



Veszprémi Törvényszék
8210 Veszprém, Vár u. 19. Pf.1029
Tel.: (88) 577-530, Fax: (88) 577-533

TGH: 9/2013/18.

2012. évi költségvetési beszámoló indoklása

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. A Veszprémi Törvényszék PIR törzsszáma: 311 575

A Veszprémi Törvényszék önálló honlappal rendelkezik, címe:
www.veszpremitorvenyszek.hu

1.2. Intézményünkben szervezeti és feladatstruktúrában változást nem történt. 2012. évben a Bírósági Gazdasági Hivatal a gazdálkodási integrált számítógépes programmal dolgozott.

1.3. Szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések:

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. Évek óta szoros, takarékos gazdálkodást folytat intézményünk. Ez a személyi kiadások terén azt jelenti, hogy a béren kívüli juttatások a minimálisra csökkentek, lényegében csak év végén került sor egy kisebb összegű ajándék utalvány kiosztására. Céljutalmat, túlórákat csak nagyon indokolt esetben fizettünk, jutalmat, előresorolást pedig egyáltalán nem. Beruházás ill. dologi kiadás oldaláról tekintve az épületek karbantartása évek óta minimális, csak a legszükségesebb munkák voltak elvégezve, emiatt az épületek állagának megóvása sem tökéletes. A rendelkezésre álló bérmegetakarítást éppen ilyen munkálatok elvégzésére fordítottuk 2012-ben is. A munkavégzéshez szükséges egyéb körülmények, mint pl. irodabútorok, informatikai eszközök, korszerű irattárak kialakítása szintén elmarad a szűkös költségvetési keretek miatt. Dologi megtakarításokat már csak beruházások révén lehetne elérni. Energia takarékos világítási és fűtési megoldásokat kellene végrehajtani ahhoz, hogy a rezsiköltségünket jelentősen csökkenthessük. Összességében tehát bíróságunk az elvégzendő feladatokat maradéktalanul ellátta, a rendelkezésünkre álló költségvetést a feladatok ellátásához feltétlenül szükséges kiadásokra fordítottuk.

2.2 2/2. Az I/2G, I/2H, és az I/2K számú kimutatást mellékeljük.

2.3. Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2.3.1. Előirányzatok évközi változásai

A tárgyévi költségvetési előirányzat

	2011. évi tényleges teljesítés	2012.évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2012.évi tényleges teljesítés	tényleges teljesítés különbsége növekedés/ csökkenés
Személyi juttatás	1 138 804	1 324 076	1 218 454	1 216 147	77 343
munkaadót terhelő kiadás	286 536	326 602	320 669	315 544	29 008
Dologi kiadás	342 751	201 100	340 076	311 669	- 31 082
Előző évi előirányzat maradvány átadása	0	0	22 864	22 864	22 864
Intézményi beruházás	1 855	2 500	29 528	21 203	19 348
Felújítás	0	0	3 813	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 769 946	1 854 278	1 935 404	1 887 427	117 481
Közhatalmi bevétel, intézményi működési bevétel	218 846	72 000	72 000	70 049	- 148 797
Felhalmozási bevétel	1 410	0	0	0	- 1410
Támogatás értékű bevétel	0	0	0	0	0
Saját bevétel összesen	22 256	72 000	72 000	70 049	- 150 207
Előirányzat maradvány	10 475	0	56 191	56 191	45 716
Működési támogatás	1 595 406	1 782 278	1 807 213	1 807 213	211 807
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 826 137	1 854 278	1 935 404	1 933 453	107 316

Előirányzatok évközi változásai

	személyi juttatás	munkaadókat terhelő járulék	dologi kiadások	felhalmozási kiadások	összesen
Kormányzati hatáskörben					
kompenzáció	18 821	5 082			23 903
kompenzáció	- 427	- 116			- 543
Irányítószervi hatáskörben					
2011.évi köt.vállal nem terhelt maradvány					22 864
címzetes törvényszéki bíró	2 271	613			2 884
pálya alkalmassági			130		130
pálya alkalmassági			66		66
plusz titkárok, ügyintézők	29 605	7 994	4 500	5 400	47 499
elvonás	- 71 825				- 71 825
bankkártya költségtérítés	14 024	3 787			17 811
e-szolgálati jegyrendszer			316		316
joggyakorlat elemző csoport tagjainak jutalom	150	41			191
OBH mellett működő munkacsoportok tagjainak jutalom	400	108			508
Alsóörsi üdülő tetőfelújítása				3 813	3 813
Intézeti hatáskörben					
2011. évi maradvány	2 133	1 065	28 240	1 889	33 327
kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	- 100 934	- 24 529			- 125 463
			106 040	19 423	125 463
Összesen:	105 622	5 933	138 976	30 841	81 126

A 2012. évi költségvetés 81 %-át (64% + 17%) a személyi juttatások és azok járuléka terhei teszik ki. A dologi kiadások aránya 16,5%, ez valamivel -5,5%-al- több mint az előző évben volt.

A felújítások és beruházások aránya még mindig nagyon kevés, épp hogy az 1 %-ot meghaladó részarányú az összes kiadáshoz képest.

2.3.2. Személyi jutatás:

Álláshelyek száma munkaköri megbontásban:

Beosztás	2011. évi Engedélyezett létszám 01.01- én	2011. évi átlagos statisztikai létszám	2012. évi eng. Létszám 01.01-én	2012. évi eng. Létszám 12.31-én	2012. évi átlagos statisztikai létszám
Bírák	81	78	81	81	75
Titkárok	10	8	10	20	10
Foglalmazók	15	1	15	15	1
Tisztviselők	110	100	110	110	96
Írnokok	49	52	49	57	54
Fizikaiak	42	39	42	42	39
Teljes munkaidősök	307	278	307	325	275
Részmunkaidősök bíróság	3	3	3	3	3
Részmunkaidősök üdülő (6 órák) közalkalmazottak	13	0	0	0	0
Összesen:	323	281	310	328	278

2011.01.01-én még a létszámban voltak az Alsóörsi üdülő dolgozói (13 fő közalkalmazott, de az ő munkaviszonyuk és ezzel együtt a létszámkeretük is év közben megszűnt, így az engedélyezett létszám 310 főre csökkent.

2012.01.01-én az engedélyezett létszám 310 fő volt, ez év közben a 10 titkári és 8 bírói ügyintézői létszámmal nőtt, így 2012. júniusban az engedélyezett létszám 328 főre változott.

2012-ben az engedélyezett létszám magasabb volt mint az előző évi, mégis az átlagos statisztikai létszám alacsonyabb az előző évinél.

Ennek okai:

- 2012-ben 10 bíránkat érintet a kényszernyugdíjazás. Ezzel szemben pedig csak 4 bírói túl betöltés keletkezett.
- A 2012. júniusában kapott 10 titkári és 8 ügyintézői álláshelyet, csak részben tudtuk betölteni az adott évben.
- Viszonylag magas volt a tartósan távollevők száma (szülési szabadság).

Havi átlagbérek alakulása

Beosztás	2011. Ft/hó	2012 Ft/hó	2012/2011 év %
Megyei bíró	653 752	679 100	3,9
Helyi bíró	511 714	554 420	8,3
Titkár	260 325	263 271	1,1
Fogalmazó	193 075	195 675	1,3
Felsőfokú tisztviselő	348 552	326 790	4,0
Középfokú tisztviselő	188 169	19 028	3,6
Írnok	138 808	151 385	9,0
Fizikai	95 179	111 662	17,3

Az átlagbér alakulását a következőn tényezők befolyásolták:

1. A bírói alapilletmény emelkedése növelte, a 13. havi járandóság elmaradása csökkentette (a kettő nagyjából kiegyenlítődött) az átlagbért
2. Címzetes megyei ill. táblabírói címek növelték az átlagbért
3. Bíró: a 10 nyugdíjazott magas fizetési fokozatú bírók helyére kisebb bérfokozatú bírók kerültek kinevezésre.
4. Titkár: 3 magasabb fizetési fokozatú titkár kapott bírói kinevezést. Helyükre alacsonyabb fizetési fokozatú titkárok kerültek kinevezésre.
5. Fogalmazók: 1 fogalmazó titkári kinevezést kapott, 1 fő elment a szervezettől, és 1 főt felvettünk év közben.
6. Tisztviselők, írnokok: a garantált bérminimum emelkedése okozta a nagyobb átlagbér emelkedést, ez 14%-os emelkedést jelentett (94.000 Ft-ról 108.000 Ft-ra emelték az összeget.
7. Fizikai dolgozók: itt is a törvény szerinti emelkedés, azaz a minimálbér emelkedése (78.000 Ft-ról 93.000 Ft-ra), 17%-al emeli az átlagbéreket.

A 2012. évi tényleges kifizetés 77.343 e Ft-al haladta meg az előző évit.

Ez adódott:

- Rendszeres személyi juttatás területén
 - a bírói alapilletmény emelkedéséből
 - a garantált bérminimum, ill. minimálbér emelkedéséből
- Nem rendszeres személyi juttatás területén
 - a kifizetett jubileumi jutalomból, ez 13 m Ft-al volt több az előző évinél,
 - az év végén a dolgozóknak fizetett 40.000 ill. 55.000 Ft-os ajándékutalványokból (saját költségvetésünk terhére), valamint a
 - személyenkénti 30.000 Ft-os bankköltség térítésből (OBH által központi forrásból finanszírozott)

- Külső személyi juttatások területén
 - az előző évi kifizetést 9.576 e Ft-al haladta meg a 2012. évi.
 - Ennek egy része a tanú, ülnök, szakértői ill. tolmács díjak. Ezek emelkedése a jelenleg is folyamatban levő MAL ügy miatt keletkezett, de tendenciaként jelentkezik a nagyobb védői, szakértői díjkifizetések az ügyeken belül.
 - A külső személyi juttatás növekedésébe belejátszott a 10 kényszernyugdíjazott bíró felmentési illetménye is, mely 26.970 e Ft volt.

Összességében 2012. évben jelentős összegű bérmaradvány keletkezett. Ennek okai a következők voltak:

1. 2012. júniusában 10 fő bírói kényszernyugdíjazásból illetve az ehhez kapcsolódó bírói túl betöltés bérkülönbözetéből adódott 31.000 e Ft,
2. A pluszként kapott 10 fő titkár ill. 8 fő bírósági ügyintézői álláshelyek csak az év vége felé kezdtek betöltődni,
3. Valamint egész évben magas volt a tartósan távlevők száma, ami szintén jelentős bérmaradványt keletkeztetett.

A bér megtakarításból a fejezet elvont 71.825 e Ft-ot, a többi megtakarítást, azaz 125.463 e Ft-ot az alábbi dologi ill. felhalmozási kiadásokra tudtuk fordítani (a felsorolás nem teljes körű):

Bíróság	Megnevezés	2012. évben befejezett ill. áthúzódó beszerzések, beruházások	
Veszprémi Törvényszék	számítógép	4 259 070	
	laptop	498 081	
	nyomtató	2 088 388	
	kistanácskozó festése	260 000	
	légtkondicionálás	8 059 420	
	villanyszerelés légtkondicionáláshoz	222 675	
	vizesblokkok	320 000	
	udvar javítás	217 832	
	riasztó szerelés	268 614	
	irodaszer, tisztítószer	4 067 832	
Veszprémi Járásbíróság	klíma	1 180 719	
	beltéri ajtócsere	175 000	
Ajkai Járásbíróság	akadálymentes feljáró javítása	1 690 699	

	folyosók és a lépcsőház járólappozása		
Veszprémi Járásbíróság	teljes belső tisztasági festés	25 999 440	
Tapolcai Járásbíróság	tetőjavítás		
	teljes belső festés		
	nyílászárók cseréje		
	digitalizálás (hangrögzítés)		2 221 357
	függöny	129 352	
	2 db új kazán beszerzése	889 000	
	tárgyalótermi bútor 3 tárgyalóban	2 459 660	
Pápai Járásbíróság	irodabútor (vendégszoba átalakítása irodává)	570 000	

A 2012. év gazdálkodását a bérmaradványon kívül még jelentősen segítette a 2011. évben keletkezett bevételi többlet is, mert ennek terhére mintegy 30.000 e Ft erejéig tudtunk a 2012. évet terhelő eszközbeszerzéseket megvalósítani, ezzel is csökkentve a 2012. évi dologi kiadásokat.

Munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatásokkal arányban változott.

2.3.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások tényleges kifizetései 10%-os, azaz 31 m Ft-os csökkenést mutatnak az előző évhez képest. Ez a takarékosági intézkedéseken túlmenően köszönhető annak is, hogy a 2011. évi többletbevétel terhére jelentős eszközbeszerzést hajtottunk végre 2011-ben, ami a 2012. év költségvetését tehermentesítette mintegy 30 m Ft értékben (pl. irodaszer, tisztítószer beszerzés, 2011-es teljesítésű, de 2012. éve terhelő rezsi számlák, és egyéb számlák kifizetése).

Takarékossági intézkedések:

2011. évben elvégzett takarékosági intézkedések túlmenően az adott évben már csak olyan takarékos megoldásokat lehet alkalmazni, ami némi beruházással is járnak. Egy ilyen megoldásnak mutatkozott a hagyományos égők energiatakarékos égőkre illetve a régi elavult fénycsövek ledes fénycsövekre való lecserélésének megkezdése. Ezek energia takarékoságuk folytán a rezsi költségeinket csökkentik. A 2013-as évre vonatkozóan is szeretnénk ezt a folyamatot tovább fejleszteni és kiegészíteni a fűtés és világítás korszerűsítéssel.

2.3.4. Felhalmozási kiadások:

2.500 e Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 29.528 e Ft volt, amit le is kötöttünk. Az elvégzendő munkálatok egy része áthúzódott 2013-ra. Saját forrásunkból 19.423 e Ft-ot tudtunk átcsoportosítani felhalmozási kiadásokra.

- Felújítás: Az OBH-tól kapott 3.813 e Ft az Alsóörsi üdülő tetőfelújítását végeztük el, így megszüntetve az épület beázását.

- Beruházás: A Tapolcai Járásbíróság épületben új ablakok lettek elhelyezve, mert a régiek olyan mértékben rongálódtak, hogy javításuk már lehetetlen volt. Saját forrásból valósítottuk meg.

- Karbantartás: Karbantartás keretében teljes tisztasági festést végeztünk a Cégbíróságon, a Tapolcai Járásbíróság, valamint a Veszprémi Járásbíróság épületében, valamint el tudtuk végeztetni a Tapolcai Járásbíróság tetejének javításait, ezzel megszüntetve a beázásokat. Saját forrásból valósítottuk meg.

- Központi pályázati fejlesztésekből vagy saját pályázati forrásból megvalósuló eszköz bővítés nem volt

2.4. Bevételek

2.4.2. A bevételek alakulását meghatározta, hogy a bírságbevételeket központosították. Az előírt bevételeket 90%-ban sikerült teljesíteni, azaz 1.951 e Ft bevételi **lemaradásunk** keletkezett. Csökken a BGH-ba érkező egységes értesítők száma, így a beszedésre előírt tételek száma is.

Gazdasági hivatalba érkezett egységes értesítők száma:

2008-ban	3.269 db
2009-ben	3.503 db
2010-ben	2.970 db
2011-ben	3.056 db
2012-ben	2.452 db

Közhatalmi bevételek alakulása:

2008-ban	146.341 e Ft
2009-ben	165.689 e Ft
2010-ben	159.839 e Ft
2011-ben	218 846 e Ft
2012-ben	70 049 e Ft

Egyes bevételi jogcím szerinti tényleges teljesítése:

	2008. év e Ft	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év
Pénzbüntetés	79.754	77.786	80.354	86.144	77.907
Pénz	9.937	14.604	6.868	7.856	3.262

mellékbüntetés					
Bűnügyi költség	51.069	43.668	55.714	62.996	48.428
Pénzbírság	1.616	1.817	2.402	26.741	2.808
Vagyonekhozás	82	1.096	2.564	13.110	2.523

A gazdasági hivatalba érkező egységes értesítők száma folyamatosan csökken.

2.4.3. A követelésállomány alakulása

	követelésállomány (e Ft)	behajthatatlan követelés (e Ft)
2011. év	162.933	35.949
2012. év	100.942	55.964
változás (%)	61 %	155 %

A követelés állomány alakulásának okai:

- jobb volt az adósok fizetési hajlandósága
- a jogszabálynak megfelelően kivezetésre kerültek a bírság bevételek.

Behajthatatlan követelésállomány alakulása:

A növekedés okai:

- Azt, hogy pontosan mi számít kisösszegű követelésnek, mik a behajthatatlanság esetei, illetve hogy hogyan kell leírni, kivezetni a behajthatatlan követeléseket a nyilvántartásokból, azt a 2011/8. számú szabályzat tartalmazza. A szabályzat bevezetése előtt megynként eltért a behajthatatlanság kezelése, illetve a szabályzat bevezetése előtt jó ideig nem is lehetett kivezetni ezeket a tételeket.
- A bevételi csoport több mint 10.000 db kartont kezel, aminek a figyelése, kezelése nem volt egységes és teljes körűen megoldott. A szabályzat életbelépésével egyidejűleg az egész meglévő állomány átvizsgálásra került, a szabályzatban foglalt kritériumoknak megfelelő tételek kivezetése megtörtént. A bevételi csoport tagjai nem csak a saját adatbázisunkat figyelik, hanem folyamatosan megkeresik a végrehajtókat is, hogy történt-e az adott ügyben valamilyen intézkedés, mert sajnos a végrehajtók (más törvényszéki végrehajtók is) nem mindig küldik el ezeket a gazdasági hivatalnak, így elévültnek tűnhetnének olyan ügyek, amik nem is azok.
- Felszámolási eljárással kapcsolatban: a bevételi csoport szorosabb együttműködést alakított ki a Cégbírósággal az ügyfelek figyelése érdekében, de tendenciaként jelentkezik az eljárásokhoz kapcsolódó meg nem térülő hitelezői igények növekedése.
- Az ügyfelek halálozása: egyrészt több jogcím nem örökölheto, másrészt egyre több a hagyaték hátrahagyása nélkül elhunyt megjegyzésű okirat érkezése.
- Sok esetben a végrehajtó állít ki olyan jegyzőkönyvet, mely szerint a végrehajtás költségei magasabbak a behajtandó összegnél, így el sem

kezdődik a végrehajtás, illetve pl. ingatlanárveréseknél a megtérülés nem várható feljegyzés születik.

- Nincs sikeres kézbesítés, az adós felkutatása nem járt eredménnyel.
- Az adós külföldi, nincs Magyarországi bejelentett lakcíme.
- Az adós börtönben van, nincs letiltható jövedelme.

A behajtásra 2011.évben történtek intézkedések (végrehajtási csoport átszervezése), 2012-ben nem volt különösebb változtatás ez ügyben.

2.5. Előirányzat maradvány

2.5.1. 2011. évi maradvány

	Kötelezettségvállalással terhelte maradvány	Szabad maradvány	Összesen
Felhalmozási kiadások	1.889	166	2.055
Személyi juttatás:			4.836
- külső személyi jutatás	2.133	2.703	
Munkáltatót terhelő járulék	1.065	2.523	3.588
Dologi kiadás	28.240	14.579	42.819
- szállítói követelés			
- ingatlan karbantartás			
- kis értékű irodabútorok beszerzése			
Bevételi túlteljesítés		2.893	2.893
Összesen:	33.327	22.864	56.191

- Irodabútor beszerzés	1.889 e Ft
- Készletbeszerzések	12.425 e Ft
- Vásárolt közszolgáltatások	1.635 e Ft
- Karbantartás, rezszi költségek	11.585 e Ft
- Ülnök, szakértő, tolmácsdíj	633 e Ft
- 2011. évi kompenzáció+járuléakai	767 e Ft
- 2011. december hóközi kifizetések	4.393 e Ft
Összesen:	33.327 e Ft

2.5.2. 2012. évi maradvány

	Kötelezettségvállalással terhelte maradvány	Szabad maradvány	Összesen
Felhalmozási kiadások	11 821		11 821
Személyi juttatás: - kompenzáció - decemberi hóközi kifizetés - külső szem. Juttatás - egyéb folyó kiadás	1 890 405 2 439	15	4 749
Munkáltatót terhelő járulékok dec. havi hóközi bér járuléka, adója	5 122		5 122
Dologi kiadás			
- szolgáltatási kiadások áramdíj, gázdíj, postaköltség,	1 239		1 239
- vásárolt közfoglaltatások	4 195		4 195
- ingatlan karbantartás	18 608		18 608
- irodaszer beszerzés	291		291
Bevételi túlteljesítés			
Összesen:	46 010	15	46 025

3. Egyéb

3.1 Vagyonváltozás

Kincstári vagyon hasznosítására nem került sor 2012. évben.

A Törvényszék könyvviteli mérlegében a saját tőke év végi összege 35.598 e Ft-al csökkent a nyitó értékhez képest. A befektetett eszközök értéke 27 %-kal növekedett az eszköz beszerzések, beruházások miatt:

- Tapolcai Járásbíróságon digitális hangrögzítés
- 22 db számítógép
- 10 db monitor
- 3 db notebook
- 10 db hálózati nyomtató
- 3 db nagyteljesítményű nyomtató
- 2 db fax
- 1 db nagyteljesítményű fénymásoló beszerzése,
- 2 db kazán cseréje a Tapolcai Járásbíróságon
- Veszprémi Járásbíróság és a Veszprémi Törvényszék részleges klimatizálása.

Adósállomány 62.049 e Ft-al csökkent, ez a bírság bevétel kivezetéséből ered. Pénzeszközök 0,8 %-al növekedett.

Veszprém, 2013. május 9.

Dr.Némethné dr.Szent-Gály Edit
a törvényszék elnöke

Körmendi Ágnes
gazdasági vezető