

Az Egri Törvényszék 2013. 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 intézménynél az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, a szakmai működés értékelése.

2013. évben is az igazságszolgáltatás a tevékenységi körünk, az ellátott szakmai feladatok nem változtak.

Az Egri Törvényszékre 2013. évben 41.064 ügy érkezett, ebből a peres ügyek száma 21.036. Az előző három évhez viszonyítva jelentősen emelkedett a peres ügyek száma. A nagyobb emelkedés a járásbíróságokon mutatható ki.

2013. év január 1-én állt fel az Egri Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság.

Az egri közigazgatási és munkaügyi bíróságon a peres és nem peres ügyek érkezése az előző évhez képest csökkent, a befejezések száma emelkedett. A befejezett ügyekben közigazgatási ügyszakban lényeges változás mutatkozik az előző évihez képest. A befejezés az előző évi 162,4 % -a, ami az országos átlagot meghaladja. A befejezések száma munkaügyi ügyszakban is meghaladja az országos átlagot.

A folyamatban maradt peres ügyek száma az előző évi 59,1 % -a, a nem peres ügyek száma az előző évi 23,8 % -a, összesen 275 ügy, az előző évi 57,5 % -a.

Közigazgatási ügyekben emelkedett a kitűzött és tárgyalt perek száma és a tárgyalási napok száma, míg a munkaügyi perek vonatkozásában mindhárom mutató kevesebb az előző évinél.

Az Egri Törvényszék illetékességi területén lévő járásbíróságokra összesen 22.192 peres és nem peres ügy érkezett, ennek túlnyomó része 19.109 a peres ügy. Ez az ügyérkezés az előző évi 119,3 % -a.

A befejezett peres és nem peres ügyek száma is emelkedett, az előző évi 119,8 % -a. A növekedést elsősorban a szabálysértési, a végrehajtási, a nyomozási bíró feladatkörébe tartozó ügyek és az előzetes letartóztatás ügyében hozott intézkedések adják.

A folyamatban maradt ügyek száma az előző évi 100,5 % -a, összességében lényeges eltérést nem mutat. Emelkedett viszont ezen belül a büntető peres és nem peres ügyek száma.

Csökkent a kitűzött perek, a tárgyalat perek és a gazdasági, illetve büntető ügyszakban tartott tárgyalási napok száma, enyhén emelkedett a polgári tárgyalási napok száma.

Ez Egri Törvényszékre 2013-ban összesen 15.995 ügy érkezett, amelyből 346 volt peres ügy. A peres ügyekből 252 polgári, 61 gazdasági és 33 büntető ügy volt.

Az ügyérkezés peres ügyekben 85,6 %-ra csökkent (kivéve a büntető elsőfokú ügyeket, ahol ugyanannyi volt az ügyérkezés), a nem peres ügyek 265,3 % -os emelkedése a polgári, a csődeljárások, az érdemi cégügyek, és a cégtörvényességi ügyek emelkedésének köszönhető.

A befejezett peres ügyek száma az előző évinek 83,2 % -a volt. Emelkedett viszont a nem peres ügyek befejezése a megnövekedett érkezésű ügycsoportokban, összesen a nem peres ügyek befejezése 261,7 % -ra nőtt az előző évihez viszonyítva.

A folyamatban maradt ügyek száma csökkent, ez 205, ebből 138 polgári, 45 gazdasági, 22 pedig büntető ügy.

A kitűzött peres ügyek száma, a tárgyalat perek száma és a tárgyalási napok száma mind civilisztikában mind büntető ügyszakban csökkent.

Az Egri Törvényszékre másodfokra összesen 2036 ügy érkezett, az ez előző évinek 108 % -a, növekedést mutat. Ezen belül a polgári peres ügyek száma 360, változatlan, a gazdasági ügyek száma 28, nem lényegesen kevesebb, a büntető ügyek száma 313, az előző évinek 73,1 % -a. Csökkent a szabálysértési ügyek száma, növekedett viszont a közigazgatási, a munkaügyi másodfokú ügyek száma. Összességében az érkezett peres ügyek száma 821, az előző évinél kevesebb, annak 88,5 % -a.

A nem peres ügyek száma jelentősen emelkedett, 134,5 % -ra, a nyomozási bíró feladatkörébe tartozó ügyek, az előzetes letartóztatás ügyében hozott intézkedések és a polgári nem peres ügyek számának növekedése folytán.

A befejezett peres és nem peres ügyek száma az előző évhez képest emelkedett, különösen a büntető nem peres ügyek száma.

Folyamatban maradt másodfokú ügy összesen 465, ez megegyezik az előző évivel.

A szabálysértési törvény 2013. szeptember 1. napjával történt módosítása nyomán a tárgyalások tartására irányuló kérelmek száma jelentősen visszaesett valamennyi járásbírószágon.

A szabálysértési gyorsított eljárás (bírószág elé állítás) száma emelkedett. Az ügyek leghamarabb a bíróság elé állítással vagy a tárgyalás mellőzéses eljárással fejeződnek be, ezért az ügyészség az elmúlt évben szorgalmazta a bíróság elé állításokat, elsősorban a nagyobb bíróságokon.

Heves megye területén gyorsított szabálysértési eljárás:

2012-ben 426 ügy,
2013-ban 524 ügy.

Az egyes járásbírószágokon a természetes ügyérkezési különbözöségeken túl jelentős különbség nem látható.

Büntető ügyszakban a hatáskör-változásokkal kapcsolatban még adat nem áll rendelkezésre.

A központi járásbírószág kizárólagos illetékességének megszüntetése kapcsán végzett felmérés eredményeként azonban az alábbiak voltak megállapíthatók:

- Az Egri Járásbírószágon mind a fiatalkorúk ügyei, mind a közlekedési ügyek csoportjában csökkenés volt tapasztalható, bár ez inkább az ügyek számában, mint az érkezésben meghatározott százalékban volt kimutató. A közlekedési ügyek érkezése lényegében számszerűen a felére, a fiatalkorúk ügyeinek érkezése több mint a felére csökkent.
- A többi járásbírószágon nyilván növekedés volt tapasztalható, hiszen ezeken a bíróságokon korábban fiatalkorúk ügyeit, illetőleg közlekedési ügyeket nem intéztek.

Civilisztikai ügyszakban a közigazgatási pereknek a törvényszékről a közigazgatási és munkaügyi bírósághoz való kerülése az ügyek viszonylag nagy számát érintette.

A közigazgatási perekben jellemző jogorvoslati rendszerre figyelemmel a törvényszék fellebbviteli tanácsainak munkája nem nőtt jelentősen.

A Pp. 2012. szeptember 1. napjától hatályos, a 30 millió forintos értékhatár változása ellenére sem nőtt a járásbírószágok ügyérkezése 2013. évben és ezen hatásköri változás nem jelentett érzékelhető változást a törvényszék munkájában sem.

1.3. Az intézményen belül a szervezeti-, és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések: a szervezet nem változott.

2. Az előirányzatok alakulása

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

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

A 2013. évi költségvetés végrehajtása:

2013. évben az Egri Törvényszék működtetésének személyi és tárgyi feltételeinek biztosítására **1.775.500 e Ft** eredeti, **2.082.038 e Ft** módosított előirányzat állt rendelkezésünkre.

Az összes kiadásunk **1.995.549 e Ft**, összes bevételünk **2.079.475 e Ft**-ban realizálódott.

A 2013. év költségvetése, a költségvetési megszorítások folyamatos növekedése ellenére, a bevételi többlet és a bérmetakarítás adott lehetőséget a dologi kiadásoknál a beszámolóban bemutatott ténytípusok sikeres megvalósításához.

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

Az előirányzat jogcímenkénti módosulását az alábbi táblázat mutatja.

				e Ft –ban
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2012. évi CCIV. törvény szerinti előirányzat	1 775 500	1 775 500	1 727 500	1 211 000
Módosítások jogcímenként				
9 8637 766Pótelőirányzat szolgálati bíró ktg.	100	100	100	79
2012. évi maradvány műk. célú igénybevétele9 863 Műk.célú támogatásért. bevétel felmentett bírák miatt 1	17 181	17 181		5 924
2012. évi maradvány felhalm. célú igénybevétele	6 379	6 379		
14 33114 33111 284Műk.célú támogatásért. bevétel felmentett bírák miatt 2	5 017	5 017		3 951
Pótelőirányzat csomagátvizsg. karbantartásra14 331 Pótelőirányzat bérkompenzációra	695	695	695	

Átcsoportosítás cafeteria miatt járulékra és dologi kiadásra				-14 452
24 45119 252Műk.célú támogatásért. bevétel felmentett bírák miatt 3	1 576	1 576		1 241
Műk.célú támogatásért. bevétel felmentett bírák átalánykárt. 5 24 451 Műk.célú támogatásért. bevétel felmentett bírák miatt 4	70 253	70 253		70 253
1 2001 200Műk.célú támogatásért. bevétel felmentett bírák miatt 6	9 284	9 284		7 310
Pótelőirányzat KMB informatikai eszközeire1 200 Pótelőir. TÜK szoba műk kiad.	1 455	1 455	1 455	
Többletbevétel 1 41010-29/2013. OBH	6 650	6 650		
Pótelőirányzat Egri JB. felújítására	3 655	3 655	3 655	
Pótelőirányzat Egri Törvényszék épület felújítására	965 965	965		
Pótelőir. ruházati ktg. térítésre és dologi kiadásra	52 578	52 578	52 578	22 124
Pótelőirányzat gépkocsi beszerzésre	5 798	5 798	5 798	
Pótelőirányzat Egri Törvényszék felújítására	226	226	226	
Pótelőirányzat teljes. kötött jutalomra	191	191 191	150	
Pótelőirányzat címadományozásra	398	398	398	313
Pótelőirányzat teljes. kötött jutalomra	254	254	254	200
Pótelőirányzat Egri JB klimatizálására	50 000	50 000	50 000	
9 4969 496Pótelőirányzat gyermekmeghallg. szoba kialakítására	2 092	2 092	2 092	
Bérkompenzáció visszarend.9 496 Pótelőirányzat Egri JB klimatizálás utáni festésére	-786	-786	-786	-619
Átcsoportosítás személyiből szocho –ra				-8 000
Többletbevétel 2-3 41010-55/2013. OBH	10 236	10 236		
Többletbevétel 4 41010-55/2013. OBH 3 000	3 000			
Átcsoportosítás személyiből szocho –ra				-749
2013. évi módosított előirányzat	2 082 038	2 082 038	1 870 148	1 337 027

--	--	--	--	--

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított kiadási előirányzatunk 306 538 e Ft -tal növekedett. Az eredeti előirányzatot kiegészítették az Országos Bírósági Hivatal által biztosított pótelőirányzatok, valamint az előző évi maradványunk is.

2013. év novemberében az OBH Elnöke 42.026-8/2013. OBH. számú levelével a bruttó 220.000.- Ft/fő összegű ruházati költségtérítés kifizetéséről döntött.

A költségtérítés, valamint a kapcsolódó járulékok kifizetésének finanszírozásához, és a dologi hiány rendezéséhez engedélyezte az OBH elnöki hatáskörű zárolt előirányzat felszabadítását és helybenhagyását, továbbá 52.578 e Ft pótelőirányzatot biztosított.

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 és munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulásból a dologi kiadásoknál jelentkező hiány enyhítésére.

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

Személyi juttatások, és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások 2013. évi eredeti előirányzata 1.211.000 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2013. évi eredeti előirányzata 299.000 e Ft volt.

A személyi juttatások eredeti előirányzata 9.895 e forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata 2.503 e forinttal alacsonyabb összegben volt megállapítva, mint az előző évben.

A személyi juttatások módosított előirányzata 119.572 e forinttal, a munkaadókat

terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzata 2.536 e forinttal volt magasabb az előző év hasonló időszakának költségvetési előirányzatához képest.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok 2013. évi alakulása:

Adatok e Ft-ban				
Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendsz. juttatások	szem.	1.079.000	1.021.053	1.021.053
Munkavégz. jutt.	kapcs.	5.519	36.697	31.735
Fogl. juttatásai	sajátos	32.881	29.922	29.922
Szociális juttatás	jellegű	-	788	
Személyhez ktg.tér.	kapcs.	71.600	109.281	109.281
Nem rendsz. jutt.	szem.	110.000	176.933	171.971
Külső szem. juttatás		22.000	139.041	139.032
Munkaadókat terhel. járulékok és szociális hozzájár. adó		299.000	320.365	316.702

A rendszeres személyi juttatás módosított előirányzata fedezetet nyújtott:

- a) a bírák, igazságügyi alkalmazottak és a közalkalmazott engedélyezett létszámára a besorolás szerinti alapilletményére és illetménypótlékaira,
- b) a bírák, igazságügyi alkalmazottak és az 1 fő közalkalmazott kötelező előresorolására.

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 55. § (1) bekezdése szerint 2013. évben a bírói illetményalap 391.600.-Ft volt. Ez az előző évihez képest nem változott.

A nem rendszeres személyi juttatás:

A nem rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzata csupán a jubileumi jutalomra, a cafeteria keretében történő kifizetésekre, és az egyéb nem rendszeres juttatásokra nyújtott fedezetet.

A nem rendszeres személyi juttatásokra év közben az OBH pótelőirányzatot biztosított, valamint itt lett felhasználva a 2012. évi maradvány is.

Így a nem rendszeres személyi juttatások módosított előirányzata 176.933 e Ft volt, amely fedezetet nyújtott:

- a) a jubileumi jutalmakra 21.845 e forint összegben,
- b) a teljesítményhez kötött jutalomra 13.377 e forint összegben,
ebből
 - teljesítményhez kötött jutalom 42 fő részére került kifizetésre, az OBH Elnöke 42.026-16/2013. OBH. ajánlása alapján,
 - 1 fő Juhász Andor díjban részesült,
 - 7 fő részére céljutalom került kifizetésre az elvégzett többletmunka után.
- c) készenléti, és ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat díjára 5.910 e Ft összegben,
- d) a szociális jellegű juttatásokra,
- e) a bérkompenzációra, amely a 1159/2013. (III.28.) Kormányhatározat szerint 97 fő részére került kifizetésre 11.048 e Ft összegben,
- f) szabadság megváltásra 2 fő észére 173 e Ft összegben,
- g) végkielégítésre 1 fő részére (áthúzódó a 2012.évről) 230 e Ft összegben,
- h) napidíj kifizetésére 473 e Ft összegben,
- i) egyéb sajátos juttatásokra (betegszabadság) a 5.908 e Ft összegben,
- j) közlekedési költségtérítésre 12.657 e Ft összegben
- k) bankszámla vezetési díjra 283 fő részére 1.672 e Ft összegben.
- l) a cafeteria rendszer keretében bruttó 200 e Ft/fő/év összegben megállapított juttatásokra, összesen 39.624 e Ft összegben,
- m) ruházati költségtérítésre bruttó 220 e Ft/fő összegben. A ruházati költségtérítés az OBH Elnökének 453/2013. (XI.18.) OBHE számú határozata alapján került kifizetésre 261 fő részére 57.290 e Ft összegben

A külső személyi juttatás fedezetet nyújtott:

- a) az ítélkezésben közreműködők részére fizetett díjazásra (tanúdíjak, szakértői díjak, stb.),
- b) felmentett bírák és igazságügyi alkalmazottak részére
 - a bíróság által megítélt elmaradt illetmény, és felmentésre járó átlagkereset címén 40.364 e Ft,
 - átalány-kártérítésre 70.253 e forintot fizetett ki intézményünk.

Intézményünkben elmaradt illetmény, és átalány-kártérítés 8 bíró részére került kifizetésre, továbbá 2 fő igazságügyi alkalmazott kapott felmentésre járó átlagkeresetet.

A külső személyi juttatások eredeti előirányzata igen alacsony összegben lett megállapítva, a kifizetésekhez a rendszeres személyi juttatásból előirányzatot csoportosítottunk át a felmerült tényleges igények kifizetésére. A felmentett bírák részére történő kifizetésekre az OBH Elnöke intézményünk részére pótelőirányzatokat biztosított.

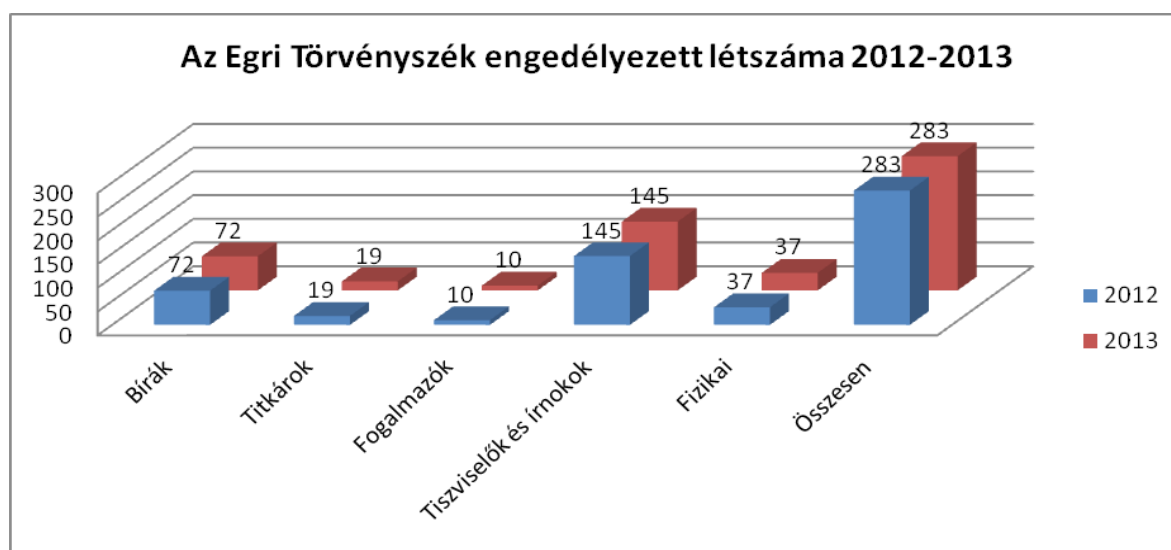
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezése, módosítása és teljesítése arányos volt a személyi juttatásokkal.

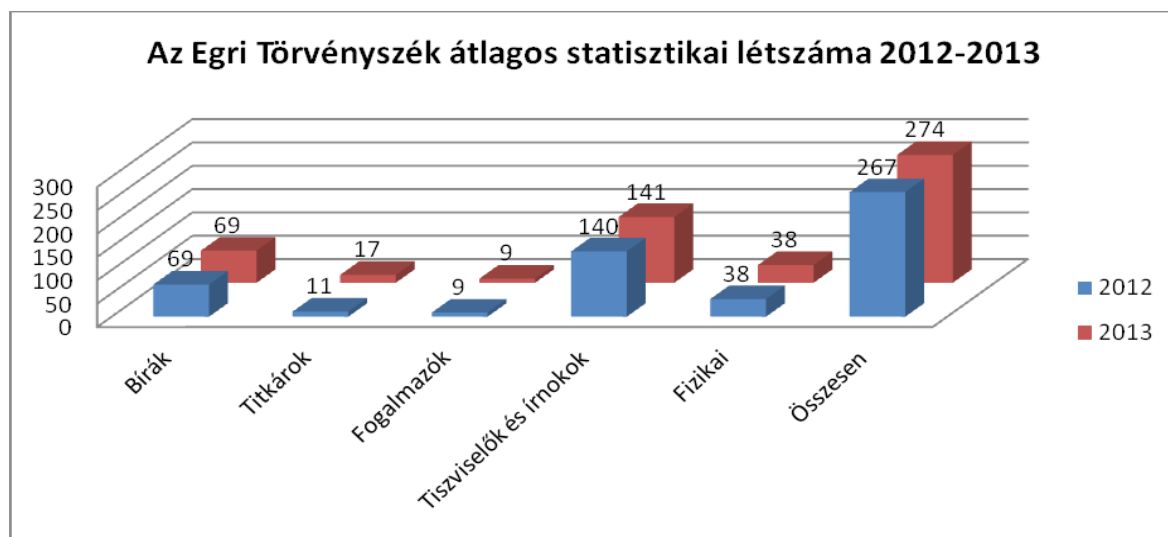
2013-ban az Egri Törvényszék engedélyezett eredeti létszáma 283 fő volt. Az éves átlagos statisztikai állományi létszám 274 fő.

Az engedélyezett létszám az előző évhez képest nem változott.

Az Egri Törvényszéken létszámcsökkentés nem volt, illetményrendszerben e miatt változás – megtakarítás nem keletkezett.

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





Átlagilletmény alakulása az előző évhez képest:

Megneve-zés	Átlag létszám fő 2012. év	Átlag létszám fő 2013. év	Átlag illetmény eFt/fő/év 2012. év	Átlag illetmény eFt/fő/év 2013. év	Index % 2013/2012
Bírák	69	69	8.048	8.151	101,3
Titkárok	11	17	3.939	109,6	
Fogalmazók	9	9	2.192	2.399	109,4
Egyéb igazs. alkalmazott	178	179	2.492	2.992	120,1
Összesen:	267	274	3.936	4.354	110,6

Az átlagilletmény az előző évhez képest 10,6 % -kal nőtt. A növekedés oka a nem rendszeres személyi juttatások jelentős emelkedése, mivel ruházati költségtérítést korábban évek óta nem kaptunk.

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

A dologi, és a dologi jellegű kiadások 2013. évi eredeti előirányzata 263.000 e Ft-ban került meghatározásra, amely a 2012. évi teljesítés (292.488 e forint) 91 % -a. A módosított előirányzat forrása bérmegetakarítás, a szociális hozzájárulási adó különbözet átcsoportosítása, az OBH által biztosított pótelőirányzatok, valamint a többletbevétel beforgatásával mindösszesen 339.972 e forintban realizálódott.

A dologi és egyéb folyó kiadások alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Dologi, és dologi jellegű kiadások

Adatok e forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletbeszerzés	18.000	25.936	25.936
Kommunikációs szolgáltatások	2.200	2.133	2.133
Szolgáltatási kiadások	150.000	182.622	176.886
Vásárolt közszolgáltatás	37.000	48.877	48.877
Általános forg. adó	41.100	45.066	43.757
Kiküldetés, reprezentáció	2.700	2.145	2.145
Egyéb dologi kiadások	0	2.188	2.188
Adók, díjak, befizetések	12.000	14.530	14.530
Különbéle költségvetési befizetések	0	16.475	16.475
Dologi kiadások mindösszesen	263.000	339.972	332.927

A dologi kiadásoknál a hiány enyhítésére az év folyamán összesen a személyi juttatás, és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó terhére 17.055 e Ft-ot csoportosítottunk át saját hatáskörben.

A cafeteriához kapcsolódva 7.463 e Ft -ot csoportosítottunk át saját hatáskörben a nem rendszeres személyi juttatásokból a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadóra, valamint 7.327e Ft -tal megemeltük a dologi kiadások előirányzatát a 2012. évi maradványból.

A közhatalmi és működési bevételek előirányzata 2013. év novemberében teljesült, így három alkalommal kezdeményeztük a bevételi többlet átforgatását a dologi kiadások közé. Összesen 19.886 e forintot forgattunk be.

A dologi kiadások az előző évhez képest 12,2 % -kal nőttek.

Jelentősen emelkedtek a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díjai az előző évhez képest. Főként az ingatlan karbantartás kiadásai emelkedtek jelentősen, amelynek oka, hogy kialakításra került az Egri Törvényszék épület tetőterében irattár, amely csökkentette az felmerült irattározási problémákat. Az Egri Törvényszék épületében kialakításra került 3 db irodahelyiség, valamint tárgyaló is, továbbá kialakításra került az épület földszintjén és I. emeleten konyha is.

Jelentősen emelkedtek 2013-ban az egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások is. Ez elsősorban a postaköltség emelkedésének tudható be, amely közel 10.000 e Ft – tal emelkedett az előző évhez képest.

A dologi kiadások teljesítését jelentősen megemelte a költségvetési törvény 10. § (7) bekezdése, és 34. § (7) bekezdése miatti befizetési kötelezettség, amely 16.475 e Ft volt a munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggésben.

Az előbb felsorolt előirányzat források megléte mellett 2013. évben is sikerült megynk

bíróságainak zavartalan működését, üzemeltetését megőrizni.

A 2006. El. II. B.20. számú 2006. augusztus 14-én kelt elnöki levélben foglalt takarékosági intézkedéseinek betartását a 2013. év folyamán is figyelembe vettük, rendszeresen, értekezleteken megbeszéljük a felmerült problémákat.

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

2013. évben, az eredeti előirányzatban 2.500 e forint intézményi beruházás szerepelt, amely az előző évhez képest nem változott. A felhalmozási kiadások módosított előirányzata év végére 75.077 e forintra alakult.

Az előirányzat növekedésének okai:

- a) a 2012. évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele 1.628 e Ft –tal növelte az előirányzatot,
- b) év közben 3 alkalommal a dologi kiadások előirányzatából csoportosítottunk át az intézményi beruházások közé, összesen 5.655 e Ft –ot,
 - TÜK iroda működéséhez szükséges eszközök beszerzése, 1.200 e Ft,
 - Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság informatikai eszközei beszerzéséhez 1.455 e Ft,
 - egyéb intézményi beruházásra 3.000 e Ft.
- c) az OBH elnöke 44.056-12/2013. OBH. számú levele alapján engedélyezte 1 db hivatali gépjármű beszerzését, amelynek fedezetére 5.798 e forint pótelőirányzatot biztosított,
- d) az OBH elnöke 41.010-45/2013. OBH. számú levele alapján az Egri Járásbíróság épületének klimatizálásának fedezetére 50.000 e Ft pótelőirányzatot biztosított.
- e) az OBH elnöke 41010-48/2013. OBH. számú levele alapján az Egri Járásbíróság épületének klimatizálása utáni festésére 9.496 e Ft pótelőirányzatot biztosított.

2013. évben a felújításon eredeti előirányzat nem szerepelt. Év végén a módosított előirányzat 9.597 e Ft volt.

Az előirányzat növekedésének okai:

- a) a 2012. évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele 4.751 e Ft –tal növelte az előirányzatot,
- b) az OBH Elnöke év közben 3 alkalommal, összesen 4.846 e Ft

pótelőirányzatot biztosított az Egri Törvényszék és Egri Járásbíróság épületének felújítására az alábbiak szerint:

- az Egri Járásbíróság épületében a kazánház gépészeti vezetékhibáinak és a pince lejárati kőműves munkálatainak fedezetére 3.655 e Ft –ot,
- az Egri Törvényszék épület bővítésének és felújításának építési engedélyezési tervdokumentációjának felülvizsgálati költségeinek fedezetére 965 e Ft,
- az Egri Járásbíróság épületének észak-nyugati homlokzatán bekövetkezett vakolatomlás felújítási munkáinak fedezetére 226 e Ft.

Tárgyi eszközök beszerzése:

Intézményi beruházásaink, és felújításaink az alábbiak szerint alakultak.

adatok ezer Ft –ban

Diktafon szett, lámppedál beszerzése KMB –re	447
5 db számítógép beszerzése KMB –re	767
Bútorok vásárlása KMB –re	1 628
Egri Járásbíróság homlokzati hőszigetelés cseréje	3 501
Egri Törvényszékre konyhabútor vásárlás	477
Füzesabonyi JB épülete homlokzatjavítási munkák	1 250
Hevesi Járásbíróság szünetmentes, wintchester beszerzése	359
Egri Törvényszékre új telefongyűjtő program beszerzése	1 083
Gyermekehallgató szobába notebook beszerzése	445
Egri Járásbíróság épülete homlokzati hőszigetelés cseréje	226

5 db Multisoft digitális mikrofon beszerzése	635
1 db Panasonic kamera vásárlása	153
Alapítványi irodába irattári szekrény	476
Egri Járásbíróság klimatizálása 1. résszámla	1 270
Egri Járásbíróság TÜK szoba kialakítása	1 199

Intézményünknek 2013. évben fejezeti kezelésű előirányzat keretében biztosított beruházási forrása nem volt.

Az Egri Törvényszék épületének bővítése és rekonstrukciója építési engedélyeztetése, kiviteli terveinek elkészítése megtörtént, 2011. december 22. napjától jogerős építési engedéllyel rendelkezik a bíróság.

Miután az építési munkálatok sem 2012. évben, sem tárgyévben nem kezdődtek el, így kérelemmel fordultam Eger Megyei Jogú Város Jegyzőjéhez, hogy az építési engedélyt meghosszabbítani szíveskedjék. A határozat 2013. december 16-án intézményünkhöz **megérkezett, 2014. december 22-ig történő meghosszabbítással.**

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

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

Intézményünk közhatalmi és működési bevételei alakulása 2013.évben

Megnevezés	Adatok e Ft-ban		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	30.000	50.686	49.579
Intézmény működési bevételei	18.000	17.200	17.032
Műk. célú támogatás értékű bevétel	0	120.444	120.444
Összesen:	48.000	188.330	187.055

2013. évben intézményünk a közhatalmi bevételek soron 30.000 e Ft eredeti előirányzattal rendelkezett. A bevételek kezelésében, minősítésében az előző évhez képest lényeges változás nem történt. 2012. január 1-től a 2011. évi CXCV. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a központi költségvetési szerv által kiszabott bírságból és az ehhez kapcsolódó késedelmi pótlékból származó bevétele a központi költségvetés központosított bevételeként képezi.

A pénzforgalmilag teljesített bírságbevételeket a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 131. § (1) bekezdése alapján a tárgyhónapot követően a Kincstár által megjelölt számlára átutaltuk.

2013. évben összesen 168.718 e forint bírságbevételt fizettünk be a központi költségvetésbe. A 2013. december havi bírságbevétel összege 11.422 e Ft, amely a tárgyévi maradvány részét képezi, és amelyet 2014. január hóban átutaltunk a központi költségvetésbe.

A 2013. december havi bírságbevétel összege 11.422 e forint a beszámolóban a függő, átfutó kiegyenlítő bevételek között szerepel, átutalása 2014. január 27-én megtörtént a központi költségvetés részére.

Intézményünknel, a közhatalmi bevételeknél az igazgatási szolgáltatási díjon keletkezett többletbevétel, amit irányító szervi jóváhagyással tudunk felhasználni. A 19.886 e többletbevételt dologi kiadások enyhítésére használtuk fel.

A bevételi többletet nemcsak a fizetési hajlandóság növekedése okozta, hanem az is, hogy a többször módosított 1978. évi IV. törvény 51. § -a szerint a pénzbüntetések napi tételét igen jelentősen megemelték.

2013. évben támogatásértékű működési célú bevételként 6 alkalommal összesen 120.444 e Ft pótelőirányzatot biztosított az OBH a felmentett bírák részére történő elmaradt illetmény, és átalány-kártérítés kifizetésére. Így a támogatásértékű működési bevételek módosított előirányzata év végén 120.444 e Ft volt.

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

Az előző évhez viszonyítva 2013. évben a követelések állománya 86.713 e forintra nőtt, amely mintegy 10.000 e forintos növekedés az előző évhez képest.

A követelések állományának növekedését az előírások növekedése okozta.

2012. január 1. napjától jogszabályi változás miatt a bírságbevételek a központi költségvetést illetik meg. A jogszabály alapján a bírsággal kapcsolatos követelések és kötelezettségek nyilvántartása a Magyar Államkincstár feladata, azonban a követelések analitikus nyilvántartása továbbra is intézményünk feladata maradt, ezért könyvviteli elszámolása átkerült a 0-ás számlaosztályba.

Az Egri Törvényszéken a 2013. költségvetési évben 10.193 e Ft-ot (401 ügyben) írtunk le behajthatatlan követelésként, teljes mértékben az egyedileg értékelt adósok miatt, döntő többségben a bűnügyi költségekből. (342 ügyben 9.576 e Ft-ot)

A behajthatatlan követelés elszámolásának legfőbb okai:

- az adós ellen vezetett végrehajtás során nem volt fedezet
- a követelés a hatályos jogszabályok szerint elévült
- a felszámolás alatt lévő cégek esetében a követelésünkre nem volt fedezet.

Intézményünk 2013-ban 52.552 e forint értékvesztést számolt el, amely nagyságrendileg azonos az előző évben elszámolt értékvesztéssel.

2.4. Előirányzat maradvány

2.5.1. A 2012. évi előirányzat maradvány főbb felhasználási jogcímei:

A 2012. költségvetési évben 23.560 e Ft előirányzat maradványunk keletkezett, amelyből

- 17,2 millió Ft működési célú kötelezettség vállalással terhelt maradvány a 2012. decemberben hó közti kifizetés miatt számfejtett készenlét, szolgálati bírói díj, szakértői díj, ülnöki díj, valamint a 2012. év december havi bérkompenzáció miatti bérmaradvány és járulékai, a 2012. évet terhelő szállítói kötelezettség, valamint az Egri Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság kialakítása miatti szerződések egy részéből adódik.
- 6,4 millió Ft felhalmozási célú kötelezettség vállalással terhelt maradvány pedig a 2012. év decemberben az irányító szervtől kapott felújítás 4,8 millió Ft-ra megkötött szerződések miatt keletkezett, valamint az átalakított Egri Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságra beszerzendő tárgyi eszközökre kötött szerződés miatt 1,6 millió Ft összegben.

A számlák és a lekötött szerződések pénzügyi teljesítése 2013. június 30-ig megtörténtek.

Megállapítható, hogy az előirányzat maradvány az áthúzódó kötelezettségek miatt keletkezett.

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

2013. évben 86.437 e Ft kiadási megtakarítás, valamint – az év közben keletkezett többletbevétel miatt – módosított bevételi előirányzathoz képest 1.275 e Ft bevételi lemaradás keletkezett.

Így 2013. évben 85.162 e Ft előirányzat maradványunk keletkezett, amelyből

- a) a 2013. év december hónapban történt kifizetések miatt a személyi

juttatásoknál 4.971 e Ft maradvány keletkezett az alábbiak szerint:

- 4.139 e Ft teljesítményhez kötött jutalom,
 - 823 e Ft a bérkompenzáció,
 - 9 e Ft felmentett munkavállaló részére kifizetett juttatások miatt keletkezett.
- b) 3.663 e Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó maradvány a személyi juttatások kifizetésével összefüggésben,
- c) 1.717 e Ft tárgyévet terhelő szállítói maradvány,
- d) 2.070 e Ft működési célú kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből,
- 546 e Ft az Egri Járásbíróság klimatizálására kiírt közbeszerzési eljárás miatt a közbeszerzési tanácsadóval,
 - 1.524 e Ft és a beruházás műszaki ellenőrével megkötött szerződésekből adódik,
- e) 72.741 e Ft felhalmozási célú kötelezettségvállalással terhelt maradvány, amelyből:
- 5.905 e Ft az Egri Törvényszék részére új gépkocsi beszerzése megkötött szerződésből,
 - 965 e Ft Az Egri Törvényszék épület bővítésének és felújításának építési engedélyezési tervdokumentációja felülvizsgálati költségeire megkötött szerződésből,
 - 3.655 e Ft az Egri Járásbíróság épületében a pincelejárát kőműves javítási és pinceszinti kazán gépészeti hibáinak javítási munkáinak elvégzésére megkötött szerződésből,
 - 271 e Ft a Hevesi Járásbíróság épületének biztonsági rendszer kialakítása miatt megkötött szerződésből,
 - 59.813 e Ft az Egri Járásbíróság épületének klimatizálására biztosított pótelőirányzatból,
 - 2.131 e Ft az Egri Járásbíróság felújítására megkötött szerződésből adódik.

Egyéb

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

Intézményünknel 2013. évben vagyonhasznosítás nem történt.

A befektetett eszközök nettó értéke 23.961 e Ft -tal csökkent az előző évhez képest.

A gépek berendezések és felszerelések elhasználódási szintje 96,2 %-os ezen belül az informatikai eszközeink jelentős része cserére szorulna, a teljesen leírt, de még

használt eszközök értéke ebben a körben 235.673 e Ft.

A 2 db hivatali gépjármű elhasználódási szintje 100 % -os, már 2013. év elején jeleztük a gépkocsi csere igényünket. Az OBH Elnöke a 2013. november 29. napján kelt 44.056-12/2013. OBH számú levelével tájékoztatót, hogy 1 db hivatali gépjármű beszerzésének fedezetére 5.798 e Ft pótelőirányzatot biztosított.

A tárgyi eszköz beszerzéseket már a 2. 3. 4. pontnál részletesen kidolgoztuk.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományát a tárgyévi beszerzések növelték, amelye beszerzésekről a 2.3.4. pontnál részletesen említettünk.

A tárgyévben a tárgyi eszközök állományát csökkentette a végrehajtott selejtezés.

Összefoglalva: a 2013. év költségvetése az Egri Törvényszéken annak ellenére, hogy a bírságbevételek elvonásra kerültek, és a költségvetési megszorítások növekedtek, a feladatok ellátásához fedezetet nyújtott. A gazdálkodási évnek egy pozitívuma a bevételi többlet volt. Intézményünk bérmegetakarítása, a pótelőirányzat és a bevételi többlet adott lehetőséget a személyi juttatások, és a dologi kiadások, valamint az árak erős növekedése mellett az év sikeres lezárásához.

E g e r, 2014. május 23.

Dr. Nyiri Beáta
az Egri Törvényszék Elnöke