

Az Egri Törvényszék 2012. 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.

2012. évben is az igazságszolgáltatás a tevékenységi körünk, az ellátott szakmai feladatok nem változtak.

Az Egri Törvényszéken 2012. évben 30.813 ügy indult, ebből a peres ügyek száma 18.311. Az előző három évhez viszonyítva jelentősen emelkedett a peres ügyek száma. A nagyobb emelkedés a helyi bíróságokon mutatható ki.

A folyamatban maradt ügyek száma is emelkedett. A legnagyobb emelkedés a törvényszék első- és másodfokon folyamatban maradt ügyeinél mutatkozik.

Rendkívüli emelkedést mutat a közigazgatási perek száma. 2011-hez képest 138 % -os az emelkedés, illetve helyi bírósági szinten a szabálysértési perek száma 175,7 % az előző évhez képest. Ez az Egri törvényszéken 168,4 % -os emelkedést jelent, ami 9.929 ügynek felel meg. Emelkedett a büntető fellebbezett ügyek száma, 428 ügy, ami az előző év 113,8 % -a, a szabálysértési fellebbezett ügyek száma 105,3 %.

Csökken a fellebbezés a polgári, a gazdasági és a munkaügyi ügyszakban.

A folyamatban maradt másodfokú ügyek száma 155,2 % -ra emelkedett. Az előző évhez képest a polgári pereken kívül minden más folyamatban maradt fellebbezett ügy az előző évit lényegesen meghaladja. A legnagyobb nehézséget a 274 folyamatban maradt büntető fellebbezett peres ügy jelenti.

Összességében 469 fellebbezett ügy maradt folyamatban, amelyből 374 peres, 76 nem peres ügy. Egyéb ügyből 9 maradt.

A kedvezőtlen statisztikai mutatók mindkét ügyszakban a rendkívüli nehézség miatt keletkeztek. Büntető ügyszakban két tanácselnök távozott, hét helyett öt, majd év végén hat bíró végezte a munkát. A törvényszékről áthelyezett bíró vitt még tovább ügyeket és a Kollégiumvezető Asszony az előírtól sokkal több tárgyalási napon vett részt, több ügyben járt el.

Nehézséget okozott, hogy kettő cégbíró helyett egy maradt, az állást év végéig nem lehetett beöltetni. A cégbíróság úgy tudott működni, hogy a csoportvezető több munkát vállalt, és a Törvényszék Elnökhelyettes Asszonya is besegített, szinte teljes cégbírói munkakört látott el.

Az első- és másodfokú tanács működése is felbomlott, két nagy tapasztalatú tanácselnök távozott, az új tanácselnökök pedig korábban nem olyan ügyekben jártak el, amilyenekben most el kell járniuk. Polgári ügyszakba kellett beosztani közigazgatási ügyszakos bírót is.

Összességében az elmaradásokat felróni nem lehet, inkább elismerés jár a rendkívüli erőfeszítések miatt.

A helyi bíróságokon a büntető ügyek közül 83,4 % -os a befejezés 0-3 hónap között, a két év feletti ügyekben a befejezési arány 0,5 %.

Civilisztikai ügyszakban 0-3 hó közötti a befejezés az ügyek 38,6 % -ában, 3-6 hó között a befejezési arány az ügyek 29,1 % -ában, a két év feletti ügyekben a befejezés arány 3,2 %.

A két év feletti folyamatban maradt ügyek büntető ügyszakban 0,9 % -ot képviselnek, civilisztikai ügyszakban ez 4,8 %.

Az Egri Törvényszéken első fokon büntető ügyszakban 0-3 hónap között az ügyek 16 % -a, civilisztikai ügyszakban első fokon az ügyek 29,7 % -a, büntető ügyszakban másodfokon az ügyek 17,4 % -a, civilisztikai ügyszakban másodfokon az ügyek 59,4 % -a fejeződik be 0-3 hónap között. Két év feletti ügyek befejezése másodfokon nem volt.

A törvényszéken büntető ügyszakban 27,2 % a két év feletti folyamatban maradt ügyek aránya, polgári ügyszakban 13,7 % a két év feletti folyamatban maradt ügyek aránya.

A felszámolási ügyek közül nagyon sok a folyamatban maradt ügyek száma, a 3 év feletti ügyek aránya 15,7 %.

2012. évben a legnagyobb gondot a személyi változások jelentették, a vezetőváltásokkal együtt.

Az ügyforgalom tekintetében romlottak az időszerűségi mutatók a Törvényszéken civilisztikai ügyszakban. Soha nem látott mértékűre emelkedett a két éven túli ügyek száma mind első-, mind másodfokú civilisztikai ügyekben. A Bf. tanács munkája rendkívüli módon elnehezült.

Két közigazgatási bíró közül az egyik kényszerűségből másodfokú tanácsba került, miközben a közigazgatási ügyérkezés is emelkedett. Mindkét Pf. tanács élén tanácselnök-váltás következett be.

Az Egri Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság felállítása történt a leggördülékenyebb módon. Az anyagi feltételeket az OBH biztosította. A létszámot az Egri Törvényszék szakirányú képzettséggel rendelkező egyik bírója és az Egri Városi Bíróság már eddig is a munkaügyi bíróságon kirendelésben működő bírója adta. A tisztviselők áthelyezése is megoldható volt.

- 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. Az I/2G., I/2H. és I/2K. melléklet intézményre vonatkozóan: lásd a melléklet szerint.**
- 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**

A 2012. évi költségvetés végrehajtása:

2012. évben az Egri Törvényszék működtetésének személyi és tárgyi feltételeinek biztosítására **1. 710, 9 millió Ft** eredeti, **1. 851, 6 millió Ft** módosított előirányzat állt rendelkezésünkre.

Az összes kiadásunk **1. 827, 7 millió Ft**, összes bevételünk **1. 851, 3 millió Ft**-ban realizálódott.

A 2012. év költségvetése az Egri Törvényszéken a 10 %-os bérfejlesztéssel és a költségvetési megszorítások folyamatos növekedése mellett, a bevételi többlet és a bér megtakarítás, az egyösszegű 58. millió Ft értékű támogatás adott lehetőséget a dologi kiadásoknál a beszámolóban bemutatott tényszámok sikeres megvalósításához.

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

Az előirányzat jogcímenkénti módosulását az alábbi táblázat mutatja.

millió Ft –ban egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2011. évi CLXXXVIII. törvény szerinti előirányzat	1 710,9	1 710,9	1 662,9	1 220,9
Módosítások jogcímenként				
Pótelőirányzat bírák címpótlékára	5,4	5,4	5,4	4,3
Pótelőirányzat bérkompenzációra	21,9	21,9	21,9	17,2
Pótelőirányzat visszarendezése	-3,4	-3,4	-3,4	-2,7
Pótelőirányzat titkári álláshely létesítésére	15,8 15,8	15,8	9,9	
Pótelőirányzat bankszámla költségterítésre	17,2	17,2	17,2	13,5
Pótelőirányzat szolgálati bíró költségterítésére	0,1	0,1	0,1	0,0
-13,1 Pótelőirányzat munkacsoport elnöke jutalmára	0,4	0,4	0,4	0,4
Átcsoportosítás személyiből dologi kiadásokra Átcsoportosítás cafeteriahoz kapcs. szem. jöv. adóra és eü. hozzájár-ra				-33,9
2011. évi maradvány műk. célú igénybevétele	4,6	4,6		1,0
Pótelőirányzat bírák pályakezesség vizsgálatára	0,3	0,3	0,3	
Pótelőirányzat dologi kiadásra	58,0	58,0 58,0		
Többletbevétel átforgatása dologi kiadásra	10,0	10,0		
Pótelőirányzat szünetmentes beszerzésére	1,9	1,9	1,9	
Pótelőirányzat e-szolg. rendszer kialakítása	0,3	0,3	0,3	
Pótelőirányzat a Törvényszék kiviteli tervének ktg. megosztása miatt	3,4	3,4	3,4	
Pótelőirányzat Füzesabony VB. és Egri VB. felújítására	4,8	4,8	4,8	
2012. évi módosított előirányzat	1. 851,6	1.851,6	1.789,0	1.217,5

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított kiadási előirányzatunk 140, 7 millió Ft-tal növekedett. Az eredeti előirányzatot kiegészítették az Országos Bírósági Hivatal által biztosított pótelőirányzatok, valamint az előző évi maradványunk is.

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 járulékból a dologi kiadásoknál jelentkező hiány enyhítésére.

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 létszámcsökkentés hatása illetményrendszerenként.

Személyi juttatások, és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatások **2012. évi eredeti előirányzata 1. 220, 9 millió Ft**, a munkaadókat terhelő járulékok 2012. évi eredeti előirányzata 301, 5 millió Ft volt.

A személyi juttatások eredeti előirányzata 87, 1 millió forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 23, 7 millió forinttal volt magasabb az előző évihez képest. A személyi juttatások módosított előirányzata 98, 6 millió forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok módosított előirányzata 32 millió forinttal volt magasabb az előző év hasonló időszakának költségvetési előirányzatához képest.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok 2012. évi alakulása:

Adatok millió Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendsz. szem. juttatások	1.101,5	1.022,5	1.022,3
Munkavégz. kapcs. jutt.	3,6	32,1	28,5
Fogl. sajátos juttatás	37,2	40,9	39,8
Szociális jellegű juttatás	0	1,0	1,0
Személyhez kapcs. ktg.tér.	55,4	64,8	64,1
Nem rendsz. szem. jutt.	96,2	138,8	133,4
Külső szem. juttatás	23,2	56,2	55,8
Munkaadókat terh. jár.	301,5	317,8	313,9

A rendszeres személyi juttatás 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 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 58. § (1) bekezdése szerint 2012. évben a bírói illetményalap 391. 600.-Ft-ban került megállapításra.

Intézményünknel 2012. évben 6 fő végleges új titkári álláshely létesült. Az álláshelyek létesítésének személyi juttatás és munkaadókat terhelő járulékaire az Országos Bírószági Hivatal pótelőirányzatot biztosított.

A nem rendszeres személyi juttatás fedezetet nyújtott:

- a) a jubileumi jutalmakra 31, 9 millió forint összegben,
- b) a teljesítményhez kötött jutalomra 7, 6 millió forint összegben,
- c) a cafeteria rendszer keretében bruttó 200 e Ft/fő/év összegben megállapított juttatásokra,
- d) készenléti, és ügyeleti díjak, valamint az utazási költségtérítés kifizetésére,
- e) a szociális jellegű juttatásokra,
- f) a bérkompenzáció kifizetésére.

A költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációjáról szóló 371/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezik a kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról. A központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációjának finanszírozásáról a 1133/2012 (IV. 26.) Kormányhatározat rendelkezik. Intézményünk ennek megfelelően járt el az igénylések összesítésében.

A bérkompenzáció kifizetésére az Országos Bírószági Hivatal Elnöke a 44.032-10/2012.OBH levél alapján összesen 21,9 millió forint pótelőirányzatot biztosított.

A külső személyi juttatás fedezetet nyújtott:

- a) az ítélezésben közreműködők részére fizetett díjazásra (tanúdíjak, szakértői díjak, stb.),
- b) felmentett munkavállalók egyéb juttatásaira 20, 4 millió forint összegben.

A bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2011. évi CLXII. törvény alapján 2012.évben intézményünknel a felső korhatár elérése miatt 8 bíró munkaviszonya szűnt meg, valamint további 1 bíró nyugdíjazására került sor.

A felmentett bírák közül jogszabályi feltételeknek megfelelően 3 fő bíró titkári feladatokat lát el, ebből 2 fő bíró bírósági közvetítővé lett kinevezve.

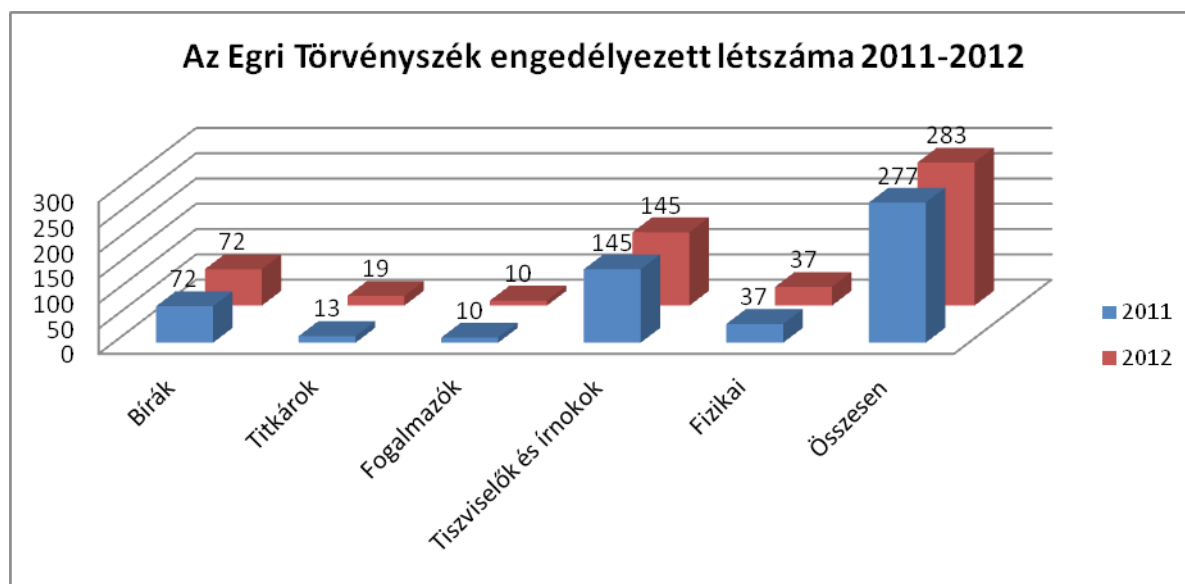
A külső személyi juttatások eredeti előirányzata igen alacsony összegben lett megállapítva, a kifizetésekhez a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásból előirányzatot csoportosítottunk át a felmerült tényleges igények kifizetésére.

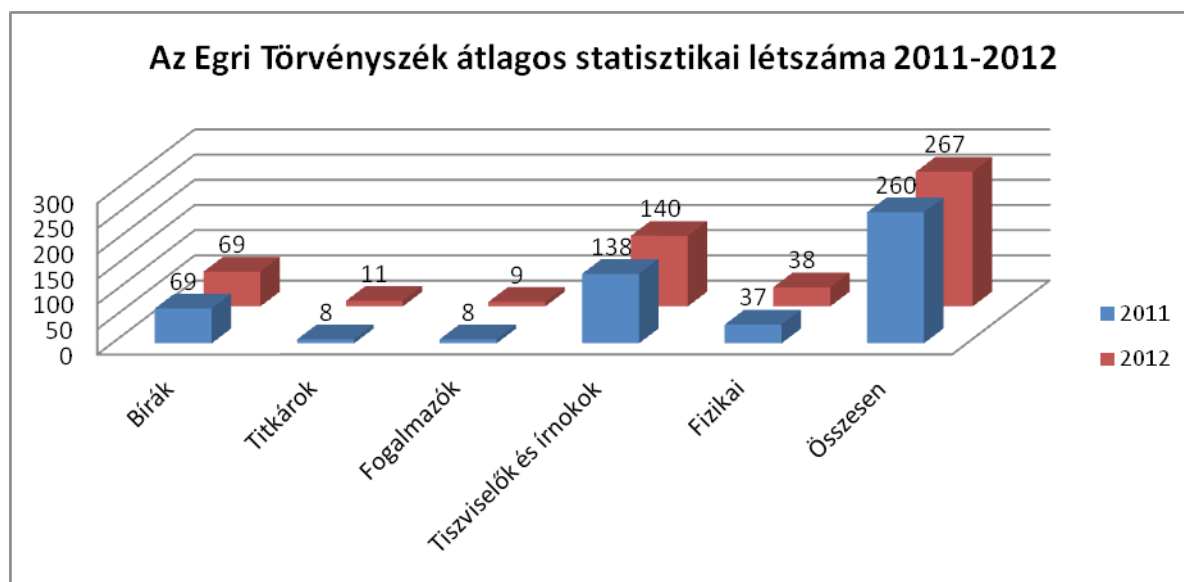
A munkaadókat terhelő járulékok tervezése, módosítása és teljesítése arányos volt a személyi juttatásokkal.

Az Egri Törvényszék engedélyezett eredeti létszáma 277 fő volt. Az Országos Bírósági Hivatal Elnöke a 115/2012. (VI. 8.) OBHE számú határozatával az Egri Törvényszéken 2012. június 15-ei hatállyal 6 fő titkári álláshelyet létesített, így az engedélyezett létszám 283 főre emelkedett. Az éves átlagos statisztikai állományi létszám 267 fő.

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.





Megállapítható, hogy az engedélyezett létszám 2012. évben növekedett, amelynek oka a 6 fő új titkári álláshely létesítése.

Átlagilletmény alakulása az előző évhez képest:

Megnevezés	Átlag létszám fő 2011. év	Átlag létszám fő 2012. év	Átlag illetmény eFt/fő/év 2011. év	Átlag illetmény eFt/fő/év 2012. év	Index % 2012/2011
Bírák	69	69	7.540	8.048	106,7
Titkárok	8	11	3.331	3.939	118,3
Fogalmazók	8	9	2.136	2.192	102,6
2673.6463.93 6107,9lgazs. alk.	175	178	2.195	2.492	113,5
260 Összesen:					

Az átlagilletmény az előző évhez képest 7, 9 % -kal nőtt. A növekedés oka a bírói illetményalap növekedése, valamint új titkári álláshelyek létesítéséből adódik.

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

A dologi, és a dologi jellegű kiadások 2012. évi eredeti előirányzata 186 millió forintban került meghatározásra, amely a 2011. évi teljesítési adathoz (281, 7 millió forint) képest csak 66 %. A módosított előirányzat forrása bér megtakarítás, egyszeri 58,0 millió forint összegű támogatás és többletbevétel beforgatásával 301,6 millió forintban realizálódott.

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

Dologi, és dologi jellegű kiadások

Adatok millió forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletbeszerzés	16,0	30,3	29,9
Kommunikációs szolgáltatások	2,2	2,2	2,2
Szolgáltatási kiadások	110,4	153,7	146,8
Vásárolt közszolgáltatás	29,0	52,5	52,5
Általános forg. adó	14,9	41,3	39,5
Kiküldetés, reprezentáció	2,9	2,3	2,3
Egyéb dologi kiadások	0,0	2,4	2,4
Adók, díjak, befizetések	10,6	16,9	16,9
Dologi kiadások mindösszesen	186,0	301,6	292,5

A dologi kiadásoknál jelentkező hiány enyhítésére az év folyamán összesen a személyi juttatás, és a munkaadókat terhelő járulékok terhére 35, 9 millió Ft-ot csoportosítottunk át saját hatáskörben.

A cafeteriához kapcsolódva 7, 4 millió Ft-ot csoportosítottunk át saját hatáskörben a nem rendszeres személyi juttatásokból a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadóra, valamint 2,5 millió Ft-tal megemeltük a dologi előirányzatot a 2011. évi maradványból.

A közhatalmi és működési bevételek előirányzata 2012. év novemberében teljesült, így két alkalommal kezdeményeztük a bevételi többlet átforgatását a dologi kiadások közé. Összesen 10,0 millió forintot forgattunk be. Továbbá a hiány fedezetére az Országos Bírósági Hivatal Elnökének 52. 016-10/2012. OBHE levele alapján intézményünk 58 millió forint pótelőirányzatot kapott, valamint évközben a 6 fő titkári álláshelyhez kapcsolódóan és a titkárok pályakezletességi vizsgálatára 1, 8 millió Ft pótelőirányzat állt rendelkezésre a kiadásaink teljesítésére.

A dologi kiadások az előző évhez képest 4 % -kal nőttek.

A kiadások növekedésének egyik oka a készlet- és nyomtatványbeszerzések költségének emelkedése. A bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. tv. alapján 2013. január 1-jétől megváltozott a bíróság elnevezése, és felállításra került az Egri Közigazgatási- és Munkaügyi Bíróság. A helyi bíróságok járásbíróságok lettek, így járásbírósági és közigazgatási és munkaügyi bírósági táblák,

címerek, bélyegzők teljes körű cseréjére, történt meg tárgyévben.

A növekedés oka még, hogy csak 2012. évben tudtuk lecserélni a megyei bírói névtáblákat a már egy éve hatályos és használt törvényszéki bírói táblák feliratozására.

A másik jelentős növekedés a vásárolt közszolgáltatásoknál volt. A vásárolt közszolgáltatások teljesítése az előző évhez képest 6 %-kal megnőtt. Ennek okát, a jelentős mennyiségű szakértői díjak számában és az évek során fokozatosan növekvő szakértői díjak megállapított összegének emelkedésében látom.

Az előbb felsorolt előirányzat források megléte mellett 2012. évben is sikerült megyénk bíróságainak zavartalan működését, üzemeltetését megőrizni.

A 2006. El. II. B.20. számú 2006. augusztus 14-én kelt elnöki levelemben foglalt takarékosági intézkedéseinek betartását a 2012. év folyamán is figyelembe vettük, rendszeresen értekezleteken megbeszéljük a felmerült problémákat.

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

2012. évben, az eredeti előirányzatban 2, 5 millió forint intézményi beruházás szerepelt, amely az előző évhez képest nem változott. A felhalmozási kiadások módosított előirányzata évvégére 9,9 millió forintra alakult.

Az előirányzat növekedésének okai:

- a) Intézményünk 1, 9 millió Ft pótelőirányzatot igényelt a Füzesabonyi Városi Bíróság részére szünetmentes tápegység beszerzésére. A pótelőirányzatot az Országos Bírósági Hivatal biztosította.
- b) Az év közben létesített 6 fő titkári álláshely tárgyi feltételeinek biztosítására 1,8 millió Ft pótelőirányzatot kaptunk,
- c) az Egri Törvényszék épületének felújítására elkészült rekonstrukciós engedélyezési és kiviteli terveire a magállapodásunknak megfelelően megkaptuk az ügyészség épülethasználata szerinti pótelőirányzatot 3, 4 millió Ft összegben,
- d) az e-Szolgálati Jegyrendszer bevezetésére 0, 3 millió Ft pótelőirányzatot kaptunk.

Tárgyi eszközök beszerzése:

Intézményi beruházásból az alábbi beszerzések történtek:

adatok millió Ft -ban

Az Egri Törvényszék épület felújítása tervezésével kapcsolatos hiánypótlás és falkutatás	0,5
BITRONIX szünetmentes Fűzesabonyi VB. részére.	1,9
6 db digitális diktafon szett	0,7
6 db számítógép titkári álláshelyhez	1,1
1 db szünetmentes Egri VB.	1,9
Klíma berendezés Hevesi VB.	0,4
Iroda és tárgyaló kialakítás Hevesi VB.	0,9
Szerverszoba átalakítás Fűzesabonyi VB.	0,5
Iroda kialakítás Hevesi VB.	0,8
Iroda kialakítása, szerver szoba bővítése Fűzesabonyi VB.	0,7
Kártyaolvasók beszerzésére adott előleg Egri VB.; Fűzesabonyi VB.	0,3
Összesen:	9,7

Az évvégén még felújítási keretből az Országos Bírósági Hivatal Elnöke a 41010-39/2012. OBH levele alapján 4, 8 millió forintot biztosított az Egri Városi Bíróság épületének hőszigetelési felújítási munkálataira, valamint a Fűzesabonyi Városi Bíróság épülete főhomlokzata bádogos felújítási munkálatai fedezetére.

Intézményünknek 2012.évben fejezeti kezelésű előirányzat keretében biztosított beruházási forrása nem volt.

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

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

Intézményünk közhatalmi és működési bevételei alakulása 2012.évben

Adatok millió Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	0,0	40,0	40,0
Egyéb saját működési bev.	48,0	18,0	17,7

Műk. célú hozam és kamat bev.	0	0	0
Összesen:	48,0	58,0	57,7

2012.évben a közhatalmi bevételen nem volt eredeti előirányzat. A bevételek kezelésében, minősítésében 2012. évtől lényeges változás történt. A 2011. évi CLXVI. törvény 32. § (3) bekezdése alapján 2012. január 1-től a központi költségvetési szerv által kiszabott bírságból és az ehhez kapcsolódó késedelmi pótlékból származó bevétele a központi költségvetés központosított bevétele.

A jogszabály meghatározta, hogy a 2011. december 31. napját megelőzően kiszabott, de még nem teljesített bírságbevételek is a központi költségvetést illetik meg.

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

2012. évben összesen 150, 9 millió forint bírságbevételt fizettünk be a központi költségvetésbe.

A 2012. december havi bírságbevétel összege 12, 7 millió forint a beszámolóban a függő, átfutó kiegyenlítő bevételek között szerepel, átutalása 2013. január 21-én megtörtént a központi költségvetés részére.

Intézményünknel, a közhatalmi bevételeknél az igazgatási szolgáltatási díjon keletkezett többletbevétel, amit irányító szervi jóváhagyással tudunk felhasználni. A 10,0 millió forint 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.

2.4.3. 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 2012. évben a követelések állománya 195, 4 millió forintról 77, 8 millió forintra csökkent.

Intézményünk 2012-ben 54, 7 millió forint értékvesztést számolt el, amely jelentős csökkenés az előző évhez képest.

A követelésállomány jelentős csökkenésének oka, hogy a bírságbevételek 2012. január 1. napjától jogszabályi változás miatt a központi költségvetést illetik meg. A jogszabály alapján a bírsággal kapcsolatos követelések és kötelezettségek nyilvántartása a Magyar Államkincstár feladata.

Az átadásra kerülő bírságkövetelések és értékvesztés, valamint a kötelezettségek 2012. január 1-jei nyitó értékét a főkönyvi nyilvántartásából ki kellett vezetni. Ez a kivezetés 117, 9 millió Ft-tal csökkentette az intézményünk adós állományát.

A követelések analitikus nyilvántartása továbbra is intézményünk feladata maradt, ezért könyvviteli elszámolása átkerült a 0-ás számlaosztályba.

Az Egri Törvényszék bírságbevételekkel kapcsolatos követelésének kivezetését az alábbi táblázat szemlélteti a 2012. január 1-i nyitó adatok alapján:

Adatok millió Ft-ban

Bírságok jogcíme	Bírságkövetelések 2012.01.01-i nyitó értéke	Értékvesztés 2012.01.01-i nyitó értéke	Bírságkövetelések 2012.01.01-i könyvszerinti értéke
Pénzbüntetés	100,5	0,0	100,5
Pénz mellékbüntetés	4,7	0,0	4,7
Pénz- és rendbírság	170,8	-160,8	10,0
Vagyonekhozás	2,7	-1,3	1,4
Vagyoni előny megfizetési kötelezettség	6,9	-6,9	0,0
Elkhozás alá eső érték	0,0	0,0	0,0
Rendbírság (átváltoztatható)	1,3	0,0	1,3
Elkhozás bírói letétből	0,0	0,0	0,0
Egyéb bírság bevétele	0,0	0,0	0,0
Bírságkövetelések összesen:	286,9	-169,0	117,9

Az Egri Törvényszéken a 2012. költségvetési évben 13, 2 millió Ft-ot (596 ügyben) írtunk le behajthatatlan követelésként, teljes mértékben az egyedileg értékelt adósok miatt, döntő többségben a bűnügyi költségekből. (475 ügyben 9, 9 millió Ft-ot)

Pénz- és rendbírságból 2, 4 millió Ft értékben volt behajthatatlan követelésünk.

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.

2.5. Előirányzat maradvány

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

A 2011. költségvetési évben az Egri Törvényszéken 4, 6 millió Ft előirányzat-maradvány keletkezett, amely működési célú kötelezettség vállalással terhelt előirányzat a 2011. decemberben hóközi kifizetés miatt számfejtett készenlét, többletmunka, szakértői díj, ülnöki díj miatti bérmaradvány és járulékai, valamint a 2011. évet terhelő szállítói kötelezettség.

A számlák és a lekötött szerződések pénzügyi teljesítése 2012. április 30-ig megtörténtek.

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

2.5.2. A 2012. évi előirányzat maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai:

2012. évben 23, 9 millió Ft kiadási megtakarítás, valamint – az év közben keletkezett többletbevétel miatt – módosított bevételi előirányzathoz képest 0,3 millió Ft bevételi lemaradás keletkezett.

Így 2012. évben 23, 6 millió Ft előirányzat maradványunk keletkezett, amelyből

- 17,2 millió Ft működési célú kötelezettség vállalással terhelt maradvány a 2012. decemberben hóközi 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.

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:

Intézményünknel 2012. évben vagyonhasznosítás nem történt.

A befektetett eszközök nettó értéke 33, 5 millió Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

A gépek berendezések és felszerelések elhasználódási szintje 95,6 %-os ezen belül az informatikai eszközeink jelentős része cserére szorulna, a teljesen leírt, de még használt eszközök értéke ebben a körben 235, 6 millió Ft.

A 2 db hivatali gépjármű elhasználódási szintje is 84,3 % -os, a 2013. év elején a Műszaki Osztály által kért hivatali járművekről készített adatszolgáltatásban jeleztük a gépkocsi csere igényünket.

A tárgyi eszköz beszerzésekről már a 2. 3. 4. pontnál részletesen említettünk. Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományát a tárgyévi beszerzések növelték, amelyre beszerzésekről a 2.3.4. pontnál részletesen említettünk.

A tárgyévben a tárgyi eszközök állományát csökkentette a végrehajtott selejtezés.

Összefoglalva: a 2012. 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 pótélőirányzat és a bevételi többlet adott lehetőséget a személyi juttatások, és a dologi kiadások alultervezése, valamint az árak erős növekedése mellett az év sikeres lezárásához.

E g e r, 2013. május 6.

Dr. Hunyadi-Buzás Ágnes
az Egri Törvényszék elnöke