



SZOMBATHELYI TÖRVÉNYSZÉK
Elnöke

Szombathely, Szily János u. 7.
e. szombathelytvsz@birosag.hu
t. 06-94/314-365/2101. mellék
f. 06-94/312-184

2021.El. XV.A.4/45. szám

A 2022. évi költségvetési beszámoló
szöveges indokolása

a Pénzügyminisztérium által kiadott — a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény végrehajtásáról szóló törvényjavaslat előkészítéséhez - Útmutatóban meghatározott szempontok szerint:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe:

Intézmény neve:	Szombathelyi Törvényszék
Törzskönyvi azonosító szám:	311564
Adószáma:	15311564-1-18
TEÁOR száma:	842320 Bíróságok tevékenysége
KSH gazdálkodási forma kód:	312
Megye kód:	18
Honlap címe:	www.szombathelyitorvenyszek.birosag.hu

1.2. Az intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása

Magyarország Alaptörvénye

A bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvény

Alapító okirat: 2023.OBH.XXXIII.J.1/128.

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

Alaptevékenység: 033020 Bírósági tevékenység

Vállalkozási tevékenysége: nincs

Résztétel közhasznú vagy gazdasági társaságban: nincs

Illetékességi területe: Vas Vármegye közigazgatási területe

A szakmai feladatokban változás nem következett be.

A Gazdasági Hivatal működése a törvényeknek és az egyéb jogi szabályozóknak megfelelt.

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

- Az instruktori rendszer bővítése
- Az ellenőrzési rendszer további információgyűjtési mechanizmusokkal való bővítése
- A szakmai oktatások folyamatos bővítése és helyi szintre való adaptálása
- A hosszú pertartamú ügyek vitelének többszintű segítése a szakmai fórumokon
- Az igazgatási rendszer teljes felülvizsgálata és funkcionális racionalizációja

2. Az előirányzatok alakulása

2.1

Előirányzatok teljesítésének levezetése

***I/2/A.
melléklet***

0100 Szombathelyi Törvényszék

Megnevezés		2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi törvényi módosított előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tény	5/1	5/4
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
		millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás		2 368,7	2 300,9		2 632,0	2 627,7	110,9	99,8
	ebből: személyi juttatás	1 718,3	1 764,1		1 864,5	1 864,5	108,5	100,0
Bevétel		92,9	70,0		101,9	101,9	109,7	100,0
Támogatás		2 274,7	2 230,9		2 530,1	2 530,1	111,2	100,0
Költségvetési maradvány		1,8	–		82,9	82,9	4605,6	100,0
Létszám (fő)		207	211			207	100	-

0100 Szombathelyi Törvényszék

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (fő)
2021. évi XC. törvény szerinti előirányzat	2 300,9	70,0	2 230,9	1 764,1	211,0
Módosítások jogcímenként *					
Kormány hatáskörű előirányzat módosítások	0,2	0,0	0,2	0,2	
- Minimálbér és garantált bérminimum emelésre kapott előirányzati többlet PM/2121-2/2022, PM/2121-5/2022.	0,0	0,0	0,0	0,0	
- 2022. évi kompenzációra kapott előirányzati többlet, és elszámolása PM/4119-2/2022 ; PM/4119-5/2022.,	0,2	0,0	0,2	0,2	
- 1757/2021 (X.27.) Korm. Határozat és 1388/2022. (VIII.9.) Korm. Határozat	0,0	0,0	0,0	0,0	
- PM/7043-2/2022	0,0	0,0	0,0	0,0	
- PM/4290-5/2022.	0,0	0,0	0,0	0,0	
- PM/12980/2022; 1510/2022. (X.21.) Korm. Hat. Honvédelmi kiadásokra	0,0	0,0	0,0	0,0	
- 1830/2021 Korm határozat és PM/19707/2021	0,0	0,0	0,0	0,0	
- PM/9530/2022 és 1302/2022. (VI.22.) Korm. Hat.	0,0	0,0	0,0	0,0	
- PM/4290/2/2022	0,0	0,0	0,0	0,0	
Irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítások	248,1	31,9	216,2	165,8	
- Irányító szervi költségvetési támogatások növekedés	254,9	0,0	254,9	165,8	
- Irányító szervi költségvetési támogatások csökkenés	-38,7	0,0	-38,7	0,0	
- Többletbevétel előirányzatosítása	32,7	32,7	0,0	0,0	
- Bevételi elmaradás	-0,7	-0,7	0,0	0,0	
Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások	82,9	0,0	82,9	-65,5	
- Előirányzat maradvány igénybevétele	82,9	0,0	82,9	0,0	
- Európai Unió és hazai pályázatok előirányzati többlete	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Egyéb bevételi többlet	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat növekedés módosítások	71,3	0,0	0,0	0,0	
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat csökkentés módosítások	-71,3	0,0	0,0	-65,5	
2022. évi módosított előirányzat	2 632,0	101,9	2 530,1	1 864,5	207,0

2.2. A Szombathelyi Törvényszék **2022. évi eredeti előirányzata** a 2021. évihez képest 11,71 %-kal, 241.162 e Ft-tal nőtt. Az előző évhez képest az intézményi költségvetés személyi juttatások kiemelt előirányzata (K1) tartalmazza egyrészt a bírósági illetményrendezés harmadik ütemének összegét (11,16%-os bírói illetményalap emelés), másrészt az igazságügyi alkalmazottak béren kívüli juttatásának fedezetét.

Megnevezés	Jóváhagyott előirányzat összege 2021	Jóváhagyott előirányzat összege 2022
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2.059.689.497	2.300.851.000
Személyi juttatás	1.555.397.534	1.764.090.000
Munkaadókat terhelő járulékok	245.633.963	278.103.000
Dologi kiadások	252.658.000	252.658.000
Intézményi felhalmozási kiadások	6.000.000	6.000.000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70.000.000	70.000.000
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	1.989.689.497	2.230.851.000
Működési költségvetés támogatása	1.983.689.497	2.224.851.000
Felhalmozási kiadások támogatása	6.000.000	6.000.000
FOGLALKOZTATOTTAK SZÁMA (engedélyezett létszám) (fő)	212	212

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

2022. évi előirányzatok

	Ft				
	2022. évi eredeti	Előző évi maradvány	Évközi változások	2022.évi összesen	2023. évi eredeti
Kiadások összesen:	2.300.851.000	82.914.580	248.263.221	2.632.028.801	2.458.409.319
-Személyi juttat	1.764.090.000	0	100.457.532	1.864.547.532	1.800.000.000
-Járulékok	278.103.000	0	-7.437.975	270.665.025	243.572.732
-Dologi kiadás	252.658.000	0	126.047.303	378.705.303	408.836.587
-Egyéb működési célú kiadás	0	683.008	0	683.008	0
-Beruházás	6.000.000	0	26.544.445	32.544.445	6.000.000
-Felújítás	0	0	2.651.916	2.651.916	0
-Finanszírozási kiadások	0	82.231.572	0	82.231.572	0
Bevételek összesen	2.300.851.000	82.914.580	248.263.221	2.632.028.801	2.458.409.319
Bevételek	70.000.000	0	31.935.881	101.935.881	70.000.000
Előző évi maradvány	0	683.008	0	683.008	0
ÁHT-n belüli meglőlevezés	0	82.231.572	0	82.231.572	0
Költségvetési támogatás	2.230.851.000	0	216.327.340	2.447.178.340	2.388.409.319

Az előirányzat adatokban történt főbb módosulások a következők:

Irányító szervtől az év során kapott támogatások előirányzata:

Személyi juttatásra és járulékra	Ft
Álláshely rendszeresítésére átadott előirányzat	0
Általános jutalom	0
Bírák soron kívüli előre sorolására biztosított előirányzat	704.358
Bírák szakmai önképzési támogatására biztosított előirányzat	0
Bírói, titkári, fogalmazói, egyéb ig. alk. álláshely illetményének biztosítására (év közben betöltésre kerülő üres álláshelyek fedezetére)	0
Bíróságok Napja alkalmából történt elismerések fedezetére (Szolgálati idő elismerése és Juhász Andor díj)	54.430.208
Bjt. módosítás többletköltségére biztosított előirányzat	0
Bölcsődei, óvodai támogatás	900.000
Címpótlékra biztosított előirányzat	0

Egészségügyi /orvosi hozzájárulásra biztosított előirányzat	0
Európai Unió szaktanácsadók pótlékai	498.214
Húsvéti támogatás	
IASZ TÉR és soron kívüli előre sorolásra biztosított előirányzat	4.437.510
Iskolakezdési támogatás	2.793.840
Jubileumi jutalomra biztosított előirányzat	7.416.140
Képzések költségeinek megtérítésére (helyi regionális képzések) biztosított előirányzat	0
Kiegészítő pótlékokra biztosított előirányzat	0
Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságok felállításához kapcsolódó előirányzat	0
Központi igazgatási feladatokra átadott előirányzat	1.627.200
Kúria Elnökének jutalomkerete	0
Energiaköltség hozzájárulás	113.331.090
Szolgálati bírók díjazására átadott előirányzat	712.213
Tanulmányi szerződés finanszírozására (Werböczy Universitas)	450.300
Törvényszéki végrehajtók végkielégítésére átadott előirányzat	0
Végrehajtói fegyelmi bíróságra átadott előirányzat	0
Járulék csökkentés	-38.698.719
Összesen:	148.602.354
Dologi kiadásokra	
Pénzügyi helyzet rendezésére	40.256.978
Szolgálati bíróságra átadott előirányzat	24.988
Végrehajtói fegyelmi bíróságra átadott előirányzat	0
Sporttevékenység támogatása	2.700
Összesen:	40.284.666
Felhalmozási kiadásokra	
Sporttevékenység támogatása	297.300
Beruházásra	26.967.059
Felújításra	0
Összesen:	27.264.359
Pénzügyminisztérium hatáskörében biztosított előirányzatok	
Foglalkoztatottak 2022. évi bérkompenzációjának kifizetésére biztosított előirányzat	175.961
2022. évi minimálbér és garantált bérminimum többletköltségére biztosított előirányzat	0
Összesen:	175.961
Mindösszesen:	216.327.340

A 2022. évi költségvetési támogatás eredeti előirányzata 2.300.851.000 Ft, ami 241.161.503 Ft-tal több, mint a 2021. évi. Ezt az összeget növelte a fenti táblázatban levezetett irányító szervtől kapott 216.151.379 Ft, valamint törvényi változás folytán pénzügyminisztériumi hatáskörben biztosított további 175.961 Ft támogatás.

Csökkentő tételként kellett figyelembe venni az alábbiakat:

- Kormány által a költségvetési szervek és egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2021. évi bérkompenzációjához biztosított keretből fel nem használt 1 Ft, mely a munkaadókat terhelő járulék,
- a 2022.OBH.XXXIII.A.6.1/21. számú átirata alapján a szociális hozzájárulási adó változásából eredő megtakarítás összege, 38.698.719 Ft beutalása.

Minden változást figyelembe véve végül az intézmény által **felhasználható támogatás** összege **2.632.028.801 Ft** volt.

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 létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása.

Személyi juttatások előirányzatának változása:

	Ft
Eredeti előirányzat:	1.764.090.000
Növelő tételek:	165.970.753
Előző évi maradvány	0
Irányító szerv által nyújtott támogatás	165.815.953
Kormány hatáskörben nyújtott előirányzat módosítás	154.800
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	0
Csökkentő tételek:	-65.513.221
Cafetéria után fizetendő munkáltatói SZJA, SZOCHO átcsoportosítás K2 Járulék sorra	-12.539.429
Kiadási megtakarításból intézményi felajánlás	0
Egyéb juttatás elemek elszámolását követő előirányzat elvonás (KÖZPIG_EUSZT)	-35.096
Intézményi hatáskörű átcsoportosítás a felhalmozási (K6-os) előirányzatára	-297.300
Intézményi hatáskörű átcsoportosítás dologi kiadásokra	-52.641.396
Bérkompenzáció elszámolás	0
Módosított előirányzat összesen:	1.864.547.532

Munkáltatói járulékok előirányzatának változása:

	Ft
Eredeti előirányzat:	278.103.000
Növelő tételek:	34.385.370
Előző évi maradvány	0
Irányító szerv által nyújtott támogatás	21.824.779
Kormány hatáskörben nyújtott előirányzat módosítás	21.162
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	0
Cafetéria után fizetendő munkáltatói SZJA, SZOCHO átcsoportosítás K2 Járulék sorra	12.539.429
Csökkentő tételek:	-41.823.345
Kiadási megtakarításból intézményi felajánlás	0
Bérkompenzáció fel nem használt járuléka	-1
Egyéb juttatás elemek elszámolását követő előirányzat elvonás	-38.698.719
Átcsoportosítás dologi kiadásokra	-3.120.062
Nem teljesült KÖZPIG_EUSZT	-4.563
Módosított előirányzat összesen:	270.665.025

A bíróság személyi állománya

A bíróság létszámhelyzetének általános alakulása 2022. évben

A tárgyév január 1-jei és december 31-ei állapot szerint az összes engedélyezett/tényleges/ dolgozó bírói, bírósági titkári, fogalmazói, tisztviselői (ezen belül bírósági ügyintézői), írnoki, fizikai létszám:

Beosztás	2022-01-01			2022-12-31		
	Engedélyezett	Tényleges	Dolgozó	Engedélyezett	Tényleges	Dolgozó
Bíró	48	47	46	48	48	47
Titkár	14	17	15	14	15	13
Fogalmazó	7	4	4	7	4	4
FF.Tisztviselő	6	6	6	6	7	7
Bírósági ügyintéző	9	11	10	9	13	12
KF Tisztviselő,Írnok	76	77	73	76	76	73
Fizikai dolgozó	34	37	37	34	35	35
Vezető (Iaszos)	18	18	16	18	18	16
Összesen	212	217	207	212	216	207

Létszám adatok 2022.01.01. és 2022.12.31. napján - vezetőikkel együtt-				
	Engedélyezett		Tényleges	
	2022.01.01.	2022.12.31.	2022.01.01.	2022.12.31.
Bíró	48	48	47	48
Igazságügyi alkalmazott (fizikai is)	164	164	170	168
Összesen:	212	212	217	216

A Szombathelyi Törvényszék engedélyezett létszámát az Országos Bírósági Hivatal Elnöke a 2022.OBH.XXVII.A.1.28/3. számú átiratában megküldött 20.SZ./2022.(II.14.) OBHE határozatában állapította meg, mely szerint a bírói létszám mindösszesen (48 fő) és a Szombathelyi Törvényszék engedélyezett létszáma (212 fő) változatlan.

A Bírák engedélyezett létszámához képest a tárgyév elején 1 üres bírói álláshelyet tartottunk nyilván. Az Országos Bírósági Hivatal Elnöke – az 51.E/2022. (II.15.) OBHE határozattal kiírt pályázatra figyelemmel – dr. Knapik Zoltán bírót 2022. június 15. napjával a Pesti Központi Kerületi Bíróságról a Körmendi Járásbíróságra bírói munkakörbe áthelyezte.

Az Igazságügyi alkalmazottak létszámadataiban 3 fő helyettes írnok a tartósan távollévő igazságügyi alkalmazottak álláshelyén szerepel, a fizikai állományban 1 fő túlbetöltést a részmunkaidős dolgozók egészsként való szerepeltetése okozza.

A rendszeres személyi juttatások (engedélyezett és átlagos statisztikai létszám) és rendszeres személyi juttatásként kifizetett összeg, a keresetek átlagos alakulása az egyes foglalkozási csoportokban, viszonyítva az előző évhez.

Keresetek átlagos alakulása						
Munkakör	2021. év			2022. év		
	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)
Bíró törvénytudó	17	19	341.729	17	18	343.144
Bíró helyi	31	27	411.064	31	29	462.475
Titkár	14	14	107.572	14	13	122.832
Foglalmazó	7	4	17.924	7	4	24.405
Felsőfokú tisztviselő	14	15	113.604	14	19	122.629
Középfokú Tisztviselő +	77	78	417.878	77	73	456.196
Vezetők	18	16	163.359	18	16	158.322
Fizikai	34	34	138.932	34	35	161.374
Összesen	212	207	1.712.062	212	207	1.851.377

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

	Ft
Eredeti előirányzat:	252.658.000
Növelő tételek:	126.794.901
Előző évi maradvány	
Irányító szerv által nyújtott támogatás	40.281.966
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	55.761.458
Többletbevétel	30.751.477
Csökkentő tételek:	-747.598
Kiadási megtakarításból intézményi felajánlás	
Intézményi hatáskörű átcsoportosítás személyi juttatásra, járulékra	
Bevételi elmaradás	-747.598
Módosított előirányzat összesen:	378.705.303

Dologi kiadások teljesítésének alakulása

Ft

Rovat	Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Megtakarítás (-) túllépés (+) előző évhez
K311	Szakmai anyagok beszerzése	3.327.236	4.000.000	3.246.289	3.246.289	-80.947
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	16.130.430	17.000.000	31.873.798	31.873.798	+15.743.368
K321	Informatikai szolgáltatások	5.863.546	8.700.000	7.614.195	7.614.195	+1.750.649
K322	Kommunikációs szolgáltatás	3.525.482	2.000.000	1.184.331	1.184.331	-2.341.151
K331	Közüzeti díjak	23.919.489	25.100.000	51.009.272	51.009.272	+27.089.783
K333	Bérleti és lízing díjak	3.990.436	3.800.000	3.807.840	3.807.840	-182.596
K334	Karbantartási szolgáltatások	10.016.605	8.050.000	11.568.134	11.568.134	+1.551.529
K335	Közvetített szolgáltatások	1.867.053	2.700.000	2.663.053	2.663.053	+796.000
K336	Szakmai tev. segítő szolgált.	53.059.407	72.000.000	121.298.695	121.298.695	+68.239.288
K337	Egyéb szolgáltatások	72.705.659	72.188.000	94.857.510	90.501.528	+17.795.869
K341	Kiküldetések kiadásai	1.320.350	1.550.000	1.083.244	1.083.244	-237.106
K351	Működési célú. előz. felsz. ÁFA	30.494.052	33.070.000	45.830.193	45.830.193	+15.336.141
K355	Egyéb dologi kiadások	4.003.600	2.500.000	2.668.749	2.668.749	-1.334.851
Összesen:		230.223.345	252.658.000	378.705.303	374.349.321	+144.125.976

A dologi kiadások 2022. évi teljesítését vizsgálva megállapítható, hogy az előző évihez képest a tárgyévben több mint 144 millió Ft-os túllépés keletkezett, amelyet az alábbi rovatok változása eredményezett.

A **K312** Üzemeltetési anyagok beszerzése rovaton kimutatott közel kétszeres teljesítés növekedés oka egyrészt, a bázis évben az előző évhez képest bemutatott 30 %-os csökkenés, másrészt a tárgyév végén a várható áremelkedés miatti jelentős mértékű (félévi) tartalékkészlet beszerzése.

A **K321** Informatikai szolgáltatások rovaton az információ biztonsági felelős tevékenységre, valamint három szolgáltatóval 2021. év végén kötött szolgáltatási szerződésből eredő teljesítés okán az előző évhez képest 30 %-os többletkiadás keletkezett.

A **K322** Kommunikációs szolgáltatás rovaton jelentős teljesítés elmaradást eredményezett a vezetékes telefonszolgáltató váltás folytán a beszélgetési díjak csökkenése.

A **K331** Közüzeti díjak rovaton az európai gazdasági helyzet miatti rendkívüli energia áremelkedés 213 %-os teljesítés növekedést idézett elő.

A **K334** Karbantartási szolgáltatások soron kimutatott teljesítés növekedés oka a Sárvári Járásbíróság vagyonvédelmi rendszerének karbantartására a tárgyévben kötött karbantartási szerződés, valamint épület karbantartás keretében elvégzett tisztasági festések költsége.

A **K336** Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás rovaton keletkezett közel 70 millió Ft-os többlet teljesítést több tényező befolyásolta. Legjelentősebb mértékben az embercsempészethez kapcsolódó ügyek számának jelentős növekedése, ezen belül is a

tolmács-, fordítási díjak 182 %-os növekedése volt hatással. Teljesítés növelő további tényező a szakértői díjak 36 %-os emelkedése.

A **K337** Egyéb szolgáltatások rovaton kimutatott jelentős többletet főként a postaköltség előző évihez viszonyított 35 %-os növekedése okozta.

A **K 355** Egyéb dologi kiadások rovat teljesítése 34 %-kal elmaradt a 2021. évitől, mivel az tartalmazott közbeszerzési eljárási díjat, valamint a vád alól felmentettek részére kifizetett költségeket is.

Az előzőekben bemutatott változások hatására a **K351** Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat teljesítése 50 %-os többletet mutat.

Takarékossági intézkedések

A korábbi évek gyakorlatával egyezően, a takarékos gazdálkodás és a likviditás érdekében folyamatosan keressük a legjobb áron, ugyanakkor elfogadható minőséget biztosító szállítókat határozott idejű szállítói keretszerződés megkötésére. (így pl. irodaszerek, nyomtatványok, tintapatronok, tisztítószeres stb. vonatkozásában).

A postaköltségek csökkentése érdekében az előző évekhez hasonlóan a járásbíróságok részére szóló küldeményeket, valamint onnan a törvényszékhez címzetteket heti egy meghatározott napon a hivatali személygépkocsink szállítja. Ezekre a napokra ütemezzük az irodaszer, nyomtatvány és a tisztítószer igények, valamint az informatikus, műszerész, villanyszerelő kiszállítását is karbantartási igény esetén. Intézményen belüli kézbesítéshez „beíró füzetet” vagy bírói igény esetén kizárólag „belső térítvevényt” alkalmazunk.

A postázási tevékenység minél magasabb szintű automatizálása érdekében, ezáltal a munkavégzés könnyítése, a hibalehetőség csökkentése, a postázási folyamat nyomon követhetősége, a címzési szabályok betartatása és a takarékos céljából 2017. évtől bevezetésre került **vonalkódos postázási rendszert** alkalmazzuk.

A közüzemi díjak csökkentése a szolgáltatási kiadások másik jelentős tétele. Itt, az elmúlt évek alatt történt több jelentős takarékosági intézkedést kell megemlíteni, melyek évről-évre jelentős energetikai megtakarítást eredményeznek:

- az egyik a **villamos energia megtakarítás**, amely érdekében az OBH által biztosított pótelőirányzatból 2020. év márciusában készült el a Petőfi S. utcai épület lapostetőzetére, majd 2021. év végén a Szily János utcai főépület, a tárgyévben pedig a Körmendi Járásbíróság tetőszerkezetére szerelt **napelemes rendszer**.

A korábbi években két ütemben a törvényszék Petőfi utcai négy szintes épületünkben lévő elavult armatúrákat lecseréltük energiatakarékos tükrös armatúrákra, majd a 2021. év folyamán LED lámpatestek beszerzése és elhelyezése történt meg. A Kőszegi Járásbírószág két tárgyalójának régi, hagyományos plexi burás fénycső transzformátoros neoncseréje ugyanígy korszerű energiatakarékos, elektronikus előtétes tükrös armatúrákra került cserére. 2019. évben további energetikai megtakarítást eredményező villamos felújításokat végeztünk a Szily utcai és a Petőfi S. utcai épületben. A még le nem cserélt bírói és alkalmazotti dolgozó szobákban üzemelő korszerűtlen lámpatestek cseréje történt meg LED-es korszerű, esztétikus és energiatakarékos lámpatestekre,

- a másik a **gázenergia megtakarítás**, amely érdekében szintén a fent már említett Petőfi utcai négy szintes épületünkben az elavult gázkonvektorral üzemelő fűtési rendszert — a Jablonszky Ferenc Program — Épületenergetikai korszerűsítés- Bíróságok támogatása 2015. pályázat által biztosított közel 40 millió Ft pótelőirányzatból — kiváltottuk egy modern, energiatakarékosabb egyedi gázkazános központi fűtésre. Az új fűtési rendszer

nyújtotta energetikai megtakarításon túl, csökkent az épületkarbantartás költsége, hiszen az elavult, 68 db régi gázkonvektor a négy szinten állandó karbantartást igényelt a fűtés megkezdése előtt, és a fűtési szezonban egyaránt. További gázenergia megtakarítást eredményezett az épület 2021. évben történt teljes homlokzati hőszigetelése,

- hasonlóképpen **gázenergia megtakarítást** eredményezett az ugyancsak Jablonszky Program által támogatott energetikai korszerűsítési keretből, a Kőszegi Járásbíróságon 2018. évben megvalósult fűtési rendszer korszerűsítési felújítás is. Ennek során a meglévő régi, korszerűtlen gázkazán energiatakarékos, modern fűtőberendezésre lett cserélve, ugyanígy a régi lemezzradiátorok teljes cseréje is megvalósult,

- a gázárak- a villamosenergia ár növekedéséhez képest – jelentős emelkedése miatt a részben, vagy teljes egészében gázfűtéssel üzemeltetett épületeinkben a villamosenergiával üzemelő fűtő berendezések használatát helyeztük előtérbe,

- szintén energetikai beruházásból eredő jelentős költségmegtakarítást eredményezett a Körmendi Járásbíróság épületén 2016. évben megvalósult teljes nyílászáró csere. A korszerű hőszigetelő üvegezéssel ellátott ablakok által nyert **TÁVHŐ energia megtakarítást**, a szintén pályázati pénzből megvalósult **födém-szigeteléssel** tovább növeltük. Az emeleti teljes padlásfödém 20 cm vastag tözeggyapot hőszigetelést kapott. Ugyanilyen hőszigeteléssel került ellátásra a Szombathelyi Törvényszék épületének teljes déli szárnya,

- ugyancsak energetikai beruházásból eredő jelentős költségmegtakarítást eredményezett a Sárvári Járásbíróság épületén elvégzett- 2016. évben a Jablonszky-4 pályázat nyújtotta felhalmozási pótelőirányzatból megkezdett, 2017. évben megvalósult — teljes nyílászáró csere, valamint az épület TÁVHŐ által üzemeltetett fűtési rendszere cseréje, modern VRV rendszerrel üzemelő fűtésre egyaránt,

- további energetikai beruházásból eredő jelentős költségmegtakarítást eredményezett a Körmendi Járásbíróság épületében - a Wagner Gyula Program nyújtotta felhalmozási pótelőirányzatból megvalósult, TÁVHŐ által üzemeltetett fűtési rendszere cseréje, modern VRV rendszerrel üzemelő fűtés, valamint a szintén Wagner Gyula programból a 2020. évben megvalósult részleges nyílászáró csere.

Az OBH Elnöke 2022. évben intézett, legutóbb 2022.OBH.XVIII. G.39. számú, 2022. október 3-i Tájékoztató levele mellékletében javasolt takarékosági intézkedések alapján jelentős költségmegtakarítás keletkezett. Az előző évhez képest a pénzügyi teljesítésben ezek a megtakarítások, a jelentős egységár változás emelkedés miatt nem, a felhasznált mennyiségben mutathatók ki.

A költségvetés által biztosított előirányzatunk felhasználása során továbbra is törekszünk a takarékos gazdálkodásra.

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

Ft

Eredeti előirányzat:	6.000.000
Növelő tételek:	29.196.361
Előző évi maradvány	

Irányító szerv által nyújtott támogatás	26.967.059
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	297.300
Többletbevétel	1.932.002
Csökkentő tételek:	0
Módosított előirányzat összesen:	35.196.361

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁS (Ft-ban) A2022. ÉVBEN (ÉPÜLETENKÉNT)	
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	32.544.445
<u>Szombathely, Szily utcai épület</u>	5.521.437
Épület:	4.099.960
Klímaberendezés telepítési munkálatai (nincs aktiválva)	4.099.960
Informatikai eszközök:	416.503
Logitech ConferenceCam GROUP Webkamera	283.880
Kisértékű informatikai eszközök beszerzése (kártyaolvasók, vonalkódolvasó)	133.623
Egyéb tárgyi eszközök:	1.004.974
Ping-pong asztal és tartozékai	297.300
5 db asztali telefon	191.216
1 db mobiltelefon	78.800
5 db szőnyeg	106.177
2 db fotel	152.802
1 db dohányzóasztal	47.500
2 db létra	57.000
1 db asztali lámpa	15.790
2 db kávéfőző	48.899
1 db levegő hőmérséklet mérő	9.490
<u>Szombathely, Petőfi utcai épület</u>	9.490
Egyéb tárgyi eszközök:	9.490
1 db levegő hőmérséklet mérő	9.490
<u>Körmendi Járásbíróság</u>	26.994.539
Egyéb tárgyi eszközök:	26.994.539
Megújuló energia (Napelemes rendszer) (nincs aktiválva)	26.967.059
1 db asztali lámpa	17.990
1 db levegő hőmérséklet mérő	9.490
<u>Sárvári Járásbíróság</u>	9.490
Egyéb tárgyi eszközök:	9.490
1 db levegő hőmérséklet mérő	9.490
<u>Kőszegi Járásbíróság</u>	9.489

Egyéb tárgyi eszközök:	9.489
1 db levegő hőmérséklet mérő	9.489

FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	2.651.916
<u>Szombathely, Szily utcai épület</u>	1.263.139
Épület:	980.440
Hófogó kampók cseréje	980.440
Gép, berendezés, felszerelés:	282.699
Bútorok felújítása	282.699
<u>Szombathely, Petőfi utcai épület</u>	1.388.777
Épület:	1.388.777
Terasz burkolat felújítása	1.388.777

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

Az intézmény 2022. évi bevételeinek összetétele

Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	64.000.000	95.750.149	95.750.149
Működési bevételek	6.000.000	6.139.732	6.139.732
Felhalmozási bevételek	0	46.000	46.000
Finanszírozási bevételek	0	0	0
Költségvetési támogatás	2.230.851.000	2.447.178.340	2.447.178.340
Előző évi előirányzat maradvány	0	82.914.580	82.914.580
Összes bevétel	2.300.581.000	2.632.028.801	2.632.028.801

2.3.1 A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Bevételi előirányzatok alakulása

Ft

Év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Az eredeti előirányzathoz Többlet + Hiány –
2021.	70.000.000	92.868.593	92.868.593	22.868.593
2022.	70.000.000	101.935.881	101.935.881	31.935.881

Bevételek teljesítésének alakulása

Megnevezés	2021. évi teljesítés Ft	2022. évi teljesítés Ft
Közhatalmi bevételek összesen	85.195.894	95.750.149
Bűnügyi költség	71.165.799	87.977.832
Rendőri elővezetési ktg	266.188	130.131
Végrehajtási költség	2.495.920	1.198.727
Állam által előlegezett ktg	10.131.877	6.246.306
Át nem vett letétek	1.137.315	191.771
Szabálysértési eljárási ktg.	4.970	0
Egyéb bevétel	-6.175	5.382
Működési bevételek	6.885.099	6.139.732
Áru- és készletértékesítés	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	1.634.590	2.475.230
Közvetített szolgáltatás	2.416.385	2.686.572
Biztosító által fiz. kártérítés	0	0
Egyéb működési bevételek	2.834.124	977.930
Felhalmozási bevételek	787.600	46.000
Tárgyi eszköz értékesítés	787.600	46.000
MINDÖSSZESEN	92.868.593	101.935.881

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai.

2022. évben bevételi elmaradás a Működési bevételek rovatain képződött, összesen **747.598 Ft**. Az elmaradást a selejtezést követő készletértékesítés elmaradása, valamint az időszakos vendégszoba bezárások, illetve bérbeadott irodák megszüntetése által keletkezett Szolgáltatások ellenértéke összegének csökkenése okozta.

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.

Követelés állomány alakulása (Ft)

	2021. év	2022. év	Eltérés %
Költségvetési évben esedékes követelések bruttó állománya	674.109.241	640.590.085	-4,97
Ebből: vevőkkel szembeni követelés	0	0	0
Követelések értékvesztése	-589.910.163	-534.859.842	-9,33
Költségvetési évet követően esedékes követelés	27.918.457	37.919.484	35,82
Ebből: vevőkkel szembeni követelés	0	0	0
Követelések nettó állománya (mérleg szerinti érték)	112.478.397	144.039.261	28,06

2022. évben a költségvetési évben esedékes követelés állomány 4,97 %-os csökkenést mutat az előző év adatához viszonyítva, melynek oka egyrészt a bevételek teljesítésének 9,76 %-os emelkedése (92,8 millióról 101,9 millió Ft-ra növekedett a befizetések összege), másrészt a behajthatatlan követelések kivezetése.

Az értékvesztés 9,23 %-os javulásából valószínűsíthető, hogy a befizetések nagy számban az 1 éven túli követelésekre érkeztek, köszönhetően a behajtás NAV-nak való átadásának.

A befizetési hajlandóság növekedésére utal a költségvetési évet követően esedékes követelések értékének 35,82 %-os emelkedése is, mely a részletfizetési kedvezmények igénybevételeinek emelkedését jelenti.

Az adósokkal szembeni követelésekből **behajthatatlan követelésként** az év során **2.184.480 Ft** került kivezetésre az alábbiak szerint:

- | | |
|-----------------------------------|--------------|
| • Állam által előlegezett költség | 56.236 Ft |
| • Bűnügyi költség | 1.990.649 Ft |
| • Rendőri elővezetési költség | 87.595 Ft |

Behajthatatlan követelések 2022. december 31. -i állománya

Igazgatási szolgáltatási díjak	Ft
Bűnügyi költség	32.699.967
Rendőri elővezetési költség 40%-a	478.206
Állam által előlegezett költség	959.930
Szabálysértési eljárási költség	87.400
Állam által előlegezett gyermektartásdíj	0
Összesen:	34.225.503

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2021. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A 2022. évi bevételeinket **82.914.580 Ft** előző évi maradvánnyal növelhettük. Ebből **82.231.572 Ft** összeget az bérmegeelőlegezésre fordítottunk, a fennmaradó **683.008 Ft** szabad maradvány volt. A szabad maradvány összegét a törvényi előírásoknak megfelelően, a 2021. évi Költségvetési beszámoló Magyar Államkincstár általi pénzügyi jóváhagyását követően beutaltuk a Kincstár Központi Maradványelszámolási Alap számla javára.

2.4.2. A 2022. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek).

2022. évi maradvány levezetése

Ft			
Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi kiadások	1.864.547.532	1.864.547.532	0
Munkáltatói járulékok	270.665.025	270.665.025	0
Dologi kiadások	378.705.303	374.349.321	4.355.982
Egyéb működési c. kiadás	683.008	683.008	0
Felhalmozási kiadások	35.196.361	35.196.361	0
Finanszírozási kiadások	82.231.572	82.231.572	0
Kiadások összesen	2.632.028.801	2.627.672.819	4.355.982
Közhatalmi bevételek	95.750.149	95.750.149	0
Működési bevételek	6.139.732	6.139.732	0
Felhalmozási bevétel	46.000	46.000	0
Finanszírozási bevétel	0	0	0
Irányító sz. támogatás	2.447.178.340	2.447.178.340	0
Előző évi maradvány	82.914.580	82.914.580	0
Bevételek összesen	2.632.442.801	2.632.442.801	0

Kiadási megtakarítás	4.355.982
Bevételi elmaradás	0
Előirányzat maradvány	4.355.982

Intézményünknek 2022. december 31-én, a dologi kiadásokon képződött kötelezettségvállalás nélküli, szabad maradvány összege **4.355.982 Ft.**

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományának értékelése, a 2022. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása.

A 2022. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosításból befolyt összesen **2.475.230 Ft**, melyből ingatlan bérbeadás **371.230 Ft**, vendégszoba működtetéséből származó bevétel **2.104.000 Ft**, mely bevételt teljes mértékben a dologi kiadások fedezetére használtuk fel.

Szombathely, 2023. július 5.

Tisztelettel:

Dr. Szabó Sándor
a Szombathelyi Törvényszék elnöke