

**A Budapest Környéki Törvényszék**

**2017. évi**

**költségvetési beszámolójának  
szöveges indokolása**

## **1. Feladatkör, tevékenység**

### **1.1. Az intézmény törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (4) bekezdése alapján kiadott alapító okirat szerint, valamint 2011. évi CXCV. törvény 104.§ (1) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásban;

- A költségvetési szerv neve: Budapest Környéki Törvényszék
- A törzskönyvi azonosító száma: 311409
- A Törvényszék adatai a [www.birosag.hu](http://www.birosag.hu) portálon, valamint <http://budapestkornyekitorvenyszek.birosag.hu/> saját honlapon keresztül érhetők el.

### **1.2. Az intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása**

Az intézmény létrehozását elrendelő jogszabály a Magyar Népköztársaság bírósági szervezetéről szóló 1954. évi II. törvény, amely a bíróságokról szóló 1972. évi IV. törvénnyel hatályát veszítette. A bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló többször módosított 1997. évi LXVI. törvény rendelkezett 2011. december 31-ig az intézmény működéséről.

2012. január 1-től, az intézmény működéséről **a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló, 2011. évi CLXI. törvény** rendelkezik.

Az **államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény** alapján az intézmény elnevezése 2012. január 1-től: Budapest Környéki Törvényszék. Előző neve: Pest Megyei Bíróság volt.

Az **Alaptörvény 25. cikkének** (1) bekezdése szerint a bíróságok igazságszolgáltatási tevékenységet látnak el.

Az intézmény irányító szervének megnevezése: az Országos Bírósági Hivatal

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

Az intézmény önállóan működő és gazdálkodó, kincstári körbe tartozó központi költségvetési szerv, az előirányzatok felett teljes jogkörrel rendelkezik.

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

Az intézmény gazdasági társaságban nem vesz részt, vállalkozási tevékenységet nem folytat.

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

A Törvényszék alaptevékenységébe, valamint az elnök felelősségébe tartozó feladatokat a Szervezeti és Működési Szabályzatban megjelölt szervezeti egységek végzik.

A Budapest Környéki Törvényszék, a Fővárosi Törvényszék után az ország legnagyobb Törvényszéke. Az alapító okirat szerint, a Budapest Környéki Törvényszék területileg elhatárolt, feladatellátásban elkülönült szervezeti egysége mellett, tizenhárom járásbíróság, a Budapest Környéki Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság, valamint a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága tartozik. Az országos statisztikai adatok alapján megállapítható, hogy az intézményünkhöz (mint törvényszékre, valamint a kapcsolódó járásbíróságokra, miután Pest megye az ország legnépesebb és legsűrűbben lakott megyéje) évről-évre az ügyek mintegy közel tíz százaléka érkezik, mely kiemelkedő arány az országos átlagos ügyérkezéshez képest.

A Budapest Környéki Törvényszéknél, mint a legnagyobb megyei bírósági intézménynél, jelentős a kiemelt ügyek, nagyobb súlyú, bonyolultabb, munkai igényesebb feladatok végzése.

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

A Budapest Környéki Törvényszék szervezeti és feladatstruktúrája a következők szerint változott az utóbbi években.

A 2012. január 1-jétől hatályos Alaptörvény, valamint végrehajtásaként a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvény szabályozza a többszintű bírósági szervezet igazgatásának és működésének részletes szabályait.

A bíróságok központi igazgatását 2012. január 1-jétől az **Országos Bírósági Hivatal (OBH) elnöke** látja el.

A 20 megyei (fővárosi) bíróság jogutódjaként a **törvényszékek** a törvényben meghatározott ügyekben első fokon járnak el, és másodfokon elbírálják a helyi bíróságok, valamint a közigazgatási és munkaügyi bíróságok határozatai ellen bejelentett fellebbezéseket.

Az első fokon eljáró helyi, városi bíróságok elnevezése 2013. január 1-jétől **járásbíróságok**. E bíróságok hatáskörébe tartoznak mindazok az ügyek, amelyekben az elsőfokú eljárást törvény nem utalja más bíróság elé. A **közigazgatási és munkaügyi bíróságok** 2013. január 1-jén kezdték meg a működésüket. Első fokon járnak el a közigazgatási határozatok bírósági felülvizsgálata iránti, a munkaviszonyból és a munkaviszony jellegű jogviszonyból származó, valamint a törvény által hatáskörébe

utalt egyéb ügyekben. 2012. december végéig e jogvitákat még a munkaügyi bíróságok, illetve a törvényszékek bírálták el.

A Budapest Környéki Törvényszék szervezeti felépítésében és feladatstruktúrájában változás történt 2016. évben, miután a civil szervezetek nem peres ügyeinek intézése a Polgári, Közigazgatási-Munkaügyi Kollégium Polgári I. fokú szakágától a Gazdasági Kollégiumhoz került át.

A Szigetszentmiklósi Járásbíróság 2017. január 1.-i létrejöttével megváltozott a bíróságok illetékességi területe, azon belül a Ráckevei Járásbíróság területe.

A Budapest Környéki Törvényszék- felügyeleti szerv által- engedélyezett létszáma 2017. január 1-én 987 fő volt, mely 2018. évben **28 fő álláshellyel**, 1.015 főre **emelkedett**.

Az Országos Bírósági Hivatal Elnöke, a BKT engedélyezett létszámát:

- a 762/2016. (XII.22.) OBHE határozatával 1 fő járásbírósági bírói álláshellyel,
- 2 fő titkári, 3 fő közép fokú, 2 fő írnoki, továbbá
- a 16.SZ/2017.(II.15.) OBHE határozatával 1 fő bírói álláshellyel,
- a 45.SZ/2017.) OBHE határozatával 5 fő bírói, 2 fő írnoki,
- a 97.SZ/2017.(X.5.) OBHE határozatával, további 1 bírósági titkári, 2 fő bírósági ügyintézői, 3 fő közép fokú tisztviselői, 2 fő írnoki, 1 fő fizikai álláshellyel,
- a 118.SZ/2017.(XI.21.) OBHE 3 fő bírói álláshellyel,

mindösszesen 28 fővel növelte, így ezzel **2017. december 31-én az engedélyezett létszám 1.015 főre emelkedett.**

A fentiek szerint; 10 fő bírói, 3 fő titkári, 2 fő bírósági ügyintézői, 6 fő közép fokú tisztviselői, 6 fő írnoki, 1 fő fizikai álláshely rendszeresítés történt 2017. évben.

Közel két évtizede megoldásra várt a Törvényszék Thököly úti központi épület rekonstrukciós beruházásának kérdése, ahol a Budapest Környéki Törvényszék Büntető Kollégiuma, a Budakörnyéki Járásbíróság, valamint a működést biztosító főosztályok közösen helyezkednek el.

Az épületen évek óta csak a legszükségesebb javítások elvégzése történt meg. A fűtési rendszer, valamint az elektromos vezetékek túlterhelt rendszerének állapota a legkritikusabb. A szigetelés hiánya miatt a nyári meleg elviselhetetlen hőséget okoz, a nyílászárók állapota miatt sorozatos beázások jelentkeznek, mely az elektromos hálózatot is tönkretesz és rendkívül balesetveszélyes, tűz és munkavédelmi szempontból életveszélyes.

A központi épület elhelyezése, beruházásának rendezése folyamatban van, mellyel megteremtődik az esélye Magyarország legnagyobb megyei szintű Törvényszékének megfelelő elhelyezésére.

Intézményünk 2014. évben, bérleti szerződést kötött az M3 Business Center Irodaház épületét bérbeadó Global Estates Kft-vel, a Budapest Környéki Törvényszék Gazdasági Kollégiuma, Polgári, Közigazgatási-Munkaügyi Kollégiuma, a Büntetés-végrehajtási csoport, Végrehajtók Irodája, valamint a Budapest Környéki Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság egy épületében történő akkor még ideiglenes elhelyezésének megoldása érdekében.

A fenti szervezeti egységek M3 irodaházba átköltözése 2014. évben megtörtént, a korábbi bérlemények megszüntetésre kerültek. A Rózsa utca 75-79. szám alatti ingatlan vagyonkezelői jogának visszaadása az MNV Zrt. részére megtörtént.

A Kormány a 1785/2015.(X.30.) Korm. határozatban támogatását fejezte ki az M3 BC Ingatlan befektetési Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonában álló 1146. Bp. Hungária körút 179-187. szám alatt található ingatlan tulajdonjogának állam javára történő megszerzésére, bírósági funkciónak megfelelő átalakítására, valamint az Ingatlan Budapest Környéki Törvényszék részére történő vagyonkezelésbe adására vonatkozóan.

Az M3 irodaház ingatlant a Magyar Állam nevében eljáró MNV Zrt. 2015. december 23-án kelt adásvételi szerződés alapján megvásárolta az Eladótól.

Az ingatlan átalakítását a Kormányhatározat alapján, az MNV Zrt. végzi és a beruházás befejezését követően vagyonkezelési szerződést kívánnak kötni Intézményünkkel.

Az MNV Zrt. és a Budapest Környéki Törvényszék közötti Ingyenes használati megállapodás megkötése megtörtént az épület használatára, valamint a MNV Zrt. és a BKT Megállapodást kötött az üzemeltetési költségek megosztásáról.

Az MNV Zrt. és a BKT székház épületek rekonstrukciós és felújítási munkáinak kiviteli tervei, a megrendelői igények figyelembevételével jelenleg folyamatban vannak.

## 2. Az előirányzatok alakulása

Adatok: Ft-ban

	2016. év		2017. év			Előirányzat módosítás
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Módosított előirányzat-Pénzügyi teljesítés Előirányzat Maradványa	
<b>Sorcmkék</b>						
<b>Bevétel</b>						
B1 - Működési célú támogatások államháztartás	71 609 220				0	0
B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartás	0				0	0
B3 - Közhatalmi bevételek	265 403 784	179 410 000	280 795 349	280 795 349	0	101 385 349
B4 - Működési bevételek	59 207 156	25 000 000	39 703 605	39 703 605	0	14 703 605
B5 - Felhalmozási bevételek			1 284 871	1 284 871		1 284 871
B8 - Finanszírozási bevételek	8 087 314 609	7 506 562 890	9 476 347 871	9 476 347 871	0	1 969 784 981
<b>Bevétel Összeg</b>	<b>8 483 534 769</b>	<b>7 710 972 890</b>	<b>9 798 131 696</b>	<b>9 798 131 696</b>	<b>0</b>	<b>2 087 158 806</b>
<b>Kiadás</b>						
K1 Személyi juttatások	5 032 665 256	4 986 683 000	6 139 601 359	6 019 589 180	120 012 179	1 152 918 359
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 926 151 744	4 856 683 000	6 027 965 348	5 908 972 184	118 993 164	1 171 282 348
K12 - Külső személyi juttatások	106 513 512	130 000 000	111 636 011	110 616 996	1 019 015	-18 363 989
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	1 425 954 894	1 208 289 890	1 476 874 744	1 379 287 990	97 586 754	268 584 854
K3 Dologi kiadások	1 453 589 494	1 510 000 000	1 644 228 078	1 557 584 559	86 643 519	134 228 078
K31 - Készletbeszerzés	55 565 786	47 000 000	75 114 388	52 288 543	22 825 845	28 114 388
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	69 035 258	65 000 000	61 048 210	59 643 128	1 405 082	-3 951 790
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 104 261 889	1 190 100 000	1 199 540 634	1 152 843 883	46 696 751	9 440 634
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 572 568	5 000 000	8 317 559	8 317 559	0	3 317 559
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	220 153 993	202 900 000	300 207 287	284 491 446	15 715 841	97 307 287
K5 Egyéb működési célú kiadások			219 655 791	219 655 791	0	219 655 791
K6 Beruházások	63 659 671	6 000 000	181 136 952	96 602 679	84 534 273	175 136 952
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	19 259	0	84 780	84 780	0	84 780
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 488 923		76 915 066	27 315 906	49 599 160	76 915 066
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	6 483 506		5 498 509	5 208 809	289 700	5 498 509
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	39 142 537	4 724 000	70 401 479	43 657 554	26 743 925	65 677 479
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 525 455	1 276 000	28 237 118	20 335 630	7 901 488	26 961 118
K7 Felújítás	115 413 886	0	136 634 772	122 497 719	14 137 053	136 634 772
<b>Kiadás Összeg</b>	<b>8 091 283 265</b>	<b>7 710 972 890</b>	<b>9 798 131 696</b>	<b>9 395 217 918</b>	<b>402 913 778</b>	<b>2 087 158 806</b>
Maradvány	392 251 504	0	0	402 913 778		

### 2.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A Budapest Környéki Törvényszék a 2017. évi költségvetésében 7.711,0 millió Ft eredeti előirányzatot kapott, mely az előző évi tényadathoz képest 4,7%-kal alacsonyabb forrást jelentett.

Az év során a központi irányítószervi támogatások növelésével és a 2016. évi maradvány összegével a módosított előirányzat összességében **2.087,2 millió Ft**-tal, 9.798,1 millió Ft módosított előirányzatra emelkedett. A 2016. évi költségvetési maradvány igénybevétele **392,3 millió Ft**-tal emelte a 2017. évben az összes rendelkezésre álló előirányzatot.

A költségvetési kiadások **tényleges teljesítése 9.395,2 millió Ft** összegben realizálódott. A 2017. évben 402,9 millió Ft maradvány keletkezett, melyet intézményünk (70 e Ft maradvány kivételével) kötelezettségvállalással terhelt.

A Budapest Környéki Törvényszék az **eredeti előirányzaton (7.711,0 millió Ft) felül** a rendelkezésünkre bocsátott irányítószervi támogatás jelentős részét a személyi kiadásokra és a hozzá kapcsolódó járulékok és adók fedezetére kapta. A kapott

pótelőirányzat összességében **1.679,4 millió Ft** volt, kormányhatáskörben kompenzációs támogatásra **15,5 millió Ft** juttatásban részesült a Törvényszék.

A képződő 2017. évre áthúzódó maradvány **392,3 millió Ft**.

Mindezzel a **Budapest Környéki Törvényszék** az összes költségvetési előirányzata **9.798,1 millió Ft** volt 2017. december 31.-én.

### 2.1.1. Az előirányzatok évközi változása, tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

#### Az előirányzatok 2017. évi alakulása

Adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat kód megnevezés	Eredeti előirányzat	Intézményi hatáskör	Irányító szervi hatáskör	Kormányhatás kör	Módosított előirányzat
K1 - Személyi juttatások	4 986 683 000	-85 609 150	1 225 888 509	12 639 000	6 139 601 359
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociál	1 208 289 890	-3 082 691	268 798 545	2 869 000	1 476 874 744
K3 - Dologi kiadások	1 510 000 000	16 683 394	117 544 684		1 644 228 078
K5 - Egyéb működési célú kiadások		219 655 791			219 655 791
K6 - Beruházások	6 000 000	122 711 551	52 425 401		181 136 952
K7 - Felújítások		121 892 609	14 742 163		136 634 772
<b>Módosított előirányzat</b>	<b>7 710 972 890</b>	<b>392 251 504</b>	<b>1 679 399 302</b>	<b>15 508 000</b>	<b>9 798 131 696</b>

Intézményünk a **2016. évről** áthúzódó **maradvány 392,3 millió Ft**-os előirányzatának összegét felhasználta.

**Kormány hatáskörben** került sor a 432/2016. Korm rendelet alapján közszférában foglalkoztatottak 2017. évi bérkompenzációja és járulékal tekintetében, összességében **15,5 millió Ft** költségvetési támogatás biztosítására.

**Irányítószervi hatáskörben** előirányzat módosítást kapott év közben a Törvényszék, összességében 1.679,4 millió Ft összegben, melyből;

A kapott irányítószervi támogatásokat az alábbi tábla részletezi.

Az irányító szervtől az év során kapott támogatások előirányzata	
Személyi juttatásra és járulékra	ezer Ft
Üres álláshelyek illetményének biztosítása	0
Az Igazságügyi alkalmazottak szolgálati jogviszonyáról szóló Törvénymódosításból eredő illetmény emelés fedezete	690 693
Bíróságok Napja alkalmából történt elismerések fedezetére	112 192

A bírák és az igazságügyi alkalmazottak egyszeri ruházati költségtérítésére	217 951
OBHE jutalomra	11 385
Fenntartható Fejlődés Program II. elért eredményekhez kapcsolódó jutalomkerete	216 406
Céljutalmak kifizetésére	4 358
Megtartó program II. Bírák szakmai önképző támogatására	141 162
Egyéb személyi kifizetésekre (soron kívüli előresorolásra, egyéb személyi)	5.756
A kötelező legkisebb munkabér, (Minimálbér) és a Garantált bérminimum emelésének fedezete	28 495
Képzésekre	18 686
Cafetéria juttatás 2017. évi előirányzat növelésére	15 172
Megtartó program keretében Húsvéti ünnepekre, kis értékű ajándékutalvány fedezete	32 431
<b>Összesen</b>	<b>1 494 687</b>
<b>Dologi kiadásokra összesen</b>	<b>117 545</b>
<b>Felhalmozási kiadásokra</b>	
Beruházás	52 425
Felújítás	14 742
<b>Összesen</b>	<b>67 167</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>1 679 399</b>

Az irányító szervtől kapott pótelőirányzat 2017. évben, mely összességében 1.679,4 millió Ft volt, főként (89 %-ban) a személyi jellegű kifizetésekhez és az azokhoz tartozó járulékokhoz kapcsolódik. Ez jellemzően az igazságügyi alkalmazottak alapilletményének törvényi rendezését, a bírák és igazságügyi alkalmazottak részére kifizetett ruházati költségtérítést, a Fenntartható Fejlődés Programban a kiváló munkavégzés elismerésére adott elért teljesítményekhez kapcsolódó év végi általános jutalomkeretet, a Megtartó Programban a bírák egy havi alapilletményét, valamint az időszerűség elősegítése, az elhúzódó ügyek számának csökkentésében elért eredmények, munkacsoportok díjazását, egyéb támogatását jelentette, mint a fenti tábla részletesen kifejti.

A dologi, beruházási és felújítási kiadások előirányzat szükséglete alapvetően a Járásbíróságok épületenergetikai, korszerűsítési, tetőfelújítási, kisértékű tárgyi eszközbeszerzés, BKKMB felállításával merültek fel.



A bevételi többletből a szakértői díjak kifizetését finanszíroztuk a dologi kiadásokon belül.

A 2017. évben is az intézmény többször hajtott végre előirányzatátcsoportosításokat, rendezéseket, saját hatáskörben a kiemelt előirányzatok között, a teljesítéseknek megfelelően (összevont egyenlegben 245,2 millió Ft összegben, mely átcsoportosítások előirányzatváltozást nem okoztak), továbbá a rovattételek között is a szükséges előirányzat biztosítása érdekében. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzatrendezés összességében 392,3 millió Ft növekedést jelentett, ami a 2016. évi maradvány rendezését számszerűsíti.

Átvezetések történtek;

- A Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó kiadásokra a Személyi juttatásokból,
- a felmerült beruházások és kivitelezésből adódó szükséges előirányzat biztosítására a dologi és a felhalmozási rovatok között, valamint
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése miatt fellépő forrás átcsoportosítás rendezése, a felújítások és a beruházási kiadási előirányzatok között.

Az intézmény **2017. év során** a felügyeleti szerv részéről végrehajtott forrás átcsoportosítás révén, valamint saját hatáskörben megvalósított előirányzat rendezésével, előző évi maradványösszeg igénybevételével **a kiadásait teljesíteni tudta, az alaptevékenységét maradéktalanul ellátta. Pótelőirányzat igénylésére - fizetési nehézség miatt - nem került sor.**

### 2.1.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások

- **Törvény szerinti illetmény, munkabérek**

Adatok Ft-ban

Előirányzat megnevezése	2016	2017			% 2017/2016
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	teljesítés	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 881 054 665	4 387 072 000	4 860 123 073	4 860 123 073	125,2%
Nem rendszeres személyi juttatások	1 045 097 079	469 611 000	1 167 842 275	1 048 849 111	100,4%
Külső személyi juttatások	106 513 512	130 000 000	111 636 011	110 616 996	103,9%
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>5 032 665 256</b>	<b>4 986 683 000</b>	<b>6 139 601 359</b>	<b>6 019 589 180</b>	<b>119,6%</b>

A kiemelt előirányzatokon belül, a **Törvény szerinti illetmények, munkabérek** 2017. évi eredeti előirányzata 4.387,1 millió Ft volt, míg **a tényleges teljesítés 4.860,1 millió Ft** lett.

A rendszeres személyi kiadások 2017. évi alakulása az előző évi teljesítést, mely 3.881,1 millió Ft volt, 979 millió Ft-tal, 25,2%-kal haladja meg.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek, a **rendszeres személyi juttatások** tényleges teljesítésének emelkedése, főként az igazságügyi alkalmazottak szolgálati jogviszonyáról szóló jogszabályban foglalt **alapilletmények változásából adódott, melynek keretében**, a fizetési fokozatok és a hozzá tartozó illetmények alsó és felső határai megváltozott lehetőséget adnak a munkaerő értékelésére. Jelentős emelkedést okozott a 2017. január 1-től bekövetkezett **5 %-os bírói illetményalap emelés is**. A növekedéshez hozzájárult továbbá a kötelező, a soron kívüli **előresorolások, a minimálbér és a garantált bérminimum emelésének hatása**, valamint a növekedést indokolja még az engedélyezett **létszám emelkedése és betöltése**, továbbá a létszám összetétel változás hatása.

A fentiekben leírtak ténylegesen összességében 979 millió Ft-tal növelték a rendszeres törvény szerinti illetmények, munkabérek kiáramlását az előző évhez viszonyítva.

Rendszeres személyi juttatások						
Munkakör	2016. év			2017. év		
	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)
Bíró törvényszéki	92	107	918.333	94	90	881.483
Bíró helyi	177	144	1.000.736	185	158	1.314.867
Titkár	89	80	359.172	98	87	497.006
Fogalmazó	25	20	50.501	18	9	31.385
Bírósági ügyintéző	90	79	352.077	94	81	442.579

Tisztviselő	328	325	880.038	340	348	1.280.586
Írnok	121	118	236.550	130	105	306.852
Fizikai	65	59	83.648	56	54	105.365
<b>Összesen</b>	<b>987</b>	<b>932</b>	<b>3.881.055</b>	<b>1015</b>	<b>932</b>	<b>4.860.123</b>

Átlagkeresetek alakulása			
Év	Átlagos statisztikai állományi létszám/fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek tény (eFt)	Egy főre jutó rendszeres személyi juttatás/fő/eFt
2015	915	3 695 165	336,5
2016	932	3 881 055	347,0
2017	932	4 860 123	434,6

A törvény szerinti illetmények, munkabérek alapján kalkulált **átlagkeresetek alakulását nagymértékben befolyásolta az igazságügyi alkalmazottak szolgálati jogviszonyáról szóló 1997. évi LXVIII. törvényben foglalt alapilletmények változása, a fizetési fokozatok és a hozzá tartozó illetmények alsó és felső határai közötti kedvező (magasabb) megállapítása.**

Munkakör	2016. év			Átlagkereset 2016. évben eFt/hó	2017. év			Átlagkereset 2016. évben eFt/hó	Átlagkereset változása
	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)		Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)		
Bíró törvényszéki	92	107	918 333	715,2	94	90	881 483	816,2	114,1%
Bíró helyi	177	144	1 000 736	579,1	185	158	1 314 867	693,5	119,7%
Titkár	89	80	359 172	374,1	98	87	497 008	476,1	127,2%
Fogalmazó	25	20	50 501	210,4	18	9	31 385	290,6	138,1%
Bírósági ügyintéző	90	79	352 077	371,4	94	81	442 579	455,3	122,6%
Tisztviselő	328	325	880 038	225,7	340	348	1 280 586	306,7	135,9%
Írnok	121	118	236 550	167,1	130	105	306 852	243,5	145,8%
Fizikai	65	59	83 648	119,1	56	54	105 365	162,6	137,6%
<b>Összesen</b>	<b>987</b>	<b>932</b>	<b>3 881 055</b>	<b>347,0</b>	<b>1 015</b>	<b>932</b>	<b>4 860 123</b>	<b>434,6</b>	<b>126,2%</b>

Az alapilletmények és munkabérek növekedése a Budapest Környéki Törvényszéken 25,2 % volt átlagosan, melyet a **KIRA rendszerből leszűrhető lista szerint** az alábbiakban részletezünk.

A **megyei** és helyi **bírói** állománycsoportoknál az átlagkeresetek (14,1 %; 19,7 %) a bírói illetményalap jogszabályon alapuló növelése, valamint a kötelező és a soron kívüli előre sorolás miatt emelkedtek.

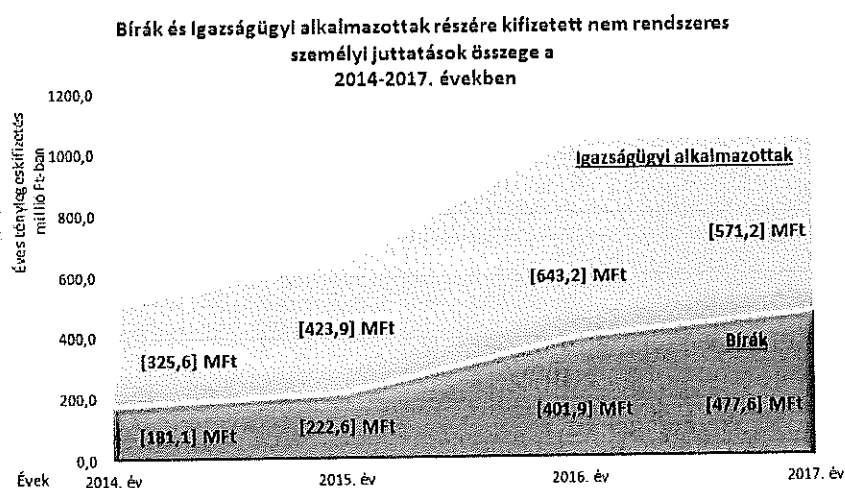
A **titkárok** 27,2 %-kal, a **fogalmazók** átlagkeresete 38,1 %-kal nőtt. A **felsőfokú bírósági**

**ügyintézők** átlagkeresete **22,6 %-kal**, a **tisztviselők** keresete átlagosan 35,9 %-kal emelkedett, elsősorban a **1997. évi LXVIII. törvényben foglalt alapilletmények megállapítására vonatkozó változásokból adódóan.**

A **fizikaiaknál** a minimálbér emelkedése, valamint az Elnöki hatáskörben végrehajtott illetményemelések következtében 37,6 %-kal nőtt az átlagkereset.

A személyi kiadásokon belüli forrásátcsoportosítások, átvezetések váltak szükségessé a nem rendszeres személyi kiadásoknál fellépő előirányzat hiány miatt, azok teljesítése érdekében. Többször került sor az alapilletményekről a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó kiadásokra történő forrás átcsoportosításra év közben, saját hatáskörben.

- Nem rendszeres személyi juttatások alakulása**



A nem rendszeres személyi kiadások teljesített összege **2017. évben 1.048,8 millió Ft volt, az előző évi szinthez hasonló mértékű.** A bírák 18,8 %-kal kaptak több juttatást, mint az előző évben (bírák önképzési támogatása, szolgálati idő elismerése, munkaruha juttatás, jutalom kifizetése).

Az igazságügyi alkalmazottak ugyanakkor 11,2 %-kal alacsonyabb összegben részesültek a nem rendszeres juttatásokból (szolgálati idő elismerése, munkaruha juttatás, év végi jutalom).

<b>Nem rendszeres személyi juttatások</b>			
<b>Jogcím</b>	<b>Létszám (fő)</b>	<b>Kifizetett összeg (eFt)</b>	<b>Megjegyzés (OBH által adott, bírósági stb.)</b>
Oktatás többletmunka	3	45	

Rendkívüli munkavégzés	11	1 038	
Helyettesítés	23	3 714	
Bankszámla költségtérítés	1083	11 673	
Cafetéria	1054	204 608	
Készenlét	93	685	
Ügyelet	27	1 556	
Nyugdíjba vonulás alkalmából adott Erzsébet utalvány	0	0	
Cafetéria kereten felül adott étkezési utalvány	0	0	
Honorárium (belső)	26	3 078	
Jubileumi jutalom	116	171 646	Ebből:2018. évre áthúzódó költségvetési maradványként 5.138 eFt jelentkezik. A 2017. évi kapott előirányzat 171.646 eFt
Külföldi napidíj	2	252	
Belföldi napidíj	0	0	
Munkába járás költségtérítése	525	65 131	
Szemüveg költségtérítés	94	1 838	
Temetési segély	31	4 202	
<b>Összesen</b>		<b>469 466</b>	<b>Ebből: 2018. évre áthúzódó maradvány 5. 138 eFt</b>
<b>Megtartó Program</b>			
Bírák és ig. alkalmazottak soron kívüli előre sorolása	21	10 272	

Kis értékű ajándékutalvány	982	52 078	
Szolgálati jogviszonyban töltött idő anyagi elismerése	959	91 680	<b>Bíróságok napja</b>
Iskolakezdési támogatás	144	2 880	
OBHE kinevezési jogkörébe tartozó bírósági vezetők nyelvpótléka	0	0	
Helyi bérlet hozzájárulás	0	0	
Ruházati költségtérítés	903	178 522	Ebből:2018. évre költségvetési maradványként 52.578 eFt jelentkezik, a <b>2017. évi kapott előirányzat 178.522 eFt</b>
Megtartó program II. Bírák egy havi juttatása	267	115 275	
Év végén kapott jutalom (ffp, általános, OBHE kinev. jogkörébe tartozó)	846	177 382	Ebből: 2018. évre költségvetési maradványként 60.858 eFt jelentkezik, a <b>2017. évre kapott előirányzat 177.382</b>
<b>Összesen</b>		628 089	
<b>Mindösszesen</b>		<b>1 097 555</b>	Ebből: 2018. évre költségvetési maradványként <b>118.574 eFt</b> jelentkezik

**A bírók és igazságügyi alkalmazottak teljesítményének elismerését és életkörülményeik javítását szolgáló juttatások**

juttatás jellege	érintettek száma (fő)	költsége eFt	bírósági	OBH
SZOCIÁLIS SEGÉLY	12	882	IGEN	
KOMPENZÁCIÓ	160	11 126		KORMÁNY
INSTRUKTORI DÍJ	18	3 695	IGEN	
VÉGREHAJTÓK PRÉMIUMA	4	6 599	IGEN	
ELNÖKI DICSÉRET	29	431	IGEN	
JUHÁSZ ANDOR DÍJ	3	2 159		OBH

EGYÉB (BETEGSZABADSÁG, SZABADSÁG MEGVÁLTÁS, EGYÉB JUTTATÁS ÖSSZESEN:		44 976	IGEN	
		<b>69.868</b>		
<b>NEM RENDSZERES SZEMÉLYI JUTTATÁS MINDÖSSZESEN</b>		<b>1.167.423</b>	EBBŐL:118.574 FT MARADVÁNYÖSSZEG	

**A foglalkoztatottak egyéb nem rendszeres személyi juttatásainak** 2017. évi összevont eredeti előirányzata 469,6 millió Ft volt, a módosított előirányzat 1.167,8 millió Ft-ra emelkedett, a **teljesítés 1.048,8 millió Ft-on, az előző évhez hasonló összegben realizálódott.** A következő évre áthúzódó maradványösszeg 119,0 millió Ft, mely a december hóközi, év végi céljuttatás jogcímen történt kifizetések, valamint a ruházati költségtérítés december havi kifizetésének a 2018. január hónapban jelentkező járulék és SZJA kifizetésével függ össze. A fenti táblázat részletesen tartalmazza jogcímenként a kifizetéseket, melyek a beszámoló soraiban az alábbi csoportosítás szerint jelennek meg.

- A (K 1103) **céljuttatás, projektprémium** soron 2017. évben a teljesítés 397,1 millió Ft, melyen az Intézmény dolgozói részére szétosztható év végi jutalom kifizetéssel összefüggő személyi juttatás, a fenntartható fejlődés program II. keretében a bírák részére adott egy havi jutalom, a Bíróságok napjára a szolgálat idő alapján teljesített jutalom, a munkacsoportok díjazására kapott személyi juttatás, továbbá az Elnöki hatáskörben elismerésként adott (gyűrű, emlékplakett, elnöki dicséret, Juhász Andor díj) teljesítményhez kötött jutalom kifizetések jelennek meg.  
A tételek együttes összegének előirányzata 457,9 millió Ft volt, a teljesítés 397,1 millió Ft-ban merült fel. A különbözet 60,8 millió Ft összege a decemberi kifizetések járulék és adóvonzataként január hóban realizálódik.
- A (K 1104) készenlét, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat kiadása (7,6 millió Ft) az előző évhez viszonyítva 1,5 millió Ft-tal kisebb összegben merült fel.
- A (K 1106)  **jubileumi jutalom** összege 166,5 millió Ft, mely az előző évi kiadáshoz képest 12,8 millió Ft-tal több. Az évközi belépések, jogszabályokon alapuló illetményemelések (IASZ, 5% bírói alapilletmény növelése) okozzák a többlet kifizetést.
- A (K1107) Béren kívüli juttatások 2017. évi összege, nettó 204,6 millió Ft.  
Az intézménynél foglalkoztatottak 2017. évben megemelt bruttó 215 870 Ft **cafetéria juttatást** kaptak. Ennek nettó módon számított összege jelenik meg a személyi juttatások között mintegy 152,4 millió Ft összegben. Az év közben Húsvéti és Karácsonyi ünnepek előtt kapott kísértékű ajándékutalvány kifizetések, valamint az iskolakezdési támogatás együttes összege mintegy 52,2 millió Ft összegben növelte a

juttatásokat. A munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót a kapcsolódó EHO-t, a Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó kiadások között számoljuk el.

- A (K1108) **ruházati költségtérítésként** 125,9 millió Ft összeget mutatunk ki 2017. évi kiadásként. A 2017. évi költségtérítés maradványaként 2018. évben merül fel 52,6 millió Ft, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó soron elszámolandó összeg.
- A (K1109) **közlekedési költségtérítés** összege 65,4 millió Ft, a BKT földrajzi elhelyezése okán felmerülő munkába járás kiadását takarja, mely főként a környező településekről munkába járó bírák és igazságügyi alkalmazottak költségtérítésének jogszabályban előírt vállalása miatt adódott. A saját tulajdonú személygépkocsi hivatalos, üzleti célú használata esetén elszámolható általános személygépkocsi-normaköltség 9 Ft/km-ről 15 Ft/km-re emelkedett 2017. január 1-jétől. Ez látható a kiadás emelkedésében is. Előző évhez mérten 8,4 millió Ft, 14,7%-os növekedés mutatkozik.
- A (K 1110) egyéb költségtérítések soron 13,5 millió Ft merült fel, az előző évhez hasonló értékben. A banki költségtérítés dolgozónkénti havi 1 ezer forint térítés, mintegy 11,7 millió Ft intézményi éves szinten, valamint a szemüvegtérítés 1,8 millió Ft kiadása jelentkezik ezen a soron.
- A (K1112) szociális kiadások támogatása a temetési segély és a szociális segélyeket fedezte 5,1 millió Ft összegben.
- A (K1113) soron a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai között számoljuk el a 432/2016. (XII.15.) Kormányrendelet alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi **kompenzációjának** kiadásait. Ennek 2017. évi ráfordítása intézményünkénél 12,6 millió Ft volt, az illetményemelések miatt évről-évre csökkenő nagyságrendben merül fel. Erre évközi előirányzat módosítással kaptunk forrást kormányzati hatáskörben.  
Itt megjelenő tétel továbbá, a **betegszabadságra** járó térítés mintegy 41,6 millió Ft összege. A bírák instruktori díja és egyéb személyi kifizetések tételei 7,3 millió Ft, a szabadságmegváltás 1,6 millió Ft nagyságrendben merültek fel.  
Az összes kiadás 63,1 millió Ft.

A Budapest Környéki Törvényszék 2017. évben fejezeti hatáskörben a személyi kifizetések teljesítésére mindösszesen 1.225,9 millió Ft pótelőirányzatot kapott.



A 2017. év legsarkalatosabb változása volt az igazságügyi alkalmazottak szolgálati jogviszonyáról szóló 1997. évi LXVIII. törvény módosítása, azzal összefüggő illetmények rendezése, melyre a Budapest Környéki Törvényszék 566,1 millió személyi juttatás előirányzatot kapott.

Év közben többször került sor személyi juttatások kifizetésére; a Bíróságok napjára 92 millió Ft, a Megtartó program keretén belül a bírák egy havi juttatására 115,7 millió Ft, az év végi jutalom kifizetésére 177,4 millió Ft, a ruházati költségtérítésre 178,6 millió Ft összegben állt rendelkezésre az előirányzat. Az egyéb személyi juttatások (egyéb sajátos juttatások, betegszabadság, napidíj, szociális jellegű juttatások stb.) kifizetésére 2017. évben is fedezetet nyújtott a rendelkezésünkre bocsátott eredeti személyi előirányzat.

- **Külső személyi juttatások**

A (K12) külső személyi juttatás összege 2016. évben 106,5 millió Ft, míg **2017. évben**, a ténylegesen felmerült külső személyi juttatásként jelentkező kifizetés összege kissé emelkedett, 110,6 millió Ft volt. Ezek a kiadások, meghatározóan **az ítélezéshez kapcsolódóan számfejtett szakértői, tolmács, tanú és ülnöki díjakat takarják.**

A külső személyi kiadások korábbi évekhez viszonyított **csökkenése magyarázható** részben a vállalkozói körben a 2013. évtől bevezetésre került új adónem, a **kisadózó** vállalkozások tételes adójára és a kisvállalkozói adóra történő átállással. A tételes adó választása a vállalkozások számára az adminisztráció jelentős egyszerűsítését jelentette. A külső személyi juttatások összegének változása e mellett a díjtételek, a szakértői díjjegyzék alapján számított szakértői tevékenység igénybevételeivel esetleges visszaszorításával, valamint az **ügyforgalmi adatok alakulásával magyarázható.**

- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A Budapest Környéki Törvényszék **2017. évi** Személyi juttatások kifizetései után számított Munkaadókat terhelő járulékok és a szochó adó (K2) kiadás összege **ténylegesen 1.379,3 millió Ft, az előző évi** tényadat **1.426,0 millió Ft** volt.

A 2017. évben végrehajtott törvény szerinti illetményemelés, a kötelező előresorolás, továbbá a nem rendszeres személyi kiadások (ruházati költségtérítést, az egyszeri juttatás, a teljesítményekhez kötött és általános és céljutalom) jelentősen megnövekedett járulékalapot jelentettek, azonban változott 2017. január 1-től a szociális hozzájárulási adó mértéke, mely 27 százalékról 22 százalékra csökkent. Mindezek következtében az előző évhez mérten a teljesítés csökkent a járulékfizetés vonatkozásában.

ERA kód - megnevezés	Adatok Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Maradvány
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 208 289 890	1 476 874 744	1 379 287 990	97 586 754
K200199 - Járulékok leszámolása Összevont TECHN	0	0	0	0
K201 - Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 111 626 000	1 378 944 717	1 257 988 933	120 955 784
K202 - Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	48 331 000	48 331 000	51 352 000	-3 021 000
K204 - Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	28 999 890	29 813 835	32 063 412	-2 249 577
K205 - Táppénz hozzájárulás kiadásai	7 000 000	7 000 000	6 774 990	225 010
K207 - Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	12 333 000	12 785 192	31 108 655	-18 323 463
<b>Végösszeg</b>	<b>1 208 289 890</b>	<b>1 476 874 744</b>	<b>1 379 287 990</b>	<b>97 586 754</b>

A Budapest Környéki Törvényszék, a 2017. évi **eredeti előirányzataból** (1.208,3 millió Ft), valamint az **évközi** személyi kiadásokkal összefüggő járulékokra **biztosított előirányzataból**, a személyi jellegű kifizetések évközi pótelőirányzatának biztosítása révén, valamint **saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítással**, teljesíteni tudta a társadalombiztosítási kötelezettségeit.

Az **előző évi maradvány** összeget, ami 49,2 millió Ft volt, felhasználtuk. A következő évre 97,6 millió Ft maradvány keletkezett a decemberben kifizetésre került nem rendszeres személyi juttatások adó és járulékvonzatának januári felmerülése miatt.

#### • Létszám alakulása

A Budapest Környéki Törvényszék engedélyezett létszáma 2017. január 1-én 987 fő volt, mely 2018. évben **28 fő álláshellyel**, 1.015 főre **emelkedett**.

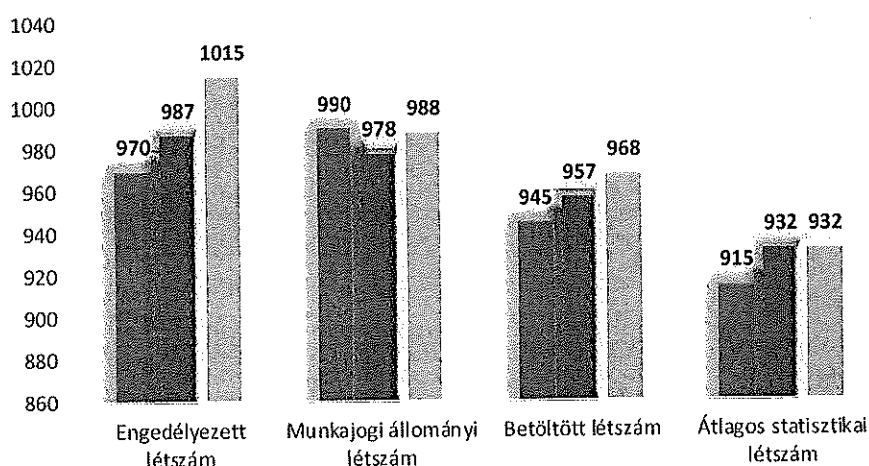
Az Országos Bírósági Hivatal Elnöke, a BKT engedélyezett létszámát,

- a 762/2016. (XII.22.) OBHE határozatával 1 fő járásbírósági bírói álláshellyel, 2 fő titkári, 3 fő középfokú, 2 fő írnoki, továbbá
- a 16.SZ/2017.(II.15.) OBHE határozatával 1 fő bírói álláshellyel,
- a 45.SZ/201.) OBHE határozatával 5 fő bírói, 2 fő írnoki,
- a 97.SZ/2017.(X.5.) OBHE határozatával, további 1 bírósági titkári, 2 fő bírósági ügyintézői, 3 fő középfokú tisztviselői, 2 fő írnoki, 1 fő fizikai álláshellyel,
- a 118.SZ/2017.(XI.21.) OBHE 3 fő bírói álláshellyel,

mindösszesen 28 fővel növelte, így ezzel **2017. december 31-én az engedélyezett létszám 1.015 főre emelkedett**.

A fentiek szerint; 10 fő bírói, 3 fő titkári, 2 fő bírósági ügyintézői, 6 fő középfokú tisztviselői, 6 fő írnoki, 1 fő fizikai álláshely rendszeresítés történt 2017. évben.

### Létszám alakulása a 2015-2017. években



A Törvényszék **munkajogi állományi létszáma** 10 fővel, 1%-kal **nőtt**, mely az intézménynél adott időpontban jogviszonyban, munkaviszonyban állók számát mutatja.

Az **átlagos statisztikai létszám** nem változott a 2016 évhez képest, 932 fő mindkét évben.

(Az átlagos statisztikai létszám megállapításakor a munkáltatóval munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók számát csökkenteni kell, a munkából meghatározott okok miatt távollévők számával, mint pl. GYES, felmentett munkavállaló, 30 naptól tartósan távollévő stb. jelentik).

A növekvő munkajogi létszám mellett nem emelkedett az átlagos statisztikai létszám mivel növekedett a tartósan távollévők száma és a betöltetlen álláshelyek száma is.

Engedélyezett létszám munkakörönkénti megoszlása a következő:

Munkakör	2015. XII.31.	2016. XII.31.	2017. XII.31.
Bíró	267	269	279
Titkár	85	89	98
Fogalmazó	32	25	18
Tisztviselő	404	418	434
<i>Ebből: középfokú</i>	292	297	309
<i>Ebből: felsőfokú</i>	112	121	125
Írnok	115	121	130
Fizikai dolgozó	67	65	56
<b>Összesen</b>	<b>970</b>	<b>987</b>	<b>1.015</b>

Intézményünk **engedélyezett létszáma**, a fentiek alapján **2017. december 31-én 1.015 fő volt. A tényleges betöltött létszám 968 fő**, az üres álláshelyek száma 47 fő volt év végén.

Az üres álláshelyek megoszlása a következők szerint alakult:

- 22 fő bíró
- 3 fő titkár
- 6 fő fogalmazó
- 0 fő felsőfokú tisztviselő
- 1 fő felsőfokú bírósági ügyintéző
- 3 fő írnok
- 7 fő középfokú tisztviselő
- 5 fő fizikai

A Budapest Környéki Törvényszék szervezeti felépítésében változás történt 2017. évben. A 2017. január 1-jével létrejött Szigetszentmiklósi Járásbíróság működésével megváltozott a Ráckevei Járásbíróság illetékességi területe.

Az ítélkezési tevékenység feltételeinek biztosítása érdekében az Integritási szabályzatnak megfelelően kinevezésre került a Budapest Környéki Törvényszék Integritásfelelőse.

A BKT Polgári, Közigazgatási-Munkaügyi Kollégiuma együttműködik a Közép-Duna-völgyi Közigazgatási és Munkaügyi Regionális Kollégiummal, mint speciális szakmai testülettel.

### 2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása (takarékosági intézkedések)

Adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	2016. év		2017. év		Megtakarítás (-) túllépés (+) az előző évhez
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	
K311 - Szakmai anyagok beszerzése	3 446 486	3 000 000	2 253 393	2 194 143	-1 252 343
K312 - Üzemeltetési anyagok beszerzése	52 119 300	44 000 000	72 860 995	50 094 400	-2 024 900
K321 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	32 265 258	30 000 000	28 066 217	28 066 217	-4 199 041
K322 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36 770 000	35 000 000	32 981 993	31 576 911	-5 193 089
K331 - Közüemi díjak	81 003 675	88 700 000	107 349 956	102 947 471	21 943 796
K333 - Bérleti és lízing díjak	28 032 784	81 400 000	14 670 695	14 287 740	-13 745 044
K334 - Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	11 388 534	10 000 000	14 455 449	14 270 244	2 881 710
K335 - Közvetített szolgáltatások	18 471 920	20 000 000	16 028 267	15 728 181	-2 743 739
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	426 142 250	415 000 000	433 186 563	413 512 325	-12 629 925
K337 - Egyéb szolgáltatások	539 222 726	575 000 000	613 849 704	592 097 922	52 875 196
K341 - Kiküldetések kiadásai	4 184 293	4 900 000	7 576 379	7 576 379	3 392 086
K342 - Reklám- és propagandakiadások	388 275	100 000	741 180	741 180	352 905
K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	207 736 169	191 900 000	238 632 049	223 345 125	15 608 956
K352 - Fizetendő általános forgalmi adó	5 854 000	6 000 000	5 021 000	5 021 000	-833 000
K355 - Egyéb dologi kiadások	6 563 824	5 000 000	56 554 238	56 125 321	49 561 497
<b>Végösszeg</b>	<b>1 453 589 494</b>	<b>1 510 000 000</b>	<b>1 644 228 078</b>	<b>1 557 584 559</b>	<b>103 995 065</b>

A Budapest Környéki Törvényszék 2017. évben a felmerülő dologi kiadásaira **1.510,0 millió Ft eredeti előirányzatot** kapott. **A teljesítés 1.557,6 millió Ft** lett. Az

előző évi teljesítéshez mérten 104 millió Ft többlet kiadás merült fel, mely elsősorban az M3 irodaházra megkötött használati és üzemeltetési szerződés alapján a kiszámlázott közüzemi és szolgáltatási díjak és azok ÁFA vonzatának összege alapján merült fel.

A 2015. évben a tényleges teljesítés lényegesen magasabb volt a következő két évtől, 1.692,2 millió Ft volt. A dologi kiadásokat érintő jelentős csökkenés oka volt, hogy az **M3 irodaház az MNV Zrt Vagyonkezelésébe került**. Az M3 BC Kft részére **2016. február 1-től nem fizetett bérleti és üzemeltetési díjakat a Törvényszék**, mely havonta bruttó 20 millió Ft kiadáscsökkenést eredményezett 2016. évben.

Azonban jelentősen csökkent mértékben, de 2017. évtől ismételten megjelenik a kiadások között az üzemeltetéssel kapcsolatban a közüzemi és szolgáltatási kiadás.

A dologi kiadások alakulásában főcsoportonként a jelentősebb tételeket vizsgálva, az alábbiakat emeljük ki.

#### K311 Szakmai anyagok beszerzése

A múlt évhez képest csökkent az Informatikai eszközök, számítástechnikai anyagok, szakkönyvek beszerzése.

#### K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

Az üzemeltetési anyagok kiadásai is csökkentek az előző évhez képest. Ennek oka, hogy a megkötött szerződések alapján az irodai papírok, a nyomtatványok és irodaszerek, a fenntartási és karbantartási anyagok beszerzését csökkentette az Intézmény. Az elmúlt évek visszafogott takarékosági intézkedései miatt 2016. évben növelni kellett a beszerzéseket. Az irodai papír beszerzésére a korábbi kedvező kondíciók már nem lesznek adottak az inflációs várakozások alapján, ami a kiadások emelkedését okozzák 2018. évben.

#### K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

A nyomtatók és a másológépek eszköz-rendszerének üzemeltetési díja, az informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásainak igénybevétele csökkent 2017 évben.

#### K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások

A T-Systems Magyarország Zrt rendszertámogatási díjának több havi, még 2015. évre vonatkozó összege utólagosan, 2016. évben került számlázásra és kifizetésre. Így a 2016. évi teljesítéshez képest a 2017. évi tény adatban csökkenés látható.

A T-Systems Magyarország Zrt. rendszertámogatási díja arányosan merült fel 2017. évben.

### K331 Közüzemi díjak

A 2017. évben év végéig felmerülő közüzemi díjak közül a **villamosenergia szolgáltatás** 34,9%-kal, a **gázfogyasztás** 20,5%-kal, a víz és csatornadíjak 48,3%-kal, összességében 21,9 millió Ft összegben növekedtek az előző évhez viszonyítva.

A M3 irodaház üzemeltetési költségeinek egy része a közüzemi költségek között jelentkezik, mely a villamosenergia költségeknél nettó 11,4 millió Ft, az víz és csatornadíjaknál 1,7 millió Ft, a gázdíjaknál 5,8 millió Ft költségnövekedést eredményezett 2017. évben.

### K333 Bérleti és lízing díjak

A BKT az M3 Business Center vonatkozásában 1 hónap bérleti díjat fizetett 2016. évben, ami nettó 12.922 eFt volt. Ezt követően az ingatlan az MNV Zrt. tulajdona lett, így ezért ezen a soron már nem merült fel több kiadás sem 2016. évben sem 2017. évben.

Az M3 irodaház felmerülő üzemeltetési díjait a K331, a K337 és a K351 soron vesszük figyelembe, ezeken a sorokon okoznak növekedést kiadásokban 2015. évhez képest.

A Ráckevei Járásbíróság tekintetében szerződésmódosítás következtében bérleti díjat ettől az évtől nem fizetünk, ebből adódó éves megtakarítás 6.198 eFt. Az előző évhez képest így a soron jelentős kiadás csökkenés jelentkezik e tétel miatt is.

### K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások

2017. évben költségként merülnek fel a fűtési rendszerek/kazán karbantartások javítások kiadása, valamint emelkedett a klímakarbantartások költségei is, miután a lehetőségekhez mérten a bíróságokon klímaberendezések kerültek felszerelésre.

### K335 Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások költségeiben 2017. évben 2,7 millió Ft csökkenés tapasztalható, mely alapvetően az Ügyészségek részére történő számlázásokat érinti.

A Nagykátai JB esetében 2017. május 01-től átvételre került az ügyészségtől az épület, tehát júniustól további kiszámlázás nem merült fel.

A Gödöllői JB Tessedik Sámuel útra történő átköltözése kapcsán sem terhelünk bizonyos költségeket tovább az ügyészségre, hanem teljes egészében a BKT költsége maradt.

## K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Adatok Ft-ban

Pénzügyi teljesítés			
ERA kód - megnevezés	2016	2017	Megtakarítás (-) törlés (+) előző évhez
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
K3360101 - Oktatás, képzés kiadásai	221 641	365 826	144 185
K3360103 - Egyéb közszolgáltatások kiadásai	0	0	0
K3360301 - Intézeti tolmácsdíj	22 503 437	15 741 897	-6 761 540
K3360302 - Ünlők távolléti díj előirányzat teljesítése	3 811 289	3 677 205	-134 084
K3360303 - Önálló bírósági végrehajtó előleg előirányzat teljesítés	3 450 449	1 781 769	-1 668 680
K3360304 - Szakértői díj büntető ügyben előirányzat teljesítés	46 458 280	40 775 233	-5 683 047
K3360305 - Szakértői díj költségmentes ügyben előirányzat teljesítés	39 768 581	47 849 508	8 080 927
K3360306 - Szakértői díj pszichológiai ügyben előirányzat teljesítés	49 315 894	44 251 258	-5 064 636
K3360307 - Szakértői díj szabálysértési ügyben előirányzat teljesítés	742 745	994 953	252 208
K3360308 - Szakértői díj pályaalk. ügyben előirányzat teljesítés		0	0
K3360309 - Bűnjel csoport által szakértői díj teljesítés		250 000	250 000
K3360310 - Védői díj büntető ügyben előirányzat teljesítés	125 259 702	125 939 982	680 280
K3360311 - Védői díj költségmentes ügyben előirányzat teljesítés	0	5 000	5 000
K3360313 - Védői díj szabálysértési ügyben előirányzat teljesítés	2 493 185	2 433 960	-59 225
K3360315 - Pártfogó ügyvédi díj előirányzat teljesítése	152 244	100 000	-52 244
K3360316 - Ügygondnoki díj előirányzat teljesítése költségmentes ü	1 494 257	2 907 655	1 413 398
K3360317 - Pszichológiai ügyben ügygondnoki díj előirányzatának tel	25 616 534	26 283 004	666 470
K3360320 - Idegenrendészeti ügygondnoki díj előirányzat teljesítése	151 672	0	-151 672
K3360321 - Tolmácsdíj büntető ügyekben kiadási előirányzat teljesít	9 632 026	9 110 618	-521 408
K3360322 - Tolmácsdíj költségmentes ügyekben kiadási előirányzat	5 266 876	7 802 680	2 535 804
K3360323 - Tolmácsdíj szabálysértési ügyekben kiadási előirányzat t	114 166	105 652	-8 514
K3360324 - Bűnjel költség előirányzat teljesítés	31 798 675	30 743 959	-1 054 716
K3360325 - Intézeti szakértői díj büntető ügyben	14 017 422	10 057 752	-3 959 670
K3360326 - Intézeti szakértői díj költségmentes ügyben	24 109 119	14 503 943	-9 605 176
K3360327 - Intézeti szakértői díj pszichológiai ügyben	7 318 116	7 466 271	148 155
K3360328 - Intézeti szakértői díj szabálysértési ügyben	104 000	97 680	-6 320
K3360329 - Intézeti szakértői díj pályaalkalmassági vizsga	1 079 440	1 884 020	804 580
K3360331 - Közbeszerzési irodai díjak	11 244 000	18 351 000	7 107 000
K3360332 - Közjegyzői díjak	0	1 500	1 500
K3360333 - Rendőri elővezetési ktg (költségmentes ügyben)	18 500		-18 500
K3360334 - Ügygondnoki díj büntető ügyben		30 000	30 000
Összesen	426 142 250	413 512 325	-12 629 925

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások alakulása az ítélezési tevékenység során a bírók döntéseinek függvénye.

Jellemzően a költségmentes ügyekben fizetett szakértői díjtételek (kivéve az intézeti szakértői díjakat), tolmácsdíjak, ügygondnoki díjak emelkedtek, valamint a közbeszerzésre fizetett irodai díjak nőttek jelentősen. Összességében azonban megtakarítás mutatkozik a soron a különböző jogcímen kifizetett szakértői díjak, különösen az intézeti szakértői díjak, intézeti tolmácsdíjak, egyéb szolgáltatások díjainak csökkenése következtében. Az önálló bírósági végrehajtók költségelölégetése folyamatosan csökken 2015. XII.11. óta, a 35/2015. (XI.10) IM rendelet alapján, mivel a Gazdasági Hivatal már csak a folyamatban lévő ügyekhez kapcsolódóan utal előleget.

### K337 Egyéb szolgáltatások

Az Egyéb szolgáltatások 2017. évi kiadása jelentősen, +52,9 millió Ft-tal, 9,8 %-kal növekedett.

			Adatok Ft-ban	
Pénzügyi teljesítés				Megtakarítás (-) túllépés (+) előző évhez
ERA kód - megnevezés	2016	2017		
K337 - Egyéb szolgáltatások				
K33501 - Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások kiadásai		0		0
K3370101 - Biztosítási szolgáltatási díjak kiadásai	1 073 676	1 425 642		351 966
K33799010101 - EFER számlavezetési, EFER tranzakciós díj	190 018	1 017 920		827 902
K33799010102 - Egyéb tranzakciós díj és bankktg	13 560 730	15 032 925		1 472 195
K337990102 - Fiókbérelti díj	165 630	118 626		-47 004
K337990103 - Egyéb pénzügyi szolgáltatások kiadása	7 283	0		-7 283
K3379902 - Szállítási szolgáltatási díjak kiadásai	10 248 948	8 700 472		-1 548 476
K337990301 - Postaköltség	259 888 980	231 312 231		-28 576 749
K337990302 - Egyéb postai szolgáltatások	3 031 113	3 781 940		750 827
K337990303 - Szemétszállítási, kéményseprési díj	2 305 450	6 062 350		3 756 900
K337990304 - Takarítás, rovarirtás, mosatás	26 355 414	28 129 576		1 774 162
K337990305 - Egészségügyi szolgáltatások kiadásai	8 103 450	6 879 336		-1 224 114
K337990307 - Őrzési, őrszolgálati díj kiadási előirányzat teljesítése	195 042 408	229 229 315		34 186 907
K337990308 - Egyéb szolgáltatás (vegyes) előirányzat teljesítés	19 249 626	60 407 589		41 157 963
Összesen	539 222 726	592 097 922		52 875 196

A **Bankköltségek és a tranzakciós díjak** emelkedtek 2017. évben. A kiadások 1,3 milliárd Ft-os növekedése alátámasztja a bankköltségek emelkedését.

A **Postaköltségek** 28,6 millió Ft-os csökkenése mögött alapvetően az igazságügyi tevékenység mennyiségi (létszám/iratszám) változásai, postai ki-be szállítások díjváltozásai állnak, az egyéb postai szolgáltatások 2-3 %-os díjemelkedése ellenére.

A **Szemétszállítás** kiadásának növekedését szerződésmódosítás, továbbá a rendkívüli megrendelések (pl. selejtezés/megsemmisítés) okozták.

A **Takarítási költségek** a minimálbéremelkedésből is adódó szerződésmódosítások miatt emelkedtek az előző évhez viszonyítva.

Az **élőerős őrzés védelem kiadása jelentősen 34,2 millió Ft-tal** emelkedett az előző évhez viszonyítva, miután a megkötött szerződések alapján a Járásbíróságok őrzése magasabb rezszi óradíjjal 2017. év során már egész évben jelentkezett. Eseti jelleggel előfordult a beruházások és a felújítások során egyedi plusz megrendelés is e tárgy körben.

A **Egyéb szolgáltatásokon** belül a jogi tanácsadás, a tűz és biztonságtechnikai szolgáltatás igénybevétele az előző évitől magasabb nagyságrendben merülnek fel.

A 2017. évben az **M3 Business Center üzemeltetési költségeire** tekintettel 2016. márciustól-2017. decemberig kifizetésre került nettó 54 millió Ft, mely jelentősen emelte az egyéb szolgáltatás soron megjelenő kiadásokat.

K341 Kiküldetések kiadásai

Az előző évhez képest növekvő nagyságrendben merült fel, 4,2 millió Ft-ról 7,6 millió Ft-ra emelkedett.



#### K342 Reklám és propagandakiadások

Ezen a rovaton tartjuk nyilván az álláshirdetések költségeit. Az előző évek mértékének megfelelő a 2017. évi kiadás összege.

#### K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA

A 2017. évben a vásárolt termékek és szolgáltatások esetében az ÁFA kötelezettség jelentős 7,5 % os növekedése az előző évhez viszonyítva, arányosan emelkedett a dologi kiadások növekedésével.

#### 352 Fizetendő általános forgalmi adó

A fizetendő ÁFA kötelezettség az előző évhez mérten 0,8 millió Ft-tal csökkent.

#### K355 Egyéb dologi kiadások

Az egyéb dologi kiadások összege számottevően 49,6 millió Ft-tal emelkedtek az előző évhez viszonyítva. Ennek oka, hogy 2017. év során egy ügyben ki kellett fizetni 31 millió Ft kártérítést, valamint annak késedelmi kamatát 11,7 millió Ft, valamint a perköltséget 2,5 millió Ft összegben.

Ezen a soron megjelenő további jelentősebb tétel, a kamarai költségátalány, melynek összege 2,6 millió Ft-tal emelkedett az előző évhez viszonyítva.

### **Takarékossági intézkedések**

A Budapest Környéki Törvényszék gazdálkodására évek óta jellemző, hogy visszafogja anyagbeszerzéseit, ezért azok csökkenő kiadást eredményeztek az elmúlt években.

A közlöny és szakkönyvek beszerzése helyett szorgalmazzuk az internetes elérhetőségek kihasználását. Ezzel évek óta jelentős megtakarítást sikerült elérni.

Csökkentettük a takarítási kiadásokat azzal, hogy több éve a nagytakarítás szolgáltatást nem vesszük igénybe.

A postaköltségek csökkentése érdekében bérmentesítő gépeket alkalmazunk.

Az anyag beszerzések csökkentésére és a szerződések felülvizsgálatára továbbra is kiemelt hangsúlyt helyezünk.

A közüzemi kiadásokat tekintve az energiával történő takarékos felhasználásra hangsúlyt kell fektetni, melyeket a beruházási, felújítási kiadások esetében is előtérbe

kell helyezni. Az OBH által meghirdetett pályázati lehetőségeket a Törvényszék kiemelten kezeli, ezzel is növelve az Intézményünk részére rendelkezésre álló beruházási, felújítási források keretösszegeit.

Ellenőrizzük a nem rendszeres és a külső személyi juttatások kifizetésének körét, törekszünk a takarékos, előírászerű elszámolásokra. (Készenléti, ügyeleti díjak felülvizsgálata)

Igyekszünk a gépjárművek kihasználtságát, hatékonyságát javítani, az ítélkezési tevékenység érdekében történő racionális használatot biztosítani.

Szabályoztuk a Járásbíróságok kisösszegű beszerzéseit, a költségek hatékonyabb felhasználásának biztosítása a költségtudatos gazdálkodás elősegítése érdekében.

A bevételi lehetőségek növelését a behajtási tevékenység fokozott irányításával és ellenőrzésével kívánjuk hatékonyabbá tenni.

#### 2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

- **Beruházási kiadások alakulása (K6)**

	2016. év	2017. év		Maradvány
		Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	
<b>K6 - Beruházások</b>				
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	19 250	84 780	84 780	0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 488 923	76 915 066	27 315 906	49 599 160
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	6 483 506	5 498 509	5 208 809	289 700
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	39 142 537	70 401 479	43 657 554	26 743 925
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános fo	13 525 455	28 237 118	20 335 630	7 901 488
<b>Beruházások mindösszesen</b>	<b>63 659 671</b>	<b>181 136 952</b>	<b>96 602 679</b>	<b>84 534 273</b>

A Törvényszéknél a 2017. december 31.-i időpontra vonatkozó **beruházási kiadások módosított előirányzata 181,1 millió Ft** volt.

Ebben az **előző évről** áthúzódó **115,2 millió Ft** beruházási maradvány összeg szerepel, melyből a Ceglédi Járásbíróság építési kivitelezésével összefüggő Cserkúti Generál kivitelező számláját **47,4 millió Ft** összegben továbbra sem áll módunkban kifizetni, miután a Generál kivitelező az alvállalkozói kifizetés teljesítésével a mai napig nem számolt el. A maradványösszegeből a további **67,8 millió Ft kifizetésre került** melyből több Járásbíróságot érintő biztonságtechnikai, energetikai, tárgyalóterem és irodahelyiség kialakítása, műszaki ellenőri kifizetés, fűtéskorszerűsítés beruházási kiadások valósultak meg.

A módosított előirányzat 2017. évi tárgyévi – maradvány nélküli- előirányzata **65,9 Millió Ft** volt, melyből **28,8 millió Ft** pénzügyileg teljesült.

A **2017. évi (K6)** intézményi beruházási kiadások kifizetései így összességében **96,6 millió Ft összegben** teljesültek, melyből a fentiek szerint kifizetett **67,8 millió Ft előző évről áthúzódó maradvány összeg**, míg **28,8 millió Ft** 2017. évi előirányzatból megvalósuló teljesítés.

**A 2018. évre áthúzódó maradvány összege 84,5 millió Ft.**

A beruházásokon belüli főbb tételek;

A K (61) immateriális javak tekintetében szoftver vásárlásra 84 eFt –ot fordítottunk.

Az **Ingtatlanok beszerzése** (K62) soron a 2017. évi **előirányzat 76,9 millió Ft**, az előirányzat jelentős része 47,4 millió Ft, a Ceglédi Járásbíróság építési rekonstrukciós beruházáshoz köthető, jelenleg még ki nem kifizetett Cserkúti Generál Kft számlájához kapcsolódó tétel.

Itt jelenik meg a 2015. évről maradványként áthúzódó Jablonszky Ferenc program keretében a Szentendrei Járásbíróság részére elnyert pályázati forrása is.

A **tényleges teljesítés** ezen a soron 27,3 millió Ft. A Szentendrei Járásbíróság két tárgyalótermi beruházásával és a Dabasi épület energetikai korszerűsítésével összesen 24,7 millió Ft merült fel. A Szigetszentmiklósi Járásbíróságon üvegfal áthelyezése, valamint Gödöllőn kamera felszerelése történt 2,6 millió Ft összegben.

Az **informatikai eszközök beszerzése, létesítése** (K63) sor adatai a bírósági közvetítésre elnyert forrást, a Jablonszky Ferenc V. program informatikai eszközbeszerzéseit és egyéb informatikai eszközök beszerzését (nyomtató beszerzése, vonalkód leolvasó, kamerarendszer bővítése, projektor beszerzése) tartalmazza ténylegesen 5,2 millió Ft kifizetett összegben.

A (K64) soron **az egyéb tárgyi eszközök beszerzésének** előirányzata 70,4 millió Ft, melyhez ezévben 43,7 millió Ft teljesítés kapcsolódik.

Az egyéb tárgyi eszközök beszerzése több eszköz (bútor, egyéb berendezés, kis összegű gép, berendezés, irodai és egyéb felszerelési tárgyak, biztonság technikai rendszer kiépítése, klímaberendezés, salgópolc, személygépkocsi) beszerzését foglalja magában.

**A beruházásokkal összefüggő ÁFA** (K 67) sor előirányzata 28,2 millió Ft, a teljesítés 20,3 millió Ft összegben realizálódott.

A beruházási munkák 84,5 millió Ft maradványösszegéből, a már említett Cserkúti Generál kivitelező Ceglédi JB 47,4 millió Ft-os állománya, valamint digitális

diktafonbeszerzés, továbbá tárgyalótermi és egyéb bútor beszerzés pénzügyi kifizetése történik meg 2018. évben.

- Felújítás kiadások alakulása (K7)**

Adatok Ft-ban

	2016. év	2017. év		Maradvány
		Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	
<b>K7 - Felújítások</b>				
K71 - Ingatlanok felújítása	91 689 492	107 795 615	96 649 169	11 146 446
K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forg	23 724 394	28 839 157	25 848 550	2 990 607
<b>Felújítások mindösszesen</b>	<b>115 413 886</b>	<b>136 634 772</b>	<b>122 497 719</b>	<b>14 137 053</b>

Felújítási kiadások **eredeti előirányzata nem volt.**

A felújítás kiadások **2017. évi módosított előirányzata 136,6 millió Ft**, melyből az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt maradvány összeg 99,9 millió Ft volt.

Ez több Járásbíróságot érintő felújítási munkát takart, jelentősebb; Dabason fűtéskorszerűsítés 34,6 millió Ft összegben, valamint elektromos és gyenge áramú hálózat felújítás bruttó 27,6 millió Ft összegben, Vácon homlokzati nyílászáró cseréje 29,6 millió Ft, Nagykátán elektromos hálózat felújítás és műszaki ellenőri kifizetések 5,7 millió Ft összegben valósultak meg.

A **(K7) felújítási kiadások** 2017. évre biztosított forrásából 14,1 millió Ft maradványösszeg fedezi főként a Szentendrei járásbíróságon megvalósuló nyílászáró cseréjét a Jablonszky Ferenc VI. program keretében valósult meg.

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

ERA kód - megnevezés	2017. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés
B3 - Közhatalmi bevételek	179 410 000	280 795 349	280 795 349
B36 - Egyéb közhatalmi bevételek	179 410 000	280 795 349	280 795 349
B4 - Működési bevételek	25 000 000	39 703 605	39 703 605
B401 - Készletértékesítés ellenértéke	100 000	0	0
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	6 985 480	6 985 480
B403 - Közvetített szolgáltatások ellené	8 600 000	18 231 565	18 231 565
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi a	2 500 000	5 149 566	5 149 566
B411 - Egyéb működési bevételek	8 800 000	9 336 994	9 336 994
B5 - Felhalmozási bevételek	0	1 284 871	1 284 871
B53 - Egyéb tárgyi eszközök értékesítés	0	1 284 871	1 284 871
B8 - Finanszírozási bevételek	7 506 562 890	9 476 347 871	9 476 347 871
B8131 - Előző év költségvetési maradvá	0	392 251 504	392 251 504
B816 - Központi, irányító szervi támogat	7 506 562 890	9 084 096 367	9 084 096 367

## Összes bevétel

Adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés
2016	6 917 976 000	8 483 534 769	8 483 534 769
2017	7 710 972 890	9 798 131 696	9 798 131 696

### 2.2.1. A többletbevétel alakulása, tervezettől való eltérés

A **(B3) közhatalmi bevételek összege** 2017. évben **280,8 millió Ft volt**, ami 5,8 %-kal magasabb a 2016. évi, 265,4 millió Ft bevételektől. Összetétele a következő;

- a bűnügyi költség bevétele 218,2 millió Ft-ot,
- a végrehajtással kapcsolatos bevételek 19,4 millió Ft-ot,
- az állam által előlegezett költség bevétele 34,7 millió Ft-ot tett ki.
- Az elővezetésből 1,4 millió Ft,
- az át nem vett letétekből 4,8 millió Ft,
- egyéb bevételként 2,3 millió Ft származott.

Az eredeti előirányzat 179,4 Millió Ft összegét a teljesülés 101,4 millió Ft-tal haladta meg.

### A **(B4) intézményi működéshez kapcsolódó** bevételek összege **39,7 millió Ft.**

Ezen belül főbb tételek voltak;

- Szolgáltatások ellenértékeként **7 millió Ft** bevétel keletkezett az épületek, illetve helyiségek bérbeadása, hasznosítása (büfé, illetve mobil szolgáltató részére a tető bérbeadása, valamint szolgálati lakás bérleti díja) és egyéb bérleti díj bevételeként.
- A működési bevételeken belül továbbszámlázott közvetített szolgáltatások értéke 2017. évben **18,2 millió Ft volt**, mely hat helyi bíróságnál felmerült közüzemi szolgáltatások díjának tovább számlázásából adódott.
- A kiszámlázott ÁFA bevétele **5,1 millió Ft volt.**
- Az egyéb működési bevételek 9,3 millió Ft között az önálló bírósági végrehajtó bevétele 3,8 millió Ft volt, valamint a túlfizetések visszautalása jelenik meg.

A **működési bevétel 25 millió Ft** eredeti előirányzatához képest **14,7 millió Ft-tal több** realizálódott. Jelentős többlet a közvetített szolgáltatáson keletkezett 9,6 millió Ft összegben.

A **(B8) költségvetési támogatás** 2017. évi eredeti előirányzata 7.506,6 millió Ft volt, az előző évi teljesítéshez képest jelentősen kisebb összeget hagyott jóvá a felügyeleti szerv, azonban az év során 1.577,5 millió Ft előirányzat növekedést számolt el

Intézményünk, ebbe nem beleértve a 2016. évi maradványt.

A fentiekből következően az intézmény finanszírozására 2017. évben a szükséges központi **irányító szervei támogatás összegeként 9.084,1 millió Ft** összegben állt rendelkezésünkre.

A Felügyeleti szerv pótelőirányzatot biztosított; a Személyi kiadásokra, a Munkaadókat terhelő járulékok és a Szociális hozzájárulási adó kiadásokra, a 28 fős bírói és igazságügyi alkalmazotti álláshely rendszeresítés fedezetére, az igazságügyi alkalmazottaknál jelentkező illetményváltozásra, megtartó program keretében jóváhagyott juttatásokra, a ruházati költségtérítés fedezetére, jutalom kifizetésére. A Törvényszék felújításokra, beruházásokra kapott pályázati támogatást.

Az **2016. évi maradványt** igénybe vettük **392,3 millió Ft** összegben, 4,8 millió Ft-ot elvonásként vissza kellett fizetnünk a fejezetnek.

## **2.2.2. A bevétel tervezettől való elmaradás okai**

Az igazgatási szolgáltatás díjbevételek tervezése során a bázis időszak adatok elemzését követően elsősorban a gazdaság és munkaerő piaci helyzet várható alakulását figyelembe véve alakítjuk ki a tervszámot. Ugyanakkor megállapítható, hogy a gazdaságban megfigyelhető pozitív vagy negatív tendenciák a fizetési hajlandóságra nem minden esetben gyakorolnak azonnali hatást, ezért nehezen prognosztizálható adott körülmények között a bevételek pontos összege.

A Budapest Környéki Törvényszék eredeti költségvetésében 179,4 millió Ft **közhatalmi** bevételi összeget terveztünk, melyet az évközi folyamatok alapján saját hatáskörben 280,8 millió Ft-ra módosítottunk, mely ténylegesen realizálódott.

Az **intézményi működéshez** kapcsolódó bevételek összege a tervezett 25 millió Ft-tal szemben 39,2 millió Ft értékben teljesült.

A bevételeink alakulására továbbra is jellemző a kedvező adatok ellenére is, a részletfizetési kérelmek megítélése, a méltányossági és elengedési, halasztási kérelmek benyújtása, a fizetési hajlandóság romlása, valamint a nem fizetők arányának növekedése, ami a részletfizetésen túl a bevételeink időbeli elhúzódsát, illetve csökkenését is eredményezheti.

### 2.2.3 Az előirányzatonkénti követelésállomány alakulásának bemutatása, behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelések állományának nagysága

#### Követelésállomány

Adatok Ft-ban

2017. évi követelésállomány

Megnevezés	2017. évi Nyitó	2017. évi záró
Igazgatási szolgáltatási díjak	2 509 172 329	2 711 004 890
Igazgatási szolgáltatási díjak értékvesztése	2 082 000 560	2 264 192 140
Igazgatási szolgáltatási díjak értékvesztéssel csökkentett értéke	427 171 769	446 812 750
Egyéb követelések	48 625 556	40 198 451
	475 797 325	487 011 201

A 2017. évi költségvetési beszámoló mérlegében bemutatott összes követelés 487,0 millió Ft, mely a 2016. évi beszámolóban kimutatott 475,8 millió Ft-ot 2,4 %-kal haladta meg.

A 2017. évi követelésállomány 446,8 millió Ft igazságügyi követelésből, valamint 40,2 millió Ft pénzügyi tárgyú működési követelésből tevődik össze. Az igazságügyi követelések értéke 2016. évben 427,2 millió Ft volt.

A 2017. évi állományi érték növekedés azt mutatja, hogy az értékvesztéssel csökkentett beszedés alatt álló igazságügyi követelések nagysága növekedett.

Az intézményi szintű követelés állományt az értékvesztéssel korrigált (a várható megtérülés arányában leírt hitelezési veszteséggel csökkentett) azaz nettó követelésállomány formájában mutatjuk be.

2017. év végére a bruttó követelés állomány 2.751,2 millió Ft, mely az értékvesztés elszámolása miatt (2.264,2 millió Ft, a bruttó követelés állomány 82,3 %-a) 487,0 millió Ft nettó értéken került kimutatásra, mely összeg a várható megtérülést kívánja bemutatni.

A 2017. évi követelésállomány alakulását igazgatás szolgáltatási díjbevételek vonatkozásában az alábbi táblázatban feltüntetett adatok szemléltetik.

## Adatok Ft-ban

Igazgatási szolgáltatási díjak	2016. évi Záró /2017. évi Nyitó egyenleg	Előírás	Befizetés	Behajthatatlan követelés	2017. évi Záró egyenleg
Bűnügyi költség	2.159.749.812	431.656.801	218.183.025	9.126.478	2.364.097.110
Rendőri elővezetési ktg. 40%-a	40.092.443	10.030	1.435.372	646.743	38.020.358
Végrehajtáshoz kapcsolatos bevételek (pl: Helyszíni eljárási ktg. végrehajtási illeték)	0	19.351.305	19.351.305	0	0
Állam által előlegezett költség	60.142.434	38.228.339	33.689.733	1.166.810	63.514.230
Szabálysértési eljárási ktg.	0	0	0	0	0
Perköltség bevétele	482.387	31.000	43.000	0	470.387
Át nem vett letét	0	4.847.895	4.847.895	0	0
Állam által előlegezett gyermektartásdíj	17.725.797	162.000	988.048	952.636	15.947.113
Egyéb bevételek	230.979.456	4.038.740	6.062.504	0	228.955.692
Igazgatási szolgáltatási díjak 2017. év	2.509.172.329	498.326.110	284.600.882	11.892.667	2.711.004.890

A 2017. évben 498,3 millió forint igazságügyi követelés került előírásra, mely abszolút értékben 83,1 millió Ft-tal, azaz 14,7 %-kal elmaradt a 2016. évi előírások (581,4 millió Ft) volumenétől.

A Gazdasági Hivatalhoz érkezett 7.062 db egységes értesítők számát tekintve 9,5 %-os visszaesés történt, 743 db egységes értesítővel kevesebb került rögzítésre a nyilvántartásokban, ami az előírások összegének nagyságában is 79 millió Ft csökkenést okozott.

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

2017.	Központi költségvetésbe áttutalt központosított - bíróság bevételek										Illetékes megyei rendőrkapitányságok részére áttutalt rendőri elővezetési költség	
	Pénzbírság	Pénzbüntetés	Pénz mellékbüntetés	Pénz és Rendbíróság VH	Vagyonelkobzás	Vagyoni előny	Elkobzás	Rendbíróság (átváltoztatható)	Egyéb bíróság	Bűnjel értékesítés		Központosított bevételek Összesen
Összesen	1.707.668	213.340.556	95.000	8.591.409	14.876.379	0	0	1.030.000	0	0	239.641.012	2.153.050



## Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések

Az igazságügyi követelés beszédése során megállapítható, hogy a fizetési késedelembe esett adósok aránya szignifikánsan nem változik.

Továbbra is jelentős a részletekben törlesztő adósok hányada mely a bevételek megtérülési idejét meghosszabbítja.

A kegyelmi és méltányossági kérelmet előterjesztő adósok száma folyamatosan magas. A fizetésképtelenné vált, esetleg teljes anyagi javaikat elvesztő adósok esetében a követelések megtérülésének várható aránya alacsony.

A Gazdasági Hivatal a követelések beszédése tekintetében a jogszabályból eredő kötelezettségeinek időben és folyamatosan tesz eleget valamint kiemelkedő figyelmet fordít a szakmai színvonal megőrzésére, javítására.

A végrehajtásra átadott ügyek esetében a végrehajtási cselekményekkel kikényszerített fizetési hajlandóság messze meghaladja az önkéntes teljesítéssel behajtható követelések nagyságát. Emiatt különös gondot fordít a Gazdasági Hivatal a napi kapcsolattartásban az információáramlásra a Végrehajtó Irodával.

### Értékvesztés alakulása

Az értékvesztés elszámolására a késedelembe esett adósok tekintetében a lejárt határidejű fizetési esedékességek esetében kerül sor. Az OBH által képzett országosan egységes értékvesztési kulcsok valamint besorolási kategóriák alapján minden negyedévben az értékvesztés és értékvesztés visszairása megtörténik.

Az értékvesztéshez alkalmazott tapasztalati mutatókat - az OBH-nak megküldött intézményi mutatókból - fejezeti szintű kulcsokkal képzik.

#### Fejezet által képzett intézménynél alkalmazott értékvesztés kulcsok

A követelés „kora”, adós státusza	Bűnügyi ktg.		Allam által előlegezett ktg		Allam által előlegezett GYT		Elővezetési ktg.	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
legfeljebb 90 nap	89%	86%	71%	69%			91%	87%
91-180 napos	91%	92%	83%	88%			93%	94%
181-360 napos	93%	92%	82%	87%			95%	94%
360 napon túli	98%	97%	95%	96%	98%	98%	98%	98%
felszámolás alatt	100	100%	100%	98%				
jogutód nélkül megszűnt, meghalt	98%	98%	99%	99%	99%	99%	100%	100%
végelszámolás alatt	98%	99%	100%	100%				

A tapasztalati mutatók a legtöbb adósi státuszban igen magas, 90 % fölötti értékvesztési arányt rögzítenek, amely reprezentálja az adóállomány várható megtérülésének minimális arányát.

A „Legfeljebb 90 nap”-os késelemben lévő adós státuszban a fejezeti szintű értékvesztési kulcsok átlagos 3 % pontos csökkenése tapasztalható a jogcímek esetében a 2016. évhez képest. Ebből az következtethető, hogy az önkéntes teljesítésre történő felhívást követő időszakban javult a fizetési hajlandóság. De továbbra is hangsúlyosan a végrehajtási kényszer érvényesül a követelésállomány beszedése tekintetében.

Az értékvesztés és visszaírás összevont állománya a vizsgált évek vonatkozásában 118,9 millió Ft (2017: 182,2 millió Ft – 2016: 301,1 millió Ft) csökkenést mutat.

Az igazságügyi követelések záróállományának a záró értékvesztés nagyságával képzett mutatója (értékvesztés nyilvántartott összege/követelés bruttó állomány) 2017. évben 83,5 %, 2016. évben 83 %. A két év követelésállományához viszonyított értékvesztés aránynövekmény 0,5 % pont.

### **Behajthatatlan követelések alakulása**

Az igazságügyi követelések nyilvántartásából törlés jogcímen a bíróság intézkedései, végzései alapján kerülnek kivezetésre a követelések. Ilyen esetek fordulnak elő a hatályon kívül helyező végzések, esetleg adminisztrációs hiba folytán törlendő tételek, téves vagy dupla egységes értesítések kiállítása okán.

A 2017. évben 8,9 millió Ft igazságügyi követelés került kivezetésre törlés címen a nyilvántartásokból mely az előző évi 7,5 millió Ft adathoz mérten 18,7 %-os növekedést mutat.

Behajthatatlan követelés kivezetésre mindig egyedi minősítés alapján kerül sor.

Szabályait a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet valamint az OBHE 375/2016. (VI.28.) számú határozata rögzíti, mely szerint, akkor vezethető ki a követelés, ha a követelés esetében megállapítható, hogy az

- kézbesíthetetlen, elévült,
- társaságok esetében melyeket a cégnyilvántartásból törölték vagy a felszámoló a behajthatatlansági nyilatkozatot a rendelkezésünkre bocsátotta,
- hagyaték hátrahagyása vagy jogutódok nélkül elhunytak,
- adott büntetés nem örökölhető.

2017. évben 11,9 millió Ft igazságügyi követelést minősítettünk behajthatatlannak az alábbi megbontás szerint:

- Bűnügyi költség 9,1 millió Ft
- Rendőri elővezetés (40 %) 0,6 millió Ft
- Állam által előlegezett költségek 1,2 millió Ft
- Állam által előlegezett gyermektartásdíj 1,0 millió Ft

### 2.3 Költségvetési maradvány

<b>A BÍRÓSÁG GAZDÁLKODÁSA - TÉNYADATOKKAL*</b>			
ezer Ft-ban			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>
1.	KÖZPONTI IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	7 516 763,6	9 084 096,4
2.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	396 220,2	321 783,8
3.	ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	570 551,0	392 251,5
4.	ÖSSZESEN (1+2+3)	8 483 534,8	9 798 131,7
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	8 091 283,3	9 395 217,9
6.	MARADVÁNY (4-5)	392 251,5	402 913,8

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

A 2016. évi felhasznált maradvány 392,3 millió Ft összege, részben az előző évhez köthető év végén kifizetett személyi jellegű kifizetések (57,6 millió Ft), a dolgozókat terhelő levonásokat és az előző év decemberében történt kifizetések vonatkozó szociális hozzájárulási adóját (49,2 millió Ft) fedezte.

A dologi kiadások maradványa (65,7 millió Ft) az előző évi költségvetésre beérkezett számlaállományt, szerződést, megrendelést takarja.

Egyéb működési célú kiadások maradványa 4,8 millió Ft.

A beruházási maradvány (115,1 millió Ft) a Szentendrei Járásbíróság tárgyalóterem és irodahelyiség felújítására nyert forrás maradvány összegét, a Jablonszky Ferenc programok keretében több Járásbíróság tekintetében a biztonságtechnikai rendszer kiépítését, a munkakörnyezet fejlesztésére elnyert, beruházási előirányzat maradvány összegét, a Ceglédi Járásbíróság rekonstrukciójának 2015. évről áthúzódó maradványösszegeit tartalmazza.

A felújítások esetében (99,9 millió Ft) a Jablonszky Ferenc program keretében épületenergetikai korszerűsítésre, homlokzati nyílászárók cseréjére jutott előirányzat (Váci JB, Dabasi JB), a Nagykáta JB elektromos hálózat felújítására nyert forrás felújítási előirányzat maradványa a beérkező számlákkal, szerződésekkel lefedésre került.

A kiadási előirányzat 2016. évi maradványát részletesen az alábbiakban szemléltetünk.

Adatok Ft-ban

2016. év							
Sorcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás tárgyév	Pénzügyi teljesítés	Maradvány	Szabad Maradvány	Terhelt Maradvány
<b>Bevétel</b>							
B1 - Működési célú támogatások államháztartás		71 609 220	71 609 220	71 609 220	0		
B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartás					0		
B3 - Közhatalmi bevételek	179 410 000	265 403 784	343 393 162	265 403 784	0		
B4 - Működési bevételek	25 000 000	59 207 156	332 804 198	59 207 156	0		
BB - Finanszírozási bevételek	6 713 566 000	8 087 314 609	8 087 314 609	8 087 314 609	0		
<b>Bevétel Összeg</b>	<b>6 917 976 000</b>	<b>8 483 534 769</b>	<b>8 419 086 158</b>	<b>8 483 534 769</b>	<b>0</b>		
<b>Kiadás</b>					0		
K1	4 362 276 000	5 090 307 070	5 090 307 070	5 032 665 256	57 641 814		57 641 814
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 232 276 000	4 976 726 208	4 976 726 208	4 926 151 744	50 574 464		50 574 464
K12 - Külső személyi juttatások	130 000 000	113 580 862	113 580 862	106 513 512	7 067 350		7 067 350
K2	1 039 700 000	1 475 124 095	1 475 124 095	1 425 954 958	49 169 137		49 169 137
K3	1 510 000 000	1 519 926 044	1 519 926 044	1 453 589 494	66 336 550		66 336 550
K31 - Készletbeszerzés	45 700 000	58 430 831	58 430 831	55 565 786	2 865 045		2 865 045
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	65 000 000	70 656 588	70 656 588	69 035 258	1 621 330		1 621 330
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 121 400 000	1 153 775 304	1 153 775 304	1 104 261 889	49 513 415		49 513 415
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5 000 000	4 628 568	4 628 568	4 572 568	56 000		56 000
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	272 900 000	232 434 753	232 434 753	220 153 993	12 280 760		12 280 760
K5 Egyéb működési célú kiadások					0		0
K6 Beruházások	6 000 000	178 850 833	178 850 833	63 659 671	115 191 162		115 191 162
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	19 250	19 250	19 250	0		0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	76 593 335	76 593 335	4 488 923	72 104 412		72 104 412
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	9 860 696	9 860 696	6 483 506	3 377 190		3 377 190
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 724 000	64 625 252	64 625 252	39 142 537	25 482 715		25 482 715
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 276 000	27 752 300	27 752 300	13 525 455	14 226 845		14 226 845
K7 Felújítás	0	219 326 727	216 496 346	115 413 886	103 912 841	2 830 381	101 082 460
<b>Kiadás Összeg</b>	<b>6 917 976 000</b>	<b>8 483 534 769</b>	<b>8 480 704 388</b>	<b>8 091 283 265</b>	<b>392 251 504</b>	<b>2 830 381</b>	<b>389 421 128</b>
<b>Maradvány</b>	0	0	0	392 251 504			

A kiadási előirányzat **2016. évi maradványa 392,3 millió Ft**. A kötelezettségvállalással **terhelt maradvány 389,4 millió Ft**, szabad maradványként 2,8 millió Ft keletkezett, melyet részletesen az alábbiakban szemléltetünk.

**Személyi juttatások maradványa:**

**57.641,8 eFt**

Ebből:

A decemberi hóközi teljesítményhez kötött általános, valamint a fenntartható fejlődéshez kapcsolódó céljuttatás, SZJA, egyéni járulék összege: **46.963 eFt**

Egyéb személyi jellegű kifizetések (munkacsoportok díjazása, ügyek gyorsítása, egyéb jutalom, jubileumi jutalom) SZJA, egyéni járulék összege: **3.611,5 eFt**

2016. évi külső vállalkozási szakértő, megbízási, ülnök tisztelet díja, beérkezett számla alapján (decemberi hóközi járuléka) összesen: **7.067,3 eFt**

**Társadalombiztosítási, Munkaadói járulék maradványa** **49.169,1 eFt**

Ebből:

Decemberi hóközi jutalomkifizetések járulékvonzata, egyéb teljesítményhez kötött decemberi hóközi és céljuttatás járulék vonzata, 2016. évi külső vállalkozási szakértő megbízási, ülnökök tisztelet díja december hóközi kifizetés után beérkezett számla járulékvonzata 49.169,1 eFt

**Dologi kiadások maradványa** **66.336,6 eFt**

2016. évben beérkezett szállítói számlák állománya, (K311-K355) 66.336,6 eFt

**Beruházás maradványa** **115.191,2 eFt**

A Ceglédi Járásbíróság épületének rekonstrukciós beruházásának maradványa (Cserkúti Generál számlája, bútorbeszerzés), a Szentendrei Járásbíróság tárgyalóterem és irodahelyiség felújítására nyert forrás maradvány összege, a Jablonszky Ferenc programok keretében több Járásbíróság tekintetében a biztonságtechnikai rendszer kiépítésére, a munkakörnyezet fejlesztésére elnyert, felújítására kapott keret, valamint gépkocsi beszerzésére, egyéb irodai és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések maradványa szerződéssel, kötelezettségvállalással lefedésre került.

**Felújítás maradványa** **103.912,8 eFt**

szabad maradvány: -2.830,4 eFt

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány: 101.082,4 eFt

A Jablonszky Ferenc program keretében épületenergetikai korszerűsítésre, homlokzati nyílászárók cseréjére jutott előirányzat (Váci JB, Dabasi JB), a Nagykátai JB elektromos hálózat felújítására nyert forrás felújítási előirányzat maradványa (2,8 millió Ft szabad maradvány mellett) a beérkező számlákkal, szerződésekkel fedezetigazolással lefedésre került.

**A 2016. évi Kötelezettségvállalással terhelt kiadási előirányzat maradványa**  
a fentiek szerint összesen: **389.421,1 eFt.**

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

Adatok Ft-ban

Sorcímkék	2017. év					
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Maradvány	szabad maradvány	Terhelt maradvány
<b>Kiadás</b>						
<b>K1 Személyi juttatások</b>	4 986 683 000	6 139 601 359	6 019 589 180	120 012 179		120 012 179
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 856 683 000	6 027 965 348	5 908 972 184	118 993 164		118 993 164
K12 - Külső személyi juttatások	130 000 000	111 636 011	110 616 996	1 019 015		1 019 015
<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO</b>	1 208 289 890	1 476 874 744	1 379 287 990	97 586 754	117	97 586 637
<b>K3 Dologi kiadások</b>	1 510 000 000	1 644 228 078	1 557 584 559	86 643 519		86 643 519
K31 - Készletbeszerzés	47 000 000	75 114 388	52 288 543	22 825 845		22 825 845
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	65 000 000	61 048 210	59 643 128	1 405 082		1 405 082
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 190 100 000	1 199 540 634	1 152 843 883	46 696 751		46 696 751
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5 000 000	8 317 559	8 317 559	0		0
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	202 900 000	300 207 287	284 491 446	15 715 841		15 715 841
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>		219 655 791	219 655 791	0		0
<b>K6 Beruházások</b>	6 000 000	181 136 952	96 602 679	84 534 273		84 534 273
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	84 780	84 780	0		0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése		76 915 066	27 315 906	49 599 160		49 599 160
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		5 498 509	5 208 809	289 700		289 700
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 724 000	70 401 479	43 657 554	26 743 925		26 743 925
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 276 000	28 237 118	20 335 630	7 901 488		7 901 488
<b>K7 Felújítás</b>	0	136 694 772	122 497 719	14 137 053	70 123	14 066 930
<b>Kiadás összesen</b>	<b>7 710 972 890</b>	<b>9 798 131 696</b>	<b>9 395 217 918</b>	<b>402 913 778</b>	<b>70 240</b>	<b>402 843 538</b>

A kiadási előirányzat 2017. évi maradványa 402,9 millió Ft. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 402,8 millió Ft, szabad maradványként 0,1 millió Ft keletkezett.

### Személyi juttatások maradványa:

120.012,2 eFt

Ebből:

A decemberi hóközi teljesítményhez kötött általános, valamint a fenntartható fejlődéshez kapcsolódó céljuttatás, SZJA, egyéni járulék összege: 60.857,8 eFt  
A jubileumi jutalom SZJA, egyéni járulék összege: 5.138,5 eFt  
A ruházati költségtérítés SZJA és egyéni járulékösszege összesen: 52.577,8 eFt  
Egyéb személyi kifizetések SZJA, egyéni járulék összege: 419,1 eFt  
Külső személyi juttatások egyéni járulékonzata: 1.019,0 eFt

### Társadalombiztosítási, Munkaadói járulék maradványa

97.586,7 eFt

Szabad maradvány:

0,1 eFt

Kötelezettségvállalással **terhelt maradvány:**

**97.586,6 eFt**

Ebből:

Decemberi hóközi jutalomkifizetések járulékonzata, egyéb teljesítményhez kötött decemberi hóközi és céljuttatás járulék vonzata, 2017. évi külső vállalkozási szakértő megbízási, ülnök tisztelet díja december hóközi kifizetés után beérkezett számla járulékonzata 97.586,7 eFt

**Dologi kiadások maradványa****86.643,5 eFt**

2017. évben beérkezett szállítói számlák állománya, (K311-K355), melyből jelentősebb tétel az irodai papír, a nyomtatványbeszerzés, a közüzemi díjak, a szakértői és védői, ügygondnoki, tolmácsdíjak esetében, a postaköltség, MNV Zrt elmaradt üzemeltetési díjak tételei jelennek meg, valamint mind ezek ÁFA vonzata merült fel összességében 86.643,5 eFt összegben.

**Beruházás maradványa****84.534,3 eFt**

A Ceglédi Járásbíróság épületének rekonstrukciós beruházásának maradványa (Cserkúti Generál számlája), a BKKMB Járásbíróság tárgyalóterem és irodahelyiség beruházásra nyert forrás maradvány összege, diktafonbeszerzés kiadása, salgó polc beszerzés valamint, egyéb irodai és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések maradványa szerződéssel, kötelezettségvállalással lefedésre került.

**Felújítás maradványa**

14.137,0 eFt

szabad maradvány:

-70,1 eFt

Kötelezettségvállalással **terhelt maradvány:****14.066,9 eFt**

A Jablonszky Ferenc program VI. ütem keretében épületenergetikai korszerűsítésre, homlokzati nyílászárók cseréjére jutott előirányzat (Szentendrei JB ) a BKT részére történő szivattyú cseréje történő megrendeléssel, szerződésekkel lefedésre került.

A 2017. évi Kötelezettségvállalással terhelt kiadási előirányzat maradványa összesen:  
**402 843,5 eFt.**

### 3. Egyéb

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

		2017				2016
		Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Összesen
Bruttó állomány	Nyitó	20 199	2 545 076	698 665	0	3 263 840
	Záró	20 279	2 676 740	728 904	28 758	3 464 681
Bruttó állomány változása (bázis év 2016)		80	131 664	30 339	28 758	190 841
Értéksökkenés	Nyitó	16 968	472 697	612 843	0	1 102 508
	Záró	17 816	612 910	645 145	0	1 175 871
Záró nettó állomány értéke	2016.	3 231	2 072 379	85 722	0	2 161 332
	2017.	2 463	2 163 830	83 759	28 758	2 278 810
Nettó állomány változása (bázis év 2016)		-768	91 451	-1 963	28 758	117 478
Nettó állomány változása - %		76,23%	104,41%	97,71%		105,44%
Bruttó állomány változása - %		100,40%	105,17%	104,34%		105,85%

A fenti táblázat mutatja, hogy miként változott a nagy értékű befektetett eszközök állománya az egyes eszközkategóriákban.

#### A.) Bruttó érték változása

##### Immateriális javak bruttó állománya összességében növekedett 80 ezer Ft-al:

1 darab telefonkártya selejtezése miatt 4,9 e Ft értékben csökkent, mellyel szemben 84,8 e Ft értékű szoftver beszerzés történt.

##### Ingatlanok bruttó állomány összességében nőtt, 131.665 ezer Ft értékben:

- A dabasi lakást véglegesen vagyonkezelésbe vettük 7.700 e Ft értékben.
- Monoron tető és homlokzat felújítás történt 11.327 e Ft értékben.
- Dabasi Járásbíróságon fűtőkorszerűsítés 27.276 e Ft, elektromos és gyengeáramú hálózat felújítás 26.818 e Ft, és épületenergetikai korszerűsítés 5.469 e Ft összegben valósult meg.
- Nagykátán az elektromos hálózat felújítása történt meg a műszaki ellenőri feladatokkal 5.024 e Ft értékben.
- Vác esetében a nyílászárók cseréje 23.326 e Ft, ehhez a műszaki ellenőrzés 461 e Ft volt, valamint a riasztó rendszer javítása és új érzékelők felhelyezése 150 e Ft.
- PMB szivattyú csere 462 e Ft.
- Gödöllőn az ideiglenes épületben meglévő kamera rendszer bővítését végeztük el 185 e Ft-ért.



- Szigetszentmiklósi Járásbíróság felállítása bérelt épületben valósult meg. Ezzel kapcsolatosan saját költségen üvegfal áthelyezést végeztettünk 2.400 e Ft értékben.
- Dunakeszin lapostető szigetelés javítása történt 380 e Ft összegben.
- Szentendrei Járásbíróságon tárgyalóterem kialakítása vált szükségessé, ennek költsége 20.173 e Ft, továbbá a tető javítása is megtörtént 514 e Ft értékben.

**Gép, berendezés, felszerelés, járművek eszközkategóriában, bruttó értékben összességében növekedett 30.339 e Ft-tal, nettó értékben viszont csökkent 1.963 e Ft-tal az eszközállományunk értéke.**

A bruttó értékben **növekedést eredményezett** a teljesség igénye nélkül az alábbi néhány gazdasági esemény:

- a munkakörülmények javítása érdekében 10 darab klíma berendezés beszerzése történt meg 3.500 e Ft-ért;
- 10 darab számítógép és 2 darab laptop 2.800,- e Ft;
- salgó polcrendszer beszerzése cca. 900 e Ft-ért;
- 2 portos telefonközpont üzembeállítása, valamint biztonsági rendszer kiépítése valósult meg Nagykőrösön 1.321 e Ft összegben;
- Nagykátán biztonságtechnikai rendszer tervezése, kiépítése történt meg 5.883 e Ft-ért;
- 1 darab Skoda Octavia személygépjármű vásárlása vált szükségessé 4.590 e Ft értékben.

**Csökkenést okozott** a bruttó értékben:

A régi Skoda Octavia személygépjármű 4.289 e Ft-os bruttó értékének a kivezetése értékesítés miatt (az ebből származó bevétel 1.190 e Ft), valamint 194 darab diktafon és magnetofon értékesítése 1.514 e Ft összegért.

### **B.) A BKT nettó eszközállományának változása**

A Törvényszék nettó befektetett eszközállománya 117.478 e Ft-al növekedett, az ingatlan beruházásoknak, valamint a befejezetlen beruházások állományának köszönhetően.

A nullára leírt eszközök bruttó értéke és változása az előző évhez viszonyítva:

- 2015. év 510,5 millió Ft
- 2016. év 574,5 millió Ft, mely 12,53 %-os növekedést mutat, melyet a ceglédi 25 mFt-os kisértékűvé átsorolt eszközök egyösszegű értékcsökkenése és az IM-től nullára írt nagyértékű eszközök 45,9 mFt-os állományba vétele okoz

- 2017. év 600,2 millió Ft, mely 4,47 %-os növekedést mutat. A vagyonelemek avulásának üteme kisebb, mint a megelőző időszaké.
- A teljesség kedvéért hozzá kell tenni, hogy a tavalyi évben nem történt nullára íródott eszközök átvétele más intézménytől.

**Folyamatban lévő beruházás értéke 28.758,- e Ft**, mely Szentendrén nyílászáró csere 10.236,- e Ft, valamint az Érdi JB új épületegyüttese 4.280,- e Ft, illetve a Gödöllői JB épületfelújítása 14.242,- e Ft munkákból áll.

### C.) BKT informatikai eszközállománya 2017. december 31-én

A BKT Informatikai állománya 2017. év december 31-én													
	2014. évben és előző években beszerzett és selejtezett informatikai eszközök		2015. évben beszerzett informatikai eszközök		2016. évben beszerzett informatikai eszközök		2017. évben beszerzett informatikai eszközök		Selejtezett informatikai eszközök		Összesen		
	0-ra leírt		33,34 %-os		66,67 %-os								
	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%	
Számítógép	4330	86,59%	0	0,00%	107	6,07%	543	35,36%	444	28,91%	1536	100,00%	
Laptop	68	43,41%	26	19,38%	34	26,36%	17	13,18%	3	2,33%	129	100,00%	
Terminál	6	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	6	100,00%	
Szerver	68	103,57%	0	0,00%	3	5,36%	0	0,00%	6	8,93%	68	100,00%	
Nyomtatók	455	77,66%	18	2,73%	81	10,41%	91	16,53%	37	6,31%	686	100,00%	
Egyedi lézer	204	103,03%	0	0,00%	10	5,05%	15	7,58%	31	15,66%	198	100,00%	
Csoportos lézer	203	61,70%	6	1,82%	30	15,20%	72	21,88%	2	0,61%	329	100,00%	
Mátrix	9	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	9	100,00%	
Címke	39	78,00%	10	20,00%	1	2,00%	4	8,00%	4	8,00%	50	100,00%	

A fenti tábla adatain kívül 170 db minitor, valamint 7 db switch került többek között átvételre az OBH-tól a 2017. év során.

A célként kitűzött Igazságügyi Fejezet informatikai gépparkjának frissítése keretében 2017-ben is számottevő mennyiségű volt a felügyeleti szervtől átvett új informatikai eszközök száma.

Az OBH-tól történt eszközátvétel (a teljesség igénye nélkül):

- számítógépek (533 darab)
- monitorok (173 darab),
- 15 darab notebook,
- 23 darab multifunkciós nyomtató,
- 7 darab switch,
- 21 darab szkennelvény átvételével,

mely kiegészült a Törvényszék saját költségvetéséből újonnan vásárolt eszközökkel, pl. 10 darab számítógéppel, illetve 2 darab lappal.

A számítógépek állományából 444 db selejtezés történt, ezzel jelentősen csökkent az informatikai géppark avultságának szintje.

Budapest, 2018. év július hó 06. napján



*Ally*  
Jeneiné Elek Ildikó