	1 427	1 384	166	200	158
Munkaügyi nemperes	88	407	107	96	376	132	8	39	14

Bíróági végrehajtási ügyek	681	607	592	667	608	585	76	75	82
Törvényszék									
Fellebbezett ügyek									
Polgári per	4 235	4 026	3 634	4 293	4 090	3 525	1 316	1 252	1 361
Gazdasági per	738	737	524	905	801	655	325	261	130
Büntető per	2 610	2 557	2 624	2 820	2 709	2 728	1 334	1 182	1 078
Szabálysértési per	89	89	68	90	93	68	7	3	3
Közigazgatási per	193	162	109	127	180	133	112	94	70
Munkaügyi per	697	860	1 055	664	672	1 034	339	527	548
Polgári nemperes	6 295	6 321	6 441	6 748	6 381	6 081	1 077	1 017	1 377
Gazdasági nemperes	304	340	321	380	347	321	33	26	26
Büntető nemperes	5 703	5 936	5 843	5 698	5 913	5 910	147	170	103
Közigazgatási nemperes	608	615	568	731	642	559	164	137	146
Munkaügyi nemperes	250	185	195	215	232	186	66	19	28
Egyéb ügyek ²	96	165	203	134	172	198	19	12	17
Első fokú ügyek									
Polgári per	4 974	5 389	4 580	4 957	5 599	4 738	2 854	2 644	2 486
Gazdasági per	5 365	4 583	4 536	4 067	4 719	4 621	2 700	2 564	2 479
Büntető per	294	305	312	348	342	334	347	310	288
Katonai tanácsok peres	198	215	279	192	220	278	104	99	100
Polgári nemperes	242	278	350	251	279	356	61	60	54
Gazdasági nemperes	894	864	1 006	972	914	877	215	165	294

Büntető nemperes ¹	1 218	1 278	1 157	1 256	1 275	1 199	210	213	171
Katonai tanácsok nemperes	98	81	89	97	77	93	4	8	4
Cégügyek ³	197 660	198 333	190 536	202 722	202 950	185 509	18 561	13 944	18 971
Csőd- és felszámolási eljárások ⁴	6 904	6 489	6 276	10 805	8 675	7 377	11 901	9 362	8 252
BV ügyek ⁵	10 749	13 752	11 935	10 518	13 402	10 906	2 947	3 297	3 856
Törvényszéki végrehajtási ügyek	1 241	1 390	1 111	1 297	1 332	1 126	119	177	162
	411 281 389 696 416 386 387 422 106 792 81 172								
Összesen:	422 907	415 010	389 696	429 458	421 363	387 422	86 083	79 377	81 172
Peres ügyek összesen:	91 058	90 206	84 802	89 925	90 661	83 930	39 813	39 358	40 230

¹ Tartalmazza a lajstromozatlan ügyeket is.

² Egyéb ügyek: a másodfokra érkezett elsőfokú ügyek - minden ügyszakban

³ Tartalmazza a Cg., Cgt., Kt., Vgk., Tpk. ügyeket

⁴ Tartalmazza az Fpk., Fpkh., Apk., Vpk., Vpkh., Tpk. és a Cspk., Cspkh. ügyeket

⁵ Számbavétel módja: 2015-2016-ban: BV minta első oldal: szabadságvesztés+közérdekű munka + BV minta második oldal: összesen; 2017-ben: BV minta második oldal: összesen

A jogalkotási, jogérvényesítési és egyéb társadalmi folyamatok a Fővárosi Törvényszék érkezési mutatóin minden esetben nyomon követhetők. Míg a 2013/2014-ben megindult devizahiteles ügyek miatt 2012 összehasonlításában igen jelentős érkezés növekedés volt tapasztalható, addig ezen ügyek felfüggesztésével 2015-től a Fővárosi Törvényszék teljes érkezése folyamatos csökkenést mutatott. A tendencia erősödött 2017-ben is, s mind a teljes érkezés tekintetében, mind pedig a peres érkezés tekintetében csökkent bíróságunk érkezése. Természetesen az egyes szakágakon belül, egyes kerületi bíróságok tekintetében eltérő tendenciák is előfordultak, de trendszerűen csökkenést mutat az érkezésünk, s ennek megfelelő a befejezésszám is. Mindez a teljes és a peres befejezésszám tekintetében is nyomon követhető.

A folyamatban maradt ügyeink száma 2012 és 2016 között évről évre minden esztendőben csökkent, 2012-2016 összefüggésében összességében 20 769 ügygel kevesebb maradt folyamatban.

2016 és 2017 év összehasonlítása tükrében a folyamatban maradt ügyeink száma 1795 ügygel nőtt, ami a 389 696-os érkezéshez viszonyítottan igen csekély volumen: az érkezés mindössze 2,2%-a a növekmény nagysága.

A folyamatban maradt ügyek enyhe növekedésén belül a folyamatban maradt peres ügyeink száma is 872-es növekedést mutat 2016/2017 összehasonlításában.

A fenti táblázat adatai alapján jól látható, hogy a 2017. évi teljes érkezésünket, amely 389 696 ügy volt nem „fedi” le a 387 422 ügy befejezése, ez eredményez enyhe hátralékképződést a Fővárosi Törvényszék esetében.

A hátralékképződéssel párhuzamosan az is megállapítható, hogy a befejezett ügyek volumene is csökkent 2016/2017 összehasonlításában.

A Fővárosi Törvényszék gazdálkodását tekintve megállapítható, hogy mint költségvetési szervezet sajátos, szigorú jogszabályi keretek között végzett gazdálkodásának alapjai a 2017. évben sem változtak: a szervezet pénzügyi szempontból stabil és likvid intézmény volt, jogszabályokon és szerződéseiben vállalt kötelezettségeit teljesíteni tudta. A bevételek kedvező alakulása lehetővé tette, hogy az OBH elnökének engedélye alapján a megtakarításainkból többletfinanszírozást nyújtottunk részben jutalmazás keretében, részben fejlesztések és beruházások területén.

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

A 2017. évre kitűzött célok és teljesülésük

A tárgyévra kitűzött célok és teljesülésük 2017-ben	
Kitűzött cél	Állapot : teljesült : folyamatban
Ítélezés hatékonysága	
A „Szolgáltató Bíróságért” és a „Fenntartható Fejlődés” programok keretében elért eredmények fenntartása az ítélezés <u>időszerűsége</u> területén	
A 2016-ban elért teljesítményi mutatók fenntartása 2017-ben	
A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróságon – elsősorban polgári, illetve ügyszakban – a hátralék felszámolása, a munkateher aránytalanság megszüntetése, az időszerűségi mutatók javítása	
A Polgári Kollégium elsőfokú csoportjában az időszerűségi mutatók javítása, figyelemmel az öt éven túli ügyek számára	
A tíz éven túli ügyek számának meghatározó csökkentése, minimalizálása a Fővárosi Törvényszék különböző szervezeti egységeiben	
A PKKB-nak kirendeléssel nyújtott támogatás lezárása, a folyamatban levő ügyek befejezése (PKKB, a Budapesti XVIII. és XIX. Kerületi, a Budapesti XX., XXI. és XXIII. Kerületi Bíróság)	
Az ítélezés minőségi mutatói 2016-ban elért szintjének fenntartása, egyes szervezeti egységekben, szakágakban a hatályon kívül helyezések számának mérséklése	
A Büntető Kollégium és a Polgári Kollégium elsőfokú tanácsai munkateher arányosságának biztosítása a meghirdetett intézkedési terv alapján	
A devizahiteles ügyek egységes, időszerű feldolgozása valamennyi érintett szervezeti egységben	
A munkaügyi fellebbviteli szakág időszerű ítélezésének biztosítása, a munkateher csökkentése	
Emberi erőforrások	
A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság létszámhelyzetének rövid és hosszútávú rendezése	
A kerületi bíróságokat érintő kirendelési gyakorlat új alapokra helyezése és a végrehajtás módszertanának módosítása	
A kollégiumok elsőfokú peres ügyszakában dolgozó bírák támogatásának, humánerőforrás támogatási rendszerének megváltoztatása	
A titkári foglalkoztatás hatékonyabbá tétele, a rotáció biztosítása a bírósági szerepre történő felkészülés érdekében	
A titkári teljesítménymérés új rendszerének bevezetése, az ezzel összefüggő létszámelosztási intézkedések	

A bírósági ügyintézők kompetencia alapú foglalkoztatásának biztosítása minden szervezeti egységben	☑
A tartósan távollévők foglalkoztatásának kiterjesztése, a folyamat bővítése	
A megváltozott munkaképességűek, fogyatékkal élők foglalkoztatási számának növelése	
Az üres vezetői és bírói álláshelyek pályáztatásának soron kívüli biztosítása, hatékonyabb BT működéssel és szorosabb OBH együttműködéssel	
A 2016 évben előterjesztett (OBH) létszámalakítások végrehajtása a jelzett munkaköri csoportokban	
A 2017. évi I. számú törvény végrehajtásával kapcsolatos humánerőforrás bővítések végrehajtása az OBH iránymutatása szerint (közigazgatási szakág)	
Tárgyi feltételek	
A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság elhelyezésének biztosítása új, bérelt épületben	☑
A Fővárosi Törvényszék központi épületében megkezdett felújítási munkák folytatása	☑
A Gazdasági Kollégium főépületében (Budapest, II. kerület, Varsányi Irén utca) valamint a Cégbíróság épületében megkezdett felújítási, rekonstrukciós munkálatok folytatása	☑
A Margit-házban megkezdett ablakcserék további folytatása	☑
A Margit-ház átalakítása, újabb tárgyalók biztosítása a közigazgatási szervezeti struktúra függvényében	
A PKKB Perenkívüli és Szabálysértési Csoportjának M3-as irodaházban történő elhelyezése	
Az informatikai fejlesztések (OBH) eredményes és arányos végrehajtása	☑
A Global Speech és a SpeechText programok további tesztelése és véleményadás e körben	
Az FT gépjárműparkjának fejlesztése	☑
Integritás, igazgatás	
A beszerzések, közbeszerzések magas színvonalú, időszerű bonyolítása	
A takarékos pénzügyi gazdálkodás elveinek fenntartása 2017-ben	
Az ügyelosztási rendek egységes szerkezetének naprakésztségnek biztosítása	
A titkári teljesítménymérés egységes elveinek kialakítása, összehasonlíthatóságának biztosítása	☑
A bírói teljesítmények összehasonlítható mérésének biztosítása, transzparens kommunikáció, egységesen a szervezeti egységekben	
Bírósághoz való hozzáférés	
Az e-perek ügyintézési és szakmai tapasztalatainak átfogó elemzése	☑
Felkészülés az e-büntető eljárások megindulására	☑
A rendszeres sajtótájékoztatók szisztémájának 2017. évi fenntartása	
A nyitott bíróság program további bővítése, további szerződéskötések	

Képzés	
Felkészülés az új Pp. hatálybalépésére, oktatási és szervezési feladatok	
Felkészülés az új Be. hatálybalépésére, oktatási és szervezési feladatok	2
Közös képzési programok a BKT-vel, valamint a FIT-tel	2
Vezetőképzési programok kiemelt kezelése és megszervezése 2017-ben	2

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. A költségvetési feltételek változása hogyan hatott a feladatok teljesítésére

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (eFt)		Módosított előirányzat (eFt)		Teljesítés (eFt)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
KIADÁSOK						
Személyi juttatások	12 148 881	13 474 846	13 340 588	16 231 088	13 028 374	15 919 685
Munkaadókat terhelő járulékok	3 342 400	3 707 199	3 875 526	4 003 710	3 599 621	3 751 587
Dologi kiadások	2 685 000	2 685 000	3 212 424	3 254 260	3 141 714	3 175 680
Egyéb működési célú kiadások	0	0	488	589 829	488	589 829
Beruházások	10 000	10 000	322 037	365 999	181 130	196 513
Felújítások	0	0	550 207	352 469	351 285	213 558
Egyéb felhalm. célú kiadások	0	0	21	0	21	0
Kiadások összesen:	18 186 281	19 877 045	21 301 291	24 797 354	20 302 632	23 846 852
BEVÉTELEK						
Működési célú tám.	0	0	94 410	0	94 410	0
Felhalmozási célú tám.	0	0	0	55 283	0	55 283
Intézményi működési és közhatalmi bevétel	400 000	400 000	678 112	676 149	678 112	676 149
Felhalmozási bevétel	62 000	62 000	960	1 750	960	1 750
Költségvetési támogatás	17 724 281	19 415 045	19 457 158	23 065 513	19 457 158	23 065 513
Összesen:	18 186 281	19 877 045	20 230 640	23 798 695	20 230 640	23 798 695
Pénzforg. nélk.bevétel (előző évi maradvány.)	0	0	1 070 651	998 659	1 070 651	998 659
Bevételek összesen:	18 186 281	19 877 045	21 301 291	24 797 354	21 301 291	24 797 354

Az irányító szervtől az év során kapott támogatások előirányzata (eFt)	
Személyi juttatásra és járulékra :	
Illetményemelés fedezetére	1 814 934
Garantált bérminimum fedezetére	115 350
Soron kívüli előre sorolásra	13 682
OBH-ból történő áthelyezésre	25 888
Bíróságok napja alkalmából történt elismerések fedezetére	299 995
Juhász Andor díj	790
Ruházati költségtérítésre	531 070
OBH elnöki jutalomra	14 152
Kúria Elnöki jutalomra	3 904
KIRA jutalomra	976
Fenntartható Fejlődés Program jutalomkerete (FFP)	481 780
EEGF jutalomra	38 530
EEGF teljesítményhez kötött jutalom E-PER	12 235
EEGF képzettségi pótlék	5 267
EEGF egyéb telj. kötött jutalmak	21 554
EEGF céljutalom kifizetéséhez átcsoportosítás OBH-hoz	-526
Kiegészítő pótlék BE_PROJEKT	206
Kiegészítő pótlék BE_ PROJEKT	508
E_kódex projektek díjazása	11 910
Pp. projekt	5 563
Kp. projekt	3 830
Be. projekt	2 518
Iskolakezdési támogatás	10 085
Külföldi kiküldetés	523
Képzések (regionális +pp) költségeinek megtérítésére	47 257
Helyi regionális képzésre	7 730
Pp. képzésre	39 527
Bírák szakmai önképző támogatása	383 454
Kisértékű ajándékutalvány	86 555

Használd a nyelvtudásod és kreativitásod projekt nyelvpótlék	1 833
Cafeteria különbözetre	42 690
Pályaalkalmassági vizsga díja	1 279
Áthelyezés miatti elvonás	- 2 036
Álláshely megszüntetési miatti elvonás	- 20 389
Személyi juttatás elvonás	-600 000
Összesen	3 304 926
Dologi kiadásokra :	
Összesen	1 294
Felhalmozási kiadásokra :	
Beruházás	101 755
Felújítás	269 323
Összesen	371 078
Mindösszesen	3 677 298

A fenti tábla a támogatási összegeket bruttó módon - dologi kiadások, beruházás, felújítás tekintetében ÁFA-val, személyi juttatások tekintetében munkaadókat terhelő járulékokkal együtt - tartalmazza.

Az irányító szervi hatáskörben kapott és elvont támogatások egyenlege 2017. évben 3.677.298 eFt volt, amit a Fővárosi Törvényszék használhatott fel.

A fenti tábla részletesen bemutatja azon célokat, feladatokat, amelyekre a fejezet 2017. évben hangsúlyt fektetve központi keretből biztosított fedezetet.

Ez a mozgástér még a 2016. évinél is szélesebb volt, és kiváló lehetőséget nyújtott a Fővárosi Törvényszék vezetése számára a „Megtartó Program” keretében kitűzött célok teljesítésére.

A 2016. évet is felülmúló nagyságrendű támogatás lehetőséget teremtett a kiadási tétel mögött húzódó igen jelentős többletteljesítmény méltó elismerésére. A „Megtartó Program” keretében átadott előirányzatokat vizsgálva tényként rögzíthető, hogy a Fővárosi Törvényszék anyagi elismerések szempontjából mind 2016. évben, mind pedig az elmúlt évben maximális támogatást kapott az OBH vezetésétől.

2017. évben a bázis évhez viszonyítva a központi irányító szervi támogatás eredeti előirányzata tekintetében 9,5 %-os emelkedés figyelhető meg, amelynek oka, hogy

- mind a személyi juttatások, mind pedig a munkaadókat terhelő járulékok 10,9 %-os eredeti előirányzatnövekedést mutatnak. Ezen a jogcímenen biztosított összeg fedezte a 2017. január 1. napján hatályba lépett jogszabályi változások kiadási vonzatát, a bírói illetményalap 5 %-os emelését (411.180 Ft-ról 431.740 Ft-ra), valamint az igazságügyi alkalmazottak és fizikai dolgozók esetében a kötelező legkisebb munkabér 127.500 Ft-ra, és a garantált bérminimum 161.000 Ft-ra történő módosulásának bérkiáramlási és járulékfizetési vonzatát,
- a dologi és a felhalmozási bevételek és kiadások eredeti előirányzatai szinten maradtak.

A módosított előirányzatok 2016. évhez viszonyítva már 16,4 %-os növekedést mutattak.

A módosított előirányzat kiadási oldala szintén 16,4 %-kal növekedett, amelynek megoszlása az alábbiak szerint realizálódott :

- **A személyi juttatások** 21,7 % -kal emelkedtek, amelynek okai között a 2017. január 1. napjától hatályba lépő 5 %-os illetményemelés év közben megkapott fedezete, a soros és soron kívüli előresorolások, a bérminimum és garantált bérminimum emelkedése, a képzettségi és kiegészítő pótlék szélesebb körű alkalmazása, az év során juttatott teljesítményhez kötött és céljutalmak előző évihez viszonyított növekedése, a megtartó program keretében biztosított fedezetnövekedés szerepel.
- **A munkaadókat terhelő járulékok** növekedése viszont mindössze 3,3 %-os volt, amit főként a szociális hozzájárulási adó 27 %-ról 22 %-ra történő csökkenése eredményezett.
- **A dologi kiadások** módosított előirányzata 2016-hoz viszonyítva rendkívül takarékos gazdálkodásunk eredményeként, az előre nem látható esetleges rendkívüli kiadások finanszírozása mellett is csak némileg, mindössze 1,3 %-kal emelkedett.
- **A felhalmozási kiadások** tételen viszont 11,1 %-os csökkenés volt. Ennek indoka főként, hogy bár folytatódott a Markó utca 27. alatti épület rekonstrukciója az előző évvel azonos támogatási összeggel, ugyanakkor lényegesen kevesebb támogatási összeget sikerült pályázat útján elnyerni a Jablonszky programok keretében. A Varsányi Irén utca 38-40. szám alatti épület belső rekonstrukciójának folytatására 2017. évben már nem kapott az intézmény irányító szervi támogatást. 2017. évben csökkent az előző évi maradványból a felhalmozásra fordítható összegek nagysága is.

Az előirányzatok alakulását és év közbeni változását a fenti táblázatokon felül a mellékletben szereplő a I/2A és a I/2B táblázatok mutatják be.

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

Az eredeti előirányzatok főleg a törvény szerinti illetményeket meghaladó egyéb személyi kiadások, a továbbiakban „nem rendszeres” és a külső személyi juttatások, a dologi kiadások, a felhalmozási kiadási sorokon a szükségletekhez képest alultervezettek voltak.

Különösen igaz ez a dologi kiadásokra, ahol a juttatott eredeti előirányzat az intézményi tervezett szükségletnek a 75-80 %-át tette ki. A dologi kiadásokra kapott eredeti előirányzat 2.685.000 eFt természetesen kiegészült az előző évi kötelezettség-vállalással terhelt maradvánnyal, összeg szerint 70.709 eFt-tal. (Ez tartalmában főként az irodai papír, irodaszer, könyv, üzemanyag, és fenntartási anyagok tekintetében segítette meg a 2017-os év gazdálkodását. Számontevő volt a folyamatos közszolgáltatás, kommunikációs díj, a karbantartás, az egyéb szolgáltatások és az áfa igénybevétele is.)

Az előirányzatot kiegészítette még 569 eFt, amelyet a külföldi kiküldetés kapcsolódó költség felügyleti szervi megtérítése, 255 eFt képzésre kapott előirányzat, 470 eFt pályaaalkalmassági vizsgálatra kapott előirányzat, 116.653 eFt többletbevétel kiadási oldalának előirányzatosítása, 380.604 eFt, kisebb tételek és a saját hatáskörben a személyi juttatások és járulékok megtakarításaiból, valamint felújításról átcsoportosított összeg alkotott. Ennek eredményeként a módosított előirányzat 3.254.260 eFt lett, ami 1,3 %-kal magasabb a 2016. évi módosított előirányzatnál. A 3.175.680 eFt összegű teljesítés 1,1 %-kal haladta meg az előző évit.

A 2016. évi kötelezettséggel terhelt maradvány 998.659 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 egyéb működési kiadásokra nem terveztünk eredeti előirányzatot. A módosított előirányzat 589.829 eFt, amely a munkaadókat terhelő járulékok 2017. évi 5%-os csökkenéséből adódó támogatás-visszafizetési kötelezettség volt. Ezt az összeget a rendelkezéseknek megfelelően a munkaadókat terhelő járulékok soráról vezettük át erre az előirányzati sorra és a megfelelő havi ütemezés szerint befizettük a központi költségvetésbe, így a teljesítés megegyezett a módosított előirányzattal.

Az intézményi beruházás eredeti 10.000 eFt előirányzata 365.999 eFt-ra módosult. A módosított előirányzat az előző évihez képest 113,7 %-on realizálódott. Az eredeti előirányzat megnövekedett a 2016. évi maradvány 140.907 eFt, M3 Business Centerre kapott támogatás értékű bevétel 20.320 eFt, diktafon, valamint beszédfelismerő programmal kapcsolatos központi támogatás 89.055 eFt, a felújításból átcsoportosított 94.870 eFt, valamint a járulékokból átcsoportosított 11.000 eFt-tal és csökkent a dologi kiadásokból átcsoportosított 153 eFt összeggel.

Felújításra évek óta 0 eFt eredeti előirányzat állt rendelkezésre. A módosított előirányzat 352.469 eFt-ra növekedett, amely az előző évi maradványból 198.922 eFt, a gépkocsi értékesítéséből befolyó 1.750 eFt, M3 Business Centerre kapott támogatás értékű bevételből 34.963 eFt, felügyeleti szerv által Markó utca 27. számú épület belső felújítására és a Fővárosi Törvényszék szervezeti egységeinek bútorozására 180.000 eFt, a Jablonszky VI. programra 31.740 eFt, a Miklós utca 2. szám alatti épület felújítására kapott 15.000 e Ft, beruházásról történő átcsoportosításból 152 eFt összegből tevődik össze. Csökkentő tényezőként merült a beruházásra 95.022 eFt, és dologi kiadásokra történő 15.036 eFt átcsoportosítása.

2.1.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (eFt)		Módosított előirányzat (eFt)		Teljesítés (eFt)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Személyi juttatások összesen :	12 148 881	13 474 846	13 340 588	16 231 088	13 028 374	15 919 685
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	11 988 965	13 188 206	13 103 969	15 980 442	12 794 482	15 672 239
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 083 159	12 206 662	10 273 409	12 790 597	10 273 409	12 790 597
Céljuttatás, projektprémium	0	0	947 652	1 222 554	814 872	1 067 294
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolg.	20 000	20 000	46 977	28 505	40 375	28 505
Végkielégítés	0	0	3 892	432	3 851	432
Jubileumi jutalom	301 606	343 544	338 904	396 788	336 654	390 783
Béren kívüli juttatások	542 200	538 000	437 351	531 311	437 351	531 311
Ruházati költségtérítés	0	0	711 372	647 585	548 217	502 351
Közlekedési költségtérítés	42 000	80 000	86 947	91 003	86 947	91 003
Egyéb költségtérítések	0	0	42 875	47 039	42 875	47 021
Szociális támogatások	0	0	17 763	17 021	17 644	17 014
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	196 828	207 608	192 288	205 928
Külső személyi juttatások	159 916	286 640	236 619	250 646	233 892	247 446
Munkavégzésre ir. egy.jogv.-ban nem saját	0	0	1 176	5 155	1 129	4 815

foglalkoztatottnak fiz.jutt.						
Egyéb külső személyi juttatások	159 916	286 640	235 443	245 491	232 763	242 631
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 342 400	3 707 199	3 875 526	4 003 710	3 599 621	3 751 587
ebből:						
szoc. hozzájár. adó					3 318 230	3 434 927
rehab. hozzájár.					100 791	111 427
eü. hozzájár.					79 393	91 796
táppénz hozzájár.					24 613	27 146
munkáltatói SZJA					76 594	86 291

A személyi juttatások eredeti előirányzata 13.474.846 eFt volt, amely az előző évhez viszonyítottnak jelentősen, 1.325.965 e Ft-tal (10,9 %-kal) emelkedett. A változás lényege, a már említett bírói illetményalap emelkedés, valamint a garantált bérminimum 33.500 Ft/hó összegű növekedése. 2017. évre is érvényes volt a korábbi gyakorlat, mely szerint az álláshelyekhez tartozó bérből központosításra került a be nem töltött helyekhez tartozó bér, amelyet az év során a betöltés függvényében, igénylésre biztosított az előjáró szervezet. Az igazságügyi alkalmazottak bérének rendezését szolgáló, 2017.09.01. napjától életbe lépő jogszabályváltozás okozta bér növekedés fedezetére 1.487.650 eFt előirányzatot kaptunk. Az évközi előirányzat-módosítás összesen +2.756.242 eFt volt, a módosított előirányzatunk így 16.231.088 eFt-ra alakult, 2.890.500 e Ft-tal (21,7 %-kal) haladta meg az előző évi módosított előirányzatot.

A módosított előirányzat növekedését a fent említetteken felül az Iasz. hatálya alá tartozók kereset-kiegészítése, az előző évi maradvány bevételezése, valamint a központi keretből biztosított bírói címpótlék, külföldi kiküldetési díj, céljutalom, az előresorolás fedezete, a többletbevétel előirányzatosítása, a ruházati költségtérítésre juttatott összeg bevételezése, az illetménypótlék juttatása, a helyi közlekedés támogatása, iskolakezdés támogatása, kísértékű utalványok juttatása, teljesítményhez kötött jutalmak, képzések, projektek díjazása, iskolakezdési támogatás, Fenntartható Fejlődés Programra adott előirányzat idézték elő. A csökkenést az áthelyezés és az álláshely elvonásokhoz kötődő illetmény, a kereset-kiegészítéssel történő elszámolás, az elvont összegek, valamint a saját hatáskörben a munkaadói járulékokra és a dologi előirányzathoz történő átcsoportosítás okozta.

Képzések (regionális+pp) költségeinek megtérítésére: 47.257 eFt előirányzatot biztosított az OBH.

Helyi - helyi/regionális képzések elnevezés szerint 2016-2017-ben :

	Résztevők létszáma (fő)						Képzések száma (össz)
	Összes	Bírák	Bíróági titkárok	Bíróági fogalma- zók	Bíróági ügyinté- zők	Egyéb iü-i alkalma- zottak	
2016	2473	504	212	780	225	752	30
2017	2697	765	293	681	49	909	48

Az év közti előirányzat-módosítás összesen +2.756.242 eFt-ot volt, a módosított előirányzatunk így 16.231.088 eFt-ra alakult, 2.890.500 eFt-tal (21,7 %-kal) haladta meg az előző évi módosított előirányzatot.

A teljesítés 15.919.685 eFt-ra alakult. A rendszeres személyi juttatásra 12.790.597 eFt-ot fordítottunk. A „nem rendszeres” személyi juttatás 2.881.642 eFt összegű felhasználását a munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokra fordítottuk:

- Bírák szakmai önképző támogatására, céljutalomra, projektprémiumra (1.067.294 eFt)
- Túlórára, túlszolgálatra, helyettesítésre, készenlét, ügyeletre (28.505 eFt) végkielégítésre (432 eFt), jubileumi jutalomra (390.783 eFt, amely a tervezett 343.544 eFt-ot lényegesen, 47.299 eFt-tal, 13,8 %-kal meghaladta. A többletkiadás a nem tervezett nyugállományba helyezésekhez, illetve a béremelkedéshez köthető)
- A szociális juttatásokra (temetési segélyre és szociális segélyre) 17.014 eFt került kifizetésre, amely a 2016-os szinttől mindössze 630 eFt-tal marad el.
- A béren kívüli juttatásokra alapvetően a cafeteria rendszerhez kapcsolódóan teljesítettünk kifizetést. 2017-ben a cafeteria rendszerben bruttó 215.870 Ft/fő/év saját igény szerinti felhasználást biztosítottunk a dolgozóknak. A megtervezett cafeteria keretet, az átlagos statisztikai állományi létszámnak megfelelően felhasználtuk (531.311 eFt).
- Ruházati költségtérítés juttatására is adódott lehetőség, melyet a személyi állomány körében azonos feltételek mellett fizettünk ki. A finanszírozásra 502.351 eFt-ot teljesítettünk.
- Közlekedési költségtérítésre, beleértve a munkába járás hagyományos és saját gépkocsival történő lebonyolítását, az eljáró dolgozóknak biztosított éves bérletet és az eseti munkavégzést más telephelyen teljesítők költségtérítését 91.003 eFt-ot adtunk ki.
- Egyéb költségtérítésre 47.021 eFt-ot költöttünk, amelyet a bankszámla költség térítése az élelátást biztosító szemüveg költségtérítése, egyéb költségtérítés és a pályaalakalmassági díj megtérítése alkotott.
- A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira 205.928 eFt-ot adtunk ki. Magába foglalja a betegszabadság, a napidíj, a szabadság megváltás, a szabadság megváltás, a honorárium, a kompenzáció és más jogcímen kifizetett kisebb összegű kiadást.

A külső személyi juttatás eredeti előirányzata 286.640 eFt, a módosított előirányzat 250.646 eFt, a teljesítés pedig 247.446 eFt lett. Az eredeti és módosított előirányzat közötti különbség a nem rendszeres személyi juttatások tételein került felhasználásra.

Az alábbi táblázat az egyéb külső személyi juttatások kiadásának alakulását mutatja be a dologi kiadások között, a K336 rovaton kimutatott szakértői díjjal együtt.

Az ítélkezéshez közvetlenül kapcsolódó költségek összege és változásai (K123, K336 rovatokon)							
	2016		2017		Változás		
	Nettó (eFt)	Áfa (eFt)	Nettó (eFt)	Áfa (eFt)	Nettó (eFt)	Áfa (eFt)	Bruttó (eFt)
Védők	472 048	58 598	485 912	61 138	102,9	104,3	103,1
Szakértők	456 844	79 412	475 954	81 557	104,2	102,7	104,0
Ülnökök	90 073	0	86 458	0	96,0	0	96,0
Tolmács, fordítás	177 991	39 023	202 900	43 319	114,0	111,0	113,5
Önálló bír. végrehajtók	6 667	0	2 795	0	41,9	0	41,9

Tanú díj	37 052	0	33 867	0	91,4	0	91,4
Összesen	1 240 675	177 033	1 287 886	186 014	103,8	105,1	104,0

Az ítélezéshez közvetlenül kapcsolódó költségek összességében az előző évhez képest 4 %-os növekedést mutattak, ami 56.192 e Ft bruttó összegű többletkiadást jelentett. A növekedés főként abból eredt, hogy növekedtek a tolmácsok részére történő kifizetések 13,5 %-os mértékben, de emelkedtek a védők és a szakértők részére történő kifizetések is, 3,1 ill. 4 %-os mértékben.

Az önálló bírósági végrehajtók részre történő kifizetés ugyanakkor több mint a felére csökkent. E tételen történő kifizetés már 2016. évben is alacsony volt, így az 58,1 %-os kiadáscsökkenés, 3.872 eFt megtakarítást jelentett.

Tanú útiköltség térítés címén 2017. évben 33.867 eFt-ot fizettünk ki. Évről évre folyamatos csökkenés tapasztalható. (2016. évben 37 millió Ft, 2015. évben 44 millió Ft, a 2014. évben 55 millió Ft). A tanúdíj 8,6 %-os csökkenése 3.185 eFt, az ülnököknek történő 4 %-os kifizetés csökkenés pedig 3.615 eFt megtakarítást eredményezett.

Az elmúlt évben a **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra** – intézeti szakértői díj, szakértői díj, védői díj, pártfogó ügyvéd, ügygondnok és ügygondnoki díj, intézeti tolmácsolási díj, tolmácsolási díj – **1,267 milliárd forint** került kifizetésre. Ebből közel 459 millió Ft-ot a védői díj, kb. 345 millió Ft-ot a szakértői díj, 112 millió Ft-ot intézeti szakértői díj, 91 millió Ft-ot intézeti tolmácsdíj, 137 millió Ft-ot tolmács díj és 70 millió Ft-ot a pártfogó és ügygondnoki díj tett ki. Ehhez még hozzájönnek a NexonHR-ben rögzített, KIRA programban számfejtett tételek, melyekre további 200 millió Ft került kiutalásra. Ebből ülnöki tiszteletdíj címén 78,5 milliót fizettünk ki, szakértői díj címén pedig 91 millió Ft-ot, tolmácsolásért 17,6 millió Ft-ot.

A fenti kiadási tételek nagyságrendjét és összetételét jelentősen meghatározza a Fővárosi Törvényszéken tárgyalt ügyek száma és összetétele.

A személyi juttatások sor 311.403 eFt maradványa teljes mértékben kötelezettségvállalással terhelt, a 2017. decemberi hóközi bérkifizetésből történő munkavállalói adó levonása, amelynek elutalása 2018. januárjában megtörtént.

A munkaadókat terhelő járulékok 3.707.199 eFt -os eredeti előirányzata az előző évhez képest a személyi juttatással azonos mértékben növekedett. A szociális hozzájárulási adó 27%-ról 22%-ra történő csökkenéséből adódó megtakarítást év közben visszakérte a Magyar Államkincstár, amellyel párhuzamosan az előirányzat átcsoportosításra került. A kötelező béremelésen felül a központilag különböző jogcímenek kiutalt és elvont előirányzat módosítás egyenlege 328.113 eFt. A 2016. évi maradvány igénybevétele 275.906 eFt, a kompenzációra utalt támogatás 7.956 eFt, a dologi kiadásról történő átcsoportosítás 18.500 eFt összeggel növelte az eredeti előirányzatot. Az igazságügyi alkalmazottak bérének rendezését szolgáló, 2017.09.01. napjától életbe lépő jogszabályváltozás okozta munkáltatói járulék növekedés fedezetére 327.283 eFt előirányzatot kaptunk. Az 5%-os járulék-megtakarítás K5023 előirányzati sorra történő átcsoportosítása 589.829 eFt, a felhalmozási kiadások finanszírozására 11.000 eFt, a személyi juttatásokra 57.593 eFt saját hatáskörben átcsoportosított és a bérkompenzáció elszámoláshoz kapcsolódóan 2.825 eFt összeggel csökkentette a rendelkezésre álló előirányzatot.

A 4.003.710 eFt összegű módosított előirányzat így már csak 3,3 %-kal (128.184 eFt-tal) haladta meg a tavalyt.

A teljesítés 3.751.587 eFt, ezért év végén 252.123 eFt maradvány képződött, amely a személyi juttatás decemberi hó közti kifizetéseivel kapcsolódik.

A Fővárosi Törvényszék a 2017. évi gazdálkodását 2 690 főre tervezte. Az átlagos statisztikai állományi létszám (teljesítés) a 2016. évi 2 566 fővel szemben 2 564 főre csökkent. Az üres álláshelyek

feltöltése folyamatosan zajlott a jogszabályok adta kereteken belül, ám a pályáztatási rendszer miatt az átfutási idő hosszú. A 40 év jogosultsági idővel rendelkezők is éltek a lehetőséggel és kérték nyugállományba helyezésüket.

2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

A dologi kiadások alakulása, mennyisége és minősége meghatározó a Fővárosi Törvényszék gazdálkodásában, mivel a személyi kiadások döntően kötöttek.

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (eFt)		Módosított előirányzat (eFt)		Teljesítés (eFt)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Dologi kiadások összesen:	2 685 000	2 685 000	3 212 424	3 254 260	3 141 714	3 175 680
Szakmai anyagok beszerzése	35 150	9 500	15 507	9 419	14 730	8 724
Üzemeltetési anyagok beszerzése	93 250	135 500	186 914	171 972	168 230	146 568
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	59 800	70 000	71 084	70 323	68 654	68 529
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26 500	25 000	25 362	25 343	25 362	25 343
Közütemi díjak	298 000	290 000	237 913	241 861	237 913	240 840
Bérleti és lízing díjak	43 700	47 368	44 483	50 552	44 483	50 552
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	46 700	40 000	99 040	92 844	88 371	86 825
Közvetített szolgáltatások	30 500	32 800	26 452	27 791	26 452	27 367
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	648 050	685 332	1 025 893	1 086 944	1 018 206	1 069 986
Egyéb szolgáltatások	950 927	900 000	946 855	916 783	928 376	903 806
Kiküldetések kiadásai	2 500	2 500	2 260	2 376	2 260	2 376
Reklám- és propagandakiadások	1 500	1 000	198	125	198	125
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	404 723	405 000	469 652	476 700	457 804	463 540
Fizetendő általános forgalmi adó	16 000	11 000	10 532	8 252	10 532	8 252
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	2	0	2
Egyéb dologi kiadások	27 700	30 000	50 280	72 973	50 144	72 845

A táblázat adatai alapján látható, hogy egyes dologi kiadásaink ugyan emelkedtek, ugyanakkor jelentős megtakarítás keletkezett a szakmai anyagok, az üzemeltetési anyagok beszerzése, a karbantartási szolgáltatások, és az egyéb szolgáltatások, valamint ezen kiadási tételek ÁFÁ-ja tekintetében.

A dologi kiadások 2017. évi 3.254.260 eFt módosított előirányzata 3.175.680 eFt-ra teljesült, melynek összetevői:

Készletbeszerzésre 181.391 eFt jutott, ebből 155.292 eFt-ot pénzforgalmilag teljesítettünk, míg a fennmaradó részre kötelezettséget vállaltunk. A teljesítést elsősorban papírra, irodaszer és nyomtatványra, könyv és folyóírra, illetve nyomtatópatronokra, tonerekre, tisztítószerre, fenntartási anyagokra, egyéb

üzemeltetési anyagokra fordítottuk. A készletbeszerzések tekintetében 27.668 e Ft (15,1 %) megtakarítás keletkezett.

Az informatikai szolgáltatások felhasználása 68.529 eFt volt, melynek döntő hányadát a karbantartás alkotta. Az összes kiadás csökkenése 0,2 %-os volt, amely nem számottevő. A karbantartásra fordított kiadás még növekedett is, de a géppark nagysága és korösszetétele indokolja a kiadást, valamint a saját kivitelezésű karbantartási kapacitásunk sem elegendő a megoldandó feladatokhoz.

A kommunikációs szolgáltatásokra fordított 25.343 eFt összegű kiadásunk szinte azonos az előző évvel.

A szolgáltatási kiadásaink a 2016. évet mindössze 1,5 %-kal meghaladóan összesen 2.379.375 eFt-ban realizálódtak. Lényegesen csökkent az egyéb szolgáltatás, kis mértékben a karbantartási szolgáltatások, ugyanakkor megnövekedtek a közüzemi díjak, a bérleti és lízing díjak, a közvetített szolgáltatásokra és a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra fordított kiadások. 2017. évben a 13 db bérmentesítő gépre 440,4 millió forintot töltöttünk fel, postaköltségünk minden évben igen jelentős.

A kiküldetés kiadásaira (2.376 eFt), és a reklám propaganda kiadásaira (125 eFt) szinte a tavalyival azonos összeget költöttünk.

A működési célú előzetesen felszámított áfa kiadásunk 463.540 eFt volt, a fizetendő áfa-ra 8.252 eFt-ot fordítottunk.

Egyéb dologi kiadásainkra a tavalyit 22.701 eFt-tal (45,3 %-kal) meghaladva 72.845 eFt-ot fordítottunk. A növekedés indoka, hogy kártalanításra 10.373 eFt-ot fizettünk ki, a büntető ügyekben felmentetteknek fizetett költség pedig 27.873 eFt volt.

Összességében a **dologi kiadások** teljesítési adatai a bázis évhez viszonyítva mindössze 33.966 eFt összegű többletkiadást mutatnak. Ez teljes mértékben a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásnövekedéséből adódott, amelyet a takarékos gazdálkodás eredményeként a többi tételen elért megtakarítás sem tudott teljes mértékben ellensúlyozni.

Takarékossági intézkedések: A Fővárosi Törvényszéken alkalmazott jó gyakorlat (a 2016. évi beszámolóban rögzítettekén túl):

- rendszeresen pályázunk az OBH által kiírt Jablonszky Ferenc pályázatokon, amely 100%-os támogatást nyújt a kívánt cél megvalósításra (pl. Jablonszky VI. BKKB alacsony hatásfokú kazánok cseréje energiatakarékos kazánokra),
- új beszerzéseknél a legjobb ár-érték arányú eszközök beszerzését célozzuk meg,
- szelektív hulladékgyűjtés került bevezetésre, és folytatása feltett szándékunk,
- energiatakarékos égők és lámpák beszerzése a rendelkezésre álló források erejéig, mely gyakorlatot a következő években következetesen szeretnénk végig vinni,
- az asztali nyomtató kiváltása nagy teljesítményű, lényegesen alacsonyabb költséggel működtethető multifunkciós nyomtatókkal,
- munkacsoport alakítása azon célból, hogy a kormány által meghirdetett – viszonylag alacsony önerőt igénylő (pl: energiaracionalizálás, műemlék épületek felújítása, stb) – pályázatokon is minél hatékonyabban tudjon részt venni az intézmény.

2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat (eFt)		Módosított előirányzat (eFt)		Teljesítés (eFt)	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Beruházások összesen:	10 000	10 000	322 037	365 999	181 130	196 513
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	3 026	5 201	2 191	1 841
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	75 925	78 342	8 117	76 918
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	45 934	73 946	33 640	16 993
Egyéb tárgyi eszközök	7 874	7 874	128 688	130 702	98 674	58 984

beszerzése, létesítése						
Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 126	2 126	68 464	77 809	38 508	41 777
Felújítások összesen:	0	0	550 207	352 469	351 285	213 558
Ingatlanok felújítása	0	0	426 194	276 449	275 061	167 070
Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	7 040	1 171	1 542	1 171
Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	116 973	74 849	74 683	45 317
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	21	0	21	0
Egyéb felh.c.tám. egyéb fej.kezelésű előirányzatok részére	0	0	21	0	21	0

A felhalmozásra fordítható kiadások fedezete a beruházásra és a felújításra biztosított tételek összege, a költségvetési támogatás részét is képezi. A felhalmozás eredeti előirányzata 10.000 eFt, a módosított előirányzat 718.468 eFt és a teljesítés 410.072 eFt. A fedezet részben költségvetési támogatásból 315.795 eFt részben felhalmozási célú támogatás igénybevételeből 55.283 eFt finanszírozódott. További forrást jelentett a 2016. évi maradvány 339.829 eFt, valamint a felhalmozási bevétel 1.750 eFt, amelyet összességében csökkentettek a különböző előirányzati tételekről történő saját hatáskörű átcsoportosítások 4.189 eFt-tal

A beruházás eredeti előirányzata 10.000 e Ft, a módosított előirányzat 365.999 eFt lett. A forrást az előző évi maradvány, felhalmozási célú támogatás igénybevétele, saját hatáskörű átcsoportosítások, a pályázatok és támogatások biztosították, A teljesítés 196.513 eFt volt, a fel nem használt 169.486 eFt összegű maradvány kötelezettség vállalással terhelt.

Felújításra 0 e Ft eredeti előirányzat állt rendelkezésre, a módosított előirányzat 352.469 eFt lett, melynek forrása az előző évi maradvány, a fejezeti támogatás, valamint a felhalmozási bevétel és a felhalmozási célú támogatás igénybevétele volt. A teljesítés 213.559 eFt volt. A még fel nem használt 138.910 eFt összegű előirányzat kötelezettségvállalással lekötött maradványt képez.

A felhalmozási kiadások egy része determinált, hiszen a fedezetet az előző évi maradvány biztosítja. A 2016. évi maradvány terhére az alábbi beruházásokat és felújításokat hajtottuk végre: a FT épületébe a klimatizálás terveinek elkészítésére és részleges kivitelezésére, korhű lámpák beszerzése, egy Škoda Octavia, 2db tűzfal a szerverhez, takarítógép, hirdetőtáblák, tervrajzok, informatikai eszközök a NATO szobához, tárgyalótermi asztalok, bútorok, hangtechnikai eszközök, diktafonok, szerszámok, asztali lámpák, irodai és jóléti eszközök beszerzésére, a BKKB klimatizálási terveire, a Gazdasági Kollégiumban könyvtár kialakítási tervre, homlokzati táblákra, a kispesti bíróság GSM távfelügyeleti rendszerének kiépítésére.

Az intézményi beruházás 2017. évi előirányzatai terhére beszereztünk kisértékű tárgyi eszközöket, amelyek a minden napi munkavégzéshez szükségesek. A teljesség igénye nélkül a következőket: irodai bútorok, faliórák, nyomtatók, számítógépek, telefonok, kézikocsik, jóléti eszközök, bojlerek, szoftverek, szőnyegek, szerszámok, hangtechnikai eszközök.

A bírósági dolgozók munkakörülményeinek javítására, valamint a munkahelyi közérzet komfortosabbá tételére 2017. évben is elég jelentős, mintegy 8.173 eFt összeget sikerült áldozni. A

munkakörülmények javítása érdekében beszerzett eszközök széles skáláját, az ellátott szervezeti egységek megjelölésével az alábbi táblázat szemlélteti:

A munkakörülmények javítását szolgáló jelentősebb tárgyi eszköz beszerzések			
eszköz jellege	menyiség db	költsége eFt	érintett szervezeti egység
ASZTALI LÁMPA	17	197	FT, BKKB, FT Cégbíróság
BEVÁSÁRLÓ KOCSI	12	593	PKKB Szabs.csop., PKKB Perenkív. csop. Gazd Koll.
CSOMAGMÉRLEG	3	156	BKKB, Búnjel csoport
FALIÓRA	82	152	BKKB, PKKB, FTKMRK, II-III.KB., IV-XV.KB., XVIII-XIX.KB.
HŰTŐSZEKRÉNY	25	1 885	BKKB, FT, Gazd Koll., PKKB, XX-XXI-XXIII.KB., XVIII-XIX.KB.
IRATMEGSEMMISÍTŐ	31	520	FT Cégbírósága, Gazd Koll., PKKB
KÁVÉFŐZŐ	37	555	FT Cégbírósága, Gazd Koll. PKKB, FT , FTKMRK, II-III.KB.
LAMINÁLÓ GÉP	1	23	XVIII-XIX.KB.
MIKRÓHULLÁMÚ SÜTŐ	21	371	FT, BKKB, PKKB, XVIII-XIX.KB. Gazd Koll., II-III.KB.
OLAJRADIÁTOR	14	242	FT, BKKB, PKKB, XVIII-XIX.KB.
PARKER JOTTER TOLL	50	223	FT
SZÁMOLÓGÉP	20	638	PKKB, Gazd Koll.
UNI-41 RÁCSOS KOCSI	17	723	BKKB, PKKB, FT, II-III.KB., Gazd Koll. IV-XV.KB., XVIII-XIX.KB. FT Cégbírósága, XX-XXI-XXIII.KB.
VENTILLÁTOR	209	1 470	FT Cégbírósága, Gazd Koll., II-III.KB., XVIII-XIX.KB., XX-XXI-XXIII.KB.
VÍZFORRALÓ	67	425	FT, BKKB, FT Cégbíróság
ÖSSZESEN:	-	8 173	

Nagyobb értékű beruházásaink 2017-ben leginkább a PKKB Szabálysértési- illetve Perenkívüli csoportjainak az M3 Centerbe költözéshez köthetők, informatikai végpontok, beléptető, pánik riasztó, bírói behívó rendszerek kiépítése, router, polcos állványok beszerzése történt összesen közel 20 millió forint értékben.

A közigazgatási bíróságok bővítése miatt a Tölgyfa utcai épület második emeleti dolgozószobái 2017. augusztus hónapban kiürítésre kerültek, a teljes épületet a FTKMRK és FKMB vette használatba. A közigazgatási bíróságok elhelyezésének biztosítására irodabútorok beszerzésére került sor.

A beruházások esetében 169.486 eFt értékű, kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett, részletesen a 2.3.2. pontban ejtünk róla szót.

A 2016. évi felújítási maradvány terhére kötelezettséget vállaltunk: a FT víz alapvezeték cseréjének lebonyolítására, a beléptető rendszer felújítására, a PKKB villámvédelmi hálózatának, garázsának, íves folyosói ablakainak, folyosói és lépcsőházi világításvezérlésének felújítására, a Katonai Tanácsnál folyosói ajtó áthelyezésére, (a NATO előírások betartásának érdekében), irodák, tárgyalók világításának, vizesblokk felújítására, a cégbírószáki épületben behatolásjelző rendszer, irodák, tárgyalók világításának, a villamos főelosztó felújítására, a Margit házban az épületfelügyeleti rendszer cseréjére, a felvonó kötélcseréjére, a BKKB épületében a IV. szinten ajtók mázolására, a felvonó vezérlő korszerűsítésére, a Bajza utcában parkettázásra, ajtó mázolásra, a kispesti bíróságon a fűtés korszerűsítésére, kazánházi hidegburkolásra, a gázfigyelő berendezés felújítására, tárgyalók parkettázására, az elektromos hálózat felújítására, a munkákat 2017-ben elvégeztük. A Gazdasági Kollégium Varsányi utcai épületében a 2016. évi Wágner Gyula Program forrásából 2017-ben az első emeleten a főlépcső körüli térre szervezve tárgyalótermek kerültek kialakításra és megújult az itt található vizesblokk is.

A Budai Központi Kerületi Bíróságon a Jablonszky Ferenc program VI. keretében energetikai korszerűsítésre elnyert előirányzatból a kazánberendezés cseréje van folyamatban. Az engedélyezési tervek 2017-ben elkészültek, a kivitelezés a fűtési időszakot követően kezdődhet meg.

2017. évi előirányzatunk terhére a Gazdasági Kollégiumban és a Katonai Tanács Fő utcai épületében további tárgyalótermi felújítást végeztünk. Elkészítettük a Fővárosi Törvényszék Markó utca 27. szám alatti épület két kapuja közötti rész rekonstrukciójának kivitelezési tervét.

A felújítás 138.910 eFt értékű, kötelezettségvállalással terhelt maradványáról részletesen a 2.3.2. pontban szólnunk.

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

2.2.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Az intézmény 2017. évi bevételeinek összetétele			
Megnevezés	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)
Közhatalmi bevételek	400 000	609 042	609 042
Működési bevételek	0	67 107	67 107
Felhalmozási bevétel	62 000	1 750	1 750
Felhalmoz. célú támogatás	0	55 283	55 283
Működési célú támogatás	0	0	0
Költségvetési támogatás	19 415 045	23 065 513	23 065 513
Előző évi előirányzat maradvány	0	998 659	998 659
Összesen	19 877 045	24 797 354	24 797 354

Bevételi előirányzatok alakulása				
Év	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Az eredeti előirányzathoz (eFt) Többlet + Hiány –
2016	18 186 281	21 301 291	21 301 291	+3 115 010
2017	19 877 045	24 797 354	24 797 354	+4 920 309

Az intézmény bevételeinek – bázis évhez viszonyított – 3.496.063 eFt-os növekménye teljes mértékben költségvetési támogatásból adódott. A közhatalmi bevételek 9.019 eFt összegű, valamint a felhalmozási bevételek 790 eFt összegű növekedésén kívül a támogatáson felül, valamennyi tételen bevételcsökkenés volt tapasztalható. A működési bevétel 10.982 eFt-tal, a működési célú támogatás 39.127 eFt-tal, az előző évi maradvány felhasználás pedig 71.992 eFt-tal lett alacsonyabb. Ez a tendencia várható 2018. évben is. Az intézmény személyi juttatási megtakarításai – az üres álláshelyek bérének fejezetnél történő parkoltatása, és csak betöltés utáni igényelhetőségei folytán – lényegesen mérséklődnek, így a maradványképzés és annak következő évi kiadási terhet csökkentő felhasználási lehetősége is korlátozódni fog. A közhatalmi és működési bevételek nagyobb mértékű emelkedésével nem számolhat az intézmény, így egyre inkább az irányító szervi támogatás fogja meghatározni a felhasználási lehetőségeket.

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzatát a 2016. évi eredeti előirányzattal azonos mértékben 400.000 e Ft összegben határozta meg a felügyeleti szerv. Ebből a közhatalmi bevételek előirányzata 400.000 e Ft, az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 0 eFt volt.

Az eredeti előirányzatot az év folyamán módosítottuk, mert előirányzatosítottuk a várható többletbevételt és kiigazítottuk a technikai eltérést. Így a módosított előirányzat 676.149 eFt-ra alakult, amely az előző évi 99,7 %-a lett. A módosítás érintette a közhatalmi bevételeket, amelyek 152,26 %-ra emelkedtek az eredeti előirányzathoz képest, s így elérték a 609.042 e Ft-ot. Az előző évi eredményhez képest a növekedés 101,5%-on állt meg. Az intézményi bevételek módosított előirányzata és teljesítése 67.107 eFt-ra csökkent, amely így jócskán elmaradt az előző évi 78.090 eFt összegtől.

A teljesítés a közhatalmi bevételeknél és a működési bevételeknél is megegyezett a módosított bevételi előirányzattal. Az intézményi felhalmozási bevételek túltervezett előirányzatához képest, a módosított előirányzat és a teljesítés 1.750 eFt, amely a lecserélt, használt gépjárművünk értékesítéséből folyt be.

A tételek együttes hatására az eredeti előirányzat relációjában a 2016. évi 311.482 eFt többletbevételtől 40.300 eFt-tal elmaradva 2017. évben 271.182 e Ft többletbevételt értünk el.

2016. évben a közhatalmi bevételek alakulásának főbb összetevői az alábbiak voltak:

- az évi összes előírás 5.304.287 eFt 38.546 tétel
- az évi befizetés 1.788.026 eFt 66.286 tétel
- az évi bevételből visszautalás 72.892 eFt 1.568 tétel
- közhatalmi nettó bevétel 1.715134 E Ft

2017. évben a közhatalmi bevételek alakulásának főbb összetevői az alábbiak voltak:

- az évi összes előírás 10.531.606 eFt 35.674 tétel
- az évi befizetés 1 999 298 eFt 63.296 tétel
- az évi bevételből visszautalás 151.697 eFt 1.231 tétel
- közhatalmi nettó bevétel 1.847.601 eFt

A bevétel megoszlása: bírság 1.232.946 eFt, közhatalmi igazgatási bevétel 609.042 eFt, rendőri elővezetési költség 60 %-a 1.488 eFt, önálló bírósági végrehajtók befizetései 4.873 eFt, függő bevételek különbözete -748 eFt.

Az év folyamán az ügyek érkezésének alakulása jelentős csökkenést mutatott, az előző évben érkezetthez képest mégpedig 2 872 tétellel. A kevesebb egységes értesítőhöz 98,5 %-kal 5.227.319 eFt-tal több előírás társult. Ennek oka, hogy magasabb értékű büntetések kerültek kiszabásra, illetve a bűnügyi költségek növekedése miatt, nagyobb összeg megfizetésére kötelezték az ügyfeleket.

Az áru- és készlet értékesítés bevétele 0 Ft, a tervezett előirányzattal megegyezett. Tapasztalatunk szerint a használt cikkek piaca telített, mert olcsón lehet új, elfogadható minőségű áruhoz jutni.

A szolgáltatások ellenérték soron a módosított előirányzat a teljesítéssel azonos, 10.590 eFt.

Összetevői:

- alkalmazottak térítése: 14 eFt,
- helyiségek, tartós és ideiglenes bérbeadása: 10.410 eFt,
- nyomdai szolgáltatás díjbevétele: 166 eFt.

Az egyéb bevétel módosított előirányzata 16.529 eFt, amely teljesítésként is realizálódott. A tervezett előirányzatot, amely döntően az előző évi postaköltség jóváírásából és az önálló bírósági végrehajtók befizetéséből eredt, ezt az OEP TB-kifizetőhelyi utalásának 1% költségterítése is növelte. A teljesítés magába foglalja:

- a kötbér és késedelmi kamat bevételt (875 eFt)
- a dolgozói kártérítést és egyéb kártérítés összegét (698 eFt)
- az önálló bírósági végrehajtók befizetéseit (4.873 eFt)
- az egyéb különféle működési bevételeket (3.407 eFt)
- a költségek visszatérüléseit (6.676 eFt)

A továbbszámlázott szolgáltatások módosított előirányzata és teljesítése 31.387 eFt volt. A továbbszámlázás összetevői elsősorban a közüzemi díjak. A kiszámlázott áfa 8.601 eFt-on realizálódott.

Működési célú támogatás bevételt (működési célú támogatás államháztartáson belülről) nem terveztünk eredeti előirányzatként. Az év folyamán ilyen jogcímen nem keletkezett bevételünk.

Felhalmozási célú támogatási bevételt nem terveztük eredeti előirányzatként 2017-re. A módosított előirányzatot az OBH biztosította, a Pesti Központi Kerületi Bíróság Szabálysértési csoportjának és Perenkívüli csoportjának az M3 Business Center Irodaházba költözése kapcsán szükséges fejlesztések elvégzésére, valamint a 2017. évi üzemeltetés és átköltözés bekerülési költségeinek fedezetére. A teljesítés 55.283 eFt összegű volt, ami megegyezett a módosított előirányzattal.

Az intézményi költségvetési támogatás eredeti előirányzata 2017. évhez viszonyítva 2,10 %-kal csökkent, míg a módosított előirányzat és a teljesítés 3,97 %-kal emelkedett.

A pénzforgalom nélküli bevételek a módosított előirányzatban jelennek meg. Az előző évi maradvány igénybevételünk módosított előirányzata a teljesítéssel azonosan 998.659 eFt volt.

2.2.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

Az intézményi bevételek teljesítése 733.182. eFt volt, amely a tervezett előirányzatot (462.000 eFt) lényegesen, 271.182 eFt-tal, 58,7 %-kal, a tavalyi bevételt pedig 8 %-kal haladta meg.

Ez jó teljesítménynek értékelhető és egy megfeszített munka eredménye, pedig a 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. Több esetben olyan cégeknél került sor rendbírság kiszabására, amelynél már megkezdődött a felszámolási eljárás. Az ilyen esetekben a tételek előírásra kerülnek, de a pénzösszegek behajtására csekély esélye mutatkozik. Több esetben tapasztaltuk, hogy külföldi állampolgár terhére, aki nem rendelkezik magyarországi lakóhellyel, kiszabtak pénzbüntetést, és kötelezték a bűnügyi költség megfizetésére anélkül, hogy biztosítékként letétbe helyezett volna pénzt.

Sok esetben a fizetőképesség hiánya okozza a behajtás eredménytelenségét. A korábbi évekhez hasonlóan 2017-ben is tapasztaltuk, hogy jelentős azon esetek száma, mikor a bírság átváltoztatásra kerül, mivel az érintettek nem tudtak fizetni.

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 végrehajtási eljárás során nem talál 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.

2.2.3. A követelés állomány alakulásának bemutatása

A követelésállomány

Közhatalmi bevételek alakulása és főbb összetevői						
	2016. év tétel	2017. év (eFt)	2016. év tétel	2017. év (eFt)	Változás az előző évhez	
					tétel %	összeg %
Évi összes előírás	38 546	5 304 287	35 674	10 531 606	92,5	198,5
Évi befizetés	66 286	1 788 026	63 296	1 999 298	95,5	111,8
Visszaутalás	1 568	72 892	1 231	151 697	78,5	208,1
Közhatalmi nettó bevétel	64 718	1 715 134	62 065	1 847 601	95,9	107,7

Az év folyamán 15 340 db egységes értesítés érkezett, 1 328 darabbal kevesebb, mint a múlt évben. A kevesebb egységes értesítőhöz 5.227.319 eFt-tal több előírás társult, amely 98,5 %-os emelkedésnek felel meg.

2017. december 31.-i teljes adósállomány hátraléka: 23.723.563 eFt 97.042 tétel

(függő záró-egyenlege nincs benne)

A hátralékok megoszlása:

Bírság adósállomány hátraléka:	16.863.989 eFt	17 247 tétel
Nem bírság adósállomány hátraléka:	6.413.569 eFt	56 267 tétel
Rendőri elővezetési költség 60% hátralék:	53.228 eFt	5 049 tétel
Önálló bír. VH költségelölégeinek hátraléka:	392.777 eFt	18 479 tétel
Teljes adósállomány mindösszesen:	23.723.563 eFt	97 042 tétel

Az adósságállomány 23.723.563 eFt volt az év végén, a 2016 évi 16.305.386 eFt-hoz képest 45,5%-kal lett több. A hátralék tételszáma 2016-ban 96 937 tétel volt, míg 2017-ben 97 042 tétel. A 97 042 tétel a rendőri elővezetési költség kétfelé bontásából is adódik, így a tételszámok a nem bírság adósságállományában is szerepelnek és a 60 %-ban is. A rendőri elővezetési költség 60 %-ának tételszámait levonva mindösszesen 91 993 tétel a hátralékos tételszám. A hátralék tételszámainak emelkedése 2017-ben 1,5 %.

Az önálló bírósági végrehajtásban a 2017. évben kiutalt 2.795 eFt költségelőlegből mindösszesen 6 eFt-ot fizetés történt, amely 0,2 %-os megtérülésnek felel meg. Az előző években kiutalt ügyekből 4.867 eFt volt a megtérülés. Összesen 2017. évben 4.873 eFt-ot fizettek vissza az önálló bírósági végrehajtók a FTGH által megelőlegezett ügyekben. 2016. évben 6.538 eFt volt a visszafizetés összege a kiutalt előlegből, míg 2017-ban 4.873 eFt, mely 25,5 %-os elmaradást jelent 2016. évhez képest.

Az önálló bírósági végrehajtók költségelőlegeinek hátraléka 2017-ban 392.777 eFt, 18 479 tételben. A 2016. évi hátralék 394.855 eFt -hoz képest 1 % alatti csökkenést mutatott.

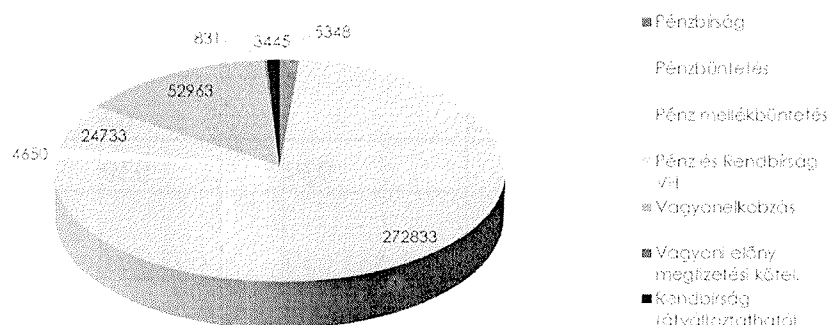
Igazgatási szolgáltatási díjak	2016. évi Záró /2017. évi Nyitó egyenleg (eFt)	Előírás (eFt)	Befizetés (eFt)	Behajthatatlan követelés (eFt)	2017. évi Záró egyenleg (eFt)
Bűnügyi költség	5 565 191	1 316 988	443 578	193 846	6 244 755
Rendőri elővezetési ktg. 40 %-a	41 681	35	995	5 236	35 485
Végrehajtáshoz kapcsolatos bevételek (pl: Helyszíni eljárási ktg. végrehajtási illeték)	-	44 479	44 479	-	-
Állam által előlegezett költség	117 774	88 203	67 763	9 985	128 229
Szabálysértési eljárási ktg.					
Perköltség bevétele	2 942	566	471	-	3 037
Át nem vett letét	-	134 420	134 420	-	-
Állam által előlegezett gyermektartásdíj	2 503	-	62	378	2 063
Egyéb bevételek	-	939	939	-	-
Igazgatási szolgáltatási díjak összesen :	5 730 091	1 585 630	692 707	209 445	6 413 569

2017. évben a bíróságok által beszedett, de más szervezeteket érintő bevételek alakulása jogcímenkénti bontásban

2017.	Központi költségvetésbe átutalt központosított – bírság bevételek (eFt)	átutalt rendőri elővezetési ktg. (eFt)
--------------	--	---

	Pénzbírság	Pénzbüntetés	Pénz mellékbüntetés	Pénz és Rendbírság VH	Vagyonelkobzás	Vagyoni előny megfizetési kötel.	Elkobzás	Rendbírság (átváltoztatható)	Egyéb bírság	Bűnjel értékesítés	Központosított bevételek Összesen	Rendőri elővezetési ktg. 60%
01. hó	876	48 034	635	3 596	14 083	66		641			67 931	-
02. hó	1 494	38 812	420	4 671	10 982	60		792			57 231	-
03. hó	575	36 248	510	2 763	6 903	60		699			47 758	-
04. hó	583	24 859	260	2 472	2 290	60		179			30 703	519
05. hó	401	24 285	340	2 048	1 510	60		310			28 954	-
06. hó	261	20 072	405	1 441	1 797	65		51			24 092	-
07. hó	311	24 859	370	2 711	5 059	78		182			33 570	462
08. hó	239	16 158	360	1 255	5 974	78		266			24 330	-
09. hó	202	13 931	310	1 180	1 122	78		131			16 954	-
10. hó	116	10 815	340	1 036	1 200	78		30			13 615	273
11. hó	144	8 830	370	798	1 105	81		135			11 463	-
12. hó	146	5 930	330	762	938	67		29			8 202	-
Összesen	5 348	272 833	4 650	24 733	52 963	831		3 445			364 803	1 254

Központi költségvetésbe átutalt központosított –
bírság bevételek eFt



Behajthatatlan követelésállomány:

Behajthatatlanság címén összesen 337.638 eFt került hitelezési veszteségként leírásra 6 159 tételben, amelyből bírságból származó bevétel (Központi költségvetést megillető bevétel) 102.898 eFt 997 tételben, és igazgatási szolgáltatási bevétel 216.740 eFt 5 162 tételben.

A behajthatatlan követelések hitelezési veszteségként történő leírása az alábbiak szerint alakult:

Bírságból származó (Központi költségvetést megillető bevétel):

Pénz és rendbírság (vh), cégbíróági rendbírság.:	120.543 eFt	995 tétel	35,70%
Vagyoni előny	355 eFt	2 tétel	0,11%
Összesen:	120.898 eFt	997 tétel	35,81%

Igazgatási szolgáltatási bevétel (Fővárosi Törvényszék bevétele):

Állam által előlegezett ktg. és szakértői díj:	9.479 e Ft	98 tétel	2,81%
Bűnügyi költség:	193.299 e Ft	3879 tétel	57,25%
Rendőri elővezetési díj:	13.078 e Ft	1180 tétel	3,87%
Szakértői díj:	506 e Ft	3 tétel	0,15%
Gyermektartási díj megelőlegezése:	378 e Ft	2 tétel	0,11%
Összesen:	216.740 e Ft	5 162 tétel	64,19%

A költségnevek tételek számai és a tételek összegeinek egy tételre jutó forint-értéke az alábbiak szerint alakult:

Pénz és rendbírság (vh), cégbíróági rendbírság:	995 tétel	21 eFt/tétel
Vagyoni előny:	2 tétel	178 eFt/tétel
Állam által előlegezett ktg és szakértői díj:	98 tétel	97 eFt/tétel
Bűnügyi költség:	3 879 tétel	50 eFt/tétel
Rendőri elővezetési díj:	1 180 tétel	11 eFt/tétel
Szakértői díj:	3 tétel	169 eFt/tétel
Gyermektartási díj megelőlegezése:	2 tétel	189 eFt/tétel

Az átlagosan egy tételre jutó hitelezési veszteségként leírt követelés értéke 11.628 eFt. Megállapítható, hogy a bűnügyi költség összegnek leírása volt a legmagasabb százalékos arányban, majd ezt követte a pénz és rendbírság. Tételszámban szintén a bűnügyi költségként leírt tétel volt a legtöbb, majd ezt a pénz és rendbírság követte. Az egy tételre jutó összeg a gyermektartásdíj megelőlegezésnél mutatott magasabb értéket.

Az összes behajthatatlan követelés hitelezési veszteségként történő leírásának okai szerint, a leírás értékének százalékában:

„A” a végrehajtási eljárás során nincs fedezet:	15,97 %
„B” Felszámolási eljárás során nincs fedezet:	31,18 %
„C0” adós ismeretlen vagy ismeretlen helyen tartózkodik:	8,56 %
„CB” KEKKH szerint nem rendelkezik címmel:	6,88 %
„CC” az adós nem lelhető fel:	4,45 %
„D” kisösszegű követelés:	0,17 %
„EN” nincs/nem nyújt fedezetet a hagyaték:	7,56 %
„F” elévült, vh cselekménytől 5 év eltelt:	25,16 %
„G” elévült a BE 161 § (5)-nek nem része:	0,06 %

Az előző években behajthatatlanná tett és 2017-ben befizetés miatt visszavezetett tételek összege 614 ezer Ft, 61 tételben, amelynek megoszlása:

Bírság behajthatatlanból visszavezetés:	55 eFt	2 tétel
Igazgatási szolgáltatási díj behajthatatlanból visszavezetés:	559 eFt	59 tétel
Behajthatatlanból visszavezetés összesen:	614 eFt	61 tétel

Az egyéb okból történő törlések összesen 929.684 eFt -ot tettek ki, 818 tételben. Ez az összeg az előző évben történt törlésekhez képest 88,96%-kal növekedett, míg tételszámban 18,53 %-os volt az emelkedés.

A bírságokból való törlés okai

- az átváltoztatható jogcímeknél az adós nem fizette be a tartozását, illetve
- egy részét ugyan megfizette, a többi részét azonban a Büntetés-végrehajtási Intézetben letölti,
- a bíróságok téves értesítést adtak le, illetve
- többször adták le ugyanabban az ügyben az egységes értesítést,
- az előzetesben, őrizetben töltött idő beszámítása,
- a pénzbüntetések elévülése,
- hatályon kívül helyezés,
- kegyelmi jogkör gyakorlása,
- az átváltoztatás követően nem tudnak érvényt szerezni az elfogatóparancsnak, mely elévül,
- téves jogcím megjelölése,
- technikai törlés.

Bírságokból törlés:

Pénzbüntetésből törölt:	34.010 eFt	12 tétel
Pénzbüntetés – külf. bíróság ítélete alapján:	613 eFt	1 tétel
Pénz mellékbüntetésből törölt:	3 140 eFt	12 tétel
Átváltoztatható rendbírságból törölt:	5 100 eFt	97 tétel
Pénz és rendbírságból törölt:	18.590 eFt	55 tétel
Tárgyi vagyonek Kobzásból törölt:	9 eFt	1 tétel
Gyűjtő tételek visszautalása miatti technikai törlések:	167 eFt	2 tétel
Vagyonek Kobzásból törölt:	784.386 eFt	15 tétel
Mindösszesen bírságból törölt:	846.015 eFt	540 tétel

Az igazgatási szolgáltatási díjakból való törlések adódhatnak kettős előírásból, a bíróságok téves értesítése miatt, illetve ha a bíróság valamely okból hatályon kívül helyezi a végzését vagy egyéb törlést rendel el határozattal. A költségeknél is fennállhat a hatályon kívül helyezés, illetve a kegyelmi jogkör gyakorlása folytán az igazgatási szolgáltatási díjakat is törölni rendelik, esetleg a már megtörtént befizetések visszautalni rendelik kamatostól az ügyfélnek. Technikai törlés is szerepel a tételek között, amelyek a program sajátosságaiból adódnak. (pl.: minden már befolyt bevétel visszautalásához kapcsolódik egy törlési tétel).

Igazgatási szolgáltatási díjból törlés:

Allam által előlegezett költség + szakértői díjból törölt:	489 eFt	9 tétel
Bűnügyi költségből törölt:	17.077 eFt	133 tétel
Rendőri elővezetési költség 40%-ából törölt:	3 eFt	1 tétel
Gyűjtő tételek visszautalása miatti technikai törlések:	66.002 eFt	123 tétel
VH jog bejegyzésből törölt:	53 eFt	8 tétel
Perköltségből törölt:	41 eFt	3 tétel
Rendőri elővezetési költség 60%-ából törölt:	4 eFt	1 tétel
Igazgatási szolgáltatási díjból törlés mindösszesen:	83.669 eFt	278 tétel

A fenti leírások mellett is a bírságokból 2017. január 01-től december 31-ig összesen 367698 eFt folyt be, ami a központi költségvetési számlára átutalásra került.

Átkönyvelések statisztikája:

Bírság befizetése, átkönyvelése:	1.236.317 eFt	28 077 tétel
----------------------------------	---------------	--------------

Közhatalmi bevételek befizetése, átkönyvelése:	677.177 eFt	33 613 tétel
Önálló bírósági VH ügyben befizetés, átkönyvelés:	4.873 eFt	207 tétel
Rendőri elővezetési költség 60% befizetése:	1.489 eFt	439 tétel
Függő befizetés, átkönyvelés (nem bírság):	30.199 eFt	830 tétel
Függő befizetés, átkönyvelés (bírság):	49.243 eFt	130 tétel
Éves befizetés, átkönyvelés mindösszesen:	1.999.298 eFt	63 296 tétel

Visszaautalások statisztikája:

Visszaautalás függő bevételből(nem bírság):	30.948 e Ft	888 tétel
Visszaautalás függő bevételből(bírság):	49.181 e Ft	121 tétel
Visszaautalás már befolyt bírságokból:	3.433 e Ft	61 tétel
Visszaautalás már befolyt közhatalmi bevételekből:	68.135 e Ft	161 tétel
Visszaautalás már befolyt R.elov 60%-ból	0 e Ft	0 tétel
Visszaautalás mindösszesen:	151.697 e Ft	1 231 tétel

Az átlagosan egy tételre jutó hitelezési veszteségként leírt követelés értéke 11.628 eFt volt. Megállapítható, hogy a bűnügyi költség összegnek leírása volt a legmagasabb, százalékos arányban, majd ezt követte a pénz és rendbírság. Tételszámban szintén a bűnügyi költségként leírt tétel volt a legtöbb, majd ezt a pénz és rendbírság követte. Az egy tételre jutó összeg a gyermektartásdíj megelőlegezésnél mutatott magasabb értéket.

Az értékvesztés visszavezetése és elszámolása az OBH által kiszámított tapasztalati mutatókkal számítva minden negyedévben megtörtént.

Az év végén elszámolt értékvesztés és visszavezetés záró értéke mindösszesen: 21.578.342 eFt.

Ennek összetevői bírság és igazgatási szolgáltatási díj bontásban az alábbi:

Bírságok:

Pénz és rendbírság VH:	1.302.295	eFt
Pénzbírság cégbírósi:	425.173	eFt
Vagyonelkobzás:	13.887.602	eFt
Vagyoni előny:	44.341	eFt

Bírság értékvesztése összesen a IV. negyedévben: 15.659.411 eFt

Igazgatási szolgáltatási díjak:

Állam által előlegezett költségek:	110.402	eFt
Bűnügyi költség:	5.716.678	eFt
Állam által előlegezett GYT:	2.021	eFt
Perköltség:	2.810	eFt
Rendőri elővezetési költség 40%-a	34.778	eFt
Szakértői díj:	691	eFt

Igazgatási szolgáltatási díjak összesen: 5.867.380 eFt

Rendőri elővezetési ktg. 60%-a: 52.167 eFt

Nem bírság jogcímek értékvesztése a IV .negyedévben: 5.919.547 eFt

Bírságokból januártól december 31.-ig összesen 367.698 eFt folyt be az előirányzat felhasználási keretszámlára az átkönyvelés és kiutalás figyelembevételével. Ebből az összegből december 27.-ig a központi költségvetésbe 364.804 eFt-ot utaltunk át.

2017. januárban került elutalásra a 2016 év decemberben befolyt bírság 72.674 eFt értékben.

A 2017. december hónapban befolyt 2.894 ezer Ft bírság bevétel átutalására 2018. januárban került sor.

2.3 Költségvetési maradvány

2.3.1. A 2016. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

Az alaptevékenység 2016. évi maradványa **998.659 eFt**, amely

- egyrészt a december havi hőközi kifizetések és külső személyi juttatások dolgozótól levont járuléka (312.215 eFt), a személyi juttatás decemberi hőközi kifizetésekhez kapcsolódó a munkaadókat terhelő járulékok megtakarítása (275.906 eFt)
- másrészt a dologi kiadások megtakarítása volt :
 - kommunikációs-díj 2.430 eFt,
 - a karbantartásból 10.669 eFt,
 - a szolgáltatások igénybevételénél: a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásból 7.687 eFt, az egyéb szolgáltatásokból 18.479 eFt, az áfa-ból 11.848 eFt, az egyéb dologi kiadásokból 136 eFt,
 - az év végi készletbeszerzésekből (papír, nyomtatvány, irodaszer, könyv, folyóirat, formaruha beszerzésből, egyéb készlet beszerzésből 19.461 eFt) tevődött össze.

Az intézményi beruházás megtakarításából:

- immateriális javakból 835 eFt,
- ingatlanok létesítéséből 67.807 eFt,
- informatikai eszközök beszerzéséből 12.294 eFt,
- tárgyi eszközök beszerzéséből 30.014 eFt, ezek áfa-jából 29.956 eFt érték el.

A felújítás megtakarításából:

- ingatlanok felújításából 151.134 eFt,
- egyéb tárgyi eszközök felújításából 5.498 eFt, valamint ezek áfa-jából 42.290 eFt érték el.

(Az ingatlan felújítás zömét a FT és a Gazdasági Kollégium épületeinek belső rekonstrukciós munkáira szánt összeg teszi ki.)

A 2016 évi lekötött előirányzat-maradványt saját hatáskörben az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 150. §-a alapján 2017. I. félévében igénybe vettük a megfelelő főkönyvi, illetve kincstári kódon, az alábbiak szerint:

A 2016. évi maradvány felhasználása

2017. ÉVBEN FELHASZNÁLT MARADVÁNY			
PÉNZÜGYI TELJESÍTÉS ERA KÓD - MEGNEVEZÉS		eFt	%-os megoszlás
K1	Személyi juttatás	311 776	31,22
	K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	309 048	30,95
	K12 Külső személyi juttatások	2 728	0,27
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	275 786	27,62
	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	275 786	27,62
K3	Dologi kiadások	70 754	7,09

	K31 Készletbeszerzés	19 478	1,95
	K32 Kommunikációs szolgáltatás	2 430	0,24
	K33 Szolgáltatási kiadások	36 835	3,69
	K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 011	1,20
K5	Egyéb működési célú kiadások	558	0,06
	K5 Egyéb működési célú kiadások	558	0,06
K6	Beruházások	140 754	14,10
	K61 immateriális javak beszerzése, létesítése	835	0,08
	K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	70 607	7,07
	K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	12 294	1,23
	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	27 094	2,72
	K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	29 924	3,00
K7	Felújítás	198 898	19,91
	K71 Ingatlanok felújítása	155 442	15,56
	K73 Egyéb tárgyi eszköz felújítása	1 171	0,12
	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	42 285	4,23
	Összesen:	998 526	100,00

A fel nem használt 133 eFt összegű maradvány az alábbiakból tevődött össze

- Dologi kiadásokon két szakkönyv megrendelésünk nem teljesült összességében 109 eFt értékben
- Felújítás soron bruttó 24 eFt nem teljesült pénzügyileg 2017.06.30-ig. Ennek az volt az oka, hogy a szerződés tartalma tervmódosítás miatt megváltozott. A Fővárosi Törvényszék utasítására ilyen értékű munkát a vállalkozó nem végzett el, azonban szükségessé vált pótmunka megrendelése bruttó 2.191.620 Ft értékben.

Az OBH-tól engedélyt kaptunk arra, hogy a maradvány fel nem használt része teljes egészében a Fővárosi Törvényszéknél maradjon 2017-es évi beszerzések fedezeteként.

2.3.2. A 2017. évi költségvetési-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A Fővárosi Törvényszék 2017. évi előirányzat-maradványa:

2017. ÉVBEN KELETKEZETT MARADVÁNY			
PÉNZÜGYI TELJESÍTÉS ERA KÓD - MEGNEVEZÉS		eFt	%-os megoszlás
K1	Személyi juttatás	311 403	32,76
	K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	308 203	32,43
	K12 Külső személyi juttatások	3 120	0,34
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	252 123	26,53
	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	252 123	26,53
K3	Dologi kiadások	78 580	8,27
	K31 Készletbeszerzés	26 098	2,75
	K32 Kommunikációs szolgáltatás	1 794	0,19
	K33 Szolgáltatási kiadások	37 400	3,93
	K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	13 288	1,40
K6	Beruházások	169 486	17,83
	K61 immateriális javak beszerzése, létesítése	3 360	0,35
	K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 423	0,15
	K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	56 952	5,99
	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	71 718	7,55
	K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	36 032	3,79
K7	Felújítás	138 910	14,61
	K71 Ingatlanok felújítása	109 378	11,51
	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított	29 532	3,11

	általános forgalmi adó		
	Összesen:	950 502	100,00

Az alaptevékenység éves maradványa 950.502 eFt, amelyet egyrészt a december havi hőközi kifizetések és külső személyi juttatások dolgozótól levont járuléka (311.402 eFt), a személyi juttatás decemberi hőközi kifizetésekhez kapcsolódó a munkaadókat terhelő járulékok megtakarítása (252.123 eFt) alkotja.

A dologi kiadások megtakarítása összesen 78.580 eFt, az alábbi részletezésben:

- kommunikációs szolgáltatások 1.794 eFt,
- közüzemi díjak 1.022 eFt
- a karbantartás, kisjavítás 6.018 eFt,
- közvetített szolgáltatás 425 eFt
- a szolgáltatások igénybevételénél: a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásból 16.958 eFt, az egyéb szolgáltatásokból 12.977 eFt, az áfa-ból 13.160 eFt, az egyéb dologi kiadásokból 128 eFt, az év végi készletbeszerzésekből (papír, nyomtatvány, irodaszer, könyv, folyóirat, formaruha beszerzésből, egyéb készlet beszerzésből 26.098 eFt) tevődött össze.

A beruházások esetében 169.486 eFt értékű maradvány keletkezett, amely főként a Fővárosi Törvényszék digitális bíróságra történő átállítását elősegítő informatikai beruházásokra (102.165 eFt) kötöttünk le (340 db digitális diktafon, 465 db USB lábpedál és fejhallgató, 400 db leíró szoftver, hálózati adattárolók, kapcsolók, útválasztó). Jelentős informatikai beruházás továbbá 367 db Dell monitor beszerzése régi elavult monitorok kiváltása érdekében.

Az egyéb intézményi beruházási tételek közül kiemelkedő a bútorok megrendelésére fordított 65.675 eFt, illetve új villamos energia fogyasztásmérőhely kialakítása a Budapesti XVIII. és XIX. Kerületi Bíróság épületében, teljesítmény bővítés miatt, 1.165 eFt értékben.

A felújítás 138.910 eFt értékű maradványa a következő jelentős tételeket foglalja magában: A Fővárosi Törvényszék Markó utca 27. szám alatti épületében egy három ütemből álló beruházás első ütemének kivitelezése, amely beruházás keretében a video-meghallgatás lehetőségei is kiépítésre kerülnek (99.801 eFt). Az OBH által kiírt Jablonszky 6 energetikai korszerűsítési program pályázati keretéből elnyert előirányzati összeget a Budai Központi kerületi Bíróság kazán cseréjére kötöttük le 31.002 eFt értékben.

Megrendelésre került a Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság épületének teljes körű felmérése az épület későbbi hasznosítása, felújítása, átalakítása érdekében, 5.696 eFt értékben.

Megemlíthető további maradványt képező tételként a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Hivatala Balaton utca 16. szám alatti bérleményében három iroda penészsmentesítése, 1.982 eFt értékben és egy kisebb összegű (429 eFt) felújítás a PKKB épületében.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2017. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása

Vagyonkezelésben lévő állomány értéke 2017. december 31-én:

Megnevezés	Immateriális javak (eFt)	Ingatlanok+ vagyoni értékű jogok (eFt)	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (eFt)	Beruházások, felújítások (eFt)	Összesen
Bruttó érték	212 369	14 027 786	3 489 308	23 649	17 753 112
Értécsökkenés	203 525	1 979 490	3 328 083	0	5 511 098
Nettó érték	8 844	12 048 296	161 225	23 649	12 242 014
Megoszlás bruttó %-a	1,20%	79,02%	19,65%	0,13%	100,00%
Használhatósági fok (%)	4,16%	85,89%	4,62%	100,00%	68,96%
Elhasználódottsági fok (%)	95,84%	14,11%	95,38%	0,00%	31,04%

Az intézményi vagyon állományában 2017-ben lényeges változás csak ingatlanfelújítás miatt következett be (FT Gazdasági Kollégium épületének felújítása, FT Markó u. 27. épületének felújítása).

A Fővárosi Törvényszék vagyonának 1,2 %-át teszi ki az immateriális javak állománya – 212.369 eFt. Ugyan nem képvisel meghatározó részt a vagyonból, de a működés szempontjából nélkülözhetetlen elem. A bruttó érték nagysága csak némi emelkedést mutat az előző évhez képest, 100,87%-ra alakult. Az alkalmazott szoftverek többnyire megfelelnek a munkafolyamatoknak, illetve a „frissítések” egyelőre megoldják a jogszabály-változások miatti módosításokat, ugyanakkor a 95,84 %-os elhasználódási szint mindenképpen figyelemfelhívó hatású és a jövőre vonatkozóan intézkedést - az immateriális javak állományának jelentős mértékű frissítését - igénylő adat.

Ingatlanok értéke 2017. december 31-én, eFt-ban (befejezetlen beruházás nélkül)	
telkek értéke	178 392
épületek br.értéke	8 622 565
műemlék épületek br.ért.	5 180 791
vagyoni értékű jog (Garibaldi)	6 852
építmények br.értéke	39 186
Összesen:	14 027 786

Az ingatlanok 2017. évi nyitó értéke 13.795.495 eFt volt, amelyből az egyéb épületek aktivált nyitó állománya 8.499.368 eFt volt. Az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog állománya nem változott.

Az ingatlanok bruttó érték növekedését 2017. évben 232.291 eFt értékben a különböző bíróságokon megvalósult felújítások, korszerűsítések adták.

A legnagyobb növekedési tétel a Markó u. 27. és a Varsányi Irén utca 38-40. épületekben történt építési beruházás kivitelezéséből és üzembehelyezéséből adódott. A különböző épületek felújítására, korszerűsítésére fordított beruházási költségek aktiválási összegei a következőképpen oszlanak meg:

Épület	főbb felújítási, beruházási tételek	eFt
Markó u. 27.	Vízhálózat, gépészeti felújítás	88 053
Markó u. 25.	Belső felújítás, gépészeti felújítás, villámvédelmi hálózat felújítása	20 586
II. Rákóczi F. u. 78-82.	Beléptetőrendszer felújítás, bővítés	765
Soroksári út 53-55.	Beléptetőrendszer felújítás	228
Varsányi Irén u. 38-40.	Tárgyalótermek kialakítása, beléptető- és vagyonvédelmi rendszer felújítás	68 447
Nádor utca 28.	Behatolásjelző rendszer telepítés, világítás, beléptetőrendszer felújítás	5 716
Hungária krt. 179-187.	Beléptetőrendszer felújítás, informatikai rendszer felújítás, behívó- és pánikjelző rendszer telepítés	4 911
Kossuth tér 7-9.	Parkettázás, kazánház felújítás	18 480
Bajza utca 52.	Belső felújítás, beléptetőrendszer felújítás	7 221
Fő utca 70-78.	Belső felújítás, beléptetőrendszer felújítás	7 651
Budakeszi út 51.	Belső felújítás, beléptető- és vagyonvédelmi rendszer felújítás, bővítés	5 171
Tavaszi utca 21. (műemlék épület)	Beléptetőrendszer felújítás	455
Miklós u. 2.	Beléptetőrendszer felújítás	228
Tölgyfa utca 1-3.	Épületfelügyeleti rendszer, személyfelvonó felújítás, informatikai végpont kiépítés	4 379

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek állományának 2017. évi záró bruttó értéke 3.489.308 eFt, amelynek összetétele az alábbi:

Megnevezés	Informatikai eszközök (eFt)	Egyéb gép, berendezés, felszerelés (eFt)	Kulturális javak (eFt)	Járművek (eFt)	Kisértékű gépek, berendezések (eFt)	Összesen (eFt)
Bruttó érték (bekerülési érték)	981 050	1 196 194	9 610	36 064	1 266 390	3 489 308
Értécsökkenés	958 830	1 076 383	0	26 480	1 266 390	3 328 083
Nettó érték	22 220	119 811	9 610	9 584	0	161 225
Megosztás bruttó %-a	28,12%	34,28%	0,28%	1,03%	36,29%	100,00%
Használhatósági fok (%)	2,26%	10,02%	100,00%	26,57%	0,00%	4,62%
Elhasználódottsági fok (%)	97,74%	89,98%	0,00%	73,43%	100,00%	95,38%

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek 2017.01.01-i nyitó állománya 3.453.106 eFt volt, amely tartalmazta a kisértékű gépek, berendezések 1.223.857 eFt értékű állományát is.

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek 2017.12.31. záró állománya 3.489.308 eFt volt, amely 1.266.390 eFt értékben kisértékű eszközöket tartalmaz.

A nagyértékű informatikai eszközök 2017. évi nyitó értéke 985.298 eFt volt, amely 2017.12.31-re kismértékben, 981.050 eFt-ra csökkent, selejtezés, illetve káresemény miatt. A 2014. évi beszerzésekből adódó - még így is alacsony - 8,2 % használhatósági szint az évek során elszámolt értékcsökkenés

következtében folyamatosan romlott, 2017. év végére mindössze 2,26 % lett. A zavartalan működést elősegítették az OBH és az IM tulajdonát képező, használatunkra átadott eszközök.

Az új nagy értékű informatikai eszközök többségét az OBH központilag szerzi be, azokat üzemeltetésre adja át, így azok csak a 0-s számlaosztályban jelennek meg.

A Fővárosi Törvényszék által újonnan beszerzett informatikai eszközök többségének beszerzési értéke 200.000 Ft nettó értéket nem haladja meg, ezért azok aktiválást követően a kisértékű gépek, berendezések állományában összesítetten jelennek meg.

A kisértékű gépek között szereplő sokszorosítási eszközök elhasználódási szintje 100 %, ami abból adódik, hogy nem szereztünk be új eszközöket, miközben amortizációjuk folyamatos volt. Az irodatechnikai eszközöket (diktafon, iratmegsemmisítő), a kommunikációs eszközöket (telefonok, stb.), az egyéb kisértékű tárgyi eszközöket (hűtő, mikró, kávéfőző, iratszállító kocsi, ventilátor, asztali lámpa, stb.) használatba adjuk, egyösszegű amortizációs költség elszámolása mellett. Az állomány változása 2017. évben pozitív irányú, 1.223.857 eFt-ról 1.266.390 eFt-ra (42.533 eFt-tal) nőtt. A Fővárosi Törvényszéken a bírósági dolgozók elvárt szintű feladatellátásának feltételei kis értékű tárgyi eszközök vonatkozásban kielégítőnek mondható.

Irodatechnikai eszközök tekintetében az év közben felmerült igényeket költségvetési előirányzatunk terhére, vagy korábbi beszerzésből 2017-ben is minden esetben biztosítani tudtuk a kérelmező szervezeti egységek részére, így az irodatechnikai ellátottság a szervezeti egységek vonatkozásában megfelelőnek tekinthető.

2017-ben a korábbi beszerzésből és gondos karbantartás mellett még biztosítani tudjuk az igényeket mechanikus magnetofonból, a jó minőségű, modern digitális diktafonok használatára történő átállás azonban már 2014-évben megkezdődött. 2015 – 2017. években a mechanikus magnetofoncsere üteme felgyorsult és várhatóan 2018. évben a digitális diktafonokra történő teljes átállás megvalósul.

Az egyéb gépek, berendezések állományába tartoznak a 200 eFt beszerzési érték alatti eszközök, bútorok, gépek, melyek használhatósági foka alacsony, mivel megújításokra a rendelkezésre álló források nem elegendőek, az amortizációjuk viszont jelentős. Ennek ellenére betöltik funkciójukat, fokozatos megújításukra azonban szükség van. A 2017. évi nyitó értéke 1.194.604 eFt-ról 1.196.194 eFt-ra emelkedett 2017 végére. Az állomány változása elsősorban új beszerzésből (folyosói lámpák, padlótisztítógép, projektorok, tárgyalótermi hívó berendezések, stb.) adódott.

Járművek:

A gépjárművek állományának összetétele: 2 db szállításra alkalmas gépjárműből (1 db mikrobusz és 1 db kisfurgon) és 6 db személygépjárműből áll. A járművek elhasználódási szintje 69,14 %-os mértékről 73,43 %-ra emelkedett, mely az előző évhez képest ugyan 4,29 %-os állagromlást jelent, de az állagromlás mértéke lényegesen (10,11 %-kal) kevesebb, mint 2016. évben Ennek oka, egyrészt, hogy sikerült vásárolni 1 db új járművet (4.375 eFt értékben), másrészt pedig egy nullára leírt személygépkocsit el is adtunk, s mindezek jelentősen kompenzálták az értékcsökkenésből eredő elhasználódási szint romlását. Üzemeltetésre kaptunk 2014. évben egy Škoda Superb személygépkocsit, amely a használhatósági fokot nem javítja, lévén nem saját tulajdon, de a gyakorlati értéke természetesen rendelkezésre áll.

A **befejezetlen beruházásban (15)** a gépek, berendezések, felszerelések (1513) nyilvántartási számon 10.552 eFt értékben informatikai eszközök, illetve csillár szerepelnek, épületberuházás, felújítás (1512, 1522) nyilvántartási számokon 13.097 eFt értékben különböző tervezési feladatok, összesen 23.649 eFt értékben.

A 2014-16. években keletkezett tervekhez kapcsolódó kivitelezések, beszerzések elsősorban fedezethiány miatt nem kerültek 2017-ben kivitelezésre. A BKKB tűzjelző rendszer cseréje várhatóan 2018-ban megtörténik. A 2017. évi tervezések alapján történő kivitelezés 2018-ban várhatóan megtörténik, vagy elkezdődik.

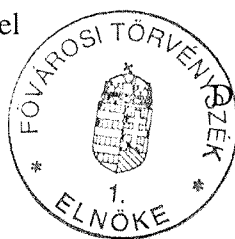
A 2017. évi költségvetési célkitűzéseinket, a meghatározott főbb feladatokat jó színvonalon igyekeztünk megvalósítani.

A költségvetési gazdálkodás minőségét, pontosságát, szabályszerűségét 2017-ben is vizsgálta az Állami Számvevőszék, az OBH Ellenőrzési Főosztálya, a Fővárosi Törvényszék belső ellenőrzése, a Budapest Főváros Kormányhivatala Egészségbiztosítási Pénztári Szakigazgatási Szerv, MÁK Nyugdíjbiztosítási Igazgatóság. A költségvetési gazdálkodás minősége, pontossága, szabályszerűsége, eredményessége megfelelő volt.

A Fővárosi Törvényszék a 2017. évi gazdálkodásának teljesítése során, annak szervezésével, végrehajtásával igyekezett megalapozni a következő évek sikeres tevékenységét is.

Budapest, 2018. július 06.

Tisztelettel




Dr. Polgárné Dr. Vida Judit

Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2A. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése: 06 Bíróságok 0100 Fővárosi Törvényszék

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi törvényi módosított előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	20 302,6	19 877,0	19 877,0	24 797,4	23 846,9	117,46%	96,17%
ebből: személyi juttatás	13 028,4	13 474,8	13 474,8	16 231,1	15 919,7	122,19%	98,08%
Bevétel	773,5	462,0	462,0	733,2	733,2	94,79%	100,00%
Támogatás	19 457,2	19 415,0	19 415,0	23 065,5	23 065,5	118,54%	100,00%
Költségvetési maradvány	1 070,7	0,0	0,0	998,7	998,7	93,28%	100,00%
Létszám (fő)	2 566,0	2 690,0			2 564,0		

*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

Előirányzat-módosítások levezetése

I/2B. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése: 06 bíróságok 0100 Fővárosi Törvényszék						millió forintban egy tizedessel	
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám		
2017. évi XC. törvény szerinti előirányzat	19 877,0	462,0	19 415,0	13 474,8	2 566		
Módosítások jogcímenként *							
2016. évi maradvány	998,7	998,7		312,2			
működési célú támogatások áh-n belülről							
felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	55,3	55,3					
többletbevételel	214,1	214,1		33,5			
felhalmozási bevétel	1,8	1,8					
központi, irányítószervi támogatás	4 307,4		4 307,4	3 266,0			
átcsoportosítás dologra				-353,8			
átcsoportosítás felhalmozásra							
átcsoportosítás járulékra				57,5			
elvonás	-656,9		-656,9	-559,2			
2017. évi módosított előirányzat	24 797,4	1 731,9	23 065,5	16 231,0	2 564		

* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek, elrendelt létszámleépítés, átvett intézmények esetében tételes (intézményenkénti) bemutatás az átvételről

