

Az Egri Törvényszék 2015. évi költségvetési beszámolójának szöveges indokolását az alábbiakban adom meg:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény törzskönyvi azonosító száma: 311432

Honlapjának címe: www.egritorvenyszek.hu

1.2. Az Egri Törvényszék nem új intézmény, változás 2015. évben nem volt sem jogszabály, sem igazságszolgáltatási tevékenysége megítélése szempontjából.

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

1.) Ügyforgalom

2015. évben is az igazságszolgáltatás a tevékenységi körünk, az ellátott szakmai feladatok nem változtak.

Az Egri Törvényszék összesített ügyforgalmi adatai kapcsán elmondható, hogy az érkezett ügyek száma az előző évi érkezéshez viszonyítottnak csökkent, visszaesett a 2011-2012-es évek szintjére. Az Egri Törvényszék összes ügyérkezése 2015-ben 31738 volt.

Az Egri Törvényszék peres ügyek érkezése 2015-ben 9725 ügy volt.

A peres ügyérkezés vonatkozásában bár összességében csökkenést láthatunk, de ezt az adatot lényegesen befolyásolja a szabálysértési ügyszakot érintő 2014. évtől bevezetett változás, miszerint a pénzbírság, helyszíni bírság, valamint közérdekű munka elzárásra történő átváltoztatása a peres ügyek közül a nem peres ügyek közé került átsorolásra. Így vizsgálva a peres érkezést megállapítható, hogy beállt a peres ügyek érkezése évi tízezer körülire. Nem elhanyagolható azonban az a körülmény, hogy a devizás ügyekben az ügyfelek kivártak, így 2015-ben nem volt jelentős érkezés, azonban 2016. januárjában már kiemelkedő számú új érkezés történt.

A befejezett ügyek száma 2015-ben 32506 ügy.

Megállapítható, hogy bíróságunk a befejezések terén jól teljesített, hiszen az összes folyamatban maradt ügy száma 768 db-nyal csökkent. Ez nagyon jelentős eredmény, hiszen valamivel több, mint 10 %-kal csökkent a folyamatban levő ügyek száma.

A folyamatban maradt ügyek száma 2015-ben 5503 ügy.

A folyamatban lévő ügyek számát tekintve megállapítható, hogy a 2015. évi érkezés számához viszonyítottnak az ügyeknek mindösszesen 17,3 %-a maradt folyamatban.

Ügyforgalmi adatok alakulása 2015. évben a helyi bíróságokon a különféle ügyszakokban

Az Egri Törvényszék illetékességi területén működő járásbíróságokra összesen 18718 peres és nem peres ügy érkezett. A 2014. évi érkezéshez képest 82,1 %, tehát a helyi bíróságoknál is visszaesés volt az érkezésekben. Ez a csökkenés elsősorban a nem peres ügyeket, ezen belül is a szabálysértési ügyszakot jellemezte.

A befejezett peres és nem peres ügyeknél megállapítható, hogy a helyi bíróságok közel ötszáz üggyel többet fejeztek be, mint az érkezésük volt, ezért az ügyhátralék is csökkent.

A folyamatban maradt ügyek száma 2015. év végére 3375 volt, előző évben pedig 3862. Összességében a folyamatban lévő ügyek száma a járásbíróságokon 12,7 %-os csökkenést mutat.

Büntető ügyszakban

bíróság	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Egri Járásbíróság	725	1241	669	1264	405	60
Füzesabonyi Járásbíróság	246	181	263	186	159	16
Gyöngyösi Járásbíróság	405	334	406	353	148	27
Hatvani Járásbíróság	220	184	221	177	63	22
Hevesi Járásbíróság	296	193	240	193	174	28
összesen	1892	2133	1799	2173	949	153

Civilisztika (polgári és gazdasági) ügyszakban

bíróság	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Egri Járásbíróság	1684	969	1617	964	670	38
Füzesabonyi Járásbíróság	428	64	414	66	205	5
Gyöngyösi Járásbíróság	890	69	878	73	342	5
Hatvani Járásbíróság	573	69	586	73	190	3
Hevesi Járásbíróság	359	33	360	34	196	7
összesen	3934	1204	3855	1210	1603	58

Végrehajtási ügyszakban

bíróság	érkezett	befejezett	folyamatban maradt
Egri Járásbíróság	1590	1573	289
Füzesabonyi Járásbíróság	563	470	151
Gyöngyösi Járásbíróság	978	1010	162
Hatvani Járásbíróság	1062	948	201
Hevesi Járásbíróság	484	518	47
összesen	4677	4519	850

Szabálysértési ügyszakban

bíróság	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Egri Járásbíróság	852	7603	852	8165	54	429
Füzesabonyi Járásbíróság	226	23	211	28	37	1
Gyöngyösi Járásbíróság	296	1	312	1	15	0
Hatvani Járásbíróság	239	13	233	12	43	1
Hevesi Járásbíróság	184	118	206	148	31	1

összesen	1797	7758	1814	8354	180	432
----------	------	------	------	------	-----	-----

Egri Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság

Ügyszak	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
közigazgatási	356	64	399	66	101	5
munkaügyi	433	31	413	28	210	3
Összesen	789	95	812	94	311	8

A Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságon a befejezett ügyek száma peres ügyszakban meghaladta az érkezések számát, így az ügyhátralékuk jelentősen csökkent.

Ügyforgalmi adatok alakulása 2015. évben a törvényszéki elsőfokú ügyekben, a különféle ügyszakokban

Büntető ügyszakban

Az érkezett ügyek vonatkozásában a legszembetűnőbb a törvényszéki elsőfokú büntető ügyek számának 48 %-os emelkedése, amely nem csak az ügyek száma, hanem az ügyek jellege miatt is komoly feladat.

	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Büntető ügyek	40	71	34	67	28	8
-ebből: kiemelt jelentőségű ügyek	1	-	1	-	3	-

Az érkezett ügyek számát illetően a 2013-as évhez képest jelentős, közel **30 %-os növekedést** mutat a törvényszéki elsőfokú ügyekben.

2013-ban 79 elsőfokú ügy érkezett, 2014-ben 102 db, 2015-ben 111 db. Ennek arányában a befejezések is jelentősen megnövekedtek, 50 %-kal több ügyet fejeztek be a törvényszéki elsőfokú bírúk, mint 2013-ban. 2013-ban az összes befejezés 69 db volt, míg 2014-ben 104, 2015-ben 101 db.

A törvényszék büntető elsőfokú ügyszakában a befejezések és az érkezések száma tekintetében a befejezés kevesebb, mint az érkezések száma.

Büntetés-végrehajtási ügyszak

Az ügyszakban 966 új szabadságvesztési, valamint 708 feltételes szabadsággal kapcsolatos és büntetés-végrehajtási ügy érkezett 2015-ben.

Civilisztika ügyszakban

	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Polgári és gazdasági ügyek	559	183	538	169	307	34
-ebből: kiemelt jelentőségű ügyek	2	-	2	-	2	-

Cégbírósi ügyekben

	érkezett			befejezett			folyamatban maradt		
	Cg.	Cgt.	Kt.	Cg.	Cgt.	Kt.	Cg.	Cgt.	Kt.
Cégügyek	7487	1025	399	7562	1192	356	90	95	138

A cégbíróság 2015-ben több ügyet fejezett be, mint amennyi érkezett. Így a cégbírószágon jelentős ügyszámcsökkenés történt, a folyamatban maradt érdemi cégügyek száma 522-ről 323-ra csökkent. (38%)

Felszámolási, csőd ügyekben

	érkezett	befejezett	folyamatban maradt
Felszámolási ügyek	472	646	705
Csőd ügyek	2	2	3

Rendkívül jelentős eredményt értünk el felszámolási ügyszakban. A folyamatban maradt felszámolási eljárások száma 20 %-kal 708-ra csökkent, 25 %-kal több ügyet fejeztek be bíránk 2015. évben az előző évhez képest.

Végrehajtási ügyszakban

	Érkezett	befejezett	folyamatban maradt
Végrehajtási ügyintéző ügyei	61	54	18
Törvényszéki végrehajtók ügyei	3068	3938	1517

A törvényszéki végrehajtási ügyekben a folyamatban lévő ügyek száma jelentősen csökkent, a törvényszéki végrehajtók közel 900 ügygel többet fejeztek be, mint amennyi érkezett.

Az ügyforgalmi adatok alakulása a törvényszéki másodfokon a különféle ügyszakokban

Civilisztika ügyszakban

	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Polgári ügyek	292	505	264	509	101	70
Gazdasági ügyek	23	15	26	16	8	3
Közigazgatási ügyek	3	38	7	39	1	5
Munkaügyi ügyek	60	13	42	13	22	0
összesen	378	571	339	577	132	78

A törvényszék peres másodfokú érkezése az előző évhez viszonyítottn 17 %-os növekedést mutat, a nemperes érkezés pedig kisebb csökkenést.

A befejezések száma pedig enyhe csökkenést. A folyamatban maradt ügyek száma 40 %-kal növekedett.

Büntető ügyszakban

	érkezett		befejezett		folyamatban maradt	
	peres	nem peres	peres	nem peres	peres	nem peres
Büntető ügyek	336	598	310	590	169	19
-ebből: kiemelt jelentőségű ügyek	0	0	0	0	0	0

Az érkezések 7 %-os emelkedése mondható el a törvényszék büntető másodfokra érkezett peres ügyekről. A nemperes érkezett ügyek száma azonban csökkent. A 2013-ban érkezett 997 ügy helyett 1030 érkezett 2014-ben, 2015-ben pedig csak 934 db.

A befejezett ügyek száma kisebb mértékben csökkent, a folyamatban lévő peres ügyek száma pedig csökkent, a nemperes ügyeké pedig nőtt (19 nemperes ügy maradt folyamatban).

Szabálysértési ügyszakban

	érkezett	befejezett	folyamatban maradt
Szabálysértési ügyek	15	13	3

1.4. Az intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedése:

- 2015. évben legjelentősebb változás korszerűsítés az **Ügyfélközpont** létrehozása volt. Az Ügyfélközpont egyrészt az ügyfélbarát igazságszolgáltatás egyik elengedhetetlen követelménye, amely az ügyfelek tájékozódását és tájékoztatását nagyban megkönnyíti, másrészt a kezelőirodákban dolgozók munkaterhelését csökkenti.
- Az irányító szerv döntése alapján a központilag szervezett oktatások jelentős részét az intézményünk helyi-, illetve regionális oktatásként szervezte meg, és bonyolította le az oktatási felelős irányításával. Ehhez az irányító szerv pótelőirányzatot biztosított.

2. Az előirányzatok alakulása

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

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

A 2015. évi előirányzat jogcímenként módosulását az alábbi táblázat mutatja:

Adatok millió Ft-ban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
a 2014. évi C. törvény szerinti előirányzat	1 766,1	1 766,1	1 718,1	1 187,7
Módosítások jogcímenként				
Pótelőirányzat szolgálati bíró és kirendelés ktg.	1,0	1,0	1,0	0,9
2014. évi maradvány igénybevétele	42,9	42,9		14,1
Pótelőirányzat helyi oktatásra	1,8	1,8	1,8	1,7
Pótelőirányzat bérkompenzációra	8,1	8,1	8,1	6,4
Pótelőirányzat jubileumi jutalomra	21,5	21,5	21,5	17,0
Pótelőirányzat Egri JB épület felújítására	7,4	7,4	7,4	
Pótelőirányzat titkárok, fogalmazók 10% pótlékára	7,0	7,0	7,0	5,5
Pótelőirányzat hivatali gépkocsi beszerzésére	7,8	7,8	7,8	
Pótelőirányzat Gyöngyösi JB ablakcserére	39,8	39,8	39,8	
Pótelőirányzat dologi kiadásokra	3,6	3,6	3,6	
Pótelőirányzat címadományozás miatt	0,2	0,2	0,2	0,1
Átcsoportosítás személyiből munkáltatót terhelő járulékra K2-re				-5,0
Átcsoportosítás személyiből beruházásra K6-ra				-1,2
Többletbevétel1 2015. OBH.XXXIII.A.24/40.sz. levél szerint	1,0	1,0		
Pótelőirányzat törvény szerinti illetményre és munkáltatót terhelő járulékra	30,0	30,0	30,0	10,0
Többletbevétel2, 2015. OBH.XXXIII.A.24/49.sz. levél szerint	6,3	6,3		
Többletbevétel3 2015. OBH.XXXIII.A.24/53.sz. levél szerint	4,2	4,2		

Átcsoportosítás személyiből dologiba K336-ra				-9,8
Pótelőir. ruházati ktg. térítésre	74,2	74,2	74,2	58,4
Pótelőir. rendkívüli előresor.	1,1	1,1	1,1	0,9
Pótelőir. teljes. kötött jutalomra	21,7	21,7	21,7	17,1
Pótelőirányzat bírósági közvetítésre	0,7	0,7	0,7	
Egyéb műk. célú támogatás ÁH-n belül	16,1	16,1		
Egyéb felh. célú támogatás ÁH-n belül	40,9	40,9		
Többletbevétel4 2015. OBH.XXXIII.A.24/56.sz. levél szerint	4,1	4,1		
Többletbevétel5 2015. OBH.XXXIII.A.24/59.sz. levél szerint	1,6	1,6		
Pótei. Gyöngyösi JB és Egri JB épület felújítására	20,0	20,0	20,0	
2015. évi módosított előirányzat	2 129,1	2129,1	1 964,0	1 303,8

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának bemutatása:

2015. évben az Egri Törvényszék működtetésének személyi és tárgyi feltételeinek biztosítására **1.766.100 e Ft** eredeti, a beszámolási időszak végére **2.129.062 e Ft** módosított előirányzat állt rendelkezésünkre.

Az összes kiadásunk **2.031.373 e Ft**, a bevételi oldalon az alaptevékenység költségvetési bevétele 122.261 e Ft, az alaptevékenység finanszírozási bevétele 2.006.801 e Ft volt. Az összes bevételünk **2.129.062 e Ft**-ban realizálódott.

A 2015. év költségvetése a költségvetési megszorítások folyamatos növekedése ellenére, a bevételi többlet, a bérmegetakarítás és igénylés alapján pótelőirányzat adott lehetőséget a kiadásoknál a beszámolóban bemutatott tévyszámok sikeres megvalósításához.

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított kiadási előirányzatunk 362.962 e Ft-tal növekedett. Az eredeti előirányzatot kiegészítették az Országos Bírósági Hivatal által biztosított pótelőirányzatok, az előző évi költségvetési maradványunk, valamint az igazságszolgáltatási feladatok ellátására beforgatott többletbevételeink is.

2015. év decemberében az OBH Elnöke 2015. OBH. XXXIII. A.48/100. számú levelével a bruttó 220.000.- Ft/fő összegű ruházati költségtérítés kifizetéséről döntött.

A költségtérítés, valamint a kapcsolódó járulékok kifizetésének finanszírozásához 74.204 e Ft pótelőirányzatot biztosított.

Szintén december hónapban az OBH Elnöke 2015. OBH.XXXIII.A.48/105.számú levelében teljesítményhez kötött jutalom előirányzat átcsoportosítást adott létszamarányosan 12.277 e Ft összegben, valamint a 2015.OBH.XXXIII.A.48/116. számú

levél alapján a bírósági vezetők részére jutalom kifizetésére át előirányzat átcsoportosítást bruttó 3.366 e Ft-ot.

Év közben folyamatosan figyelemmel kísértük az előirányzatok alakulását annak érdekében, hogy a szükséges forrás a fő előirányzati sorokon rendelkezésre álljon. Ennek érdekében előirányzatot csoportosítottunk át személyi juttatásból munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulásra és dologi kiadásokra az ott jelentkező hiány enyhítésére.

2.1.2. 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 létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása.

Személyi juttatások, és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások 2015. évi eredeti előirányzata 1.187.700 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2015. évi eredeti előirányzata 297.400 e Ft –ban került megállapításra. Az eredeti előirányzat bruttó összege megegyezett a 2014.évi eredeti előirányzat fő keretével, rendelkezésre átadott összegével.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok 2015. évi alakulása:

Adatok e Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények	1.104.855	1.067.440	1.067.440
Céljuttatás	0	23.370	17.656
Készenlét, ügyelet, túlóra	4.766	4.436	4.436
Jubileumi jutalom	46.079	42.270	42.270
Béren kívüli juttatások		39.680	39.680
Ruházati költségtérítés	0	70.374	51.573
Közlekedési költségtérítés	10.000	11.646	11.646
Egyéb költségtérítés	0	4.472	4.472
Szociális támogatás	0	260	260
Foglalk. egyéb szem. jutt.	0	14.397	13.853
Foglalkozt. szem. jutt.	1.165.700	1.278.345	1.253.266
Külső szem. juttatás	22.000	25.420	25.271
<u>SZEMÉLYI JUTT. ÖSSZESEN:</u>	<u>1.187.700</u>	<u>1.303.765</u>	<u>1.278.557</u>
Munkaadókat terh. járulékok és szocho	297.400	376.316	351.997

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 56. § (1) bekezdése szerint 2015. évben a bírói illetményalap 391.600.-Ft –ban lett elfogadva, ami az előző évekhez képest nem változott.

Eredeti előirányzat csak a törvény szerinti illetményekre, a készenlét, ügyeletre, a jubileumi jutalomra, és a közlekedési költségtérítésre, valamint részben a külső személyi juttatásokra állt rendelkezésünkre. Az elemi költségvetésünk személyi juttatások eredeti előirányzata 1.187.700 e Ft.

A többi személyi juttatás jogcímre

- az OBH biztosított pótelőirányzatot,
- a 2014. évi maradványunk szolgált fedezetül, illetve
- a törvény szerinti illetmények soron keletkezett megtakarítás került átcsoportosításra.

Így a módosításokkal az előirányzat év végére 1.278.345 e Ft-ra emelkedett.

A foglalkoztatottak személyi juttatás módosított előirányzata fedezetet nyújtott:

- a) a bírák, igazságügyi alkalmazottak tényleges létszámára a besorolás szerinti törvény szerinti illetményére és illetménypótlékaira,
- b) a bírák, igazságügyi alkalmazottak kötelező előresorolására,
- c) a soron kívüli előresorolásra,
- d) a jubileumi jutalmakra 42.270 e Ft összegben,
- e) céljuttatásra, projektprémiumra 23.370 e forint összegben,
ebből
 - céljuttatásként a „Szolgáltató bíróságért!” program keretében az időszerűség javításáért végzett feladatok 1. ütemében 2.151 e Ft került kifizetésre,
 - az Egri Törvényszék költözésével kapcsolatos többletfeladatokért, munkavédelmi, tűzvédelmi, esélyegyenlőségi, honvédelmi teendők ellátásáért, valamint az OBH és az Egri Törvényszék különböző munkacsoportjaiban közreműködők, és többletfeladatokat vállalók munkájának elismerése történt 8.550 e Ft összegben
 - 1 fő Juhász Andor díjban részesült, melynek összege bruttó 392 e Ft
 - az OBH elnöke által biztosított, az Egri Törvényszék elnöke hatáskörében meghatározott szempontok szerinti jutalmazásra 12.277 e Ft összegben, amelyből 179 fő részesült.
- f) készenléti, és ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túl szolgálat díjára 4.436 e Ft összegben,
- g) a fogalmazók és titkárok 10%-os munkaköri pótlékára 5482 e Ft összegben, az igazságügyi alkalmazottak jogviszonyáról szóló 1997. évi LXVIII. törvény 109. § (1) bekezdése változása miatt
- h) a szociális jellegű juttatásokra 260 e Ft-tal, amit temetési segély címén fizettünk ki 5 fő részére,
- i) a bérkompenzációra, amely a 349/2014. (XII.29.) kormányrendelet és 1206/2015. (IV.9.) Kormányhatározat szerint 65 fő részére 6.354 e Ft összegben,
- j) szabadság megváltásra 1 fő részére 420 e Ft összegben,
- k) napidíj kifizetésére 791 e Ft összegben,
- l) egyéb sajátos juttatásokra felül 7.252 e Ft összegben, amelyből a legjelentősebb a betegszabadság a 4.966 e Ft összegben 66 fő részére,

- m) közlekedési költségtérítésre 11.646 e Ft összegben,
- n) bankszámla vezetési díjra 298 fő részére 3.431 e Ft összegben,
- o) a cafeteria rendszer keretében bruttó 200 e Ft/fő/év összegben megállapított juttatásokra, összesen 39.680 e Ft nettó összegben,
- p) ruházati költségtérítésre bruttó 220 e Ft/fő összegben. A kifizetéshez az OBH pótelőirányzatot biztosított. december hónapban. A ruházati költségtérítés a 2015.OBH.XXXIII.A.48/100. levél alapján került számfejtésre 269 fő részére 58.428 e Ft összegben.

A külső személyi juttatás fedezetet nyújtott:

A rendelkezésre álló eredeti előirányzat	22.000 e Ft
A külső személyi juttatás módosított előirányzata 2015. 12. 31.	25.420 e Ft
A külső személyi juttatások tényszáma 2015.12.31.	25.271 e Ft

A MIA oktatási reformja következtében 2015-ben változott a központi képzések rendje. A korábbi években a Magyar Igazságügyi Akadémia által szervezett oktatások egy jelentős része helyi, illetve regionális képzésként valósult meg elsősorban a bírák, a tikárok és fogalmazók részére. Helyi szervezésben kellett ellátni a feladatot az oktatási felelősnek 8 oktatási napon, egri helyszínen. Az oktatásokat a Debreceni Ítéltáblához tartozó Törvényszékek bírái részére szerveztük meg, de igazságügyi alkalmazottak részére is volt oktatás.

Ennek alapján irányító szervi hatáskörben átadásra került pótelőirányzat külső személyi juttatásként intézményünk részére összesen:

1.724 e Ft

A további módosított előirányzat különbözet forrása a törvény szerinti illetmény megtakarítása volt.

2.125 e Ft

Az elszámolás a korábbi évek gyakorlatának megfelelően a tényszám kialakulásánál szakértői, tanúdíjakra, népi ülnök tiszteletdíjából tevődött össze.

Tárgyévben az ülnöki tiszteletdíj kifizetett összege:

5.489 e Ft

Szakértői díjakat kifizetett összege:

12.497 e Ft

Tanúdíjak összes kifizetése

4.593 e Ft

Munkaadókat terhelő járulékok:

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2015. évben továbbra is 27 %-os maradt.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet 15. számú melléklete szerint itt kerül elszámolásra a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó, az egészségügyi hozzájárulás, valamint a táppénz hozzájárulás kiadása.

Az eredeti előirányzat:

297.400 e Ft

A módosított előirányzat 2015. december 31-én:

376.316 e Ft

Teljesítés

351.997 e Ft

Az eredeti előirányzat nem nyújtott fedezetet a tényleges kötelezettségekre, ezért jelentős átcsoportosítást kellett végrehajtani a keletkezett többletbevételből 6.317 e Ft összegben, egyéb kiemelt előirányzatokról 9.070 e Ft összegben, és 20.000 e Ft pótelőirányzatot kaptunk az irányító szervtől a hiány fedezetére.

Kormányzati hatáskörű módosítás a 2015. január 1-től hatályos bérkompenzációra adott járulék összege előzetes felmérés alapján a 2015. OBH. XXXIII.G.2/7. számú levél szerint 1.695 e Ft

Évvégén a kompenzáció elszámolása kapcsán pótelőirányzatot kellett igényelni az éves elszámolás végett 2015.OBH. XXXIII.G.1/14. számú levélben:

21 e Ft

Törvényi módosítás szerint a 1997.LXVIII. tv.109. § (1) bekezdése a bírósági fogalmazók és bírósági titkárok illetményalap 10 %-nak megfelelő összegű munkaköri pótlékának megadása történt 2015. július 1. napjával – az NGM/27/409/3/2015. számú intézkedése alapján, ennek járuléka 1.480 e Ft

Tárgyévben **irányító szervi módosítás** több esetben történt, amihez személyi juttatási tétel minden esetben kapcsolódik. Irányító szervi határkörben személyi juttatás átadása az OBH elnöke engedélyével történik, éves összege 51.769 e Ft

Lényegesebb tételek:

Pótelőirányzat jubileumi jutalomra 2015.OBH.XXXIII.A.24/18 4.584 e Ft

Pótelőirányzat a 2015. január 1. napjára visszamenőlegesen megadott soron kívüli előre sorolás járuléka 2015.OBH.XXXIII.A.13/56. 244 e Ft

Intézményi kezdeményezésre járulék hiányának csökkentésére saját bevételi többlet felhasználásának kérelme 2015.OBH.XXXIII.A.24/49 6.317 e Ft

Költségvetési tárgyaláson megkért járulék hiány fedezetének átutalása a 2015.OBH. XXXIII. A48/84.számú levél szerint 20.000 e Ft

Az előzetes felmérés alapján a bírák és igazságügyi alkalmazottak tárgyévben a méltó megjelenés biztosításához 220.000,- Ft /fő ruházati költségterítést kaptunk ennek járuléka 2015.OBH. XXXIII. A.48/100.sz. levél 15.776 e Ft

Szolgáltató bíróságért programra, két éven túli ügyek befejezésére 581 e Ft

Dolgozók és vezetők pénzjutalmára 2015. OBH. XXXIII. A.48/105 4.031 e Ft

Intézményi határkörű módosítás volt a 2014. évi bérmaradvány járulékának igénybevétele, ennek összege 14.881 e Ft

A 2015. IV. negyedévében jelentkező járulék hiány miatt

személyi juttatásból 4.985 e Ft-ot, és

a dologi kiadásokból 4.084 e Ft-ot csoportosítottunk át.

A munkaadókat terhelő járulék tényszáma a módosított előirányzatok alapján 2015. 12.31-én **351.997 e Ft**-ban valósult meg.

A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adón tárgyévben jelentős mértékű előirányzat hiány mutatkozott, amit csak irányító szervi támogatással és saját hatáskörű többszöri előirányzat átcsoportosítással, valamint bevételi többlet felhasználásával tudtuk teljesíteni.

Itt jegyzem meg, hogy az eredeti előirányzat mind a két évben 2014. és 2015. évben megegyező összeg volt, (297.400 e Ft). **A 2014.évben a tényadat 324.281 e Ft**-ban realizálódott. A hiány már itt is jelentkezett, amit a többletbevétel és kiemelt előirányzatok átcsoportosításával tudtunk csak megoldani.

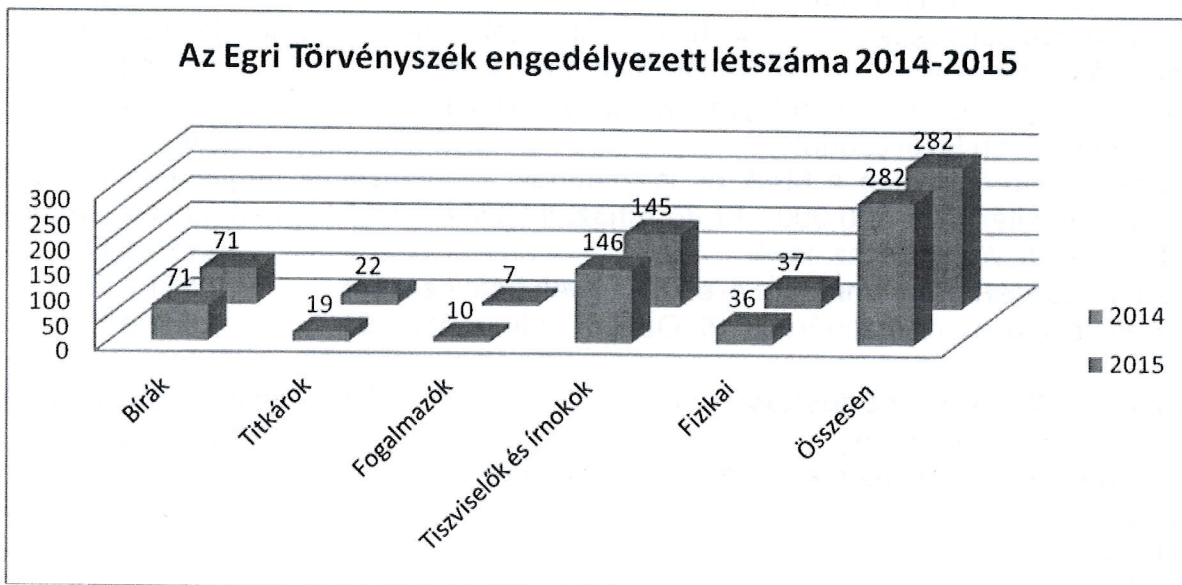
Mindezek ellenére a 2016. év költségvetésében a munkaadókat terhelő járulék eredeti előirányzata továbbra is csak 297.400 e Ft lett.

2015-ben az Egri Törvényszék engedélyezett eredeti létszáma 282 fő és a záró engedélyezett létszám is 282 fő, a 412/2015. (IX.1.) OBHE számú határozata alapján.

A 2015. évi beszámolóban a munkajogi zárólétszám 286 fő, időszak végén zárólétszám (jogviszonyban állók) 279 fő és az átlagos statisztikai állományi létszámunk 273 fő volt. Az év folyamán létszámcsökkentés nem történt, csak 2 üres álláshely zárolásra került, amit az év folyamán nem töltöttünk be.

Az Egri Törvényszék engedélyezett létszámának, és átlagos statisztikai létszámának változását az előző évhez képest az alábbi táblázatok szemléltetik.

Készült a NexOnbér program 2015. január – december havi statisztikai adatok alapján



Átlagilletmény alakulása az előző évhez képest:

Megnevezés	Átlag létszám fő 2014. év	Átlag létszám fő 2015. év	Átlag illetmény eFt/fő/év 2014. év	Átlag illetmény eFt/fő/év 2015. év	Index % 2015/2014
Bírák	69	71	8.364	8.365	100,0
Titkárok	18	21	4.426	3.888	0,88
Fogalmazók	4	7	2.750	2.652	0,96
Egyéb igazságügyi alkalmazottak	177	174	3.056	3.214	105
Összesen:	268	273	4.510	4.591	102,0

Az átlagilletmény az előző évhez képest 2 %-kal nőtt. A csekély mértékű növekedés oka a törvény szerinti illetmények emelkedése a kötelező előresorolások és a minimálbér kötelező megadása, beállása miatt. A titkárok és fogalmazók esetében 2015. július 1-től 10%-os munkaköri pótlék emelés történt, ami a törvény szerinti illetményüket növelte, de az egyéb személyi juttatásuk csökkenése kedvezőtlenül hatott az átlag illetményükre.

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Megnevezés		2014. évi tény	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi tény	4/1	4/3
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
		millió forintban, egy tizedessel %-ban					
Kiadás		1962,7	1766,1	2129,1	2031,4	103,5	95,4
	ebből: személyi juttatás	1235,4	1187,7	1303,8	1278,6	102,0	98,1
Bevétel		98,2	48,0	122,2	122,2	124,4	100,0
Támogatás		1822,2	1718,1	1964,0	1964,0	107,8	100,0
Előirányzat-maradvány		85,2	–	42,9	42,9	50,4	100,0
Létszám (fő)		268	282	282	273	96,8	101,9

2.1.3.A dologi kiadások előirányzat változásának a bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is:

A dologi, kiadások (K3) rovaton 2015. évben eredeti előirányzata 277.000 e Ft-ban került meghatározásra, a korábbi évhez hasonlóan. A teljesítés már a 2014. évi beszámolóban 292.202 e Ft-ban realizálódott és 2013-ban is 332.927 e Ft volt.

A dologi kiadások fedezetét személyi juttatás megtakarításából, átadott pótelőirányzattól, illetve a bevételi többletből tudtuk biztosítani.

Tárgyévben irányító szervi előirányzat növekedés összege: 11.973 e Ft

Az alábbiak szerint alakult:

A közhatalmi bevételek eredeti előirányzatának teljesítése 2015.év október hónapban történt meg, így ezután volt lehetőség, a bevételi többletet az OBH elnöke engedélyével a dologi kiadásoknál jelentkező hiány pótlására 9.998 e Ft összegben felhasználni.

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló módosított 368/2011.(XII.31.) Korm. rend. 43.§.(4) bek. szerint a K336 rovat előirányzata csak K1 személyi juttatásból növelhető, vagy többletbevételből.

Tárgyévben mind a két módszert alkalmaztuk a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovatra beérkező szakértői, fordítási, kirendelt védői számláink teljesítésére.

Egyszeri kérelem alapján pótelőirányzatot kaptunk nagy összegű védői díjra 3.448 e Ft –ot a 2015.OBH.XXXIII.A.42/3. hivatalos értesítés alapján.

A megyében szervezett oktatások támogatásának dologi kihatásaként pótelőirányzat címén 68 e Ft-ot, és egy bírói állásra pályázó titkár pályaaalkalmassági vizsgálatának díjára 67 e Ft-ot kaptunk.

Saját hatáskörben történt módosítások összege

26.992 e Ft

Ebből:

a 2014 évi szerződéssel lekötött költségvetési maradvány igénybevétele 4.321 e Ft.

A dologi előirányzatról sajátkörű előirányzat átcsoportosítást kezdeményeztünk

- intézményi beruházásra – 2.000 e Ft-ot,
- egyéb működési célú kiadások 2014.év december havi összegét –1.227 e Ft-ot - az egyéb dologi kiadások előirányzatából az egyéb működési kiadások 2015. január havi tényszámának teljesítésére.
- a keletkezett járulék hiányának rendezésére 4.084 e Ft-ot átcsoportosítottunk.
- a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kifizetésére személyi juttatásból 7.765 e Ft-ot csoportosítottunk át.
- itt realizálódott a volt Dobó Laktanyába költözés –ideiglenes Törvényszék elhelyezés – kapcsán az OBH Elnöke által engedélyezett működési célra átadott támogatás előirányzata is, összege 16.059 e Ft. Az átadott előirányzat fedezetet nyújtott az ideiglenes elhelyezésből adódó többlet költségek rendezésére.

A dologi kiadások módosított előirányzata 2015. december 31. 315.965 e Ft

A dologi kiadások teljesítése 306.562 e Ft -volt

A dologi és egyéb működési célú kiadások alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Dologi és egyéb működési célú kiadások alakulásának bemutatása

Adatok e forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletbeszerzés	23.100	22.872	20.429
Kommunikációs szolgáltatások	8.000	9.253	9.253
Szolgáltatási kiadások	198.900	235.805	229.580
Kiküldetés, reklám kiad.	1.800	2.235	2.235
Műk .c. általános forg. adó	38.500	41.087	40.352
Egyéb dologi kiadások	6.700	4.713	4.713
Dologi kiadások összesen:	277.000	315.965	306.562
Egyéb működési célú kiadások	0	1227	1227
Dologi és egyéb működési célú kiadások mindösszesen:	277.000	317.192	307.789

A dologi kiadások teljesítése az előző évhez viszonyítva nőtt, ennek fő oka az Egri Törvényszék ideiglenes elhelyezésével kapcsolatos költségek.

Az előzőekben felsorolt források megléte mellett 2015. évben is sikerült megyénk bíróságainak zavartalan működését, üzemeltetését megőrizni.

Elnöki levélben foglalt takarékosági intézkedéseinek betartását a 2015. év folyamán is figyelembe vettük, továbbra is alkalmaztuk. Az Egri Törvényszék ideiglenes elhelyezése miatt a törvényszék és az Egri Járásbíróság közötti iratok kézbesítéséhez 1 db postai kerékpár került beszerzésre. Ezzel csökkentettük a helyi iratok kézbesítésének költségét.

A Magyar Posta Zrt a bérmentesítőgép használata miatt 4.000 e Ft-ot a 2015.évi postaköltségből visszatérített.

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

Beruházások (K6) rovaton eredeti előirányzat nem volt, 2015.december 31-én a módosított előirányzat 49.196 e Ft -ban realizálódott.

Az előirányzat növekedésének okai:

1. a 2014.évi beruházási maradvány igénybevétele a Hevesi JB kazáncserére 9.516 e Ft
Saját forrásból megvalósult még egy hőmennyiségmérő felszerelése is 151eFt értékben a kazáncsere miatt.
2. Intézményünk 2015. július 24-én a 2015. OBH XXXIII.A.27/27. számú levél alapján hivatali személygépkocsi beszerzésének fedezetére előirányzatot kapott 7.800 e Ft ezt az összeget intézményünk kiegészítette saját felújítási forrásból 1.070 e Ft
az OBH elnöke engedélyével a felhalmozási többletbevétel irányító szervi hatáskörű módosításával növeltük a gépjármű beszerzési keretet 970 e Ft.
3. A felújítási előirányzatból 114 e Ft
a személyi juttatásból 1.270 e Ft
a dologi kiadásokból átcsoportosításra került még 2.000 e Ft
kisebb tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzése érdekében.
4. Az OBH 2015 évi. épületenergetikai korszerűsítési pályázatán a Gyöngyösi Járásbíróság épületében ablakcserére pótelőirányzatot kaptunk 39.763 e Ft
A teljesítésnek megfelelően átcsoportosítottuk a felújítási előirányzatra.
5. Bírósági közvetítés tevékenység fejlesztésére az irányító szerv a 2015.OBH.XXXIII.A 13/136 szám alatt átadott keret 654 e Ft
6. A 2015. OBH XXXIII. A 10/53. hivatalos tájékoztatás alapján az Egri Törvényszék az Egri Járásbíróság épületében új szerver szoba létesítésére kapott 11.212 e Ft felhalmozási célú támogatást az OBH-tól.

A beruházás 2015. november 11-én véglegesen befejeződött. az ideiglenes épületben lévő Törvényház telefonközpontjával történő összeköttetéssel.

7. Az Egri Törvényszék ideiglenes elhelyezéséhez az Eger, Hatvanasezred utcai épületek igazságszolgáltatási célú kialakításához, és tárgyi eszközök beszerzésére 13.941 e Ft összegben kaptunk felhalmozásra célra átadott támogatást, aminek beszerzési és kivitelezési munkái 2015-ben megtörténtek.

A Gyöngyösi Járásbíróságra-ablakcseréjére átadott keretösszezből a tényleges felújításra fordított átvezetése - 39.113 e Ft

A nyertes generál kivitelezővel a vállalkozási szerződés 2015.október 12-én aláírásra került. A nyílászárók cseréje fa alapanyagú ablakcserével valósul meg. A szerződés 2016. március 31-i befejezési határidővel, de előteljesítés elfogadásával történt. A kivitelező 2015.év. decemberében már leszállította az új ablakokat, jelenleg a tényleges kivitelezés van folyamatban. A szerződés szerint az egy darab részszámla a műszaki ellenőr ellenjegyzése alapján 2015. december 21-i banki napban kiutalása 19.548.729,- Ft összegben megtörtént.

Felújítás eredeti előirányzata

4.000 e Ft

A 2014.évi felújítási maradvány igénybevétele tárgyévben nem volt.

Irányító szervi hatáskörű pótelőirányzatot kaptunk

1. az Egri Járásbíróság épülete pincéjének felújítására, a tetőszerkezet felújításának 3. ütemére, valamint liftgépház feletti tető felújítására 7.400 e Ft
2. további irányító szervi előirányzat átadás a Gyöngyösi Járásbíróság épületének udvari lábazat és vaskapu felújítására, és az Egri Járásbíróság épületében az elektromos hálózata korszerűsítésére átadásra került 20.000 e Ft

Irányító szervi pótelőirányzat összesen:

27.400 e Ft

Legfontosabb intézményi hatáskörű előirányzat módosítások:

1. az OBH Műszaki Főosztálya támogatásával elnyert pályázat a Jablonszky Ferenc Program keretében vizesblokk irattár, munkakörnyezet javítása bíróságokon témákban – felújításra két bíróságunk nyert el támogatási összeget, 12.210 e Ft
2. az új Egri Járásbírósági szerverszoba kialakításához kaptunk 1.788 e Ft
3. a Hatvani Járásbíróság tető felújítására kérelem alapján kaptunk 1.766 e Ft
4. a Gyöngyösi Járásbíróságra-ablakcseréjére átadott keretösszezből a tényleges felújításra fordított előirányzat átvezetése 39.113 e Ft
5. Felújítások előirányzatából átvezetésre került beruházásra - 1.184 e Ft, amit az új hivatali személygépkocsi vásárlásához és klímaberendezés és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére fordítottunk.

6. a Gyöngyösi Járásbíróság udvari lábazat és vaskapu javítására a dologi kiadásokra intézményi hatáskörben átvezetésre került 2.500 e Ft

(Ezt a javítási munkát még a nyáron dologi kiadások terhére megrendeltük, így a felújításként megadott előirányzatot a tényadatoknak megfelelően átforgattuk.)

Felújítások (K7) módosított előirányzata így 2015. év december 31-én 82.593 e Ft

A fenti előirányzatokból a **2015.évi költségvetési maradvány részét képezi**, kötelezettségvállalással terhelt felújításokra összesen **38.759 e Ft** értékben, amit részletesen a 2.5.2. pontnál mutatunk be.

Intézményi beruházási, és felújítási kiadásaink az alábbiak szerint alakultak 2015. évben

Adatok ezer Ft –ban

2014. évi maradványból a Hevesi Járásbíróságra kazán beszerzés	9.516
Hevesi JB kazánánjának beüzemelése	341
Nyomtatók beszerzése az Törvényszékre 2 db	75
Bírósági végrehajtók részére 3.db. ügyviteli szoftver	285
Törvényszék részére 11db digitális diktáló szett vásárlása	1.600
1.d.b Skoda Új Superb L&K személygépkocsi varázslása OBH elnöke engedélyével	9.840
szabályzat alapján bírói talárok vétele 2db	47
1.db. mobil telefon beszerzése és 12.db.telefonkészülék beszerzése új szobai elosztások miatt	114
informatika részére AS-2400 Digitális diktafon szett	87
Laktanyai udvarhoz 1. db. sövényvágó olló beszerzése	100
Informatikai hálózat kiépítése (Laktanya)	12.263
Postázási feladatokhoz 1 db kerékpár beszerzése	118
Laktanya polgári leíró iroda 1db klíma berendezés	213
Egri Járásbíróság új szerverszoba, telefonközpont kiépítése és klíma berendezés beszerelése	12.889

Egri Járásbíróság biztonságtechnikai berendezés cseréje	1.467
Egri Járásbíróság Jablonszky program irodai bútorok beszerzése	781
Egri Járásbíróság Jablonszky program gördülős irattári polcok beszerzése, irattár felújítása	6.415
Egri Járásbíróság Jablonszky program keretében tárgyalók és irodai dolgozó szobák felújítása	3.686
Egri Járásbíróság pincei beázás falszakasz helyreállítása	4.132
Egri Járásbíróság tető felújítás 3. szakasza - liftgépház feletti tető felújítása	3.172
Egri Járásbíróságon közvetítői szoba informatikai ellátása	261
Gyöngyösi Járásbíróság ablak cseréje I.szakasz	19.549
Gyöngyösi Járásbíróság földszinti tárgyalók klimatizálása	1.190
Füzesabonyi Járásbíróság 1 db hűtőgép beszerzése	63
Hatvani Járásbíróság épületében a Jablonszky program keretében vizesblokk felújítása	1.804
Hatvani Járásbíróság tetőfelújítása intézményi és fejezeti forrásból	3.027

Az Egri Törvényszék épületének rekonstrukciójának, bővítésének tényleges kivitelezése 2015. november 1. napjával megkezdődött. Az Országos Bírósági Hivatal által kiírt nyílt közbeszerzési pályázaton a nyertes generálkivitelező a HUNÉP UNIVERSAL Zrt. Debrecen lett. A kivitelezési munkák folyamatosan a terv szerint haladnak.

Az Egri Törvényszék bírói kara, tisztviselői és fizikai dolgozói, a Cégbíróság, továbbá a Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság munkatársai a Törvényház épületének felújítása idejére az Eger, Hatvanasezred utca 1. szám alatti épületegyüttesben kerültek ideiglenes elhelyezésre. Az épület vagyonkezelője az Egri Törvényszék lett.

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

2.2.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai.

A 4/2013. számú Kormányrendeletben az államháztartás számviteléről szóló többszörösen módosított rendelet 13 § (5)-(6) bekezdése határozza meg a költségvetési évben esedékes követeléseket, a költségvetési évet követően esedékes követeléseket. A költségvetési bevételek kiemelt előirányzatai és a finanszírozási bevételek szerinti tagolódását. Az egységes rovatrend szerinti rovatokhoz kapcsolódóan vezetett nyilvántartási számlákon nyilvántartott követeléseket kell kimutatni, mindaddig még azok pénzügyileg vagy egyéb módon nem rendeződnek, vagy behajthatatlan követelésként le nem írónak.

Közhatalmi bevételek között kell kimutatni az igazgatási szolgáltatási díjként beszedett bevételeket.

Ezek közül a főbb tételek: bűnügyi költség, rendőri elővezetés, egyéb bevételek, át- nem vett letétek, helyszíni eljárási költség, végrehajtási illeték.

**Intézményünk közhatalmi, működési és felhalmozási bevételeinek alakulása
2015.évben**

Megnevezés	Adatok e Ft-ban		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	30.000	44.743	44.743
Intézmény működési bevételei	18.000	19.572	19.572
Felhalm-i célú támogatás államháztartáson belülről		40.917	40.917
Műk. célú támogatás államháztartáson belülről	0	16.059	16.059
Felhalmozási bevétel	0	970	970
Összesen:	48.000	122.261	122.261

Intézményünknel, a közhatalmi bevételeknél keletkezett elsősorban többletbevétel, amit irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítással tudtunk felhasználni. Ennek összege **16.315 e Ft.**

A többletbevételből a K2 munkaadókat terhelő járulékokra 6.317 e Ft K3 dologi kiadásokra 9.998 e Ft–ot használtunk fel.

Az Egri Törvényszék költségvetési többletbevétele az előző két év adataihoz hasonlítva lényegesen nem változott, 2013. évben 16.886 Ft, 2014. évben 16.892 e Ft-ban realizálódott. Megállapítható hogy a tárgyévben a legalacsonyabb a teljesítésünk.

A hatályos jogszabály rendelkezése alapján a bírságok beszedése, továbbra is a bíróság feladata. A bevételek nyilvántartásáért az intézmény a felelős.

A Forrás SQL bevételi modulban a pénzforgalmilag teljesített központosított bevételt – ha a jogszabály eltérően nem rendelkezik -- intézményünk köteles minden hónap 20-áig a Kincstár által megjelölt fizetési számlájára átutalni, a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 131. § (1) bekezdésében foglaltak szerint.

Így **2015. év december 20-ig** egész évben összesen **199.584.641,- Ft**-ot utaltunk át a Magyar Államkincstárba, mint bírságbevétel.

Tárgy évben a Kincstári befizetésünk 44.334.536,- Ft-tal magasabb összegben realizálódott, mint a 2014 évi átutalásunk.

A 2015. december hónapban beszedett központosított bírságbevétel a beszámolóban a más szervezetet megillető bevételek között szerepel, **15. 778.729,- Ft összegben.**

A 2014. év decemberi tényadathoz viszonyítva + 3.863.001,- Ft-tal több központosított bírságbevétele került behajtásra.

A rendőri elővezetés 60 %-át is a más szervezetet megillető bevételek között tartjuk nyilván,- a rendőrséget megillető arányban - amelynek évvégi áthúzódó összege: 135.879 Ft.

Költségvetési támogatások, működési és felhalmozási célra kapott támogatások

Központi irányító szervi támogatás eredeti előirányzata	1.718.100 e Ft
Kormányzati hatáskörű előirányzat átcsoportosítás átvétele	
a bérkompenzációra	+ 15.032 e Ft
Irányító szervi támogatás többlete	+ 230.816 e Ft
Aktuális módosított előirányzat 2015. december 31-én	1.963.948 e Ft

Működési célú támogatás államháztartáson belülről **16.059 e Ft**
 Kérelem alapján a 2015.OBH.XXXIII.A.10/156.hivatalos értesítése az OBH Műszaki Főosztálya által javasolt és átadott keret. Az Egri Törvényszék ideiglenes elhelyezkedésének dologi támogatására. A teljes összeg felhasználásra került.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről **40.917 e Ft**

A tárgyévben átadott egyéb felhalmozási támogatások fejezeti kezelésű igazságszolgáltatást fejlesztő beruházásokra és felújításokra:

Jablonszky Ferenc Program vizesblokk, dolgozó környezet javítása	12.210 e Ft
Járásbíróház Eger új szerver szoba és telefonközpont létesítése	13.000 e Ft
Járásbíróház Hatvan tetőszerkezet végleges felújítása	1.766 e Ft
A z Egri Törvényszék ideiglenes elhelyezésével kapcsolatos beruházások a Hatvanasezred u.1. sz. épületegyüttesben	13.941 e Ft

A felsorolt fejlesztések a támogatási előirányzatok átadása után mind megvalósításra kerültek a jelzett épületekben.

Felhalmozási bevételek

Az Egri Törvényszék 2015. július 24-én hivatalos értesítést kapott egy darab hivatali gépkocsi beszerzésére a több éves hivatali gépkocsit az új személygépkocsit eladó cég megvásárolta, és új autó vételárához használtuk fel.

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (KTV-450 gépkocsi vételi ára) **+ 970 e Ft**

2.2.2.A bevétel tervektől való elmaradásának okai:

Az Egri Törvényszék tárgyévi közhatalmi és működési bevételeinél bevételi lemaradás nem volt.

2.2.3. Az előírányzatonként követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint), behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelések állományának nagysága.

A követelésállomány alakulása

Az ügyek számát tekintve 2014-ben 3046 db, míg 2015-ben 2629 db új ügy érkezett a bevételi csoporthoz, ami abszolút értékbe mérve 14 %-os csökkenést jelent. Ez az adat a kartonok számát mutatja, amihez szorosan kapcsolódik a tény, hogy 1 ügyben több jogcím is rögzítésre került, ennek alapján 2014-ben 4034 db, 2015-ben pedig 3432 db ügy került nyilvántartásba.

Az előírásokösszepszerúsége határozza meg azonban a behajtásra váró követelés állományt, ami a darabszámokhoz viszonyítva 82 %-os növekedést mutat: 2014-ben 425,58 M Ft volt, míg 2015. végére 775,73 M Ft-ra emelkedett.

A részletfizetések engedélyezésének száma 41 %-kal növekedett egy éven belül. 2014-ben 765 db, míg 2015-ben 1076 db volt. Ez a többletmunka mellett jelentős költségnövekedéssel is járt (pl. postaköltség, csekkek, tértivevények, borítékok költsége), de a behajtás érdekében szükségszerű volt.

A fenti levezetésből az következik, hogy bár kevesebb ügy került rögzítésre, azokban fajlagosan magasabbösszepszerúség figyelhető meg.

Amíg 2014-ben átlagosan 1 ügyben 105.500 Ft került megállapításra, addig ez az összeg 2015-ben átlagosan már elérte a 225.030 Ft-ot jelent. Ennek mértéke 114,2 %-os növekedés.

A 2015. december 31-én fennálló követelés állomány összetétele:

1. Más szervezetet megillető követelések:

• más szervezetet illető záró bírsággövetelés	1.159.584 e Ft
• más szervezetet illető záró nem bírsággövetelés	23.636 e Ft
• más szervezetet illető bírság záró értékvesztése	-723.859 e Ft
• más szervezetet illető nem bírsággöv. záró értékvesztése	-23.096 e Ft

2. Igazgatási szolgáltatási díjból és működési bevételekből származó követelések:

- Költségvetési évben esedékes köv. közhat. bevételekre 510.370 e Ft
- Költségvetési évben esedékes köv. közhat. bevételek
záró értékvesztése - 491.501 e Ft
- Költségvetési évben esedékes köv. működési bevételekre 53.868 e Ft
- Költségvetési évet köv. évben esedékes köv. közhat. bev-re 16.901 e Ft

A 2. pont szerinti követelések elszámolt értékvesztése 2015-ben 43.700 e Ft volt.

A behajthatatlan követelésünk 2015. évben nem volt.

Behajtási akadályok

A végrehajtás alá kerülő ügyek esetében több oldalról kell megvizsgálni a problémát:

- a) Az Egri Törvényszék Gazdasági Hivatalában a követelésállomány kezelésével foglalkozó kollégák a behajtásra tett intézkedéseiket javarészt az újonnan érkező ügyek tekintetében tudják realizálni. Az ügyek egyre emelkedő darabszáma mellett a korábbi ügyek sürgetése egyre nehezebb.

A rendelkezések tekintetében ajánlott minden élő, fizetésre váró státuszú ügyet évente egy alkalommal megsürgetni.

Ennek kézzel történő elvégzésére van csak lehetőség, vagyis minden egységes értesítőt külön-külön megvizsgálva szükséges a tisztviselőnek arról döntenie, hogy a végrehajtás felé tett jelzésével a fizetésre várók között tartja-e az adott ügyet.

Ez csak akkor sikerülhet, ha elévülési időn belül megfelelő végrehajtói válasz is érkezik az adott megkeresésre.

- b) A végrehajtásra adott ügyek tekintetében észrevehető tendencia, hogy az ítélkezési szünet előtt, valamint a karácsonyi ünnepek közeledtével megszorodnak a visszajelzések a végrehajtók részéről a Gazdasági Hivatal felé. A bíróságokról viszonylag egyenletesen érkeznek az egységes értesítők, tehát a végrehajtásra adás is hasonlóan ütemesen történik. Az adósok pozitív fizetési hajlandósága csekély, ezért a behajtásra váró tartozások megfizetése végrehajtási eljárás nélkül csak kis mértékben realizálódik.

A behajtás érdekében tett intézkedések:

2014-ben 2086 db, 2015-ben 1.743 db ügyet adott át a Bevételi Csoport végrehajtásra.

2014-ben 1947 db, 2015-ben 2052 db sürgetést küldtünk összesen a végrehajtó irodáknak.

2014-ben 279 db; 2015-ben 433 db ügyben kértünk átváltoztatást. 2014-ben 189 db; 2015-ben 459 db átváltoztató végzés érkezett az Egri Törvényszék Bevételi Csoportjához.

2.3. Költségvetési maradvány

2.3.1. A 2014. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei:

A 2014. évi előző évi maradvány igénybevétele 42.853 e Ft

A 2014. évi maradványunk kötelezettség vállalással terhelt áthúzódó maradványból tevődött össze, a tényleges felhasználása 2015. június 30-ig sikeresen megtörtént.

2015. évben a beszámolóban a 2014.évi alaptevékenység maradványa 42.853 e Ft az alábbiak szerint került felhasználásra:

- a) a 2014. év december hónapban történt kifizetések miatt a személyi juttatásoknál 14.135 e Ft maradvány keletkezett az alábbiak szerint:
 - 98 e Ft Igazságügyi alkalmazottak többletmunka (készenlét, ügyelet) kötött juttatás
 - 593 e Ft a bérkompenzáció,
 - 1.415 e Ft céljuttatás, projekt prémium áthúzódó kiadásai
 - 11.946 e Ft ruházati költségtérítésre adott juttatás
 - 83 e Ft egyéb külső személyi juttatás (ellátmányos szakértői díjak számfejtéséből)
- b) 14.881 e Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó maradvány a személyi juttatások kifizetésével összefüggésben,
- c) 1.864 e Ft szállítói maradvány,
- d) 2.457 e Ft működési célú kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből,
 - 1.330 e Ft az Egri Járásbíróság földszinti fa nyílászáróinak festése,
 - 513 e Ft az Egri Járásbíróságon már 14 éve működő kazán egy szivattyújának cseréje.
 - 300 e Ft a Hevesi Járásbíróság a beruházása műszaki ellenőrével megkötött szerződésekből adódik,
 - 314 e Ft Bírósági Üdülő tárgyévben megépített terasza alá egységes beton aljzat készítése.
- e) 9.516 e Ft felhalmozási célú kötelezettségvállalással terhelt maradvány, a Hevesi Járásbíróság gázkazán cseréje.

2.3.2. A 2015. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek)

2015. évben a beszámoló készítésekor az alaptevékenység költségvetési maradványa: 97.689 e Ft.

Ebből

- a) a 2015. év december hónapban történt kifizetések miatt a személyi juttatásoknál 25.208 e Ft maradvány keletkezett az alábbiak szerint:
 - 5.714 e Ft céljuttatás, projekt prémium áthúzódó kiadásai
 - 18.801 e Ft ruházati költségtérítésre adott juttatás
 - 36 e Ft bírák és igazságügyi alkalmazottak egyéb sajátos juttatásai
 - 508 e Ft a bérkompenzáció,
 - 149 e Ft egyéb külső személyi juttatás (ellátmányos szakértői díjak, ülnökök számfejtéséből)
- b) 24.319 e Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó maradvány a személyi juttatások kifizetésével összefüggésben,
- c) 3.083 e Ft tárgyévet terhelő szállítói maradvány,
- d) 6.319 Ft működési célú kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből
 - 19 e Ft az Egri Járásbíróság közvetítő szobájának irodaszer beszerzése,
 - 5.950 e Ft az Egri Törvényszék költöztetési költsége
 - 350 e Ft egyéb szolgáltatás Gyöngyösi JB ablakcseréjéhez
- e) 38.759 e Ft felhalmozási célú kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből
 - 446 e Ft az Egri Járásbíróság közvetítő szobájának bútor beszerzése,
 - 1.264 e Ft 8 db digitális diktáló szett beszerzésére,
 - 9.784 e Ft az Egri Járásbíróság szünetmentes hálózatának kiépítésére,
 - 6.716 e Ft az Egri Járásbíróság Cat6 hálózat felújítására,
 - 1.000 e Ft az Egri Járásbíróság csapadék csatorna felújítására,
 - 19.549 e Ft a Gyöngyösi Járásbíróság ablakcsere 2. ütemére.

A költségvetési maradvány az áthúzódó kötelezettségek miatt keletkezett.

Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2015. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása:

Intézményünknel 2015. évben 1 db használt gépjármű értékesítése történt az OBH Műszaki Főosztálynak előzetes engedélyével (2015.OBH.VI.D.1.1/41. sz. levél), melynek bevételét az új gépjármű beszerzésére fordítottuk. A használt személygépkocsi bruttó értéke 9.567.460 Ft, kivezetéskor a tervszerinti értékcsökkenése 9.567.460 Ft volt, és 970.000 Ft-ért értékesítettük.

A befektetett eszközök nettó értéke 624.519 e Ft-tal növekedett az előző évhez képest.

Ez az Egri Törvényszék vonatkozásában azt jelentette, hogy a beszerzések, felújítások értékével, valamint az Egri Törvényszék ideiglenes elhelyezése miatt a volt Dobó István Laktanya épületegyüttesének vagyonkezelésbe vételével 1.857.204 e Ft-tal növekedett az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke.

Az Eger, Hatvanasezred u. 1. sz. ingatlan vagyonkezelésbe vételkor 1.779.365 e Ft volt az átvett ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke, valamint 1.184.419 e Ft a hozzá kapcsolódó értékcsökkenés.

A gépek berendezések és felszerelések, járművek elhasználódási szintje 91,5 %-os, ezen belül az informatikai eszközeink jelentős része cserére szorulna. A teljesen leírt, de még használt eszközök értéke ebben a körben 316.383 e Ft.

A tárgyi eszköz beszerzéseket és a felújításokat már a 2.1.4. pontnál részletesen kidolgoztuk.

A beszámolási időszakban a tárgyi eszközök állományát csökkentette a végrehajtott selejtezés, amely kizárólag teljesen „0”-ra leírt eszközökből történt 27.070 e Ft értékben.

Összefoglalva:

Jelen beszámolóról elmondható, hogy a 2015. év költségvetését az Egri Törvényszék az államháztartási költségvetési megszorítások mellett eredményesen hajtotta végre. Ehhez intézményünk bérmegetakarítást, az irányító szervi pótelőirányzatot, működési és felhalmozási célra kapott támogatást, valamint a keletkezett többletbevételét használta fel.

E g e r, 2016. június 8.


Dr. Nyiri Beáta
az Egri Törvényszék elnöke



