



DEBRECENI TÖRVÉNYSZÉK

ELNÖKE

4025 Debrecen, Széchenyi u. 9.

4001 Debrecen, Pf. 131.

Tel.: (52) 310-630 **Fax:** (52) 347-139

e-mail: kahleri@debrecenit.birosag.hu

www.birosag.hu/torvenyszekek/debreceni-torvenyszek

A Debreceni Törvényszék 2014. évi költségvetési gazdálkodásának szöveges indoklása

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe

A Debreceni Törvényszék törzskönyvi azonosító száma: 311421
honlapjának címe: www.birosag.hu.

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

Államháztartási szakágazati besorolás: 842320 Bíróságok tevékenysége

Az intézmény jogszabályban meghatározott közfeladata: Igazságszolgáltatás

Az intézmény alaptevékenysége

A bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. tv. 21. §. (1) bekezdése alapján a törvényszék – törvényben meghatározott ügyekben - első fokon jár el, és másodfokon elbírálja helyi bíróságok határozatai ellen bejelentett fellebbezéseket, illetve eljár a hatáskörébe utalt egyéb ügyekben.

Az alaptevékenységek szakfeladatrend szerinti besorolása:

842321 Igazságszolgáltatási tevékenység

842322 Cégbírósági tevékenység

A Debreceni Törvényszékhez tartozó bíróságok az **alaptevékenységük** ellátása során az engedélyezett létszámmal, a rendelkezésre álló tárgyi feltételekkel 2014. évben feladataikat teljesítették, az ellátott tevékenységi körben változás nem történt.

Ügyforgalmi adatok

Megnevezés	2011	2012	2013	2014
Bíróságokra érkezett ügyek	55 638	59 264	98 670	82 491
Folyamatban volt és érkezett ügyekből befejezett ügyek	56 056	54 709	96 793	84 929
Folyamatban maradt ügyek	13 037	17 630	19 507	17 106

A Debreceni Törvényszék összesített ügyforgalmi adatai szerint a legtöbb ügykategóriában alapvetően minimális csökkenés volt tapasztalható az érkezett ügyek számát tekintve, azonban markáns **növekedés jelentkezett a büntető nemperes** ügyeknél (alapvetően a menekültügyi őrizet meghosszabbítása ügycsoportnak köszönhetően), a **közigazgatási peres és nemperes** ügyek érkezésében (menekültügyi eljárásához kötődő ügyek) a törvényszék elsőfokú polgári perek számában (devizahiteles ügyek) a **gazdasági perek esetén**, továbbá törvényszéki fellebbezett ügyeknél a büntető perek száma növekedett az előző évhez képest.

Az összes érkezési számot tekintve ez 2012 évben 59 264; 2013 évben 98 670; 2014 évben 82 491 ügyet jelentett.

A befejezésszámokat illetően öröndetes eredmény, hogy az ügycsoportok döntő többségében az előző évhez képest a befejezett ügyek száma emelkedett és a befejezésszám jelentősen meghaladta a 2014. évben érkezett ügyek számát (érkezés 82 491 – befejezés 84 929).

A járásbíróságok esetén kiemelést érdemel, hogy a szabálysértési ügyeknél a befejezések számát a kialakult jó gyakorlatnak köszönhetően sikerült emelni, így összességében **csökkent a folyamatban maradt ügyek száma** is. Nagyságrendjét tekintve 38 820 ügy került befejezésre. Hasonlóképpen jelentősebb emelkedést mutat a büntető peres és nemperes ügyek száma, valamint a közigazgatási peres és nemperes ügyek száma, és a törvényszéki elsőfokú peres ügycsoportokban is ugyanilyen ütemű növekedés tapasztalható.

A folyamatban maradt ügyek számát illetően megállapítható, hogy a 2014. évi érkezésszámmal viszonyítottn az ügyek mintegy 20,73%-a maradt folyamatban (érkezésszám 82 491 – folyamatban maradt 17 106). A főbb ügycsoportokban a dinamikus befejezésszámoknak köszönhetően a folyamatban maradt ügyek számát sikerült csökkenteni.

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

Az elmúlt évek számviteli szabályozásának jelentős változása, az igazságszolgáltatási feladatok törvényszéki bővülése, a létszámváltozások szükségessé tették a Gazdasági Hivatal tevékenységének, és a dolgozók **munkaköri feladatainak áttekintését**, új munkaköri leírások kiadását.

A büntető ügyekben 2014. január 16. napjától bevezetésre került egy **új ügyelosztási rend**, mivel a bírák részéről egyre nagyobb igény mutatkozott egy arányosabb és súlyozottabb szignálás érvényesülésére, amellyel akár számszerűen is mérhetővé válik egy tárgyaló bíró referációjának nehézségi foka.

Meghatározásra került egy négy nehézségi kategóriából álló szempontrendszer, majd az összes folyamatban lévő ügy – átszignálásokkal történő – „újraelosztása” révén az új rendszer bevezetésekor közel azonos ügy került minden tárgyaló bírónak.

Az új, arányos és súlyozott ügyelosztási rend alapján a Debreceni Járásbíróság büntető csoportvezető bírójának áttekinteni az érkezett ügyet, majd a négy nehézségi kategóriába történő besorolást követően a tanácsszám szerint soron következő bírónak szignálja az iratot, függetlenül attól, hogy az adott bírónak éppen mennyi ügye van folyamatban. Kivételt – fő szabály szerint – csak az képez, ha az érkezett ügy valamely korábban érkezett ügygel összefüggésben áll, vagy az egyesítés egyéb okból célszerűnek látszik.

Az ítélezés időszerűségének elősegítése érdekében folyamatosan kigyűjtésre, és a bírának való **megkördztetésre kerülnek azon eljárásjogi szabályok**, megoldások is, amelyek a büntetőeljárás gyorsítják.

A 2012-ben hatályba lépett új szabálysértési törvény, illetve a törvény 2013-ban bekövetkezett számos, a bíróság munkájára nagymértékben kiható módosításával összefüggő gyakorlat kialakítása és egységesítése érdekében az eddigi szabálysértési és leíró iroda helyett – a polgári és a büntető ügyszakban működő irodákhoz hasonlóan - **„klasszikus” szabálysértési iroda felállítására** került sor, ezzel párhuzamosan sikerült megvalósítani az egy titkár-egy leíró összetételű tanácsokat.

A szabálysértési ügyeket tárgyaló titkárok papír alapú perkönyvet nem vezetnek, a szabálysértési iroda és a tanácsok közötti iratmozgást a szabálysértési irodán vezetett átadókönyv és az átadókönyvről készített, a titkárokhoz kerülő általuk a perkönyvben elhelyezett fénymásolat dokumentálja.

Általános elv a szabálysértési ügyszakra vonatkozóan az, hogy valamennyi titkár részt vesz a továbbiakban az elzárásra átváltoztatásos ügyek intézésében és valamennyien eljárnak szabálysértési elzárással is büntethető szabálysértési ügyekben, valamint valamennyi, egyéb bírósági hatáskörbe tartozó szabálysértési ügyben (perújítás, kifogás intézése, stb. is).

A **menekültügyi őrizet** meghosszabbításával kapcsolatos feladatellátás hatékonysága érdekében

- a munkavégzés során rendszeres **szakmai konzultáció** tartására került sor a felmerülő problémák egységes megoldása érdekében,
- a munka során jól alkalmazható **iratminták** kidolgozása történt meg.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. A költségvetési feltételek változása hogyan hatott a feladatok teljesítésére, a kiadási megtakarítások bemutatása

A költségvetési feltételek változása a feladatok teljesítésére nem volt közvetlen hatással. A tárgyévét megelőző év jogszabályi változásából adódóan a költségvetés vonatkozásában nem érintette a feladatok teljesítését, ugyanakkor a szigorú gazdálkodás és a takarékosági intézkedések ellenére az eredeti előirányzat nem volt elegendő a kiadások fedezetére. Az év végi irányítószervi többlettámogatás nélkül a dologi kiadások finanszírozása nem valósulhatott volna meg.

2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A Törvényszék 2014. évi **eredeti előirányzatának főösszege 3,2 milliárd forint**, mely tartalmazza a személyi juttatások, és az ahhoz kapcsolódó adók, járulékok 2,7 milliárd forint, a dologi kiadások 0,5 milliárd forint, és az intézményi beruházások 0,003 milliárd forint kiadási előirányzatát. A kiadások fedezetét 3,1 milliárd forint állami támogatás, és 0,1 milliárd forint saját bevétel biztosította.

Az ügyforgalmi adatok száma a korábbi évek 50-60 ezres ügyszámával szemben 2014. évben is hasonlóan az előző évhez jelentős emelkedést mutat. A szakmai feladatok növekedésének eredményeként a feladatok ellátásához igénybevett szakmai szolgáltatások költsége –

szakértői, a tolmács és a kirendelt ügyvédi díjak jelentősen megemelkedtek. Ezek a kiadások a 2014. évi költségvetésben rendelkezésre álló eredeti előirányzatból csak részben voltak finanszírozhatók.

Év közben előirányzati változás történt valamennyi kiemelt előirányzati jogcímen. A Törvényszék **költségvetési többlettámogatást** kapott dolgozói ruházati költségtérítéshez, és szakmai tevékenységet elősegítő szolgáltatások kiadásaihoz kapcsolódó költségek finanszírozására, valamint pályázat alapján felújítási munkálatokra. Évközi módosítás alapján 1,2 milliárd forint többlettámogatás a Debreceni Járásbíróság 2014. évi építkezési munkálatai finanszírozásához állt rendelkezésre.

Az alaptevékenység ellátáshoz az engedélyezett létszám-előirányzat **510 fő**.

A 2014. évben az engedélyezett 510 fős létszámhoz 2 146 400 eFt személyi juttatás volt tervezhető, ez év végén irányítószervi többlettámogatással emelkedett. A dologi kiadások módosított előirányzata jelentősen meghaladja az eredeti előirányzatot, mely irányítószervi többlettámogatással emelkedett. Az intézményi beruházások előirányzat többletének jelentős része az új járásbírósági építkezéshez, más része pályázati forrásból történő felújításokhoz kapcsolódik.

A kiadások 2014. évi kiemelt előirányzatok szerinti alakulása

Ezer forintban

Megnevezés	2013. évi	2014. évi				Változás 2013. évhez
	Tény	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Személyi juttatás	2 229 576	2 146 400	120 414	2 266 814	2 242 275	12 699
Munkaadókat terhelő adó, járulék	566 461	538 000	59 089	597 089	572 784	6 323
Dologi kiadások	588 965	474 000	436 804	910 804	838 547	249 582
Felújítás	0	0	5 000	5 000	4 861	4 861
Intézményi beruházás	63 517	3 000	1 190 771	1 193 771	1 122 267	1 058 750
Egyéb működési kiadás	0	0	37 487	37 487	37 487	37 487
Összesen:	3 448 519	3 161 400	1 849 565	5 010 965	4 818 221	1 369 702

A Debreceni Törvényszék az éves módosított előirányzati kereten belül gazdálkodott.

Jelentősebb változást az előző évhez viszonyítva a dologi kiadások terén a beruházás fordított Áfa-ja eredményezett, melyet a szabályozásnak megfelelően itt kell elszámolni.

Az intézményi beruházás egy milliárd forintos bázis évhez viszonyított növekménye a Debreceni Járásbíróság építési munkái kapcsán felmerült kiadásokat tükrözi.

2.2.1. Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítést befolyásoló tényezők

A 2014. évi előirányzat alakulása jogcímenként

ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>2014. évi</i>	
	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>
Személyi juttatások	2 146 400	2 266 814
Munkaadókat terhelő adó, és járulékok	538 000	597 089
Dologi kiadások	474 000	910 804
Egyéb működési kiadások		37 487
Intézményi beruházások	3 000	1 193 771
Felújítások		5 000
Kiadások összesen	3 161 400	5 010 965
Saját bevétel	88 000	107 339
Felhalmozási bevétel		1 198
Költségvetési támogatás	3 073 400	4 556 504
Előző évi előirányzat maradvány igénybevétele	-	345 924
Bevételek összesen	3 161 400	5 010 965
Engedélyezett létszám (fő)	510	510

A 2014. évi eredeti előirányzat 3 161 millió forint kiadási előirányzatot tartalmazott. Az évközi előirányzat módosítások következtében az összkiadás módosított előirányzata 5 010 millió forint lett.

A Debreceni Törvényszék a takarékos gazdálkodás ellenére sem tudta biztosítani saját hatáskörben a működés feltételeit az eredeti előirányzati kereten belül. Évközből likviditási gondok jelentkeztek, és a bérek kifizetése után a szakmai tevékenységet végző szolgáltatások pénzügyi teljesítésére csak az irányítószervi többlettámogatás mellett kerülhetett sor.

Az OBH éves szinten 1,5 milliárd forint többletforrást biztosított a működési és felhalmozási kiadások finanszírozásához.

2.2.2. Személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása, az előző évhez viszonyított átlagilletmény (juttatás) változásával együtt, a végrehajtott létszámcsökkentés hatása illetményrendszerenként.

A Debreceni Törvényszék 2014. évi személyi juttatások előirányzata 2 146 millió forint, mely alapján a módosított előirányzat az évközi változásokat (támogatási többlet, belső átcsoportosítás) követően, 2 266,8 millió forint.

A bérjellegű kiadások között szerepel a dolgozók részére kifizetett 75,5 millió forint ruházati költségtérítés.

A személyi juttatások évközi megtakarítása a tartósan távollévők béréből adódott, de ez a megtakarítás a teljesítési adatokban nem tükröződik. A bér megtakarítást terhelte 2 fő túlbetöltésben engedélyezett bíró bére, járuléka, a titkári státuszok betöltése, 2 fő fogalmazó alkalmazása, a minimálbéren foglalkoztatottak jogszabályváltozásból adódó bérkülönbözete, a tartósan távollévők munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulás, a tartósan távollévők munkáját elvégző helyettesítések bére járulékkal, a közlekedési költségtérítés, valamint a szakértői, ügyvédi, tolmács díjak eredeti előirányzatot meghaladó kifizetései.

A költségvetési köriratban meghatározott (a többlet kiadásokat forrásául szolgáló) 78 millió forint kötelező bér megtakarítás zárolás alóli felmentését december hónapban az OBH elnöke engedélyezte.

Az éves engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszám 510 fő, a tényleges munkában álló 499 fő, a munkajogi létszám 524 fő.

A személyi juttatások, munkaadói járulék és az engedélyezett létszám alakulása

ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>Változás 2013. évhez %-a</i>
Rendszeres személyi juttatások	1 652 430	1 790 690	1 846 361	1 932 902	104,7
Nem rendszeres személyi juttatások	231 150	250 881	290 797	266 437	91,6
Külső személyi juttatások	67 576	61 449	92 418	42 936	46,5
Személyi juttatások összesen	1 951 156	2 103 020	2 229 577	2 242 275	100,6
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	495 633	546 550	566 461	572 784	101,1
Engedélyezett létszám (fő)	493	510	510	510	100,0

2014. évben az üres álláshelyek száma jelentősen csökkent, a megnövekedett feladatok miatt betöltetlen munkakör csak ideiglenesen, vagy tartósan távollévők esetében fordulhatott elő.

Átlagos állományi létszám alakulása

főben

<i>Állománycsoport</i>	<i>2014. év</i>	
	<i>Engedélyezett</i>	<i>Tényleges</i>
Bíró	131	127
Titkár	36	39
Fogalmazó	17	9
Tisztviselő és írnok	277	260
Fizikai	49	64
Összesen	510	499

**Személyi juttatásokat érintő 2014. évi előirányzat módosítások,
átcsoportosítások**

Jogcím	Változás	Ezer forintban
Címadományozás	+	274
Céljutalom támogatás	+	150
Bérkompenzáció	+	17 031
Ruházati költségterítés	+	75 543
Eu jogi szaktanácsadói pótlék	+	2 150
Üres titkári álláshelyek betöltése	+	1 371
Külföldi kiküldetés	+	68
Devizahiteles perek többletfeladatainak elvégzése	+	4 072
Likviditás megőrzése, fizetőképesség biztosítása	+	127 872
Támogatás összesen:		228 531
2013.évi maradvány előirányzatosítása	+	271
Saját hatáskörű átcsoportosítás munkadói járulékra	-	31 681
Saját hatáskörű átcsoportosítás dologi kiadásra	-	73 841
Saját hatáskörű átcsoportosítás elvonásokra	-	2 866
Saját hatáskörű átcsoportosítások összesen:		-108 117
Előirányzat változás összesen:		120 414

Rendszeres személyi juttatások

A rendszeres személyi juttatások összege 2014. évben 1 932 902 eFt volt. Ez az összeg 4,7 %-kal haladta meg a 2013. évi teljesítés mértékét. A rendszeres személyi kiadások növekménye a jogszabály szerinti kötelező előrelépés, a minimálbéremelkedésből adódó többletkiadások összegét tartalmazza.

Az elmúlt években a kifizetésre kerülő jogcímek belső aránya nem változott jelentősen. Legmagasabb arányt az alapilletmény mutat, a legkisebb összegű és arányú a kifizetés a nyelvpótlék mellett, a teljes munkaidősök egyéb feltételtől függő pótlékok és járulékok jogcímeiken történt.

Részmunkaidősök foglalkoztatása jellemzően a fizikai munkakörökben valósul meg, arányuk alacsony szintű.

Keresetek alakulása

A 2014. évi egy főre jutó átlagkeresetek számottevően nem változtak.

A titkárok, és fogalmazók állománycsoportban a fiatalabbak kinevezése csökkenést eredményezett a keresetek terén.

A tisztviselők körében a kötelező előre lépések mellett a minimál béremelés, és a nyugdíjazások után – a feladat elvégzéséhez szükséges - magasabb iskolai végzettségű új dolgozók felvétele emelte meg az átlagbért. A gazdasági területen jelentős volt az alulképzettség (több dolgozó a nyugdíj előtt már nem volt továbbtanulásra kötelezve), jelenleg a feladathoz, beosztáshoz szükséges végzettségű dolgozók alkalmazására került sor több területen.

Keresetek alakulása állománycsoportonként

<i>Állománycsoport</i>	<i>2013. év</i>		<i>2014. év</i>		<i>Változás %-a</i>
	<i>Létszám (fő)</i>	<i>Átlagkereset (forint)</i>	<i>Létszám (fő)</i>	<i>Átlagkereset (forint)</i>	
Bírák	121	622 192	127	630 226	101,3
Titkárok	35	340 419	39	337 331	99,1
Fogalmazók	10	173 758	9	165 213	95,1
Tisztviselők	325	198 456	324	204 918	103,3
<i>Teljes munkaidősök összesen</i>	491	312 496	499	322 796	103,3

Nem rendszeres személyi juttatások

A nem rendszeres személyi juttatások 2014. évi alakulása

ezer forintban

<i>Jogcím megnevezése</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>
Céljuttatás, projectprémium		11 513	10 184
Készenlét, ügyelet, túlóra, helyettesítés	10 400	11 527	11 527
Végkielégítés		325	325
Jubileumi jutalom	59 500	58 769	58 381
Béren kívüli juttatások	102 000	75 575	75 575
Ruházati költségtérítés		71 846	49 709
Közlekedési költségtérítés		17 657	17 657
Egyéb költségtérítések		6 655	6 655
Szociális támogatások		470	470
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		36 069	35 954
<i>Nem rendszeres személyi juttatások összesen</i>	171 900	290 406	266 437
<i>Ebből: cafetéria juttatás</i>	<i>102 000</i>	<i>75 575</i>	<i>75 575</i>

Az egyéb nem rendszeres személyi juttatás jogcímeiken történt kifizetések között a jubileumi jutalom, a cafetéria juttatások, és a ruházati költségtérítés a meghatározó. A cafetéria juttatások eredeti előirányzatából a juttatás után fizetendő adók, járulékok összege átcsoportosításra került a megfelelő kiemelt jogcímekre.

Külső személyi juttatások 2014. évi alakulása

ezer forintban

Megnevezés	2011. évi	2012. évi	2013. évi	2014. évi		
	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Megbízási díj	1 838	470	501	100	2 061	1 676
Ülnöki díj	13 623	15 712	15 550	4 250	17 509	17 509
Szakértői díjak	18 967	18 003	10 521	5 400	8 327	8 142
Tolmács és fordítói díj	874	830	497	250	773	774
Tanú díj, és költségtérítés	12 846	12 787	12 818	3 600	12 915	12 914
Felmentésre fizetett összeg	19 428	12 209	22 540			
Egyéb sajátos juttatások		1 438	29 993	400		
Reprezentációs kiadások					1 921	1 921
Összesen	67 576	61 449	92 420	14 000	43 506	42 936
<i>Felmentés, és egyéb sajátos juttatással korrigált összes kifizetés</i>		47 802	39 886			41 015

A külső, a nem foglalkoztatói jogviszonyhoz kapcsolódó személyi juttatások 2014. évi kifizetések jogcímeiken jelentősen emelkedtek az ülnöki-, és tanú díjak.

A jogellenesen felmentett bírók kifizetéseivel korrigált teljesítési adatokhoz viszonyítva 2014. évben az összes kifizetés 2,8 % - kal nőtt az elmúlt évhez viszonyítva.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkáltatói közterhek összege az előző évhez viszonyítva 1,1%-ot emelkedett.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is

A dologi kiadások teljesítése az eredeti előirányzatot 436 millió forinttal haladta meg, melyből 287 millió forint a járásbíróság építés kivitelezési munkálataihoz tartozó általános forgalmi adó. A többletként jelentkező kiadások forrását irányítószervi többlettámogatás, és saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítással lehetett megteremteni. A korábbi évek teljesítési adatait vizsgálva megállapítható, hogy a dologi kiadások az utóbbi években minden esetben jelentősen meghaladták az eredeti előirányzatot. A dologi kiadások előirányzat maradványa 72 millió forint, mely a folyamatban lévő beszerzések (közbeszerzési eljárás, szerződés, megrendelés) kötelezettségvállalásának fedezete.

Előző évhez viszonyítva a várható kiadások meghaladják az előző évit, ha a tárgyévi maradvány felhasználást is beszámítjuk.

Kiemelkedően magas a vásárolt közszolgáltatások között kimutatott tolmács, szakértői, védői, ügygondnoki díjak összege, melyek együttesen több mint 20%-kal haladják meg a 2013. évi szintet. Ezek a díjak már végzéssel megállapítottak és a számlák beérkezése a hó elején megtörtént, illetve beérkezése várható.

A dologi kiadások alakulása

ezer forintban

Megnevezés	2013. évi	2014. évi			Változás (%)
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Készletbeszerzés	47 880	24 500	42 774	34 538	72,1
Kommunikációs szolgáltatás	6 694	5 200	7 702	7 250	108,3
Szolgáltatási kiadások	224 824	195 650	238 641	225 883	100,5
<i>Ebből:</i>					
<i>bérleti és lízingdíj</i>	11 219	5 200	8 368	8 085	72,1
<i>gázenergia</i>	19 199	18 000	18 166	15 733	81,9
<i>villamos energia</i>	15 453	15 000	17 216	15 801	102,3
<i>távhő, melegvíz</i>	20 010	18 330	21 711	19 252	96,2
<i>karbantartás, kisjavítás</i>	17 296	33 000	31 024	30 246	174,9
<i>egyéb üzemeltetés, fenntartás</i>	127 526	100 350	136 589	131 800	103,4
Szakmai szolgáltatás:	170 374	172 900	245 961	207 787	122,0
<i>Ebből:</i>					
<i>Tolmácsdíj</i>	24 610	24 130	22 021	19 122	77,7
<i>Szakértői díj</i>	57 613	67 200	98 347	75 914	131,8
<i>Védői díj</i>	64 308	60 270	91 510	82 197	127,8
<i>Ügygondnok</i>	14 030	13 250	19 733	20 519	146,3
<i>Bűnjel költség:</i>		2 000	9 447	9 268	
Működési célú ÁFA	60 327	52 100	72 220	60 556	100,4
Fizetendő ÁFA:		1 500	287 592	287 592	
Kiküldetés	2 399	1 400	1 321	1 321	55,1
Egyéb dologi kiadások	4 169	17750	14 593	13 620	326,7
Dologi kiadások összesen	588 965	474 000	910 804	838 547	142,4
<i>Fordított áfával korrigált</i>				550 955	93,5

A takarékosági intézkedések

2014-ben a Debreceni Törvényszék ismét kiemelt figyelemmel kereste azokat a lehetőségeket, melyek az intézmények működtetésében megtakarítási lehetőségeket eredményeznek. Az alábbiakban bemutatásra kerülnek a fontosabb intézkedések.

A 2013. évben már elindított, **fűtőkorszerűsítési**, kazán-karbantartási folyamat továbbviteleként előző évi pénzmaradvány terhére sor került a Berettyóújfalui Járásbíróság fűtésrendszerének kétkörösítésére. Ugyanebből a forrásból a Hajdúszoboszlói Járásbíróság tárgyalói korszerűtlen regiszteres rendszerét radiátoros fűtőtestekre cseréltük. Az irányító

szervtől kapott pótelőirányzat felhasználásával ugyanitt további kazán- és fűtésrendszer-rekonstrukcióra került sor, valamint a Törvényszék központi épületében üzemelő 6 db kazán többségén is felújítási munkákat végeztünk. A fent említett intézményeknél végzett beavatkozásokkal a felmerült hibák javításán túl a gázfogyasztás mérséklése is várható.

Szintén a **fűtési költségeket mérsékelheti** két további, maradványpénzből megvalósított karbantartási feladat. Hajdúböszörményben a bíróság által bérelt ingatlan ablakainak üvegfelülete sok helyen betörött, megrepedt – az utóbbi években nem volt finanszírozási forrás a folyamatos javításra, melyre 2014-ben végre sor került. A Törvényszék központi épületének belső udvarra nyíló, meglehetősen leromlott nagykapuján szintén a közbeszerzési eljárás keretében váltak elvégezhetővé a szükséges asztalos és lakatos munkák.

A Berettyóújfalui Járásbíróság központi épületében az előregedett lámpaaromatúrák cseréjével tudjuk csökkenteni a korábban nagy számban meghibásodó égők pótlásából eredő költségeket, valamint az áramfogyasztást. A **fénycsőves világítótestek** a jelentősen **alacsonyabb fogyasztás** mellett nagyobb fényerőt is biztosítanak – segítve az egészségesebb munkavégzést.

A Törvényszék Perényi utcai épületében, illetve a Hajdúböszörményi és Berettyóújfalui Járásbíróságoknál 5 **GSM-adapter** telepítése történt meg, melyek a kimenő, mobil hálózatok felé indított hívásokat automatikusan GSM rendszeren belül kezelik, így radikálisan **alacsonyabb tarifával** kerülnek elszámolásra. A Törvényszék – a költségvetési lehetőségek biztosítottasága esetén – tervezi további GSM-adapterek kihelyezését is, mely befektetés várhatóan rövid időn belül megtérülhet. Már előkészítés alatt áll a teljes megyei intézményrendszert lefedő tarifaszámlálást és a magánjellegű kimenő hívások esetében a munkavállalókkal történő elszámolást lehetővé tevő fejlesztés kivitelezése is.

További, kommunikációs költségeket érintő elem lehet a 2015. év második félévétől várhatóan birtokba vett új járásbírósági épületet és a Törvényszék központi épületét közvetlenül összekötő optikai telekommunikációs vezeték, mely lehetővé teszi a jövőben a két intézmény közti díjmentes érintkezést.

Intézményünk részéről több anyagigény **beszállítójának kiválasztása is versenyeztetéssel** történt. Közbeszerzési folyamat végén kiválasztott partnerek szállították 2014-ben az intézményrendszer részére a fénymásolópapírt, irodaszereket, illetve az egyre nagyobb munkateher miatt növekvő volumenben szükséges nyomtató-tonereket. Több ajánlattevő versenyeztetésével került sor a szállító kiválasztására a tisztítószer, nyomtatványok esetében is. Hasonló eljárással választotta ki intézményünk az összes épületet érintő, évi egyszeri nagytakarítást végző szolgáltatót, valamint a Hajdúszoboszlói Járásbíróság takarítását, portaszolgálatát ellátó partnert. A tisztítószer, nyomtatványok esetében említésre érdemes az intézmények részéről igényelhető termékek körének karcsúsítása, egységesítése, mely további költségcsökkentést eredményezett.

A Hajdúböszörményi Járásbíróság esetében a Törvényszék nem vagyongekezelő, csupán az épületrész bérlője. Az MNV Zrt-nek fizetendő bérleti díj újratárgyalásával éves szinten bruttó 1,9 mFt megtakarítást értünk el.

A Debreceni Járásbíróság 2009. óta üzemeltet **bérmentesítő gépet**. A mindenkorai postai díjakból a berendezés alkalmazásával a Magyar Posta Zrt. 5%-ot elenged, ezért a Törvényszék 2014-ben két további berendezést vásárolt, illetve állított be központi épületében, valamint a Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság és Cégbíróság Perényi utcai intézményénél. Mivel a

Debreceni Járásbírósággal együtt az éves szinten 100mFt-ot is meghaladó postaköltség több, mint 90%-át e három intézmény működése adja, a berendezések alkalmazása együttesen éves szinten közel 5 mFt megtakarítást eredményez a jövőben is.

A bűnjelkezelés, illetve ezen belül a bírói végzés alapján előzetes **értékesítésre rendelhető bűnjelek** (pl.: gépjárművek, bútorok, illetve egyéb, nagy volumenükből fakadóan nagy összértékű, valamint költségesen tárolható anyagok) **értékesítése** az idei évtől nagyobb hangsúllyal kerül vizsgálatra. Így csökkenthetők a tárolási díjak, valamint a bűnjelek állagromlását megelőzve magasabb áron kerülhet sor az értékesítésre.

A fentiekén túl említésre érdemes a folyóiratok, szakmai **kiadványok** megrendelésének radikális visszafogása, a szakmai anyagok többségének **elektronikus úton** való követése, mely további megtakarítással járt.

A Debreceni Járásbíróság a Hajdúhadházi Rendőrkapitányságra a **saját dolgozóval való kézbesítéssel** 2014. évben 9.355 db tértivevényes levelet kézbesített, mellyel 3.087.150.- Ft **megtakarítást ért el**. Munkatársunk tevékenységére 2012. februárjától számíthatok, mely időszak alatt 20.054 db tértivevényes levél és 149 db sima levelet kézbesített, mindösszesen 6.593.415.- Ft értékben.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai, a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása.

2014. évben a Debreceni Járásbíróság építési nagyberuházása folytatódott. 2013-ban a kiviteli tervek elkészülte után közbeszerzés keretében kiválasztásra került a kivitelező. 2014 évben 1,1 milliárd forint kifizetése történt meg ehhez a beruházáshoz kapcsolódóan.

A törvényszék több felújításra, beruházásra nyújtott be pályázatot az irányító szerv felé, melyből három projektre kaptunk támogatást. Ezekből a pályázatokból került felújításra a püspökladányi bíróság bűnjelkamrája, a vízelvezető rendszer rendbe tétele, a hajdúszoboszlói fűtési rendszer korszerűsítése, valamint a Széchenyi utcai épület folyosói járófelületének baleset mentességet biztosító részleges járólappal cseréje.

2014. évben megkezdődött az elavult számítógéppark felújítása, cseréje. Az OBH pályázata alapján 210 darab számítógépet kaptunk az elavult, több éves számítógépek cseréjére, melyek üzembe helyezése év végéig megtörtént.

A 2014. év végével folyamatban maradt beruházások a Debreceni Járásbíróság új épületének kivitelezéséhez kapcsolódnak.

Beruházások 2014. évben

ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Teljesítés</i>
Operációs rendszer vásárlása	37
<i>Szellemi termékek vásárlása összesen</i>	<i>37</i>
Debreceni Járásbíróság építési beruházása	1 107 459
Berettyóújfalui JB fűtési rendszerének kétkörösítése	1 537
Debreceni Törvényszék, Fogvatartotti várakozó kialakítása	953
Debreceni Törvényszék, Esővíz elvezető rendszer, hófogók, padlóburkolat korszerűsítés	2 405
Debreceni Törvényszék, Fűtési rendszer fejlesztése	1 389
Hajdúszoboszlói JB fűtési rendszerének korszerűsítése	4 595
<i>Épületek vásárlása</i>	<i>1 118 338</i>
Számítástechnikai eszközök beszerzése	1 011
Debreceni törvényszék, Szerverszobai klímaberendezések (2 db) beszerzése, üzembe helyezése	718
Irodai, kommunikációs és egyéb kisértékű tárgyi eszközök	1 689
Debreceni JB, Gyermekmeghallgató helyiség kialakítása (bútorzat)	357
<i>Gépek, berendezések</i>	<i>3 775</i>
Új személygépjármű forgalomba helyezése	117
<i>Járművek</i>	<i>117</i>
<i>Beruházási kiadások összesen</i>	<i>1 122 267</i>
Püspökladányi JB, bűnjelkamra és udvari csapadékvíz elvezető rendszer felújítása	4 861
<i>Felújítási kiadások összesen</i>	<i>4 861</i>
<i>Debreceni JB új épületének beruházásához kapcsolódó fordított ÁFA</i>	<i>287 041</i>
<i>Összes felhalmozás</i>	<i>1 414 169</i>
<i>Összes felhalmozás fordított ÁFA nélkül</i>	<i>1 127 128</i>

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

A Debreceni Törvényszék éves költségvetési bevételeit az eredeti előirányzathoz viszonyítva túlteljesítette.

A működési bevételek közül a közhatalmi bevételek jelentősen megnövekedtek az év utolsó hónapjában, így ez 4,4%-kal magasabb a 2013. évinél. Az intézményi ellátási díjak, és az alkalmazottak térítése bevételei is meghaladják az eredeti előirányzatot.

Bevételek alakulása

ezer forintban

Megnevezés	2013. évi	2014. évi			Változás
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2013. évhez (%)
Igazgatási szolgáltatási díjak	82 863	78 000	93 534	93 534	112,9
Közhatalmi bevételek	82 863	78 000	93 534	93 534	112,9
Készletértékesítés ellenértéke	638	0	1 973	1 973	309,2
Szolgáltatások ellenértéke	1 870	10 000	1 773	1 773	94,8
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 364	0	6 361	6 361	118,6
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 608	0	558	558	34,7
Egyéb működési bevételek	1 780	0	3 140	3 140	176,4-
Működési bevételek	11 260	10 000	13 805	13 805	122,6
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	0	1 198	1 198	-
Felhalmozási bevételek	0	0	1 198	1 198	-
Költségvetési bevételek	94 123	88 000	108 537	108 537	115,3
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	26 440	0	345 924	345 924	1 308,3
Központi irányítószervi támogatás	3 621 293	3 073 400	4 556 504	4 556 504	125,8
Belföldi finanszírozás bevételei	3 647 733	3 073 400	4 902 428	4 902 428	134,4
Bevételek összesen	3 741 856	3 161 400	5 010 965	5 010 965	133,9

Költségvetési támogatás

2014. év során 1 503 millió Ft többlettámogatást kapott a Debreceni Törvényszék az irányítószerv döntése alapján, melyből 1 153 millió forint a Debreceni Járásbíróság építési munkálatainak forrása.

Költségvetési támogatás alakulása

Megnevezés	Változás	Ezer forintban
Eredeti előirányzat		3 161 400
Címadományozás	+	348
Céljutalom támogatás	+	190
Bérkompenzáció	+	21 629
Ruházati költségterítés	+	95 823
Eu jogi szaktanácsadói pótlék	+	2 731
Üres titkári álláshelyek betöltése	+	1 371
Külföldi kiküldetés	+	114
Devizahiteles perek többletfeladatainak elvégzése	+	5 171
Bíróságtörténeti konferencia és kiállítás megrendezése	+	186
Likviditás megőrzése, fizetőképesség biztosítása	+	187 872
Többletbevétel jóváhagyása	+	20 537
Debreceni Járásbíróság építési beruházása	+	1 153 669
Püspökladányi Járásbíróság vízelvezetése	+	5 000
Hajdúszoboszlói Járásbíróság fűtőkorszerűsítése	+	9 000
Támogatás összesen		4 665 041

Felhalmozási bevételek

2014. évben felhalmozási jellegű bevétel 1,2 millió forint volt, mely a használt személygépkocsi értékesítésből származott.

2.3.1. A többletbevételek alakulása

A Debreceni Törvényszék 2014. évben 19 339 ezer forint többletbevételből származó előirányzat módosítás történt, a közhatalmi bevételek előirányzatának növelésével párhuzamosan a dologi kiadások előirányzata került megemelésre az irányító szerv jóváhagyásával. Felhalmozási többletbevétel (1 198 e Ft) személygépjármű és egyéb tárgyi eszköz értékesítésből származik, és beruházási célra került felhasználásra irányítószervi jóváhagyással.

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

A Debreceni Törvényszéken elmaradt bevétel 2014. évben nem volt.

2.3.3. A követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárát szerint). Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelések állományának nagysága.

2014. évi követelésállomány alakulása

ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Nyitó állomány</i>	<i>Követelés törlesztés, előírás</i>	<i>Értékvesztés</i>	<i>Összes követelés</i>	<i>Pénzügyi teljesítés</i>	<i>Záró állomány</i>
adósok	149 300	302 036	176 699	274 637	93 550	181 087
vevők	1 645	11 777	0	13 422	13 347	75
egyéb követelések	27	431	0	458	458	0
<i>Követelések összesen</i>	<i>150 972</i>	<i>314 244</i>	<i>176 699</i>	<i>288 517</i>	<i>107 355</i>	<i>181 162</i>

2.4. Előirányzat-maradvány

2.4.1. A 2013. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2013. évben keletkezett 345 924 ezer forint előirányzat maradvány felhasználásra került 2014. év során.

A felhalmozási kiadásoknál a közigazgatási feladatok végrehajtásához, igazságszolgáltatási feladatok biztosításához kapcsolódó építés, épület felújítás, fűtőkorszerűsítés jogcímen, a

dologi kiadások terén karbantartásokhoz, szakértői díjakhoz tartozó számlák, szerződések, közbeszerzési ajánlatkérés és pályázati kötelezettségvállalások teljesítésére került felhasználásra az előirányzat maradvány.

2.4.2. A 2014. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A 2014. évi előirányzat maradvány alakulása kiemelt előirányzatonként (eFt-ban):

Személyi juttatások	24 539
Munkaadói adó, járulék	24 305
Dologi kiadások	72 257
Beruházási kiadások	71 504
Felújítási kiadások	139
Előirányzat maradvány összesen	192 744

Valamennyi előirányzat maradvány kötelezettségvállalással terhelt. A felhalmozási kiadási előirányzatokat szerződések, megrendelők terhelik. A dologi kiadások terén a karbantartásokhoz, szakértői díjakhoz tartozó számlák, szerződések, közbeszerzési ajánlatkérés és pályázati kötelezettségvállalások terhelik az előirányzat maradványt.

A személyi juttatások, a kapcsolódó adó-, és járulék kifizetések következő évre áthúzódó fizetési kötelezettséget tartalmazzák (az előirányzat december hóban állt rendelkezésre, a kifizetés megtörtént, azonban a levont és a munkáltató által fizetendő adók, járulékok január hóban voltak esedékesek).

A dologi kiadások rovatokon jelentkező előirányzat maradvány a megrendelt, vagy szerződéssel rendelkező karbantartási munkálatokhoz kapcsolódnak. A maradvány 60 %-át meghaladóan terhelt kötelezettségvállalással a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokhoz kapcsolódó, végzéssel rendelkező, és még 2014. évet terhelő kötelezettség.

A beruházási, felújítási előirányzat maradvány a Debreceni Járásbíróság folyamatban lévő nagy építési beruházásához kapcsolódik (70 166 eFt), mely tartalmazza a kivitelezővel kötött szerződés szerinti – kbt. előírásainak megfelelő - előleg kifizetést is. 1 338 eFt egyéb folyamatban lévő munkákhoz, és megrendelt tárgyi eszközökhöz, illetve pályázaton elnyert kifizetéshez kapcsolódik.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2014. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása

A költségvetésben biztosított előirányzat, valamint az intézményi működési bevétel elsősorban az intézmény működtetéséhez kapcsolódó kiadásokra nyújtott pénzügyi fedezetet, a rendkívül szigorú és takarékos intézkedések mellett. A dologi kiadások teljesítését az év végi többlettámogatás kiegészítéssel tudtuk rendezni.

A bíróságok 7 épületben látják el feladataikat, melyből hat bíróság épülete a Debreceni Törvényszék kezelésében van, míg a hajdúböszörményi épület a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt.-től bérelt épületben működik, használatáért bérleti díjat fizetünk.

Az MNV Zrt.-vel egyeztetést kezdeményeztünk a Hajdúböszörményi Járásbíróság épület állagának javítása érdekében a tetőszerkezet évek óta fennálló rossz állapotával kapcsolatosan. Az épület műemlék jellege miatti előírások a felújítási munkákat nehezítik, a várható költségeket jelentősen megemelik.

A debreceni Iparkamara utcai épület állaga – az azonnali, és folyamatos beavatkozást igénylő hibák elhárítása ellenére - rossz, 2013. évben elindult ennek kiváltására az új Debreceni Járásbíróság építése. 2014. évben az előzetes ütemezésnek megfelelően haladt az építési munka.

A 2014. évi költségvetésből eleget tettünk a pénzügyi kötelezettségeinknek, takarékos gazdálkodással, a szükségszerű kiadások rangsorolásával, és az év végi irányítószervi támogatással biztosítani tudtuk a bíróság működőképességének folyamatosságát.

Debrecen, 2015. június 3.

Dr. Kahler Ilona