

**A Nyíregyházi Törvényszék
2012. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása**

1. Feladatkör, tevékenység

1.1 Az intézmény törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe.

A Nyíregyházi Törvényszék PIR törzsszáma:311508, az intézmény saját honlapja:
www.szszbmegyeibirosag.hu

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

A bíróság tevékenységi köre az ítélezés, szakmai feladatokban az év során változás nem történt. A szakmai működés megfelelő.

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

2012-ben elkezdődött a Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság felállítása.

2. Az előirányzatok alakulása

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

Kiadási megtakarítása a Törvényszéknek csak a személyi juttatásokon volt, ami a dologi kiadásokon került felhasználásra.

2.2. Az I/2G., I/2H. és 1/2K. melléklet intézményre vonatkozóan.

Mellékletként csatolva.

2.3. 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.(nem a %-os mértéket kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult meg az előirányzathból)

A törvényszék kiadása a 2012-es gazdálkodási év során 3.135.998.- ezer forint volt.

Megnevezés	2011. évi teljesítés	2012. évi teljesítés	Eltérés
személyi juttatások	1 888 106	2 070 309	182 203
munkáltatókat terhelő járulékok	485 031	546 431	59 083
dologi és egyéb folyó kiadások	520 258	491 665	29 564
intézményi beruházás	52	27 593	25 769
felújítás	0	0	0
központi beruházás	207 313	0	-207 313
összesen	3 100 760	3 135 998	89 306

- A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások esetében várható szükségletközel 98% lettévelejen biztosítva, továbbá a megtakarítást a dologi kiadások közé kellett átcsoportosítani. A bíróság valamennyi kifizetésének eleget tudott tenni. Így ifizetésre kerültek a bérek a kötelező előresorolás mértékével növelten, a jubileumi jutalmak, acafetéria összes elemei és egyéb járandóságok. Általános jutalom kifizetésére nem került sor.
- A külső személyi juttatások esetében ez nem mondható el, hiszen a várható teljesítés 41,8 %-a lett biztosítva.Az eredeti előirányzatot több mint 47 millió forinttal meghaladóan, többmint 81millió forint kifizetésére került sor. Melynek fedezetét a rendszeres személyi juttatások megtakarítása biztosította.
- A munkáltatót terhelő járulékokat az átcsoportosításokkal együtt teljesíteni tudta a törvényszék.
- A dologi kiadásoknál a szükséglet63%-át fedezte a költségvetésben elfogadott keret szemben az előző évi 71%-kal. Tehát már év elején látható volt, hogy a dologi kiadásokra az eredeti előirányzat kevés lesz.

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

A 23-as űrlap és az előirányzat módosítás tanúsítványa mellékelve.

2.3.2. 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 létszámcsökkenéssel elért megtakarítás éves szintű hatása.

Személyi juttatások:

Az engedélyezett létszám a Nyíregyházi Törvényszéken, december 31-én 469fő volt. A 115/2012.(VI.8). OBHE határozat alapján az engedélyezett bírósági titkári álláshelyek száma 2012. június 1-től kezdődően 8 fővel, a bírósági ügyintézők száma 5 fővel nőtt. A 4 fő részfoglalkozású álláshely pedig 2 fő teljes munkaidős fizikai álláshellyé lett alakítva.

- 122 bíró
- 38 titkár
- 13 fogalmazó
- 209 tisztviselő
- 41 írnok
- 46 fizikai

A személyi juttatások eredeti előirányzata2.108.366.- e Ft.A teljesítés 2.070.309.-e Ft volt. Ebből a rendszeres személyi juttatások kifizetésére 1.764.690.-e Ft-ot. használtunk fel. Akülső személyi és a dologi kiadások hiányának egy részét a rendszeres személyi juttatások megtakarításával finanszíroztunk.

Munkaadókat terhelő járulékok:

Az eredeti előirányzat:522.268.- ezer forint volt. A teljesítés546.431.-e Ft volt.

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

Dologi kiadások:

Az eredeti előirányzat az egyéb folyó kiadásokkal együtt 310.000.- e Ft volt, a teljesítés 491.665.-e Ft. A fenti összegekből látható, hogy az eredeti előirányzatunk a dologi kiadások teljesítésére augusztusig volt elegendő. A hiányt a személyi juttatások megtakarításával illetve az OBH által irányító szervei hatáskörben végrehajtott 59.967.-e Ft előirányzat módosítással sikerült pótolni.

Az év elejétől kezdődően csak a kifejezetten indokolt javításokat, beszerzéseket végeztük el, és számos, a bírák és az alkalmazottak részéről felmerült, indokolt kérés és igény teljesítése elmaradt.

Takarékosági intézkedések, azok gazdálkodásra gyakorolt hatása

A takarékoság a bíróság egész területén érvényesül, erre a törvényszék elnöke maximális hangsúlyt helyez.

- A Nyíregyházi Törvényszék Elnöke 2006. El. I.D.8. szám alatt megszorító intézkedéseket tett, az intézmény működőképessége érdekében.
 - Így 2006. március 1-től a bíróság csak az OIT által biztosított étkezési hozzájárulást fizeti havonta,
 - Nem fizet segélyeket, fizetéseleőleget 2011. áprilisa óta
- 2006 novembere óta, a magán és hivatali hívások egyértelműen elkülöníthetőek valamennyi bírósági telefonközpont átalakítása miatt.
- A postázás a városi bíróságokra, illetve onnan vissza egy hivatali gépjárművel történik, mely egyidejűleg végrehajtott, illetve ellenőrköt szállít az adott városi bíróságra.
- A nagyobb cégekhez hetente egy alkalommal egy hivatali gépjármű gyűjtött postát kézbesít a hivatalsegéddel Nyíregyházán.

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

Intézményi beruházás, felújítás:

Az intézményi beruházás eredeti előirányzata 3.000.- e Ft volt.

Intézményi beruházás keretében:

Immateriális javak beszerzése 2.653.-e Ft, számítástechnika eszközök vásárlása 3.649.-e Ft és a Kisvárdai Városi Bíróság épületének részleges javítása (nyílászáró csere) 21.291.- e Ft értékben megtörtént.

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

A működési bevétel

A jogszabályi változások miatt (a különböző jogcímenek befolyt összegek továbbutalása) a bíróság összes bevételeinek csak a 2,6% működési bevétel. A működési bevételek 96%-át az alaptevékenység bevételei, ezen belül a hatósági bevételek adják. A bíróság működési bevételeit a bírósági eljárás során kiszabott vagyoni követelések teszik ki, melyek a következők: pénzbüntetés, pénz mellékbüntetés, bünygyi költség, pénzbírság, elővezetési költség, vagyonekobzás, elkobzás alá eső érték, melyek nagy részét tovább kell utalni.

2012-ben 238.325.-e Ft került tovább utalásra.

2012-ben kiszabásra került 241.378,- eFt pénzbüntetés, 5.930,- eFt pénzmellékbüntetés, 161.274,- eFt bünygyi költség, 454.932,- eFt vagyonekobzás, 10.217,- eFt állam által előlegezett költség, 5.600,- eFt cégbírsági pénzbírság, 32.939,- eFt végrehajtható rendbírság, 3.560,- eFt átváltoztatható rendbírság, 18.538,- eFt rendőri elővezetési költség.

A kiszabott kötelezettségekből 167.008,- eFt pénzbüntetés, 1.755,- eFt pénzmellékbüntetés, 623.696,- eFt bünygyi költség, 2.096.885,- eFt vagyonekobzás, 18.462,- eFt állam által előlegezett költség, 83.457,- eFt cégbírsági pénzbírság, 58.679,- eFt végrehajtható rendbírság, 2.007,- eFt átváltoztatható rendbírság, 73.301,- eFt rendőri elővezetési költség követelést tartunk nyilván.

Az adósok követelés-állománya 2012. évben nyilvántartásunk szerint összesen 465.395 - eFt-tal növekedett a különféle bevételi nemeken fennálló kötelezettségek elszámolási műveleteinek elvégzését követően.

A pénzbüntetés szabadságvesztésre történő átváltoztatása 616 ügyben 96,752 ,- eFt összegben lett megkérve.

A végrehajtásra adható követelések vonatkozásában, 6156 esetben lett végrehajtási eljárás megkérve, a végrehajtásra átadott ügyekben 18, 125,- e Ft befizetés érkezett.

A működési bevételek eredeti előirányzata 78.000.-e Ft, a teljesítés 82.321.e- Ft. Az évközben keletkezett többletbevételt a dologi kiadások fedezetére használtuk fel.

Támogatások, átvett pénzeszközök

A bíróság összes bevételeinek 97.4%-a költségvetési támogatás. Az eredeti előirányzat 2.865.634.e Ft, a módosított és tényleges támogatás 3.029.459.-e Ft volt.

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

Az éves bevétel tervezésekor nem látható előre az önkéntes fizetési hajlandóság. Továbbra is fennáll azaz állítás, miszerint az adósállomány fizetőképessége kiszámíthatatlan. Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyében sok a munkanélküli, hátrányos helyzetű adós. A jogszabályi változások miatt megemelkedtek a kiszabható büntetési tételek. Ez a befizetéseken is érezhető.

A minimális többletbevételhez hozzájárult atartósan magasabb összegű büntetések kiszabása.

K i m u t a t á s a n a g y ö s s z e g ű (500 eFt) k ö v e t e l é s e k r ől 2012. é v b e n

e/Ft

BEVÉTELI NEM	ELŐÍRT DB.	ELŐÍRT ÖSSZEG	BEFIZETETT ÖSSZEG	FENNÁLLÓ EGYENLEG
BŰNÜGYI KÖLTSÉG	22	20,084	1,347	18,232
VAGYONELKOBZÁS	83	397,165	858	396,256
PÉNZBÜNTETÉS	33	24,955	12,059	9,803
ÖSSZESEN	138	442,204	14,264	424,292

2.4.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai.

Bevételi lemaradása az intézményünknek nem volt. A többletbevétel a felügyeleti szerv engedélye után a dologi kiadások finanszírozására lett fordítva.

2.4.3. A követelésállomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint). Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve abehajthatatlan követelések állományának nagysága.

e/Ft

BEVÉTELI NEM		2011. ÉVI ZÁRÓÁLLOMÁNY	2012. ÉVI ZÁRÓÁLLOMÁNY	VÁLTOZÁS
ÁLLAM ÁLTAL ELŐLEGEZETT KTSG	MARADVÁNY	16595	18462	1867
BŰNÜGYI KTSG		563021	623696	60675
RENDŐRI ELŐVEZETÉSI KTSG		58914	73301	62542
SZABÁLYSÉRTÉSI ELJÁRÁSI KÖLTSÉG		139	128	-11
ÖSSZESEN		638669	715587	76918
ELKOBZÁS ALÁ ESŐ ÉRTÉK	TOVÁBBUTALANDÓ	310	310	0
PÉNZ- ÉS RENDBÍRSÁG		36059	58679	22620
PÉNZMELLÉKBÜNTETÉS		4897	1755	-3142
PÉNZBÍRSÁG/CÉG		143160	83457	-59703
PÉNZBÜNTETÉS		170808	167008	-3800
ÁTVÁLTOZTATHATÓ RENDBÍRSÁG		1887	2007	120
VAGYONELKOBZÁS		1674763	2096885	422122
ÖSSZESEN		2 031884	2 410101	378217

Ügyforgalom

2007.évi érkezés: 7668db. 2008. évi érkezés: 7792 db. 2009. évi érkezés: 7727 db, 2010. évi érkezés: 8232 db. 2011. évi érkezés: 7668 db. 2012. évi érkezés: 6844 db

- A megye adottságai miatt (szegénység, munkanélküliség) nehézkes a kintlévőségek behajtása. Az adósok ismeretlen helyen tartózkodnak, munkahellyel, letiltható jövedelemmel nem rendelkeznek. A törvényszéki3 végrehajtójának1 db hivatali gépkocsi áll rendelkezésére, illetve 1 végrehajtói állás huzamosabb ideig nem volt betöltve. Ezek a gépkocsik azonban a továbbképzéseken, helyszíni tárgyalásokon és vezetői értekezleten megjelenőket is szállítják. Így többször is előfordul, hogy a végrehajtók nem tudnak vidéki területekre kiutazni, csak a városban tudják az ügyeket intézni.

- Végrehajtók sürgetése a végrehajtási eljárás lefolytatására, a letiltást fogamatba vett, de átutalást nem teljesítő ügyekben munkaadók, büntetés végrehajtási. intézetek megkeresése a levonás és az átutalás érdekében.
- A pénzbüntetés szabadságvesztésre történő átváltoztatása 616 ügyben 96,752,- eFt összegben lett megkérve.
- A végrehajtásra adható követelések vonatkozásában, 6156 esetben lett végrehajtási eljárás megkérve, a végrehajtásra átadott ügyekben 18, 125,- e Ft befizetés érkezett.

2.5. Előirányzat-maradvány

2.5.1. A 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A személyi juttatások maradványa a kifizetetlen ülnöki, szakértői díjakkal indokolható. Felhasználásuk az említett jogcímeken megtörtént.

A dologi kiadások maradványát a szállítói kötelezettség következő évre áthúzódó része adja.

A maradványok felhasználása 2012. első félévében megtörtént.

2.5.2. A 2012. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek)

Személyi juttatás maradványa összesen:	1748e forint
Járulékok	295 e forint
Dologi kiadásoknál:	3420e forint
Intézményi beruházási kiadások	327 e forint
Tárgyévi többletbevételünk	<u>321 e forint</u>

Összesen a megállapított maradvány: 6.111.-e forint

A személyi juttatások maradványa lekötött, a kifizetetlen ülnöki díjakkal. Ennek el nem utalt járulék vonzatát ezen a soron kell kimutatni.

A dologikiadások maradványát a szállítói kötelezettség következő évre áthúzódó része képzí.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2012. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása.

Az intézményi befektetett eszköz állományváltozásának bemutatása a mellékelt táblázatban figyelhető meg.

A tárgyévből kincstári vagyonhasznosítására nem került sor.

KÖNYVVITELI MÉRLEG

ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgy év	Változás
	e Ft	e Ft	%-a
I. Immateriális javak összesen	3 773	4970	131,72%
II. Tárgyi eszközök összesen	1 930595	1 872224	96,97%
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen			
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, ill. vagyonkezelésbe vett eszközök			
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 934368	1877194	97,04%
I. Készletek összesen			
II. Követelések összesen	473 549	223346	47,16%
III. Értékpapírok összesen			
IV. Pénzeszközök összesen	464864	479967	103,24%
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen			
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	938413	703313	74,94%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 872 781	2 580507	89,82%
FORRÁSOK	Előző év	Tárgy év	Változás
	e Ft	e Ft	%-a
I. Tartós tőke	2 890284	2890284	100%
II. Tőkeváltozások	-510948	-836811	163,77%
III. Értékelési tartalék			
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	2379335	2 053 473	86,30%
I. Költségvetési tartalékok összesen	8 725	6 111	70,04%
II. Vállalkozási tartalékok összesen			
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	8 725	6 111	70,04%
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen			
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	28 582	47 067	164,67%
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	456 139	473 856	103,88%
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	484 721	520 923	107,46%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 872 781	2 580 507	89,82%

Összegezve elmondható, hogy a bíróság nehéz anyagi helyzete ellenére a Nyíregyházi Törvényszék gazdálkodása tervszerű, kiegyensúlyozott és takarékos. A 2012. évi költségvetésben megadott előirányzati összegek, a pótelőirányzatok, az év végi átcsoportosítások felhasználásával, a Nyíregyházi Törvényszék az év folyamán működőképes volt.

Nyíregyháza, 2013. május 10.

Szanyi József
BGH vezető h.