



ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL

ELNÖKE

46.027/2012 OBH

Az Országos Igazságszolgáltatási Tanács Hivatala 2011. évi költségvetésének végrehajtása

Törzskönyvi azonosító száma: 329552

Honlap címe: www.birosag.hu

Feladatok: a Hivatal a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 1997. évi LXVI. törvény 55. §-ának megfelelően előkészítette az Országos Igazságszolgáltatási Tanács (OIT) üléseit, gondoskodott határozatainak végrehajtásáról, ellátta az OIT működésével kapcsolatos ügyviteli feladatokat. Kapcsolatot tartott és együttműködött a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztériummal, a Nemzetgazdasági Minisztériummal, a Nemzeti Adó és Vámhivatallal, a társadalombiztosítási alapokkal, továbbá a kötelező és önkéntes nyugdíjpénztárakkal. Részt vett az Országgyűlés állandó bizottságainak azon ülésein, amely bíróságokat érintő kérdéseket tárgyalt. Ellátta továbbá mindazokat az általános operatív feladatokat is, amelyek a felügyeleti szervek feladatkörébe tartoznak.

A Hivatal feladatai közül jelentős nagyságrendet képviselt a Magyar Bíróképző Akadémia működtetése, valamint a központi informatikai feladatok ellátása.

A Hivatal 2011. évben a reá háruló feladatokat maradéktalanul teljesítette.

Az elvégzett feladatokról évente az OIT elnöke az Országgyűlést, a Hivatal vezetője pedig az OIT-ot tájékoztatja.

Az Országgyűlés 2011. november 28-án fogadta el a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvényt, amelynek 188. § (2) bekezdése alapján 2012. január 1-napjával az OIT Hivatala Országos Bírósági Hivatallá alakult át. A törvényi rendelkezés szerint az Országos Bírósági Hivatal az OIT Hivatalának általános jogutódjaként, annak szervezeti keretein jött létre.

Az előirányzatok és azok teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Az **eredeti kiadási előirányzat 4.985,2 millió forintról 3.107,8 millió forintra módosult. A csökkenés 1.877,4 millió forint**, amely 3,7 millió Ft kormányzati, 116,7 millió forint intézményi előirányzat-emelésből, valamint 1.997,8 millió forint felügyeleti szervei előirányzat-csökkenésből tevődik össze.

Az előirányzat jogcímenkénti módosulását az alábbi táblázat mutatja

2011. évi előirányzat- módosítások levezetése	Kiadás	<i>millió forintban egy tizedessel !</i>		
		Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2010. évi CLXIX. tv. szerinti előirányzat	4.985,2	46,4	4.938,8	1.783,3
Módosítások jogcímenként				
Előző évi működési célú ei.maradvány átvét.		20,0		
2010. évi ei.maradvány igénybevétele	41,8	41,8		0
EU-s projektek megvalósítása	70,0	70,0		2,5
Egyéb intézményi előirányzat módosítás	4,9	4,9		-27,2
Lakástámogatások folyósítása és törlesztése	46,5	46,5		
Kormány hatáskörben biztosított előir.	3,7		3,7	2,9
Fejezeti elvonás	-2.044,3		-2.064,3	-786,8
Módosított előirányzat	3.107,8	229,6	2.878,2	974,7

A kiadások nagyságrendje az előző évhez képest 5,4 %-kal csökkent, ezen belül a 31,9 %-os részarányt képviselő személyi juttatások - amint azt a következő táblázat mutatja - 7,3 %-os visszaesést mutatnak. A személyi juttatások volumenének visszaesését az ösztönzésre/jutalmazásra fordítható források elapadása, a nem rendszeres személyi juttatások keretszámának - a költségvetési helyzetből adódó - kényszerű csökkentése indokolja. A csökkenés nagyságrendjét enyhítette a vonatkozó kormányrendelet által biztosított kompenzációs keret. Az átlagos statisztikai állományi létszám az előző évhez képest 21 fővel csökkent, mely a Hivatalban történt szervezeti átalakításokkal, nyugdíjazásokkal magyarázható.

A Hivatal kiadásainak előző évi szinten tartásához a különböző uniós források jelentős mértékben hozzájárultak, enyhítve az alulfinanszírozottság és a likviditási problémák esetleges mellékhatásait.

A folyó bevétel 13,6 %-os csökkenését eredményezte 2011-ben, hogy a Hivatal szabad kapacitását nem tudta az elvárt mértékben értékesíteni a piaci kereslet visszaesése, illetve a pénzügyi válság miatt. A bevételek csökkenését ellensúlyozta az uniós forrásból biztosított pénzeszközök támogatásértékű bevételként történő realizálása.

Megnevezés	2010. évi tény	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi tény	4/1.	4/3.
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	<i>millió forintban, egy tizedessel</i>				<i>%-ban</i>	
Kiadás	3.225,7	4.985,2	3.107,8	3.053,1	94,6	98,2
ebből:						
személyi juttatás	1.050,7	1.783,3	974,7	974,0	92,7	99,9
központi beruházás	0	0	0	0		
Folyó bevétel	207,9	46,4	187,8	179,6	86,4	95,6
Támogatás	2.955,1	4.938,8	2.878,2	2.878,2	97,4	100,0
Előirányzat-maradvány	41,8		41,8	46,6	111,5	111,5
Létszám (fő)	166	183	170	145	87,3	85,3

I.

Kiadások alakulása

A 2011. évi módosított kiadási előirányzatból

- a működési kiadások előirányzata 2.591,3 millió forint,
- a felhalmozási kiadások előirányzata 470,0 millió forint,
- a kölcsön nyújtása, törlesztése előirányzat 46,5 millió forint.

Figyelemmel arra, hogy az intézmény, jelentős fejezeti szintű feladatokat is ellát, indokolt külön-külön vizsgálni a Hivatal és a fejezet szintű feladatok előirányzatait és azok teljesítését.

Működési célú kiadások

A 2.591,3 millió forint működési kiadási előirányzaton belül a Hivatal működésére 1.518,5 millió forint, a fejezet szintű feladatokra pedig 1.072,8 millió forint állt rendelkezésre.

1) A Hivatal működési kiadásai

A Hivatal rendelkezésére álló 1.518,5 millió forint előirányzatból 1.193,6 millió forint került felhasználásra, 324,9 millió forint pedig a 2012. évre áthúzódó kötelezettségek és a központi informatikai feladatok többletkiadásainak forrása.

A felhasznált 1.193,6 millió forintból a **személyi juttatás** 753,2 millió forint, - a működési kiadások 63,1 %-a - amely az előző évi értéknél 0,3 %-kal magasabb. **Munkaadókat terhelő járulékok** 196,9 millió forint értékben merültek fel, a megelőző időszak adatához képest 8,6 %-os csökkenést mutatnak. A **dologi kiadások** összege az előző évi 250,4 millió forinttal szemben 239,3 millió forint volt.

4,3 millió forint **működési célú pénzeszközátadás** a bírósági érdekképviseleti szervek támogatását szolgálta.

2) Fejezet szintű működési kiadások

A kiadásokra rendelkezésre álló 1.072,8 millió forint előirányzattal szemben 1.347,2 millió forint került felhasználásra, a 274,4 millió forintos kiadási többlet fedezete a Hivatal előirányzatai között állt rendelkezésre.

- a) A **Magyar Bíróképző Akadémia (MBA)** működési és központi oktatással összefüggő kiadásai 432,8 millió forintot tettek ki, melyből a dologi kiadások 155,8 millió forint értékben merültek fel. Az üzemeltetésre fordított összeg tartalmazza a továbbképzések járulékos kiadásait is (szállás, ellátás), melyek éves szinten 67,9 millió forinton alakultak a dologi kiadások között, Az MBA kiadási szerkezetén belül a személyi juttatás aránya 51 %, a kapcsolódó munkaadói járuléké pedig 13 % volt. A külső személyi juttatásokon elszámolt oktatói díjak összege a vizsgált időszakban elérte a 17,8 millió forintot. Összességében megállapítható, hogy az Akadémiára fordított működési kiadások volumene 2011-ben 40 millió forintos megtakarítást eredményezett az előző időszakhoz képest.

- b) **Központi informatikai feladatokra** 914,4 millió forintot, az előző évinél 18,8 millió forinttal kevesebbet fordítottunk. Ez részben az egyes informatikai rendszerek üzemeltetéséhez/használatához kapcsolódó kiadások visszafogásával vagy átütemezésével, részben pedig az informatikai feladatok összetételének változásával magyarázható az eszközbeszerzések javára. A felmerülő dologi kiadások döntően hálózati rendszerfelügyelethez, vírusvédelemhez, cégbírósi eljáráshoz (elektronikus aláírás), jogtár előfizetéshez kapcsolódtak, valamint az informatikai hálózat és a BIIR rendszer üzemeltetését, továbbá szoftverek követését szolgálták.

Felhalmozási célú kiadások

A 470 millió forint felhalmozási célú kiadási előirányzat nagyrészt fejezet szintű feladatokra állt rendelkezésre, melyből 465,7 millió forint került felhasználásra, a fennmaradó 4,3 millió forint pedig a 2012. évre áthúzódó kötelezettségek forrása.

A rendelkezésre álló előirányzat szinte teljes egészében **központi informatikai feladatokra** lett felhasználva. Ezen belül szoftver/licence vásárlásra 429,7 millió forintot, eszközök beszerzésére, cseréjére pedig 36 millió forintot költöttünk. A központi informatikai beszerzésekre fordított összeg 38,7 millió forinttal marad el az előző évhez képest.

Kölcsön nyújtása, törlesztése előirányzat tervezett összegéből 46,5 millió forint realizálódott. A munkáltatói lakástámogatásra nyújtható visszatérítendő kamatmentes kölcsönök folyósítása 2011-ben jelentős segítség volt a bírák és igazságügyi alkalmazottak számára.

II.

Bevételek alakulása

A kiadások forrása

2.878,2millió forint költségvetési támogatás,
187,8 millió forint saját bevétel és
41,8 millió forint előző évi előirányzat-maradvány
volt.

A **költségvetési támogatás** az előző évhez képest 2,6 %-kal csökkent (saját bevétel részarányának csökkenése, valamint a maradvány részarányának növekedése mellett) és a kiadások 94,3 %-ára adott fedezetet.

Az elmúlt időszakhoz képest a **saját bevétel** 13,6 %-kal csökkent, míg az **előző évi maradvány-igénybevétel** 40 %-a volt az előző évinek. A saját bevétel ilyen irányú változását befolyásolta egyrészt a különféle EU-s projektekből származó támogatásértékű bevétel növekménye mintegy 10,3 millió forint értékben, másrészt, hogy a Hivatal szabad kapacitásának értékesítéséből származó bevétel 23 millió forinttal az előző évi érték alatt maradt, valamint a munkáltatói kölcsönök visszatérülése 15,6 millió forinttal kevesebb volt az elmúlt időszakhoz viszonyítva.

A követelésállomány 4,6 millió forintos csökkenése az év végi rendezvényekhez kapcsolódó bérbeadások – igény hiányában történő – elmaradásával indokolható.

III.

Az előirányzat-maradványok alakulása

A **2010. évi előirányzat-maradvány 41,8 millió forint** volt, melynek teljes összege felhasználásra került. A kötelezettséggel terhelt maradványösszegeből 0,9 millió forintot munkaadói járulékra, 31,8 millió forintot dologi kiadásra, 9,1 millió forintot intézményi beruházásra költöttünk el.

A **2011. évben keletkezett előirányzat-maradvány 46,6 millió forint**, melynek teljes összegét kötelezettségvállalás terheli. A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 2,7 millió forintot munkaadói járulékra, 43,9 millió forintot intézményi beruházásra fordítunk.

IV.

Immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök 2011. év végi bruttó állománya (az üzemeltetésre átadott eszközökkel együtt) 7.682,9 millió forint, mely 9,5 %-kal, 667,4 millió forinttal haladta meg az előző évi adatot. A nettó/bruttó eszközérték arány az elmúlt időszakhoz képest csak minimálisan, 2,5 %-kal romlott, mely elsősorban az újonnan aktivált eszközök összetételével magyarázható. (Az üzembe helyezett eszközök túlnyomó része az alacsonyabb amortizációs kulccsal elszámolható kategóriába esett.)

- A nagy volumenű központi informatikai eszközbeszerzéshez, EU-s projektekhez kapcsolódó licencek, valamint egyéb fejezeti szintű feladatokat szolgáló szoftverek üzembe helyezésének eredményeként az **immateriális javak** bruttó állománya 675,5 millió forinttal, 4.590,4 millió forintra növekedett, amely 17,3 %-os változásnak felel meg. Az állományváltozásból jelentős részt képvisel az újonnan vásárolt NOVELL licencek bruttó értéke 317,9 millió forinttal, az uniós beszerzések 243,4 millió forinttal, valamint a vírusvédelemmel összefüggő bruttó érték növekedés 51,8 millió forinttal.
- A **tárgyi eszközök** bruttó értéke 8 millió forinttal csökkent az előző időszakhoz képest, mely nagyrészt a gépek/berendezések/felszerelések állománycsoportban jelentkező csekély mértékű állománynövekedés és – csökkenés együttes hatásaként következett be. Az állománynövekedésből 3,5 millió forint az EU-s forrásból vásárolt eszköz, míg a fennmaradó beszerzések (30,6 millió forint) finanszírozása központi informatikai keretből történt.

A 2011. évi költségvetés - szigorú és körültekintő gazdálkodás mellett - a feladatok elvégzéséhez kellő fedezetet nyújtott. A kiadások és bevételek folyamatos figyelése, ellenőrzése és elemzése a rendelkezésre álló pénzeszközök takarékos felhasználását eredményezte.

Budapest, 2012. május 9.

dr. Handó Tünde