



SZOMBATHELYI TÖRVÉNYSZÉK
Elnöke

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

2022.El. XV.A.5/50. szám

A 2023. évi költségvetési beszámoló
szöveges indokolása

a Pénzügyminisztérium által kiadott - a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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

0100 Szombathelyi Törvényszék

Megnevezés		2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi törvényi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi tény	5/1	5/4
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
		millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás		2 627,7	2 458,4		2 728,9	2 726,6	103,8	99,9
	ebből: személyi juttatás	1 864,5	1 800,0		1 971,7	1 971,7	105,7	100,0
Bevétel		101,9	70,0		106,4	106,4	104,4	100,0
Támogatás		2 530,1	2 388,4		2 616,5	2 616,5	103,4	100,0
Költségvetési maradvány		82,9	–		4,4	4,4	5,3	100,0
Létszám (fő)		207	216			200	96,6	-

0100 Szombathelyi Törvényszék

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (fő)
2022. évi XXV. törvény szerinti előirányzat	2 458,4	70,0	2 388,4	1 800,0	216,0
Módosítások jogcímenként *					
Kormány hatáskörű előirányzat módosítások	0,1	0,0	0,1	0,1	
-2023. évi Minimálbér és garantált bérminimum emelésre kapott előirányzati többlet és elszámolása PM/145-2/2023; PM/8489-2/2023.	0,0	0,0	0,0	0,0	
-2023. évi kompenzációra kapott előirányzati többlet, és elszámolása PM/2381-2/2023 ; PM/8457-2/2023.	0,1	0,0	0,1	0,1	
PM/2565-1/2023.	0,0	0,0	0,0	0,0	
PM/3513-1/2023	0,0	0,0	0,0	0,0	
- PM/4255/2023.1182/2023 Korm. Határozat	0,0	0,0	0,0	0,0	
Irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítások	264,6	36,6	228,0	188,6	
- Irányító szervi költségvetési támogatások növekedés	351,8	0,0	351,8	264,9	
- Irányító szervi költségvetési támogatások csökkenés	-123,8	0,0	-123,8	-76,4	
- Többletbevétel előirányzatosítása	36,6	36,6	0,0	0,0	
- Bevételi lemaradás előirányzatosítása	0,0	0,0	0,0	0,0	
Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások	5,8	1,4	4,4	-16,9	
- Előirányzat maradvány igénybevétele	4,4	0,0	4,4	0,0	
- Európai Unió és hazai pályázatok előirányzati többlete	0,0	0,0	0,0	0,0	
- Egyéb működési célú támogatások bevétele	1,4	1,4	0,0	0,0	
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat növekedés módosítások	17,2	0,0	0,0		
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat csökkentés módosítások	-17,2	0,0	0,0	-16,9	
2023. évi módosított előirányzat	2 728,9	108,0	2 620,9	1 971,7	200,0

2.2. A Szombathelyi Törvényszék **2023. évi eredeti előirányzata** a 2022. évihez képest 6,85 %-kal, 157.558 e Ft-tal nőtt.

Megnevezés	Jóváhagyott előirányzat összege 2022	Jóváhagyott előirányzat összege 2023
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2.300.851.000	2.458.409.319
Személyi juttatás	1.764.090.000	1.800.000.000
Munkaadókat terhelő járulékok	278.103.000	243.572.732
Dologi kiadások	252.658.000	408.836.587
Intézményi felhalmozási kiadások	6.000.000	6.000.000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70.000.000	70.000.000
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	2.230.851.000	2.388.409.319
Működési költségvetés támogatása	2.224.851.000	2.382.409.319
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

2023. évi előirányzatok

	Ft				
	2023. évi eredeti	Előző évi maradvány	Évközi változások	2023.évi összesen	2024. évi eredeti
Kiadások összesen:	2.458.409.319	4.355.982	248.263.221	2.728.889.251	2.323.666.841
-Személyi juttat	1.800.000.000	0	181.732.081	1.981.732.081	1.726.895.422
-Járulékok	243.572.732	0	39.438.631	283.011.363	238.460.204
-Dologi kiadás	408.836.587	0	7.526.751	416.363.338	348.311.215
-Egyéb működési célú kiadás	0	4.355.982	0	4.355.982	0
-Beruházás	6.000.000	0	28.876.113	34.876.113	10.000.000
-Felújítás	0	0	18.550.374	18.550.374	0
-Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	2.458.409.319	4.355.982	248.263.221	2.728.889.251	2.323.666.841
Bevételek	70.000.000	0	36.444.546	106.444.546	70.000.000
Előző évi maradvány	0	4.355.982	0	4.355.982	0
ÁHT-n belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0
Költségvetési támogatás	2.388.409.319	0	228.101.204	2.616.510.523	2.253.666.841

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	0
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)	50.885.772
Bjt. módosítás többletköltségére biztosított előirányzat	0
Bölcsődei, óvodai támogatás	1.000.000
Címpótlékre biztosított előirányzat	0

Egészségügyi /orvosi hozzájárulásra biztosított előirányzat	0
Európai Unió szaktanácsadók pótlékai	0
IASZ TÉR és soron kívüli előre sorolásra biztosított előirányzat	3.803.580
Iskolakezdési támogatás	2.636.800
Jubileumi jutalomra biztosított előirányzat	0
Képzések költségeinek megtérítésére (helyi regionális képzések) biztosított előirányzat	0
Kiegészítő pótlékra biztosított előirányzat	0
Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságok felállításához kapcsolódó előirányzat	0
Központi igazgatási feladatokra átadott előirányzat	2.260.000
Juhász Andor díj 25 %-a	200.102
Energiaköltség hozzájárulás	46.978.099
Szolgálati bírók díjazására átadott előirányzat	402.495
Tanulmányi szerződés finanszírozására (Werböczy Universitas)	0
Törvényszéki végrehajtók végkielégítésére átadott előirányzat	0
Végrehajtói fegyelmi bíróságra átadott előirányzat	775.788
Év végi juttatás	187.650.902
Fel nem használt előirányzat elvonása	-96.296.169
Összesen:	200.297.369
Dologi kiadásokra	
Fel nem használt előirányzat elvonása	-24.500.000
Szolgálati bíróságra átadott előirányzat	0
Végrehajtói fegyelmi bíróságra átadott előirányzat	10.563
Ráth György bírósági történelem és hagyományápolás pályázat	960.000
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovatra kapott előirányzat	3.800.000
Összesen:	-19.729.437
Felhalmozási kiadásokra	
Sporttevékenység támogatása	0
Beruházásra	28.876.113
Felújításra	18.550.374
Összesen:	47.426.487
Pénzügyminisztérium hatáskörében biztosított előirányzatok	
Foglalkoztatottak 2023. évi bérkompenzációjának kifizetésére biztosított előirányzat	106.785
2023. évi minimálbér és garantált bérminimum többletköltségére biztosított előirányzat	0
Összesen:	106.785
Mindösszesen:	228.101.204

A 2023. évi költségvetési támogatás eredeti előirányzata 2.458.409.319 Ft, ami 157.558.319 Ft-tal több, mint a 2022. évi. Ezt az összeget tovább növelte a fenti táblázatban levezetett irányító szervtől kapott 227.994.419 Ft, valamint törvényi változás folytán pénzügyminisztériumi hatáskörben biztosított további 106.785 Ft támogatás.

Csökkentő tételként kellett figyelembe venni az alábbiakat:

- Kormány által a költségvetési szervek és egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2023. évi bérkompenzációjához biztosított keretből fel nem használt 6.780 Ft, melyből 6.000 Ft a törvény szerinti illetmény, munkabér, míg 780 Ft a munkaadókat terhelő járulék.

Minden változást figyelembe véve végül az intézmény által **felhasználható támogatás** összege **2.728.889.251 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:	1.800.000.000
Növelő tételek:	265.037.893
Előző évi maradvány	0
Irányító szerv által nyújtott támogatás	264.937.393
Kormány hatáskörben nyújtott előirányzat módosítás	100.500
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	0
Csökkentő tételek:	-93.305.812
Cafetéria után fizetendő munkáltatói SZJA, SZOCHO átcsoportosítás K2 Járulék sorra	-11.959.718
Egyedi gyűjtő_3 kóddal leadott előirányzatból fennmaradó összeg	-1.805.479
Kiadási megtakarításból intézményi felajánlás	-73.752.458
Egyéb juttatás elemek elszámolását követő előirányzat elvonás (KÖZPIG_EUSZT)	-815.988
Intézményi hatáskörű átcsoportosítás a felhalmozási (K2-os) előirányzatára	-4.584.797
Intézményi hatáskörű átcsoportosítás dologi kiadásokra	-381.372
Bérkompenzáció elszámolás	-6.000
Módosított előirányzat összesen:	1.971.732.081

Munkáltatói járulékok előirányzatának változása:

	Ft
Eredeti előirányzat:	243.572.732
Növelő tételek:	62.624.311
Előző évi maradvány	0
Irányító szerv által nyújtott támogatás	34.618.405
Kormány hatáskörben nyújtott előirányzat módosítás	13.065
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	4.584.797
Cafetéria után fizetendő munkáltatói SZJA, SZOCHO átcsoportosítás K2 Járulék sorra	11.959.718
Többletbevétel	11.448.326
Csökkentő tételek:	-23.185.680
Kiadási megtakarításból intézményi felajánlás	-22.543.711
Bérkompenzáció fel nem használt járuléka	-780
Egyéb juttatás elemek elszámolását követő előirányzat elvonás	-234.713
Átcsoportosítás dologi kiadásokra	-300.396
Nem teljesült KÖZPIG_EUSZT	-106.080
Módosított előirányzat összesen:	283.011.363

A bíróság személyi állománya

A bíróság létszámhelyzetének általános alakulása 2023. 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	2023-01-01			2023-12-31		
	Engedélyezett	Tényleges	Dolgozó	Engedélyezett	Tényleges	Dolgozó
Bíró	48	48	47	48	48	47
Titkár	14	15	13	14	19	17
Fogalmazó	7	4	4	7	3	3
FF.Tisztviselő	6	7	7	6	9	9
Bírósági ügyintéző	9	13	12	9	11	10
KF Tisztviselő,Írnok	76	76	73	76	77	70
Fizikai dolgozó	34	35	35	34	28	28
Vezető (Iaszos)	18	18	16	18	19	16
Összesen	212	216	207	212	214	200

Létszám adatok 2023.01.01. és 2023.12.31. napján - vezetőikkel együtt-				
	Engedélyezett		Tényleges	
	2023.01.01.	2023.12.31.	2023.01.01.	2023.12.31.
Bíró	48	48	48	48
Igazságügyi alkalmazott (fizikai is)	164	164	168	166
Összesen:	212	212	216	214

b: bíró

ii a. : igazságügyi alkalmazott

fiz.: fizikai alkalmazott

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.

Az Igazságügyi alkalmazottak létszámadataiban az év eleji engedélyezetthez képest a tényleges létszám 4 fővel való többletét a 7 fő túlbetöltő (1 titkár, 4 bírósági ügyintéző, 1 ff. tisztviselő, 1 fizikai), valamint a 3 üres fogalmazói álláshely különbözete okozta.

Az év végi engedélyezett igazságügyi alkalmazotti létszámhoz képest a tényleges létszám 2 fős többletét szintén több tényező befolyásolta (5 fő titkár, a 3 fő felsőfokú tisztviselő, a 2 fő bírósági ügyintéző, az 1 fő középfokú tisztviselő, 1 fő vezető túlbetöltés, valamint 4 üres fogalmazói és a 6 üres fizikai álláshely).

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	2022. év			2023. év		
	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Összes kereset (E Ft)
Bíró törvényszéki	17	18	343.144	17	18	383.598
Bíró helyi	31	29	462.475	31	29	466.628
Titkár	14	13	122.832	14	14	124.333
Fogalmazó	7	4	24.405	7	5	31.522
Felsőfokú tisztviselő	14	19	122.629	14	18	152.233
Középfokú Tisztviselő + írnok	77	73	456.196	77	71	465.899
Vezetők	18	16	158.322	18	17	180.666
Fizikai	34	35	161.374	34	28	155.314
Összesen	212	207	1.851.377	212	200	1.960.193

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

	Ft
Eredeti előirányzat:	408.836.587
Növelő tételek:	32.026.751
Előző évi maradvány	
Irányító szerv által nyújtott támogatás	6.203.763
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	681.768
Többletbevétel	25.141.220
Csökkentő tételek:	-24.500.000
Kiadási megtakarításból intézményi felajánlás	-24.500.000
Intézményi hatáskörű átcsoportosítás személyi juttatásra, járulékra	0
Bevételi elmaradás	0
Módosított előirányzat összesen:	416.363.338

Dologi kiadások teljesítésének alakulása

Ft

Rovat	Előirányzat megnevezése	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megtakarítás (-) túllépés (+) előző évhez
K311	Szakmai anyagok beszerzése	3.246.289	3.100.000	2.812.060	2.812.060	-434.229
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	31.873.798	23.900.000	22.105.023	22.105.023	-9.768.775
K321	Informatikai szolgáltatások	7.614.195	1.700.000	2.126.610	2.126.610	-5.487.585
K322	Kommunikációs szolgáltatás	1.184.331	1.400.000	1.091.281	1.091.281	-93.050
K3311	Villamosenergia szolgáltatási díjak	51.009.272	20.569.801	27.533.286	27.533.286	+18.879.718
K3312	Gázenergia szolgáltatási díjak		18.674.661	19.201.013	19.201.013	
K3313	Távhő- és melegvíz szolgáltatási díjak		69.770.038	22.066.798	22.066.798	
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatási díja		1.100.00	1.087.893	1.087.893	
K333	Bérleti és lízing díjak	3.807.840	4.050.000	3.963.513	3.963.513	-155.673
K334	Karbantartási szolgáltatások	11.568.134	8.855.000	18.870.426	18.870.426	+7.302.292
K335	Közzétett szolgáltatások	2.663.053	2.700.000	2.954.559	2.954.559	+291.506
K336	Szakmai tev. segítő szolgált.	121.298.695	126.499.087	125.918.903	125.918.903	+4.620.208
K337	Egyéb szolgáltatások	90.501.528	83.038.000	105.244.031	102.914.932	+12.413.404
K341	Kiküldetések kiadásai	1.083.244	1.550.000	1.263.975	1.263.975	+180.731
K351	Működési célú. előz. felsz. ÁFA	45.830.193	39.430.000	54.153.680	54.153.680	+8.323.487
K355	Egyéb dologi kiadások	2.668.749	2.500.000	5.970.287	5.970.287	+3.301.538
Összesen:		374.349.321	408.836.587	416.363.338	414.034.239	+39.684.918

A **K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése** rovaton kimutatott közel 30%-os teljesítés elmaradás oka, hogy az előző év végén a várható áremelkedés miatt jelentős mértékű (félévi) tartalékkészlet beszerzése történt.

A **K321 Informatikai szolgáltatások** rovaton a TÜSZ központosított nyomtatási szolgáltatás megszűnése miatt közel 5,5 M Ft-os megtakarítás keletkezett, ennek okán a tárgyévi eredeti előirányzatot az előző évihez képest 6 M Ft-tal kevesebb összegben határoztuk meg.

A **K331 Közütemi díjak** rovaton az európai gazdasági helyzet miatti rendkívüli energia áremelkedés az előző évi teljesítéshez képest 37 %-os többlet teljesítést eredményezett. A Szombathelyi Törvényszék elnöke által a tárgyévben további energia megtakarítást eredményező takarékosági intézkedése végett az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés lényegesen elmaradt. A folyamatos fogyasztás nyilvántartása és a számlázott érték közötti eltérések miatt a gáz- és a

villamosenergia szolgáltatókkal felülvizsgáltattuk a kiszámlázott felhasználást, ennek eredményeként közel 3,5 M Ft került jóváírásra.

A **K334 Karbantartási szolgáltatások** soron kimutatott 7,3 M Ft teljesítés növekedést az ingatlanok és a gépek, berendezések folyamatos avulása és öregedése miatti többlet ráfordítások idézték elő. Az ingatlan karbantartás az előző évhez képest 4,3 M Ft-os növekedéséből 3 M Ft-ot a Szily utcai épület dísztermének teljes festése és parketta csiszolása, a további 3 M Ft az egyre öregedő géppark, legjelentősebb mértékben a liftek minél gyakoribb és minél jelentősebb összegű karbantartása tette ki.

A **K337 Egyéb szolgáltatások** rovaton kimutatott 13,7 %-os teljesítés növekedést jelentős mértékben két tényező befolyásolta, egyrészt a postaköltség több mint 9 M Ft-os növekedése, másrészt a TÜSZ nyomtatás szolgáltatás megszűnését követően az ad-hoc nyomtató karbantartási kiadások e soron való szerepeltetése okozta.

A **K 355 Egyéb dologi kiadások** rovat teljesítésének több mint 3 M Ft-os túllépését több tényező befolyásolta, legjelentősebb mértékben a polgári per elhúzódása miatti vagyoni elégtétel költségei, a tárgyévben a Közbiztonsági Hatóság által lefolytatott hatósági ellenőrzés során kiszabott bírság, valamint perköltségek és a kamarai költség átalány tétel növekedése.

Az előzőekben bemutatott változások hatására a **K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat** teljesítése 18 %-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. irodai papír, irodaszerek, nyomtatványok, tintapatronok, tisztítószeres stb. vonatkozásában).

A postaköltségek csökkentése érdekében az előző évekhez hasonlóan a járásbíróságok részére szóló küldeményeket, valamint onnan a törvényszékhez címzettet 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 „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 póléirányzatból 2020. év márciusában készült el a Petőfi S. utcai épület lapostetőzetére, majd 2021. év végén a Szily János utcai főépület, 2022. évben a Köröendi Járásbíróság, végül a tárgyévben a Sárvári Járásbíróság tetőszerkezetére szerelt **napeleemes 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 Járásbíróság 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 **gázeenergia 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 gázeenergia megtakarítást eredményezett az épület 2021. évben történt teljes homlokzati hőszigetelése,

- hasonlóképpen **gázeenergia 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 helyezzük előtérbe, figyelembe véve a napelemes rendszerek betáplálási kapacitását,

- 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. Ugyanígy 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 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:	47.426.487
Előző évi maradvány	
Irányító szerv által nyújtott támogatás	47.426.487
Intézményi hatáskörben átcsoportosított összeg	0
Többletbevétel	0
Csökkentő tételek:	0
Módosított előirányzat összesen:	53.426.487

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁS A2023. ÉVBEN (ÉPÜLETENKÉNT)	
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	34 876 113
<u>Szombathely, Szily utcai épület</u>	5 845 700
Épület:	607 378
KIF csatlakozás, KIF földkábel létesítésének díja	607 378
Informatikai eszközök:	482 484
E-személyigazolvány olvasó	35 380
ASUS SDRW külső DVD író beszerzése	13 780
80 db USB token C200 beszerzése	390 144
5 db Logitech webkamera beszerzése	43 180
Egyéb tárgyi eszközök:	4 755 838
Logitech Group kieg. mikrofon beszerzése	84 390
Iratmegsemmisítő gépek beszerzése	292 006
Spirálozógép beszerzése	85 943
10 db Grandstream Volp telefon beszerzése	268 999
Szőnyegek beszerzése	82 372
Szerszámok beszerzése (fúró-vésőkalapács, lapát, sövénynyíró olló, stb.)	236 080
4 db mikrohullámú sütő beszerzése	169 592
Konyhai eszközök beszerzése (kávéfőző, kávékészlet, stb.)	137 239
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	421 829
Kiállítás tervezési és kivitelezése munkálatok (részben Ráth György p.)	2 977 388
<u>Sárvári Járásbíróság</u>	28 992 013
Egyéb tárgyi eszközök:	28 992 013
Napelemes rendszer telepítése	28 992 013
<u>Kőszegi Járásbíróság</u>	38 400
Egyéb tárgyi eszközök:	38 400
Irodai szék beszerzése	38 400
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	18 550 374
<u>Körmendi Járásbíróság</u>	18 550 374
Épület:	17 093 505
Napelempark létrehozásához kapcsolódóan tetőfedési munkák	12 256 695
3 irodahelyiség oldalfalvakolat javítása	4 836 810
Gép, berendezés, felszerelés:	1 456 869
Csomagvizsgáló berendezés felújítása	1 456 869

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

Az intézmény 2023. évi bevételeinek összetétele

Ft			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	64.000.000	95.180.231	95.180.231
Működési bevételek	6.000.000	11.264.315	11.264.315
Felhalmozási bevételek	0	145.000	145.000
Egyéb működési célú támogatások bevétele	0	1.433.200	1.433.200
Költségvetési támogatás	2.388.409.319	2.616.510.523	2.616.510.523
Előző évi előirányzat maradvány	0	4.355.982	4.355.982
Összes bevétel	2.458.409.319	2.728.889.251	2.728.889.251

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 –
2022.	70.000.000	101.935.881	101.935.881	31.935.881
2023.	70.000.000	106.589.546	106.589.546	36.589.546

Bevételek teljesítésének alakulása

Megnevezés	2022. évi teljesítés Ft	2023. évi teljesítés Ft
Közhatalmi bevételek összesen	95.750.149	95.180.231
Bűnügyi költség	87.977.832	87.185.426
Rendőri elővezetési ktg	130.131	183.200
Végrehajtási költség	1.198.727	1.378.643
Állam által előlegezett ktg	6.246.306	5.808.485
Át nem vett letétek	191.771	502.224
Szabálysértési eljárási ktg.	0	0
Egyéb bevétel	5.382	122.253
Működési bevételek	6.139.732	11.264.315
Áru- és készletértékesítés	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	2.475.230	2.250.000
Közvetített szolgáltatás	2.686.572	4.046.191
Biztosító által fiz. kártérítés	0	0
Egyéb működési bevételek	977.930	4.968.124
Felhalmozási bevételek	46.000	145.000
Tárgyi eszköz értékesítés	46.000	145.000
MINDÖSSZESEN	101.935.881	106.589.546

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai.

2023. évben bevételi elmaradás sem a Működési bevételek, sem a Közhatalmi bevételek rovaton nem képződött.

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)

	2022. év	2023. év	Eltérés %
Költségvetési évben esedékes követelések bruttó állománya	640.590.085	667.830.024	4,25
Ebből: vevőkkel szembeni követelés	0	0	0
Követelések értékvesztése	-534.859.842	-571.415.590	6,83
Költségvetési évet követően esedékes követelés	37.919.484	53.997.845	42,4
Ebből: vevőkkel szembeni követelés	0	0	0
Követelések nettó állománya (mérleg szerinti érték)	144.039.261	151.169.054	4,95

2023. évben a költségvetési évben esedékes követelés állomány 4,25 %-os növekedést mutat az előző év adatához viszonyítva. A bevételek teljesítése 4,56 %-kal, 101,9 millióról 106,6 millió Ft-ra nőtt.

A befizetési hajlandóság növekedésére utal a költségvetési évet követően esedékes követelések értékének 42,4 %-os emelkedése is, mely a részletfizetési kedvezmények igénybevételeinek emelkedését jelenti.

Az adósokkal szembeni követelésekből **behajthatatlan követelésként** az év során **575.352 Ft** került kivezetésre az alábbiak szerint:

- Állam által előlegezett költség 5.318 Ft
- Bűnügyi költség 570.034 Ft

Behajthatatlan követelések 2023. december 31. -i állománya

Igazgatási szolgáltatási díjak	Ft
Bűnügyi költség	33.270.001
Rendőri elővezetési költség 40%-a	478.206
Állam által előlegezett költség	965.248
Szabálysértési eljárási költség	87.400
Állam által előlegezett gyermektartásdíj	0
Összesen:	34.800.855

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2022. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A 2023. évi bevételeinket **4.355.982 Ft** előző évi maradvánnyal növelhettük, melynek teljes összege szabad maradvány volt. A szabad maradvány összegét a törvényi előírásoknak megfelelően, a 2022. évi Költségvetési beszámoló Magyar Államkincstár általi pénzügyi jóváhagyását követően beutaltuk a Kincstár Központi Maradványelszámolási Alap számla javára.

2.4.2. A 2023. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek).

2023. évi maradvány levezetése

Ft			
Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi kiadások	1.971.732.081	1.971.732.081	0
Munkáltatói járulékok	283.011.363	283.011.363	0
Dologi kiadások	416.363.338	414.034.239	2.329.099
Egyéb működési c. kiadás	4.355.982	4355.982	0
Felhalmozási kiadások	53.426.487	53.426.487	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Kiadások összesen	2.728.889.251	2.726.560.152	2.329.099
Egyéb működési célú támogatások bevétele	1.433.200	1.433.200	0
Közhatalmi bevételek	95.180.231	95.180.231	0
Működési bevételek	11.264.315	11.264.315	0
Felhalmozási bevétel	145.000	145.000	0
Irányító sz. támogatás	2.616.510.523	2.616.510.523	0
Előző évi maradvány	4.355.982	4.355.982	0
Bevételek összesen	2.728.889.251	2.728.889.251	0

Kiadási megtakarítás	2.329.099
Bevételi elmaradás	0
Előirányzat maradvány	2.329.099

Intézményünknek 2023. december 31-én, a dologi kiadásokon képződött kötelezettségvállalás nélküli, szabad maradvány összege **2.329.099 Ft**.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományának értékelése, a 2023. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása.

A 2023. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosításból befolyt összesen **2.250.000 Ft**, melyből ingatlan bérbeadás **26.000 Ft**, vendégszoba működtetéséből származó bevétel **2.224.000 Ft**, mely bevételt teljes mértékben a dologi kiadások fedezetére használtuk fel.

Szombathely, 2024. június 27.

Tisztelettel:

Dr. Szabó Sándor
a Szombathelyi Törvényszék elnöke