

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A törvényszék törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe.

A Szegedi Törvényszék irányító szerve az Országos Bírósági Hivatal elnöke.

Törzskönyvi azonosító száma : 311520

Honlap címe: szegeditorvenyszek.birosag.hu

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

Az intézmény önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, az előirányzatok felett teljes jogkörrel rendelkezik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) értelmében a Szegedi Törvényszék jogállása:

A Szegedi Törvényszék önálló jogi személy, Kormány irányítása vagy felügyelete alá nem tartozó központi költségvetési szerv.

Gazdálkodási jogköre alapján: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

Alapítói jogokat gyakorló szerv: Magyarország Országgyűlése (1055 Budapest, Kossuth tér 1-3.)

Alapítás módja: jogelőd nélküli alakulás

Alapítás dátuma: nem változott (1954. 02.01)

Alapító/létesítő okirat/jogszabály:

<i>Kelte:</i>	<i>típusa:</i>	<i>azonosító adatai:</i>
2012.01.10.	módosító okirat	44.002-15/2012. OBH
2012.01.10.	alapító okirat	44.002-15/2012. OBH
2011.12.02.	jogszabály	2011. évi CLXI. törvény
2009.06.12.	alapító okirat	42.009/2009/32. OIT Hiv.
2009.06.12.	módosító okirat	42.009/2009/32. OIT Hiv.
2008.07.17.	alapító okirat	42.005/2008/6. OIT Hiv.
1997.07.23.	jogszabály	1997. évi LXVI. törvény
1972.07.08.	jogszabály	1972. évi IV. törvény
1954.01.24.	jogszabály	1954. évi II. törvény

A bíróság létrehozásáról és működéséről rendelkező jogszabály:

Létrehozását elrendelő – már nem hatályos – jogszabály a Magyar Népköztársaság bírósági szervezetéről szóló 1954. évi II. törvény

Jelenleg a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvény rendelkezik az intézmény működéséről

A bíróság jogszabályban meghatározott közfeladata: igazságszolgáltatás

Magyarország Alaptörvénye (2011. április 25.) 25. cikkének (1) bekezdése szerint a bíróságok igazságszolgáltatási tevékenységet látnak el.

A bíróság alaptevékenysége:

A bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvény 21. § (1) bekezdése alapján a törvényszék - a törvényben meghatározott ügyekben - első fokon jár el, és másodfokon elbírálja a

járás(helyi)bíróságok, valamint a közigazgatási és munkaügyi bíróságok határozatai ellen bejelentett fellebbezéseket, illetve eljár a hatáskörébe utalt egyéb ügyekben.

A törvényszék ellátja a központi költségvetési szervre háruló feladatokat. A törvényszék szervezetét elnök vezeti, és irányítja a gazdálkodási tevékenységet.

A törvényszék működéséhez szükséges költségvetési előirányzatokat a Magyarország költségvetéséről szóló VI. Bíróságok fejezete tartalmazza, mellyel a mindenkor érvényes jogszabályok, továbbá az Országos Bírósági Hivatal elnökének és a törvényszék szabályzatainak figyelembevételével gazdálkodik.

A bíróság államháztartási szakágazati besorolása:

842320 Bírósági tevékenység

Az alaptevékenységek államháztartási szakfeladatrendi besorolása:

842321 Igazságszolgáltatási tevékenység

842322 Cégbírósági tevékenység

A bíróság vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Az intézménynél a tevékenységi kör, illetve az ellátott szakfeladatok nem változtak.

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

A Szegedi Törvényszékhez öt járásbíróság (Szegedi, Hódmezővásárhelyi, Makói, Szentesi, Csongrádi Járásbíróságok) és a Szegedi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság tartozik.

A törvényszék szervezeti struktúrája változatlan volt. A szervezet felépítésében változás nem történt.

2. Az előirányzatok alakulása

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

A kiadási előirányzat összességében 303.617 ezer Ft-tal nőtt az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés 97,87 % mértékű volt.

A dologi kiadások fedezetében keletkezett hiányok rendezése a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok megtakarításából történt. Ennek érdekében a személyi juttatás soron zárolt 68.000 ezer Ft előirányzatot az OBH elnöke – a pénzügyi helyzet rendezéséhez – felszabadította.

A 2013. év gazdálkodását az előző évekhez hasonlóan a takarékoság jellemezte. A személyi juttatások esetében a béren kívüli juttatások megvonása, illetve szűkítése terén valósult meg.

A dologi kiadások tekintetében a kényszerű takarékoság sok esetben csak a legszükségesebb feladatok megrendelését jelentette. Ennek eredményeként a munkahelyi környezet, az eszközellátás műszaki színvonala meghatározott területeken (elsősorban informatika, bútor) ismételten csökkent; viszont a költségtakarékosság eredményeként a hanganyag rögzítésének digitalizálása terén nagy előrelépést tettünk. (digitális diktafonok és hozzá kapcsolódó lámpedálok beszerzése). A gazdálkodás eredményeként – az OBH Elnöke támogatásával – a törvényszék működéséhez szükséges gazdasági feltételek 2013. évben biztosítottak voltak.

2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása, részletezve a kiemelt tételeken belül elsősorban azon tételek esetében, ahol az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest jelentős változás vagy eltérés tapasztalható.

A személyi juttatás módosított előirányzat fő összegéből 1.544.345 ezer Ft összeget rendszeres személyi juttatásként, 240.077 ezer Ft összeg nem rendszeres személyi juttatásként, 102.520 ezer Ft összeg pedig az állományon kívüliek kiadásaként állt rendelkezésre.

A rendszeres személyi juttatás kiadások soron az előző évekhez képest 1,4 %-os növekedés tapasztalható, ami az alábbiakból adódik:

- kötelező előrelépés,
- létszám összetétel változása,
- minimálbér, garantált bérminimum növekedése

A rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzata fedezetet nyújtott az engedélyezett létszámra vonatkozó kulcsszám szerinti, kötelező előresorolásokkal növelt illetményre, 391.600 Ft bírói alapilletménnyel számolva. (A bírói alapilletmény 2013. évben nem emelkedett.). A bírák címpótlékának költségvetési támogatása évközben előirányzat módosítással került biztosításra.

A fizikai dolgozók illetményének meghatározásánál a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 390/2012. (XII.20.) Kormányrendeletben foglaltakat kell alkalmazni.

A minimálbér és a garantált bérminimum alkalmazására külön fedezet nem került biztosításra.

A nem rendszeres személyi juttatás soron a növekedés mértéke 23,8 %.

A nem rendszeres személyi juttatás soron kifizetett elemek három nagy csoportba sorolhatók:

1. Kötelezően, jogszabály által előírt fizetési kötelezettség: készenlét, ügyelet, kompenzáció, szabadságmegváltás, végrehajtói prémium, jubileumi jutalom, napidíj, betegszabadság, közlekedési költségterítés, elrendelt túlóra, bankkártya költségterítés
2. Munkavállaló által választott elem a cafeteria kereten belül: önkéntes biztosítási pénztár, SZÉP kártya alszámláira juttatott összeg, Erzsébet utalvány, étkezési utalvány, helyi közlekedés, beiskolázási utalvány, iskolarendszerű képzés költségterítése
3. Munkáltató által adható, fedezete a rendszeres személyi juttatás megtakarítás: teljesítményhez kötött jutalom, temetési segély, ruházati költségterítés (OBH elnöki intézkedés alapján)

A munkáltató által fizethető juttatások belső szabályzat, elnöki intézkedés, az OBH elnöke általa adott megbízások alapján kerültek kifizetésre.

A külső személyi juttatás elemzése során, a felmentett munkavállalók részére kifizetett felmentési díjat, valamint a felmentett bírák részére kifizetett átalánykártérítést figyelmen kívül hagyva megállapítható, hogy az ítélezésben közreműködők díjazása tekintetében 47.934 ezer Ft került számfejtésre a 2013. évben. 2012. évbe ugyanezen jogcímen 51.834 ezer Ft számfejtésre került sor. Tanudíjak és ülnöki díjak tekintetében nincs jelentős eltérés a két év között; a csökkenést a szakértői és tolmácsdíjak csökkenése okozza, amit elsősorban az ítélezésben közreműködők tevékenységi forma változása generálja (vállalkozás, megbízásos jogviszony). Ezt bizonyítja a vásárolt közszolgáltatások dologi soron jelentkező többletkiadás az előző évhez viszonyítva.

Az állományba nem tartozók egyéb sajátos juttatása jogcímen került számfejtésre a bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2012. évi CLXI. Törvény 232. J § (6) bekezdése alapján a felmentett bírák átalány-kártérítése, ami 4 főt érintett.

A 2013. év összes dologi kiadásai a 2012. évhez viszonyítva 26.720 ezer Ft növekedést mutat.

A kiadások sorait elemezve két sor található, ahol 2012. évben kiadás nem jelentkezett, viszont 2013. évben ezen két soron igen magas költség elszámolására került sor. Ezen tételek az alábbiak:

- Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó miatti befizetés jogcímen 20.399 ezer Ft került elszámolásra. A befizetési kötelezettség az ÁFA törvénynek megfelelően az építési engedélyköteles Szentesi Járásbíróság tető és homlokzat felújításához kapcsolódó fordított elszámolású ÁFA befizetési kötelezettséget tartalmazza. A fordított ÁFA hatálya alá tartozó beruházás 2012. évben nem volt.

- A 2013. évi költségvetési törvény 10. §. (7) és 34. §. (7) bekezdés miatti befizetési kötelezettség. Ennek megfelelően a havonta elszámolt, igénybe vett szociális hozzájárulási kedvezmények a központi költségvetés javára befizetésre kerültek, amelyek befizetést követően a dologi kiadások között költségvetési befizetések jogcímen kerültek elszámolásra. Ez mindösszesen 14.543 ezer Ft kiadást jelentett. Ilyen jogcímen – a törvény rendelkezéseinek megfelelően – 2012. évben költség nem kerülhetett elszámolásra.

E két tételt figyelembe véve, azaz csökkentve a dologi kiadások összegét 34.942 ezer Ft-tal 454.221 ezer Ft éves dologi kiadást lehet összehasonlítási alapként figyelembe venni. Ez a 2012. évi teljesítési adatokhoz viszonyítva közel 2 %-os csökkenést mutat, ami több mint 8 millió Ft kiadási csökkenést jelent.

Jelentősebb csökkenésekkel érintett sorok és annak indoka:

- Távhő és melegvíz szolgáltatás kiadása, ami a Szeged Széchenyi tér 4. szám alatti épület fűtési rendszerének saját üzemeltetésbe - a színház leválása a közös fűtési rendszerről - történő átadása miatt csökkent, ugyanakkor ezzel párhuzamosan a gázszolgáltatás jelentősen megnövekedett.
- Fentiek eredményeként a társashatóságnak továbbszámlázott szolgáltatások is csökkentek az előző évhez viszonyítva.
- A csökkenő kiadásokkal párhuzamosan a kapcsolódó ÁFA kifizetések is csökkentek.

Jelentősebb növekedéssel érintett sorok és annak indoka:

- Kisértékű tárgyi eszközök tekintetében az irattározási problémák megoldására irattári polcok beszerzése; digitális hangrögzítés bevezetéséhez kapcsolódó digitális diktafonok beszerzése; regionális kollégium felállításához kapcsolódó kisértékű bútorok berendezések beszerzése.
- A fűtési rendszer fentiekben jelzett más rendszerben való üzemeltetése kapcsán a gázszolgáltatás növekedése.
- Egyéb dologi kiadások (kártérítés)
- Pénzügyi szolgáltatások kiadásai címen a kincstári tranzakciós költségek emelkedése
- Vásárolt közszolgáltatások kiadásai, az ítélezésben közreműködők díjazása tekintetében növekedés, a külső személyi juttatások terén jelentkezett csökkenés eredményeként.

A felhalmozási kiadások módosított előirányzata jelentősen növekedett.

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

A kiadási előirányzat összességében 303.617 ezer Ft-tal nőtt az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés 97,87 % mértékű volt.

Az év során több alkalommal került sor nagyobb összegű pótelőirányzat juttatására a személyi és a járulék soron. Ezek indokai az alábbiak:

- A bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2011. évi CLXII. Törvény 174. § (2) bekezdése értelmében adományozott címekre
- A költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjáról szóló 408/2012. (XII.28.) Kormányrendeletben előírt kompenzációra
- Felmentett bírák átalánykártérítésére
- Fordított ÁFA számveteli elszámolására
- Ruházati költség térítés kifizetésére

A dologi kiadások fedezetében keletkezett hiányok rendezése a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok megtakarításából történt. Ennek érdekében a személyi juttatás soron zárolt 68.000 ezer Ft előirányzatot az OBH elnöke – a pénzügyi helyzet rendezéséhez – felszabadította.

A felhalmozási kiadási előirányzat-növekedés jelentős részét az OBH elnöke által biztosított pótelőirányzat 22.167 ezer Ft; Európai Unió támogatás 56.007 ezer Ft; előirányzat maradvány felhasználás 51.997 ezer Ft, valamint saját hatásköri átcsoportosítás 28.630 ezer Ft teszi ki.

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

Adatok a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok 2013. évi alakulásáról:

Adatok e Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendsz. szem. juttatások	1.691.000	1.549.204	1.544.345
Munkavégz. kapcs. jutt.	3.940	36.614	36.611
Fogl. sajátos jutt.	41.277	43.809	43.805
Személyhez kapcs. költs.tér.	92.783	156.821	156.816
Nem rendsz. szem. jutt.	138.000	240.090	240.077
Külső szem. jutt.	30.000	102.528	102.520
Munkaadókat terh. jár.	462.000	476.201	476.201

A személyi juttatás 2013. évi előirányzata biztosította:

- A bírák, igazságügyi alkalmazottak engedélyezett létszáma szerinti éves rendszeres illetményét 391.600,- Ft alapilletménnyel;
- A bírák és az igazságügyi alkalmazottak kötelező előresorolásának összegét;
- A jubileumi jutalmak előzetes felmérés alapján számított összegét;
- Az igazságügyi alkalmazottak tekintetében 2013. évre járó kompenzáció jogcímén kifizetésre kerülő összegeket;
- Bruttó 200.000,- Ft/fő/év cafeteria keret ;
- A teljesítményhez kötött jutalom, a többletmunka és az egyéb sajátos juttatások (betegszabadság, továbbtanulók támogatása, stb.) kifizetését;
- A készenléti, és ügyeleti díjak kifizetésére;
- Jogszabályi előírások alapján járó egyéb személyi juttatásokat (napidíj, végkielégítés);
- A megye sajátosságából fakadóan a közlekedési költségtérítését a környező településekről munkába járó alkalmazottak részére;
- A külső személyi juttatások kifizetését – ítélezésben közreműködők díjazása, tanú díj, megbízási díj, felmentési díj.

A költségvetésben engedélyezett nyitó létszám 2013. évre 441 fő volt, záró létszám 441 fő.

Munkakörönkénti megoszlásuk a következő:

	NYITÓ	ZÁRÓ
Bíró	105	105
Titkár	32	32
Fogalmazó	6	6
Tisztviselő	220	220
Írnok	39	39
Fizikai dolgozó	31	31
Részfoglalkozású dolgozó	8	8

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

Összehasonlító adatok a dologi kiadások és egyéb folyó kiadások 2013. évi alakulásáról:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Adatok e Ft-ban
			Teljesítés
Készletbeszerzés	37.022	45.461	42.241
Kommunikációs szolg.	10.922	12.891	12.889
Szolgáltatási kiadások	219.323	236.068	231.074
Vásárolt közszolg.	55.155	65.654	65.648
Általános forg. adó	60.985	87.446	86.047
Kiküldetés, reprezentáció	1.700	2.498	2.496
Egyéb dologi.	0	5.028	5.027
Szellemi tev. Kapcs. Kif..	848	0	0
Adók, díjak, befiz.	15.045	29.203	29.198
Kféle.kvetési. befizetések	0	14.544	14.544
Dologi és egyéb folyó kiad.	401.000	498.793	489.164

A dologi kiadások módosított előirányzata 25,5 millió Ft-tal, azaz 5,3 %-kal növekedett az előző évihez képest, a teljesítés 5,8 %-kal nőtt. A növekedés teljes egészében a 2.2 pontban felsorolt tényezőknek köszönhető. Az ott felsorolt tényezők figyelmen kívül hagyásával összességében csökkenés mutatható ki, ami az évek óta bevezetett és következetesen megtartott költségtakarékos intézkedéseknek köszönhető.

Ezen felül:

- Folyamatosan felülvizsgáltuk és felülvizsgáljuk meglévő szerződéseinket és olcsóbb szolgáltatókat, beszállítókat keresünk.
- Rendszeresen ellenőrizzük az áramfogyasztási eszközöket, berendezéseket, tiltjuk, illetve korlátozzuk használatukat.
- A helyi kézbesítést folyamatosan működtetjük, szélesítjük.
- A hivatali gépjármű parkot egy személygépkocsival csökkentettük.

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

A felhalmozási kiadások eredeti előirányzata az intézményi beruházásoknál 2,5 millió Ft a törvényszéken elhasznált eszközök pótlására nyújtott fedezetet.

Az év végi módosított előirányzat az intézményi beruházási soron 133,1 millió Ft, felújítás soron 28,2 millió Ft lett.

A felhalmozási kiadási előirányzat-növekedés jelentős részét az OBH elnöke által biztosított pótelőirányzat, valamint Európai Unió támogatás teszi ki.

Felhalmozási kiadások főbb jogcímei, indokoltsága:

- A felhalmozási kiadások jelentős részét a „Dél-alföldi Operatív Program” keretében megjelent „Kistérségi székhelyek integrált fejlesztése” című pályázatban (kódszáma: DAOP-5.1.2/A-09-2f-2011-0004.) - Szentés Város Önkormányzatával megkötött Konzorciumi Szerződés alapján - a

Szentesi Járásbíróság Szentes, Erzsébet tér 4. szám alatti épülete tető és homlokzat felújítása okozta a 2013. évben, mindösszesen 90.681 ezer Ft értékben.

- 2012. évi maradványunk terhére vásárolt 2 új hivatali gépkocsi 13.829 ezer Ft kiadást jelentett a felhalmozási kiadások között.
- A Szeged Széchenyi tér 4. szám alatti épületben a fűtési rendszeren végzett kisebb átalakítási munkák 2.427 ezer Ft-tal növelték a felhalmozási kiadásokat. A volt dohányzó helyiség dolgozó szobává történő átalakítása 1.511 ezer Ft kiadást jelentett. Az őrzés-védelem átszervezése kapcsán a behatolás jelző rendszer bővítésére 677 ezer Ft-ot fizettünk ki. A belső udvar rendezése során fedett dohányzó kialakítása, biciklitárolók elhelyezése címen 1.277 ezer Ft került elszámolásra.
- A regionális kollégium felállítására felhalmozási kiadás jogcímen 1.668 ezer Ft került kifizetésre.

A felhalmozási előirányzat maradvány (17.883 ezer Ft) lekötött maradvány, amely az alábbi projektek részbeni finanszírozását eredményezik – folyamatban lévő beruházások, felújítások:

- Szentesi Járásbíróság épülete belső tereinek felújítása;
- Makói Járásbíróság főfalainak vízszigetelési munkálatai;
- Gyermekmeghallgató szoba kialakítása;
- TÜK iroda kialakításának I. üteme
- 1 darab hivatali gépjármű cseréjére
- Vidéki járásbíróságok tárgyalótermeinek klimatizálása
- Szeged, Tábor u. 4. szám alatti épület tárgyalóinak klimatizálása, vizesblokk felújítása

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

Az intézményi folyó bevételek alakulása 2013. évben:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek .	85.000	95.642	95.298
Egyéb saját bev.	203.000	20.989	18.422
ÁFA bev.	4.700	24.410	24.409
Intézményi folyó bevételek	110.000	141.041	138.129

A törvényszék összes bevételeinek 96,1 %-a költségvetési támogatás, 3,9 %-a saját bevétel.

Bevételek előirányzata és teljesítése 2012. és 2013. évben

adatok ezer Ft.

Előirányzat megnevezése	Úrlap/sor-száma	2012. évi teljesítés	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi teljesítés	Teljesítés arány 2013/2012. (%)
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	07/01	2 000	400	16	16	0,80%
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	07/02	52	300	126	125	240,38%
Egyéb saját bevétel	07/03	2 029	2 300	3 124	3 120	153,77%
Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások értéke	07/04	14 940	16 500	16 435	13 877	92,88%
Bérleti és lízingdíj bevételek	07/05	352	0	9	8	2,27%
Intézményi ellátási díjak	07/06	2	0	291	290	14500,00%
Alkalmazottak térítése	07/07	488	800	489	488	100,00%
Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele	07/08	166	0	489	488	293,98%
Alkalmazott, hallgató, tanuló, stb. kártérítése és egyéb térítése	07/09	0	0	10	10	0,00%
Egyéb saját működési bevétel		20 029	20 300	20 989	18 422	91,98%
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ja	07/12	3 966	4 700	3 675	3 675	92,66%
Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti bevétel	07/14		0	20 398	20 398	0,00%
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFÁ-ja	07/15	167	0	337	336	201,20%
ÁFA-bevételek, -visszatérülések		4 133	4 700	24 410	24 409	590,59%
Intézményi működési bevételek összesen		24 162	25 000	45 399	42 831	177,27%
Közhatalmi bevételek/Igazgatási szolgáltatási díj bevételek	16/01	82 724	85 000	95 642	95 298	115,20%
<i>ebből:</i>						
bűnügyi költség		70 347	72 000	80 759	80 417	114,31%

elővezetési költség		518	500	745	745	143,82%
végrehajtással kapcsolatos bevételek		7 444	8 000	6 568	6 567	88,22%
állam által előlegezett költségek bevétele		3 952	4 000	7 303	7 302	184,77%
Működési célú támogatásértékű bevételek	09/46	0	0	52 936	52 936	0,00%
Gépek, berendezések és felszerelések értékesítése	08/06	620	0	0	0	0,00%
Járművek értékesítése	08/07	900	0	1 000	1 000	111,11%
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen		1 520	0	1 000	1 000	65,79%
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	09/101	30 292	0	56 007	56 007	184,89%
Előző év előirányzat-maradványának működési célú igénybevétele	10/15	45 375	0	18 600	18 600	40,99%
Előző év előirányzat-maradványának felhalmozási célú igénybevétele	10/16	0	0	51 997	51 997	-
Maradvány igénybevétele		45 375	0	70 597	70 597	155,59%
Központi, irányító szervi működési célú támogatás	10/22	2 577 000	2 612 000	2 654 239	2 654 239	103,00%
Központi, irányító szervi felhalmozási célú támogatás	10/23	39 716	2 500	52 297	52 297	131,68%
Központi, irányító szervi támogatás		2 616 716	2 614 500	2 706 536	2 706 536	103,43%
Működési bevételek összesen		2 729 261	2 722 000	2 866 816	2 863 904	104,93%
Felhalmozási bevételek összesen		71 528	2 500	161 301	161 301	225,51%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 800 789	2 724 500	3 028 117	3 025 205	108,01%

Működési bevételeink az alábbi jogcímenek kerültek előírásra, befizetésre:

— Egyéb saját működési bevételek

— Közhatalmi bevételek

- Működési célú ÁFA bevételek
- Működési célú támogatásértékű bevételek
- Működési költségvetési támogatás
- Előirányzat maradvány felhasználása

Felhalmozási bevételeink az alábbi jogcímenek kerültek előírásra, befizetésre:

- Tárgyi eszközök értékesítése
- Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek
- Felhalmozási költségvetési támogatás
- Előirányzat maradvány felhasználása

A számadatokból jól látható, hogy a törvényszék működéséhez szükséges kiadások legnagyobb részét a költségvetési támogatás biztosítja.

A bírság bevétel központi költségvetésbe történő befizetésével a közhatalmi és intézményi működési bevételek tovább csökkentek, a költségvetési támogatás ezzel arányosan nőtt.

2.3.1 A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

A bevételek tételes elemzése során kiemelkedő jelentőséggel bír a dologi kiadások elemzésénél már említett fordított ÁFA sajátos elszámolásából adódó bevételi többlet 20.398 ezer Ft.

Közhatalmi bevételek terén is növekedés tapasztalható a 2012. évhez viszonyítva 12.574 ezer Ft. A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek is jelentősen közel 85 %-kal voltak magasabbak 2013. évben, mint a 2012. évben.

2012. évtől a bírság bevétele a központi költségvetés bevételét képezi. Az így kieső bevétel költségvetési támogatással került kiváltásra.

2013. évben a befolyt és továbbutalt bevétel összességében 128.835 ezer Ft volt. Ezen jogcímenek 2011. évben beszedett bevétel 128.522 ezer Ft, 2012. évben befolyt bevétel 127.108 ezer Ft volt, tehát jelentős eltérés nem mutatkozik.

2013. évben befolyt és központi költségvetésbe átutalt „bírság” bevételek, adatok ezer Ft

Időszak 2013.év	Elkobzás	Pénz mellékbüntetés	Pénzbírság cégbíróági	Pénzbírság	Pénzbüntetés Egyéb bírság	Rendbírság - átváltoz- tatható	Vagyon- elkobzás	Összesen	Átutalás dátuma
01.hó	76	83	13	968	9 081	95	1 323	11 639	2013.02.14
02.hó	273	283	104	832	7 818	89	328	9 727	2013.03.07
03.hó	147	160	150	905	8 139	280	320	10 101	2013.04.11
04.hó	67	50	0	447	8 381	212	522	9 679	2013.05.13
05.hó	160	120	10	632	10 293	248	399	11 862	2013.06.10
06.hó	147	62	256	921	10 244	95	148	11 873	2013.07.12
07.hó	66	0	153	917	9 699	70	1 480	12 385	2013.08.08
08.hó	264	0	62	619	9 271	133	455	10 804	2013.09.11
09.hó	3 809	8	55	381	8 200	203	326	12 982	2013.10.04
10.hó	96	42	55	1 266	8 180	165	399	10 203	2013.11.12
11.hó	95	40	214	323	7 615	63	466	8 816	2013.12.09

12.hó I.rész	181	0	100	94	5 873	10	557	6 815	2013.12.21
12.hó II.rész	125	0	0	100	1 724	0	0	1 949	2014.01.24
Összesen	5 506	848	1 172	8 405	104 518	1 663	6 723	128 835	

2.3.3. A követelés állomány alakulásának bemutatása. Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, behajthatatlan követelések állományának nagysága

Bírságok 2013.év	Nyitó egyenleg	Előírás	Törlés	Befizetés	Záró egyenleg
Pénz- főbüntetés	143 160 821	114 713 246	22 836 586	104 986 192	130 051 289
Pénz- mellékbüntetés	14 553 500	1 300 000	590 000	847 500	14 416 000
Elkobzás alá eső érték	112 288 020	0	0	808 377	111 479 643
Pénzbírság elzárás	3 059 726	2 100 000	985 000	1 662 715	2 512 011
Vagyonekobzás+ tárgyi	677 261 776	565 635 071	727 435	6 761 629	1 235 407 783
Pénzbírság	139 344 550	26 703 500	31 498 300	9 573 724	124 976 026
Elkobzás bírói letétből	0	105 185	0	105 185	0
Összesen:	1 089 668 393	710 557 002	56 637 321	124 745 322	1 618 842 752

Igazgatási szolgáltatási díjak 2013. év	Nyitó egyenleg	Előírás	Törlés	Befizetés	Záró egyenleg
Bűnügyi költség	625 106 028	164 308 621	19 195 979	80 959 039	689 259 631
Állam által előlegezett.kts.	13 672 791	8 830 726	1 245 068	7 302 253	13 956 196
Rendőri elővezetés	19 868 195	6 393 792	606 854	1 861 674	23 793 459
Át nem vett letét	0	290 813	0	290 813	0
Egyéb eljárási bevétel	0	96 783	0	96 783	0
Helyszíni eljárási költség	1 809 767	1 266 924	202 836	1 239 657	1 634 198
Kamat	0	488 035	0	488 035	0
Postaköltség	6 875	720 556	5 465	715 091	6 875
Végrehajtási illeték	5 000	5 755 374	217 856	5 542 518	0
Összesen	660 468 656	188 151 624	21 474 058	98 495 863	728 650 359
Gyt.	6 782 500	0	1 307 161	431 288	5 044 051
Vh.díj megelőlegzés	57 431 536	2 620 891	0	721 810	59 330 617

A követelésállomány alakulása a bírságok tekintetében: a követelésállomány közel 530 millió forinttal növekedett. Az előző évekhez hasonlóan, a növekedés oka a vagyonekobzás emelkedése, ami az előző

évhez viszonyítva közel 560 millió forinttal növekedett. Ez eredményezte azt, hogy a többi jogcím követelés állománya csökkenése ellenére is, a bírságok állomány összességében igen jelentősen megnövekedett.

Igazságszolgáltatási díjak alakulása: a követelésállomány itt is nagymértékben növekedett, közel 70 millió forinttal. Ezen jogcímenek előírt követelések közül a növekedést a bűnügyi költség emelkedése okozta. A többi jogcímek esetében a változás mértéke nem jelentős.

A követelésállomány az előző évekhez hasonlóan továbbra is nő. A behajtás érdekében a törvényszék szervezeti egységei a reájuk háruló feladatokat teljesítik.

A növekedés okait a törvényszék tevékenységébe nem tartozó külső körülményekben kell keresni. (munkanélküliség, elszegényedés, stb.)

Behajthatatlan követelés címen a törvényszék a belső szabályzataiban rögzítetteknek megfelelően elévülés miatt kerülnek követelések kivezetésre. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 97. § (3) bekezdés szerinti rendelkezést nem alkalmazza: miszerint „az államháztartás alrendszerében – Az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül a központi költségvetésről szóló törvényben megállapított értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kell.” A törvényszék elengedett kis összegű követelése nincs, figyelemmel az Áht. 97. § (1) bekezdésében miszerint az államháztartás alrendszere követeléseiről csak törvényben meghatározott módon és esetekben mondhat le.

Elévülés miatt 2013. évben az alábbi jogcímenek, az alábbi összegek kerültek kivezetésre, illetve behajthatatlan követelésként előírásra:

— állam által előlegezett költségek	1.002.618- Ft
— bűnügyi költség	16.631.278- Ft
— bűnügyi költség szabás .ügyben	3.200- Ft
— rendőri elővezetés	606.854- Ft
— szabálysértési eljárási költség	7.200- Ft
— gyt. állam által előlegezett ktsg.	1.307.161-Ft
— pénz és rendbírság vh	2.880.900-Ft
— pénzbírság cégbíróági	26.487.400-Ft
— vagyoni előny	28.000-Ft

2.4. Előirányzat-maradvány

2.4.1. A 2012. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

2012. évben 70,6 millió forint maradvány keletkezett. A 2012. évi maradvány összege az alábbiak szerint került lekötésre:

- Szentesi Járásbíróság külső homlokzat és tető felújítása
- 2 db hivatali gépkocsi beszerzése
- a 2012. évet terhelő, 2013. évre áthúzódó szállítói és egyéb kötelezettségek rendezése

A felhasználás a lekötéseknek megfelelően megtörtént.

2.4.2. A 2013. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A 2013. évi maradványunk 57.649 ezer forint, melynek jelentős része az OBH által meghatározott, központi forrásból biztosított nevesített projektekre biztosított forrás.

A maradvány felhasználásának célja:

- 26.357 ezer Ft a Szentesi Járásbíróság épülete belső tereinek felújítása
- 7.761 ezer Ft Makói Járásbíróság falvizesedés megszüntetése
- 7.079 ezer Ft hivatali gépkocsi beszerzés
- 2.157 ezer Ft TÜK iroda kialakítása
- 700 ezer Ft gyermekmeghallgató szoba kialakítása
- 2.426 ezer Ft Széchenyi tér 4. épület részbeni tisztasági festése (előcsarnok, földszinti ügyfeles folyosó)
- 3.280 ezer Ft tárgyalóterem klimatizálás (Szeged, Tábor u. 4. ; Csongrád, Hódmezővásárhely)
- 3.366 ezer Ft Szeged Tábor u. 4. vizesblokk felújítása
- 2.298 ezer forint digitális diktafonhoz lábpédál beszerzése
- 2.225 ezer Ft a 2013. évet terhelő, 2014. évre áthúzódó szállítói és egyéb kötelezettségek rendezésére szolgál

A maradványlekötés címen nevesített projektek megvalósítása, a maradvány felhasználása a lekötésnek megfelelően, határidőre biztosított.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2013. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása.

A mérleg főösszege 14,3 %-kal nőtt az előző évihez képest.

A befektetett eszközök értéke 14,2 %-kal nőtt.

A forgóeszközök 14,5 %-kal nőtt, ami egyrészt az idegen pénzeszközállomány 24 %-os növekedésének, illetve a saját pénzeszköz 4,8 %-os növekedésének; másrészt az adóállomány 3,6 %-os csökkenésének tudható be.

A nullára leírt eszközök állományának változása:

2012.	202,6 millió forint
2013.	219,1 millió forint

ezer forint

	Immateriális javak	Ingatlanok	Gép, berendezés	Jármű	Összesen
Nyitó bruttó állomány	7 290	768 990	231 632	14 555	1 022 467
Záró bruttó állomány	7 290	879 202	230 955	18 161	1 135 608
Értékcsökkenés	5 840	170 855	223 962	6 446	407 103
Záró nettó állomány értéke – 2012.	2 377	612 511	4 405	722	620 015
Záró nettó állomány értéke – 2013.	1 450	708 347	6 993	11 715	728 505
Nettó állomány változása - %	61,0	115,6	158,7	1622,6	117,5
Bruttó állomány változása %	100,0	114,3	99,7	124,8	111,0

S z e g e d, 2014. évi május hó 28. napja