



**A FŐVÁROSI BÍRÓSÁG
ELNÖKE**

2009. El. I. A. 36/

Tárgy: beszámoló a Fővárosi Bíróság
2010. évi gazdálkodásáról

Hiv. szám: 42.007/2011/6. OIT Hiv.

Melléklet: 2 db

**DR. MATHEIDESZ ILONA asszonynak,
hivatalvezető
OIT Hivatala**

Budapest

Tisztelt Hivatalvezető Asszony!

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 222. §-ára és a fenti számú levelére történő hivatkozással, az alábbiakban adom meg a Fővárosi Bíróság 2010. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklását:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A Fővárosi Bíróság azonosító adatai a www.fovaros.birosag.hu honlap címen közzétett 2009. évi költségvetési alapokmányban 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 Bíróság működésének jogszabályi alapja az 1989. évi XXXI. törvénnyel módosított 1949. évi XX. törvény, a Magyar Köztársaság Alkotmánya, és a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 1997. évi LXVI. törvény.

A Fővárosi Bíróság alapító okirata a honlapunkon található.

1.2. A Fővárosi Bíróság 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 közzvádas és magánvádas ügyekben a vádlottak büntetőjogi felelősségéről.

A Fővárosi Bíróság ügyforgalmi adatait 2010. évben az 1. számú melléklet mutatja.

A szakmai feladatok alapvetően nem változtak. Ebben az évben a büntető ítélkezés terén nem volt jelentős hatásköri, illetékességi változás. A jogalkotás aktivitása a polgári és gazdasági ügyszak területén nyilvánult meg és a korábbi gyakorlatnak megfelelően folytatódott a közigazgatási ítélkezés jogi feltételrendszerének folyamatos alakítása. A polgári és a gazdasági eljárásokat illetően a Pp. módosítás (2010. évi CLXXXIII. törvény 178.§) a vagyoni jogi perekben érinti a hatásköri szabályokat, a Pp. 23§ (1) bekezdés a) pontja a megyei bíróság hatáskörébe utalta azon vagyoni jogi pereket, amely tárgyának értéke a 10 millió forintot meghaladja. A fizetési meghagyásokról szóló 2009. évi L. törvény hosszú távra szóló, alapvető hatásköri változást is tartalmaz, a fizetési meghagyásos eljárások közjegyzői hatáskörbe történő telepítésével 2010. június 1-jétől. A fővárosi és megyei kormányhivatalokról, valamint a fővárosi és megyei kormányhivatalok kialakításával és a területi integrációval összefüggő törvénymódosításokról szóló, 2010. évi CXXVI. tv. 96§ (2) bekezdése módosította az európai területi együttműködési csoportosulásról szóló 2007. évi XCIX. tv. 5§ (1) bekezdését. Ennek eredményeként egy további nemperes eljárás, az európai területi társulás tagi jóváhagyási eljárása kikerült a Fővárosi Bíróság hatásköréből.

A Fővárosi Bíróság igazgatási tevékenységének - OIT által is meghatározottan – továbbra is kiemelt feladata az időszerűség javítása. Ennek végrehajtása érdekében kiemelt figyelmet fordítottunk a két éven túli peres ügyek vizsgálatára, valamint az öt éven túli peres ügyek elbírálásának olyan vizsgálatára, amely az elhúzóadás okainak feltárását célozta, minden ügyre kiterjedően.

Számuk általános csökkenését nagymértékben megnehezítette a magas folyamatos ügyszám és a bírói karban bekövetkezett személyi változások által eredményezett jelentős számú átszignálás. A változások nagyságát jellemzi, hogy 2010-ben 58 bírói állásra írtunk ki pályázatot, ami egy átlagos bírói referádát (140 folyamatos ügy) tekintve kb. 8.120 ügyet érintett. A tartósan távol lévő bírónk havi átlagos száma 49 fő volt, akiknek távolléte a fenti átlagos munkateherrel számolva 6.860 ügyet érintett. A fentiek tükrében úgy ítélem meg, hogy a Fővárosi Bíróság ítélkezésének időszerűsége az 1 éven túli ügyek mutatóit illetően a kerületi bíróságokon javult, a másodfokú szinten és a fővárosi elsőfokú szinten alapvetően nem romlott.

Kiemelkedően fontosnak tartom, hogy a kerületi bíróságokon az 1 éven túli ügyek száma 2009. 12. 31. és 2010. 12. 31. között 14.261-ről 12.733-ra, 89,29 %-ra csökkent. A Fővárosi Bíróság megyei elsőfokú ítélkezési szintjén pozitív eredménynek értékelem, hogy a polgári, gazdasági, katonai és büntető ügyekben egyaránt csökkent az 1 éven túli ügyek száma. A Fővárosi Bíróság másodfokú ítélkezési szintjén az időszerűségi helyzetet jónak ítélem, az 1 éven túli ügyeknek a folyamatban lévő ügyekhez viszonyított 3,05 % átlagolt arányára figyelemmel.

2010-ben is jelentős feladat volt a bírói munkateher egyenletes elosztása és a lehetőségekhez mért csökkentése, hogy megközelítsük az országos átlagot.

A 2005. évi XC. törvény IV. rész 16-20. §-ai alapján az elektronikus információszabadságból fakadóan a bíróságok a határozataikat anonimizált formában teszik közzé. Ennek a feladatnak a végrehajtása jelentős nagyságrendű, nem fokozatosan kialakuló, tartós többletmunkát eredményezett 2010-ben is.

A Cégbíróságon az egy munkaórás ügyintézési határidő bevezetése feltételeinek kialakítása tovább folytatódott 2010-ben is és eredményeket értünk el.

A felszámolási ügyszakban a bírák munkaterhe eddig is kiemelkedő volt, amely tovább emelkedett. A növekvő munkateher miatt a bírák képtelenek betartani a törvényben foglalt számos ügyintézési határidőt, amely miatt megemelkedett az eljárás elhúzóásával összefüggő panaszok száma és egyre több ügyben kárigényt érvényesítenek. A felszámolási ügygel foglalkozók létszámának és az ügyforgalom számának növekedése áldatlan állapotokat teremtett az elhelyezési és működési körülményekben, amelynek enyhítésére intézkedéseket hoztunk.

A közigazgatási bíráskodásban a tendencia tovább erősödik, hogy a hagyományosnak tekinthető ügyeket mind számszerűen, mind jelentőségükben kiszorítják a közvetlenül a gazdasági élethez kapcsolódó ügyek.

A Fővárosi Bíróság kerületi bíróságaira 2010-ben – a Fővárosi Munkaügyi Bírósággal együtt – összesen 89.584 db peres ügy érkezett, ami az előző év azonos időszakához képest növekedést mutat (106,08%).

A polgári és gazdasági nemperes ügyek száma jelentősen csökkent a korábbi időszakhoz képest, főleg a fizetési meghagyásos ügyek vonatkozásában és 2010-ben 122.968 ügy érkezését regisztráltuk. 2010-ben 147.410 ügyet fejeztünk be és mindössze 2.128 ügy maradt folyamatban.

A Fővárosi Bíróság elsőfokú tanácsaihoz összesen 15.583 peres ügy érkezett, ami 113,13 %-a a múlt évi peres érkezéseknek. Megállapítható, hogy a hatásköri szabályok változásai miatt nem következett be az érkezésnövekedés megállítása. Ez sajnos a folyamatban maradt ügyek számának emelkedését vonta maga után.

A Fővárosi Bíróság másodfokú tanácsaihoz összesen 12.210 peres ügy érkezett.

A Fővárosi Bíróság alaptevékenységét az igen jelentős munkateher ellenére eredményesen és jó színvonalon látta el.

1.3. Az intézményen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére az alábbi intézkedések történtek:

- ebben az évben is munkaterhünk alakulását és ebből következően az állampolgári jogérvényesítés feltételrendszerét pozitívan befolyásolta az OIT 144/2008. (VI.9.) számú határozata, amely lehetővé tette 75 fő munkába állítását (ebből 30 fő bírő), valamint az elhelyezési körülmények átmeneti javítása is megvalósult,
- a bírósági ügyintézők szerepe, tevékenysége felértékelődött, javadalmazásuk azonban a helyi lehetőségek mértékéig terjedt, amelyet központi beavatkozással célszerű a szükséges mértékig kiterjeszteni,
- tovább folytattuk a nemperes fizetési meghagyásos ügyek feldolgozásának elősegítését munkaszervezéssel, ideiglenes létszámösszevonással,
- a fizetési meghagyás-dömpinggel kapcsolatos adminisztratív, technikai feladatok kezelésére és az iratselejtezés lebonyolításában való közreműködésre, a bérmegetakarítás terhére diákmunkaerőt alkalmaztunk,
- a munkafegyelem további javítása érdekében üzembe helyezett beléptető rendszert folyamatosan üzemeltettük a Fővárosi Bíróság szervezeti egységei épületeire is kiterjedően.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. Az I/2G. és I/2H. számú táblázatokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

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

A Fővárosi Bíróság 2010. évi kiadási eredeti előirányzata 15.626.727 eFt volt, ami a 2009. évi eredeti előirányzathoz képest 1,85 %-os csökkenést jelentett. (15.921.333 eFt).

Ezen belül előirányzat növekedés jelentkezett a személyi juttatások soron ($10.839.675 : 10.789.979 = 0,46 \%$) és a dologi kiadásoknál ($2.129.765 : 1.985.763 = 7,25 \%$). A munkaadókat terhelő járulékok csökkentek ($2.640.197 : 3.135.591 = 14,80 \%$).

Az intézményi beruházás soron a 2009. évihez képest változás nem történt (10.000 eFt). Felújításra 7.090 eFt kaptunk.

Már induláskor látszott, hogy a rendelkezésünkre bocsátott összeg nem lesz elég a működéshez. Az eredeti előirányzatok minden fő soron alultervezettek voltak.

Különösen igaz volt ez a dologi kiadásokra, ahol a megkapott eredeti előirányzat csak 64,66 %-a volt az intézményi tervezett szükségletnek. Mégis nagy előrelépésnek tartjuk azon az úton, amely a valós szükségletek rendelkezésre bocsátásának céljára vezet. Azonban meg kell jegyezni, hogy még sok a teendő ebben a kérdésben. A dologi kiadásokra kapott előirányzat 2.129.765 eFt természetesen kiegészült az előző évi kötelezettség- vállalással terhelt maradvánnyal, összeg szerint 155.340 eFt –tal. Ez tartalmában főként az irodai papír, irodaszer, könyv, üzemanyag, számítástechnikai anyagok, kisértékű tárgyi eszköz és fenntartási anyagok tekintetében segítette meg a 2010-es év gazdálkodását. Számottevő volt a folyamatos közszolgáltatás igénybevétele is.

Az előirányzatot kiegészítette még 153.800 eFt, amelyet az ügyhátralék ledolgozására kaptunk a fejezeten keresztül, továbbá saját hatáskörben a személyi juttatások és járulékok megtakarításaiból átcsoportosított 1.037.176 eFt. Ennek eredményeként a módosított előirányzat 3.516.146 eFt lett, ami 11,44 %-kal lett magasabb a 2009. év végi előirányzatnál. A teljesítés 9,7 %-kal növekedett az előző évhez képest.

A 2009. évi kötelezettséggel terhelt maradvány 308.715 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 174.878 eFt-ra módosult. A módosított előirányzat az előző évihez képest 139,60 %-on realizálódott. Az eredeti előirányzat megnövekedett a 2009. évi maradvány 18.200 eFt összegével, a többi pedig költségvetési támogatás volt.

Felújításra az eredeti előirányzat 7.090 eFt volt. A módosított előirányzat 38.446 eFt lett, aminek egy része a 2009. évi maradvány 37.908 eFt. Ugyanakkor 6.552 eFt-ot átcsoportosítottunk központi beruházásra.

Kezdeményeztük a felhalmozási célú előirányzat maradvány átvételét és előirányzatosítását (164.045 eFt) mind bevételi, mind pedig kiadási oldalon.

A központi beruházás előirányzata év közben biztosításra került, ami a zavartalan felhasználást lehetővé tette. Év végén a fel nem használt előirányzat visszavonásra került a fejezeti számlára.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások eredeti előirányzata 10.839.675 eFt volt, amely 0,46 %-kal (49.696 eFt-tal) volt magasabb az előző évinél. Ennek magyarázata, hogy a személyi állomány képzettségi foka emelkedett, s a jogszabályi előírásoknak megfelelően a kötelezően adandó pótlékok megnövekedtek, a nem rendszeres személyi juttatás összetétele megváltozott, 76.930 eFt-tal csökkent, ugyanakkor a külső személyi juttatás is csökkent 23.355 eFt-tal. 2010-ben illetményemelésre nem került sor. Az eredeti előirányzatból 221.926 eFt zárolásra került.

A módosított előirányzat 10.311.939 eFt volt, amely 96,84 %-a a 2009. évinek, amely 3,16 %-os csökkenésnek felel meg.

A módosított előirányzat növekedését a bírák 13. havi különjuttatása, az Iasz hatálya alá tartozók kereset-kiegészítése, az előző évi maradvány bevételezése, az ügyhátralék ledolgozására biztosított létszám bére, valamint a központi keretből biztosított elmaradt életpálya különbözetei 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 előirányzatokhoz történő átcsoportosítás okozta.

Normatív jutalomként került elszámolásra az OIT 2001. évi 2. számú szabályzat 7. § alapján elnöki hatáskörben adható pénzjutalom a nyugdíjba vonulók esetében, melynek mértéke legfeljebb az érintett igazságügyi alkalmazott háromhavi alapilletményének megfelelő összeg volt.

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 9.493.642 eFt volt, amelyből 760.522 eFt-ot átcsoportosítottunk, így a módosított előirányzat 8.733.120 eFt-ra alakult, amelyből a teljesítés 8.732.539 eFt volt.

A különbözet 580 eFt az éves maradvány részét képezi, amely a 2010. 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 illetmény megtakarításra került.

A nem rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzata összesen 1.136.658 eFt, amelyet növeltünk a kereset-kiegészítés összegével, az ügyhátralékosok juttatásával, és a rendszeres személyi juttatásból, így a módosított előirányzat 1.204.597 eFt lett, amelyből 1.198.152 eFt-ot használtunk fel. 2010-ben bevezetésre került a cafeteria rendszer, amely 225 eFt/fő/év saját igényeinek megfelelő felhasználását biztosította a dolgozóknak. Ugyanakkor megszűnt a ruházati költségtérítés.

A felhasználás elsősorban a normatív jutalomra 41.680 eFt, a teljesítményhez kötött jutalomra 9.356 eFt, a munkavégzéshez kapcsolódó juttatásra 40.536 eFt, az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokra 190.786 eFt, - ennek a legnagyobb része a kereset-kiegészítés volt 167.193 eFt, a részmunkaidősök számára 4.943 eFt-ot

juttattunk, – a foglalkoztatottak sajátos juttatásaira 342.277 eFt, a szociális juttatásokra 24.373 eFt került kifizetésre.

A céljuttalomra fordított összeg 9.356 eFt. Ebből Juhász Andor díjra 1.780 eFt-ot, míg az ECRF konferencia megszervezéséért és lebonyolításáért 650 eFt-ot, a többi például az igazgatási többletfeladatokért, a polgári védelmi feladatok ellátásáért, és az e-könyvtár-, irattározási program bevezetésében való közreműködésért fizettünk ki.

A megtervezett cafeteria keretből 487.619 eFt-ot használtunk fel, amely az alábbiakból tevődik össze:

A korábbi éveknek megfelelően 2010-ben már nem tudta támogatni a Fővárosi Bíróság az önkéntes nyugdíjpénztári tagsággal rendelkező dolgozóit, ezért a cafeteria keretből használhattak fel a dolgozók erre a célra 4.541 eFt-ot.

Étkezési költségtérítésre 18 eFt/hó/fő-t használhattak fel a dolgozók, amely 369.838 eFt kiadást eredményezett.

Közlekedési költségtérítésre, beleértve a munkába járás hagyományos és saját gépkocsival történő lebonyolítását, a helyi közlekedés megfinanszírozását 113.389 eFt-ot adtunk ki. Üdülési hozzájárulásra 44.642 eFt jutott. Egyéb költségtérítésre és hozzájárulásra 9.013 eFt-ot költöttünk, amely magába foglalja az internet használat térítést, míg a részmunkaidős dolgozóink a fentebb említett költségtérítésekre összesen 7.319 eFt-ot kaptak. A nem rendszeres juttatások soron 6.445 eFt maradvány képződött.

A külső személyi juttatás eredeti előirányzata 209.375 e Ft, a módosított előirányzat 374.222 eFt, a teljesítés pedig 367.237 eFt. Az eredeti és módosított előirányzat közötti különbséget a rendszeres személyi juttatásokból pótoltuk, mivel a felmentettek járandóságát így tudtuk finanszírozni (51.157 eFt). Az ülnöki tiszteletdíj 67.995 eFt volt, 0,82 %-kal növekedett. A költségmentes ügyekben 17.873 eFt-tal emelkedtek, a büntető ügyekben 8.098 eFt-tal, míg a pszichiátriai ügyekben 2.691 eFt-tal csökkentek a kifizetett szakértői díjak. A tanúdíjak a közlekedési tarifák emelkedése és a megváltozott szabályozás miatt 52.462 eFt-ban realizálódtak. Az állományba nem tarozók utalványára 11.007 eFt-ot fizettünk ki, ami a dolgozóink hozzátartozói részére juttatott üdülési csekk utalvány formájában teljesült. A külső személyi juttatások maradványa 6.985 eFt.

A munkaadókat terhelő járulékok tervezése, módosítása és teljesítése arányos volt a személyi juttatásokkal. Az eredeti előirányzatnál 59.921 eFt-ot zároltak. A tételes egészségügyi hozzájárulás 1.950.- Ft/fő/hó megszűnt. A táppénz hozzájárulás 26.647 eFt volt. Év végén 11.023 eFt maradvány képződött, amely a személyi juttatás decemberi hóközi kifizetéseihez kapcsolódik.

A Fővárosi Bíróság a 2010. évi gazdálkodását 2.575 főre tervezte, amely év végéig 2.650 főre módosult, az átlagos statisztikai állományi létszám (teljesítés) pedig 2.459 fő volt. Az átlagos statisztikai állományi létszám az előző évhez képest 1,15 %-kal emelkedett. Az üres álláshelyek, beleértve a bírói álláshelyeket is folyamatosan feltöltésre kerültek, ám a pályáztatási rendszer miatt az átfutási idő hosszú.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

A dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése 9,70 %-kal (285.578 eFt) növekedett 2009-hez viszonyítva.

Készletbeszerzésre 150.321 eFt-ot fordítottunk, amely 47,52 %-os csökkenés az előző évi teljesítéshez képest.

Az irodaszer, nyomtatvány beszerzésre fordított összeg 36.369 eFt-tal csökkent.

Részleteiben: az irodai papírbeszerzés 15.686 eFt-tal csökkent, a nyomtatványoknál 16.020 eFt volt a csökkenés, az írószereknél 4.365 eFt-os, a sokszorosítási feladatokkal összefüggő irodaszereknél 298 eFt. A számokból látható, hogy maximális

takarékoskodás folyt ezen készleteknél, illetve az előző év végén beszerzett tartalékok segítették ki a 2010-es gazdálkodásunkat. A csökkenést az előző évhez képest az is indokolja, hogy 2009-ben az ügyhátralék ledolgozására kapott létszám első felszerelése megtörtént irodaszerekből, papírokból, stb., 2010-ben azonban már ilyen nagymértékű kiadás nem volt.

Könyv, folyóirat és egyéb információhordozó eszköz beszerzésére 6.271 eFt-tal fordítottunk többet az előző évinél. Ez a növekedés csak látszólagos, mivel 2009. évben nem ezeken a sorokon jelent meg egy 7.300 Ft-os egyéb információhordozós tétel, de 2010-ben már a helyére került. Ha azonos alapokat hasonlítunk össze, akkor valójában 1.029 eFt-os csökkenéssel állunk szemben.

Meglátásunk szerint elértük azt a szintet, ami tovább már nem csökkenhető a közlönyök, pótlapok, folyóiratok és könyv beszerzése területén, anélkül, hogy az a munka rovására ne menne.

Hajtó- és kenőanyagra 6.410 eFt-ot költöttünk, ami 18 %-kal több mint az előző évben. A gépjárműveink száma nem változott, 7 db személyautóval, 1 teherautóval, és 1 mikro busszal rendelkezünk. A 2010-es évi futásteljesítményünk 201.738 km volt, ami 8,56 %-os csökkenés az előző évhez képest. A megtett km-ek száma a jobb koordináció, szervezettség és a kevesebb vidéki út következménye. A hajtó- és kenőanyag ráfordítás növekedését döntő részben az üzemanyagok és kenőanyagok árának folyamatos növekedése okozta, kisebb részben pedig a fajlagos fogyasztás növekedése, annak ellenére, hogy a korosodó gépkocsiparknál, a jó műszaki karbantartottság miatt minden járműnél normán belüli fogyasztás volt megfigyelhető.

Anyagok, kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzésére 95.229 eFt-tal költöttünk kevesebbet, mint 2009-ben. Az előző évihez való viszonyítás azonban ebben az esetben nem járható, ugyanis a 2009. évi 105.492 eFt-os beszerzés döntő hányada az ügyhátralék feldolgozására kapott, és első felszerelésként elköltött kis értékű tárgyi eszközöket, irodai, kommunikációs, számítástechnikai eszközöket és bútorokat finanszírozta.

2010-ben 10.263 eFt értékben vásároltunk ebbe a számlacsoportba, amiből legnagyobb tétel a számítástechnikai kis értékű eszközök vásárlására fordított összeg (4.100 eFt) és a kis értékű irodai eszközök (3.136 eFt) értéke. Ezek a vásárlások csak a feltétlen szükséges kategóriát jelentették, pl. irodai diktafonok, leíró magnók, lézerfax, IP telefonok, néhány mobiltelefon, a bevezetendő vonalkódos leltározáshoz vonalkód olvasók vásárlását.

Munkaruha, védőruha, formaruha beszerzésére is 44,89 %-kal kevesebbet költöttünk, mint tavaly. A felmerült igényeket a készleten lévőkkel elégítettük ki.

Egyéb anyag beszerzéseink (47.200 eFt) is csökkentek 17,52 %-kal.

Ezen belül 5,10 %-kal a számítástechnikai anyagbeszerzések, 68,22 %-kal a kommunikációs anyag beszerzések, 23,56 %-kal a fenntartási anyagok, 20,90 %-kal a tisztítószeresek, és 90,66 %-kal a berendezési, felszerelési anyagok. A járművekre fordított anyagbeszerzésünk nőtt 6,12 %-kal, ami a gépkocsi parkunk korösszetételével van összefüggésben.

Polgári védelmi anyagbeszerzésünk 3.996 eFt volt, 4,02 %-kal csökkent 2009-hez képest.

Ez a csökkenés – a minden évben 5 millió forintba megállapított polgári védelmi keret esetében- a 2010. év egészében érvényesülő 25 %-os áfa kulcs eredménye.

A szolgáltatási kiadásokat vizsgálva a kommunikációs szolgáltatásoknál összességében 2,65 %-os volt a ráfordítás növekedése. Annak ellenére, hogy több telefonkészüléket üzemeltettünk, a telefon-használati díjak, mobil és vezetékes együttesen 1.409 eFt-tal csökkent (4,91 %), az adatátviteli díjak 13 eFt-tal (52,73 %) nőttek, az egyéb kommunikációs szolgáltatások pedig 2.276 eFt-tal (50,62 %). Az egyéb kommunikációs szolgáltatásoknál 1.904 eFt-os értékben jelentkezett a 2010. évi ECRF konferencia megrendezésének informatikai támogatása. A kábel-TV díja 10,37 %-kal csökkent, az adatfeldolgozási díjak 14,35 %-kal növekedtek, aminek oka, hogy 2009-ben, az év második felében díjmódosítás volt, aminek teljes éves hatása jelentkezett 2010-ben.

A különféle szolgáltatásokon belül a bérleti és lízing díjak 26,27 %-kal növekedtek az előző évhez képest. A bérleti díj alapvetően az ingatlanoknál növekedett. 2010-től külön soron mutattuk ki a bérleti díjhoz kapcsolódó szolgáltatásokat (74.613 eFt).

A növekedés oka, hogy az ügyhátralék ledolgozása érdekében felvett plusz létszám miatt bérelt bérleményeknél 2010-ben a bérleti díjak és a hozzá kapcsolódó szolgáltatások egész éves szolgáltatásként jelentkeztek, míg az előző évben nem. Továbbá jelentkezett a bérleti szerződésekben előre meghatározott éves díjemelés hatása is.

Az eszközbérletekre 1.025 eFt-tal költöttünk kevesebbet. Itt a másolási példányszámoknál bekövetkezett takarékoskodás hatása jelentkezik.

A szállítási kiadások 6.090 eFt-tal csökkentek. Ez szintén azzal függ össze, hogy előző évben a területbővülések miatt jelentkező költöztetési kiadások az idén nem jelentkeztek. A szállítási kiadásokon belül 2010-ben a PKKB és a II-III. ker. Bíróság felújítási munkálatai miatti bútorszállítások, illetve a leselejtezett bútorok elszállítása (Kispesten, a Katonai Tanácson, illetve bíróságunkon) jelentkezett.

Gázenergiánál a 2010. szeptember 1.-től érvényes gázszolgáltatási szerződésünk szerint a szabad piaci földgáz díja indexáltan kerül elszámolásra, amiben jelentkezik a fűtőolaj és gázolaj árfolyamainak változása is. A rendszerhasználati díjak (két alkalommal) október 1.-től 20%-kal emelkedtek. Ezek a változások az év utolsó harmadában az éves kiadásainkra növelő hatással voltak, és ugyancsak fogyasztásnövelő tényező volt a 2010. évi szokatlanul hideg tavasz, ahol még pár napra májusban is be kellett kapcsolni a fűtést. Mindezek együttesen eredményezték az 1,87 %-os (718 eFt) növekedést.

Villamos energia kiadásaink 7,24 %-kal (7.306 eFt) nőttek. Ennek oka, hogy a 2009-es területbővülésből fakadóan nőtt a felhasznált volumen, amellet, hogy július 1-től mind a nagy fogyasztói, mind a kis fogyasztói áramdíjnál 2,66 %-os csökkenés következett be.

Távhő- és melegvíz szolgáltatási kiadásaink 98,53 %-ra teljesültek. A 958 eFt-os csökkenés annak ellenére következett be, hogy 2010. júliusától, illetve szeptembertől összesen 25 %-kal emelkedett a hődíj. Részben abból fakadóan, hogy a XX., XXI. és XXIII. Kerületi bíróság távfűtését szolgáló hőközpont szerződés szerinti lekötött hőtéljesítményét csökkentettük, ami közel 800 eFt-os alapidíj megtakarítást eredményezett 2010-re. Továbbá a csökkenés oka, hogy az újpesti bíróságon a régi épület felújítása miatt 2010-ben csak november-decemberben volt fűtés.

A víz- és csatornadíjak 86,84 %-ra teljesültek. 1.864 eFt-tal költöttünk kevesebbet. 2010 januárjában 3,06 %-os áremelés volt. A csökkenés csak látszólagos, ugyanis 2009-ben év elején csőtörés okozott nagyobb fogyasztást, tehát a viszonyítási alap nagyobb, továbbá a Büntetés Végrehajtási Intézet fogyasztása eléggé változó.

A karbantartási kiadások összességében 17,50 %-kal (22.700 eFt) csökkentek. A sokszorosítás kiadásai 408 eFt-tal nőttek. A járművek karbantartására –annak ellenére, hogy korosodó a gépkocsi állományunk- 20,28 %-kal (1.252 eFt) költöttünk kevesebbet, mivel a kötelező szerviz szükséglet kisebb volt az előző évinél, és kevesebb volt a javítási igény.

Az ingatlan karbantartás volt az a terület, amire 2010-ben nem sok forrás jutott, 33,61 %-kal (18.154 eFt-tal) költöttünk ezen a területen kevesebbet, mint előző évben. Az elvégzett nagyobb munkálatokból néhány - aminek főként az előző évi maradvány volt a forrása-, az FB központi épület 1., 2. emelet vizesblokk karbantartás (5.877 eFt), ugyancsak itt a fsz. 6. vizesblokkjavítás (953 eFt), a XVIII, XIX. Ker. Bíróság parkettázása (1.600 eFt), ugyancsak itt irattári ablakcsere (1.195 eFt), PKKB aula üvegtető javítás (953 eFt), Közig. Kollégium előtető javítás (818 eFt).

A gépek, berendezéseknél 790 eFt-tal költöttünk kevesebbet, annak ellenére, hogy a postai bérmentesítő gépek karbantartási szerződési összegei nőttek.

Számítástechnikai eszközöknél a felhasználás összege csökkent, 2.380 eFt-os (7,00 %) a csökkenés. Oka, hogy az informatika által újrakötött Bull szerződés összege jelentősen csökkent.

Kommunikációs eszközöknél 895 eFt-tal költöttünk többet. A Közig. Kollégium telefonközpont programozás karbantartása, és további eseti karbantartások miatt. Az egyéb eszközöknél 1.434 eFt-tal csökkent a kiadásunk.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadásaink 3,12 %-kal növekedtek. Ez 29.157 eFt-os növekedést jelentett. Ezen belül a postaköltség a legnagyobb tétel - egyben a legnagyobb dologi kiadási sor is bíróságunkon-, abszolút értékben 573.417 eFt, ami az előző évihez képest 6,11 %-os növekedést 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 tárgyalt ügyek számával is.

Az intézeti szakértői díjak 68,39 %-kal növekedtek. Ez 47.305 eFt-os növekedés.

Büntető ügyben 8.182 eFt-os növekedés, költségmentes ügyben 41.042 eFt-os volt a növekedés, a szabálysértési ügyeknél, illetve a pályaalkalmassági vizsgadíjainál pedig csökkenés következett be. A 47.305 eFt-os növekedés egyik fő oka, hogy 2009. év közepén változott az áfa kulcs, ami azt eredményezte, hogy újabb végzések megszületésére kellett várni az egyes ügyekben, s ez kifizetések áthúzódását eredményezte 2010-re. A megnövekedett számlamennyiség -2009-ben 954 db, 2010-ben 1.625 db került kifizetésre- szükségessé tette - időlegesen- az ezzel a tevékenységgel foglalkozó ügyintézők számának növelését is.

A szemétszállításnál a kisebb mértékű növekedésének (4,60 %-os) oka a díjtétel változása.

A takarításnál 3,93 %-os növekedés okai: új szerződés belépése (garázstakarítás), a IV.-XV. kerületi Bíróságon nőtt a takarítandó terület, továbbá teljes éves hatással jelentkeztek a 2009—es területbővülések, eseti ablakpucolások voltak, és a szerződésekben lefektetett ütem szerinti árváltozások. A mosatás költsége is nőtt.

Az egészségügyi szolgáltatások kiadásai gyakorlatilag szinten maradtak.

Az egyéb szolgáltatások csökkentek, a 7.980 eFt-os csökkenés oka, hogy év közben a Multicoop Diákszövetkezettel megszűnt a kisegítő irodai munkáról szóló szerződés. Az őrzés, védelem kiadása szinten maradt, az egy-egy tárgyaláson nyújtott külön szolgáltatás miatt minimális (99 eFt-os) növekedéssel.

A vásárolt közszolgáltatásokon belül az intézeti tolmácsdíj 46,97 %-kal, 31.943 eFt-tal nőtt.

Ennek okai részben hasonlóak az intézeti szakértői díjaknál leírtakhoz (pl. áfa-kulcs változás), az OFFI esetében ez azt jelentette, hogy míg 2009-ben 1.809, 2010-ben 2.482 számlát fizettünk ki.

Az ülnöki távolléti díj 2.803 eFt-tal, a végrehajtói költségelőleg 10 000 eFt-tal nőtt. A szakértői díjakon belül mind a büntető (19.739 eFt-tal) mind pedig a költségmentes ügyben eljáróknál (13.551 eFt-tal) növekedés volt. A pszichiátriai ügyben (915 eFt-os), a szabálysértési ügyekben eljáró szakértőknél 199 eFt-os csökkenés volt.

A védői díjak büntető ügyben 2.877 eFt-tal, a védői díjak szabálysértési ügyben 1.495 eFt-tal növekedtek, míg a pártfogó ügyvédi díjak 2.623 eFt-tal csökkentek. Összességében nőttek a kifizetett ügygondnoki díjak 13.869 eFt-tal, jelentősen nőtt, 14.286 eFt-tal költségmentes ügyben, és csökkent 2.580 eFt-tal pszichiátriai ügyben. 2.164 eFt-tal nőttek az ügyvédi díjak.

2010. évben törvényi díjváltozás nem befolyásolta a fenti kiadásainkat, azt az ügyek összetétele, szerkezete határozta meg.

Csökkent a kifizetett bűnjel költség, 1.126 eFt-tal.

A tanfolyami díjak kiadásai a vásárolt közszolgáltatásokon belül 1.502 eFt-tal nőttek.

A közüzemi díjak változása, illetve a továbbszámlázási arányok alakulása. határozta meg az államháztartáson belüli és kívüli továbbszámlázások alakulását. Összességében 3.325 eFt-tal számláztunk többet tovább, mint az előző évben.

A pénzügyi szolgáltatások kiadásai 727 eFt-tal csökkentek, ami a forgalom csökkenésével hozható összefüggésbe.

Az általános forgalmi adó kiadások jelentősen, 65.369 eFt-tal növekedtek, aminek oka, hogy a 2009-es évi viszonyítási alap esetében csak félévtől változott az áfa kulcs 20 %-ról 25 %-ra, míg ez 2010-ben már teljes éves szinten jelentkezett.

Belföldi kiküldetés 2010-ben nem volt, a külföldi kiküldetés csökkent 358 eFt-tal. A reprezentációs kiadásunk is 182 eFt-tal lett kevesebb az előző évinél. Ugyancsak csökkentek a reklám- és propaganda kiadásaink is, 255 eFt-tal.

Az egyéb dologi kiadásokra fordított összeg 16.362 eFt-tal nőtt. Ezen belül meg kell említeni, hogy kártalanításra 13.688 eFt-ot fizettünk, perköltségre 1.021 eFt-ot (ezek a 2009-es évben az 57-es számlacsoporton belül kerültek kimutatásra). A kiadásokat növelte, hogy az épület körüli parkoló díj összegét is jelentősen növelte az önkormányzat.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Intézményi beruházásra és felújításra összesen 195.148 eFt-ot, központi beruházásra 484.688 eFt-ot fordítottunk.

A felhalmozási kiadások összességében a 2009. évihez képest csökkentek, annak 81,05 %-a. Jelentős csökkenés a központi beruházásnál van, ahol is az előző év 69,12 %-a teljesült. Az intézményi beruházásra ebben az évben több jutott (155,04 %), és többet költöttünk felújításra is (125,97 %).

A **felújításra** 38.446 eFt-ot fordítottunk. Felújításra kerültek a Fővárosi Bíróság Gazdasági Kollégiumának vizesblokkjai, a pincefödém és az energetikai korszerűsítéshez szükséges tervek is elkészültek.

Az **intézményi beruházásra** 156.702 eFt-ot fordítottunk. A legnagyobb tételek az alábbiak voltak:

- A 2009. évi maradványra 18.200 eFt-ot fordítottunk.
- Elektronikus beléptető rendszert, bankjegyszámlálót, fénymásolókat és mobiltelefont vásároltunk 4.319 eFt értékben.
- Számítástechnikai eszközök vásárlására 10.921 eFt-ot költöttünk mivel megvalósult 2 db szerver a hozzátartozó licencek, 3 db notebook valamint 1 db ügyfélfelhívó berendezés beszerzése.
- A Fővárosi Bíróság négy európai uniós pályázatot indított el 2009-ben, amelynek műszaki munkálatai 2010. februárjában fejeződtek be, míg a pénzügyi elszámolás lezárása decemberben történt meg. Az akadálymentesítésekre kapott 67.793 eFt-os támogatásból részben építmények, részben pedig épületrészek készültek el. A teljes költség meghaladta a támogatás mértékét, ezért bírósági forrásokat is fel kellett használni (55.469 eFt).

A **központi beruházás** keretében 2010. évben tovább folytatódott - az előző évhez képest kisebb költségvetéssel (99.17 %) - a PKKB rekonstrukció.

Az éves rekonstrukcióra kifizetett összeg 198.278 eFt volt, ami 2010-ben a VI. ütemre nyújtott fedezetet.

A Budapesti IV. és XV. Kerületi Bíróság és Ügyészség közös épülete I. ütemének munkálatai 2009. június 30-án befejeződtek. Az év második felében elkezdődtek a második ütem munkálatai, amelyek 2010-ben folytatódtak, s közel kerültek a befejezéshez, ami a régi épületrész átépítését foglalja magába. A beruházásra 2010-ben 286.410 eFt-ot fordítottunk.

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

2.3.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Az intézményi működési bevételek eredeti előirányzata a 2009. év eredeti előirányzatához viszonyítva 101,21 %-ra emelkedett, azaz 1.243.400 eFt lett.

Az előző évhez képest megnövelt eredeti előirányzatot az év folyamán tovább módosítottuk, mert a beruházási tevékenységünkhöz kapcsolódóan a fordított áfa alkalmazása során 19.684 eFt lekönnyvelésére került sor pénzforgalom nélküli tételként. Így a módosított előirányzat 1.263.084 eFt-ra alakult, amely az előző évi 100,91 %-a lett.

Tovább módosította a képet, hogy az ECRF konferencia lebonyolításához működési célú pénzeszköz átvételt hajtottunk végre külföldről (16.061 eFt), így az intézményi működési bevételek módosított előirányzat 1.279.145 eFt-ra növekedett. Ezzel a módosított előirányzat az előző évi 102,19 %-a lett.

2010. évben a bevételek alakulásának főbb összetevői az alábbiak voltak:

▪ az évi összes előírás	1.882.117 eFt	32.739 tétel
▪ az évi befizetés	1.091.572 eFt	44.855 tétel
▪ az évi függő befizetés	15.043 eFt	720 tétel
▪ az évi bevételből visszautalás	18.757 eFt	154 tétel
▪ az évi függőből visszautalás	15.605 eFt	733 tétel

Az év folyamán az ügyek érkezésének alakulása közel azonos szinten mozgott, mint az előző évben (18.195 db), csak 309 tétellel maradt el a tavalyitól. A kevesebb egységes értesítőhöz azonban 167.842 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.

Intézményi beruházásra 10.000 eFt eredeti előirányzatot kaptunk, amely az év folyamán 174.878 eFt-ra módosult és a teljesítés 156.702 eFt-on realizálódott. Elsősorban a 2009. évi maradvány tételeire, az akadálymentesítésre és informatikai valamint irodatechnikai eszközök beszerzésére fordítottuk a módosított előirányzatot.

Központi felhalmozási kiadások támogatására 2010-ben nem terveztünk eredeti előirányzatot. Módosított előirányzatként 484.688 eFt-ot kaptunk, amely megegyezett a teljesítéssel is. Ez az összeg a PKKB rekonstrukcióját és a Budapesti IV. és XV. Kerületi Bíróság átépítését segítette elő.

Támogatás értékű beruházási bevételt 2010-re nem terveztünk, ám négy bíróságunk akadály-mentesítésére EU-s pályázatot nyújtottunk be, nyertünk el, s ennek finanszírozására 67.793 eFt-ot kaptunk. Így a módosított előirányzatunk és a teljesítésünk is ezzel az összeggel egyezik meg.

Előző évi felhalmozási célú előirányzat átvételét nem terveztük 2010-re. A Fejezettől 164.045 eFt-ot kaptunk az előző évi központi beruházás maradványából. A módosított előirányzat és a teljesítés megegyező volt. A rendelkezésre álló előirányzatot a PKKB, valamint a Budapesti IV. és XV. Kerületi Bíróság rekonstrukciójára használtuk fel. Ennek az átvételnek része volt 19.624 e Ft-nyi feladatfinanszírozási forrás az európai uniós saját részhez.

Az eredeti működési költségvetési támogatás 2009. évhez viszonyítva 2,11 %-kal, míg a módosított előirányzat és a teljesítés 3,35 %-kal csökkent. (A nem rendszeres személyi kiadások, a külső személyi kiadások és ezek járulékaik képezték a csökkenés döntő hányadát.)

A pénzforgalom nélküli bevételek a módosított előirányzatban jelennek meg. Az előző évi maradvány 308.715 eFt volt, míg a teljesítése 308.715 eFt.

Az áru- és készlet értékesítés bevétele az 500 eFt eredeti előirányzattal szemben 559 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 528 eFt lett, ami pályázati díjból adódott.

A bérleti és lízingdíjak az eredeti előirányzathoz viszonyítva mérsékelten csökkentek. A 2010. évi eredeti előirányzat 19.000 eFt-jával szemben a teljesítés 16.370 eFt-ra alakult. A jövőben számítani kell ezen a jogcímen a bevétel mérséklődésére, mivel a munkahelyi büfék üzemeltetése számszerűleg csökkent és jövedelmezőségük is nagymértékben romlott, így a bérleti díjak emelésére egyenlőre nincs lehetőség.

A vendégszoba bevétele az 1.000 eFt tervhez képest 1.142 eFt-ra teljesült. A parkolási díj a 1.500 eFt tervvel szemben 2.591 eFt lett, mivel a kapacitás kihasználás jelentősebben megnövekedett.

A szellemi és anyagi infrastruktúra magáncélú igénybevételeinek térítési díjai a tervezetthez képest alacsonyabb szinten 93,80 %-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 2010. évi teljesítés 3.752 eFt értékben vált valóra.

Az intézményi ellátási díjak bevétele az át nem vett letéteket mutatja, eredeti előirányzatként 20.000 eFt –ot terveztünk. A teljesítés igen jelentős volt, 63.324 eFt értékben realizálódott. Az MNB-től folyamatosan vettünk át ott elhelyezett letéteket,

amelyeknek elévülési ideje lejárt. Az értékeket rendszereztük, nyilvántartásba vettük, megörökítettük és felajánlottuk vételre.

Kötbér és bírság bevételt eredetileg 1.000 eFt-ot terveztünk. A teljesítés 1.009 eFt-ra alakult.

Az egyéb sajátos bevétel elmaradt a tervtől, amely döntően az előző évi postaköltség jóváírásából eredt. A 35.000 eFt-tal szemben csak 12.746 eFt realizálódott, mert a jóváírásokat már 2009-ben végrehajtották.

A Fővárosi Bíróság társadalombiztosítási kifizetőhely, s ennek kapcsán az OEP-től a forgalom 1 %-át kapjuk térítésként, amely 2010-ben 2.538 eFt volt.

Az állam által előlegezett gyermektartás díjak a tervezett 1.500 eFt-hoz képest 447 eFt-on realizálódtak. A tervszám tartalmazta a felmerülő kamatköltségeket is.

Az önálló bírósági végrehajtók befizetései 6.540 eFt-ot értek el az eredeti tervben szereplő 10.000 eFt-tal szemben.

A továbbszámlázott szolgáltatások eredeti és módosított előirányzata 89,84%-on valósult meg, amely 44.918 eFt lett. A továbbszámlázás összetevői elsősorban a közüzemi díjak. A megvalósulás a tavalyi szinttel hajszálnyira azonos.

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 19.684 eFt értékben pénzforgalom nélküli könyvelési tételt hajtottunk végre. A módosított és a teljesítési előirányzatot is megtisztítva a pénzforgalom nélküli tétellel vegyük szemügyre az áfa alakulását. A tervezett 15.100 eFt helyett 12.590 eFt áfát realizáltunk, amely a bevételi struktúra átalakulását és a bevétel lemaradást tükrözi.

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

Az intézményi bevételek teljesítése 1.187.343 eFt volt, ami 99,33 %-a a 2009. évinek. A módosított előirányzathoz képest 94,00 %-os, az eredeti előirányzathoz képest 95,49 %-os a teljesítés aránya. A bevételi lemaradás elég tetemes, 75.741 eFt.

Már az előző évben irreálisan megemelt (120.000 eFt) bevételi tervet sem tudtuk teljesíteni, azonban ebben az évben további emelésre (14.850 eFt) kényszerültünk a támogatás szükségése miatt, mivel a Fővárosi Bíróság költségvetése a legrugalmasabb a fejezet szervezeti egységei közül.

Egyre nehezebb a kiszabott pénzösszegek behajtása, különösen a bünygyi 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, kiszabásra került a pénzbüntetés, és kötelezték a bünygyi költség megfizetésére anélkül, hogy biztosítékként letétbe helyezett volna pénzt.

Sok esetben a fizetőképesség hiánya okozza a behajtás eredménytelenségét. 2010 -ben egyértelműen tapasztaltuk, hogy megnövekedett a bírság átváltoztatása, mivel az érintettek nem tudtak fizetni. Már nem új jelenséggé vált 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 címetek adnak meg az eljáró bíróságnak, így nem is lehet végrehajtást eszközölni,

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 költségelőlegeinek megtérülési mutatóját, amely 35.000 eFt ráfordítás mellett 6.540 eFt (18,68%) 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.

2.3.3. A követelés állomány alakulásának bemutatása

Az év végére keletkezett hátralék a teljes adósállománynál (övh is) 3.874.838 ezer forint, 56.901 tételben, mely a 2009 évi 3.252.473 ezer forinthez képest 19%-os emelkedést mutat. A hátralék tétele száma 2009-ben 53.205 tétel volt, amely a 2010 évi záró-állomány tételeihez képest 10%-os emelkedést mutat.

A 2010 évi teljes hátralék megoszlása:

2009 és az azt megelőző évekből származó hátralék:	2.690.790 ezer forint	41.203 tétel
2010 évi új ügyekben keletkezett hátralék:	1.184.047 ezer forint	15.698 tétel

A rendezetlen függő bevétel összege 170.729.-Ft volt 28 tételben. A tételek december végén érkeztek és nem volt mód a tisztázásukra.

Az önálló bírósági végrehajtóknak kiutalt költségelőlegre az előirányzat először 25 millió forint volt, majd miután világossá vált, hogy ez az összeg kevés, az előirányzatot a GH vezetése megemelte 35 millió forintra, de tulajdonképpen még ez is kevésnek bizonyult. Összesen 34.997 ezer forint került kiutalásra 2010-ben az önálló bírósági végrehajtóknak.

A hátralék megoszlása:

Előző évek kiutalásaiból keletkezett hátralék:	221.659 ezer forint	13.716 tétel
Tárgyévi kiutalásból keletkezett hátralék:	31.964 ezer forint	965 tétel
ÖVH teljes hátralék:	253.623 ezer forint	14.681 tétel

Befizetés az ÖVH-nál előző évi ügyekben:	3.981 ezer forint	178 tétel
Befizetés tárgyévi ügyekben:	2.559 ezer forint	104 tétel
Összes befizetés:	6.540 ezer forint	282 tétel

2009 évben 6.146 ezer forint került megfizetésre az önálló bírósági végrehajtóknak kiutalt ügyekben, így a 2010 –ben teljesített befizetés értéke az előző évhez képest 6 %-os emelkedést mutat. Az emelkedést vélhetően abból adódik, hogy 2010-ben 10 millió forinttal több előleg került kiutalásra az önálló bírósági végrehajtóknak, ami 40%-kal több kiutalást jelent, mint az előző évben.

A tárgyévi kiutalt összeghez képest a tárgyévi megtérülés 7%. Az előző évekből felhalmozott hátralékból a megtérülés 1,7%.

Az összes kiutaláshoz (tárgyévi + előző évekből kiutalt) képest a megtérülés 2,6% az önálló bírósági végrehajtók költségelőlegeinél.

A behajthatatlan, 100 eFt-ot meg nem haladó követelések közül az év folyamán 6.462 tételben, 119.977 eFt értékben töröltünk. Az előző évihez viszonyítva 7,57 %-kal több ügyben 13,38 %-kal nagyobb értékben töröltünk behajthatatlanság miatt 100 eFt értékhatárig.

A különböző költségnemek a következőképpen alakultak a törlés összértékéhez viszonyítva:

Bűnügyi költség:	94.110 eFt	3.881 tétel	78,0 %
Pénz-és rendbírság:	8.653 eFt	161 tétel	7,2 %
Rendőri elővezetési ktg:	15.044 eFt	2.287 tétel	12,5 %
Szakértői és költségmentes ügyek:	839 eFt	34 tétel	0,6 %
Vagyoni jellegű ügyek:	0 eFt	0 tétel	0,0 %
Állam által előlegezett Gyt.:	0 eFt	0 tétel	0,0 %
Szabálysértési eljárási költség	1.331 eFt	99 tétel	1,7 %

A költségnemek tételszámai és a tételek összegeinek egy tételre jutó forintértéke az alábbiak szerint alakult:

Bűnügyi költség	3.881 tétel	24.248-Ft/tétel
Pénz-és rendbírság	161 tétel	53.745-Ft/tétel
Rendőri elővezetési ktg.	2.287 tétel	6.578-Ft/tétel
Szakértői és költségmentes ügyek	34 tétel	24.676-Ft/tétel
Vagyoni jellegű ügyek	0 tétel	0-Ft/tétel
Állam által előlegezett Gyt.	0 tétel	0-Ft/tétel
Szabálysértési eljárási költség	99 tétel	13.444-Ft/tétel

Az átlagosan összesen egy tételre jutó törölt követelés 18.566 Ft volt. Megállapítható, hogy a bűnügyi költség törlése volt a legmagasabb százalékos arányban, de az egy tételre jutó összeg a pénz-és rendbírságnál mutatott magasabb értéket.

Az egyéb okból történő törlések összesen 98.885 eFt-ot tettek ki, 1.806 tételben.

Az átváltoztatható jogcímekből való törlés abból adódik egyrészt, hogy az adós nem fizeti be a tartozását, illetve egy részét ugyan megfizeti, a többit a Büntetésvégrehajtó Intézetben letölti, másrészt a bíróságok téves értesítést adtak le, illetve többször adták le ugyanabban az ügyben az egységes értesítést.

Egyre több esetben helyezte hatályon kívül a Legfelsőbb Bíróság 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.

Pénzbüntetésből törölt:	25.893 eFt	1.056 tétel
Pénzmellékbüntetésből törölt:	17.273 eFt	92 tétel
Átváltoztatható rendbírságból:	5.505 eFt	90 tétel

A költségekből a törlések adódhatnak kettős előírás miatt, elévülés okán, a bíróságok téves értesítése végett, illetve a bíróság valamely okból hatályon kívül helyezte a végzést. 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, melyek a program sajátosságaiból adódik.

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

Bűnügyi költség:	25.350 eFt	256 tétel
Pénz-és rendbírság:	18.967 eFt	159 tétel
Rendőri elővezetési ktg:	1.340 eFt	30 tétel
Szakértői és költségmentes ügyek:	1.288 eFt	30 tétel
Vagyoni jellegű ügyek:	750 eFt	1 tétel
Állam által előlegezett Gyt.:	461 eFt	3 tétel
Szabálysértési eljárási költség	1.596 eFt	13 tétel
Perköltség	11 eFt	2 tétel

2010. évben is megtörtént az értékvesztés elszámolása. Értékvesztésként 1.808.388 eFt-ot számoltunk el, mely nem hasonlítható az előző évekhez, mert új elszámolási módszer került bevezetésre.

A 2010. december 31-i záró állomány - függő bevételek nélkül: 3.874.838 eFt volt.

2.4. Előirányzat-maradvány

2.4.1. A 2009. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2009. évi lekötött előirányzat-maradványt saját hatáskörben az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 208. § (2) bekezdése alapján 2010. I. félévében igénybe vettük a megfelelő főkönyvi, illetve kincstári kódon, az alábbiak szerint:

– személyi juttatás	62.261 eFt
– munkaadókat terhelő járulékok	35.006 eFt
– dologi kiadás	155.340 eFt
– intézményi beruházás	18.200 eFt
– felújítás	37.908 eFt
Összesen:	308.715 eFt

A 2009. december havi hó közti kifizetések és külső személyi juttatások dolgozótól levont járulékait és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokat (62.261 eFt és 35.006 eFt) 2010-ben befizettük.

A dologi kiadások megtakarításait egyrészt a befizetési kötelezettségekre (a rehabilitációs hozzájárulás, az APEH-et megillető befizetések 4.525 eFt), másrészt a folyamatos közszolgáltatások igénybevételeiből (víz-, csatorna-, gáz-, villamos energia-, fűtés-, személyszállítási, kommunikációs-, postaforgalmi díjak 49.898 eFt), a bérleti díjakból (40.607 eFt), a takarításból (8.887 eFt), a karbantartásból (15.180 eFt), az egyéb szolgáltatások igénybevételeiből, harmadrészt az év végi készletbeszerzésekből (papír-irodaszer, könyv-, üzemanyag-, számítástechnikai anyag, kisértékű tárgyi eszköz 11.872eFt) valamint egyéb készletbeszerzésből (fenntartási és karbantartási anyagok 250 eFt) összetevődő fizetési kötelezettségeinkre fordítottuk.

Az intézményi beruházás megtakarítását az alábbi tételekre fordítottuk: informatikai eszközök beszerzése 12.300 eFt, ingatlan korszerűsítés 5.673 eFt és bútor beszerzés 227 eFt.

A felújítás megtakarítását a FB Gazdasági Kollégiuma épületének munkáinál (tetőszigetelés, energiaháztartásának korszerűsítése, vizes strangok 28.906 eFt), a FB Cégbíróság épülete tisztasági festésénél (2.533 eFt) és a FB Markó utcai épülete vizes blokkjai megújításánál (6.469 eFt) használtuk fel.

2.4.2. A 2010. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A Fővárosi Bíróság 2010. évi előirányzat-maradványának elszámolása:

1. Előző évek felhasználatlan előirányzat-maradványa	0 eFt
a.) Tárgyévi kiadási megtakarítás	330.398 eFt

Ebből:

– személyi juttatás:	14.011 eFt
----------------------	------------

– munkaadókat terhelő járulékok	11.023 eFt
– dologi kiadások	287.188 eFt
– felújítás	0 eFt
– intézményi beruházás	18.176 eFt

b.) Tárgyévi bevételi többlet -75.741 eFt

Ebből:

– intézményi működési bevétel	-75.741 eFt
-------------------------------	-------------

2. Kiadási megtakarítás, bevételi lemaradás különbsége 254.657 eFt

3. Ktv szervet meg nem illető összeg 0 eFt

4. Felhasználható tárgyévi előirányzat-maradvány 254.657 eFt

5. Felhasználható összes előirányzat maradvány 254.657 eFt

5/a. Kötelezettség-vállalással terhelt ei. maradvány 254.657 eFt

6.1. Kötváll-al terhelt működési célú ei. maradvány 236.481 eFt

Ebből:

– személyi juttatások	14.011 eFt
– munkaadókat terhelő járulékok	11.023 eFt
– dologi és egyéb folyó kiadások	211.447 eFt

6.2 Kötváll-al terhelt felhalmozási célú ei. maradvány 18.176 eFt

Ebből:

– intézményi beruházási kiadások	18.176 eFt
– felújítás	0 eFt

6. Kötváll-al terhelt ei. maradvány összesen 254.657 eFt

7. Kötváll-al nem terhelt szabad ei. maradvány összesen 0 eFt

8. Mindösszesen 254.657 eFt

A december havi hóközi kifizetések és külső személyi juttatások dolgozótól levont járulékaik alkotják a megtakarítást (14.011 eFt).

A munkaadókat terhelő járulékok megtakarítása a személyi juttatás megtakarításához kapcsolódik (11.023 eFt).

A dologi kiadások megtakarítása (áfa nélkül):

- a befizetési kötelezettségek 2011-re áthúzódó hatásából (a rehabilitációs hozzájárulás (20.736 eFt), az APEH-et megillető befizetések 17.537 eFt),
- a folyamatos közszolgáltatások igénybevételéből (víz-, csatorna- (969 eFt), gáz-, (11.346 eFt) villamos energia- (7.956 eFt), fűtés- (12.952 eFt), szemétszállítási (615 eFt), kommunikációs- (3.112 eFt), postaforgalmi díjak 14.187 eFt), a bérleti díjakból (22.581 eFt), a takarításból (5.997 eFt)),
- a karbantartásból (20.194 eFt),
- az egyéb szolgáltatások igénybevételéből (intézeti szakértői díjak (1.154 eFt), üzemegészségügy (757 eFt), őrzés, védelem (29 eFt), intézeti tolmácsdíjak (3.195 eFt), bírósági alaptervékenységben közreműködők (3.610 eFt), vegyes szolgáltatások (299 eFt), továbbszámolt szolgáltatások (4.148 eFt), MÁK szolgáltatásai (789 eFt), szállítási szolgáltatás (1.044 eFt)),
- az év végi készletbeszerzésekből (papír-irodaszer (6.819 eFt), folyóiratból (148 eFt), üzemanyagból (451 eFt), anyagbeszerzésből (11.504 eFt), kísértékű tárgyi eszközökből (10.486 eFt) tevődött össze.

Az intézményi beruházás megtakarítását az alábbi tételekből érték el: informatikai eszközök beszerzése és szoftverek vásárlása 13.413 eFt (hivatali kapu, Andoc program, bérmentesítő fej), ingatlan korszerűsítés 2.038 eFt (ELMŰ hálózathálózatbővítés) és bútor beszerzés 2.600 eFt.

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

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2010. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználás

ezer forintban

Megnevezés	Immateriális javak	Épületek	Gépek, berendezések, felszerelések	Járművek	Összesen
Bruttó érték	117 755	7 212 454	1 880 203	45 123	9 255 535
Értécsökkenés	108 510	1 110 103	1 569 161	40 537	2 828 311
Nettó érték	9 245	6 102 351	311 042	4 586	6 427 224
Megosztás bruttó %-a	1	78	20	1	100
Használhatósági fok (%)	8	85	17	10	69
Elhasználódási szint (%)	92	15	83	90	31

A Fővárosi Bíróság vagyonának 1 %-át teszi ki az **Immateriális javak** állománya – 117.755 eFt, melyből a 2010. évi növekedés 6.422 eFt. Mivel ezen eszközök értécsökkenési 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.

Ingatlanok állományának alakulása (bruttó)

telkek értéke	21.220 eFt
épületek br.értéke	3.573.000 eFt
műemlék épületek br.ért.	3.580.169 eFt
építmények br.értéke	38.065 eFt

Összesen: 7.212.454 eFt,

mely a Bíróság vagyonának 78 %-a, azaz a bíróság vagyonának legnagyobb részét kitevő hányad.

Az épületek bruttó értékének növekedése a korábbi években elkezdődött beruházások aktiválásának hatása.

Központi beruházásból valósul meg a Pesti Központi Kerületi Bíróság felújítása, korszerűsítése, amely 2002-ben kezdődött és jelenleg is tart, és folyamatban van a 2007-ben indított Budapesti IV. és XV. Kerületi Bíróság épületének rekonstrukciója.

Ingtatlanok felújítása, korszerűsítése:

a, Központi beruházásból: 428.363 eFt

- IV-XV. ker. 291.832 eFt
- PKKB 136.531 eFt

b, Intézményi beruházásból: 32.763 eFt értékben valósult meg.

- FB: 6.469 eFt
- G. Koll: 25.580 eFt
- Cégbírószág: 2.533 eFt
- Katona Tanács: 4.996 eFt

c, Európai uniós beruházás (akadálymentesítés projekt) 123.939 eFt értékben valósult meg.

- II-III. 33.362 eFt
- G.koll: 21.789 eFt
- Cégbírószág 39.152 eFt
- BKKB: 29.636 eFt

Kiemelkedően ezen beruházások eredményezték, hogy a 2010. év végi befejezetlen beruházás állománya: 650.402 eFt. A PKKB aránya ebből 276.462 eFt, azaz 42,5 %, a IV-XV. Kerületi Bírószágot érintő aránya 329.892 eFt, azaz 51 %.

Intézményi beruházás keretében 2010-ben részben az áthozott maradványból került megvalósításra a Katonai Tanács irattár (4 996 eFt) kialakítása, multifunkcionális másolókat vettünk (9 396 eFt), számítástechnikai eszközöket (1 793 eFt), illetve már 2010-es eredeti előirányzat, illetve átcsoportosítások volt a fedezete az alábbi vásárlásainknak: ügyfélfívó berendezés, bankjegyszámláló, elektronikus beléptető, 2 db szerver (9 642 eFt), fénymásolók, telefonok.

Felújításra 38 446 eFt-ot fordítottunk. Ennek keretében a FB és a Gazdasági Kollégium épületében több vizesblokkot újítottunk fel, és ebből a forrásból finanszíroztuk meg a Gazdasági Kollégium korszerűtlen, gazdaságtalan fűtésének kiváltására, energetikai fejlesztésére, a nyílászárók cseréjére kiírt pályázathoz a dokumentációt (7 469 eFt), valamint a pincefödém szigetelését (4 018 eFt).

Európai uniós beruházásból valósítottuk meg a bírósági épületekbe történő bejutás akadálymentesítését.

Az esélyegyenlőségi törvény írja elő az akadálymentesítést, mely a fizikai, szellemi és érzékszervi fogyatékkal élők számára olyan környezet kialakítását jelenti, mely segíti korlátok nélküli közlekedésüket, tájékozódásukat, és általában minden olyan tevékenység elvégzését, amelyben fogyatékoságuk miatt akadályoztatva vannak.

Gépek, berendezések, felszerelések

A **gépek, berendezések, felszerelések** bruttó állományának értéke 1 880 203 eFt, melynek összetétele az alábbi:

ezer forintban

Megnevezés	Iroda- gépek	Soksz. eszk.	Számítás- techn. eszk.	Kommuni- kációs eszk.	Egyéb gépek	Bútorok	Képző mű- vészeti alkotás ok
Bruttó érték	26 289	60 294	861 804	32 468	369 211	520 527	9 610
Értékcsökkenés	24 593	58 599	805 281	31 119	290 812	358 757	0
Nettó érték	1 696	1 695	56 523	1 349	78 399	161 770	9 610
Megoszlás bruttó %-a	1	3	46	2	20	28	0
Használhatósági fok (%)	6	3	7	4	21	31	100
Elhasználódási szint (%)	94	97	93	96	79	69	0

Az összetételt vizsgálva megállapítható, hogy a legmagasabb arányt, 46 %-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 9 %-ot képvisel, ezért az elhasználódási szint 93 %-os.

Sokszorosítási eszköz, mint a másolás eszköze, önmagában (csak 1 funkciót tud) elavult technológiát jelent. A fent említett csekély növekedést főként a multifunkcionális gépek beszerzése eredményezte.

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

A bútorok elhasználódási szintje (69 %) a tavalyi évhez képest 9 %-os állagromlást mutat, azaz az idén a selejtezés, illetve a beszerzések összehangolása ellenére sem sikerült a tavalyi értéken tartani, melynek fő oka a gazdasági nehézségekre vezethető vissza.

Eszközállományunk értékét a 2010. év során is növelte a **saját felügyeleti szervtől térítésmentesen átvett nagyértékű eszközök értéke**: 17 452 eFt, melyből nagy értékű informatikai eszközök 11.996 eFt, kis értékű informatikai eszközök 4.355 eFt, nagy értékű vagyoni értékű jog 1.101 eFt.

Járművek

A gépjárművek állományának összetétele: 2 db szállításra alkalmas gépjárműből és 7 db személygépjárműből áll. A járművek elhasználódási szintje 90 %-os, mely az előző évhez képest 6 %-os csökkenést mutat. Ennek oka, hogy az elmúlt 2 évben új gépjármű beszerzésére nem volt lehetőség, a meglévők pedig folyamatos használatban vannak.

Ebben az évben kincstári vagyonhasznosítás nem történt.

A 2010. évi költségvetési célkitűzéseinket, a meghatározott főbb feladatokat jó színvonalon teljesítettük.

A költségvetési gazdálkodás minőségét, pontosságát, szabályszerűségét 2010-ben is vizsgálta az Állami Számvevőszék. Megállapításai gondos, szabályszerű gazdálkodásról adnak számot, a kisebb hibák kijavítását az év folyamán végrehajtottuk.

Célvizsgálatot végzett az OITH Önálló Ellenőrzési Főosztálya is, amely az érintett területen a gazdálkodást rendben találta, hiányosságokat nem tárt fel.

A Fővárosi Bíróság a 2010. évi gazdálkodásának teljesítése során, annak szervezésével, végrehajtásával igyekezett megalapozni a következő évek sikeres tevékenységét is.

Budapest, 2011. május 9.

Tisztelettel

Dr. Szemán Felicitász