



BGH.IV.A.1/2024.

A 2023. évi szöveges költségvetési beszámoló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 161. §-a alapján az alábbiakban adom meg a Győri Ítéltábla 2023. évi költségvetési beszámolójának szöveges indokolását:

1. Feladatkör, tevékenység

1.1 az intézmény törzskönyvi azonosítója: 597913

Győri Ítéltábla honlapjának címe:

<https://birosag.hu/gyori-itelotabla>

1.2-1.4. Az intézménynél az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, szakmai működés értékelése. Az intézményen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések.

Magyarországon az igazságszolgáltatást a bíróságok gyakorolják.

Az ítéltáblák – a törvényben meghatározott ügyekben – elbírálják a törvényszékek, mint I. és II. fokú bíróságok határozatai ellen előterjesztett jogorvoslatokat, illetve eljárnak a hatáskörükbe utalt egyéb ügyekben.

A Győri Ítéltáblán büntető, polgári és munkaügyi kollégiumok valamint tanácsok működtek a beszámolás évében 19 fő (2023. 12.31-i zárólétszám 21 fő) átlagos bírói létszámmal, akik munkáját 37 fő (átlagos állományi létszám) igazságügyi alkalmazott támogatta. Szakmai feladatokban változás nem következett be, a bírósági hatáskörökről rendelkező jogszabályok nem módosultak számottevően.

Az ügyek felülbírálatának átlagos elintézési ideje nem indokolja a Győri Ítéltáblán rendkívüli intézkedések bevezetését. A polgári peres eljárások elhúzódásával kapcsolatos vagyoni elégtételről szóló 2021. évi XCIV. törvény rendelkezései miatt korábban elnöki utasítás született az ügyek elhúzódásának elkerüléséről, továbbá azok áttekintésre kerültek a vezetői értekezleteken és tanácselnöki megbeszéléseken kiszűrve az indokolatlan elhúzódás lehetőségeit.

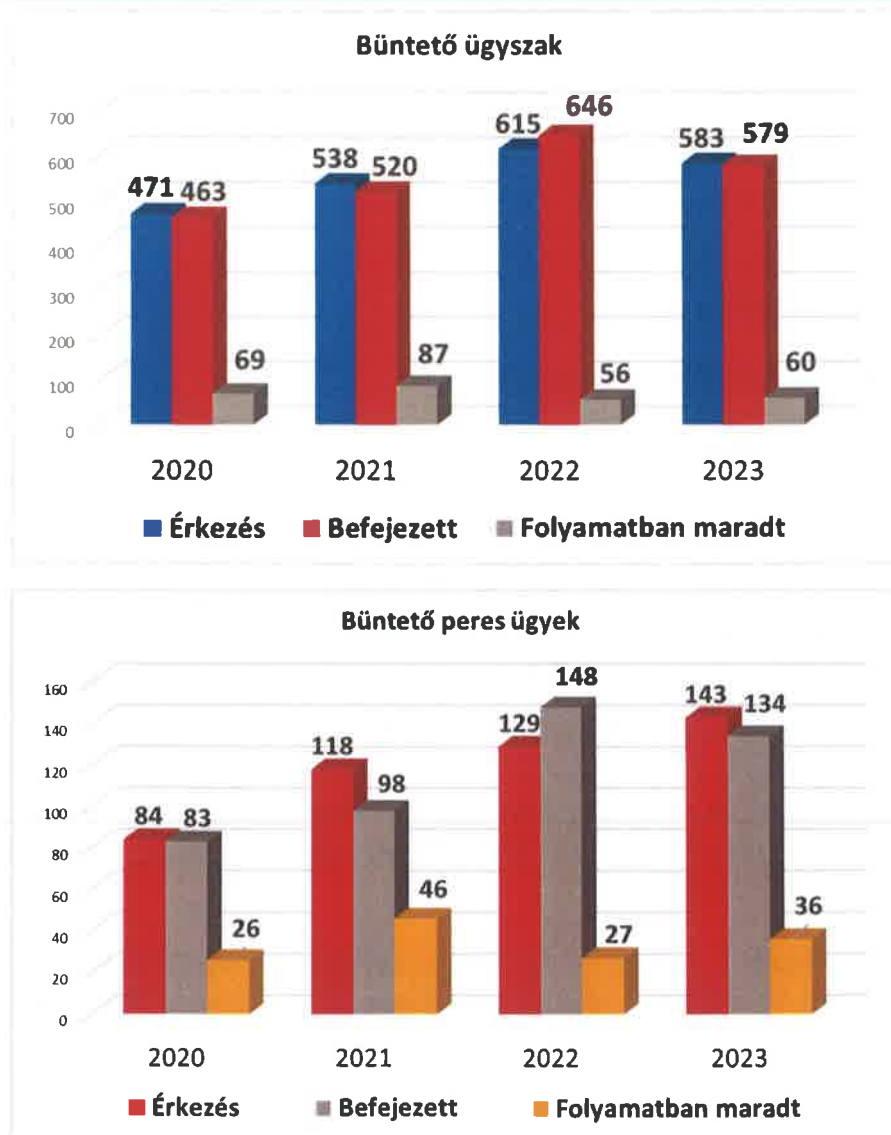
A tanácselnöki feljegyzések vezetéséről, feltöltéséről az OBH elnökének döntését figyelembe véve már korábban elnöki intézkedés került kiadásra, amely alkalmazása 2023-ben is folyamatos volt. 2023. évben is elérhető volt az ingatlannyilvántartás közvetlen elérését

lehetővé tévő TakarNet szolgáltatás. A bírósági titkárok és ügyintézők tanácsok mellé elosztását is újra elvégeztük, arányosítva a segítő létszámot.

Az ítéletábra Szervezeti és Működési Szabályzata a beszámolás évében 2023. február 1. napjától módosult.

Büntető ügyszak

Az alábbi diagramokon a büntető ügyszak elmúlt éves ügyforgalmi adatai láthatók:



2022. évben kiemelkedően sok, 615 büntetőügy érkezett az ítéletábrára, amelyhez képest a tavalyi évben **érkezett büntetőügyek száma 583-ra** csökkent, de ez az ügyérkezés meghaladta a 2019., 2020., 2021. évit. A 2022. évi érkezéstől a 2023. évi érkezés 32 ügygel marad el, annak **94,8 %-a** volt.

A 2020. évi pandémia okozta mélyponttól **folyamatosan emelkedett a büntető peres érkezés**, amely 2023-ban tovább nőtt, **143** ügyre (meghaladja az elmúlt éveket). A 2023. évi peres érkezés így **110,8 %-a** volt az előző évinek, 14 ügygel több, vagyis az elmúlt években

megállapítható, hogy folyamatosan, évente mintegy 10 %-kal emelkedett a büntető peres érkezés.

A **befejezések** vonatkozásában büntető ügyszakban az rögzíthető, hogy az előző évhez képest csökkent a befejezések száma, de az azt megelőző éveket jelentősen meghaladja. A 2022. évi 646 ügy befejezéséhez képest, 2023. évben enyhe csökkenés állapítható meg 579 üggyel, ami így 67-tel marad el az előző évitől, a befejezett ügyek száma 89,62 %-a a 2022-es adatnak.

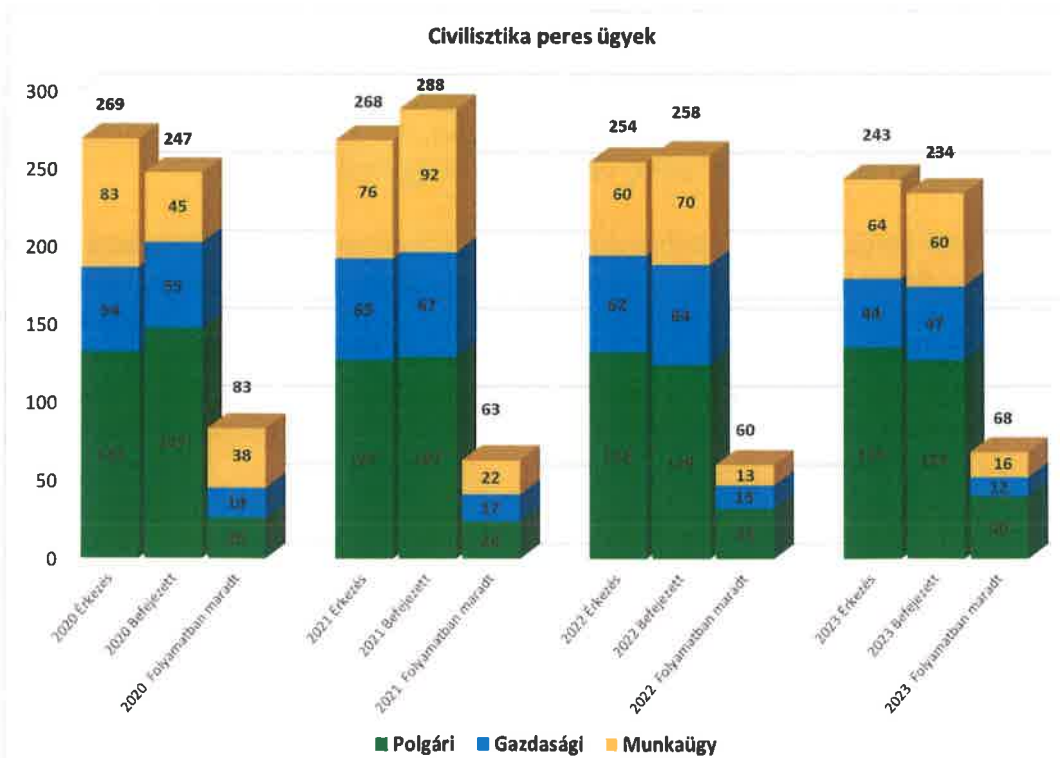
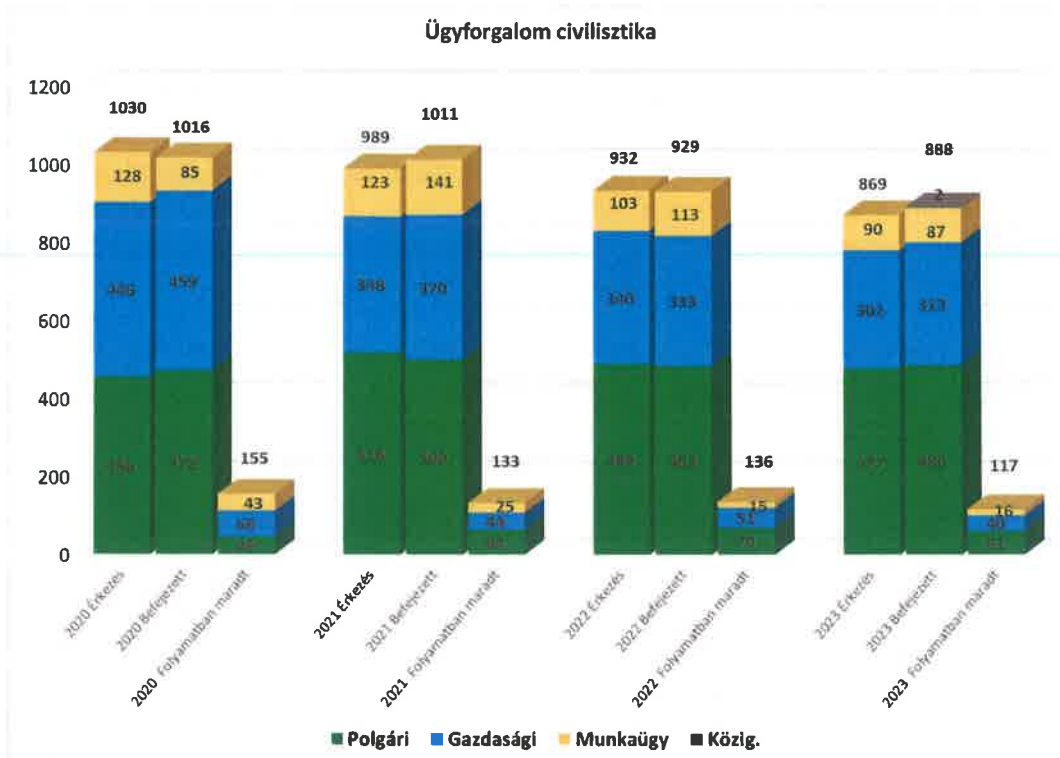
Az **érkezett** ügyeken belül a **peres ügyek** számában, **10,8 %-os emelkedés** állapítható meg, ugyanakkor a büntető peres befejezések száma enyhén csökkent a 2022. évi adatokhoz képest 14 üggyel. A büntető tanácsok a 2022. évi peres befejezés 90,5 %-át fejezték be 2023. évben. A peres ügyek a teljes érkezés 23,14 %-át tették ki 2023-ban, amely 2022-ben 20,9 %-volt.

A **nem peres büntető ügy érkezés** 2022. évben 486 ügy volt, amely 2023-ban **440-re** csökkent, így **46-tal kevesebb** peren kívüli ügy érkezett, mint a korábbi évben. Az érkezés számának csökkenéséből következően mérséklődött a **befejezett** peren kívüli ügyek száma is **445-re** az előző évi 498-ról. A nem peres befejezés 89,3 %-át tette ki a 2022. évi nem peres befejezésnek.

Az érkezett nem peres ügyek közül 19 ügy volt bíróság kijelölése, szemben az előző évi 42 üggyel, amely ügýtípus a Be. hatálybalépésétől kezdve folyamatos csökkenést mutatott. A kijelöléssel kapcsolatos ügyek 2023. évben az érkezett nem peres ügyek mindössze 4,3 %-át tették ki, amely a Be. hatálybalépése előtt 2017. évben még 23,35 %-ot jelentett 110 üggyel. A letartóztatással kapcsolatos ügyekből 2023. évben 179 ügy érkezett, amely a nemperes ügyek 40,68 %-a volt (2022. évben 193 ügy, 39,71 %). A nem peres befejezett ügyekből 178 volt letartóztatással kapcsolatos, amely a befejezett peren kívüli ügyek 40 %-a (2022. évben 195 ügy 39,15%). 2022. évben 21, 2023. évben 18 perújítási indítvány érkezett az ítéletáblára, továbbá a büntető peren kívüli ügyekből 2023. évben 64 volt a törvényszékek által elsőfokon elbírált fellebbezett perújítási ügy (2022. évben 69 ügy). Az eljárás elhúzódása miatti kifogás 2021. és 2022. évben nem érkezett, 2023. évben 2 ilyen ügy volt.

Az összes büntető befejezés 2023. évben a fentiekből következően, a 2022. évinek 89,62 %-a volt, az érkezésnek ugyanakkor 99,3 %-a. A büntető tanácsok 4 üggyel kevesebbet fejeztek be, mint az érkezett ügyek száma. A befejezések számának csökkenése azért következett be, mert 2022. év júliusától az egyik büntető tanácselnök szabadságát, és felmentési idejét kezdte el tölteni nyugdíjazására tekintettel, és az üres álláshely betöltésére csak 2023. november 01. napján került sor, így 2023. év első 10 hónapjában az ítéletábla büntető ügyszakában egy bíróval kevesebb ítélkezett.

Civilisztikai ügyszak



Ahogy az elmúlt években megállapítható volt, 2023. évben is tovább **csökkent az ügyérkezés** a civilisztikai ügyszakban, **869** ügyre a 2022. évi 932-ről, így ez 63 ügygel marad el az előző év adatától, annak 93,24 %-a a munkaügyi ügyekkel együtt számítva.

A **civilisztikai peres** ügyérkezés 2023. évben **243** ügy volt, amely 11 üggyel kevesebb, mint a 2022. évben. A civilisztikai peres ügyeken belül, a polgári perek érkezése 3-mal nőtt, a gazdasági perek száma 18-cal csökkent, míg a munkaügyi peres ügyek érkezése 4-gyel lett kevesebb a 2022. évihez képest.

A **polgári szakágban** a 2022. évi 489 érkezett ügy után 2023. évben **477** ügy **érkezett**, így az összes polgári érkezés **97,5 %-a** a korábbi évinek. Ezen belül a **peres** érkezés **135** ügy volt, ami **2,27 %-os emelkedést** jelent 2022-höz képest. A nem peres érkezés 2022. évi 397 ügyet követően 2023. évben 15 üggyel (4,2 %-kal) mérséklődött **342** ügyre. A nyilvántartási ügyekben hozott fellebbezések száma az elmúlt években folyamatosan csökkent, 2023. évben 12 ilyen ügy érkezett. A bíróság kijelölése iránti ügyek száma 2023. évben tovább mérséklődött 137-re, teát 42-vel csökkent az ilyen ügyek száma az előző évi adathoz képest. A felterjesztett kifogásokból 2022. évben 1, 2023. évben 5 érkezett. A fellebbezett egyéb polgári nem peres ügyek száma a 2022. évi 156-ról 2023. évben 178-ra emelkedett, amely 111,1 %-a az előző évi számnak.

A **gazdasági szakág érkezése** 2022. évben 340 ügy volt, amely 2023-ban **302**-re csökkent, a különbség 38 ügy. A **peres ügyérkezés** ezen szakágban a 2022. évi 62-ről 2023. évre **44**-re mérséklődött, amely 70,9 %-a a tavalyi adatnak. Nem peres ügyekből az érkezett felszámolási ügyek száma 2023. évben 134-re mérséklődött a 2022. évi 156-ról. A fellebbezett cégbejegyzési ügyekből 2022. évben 11, 2023. évben 20 érkezett. A cégtörvényességi ügyek száma a 2022. évi 35-ről 30-ra mérséklődött. A kijelöléssel kapcsolatos ügyek száma 15-ről 13-ra változott 2023-ra. A kényszertörlesztéses ügyek száma ugyanakkor 22-ről 26-ra emelkedett. Az egyéb fellebbezett gazdasági nem peres ügyek száma a 2022. évi 35 üggyel 31-re mérséklődött 2023. évben.

A **munkaügyi szakág érkezése** 2022. évben 101 ügy volt, amelyből 60 volt peres ügy, ez 2023. évben **90** ügyre csökkent, melyből **64** volt peres. Az érkezésből így a peres ügyek 2022. évben 59,4 %-ot, 2023. évben 71,11 %-ot tettek ki. A 2022. évi 41 nem peres üggyel szemben 2023. évben 26 ügy érkezett. A nem peres ügyekből 3 ügy volt bíróság kijelölése. Az eljárás elhúzódása miatti kifogás az elmúlt 3 évben nem érkezett. 2022-ben 36 egyéb fellebbezett nem peres munkaügyi ügy érkezett, 2023. évben 22 volt az ilyen ügyek száma. A befejezett ügyek száma 2022. évben 113 volt munkaügyi szakágban, amely 2023-ban – az alacsonyabb érkezés miatt is – 87-re csökkent, vagyis az előző évinek 76,99 %-a. A befejezett ügyekből 2022. évben 70 ügy volt peres, míg 2023. évben 60 ügy. A peren kívüli ügyekből 27 ügyben történt befejezés, 16-tal kevesebb, mint 2022. évben, de peren kívüli ügy nem maradt folyamatban az év végén a 16 peres ügy mellett.

Az összes polgári, gazdasági, munkaügyi ügyet tekintve a **civilisztikai ügyszak befejezése** 2022. évben 929 ügy volt, amely 2023. évben az érkezés csökkenése következtében **888** ügyre mérséklődött, így a korábbi év **95,5 %-t** tette ki. A 2023. évi civilisztikai befejezés 41 üggyel kevesebb, mint 2022. évben, amelyből **486** volt **polgári** ügy, ez 3-mal több az előző évinél. A **gazdasági** ügyszakban a 2022. évi 333 ügy befejezéséhez képest 2023-ban **313** ügyet fejeztek be a tanácsok, azaz 20 üggyel kevesebbet. **Munkaügyi** ügyszakban a befejezett ügyek száma a 2022. évi 113-ról 2023. évben **87**-re csökkent.

Ha a **peres ügyeket** külön vizsgáljuk, megállapítható, hogy civilisztikai ügyszakban **243** volt a peres **ügyérkezés**, amely a teljes érkezés (869) 27,97 %-át tette ki, ez 2022. évben 254 peres ügy mellett a civilisztikai érkezés 26,28 %-a volt. A korábbi évektől eltérően tehát minimális mértékben nőtt a peres érkezés aránya az érkezett ügyeken belül. A civilisztikai peres

befejezések száma 24 ügyel mérséklődött 2022. évhez képest, amely nagyrészt a gazdasági szakág csökkenése miatt állapítható meg. Az összes civilisztikai befejezés 95,58 %-a volt a korábbi évinek, ami egyúttal a 2023. évi érkezés 102,18 %-át jelentette, ebből az következik, hogy a civilisztikai tanácsok az érkezett ügyek számánál többet fejeztek be. Civilisztikai ügyszakban egy polgári-gazdasági tanácselnök februártól nyugdíjazása miatt nem dolgozott, 1 bíró érkezett, de az üres álláshelyek közül egy betöltésére november 01. napján került sor, egy álláshely pályáztatás alatt volt.

A folyamatban maradt civilisztikai ügyek száma **117** volt 2023. év végén, ami 86 %-a az előző évi 136 ügynek, ezen belül a peres ügyek száma **68**, ami az előző évi adat 113,33%-a.

A Győri Ítéltábla **teljes ügyforgalmát** tekintve 2023. évben **177** ügy maradt folyamatban, ami az előző évi folyamatos ügyszám **92,18** %-a, ténylegesen 15 ügyel kevesebb. A folyamatban maradt peres ügyek száma az elmúlt évek csökkenése után 2023. évben emelkedett **104** ügyre.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1 Az előirányzatok alakulását az I/2/A. és az I/2/B. mellékletek mutatják.

2.2. Az előirányzatok alakulásának részletezése

Az ítéltábla működésének személyi és tárgyi feltételeinek biztosítására az OBH Elnöke a 2023. évi eredeti költségvetési kiadási előirányzatunkat **948 084 397 Ft** összegben határozta meg, amely a lenti táblázatban (2.2.1. pont) foglaltak szerint több esetben módosításra került, így módosított kiadási előirányzatunk **1 012 901 575 Ft** volt a beszámolás évében.

A beszámolási időszakban a szakmai feladatok teljesítéséhez és a gazdálkodáshoz szükséges költségvetési feltételek és pénzügyi eszközök rendelkezésre álltak. A takarékos gazdálkodás következményeként fizetési kötelezettségeinket határidőre maradéktalanul teljesítettük, tartozásunk nincs.

2023. évben alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa nem volt, szabad maradványa 226 531 Ft volt.

2.2.1. Az előirányzat évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

Az irányító szervtől az év során kapott támogatások előirányzata	
Személyi juttatásra és járulékra	Ft
IASZ teljesítményért. alapuló illetmény emelés	633 930
Bölcsödei- és óvodai támogatás	500 000

Rendkívüli eseti keresetkiegészítés	15 260 715
2023. évi bérkompenzáció (kormányzati hatáskör)	51 528
Országos Pervezetési Verseny	1 513 905
Szolgálati idő elismerése	18 083 657
Iskolakezdési támogatás	870 400
Év végi juttatás	57 372 573
Többletbevétel előirányzatosítása	69 351
Előirányzat átstrukturálása	- 50 400 000
Összesen	43 956 059
Dologi kiadásokra	
Közüzemi díjak és szakértői díjak finanszírozása	10 000 000
Bevételi többlet előirányzatosítása	2 600 000
Előirányzat átstrukturálása	- 2 600 000
Bevételi többlet előirányzatosítása	439 702
Összesen	10 439 702
Felhalmozási kiadásokra	
Energiahatékonysági beruházás - zsalúzia	7 742 974
Klímaberendezés javítása	2 449 335
ITR tokenek beszerzése	229 108
Összesen	10 421 417
Mindösszesen	64 817 178

A kiemelt előirányzatok alakulása:

forintban

Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023.évi eredeti előirányzat	2023.évi módosítások	2023.évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
Személyi juttatás	761 137 995	768 018 000	+33 004 570	801 022 570	800 862 523
Munkaadókat terh. járulék	108 064 706	102 876 215	+8 693 695	111 569 910	111 554 816
Dologi kiadások	81 245 723	75 190 182	+14 279 331	89 469 513	89 418 202
Intézményi beruházás	4 148 058	2 000 000	+8 839 582	10 839 582	10 839 503
Egyéb műk.c.kiadás	404 390	0	+ 288 315	288 315	288 315
Finanszírozási kiadás	34 755 718	0	0	0	0
Összesen:	989 801 590	948 084 397	+ 65 105 493	1 013 189 890	1 012 963 359

Fenti táblázatból látható, hogy tényleges teljesítések megfelelnek a módosított előirányzatoknak, az ítéltáblának minimális szabad maradványa keletkezett. Az előző évi teljesítéshez képest minden kiemelt előirányzaton magasabb összeg jelentkezett 2023. évben, amely a személyi jellegű juttatások tekintetében – mivel illetmény emelésre csak a kötelező előresorolásokból adódóan került sor – elsősorban az egyszeri juttatásként kifizetett többletek okoztak, amelyhez a munkaadót terhelő járulékok arányosan kapcsolódnak. A dologi kiadások tekintetében pedig főként az áremelkedésekből adódott a teljesítések növekedése az előző évhez képest, mivel olyan jellegű változás, amely kiemelten megnövelte dologi kiadásainkat, nem következett be, egy esetben volt szükség nagyobb összegű karbantartás megrendelésre az épület klímaberendezésének javítására bruttó 2 449 335 Ft értékben.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása, létszámváltozások

A személyi juttatás 2023. évi eredeti előirányzata 768 018 000 Ft volt.

Ezen belül a törvény szerinti illetményekre 693 872 074 Ft fedezetet kapott a Győri Ítéltábla.

A beszámolási időszakban 56 fő átlagos statisztikai állományi létszám vonatkozásában, a törvény szerinti illetményre, munkabérré kifizetett összeg 650 044 827 Ft volt.

A 2023. évi kompenzációra jogosultak köréről, a megállapítás szabályairól, valamint a finanszírozás módjáról a 334/2019. (XII.23.) Kormányrendelet intézkedett. Az ítéltáblánál továbbra is 1 fő részesült bérkompenzációban, amelyre 45 600 Ft és annak szociális hozzájárulási adója kifizetés történt.

Az OBH elnöke a bírósági intézmények részére az 5/2013. (VI.25.) OBH utasításban rögzítette a cafetéria-juttatásokra vonatkozó általános irányelveket.

A beszámolás évében – hasonlóan a 2022. évhez – a szolgálati jogviszonyban álló bírák és igazságügyi alkalmazottak is részesültek cafetéria-juttatásban, amelynek évi bruttó összege 283 330 forint/fő volt.

A magas inflációra tekintettel az OBH 15 260 715 Ft-ot csoportosított át, amelyet egyszeri keresetkiegészítésként fizettünk ki a dolgozók részére 2023. tavaszán.

A Bíróságok Napjához kötődően 56 fő részesült összesen 16 103 328 Ft általános jutalomban.

Iskolakezdési juttatásként – OBH támogatás alapján – az érintett dolgozók részére béren kívüli juttatásként Széchenyi Pihenőkártyára 20 000 Ft/gyermek támogatást tudott az ítélőtábla biztosítani.

A 2023. év december 31. napjáig várható teljesítés alapján készült pénzügyi helyzetéről szóló adatszolgáltatás alapján – a takarékos gazdálkodás eredményeképpen – év végi megtakarításunkból 50 400 000 forintot, továbbá hivatali gépjármű értékesítésből származó 2 600 000 forintot utaltunk a fejezeti költségvetés felé.

A növekvő inflációs hatások és a csökkenő reálkeresetek kompenzálása érdekében az OBH elnöke a jogosultsági feltételeknek megfelelő bíráknak és alkalmazottaknak év végi jutalom kifizetését engedélyezte, amelynek bruttó összege 886 850 Ft/fő volt, így összességében a dolgozóknak 2023. novemberében bruttó 50 772 164 Ft került kifizetésre.

2023. évben a bírói illetményalap nem emelkedett, az átlagilletmény a következőképpen alakult az ítélőtáblán:

forintban

Megnevezés	2022.év			2023.év		
	kifizetett össz.	létszám	Ft/fő	kifizetett össz.	létszám	Ft/fő
Bíró	478 567 798	20	23 928 390	497 182 166	19	26 167 482
Titkár	46 806 184	5	9 361 237	51 232 638	5	10 246 528
Felsőfokú tisztviselő	20 267 582	3	6 755 861	19 381 854	3	6 460 618
Középfokú tisztviselő	82 074 464	12	6 839 539	88 326 184	12	7 360 515
Vezető	82 379 290	8	10 297 411	87 002 396	8	10 875 300
Fizikai alkalm.	47 570 888	9	5 285 654	54 391 784	9	6 043 532
Összesen	757 666 206	57	13 292 390	797 517 022	56	14 241 375

A foglalkoztatási területeken általánosságban kismértékű átlagilletmény növekedés volt tapasztalható a bázis 2022. évhez képest, amely az év közbeni egyösszegű egyéb kifizetéseknek, jutalmaknak volt köszönhető.

Az ítélőtábla engedélyezett létszáma 2023. évben nem változott, tényleges létszáma zárólétszám tekintetében 3 fővel növekedett (59-ről, 62 főre), de az éves átlagos statisztikai létszám 57 főről 56 főre csökkent. 2023. december 31-én 1 bírói, 2 bírósági ügyintézői üres álláshellyel rendelkezett az ítélőtábla.

A létszám alakulása az év során:

megnevezése	engedélyezett	engedélyezett	betöltött	eltérés	megjegyzés
	2023. január 1-jén	2023. december 31-én	2023. december 31-én		
Bíró	22	22	21	-1	
Titkár	5	5	5		
Vezető	8	8	8		
Felsőfokú tisztviselő	1	1	1		
Bírósági ügyintéző	5	5	3	-2	
Középfokú tisztviselő	13	13	13		
Fizikai alkalmazott	8	8	11	+3	2 álláshelyen 4 fő részfoglalkozású + 1 fő nyugdíjazása és az új felvétel miatt átmenetileg 2 fő volt egy álláshelyen.
Összesen	62	62	62		

2.2.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

Dologi kiadások (Ft)

Rovat/ gyűjtő	Előirányzat megnevezése	2022 évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023 évi teljesítés	Megtakarítás (-) túllépés (+) előző évhez
K311	Szakmai anyagok besz.	1 357 499	900 000	1 064 546	1 064 546	-292 950
K312	Üzemeltetési anyag besz.	7 890 833	5 000 000	6 250 981	6 250 981	-1 639 852
K321	Informatikai szolgáltatások	2 888 654	4 500 000	1 282 535	1 282 535	-1 606 119
K322	Kommunikációs szolg.	535 520	600 000	540 625	540 625	+5 105
K331	Közüzemi díjak	9 704 226	9 090 000	15 130 366	15 130 366	+5 426 140
K333	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0	0
K334	Karbantartási szolg.	5 622 515	5 400 000	7 890 925	7 890 925	+2 268 410

K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0
K336	Szakmai tev. segítő szolg..	3 449 431	4 000 000	4 630 715	4 630 715	+1 181 284
K337	Egyéb szolgáltatások	32 029 660	33 563 000	33 344 274	33 344 274	+1 314 614
K341	Kiküldetések kiadásai	268 620	50 000	237 055	237 055	-31 565
K351	ÁFA	15 336 407	10 877 092	17 288 833	17 288 833	+1 952 426
K355	Egyéb dologi kiadások	2 171 358	1 300 000	1 808 658	1 757 347	-414 011
Összesen:		81 254 723	75 190 182	89 469 513	89 418 202	+8 163 479

Dologi kiadásaink most már évről évre, így 2023. évben túllépték az előző évi teljesítést, amely az előző évekhez viszonyítva magas inflációból adódó áremelkedésekre és az energiaárak rendkívüli megemelkedésére vezethető vissza.

Közüzemi költségeink jelentős összegben megemelkedtek, a gázszolgáltató 2023. január 1-jén közel háromszoros díjnövekedést eszközölt az áraiban. A közüzemi díjak drágulása 55,9%-os többletkiadást jelentett az előző évhez képest. Mindez az előző évhez képest áramfogyasztás tekintetében 90%-os, a gázfogyasztás tekintetében 55%-os fogyasztás mellett jelentkezett, tehát a jelentős takarékoskodás ellenére kiadásaink rendkívüli mértékben nőttek.

Az egyéb szolgáltatások (K337) emelkedése az őrző-védő szolgáltatások (rezióradíj) áremelkedéséből adódott. Az év során a klímaberendezés javítása vált szükségessé nettó 1 928 610 Ft összegben, amely miatt karbantartási költségeink is megemelkedtek az előző évekhez viszonyítva. A javítás finanszírozásának költségeit a fejezet biztosította a Győri Ítéltábla részére, mivel saját forrásaink nem voltak elegendők.

Összességében a dologi kiadások eredeti előirányzata kevésnek bizonyult, hogy – rendkívül takarékos gazdálkodás mellett is – fedezzük a tényleges kiadásokat. Az év során fenti karbantartási költségen felül a fejezet további 10 millió forintot biztosított számunkra a közüzemi és a szakmai tevékenységek díjaira.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Eredeti 2 000 000 Ft-os előirányzatunk irányító szervi és saját hatáskörben végrehajtott módosítással 10 839 582 Ft-ra emelkedett.

Az OBH 7 742 974 Ft fedezetet biztosított az ítéltábla épületének energiahatékonysági (árnyékolás – zsalúzia szerelés) beruházására, amelyből 22 irodában történt meg az árnyékoló rendszer kiépítése. További 229 108 Ft-ot IT tokenek beszerzésére hagytak jóvá.

Saját előirányzatunkból ezen felül a gázfűtéssel történő takarékoság jegyében – hogy egy-egy helyiség melegen tartása miatt ne váljon szükségessé az egész épület fűtése – újabb hőszigetelőket szereztünk be, és juttattunk a dolgozóknak. Tovább folytatódott az irodák ledes asztali lámpákkal történő felszerelése, és a régi számítógépek felújítása is.

2.3. A bevételek alakulása

Az intézmény 2023. évi bevételeinek összetétele (Ft)			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	-	-	-
Működési bevételek	600 000	1 109 053	1 109 053
Központi, irányítószervi támogatás	947 484 397	1 009 192 522	1 009 192 522
Felhalmozási bevétel	0	2 600 000	2 600 000
Költségvetési támogatás	-	-	-
Előző évi előirányzat maradvány	-	288 315	288 315
Összesen	948 084 397	1 013 189 890	1 013 189 890

Bevételi előirányzatok alakulása (Ft)				
Év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Az eredeti előirányzathoz Többlet + Hiány –
2022	600 000	659 373	659 373	+359 373
2023	600 000	3 709 053	3 709 053	+ 3 109 053

Az ítéltábla közhatalmi bevételt nem szed be, a működési és felhalmozási kiadásait szinte teljes egészében támogatásból fedezi.

Saját bevételként a vendégszobák igénybe vételéért fizetett szállásdíjakat, kifizetőhelyi költségtérítéseket számoltuk el. Az eredeti előirányzathoz képest ebből 509 053 Ft többlet folyt be, továbbá év közben az ítéltábla értékesítette egy hivatali gépjárművét, amelyből további 2 600 000 Ft származott, így összes bevételünk 3 709 053 Ft lett a tárgyévben.

2.3.1. A többletbevétel alakulása

Működési bevételünk eredeti előirányzata 600 000 Ft volt. Többlet bevételünk – mint fentiekben részleteztem – 3 109 053 Ft volt, amelyet előirányzatosítottunk, és a 2 600 000 Ft felhalmozási bevételt az év végi előirányzat-átstruktúrálás során átcsoportosítottuk a fejezeti költségvetésbe.

2.3.2.A bevétel tervezettől való elmaradása

Bevétel lemaradás nem volt.

2.3.3. Követelés állomány

A Győri Ítéltáblának követelés állománya nincs.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2022. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei

Az ítéltáblának 2022. évben 288 318 Ft szabad maradványa keletkezett, amelyet a költségvetésbe beutalt, kötelezettségvállalással terhelt maradványa nem keletkezett.

2.4.2 A 2023. évi költségvetési maradvány összetétele

2023. évben az ítéltáblának 226 531 Ft szabad maradványa keletkezett, amelyet a költségvetésbe beutalt. Kötelezettségvállalással terhelt maradvány nem volt.

3. Egyéb

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

Az ítéltábla immateriális javai és tárgyi eszközei állományának nettó értéke a beszámolási időszakban – az elszámolt értékcsökkenések miatt kis mértékben csökkent, nagy összegű beruházásra az épület árnyékolás technika felszerelése keretében került sor. Kisebberuházásokra, informatikai eszközök esetében felújításokra és irodai bútor beszerzésére volt szükség,

A vagyon megoszlása a következő:

forint

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcs. vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések	Összesen
Bruttó érték	918 141	936 968 192	265 066 547	1 202 953 280
Értékcsökkenés	918 141	377 623 899	241 254 327	619 796 367
Nettó érték	0	559 344 293	23 812 620	583 156 913
Megoszlás	0 %	96 %	4 %	100 %
Használhatósági fok	0 %	60 %	9 %	-
Elhasználódási fok	100 %	40 %	91 %	-

Inmateriális javaknál az elhasználódási fok 100 %, ennek ellenére a programok használata során problémát nem tapasztaltunk, az értékcsökkenés alakulását a 33 %-os értékelési kulcs befolyásolja.

Épületek: a Győri Ítéltábla vagyonának 96 %-át az épület értéke teszi ki. 2023. évben egy értéknövelő beruházás nem valósult meg, az árnyékolás (zsalúziák) felszerelése nettó 6 096 830 Ft értékben.

Gépek, berendezések, felszerelések. Az eszközök használatosági foka a tavalyi 11 %-ról 9 %-ra csökkent, mivel nagyobb értékű beruházásra a beszámolás évében itt sem került sor.

A gépek karbantartására, állagmegóvására nagy gondot fordítunk, így folyamatos működésük biztosítható.

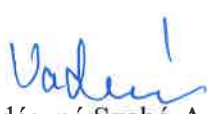
A beszámolás évében a 3 db hivatali gépjárműből 1 db-ot értékesítettünk – mivel a bíróságok közül vételi ajánlat nem érkezett, az ítéltábla dolgozója részére – 2 600 000 Ft értékben. A többlet bevételt az év végi előirányzat-átcsoportosítás keretében átadtuk a fejezet részére.

A régebbi Skoda típusú gépkocsi 2014. évjárat, nettó értéke 0 Ft, az újabb Toyota gépkocsi 2020. évjárat, nettó értéke 3 707 195 Ft. Mindkettő szervizelése és karbantartása megoldott.

Összességében megállapítható, hogy a rendelkezésünkre álló eszközökkel feladatainkat eredményesen tudtuk ellátni.

Győr, 2024. június 27.


Dr. Széplaki László
az ítéltábla elnöke


Vadászné Szabó Anikó
gazdasági vezető



Előirányzat-módosítások levezetése

1/2/B. melléklet

Bíróságok, Győri Ítélektábla		míllió forintban egy tizedessel **			
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (fő)
2022. évi XXV. törvény szerinti előirányzat	948,1	0,6	947,5	768,0	62,0
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.					
- 2023. évi kompenzációra kapott előirányzati többlet, és elszámolása PM/2381-2/2023.; PM/8457-2/2023.	0,1	0,0	0,1	0,1	1,0
PM/2565-1/2023.					
PM/3513-1/2023					
- PM/4255/2023.1182/2023 Korm. Határozat					
Irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítások	64,7	3,1	61,6	43,9	
- Irányító szervi költségvetési támogatások növelkedés					
- Irányító szervi költségvetési támogatások csökkentés					
- Többletbevételei előirányzatotitása	3,1	3,1	0,0	0,0	0,0
- Bevételi lemaradás előirányzatotitása	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Iasz. Tejeslítményért alapuló illetményemelés	0,6	0,0	0,6	0,6	4,0
Bölcsődéi, óvodai támogatás	0,5	0,0	0,5	0,5	5,0
Országos Pervezetési Verseny	1,5	0,0	1,5	1,5	
Rendkívüli keresetkiegészítés	15,3	0,0	15,3	15,3	59,0
Bírósjogi Napja jutalom	18,1	0,0	18,1	18,1	56,0
Iskolakezelési hozzájárulás	0,9	0,0	0,9	0,9	20,0
Év végi jutalom	57,4	0,0	57,4	57,4	62,0
Közütemi díjak és szakértői díjak finanszírozása	10,0	0,0	10,0	0,0	
Klímaberendezés javítása	2,4	0,0	2,4	0,0	
Energiatekónysági beruházás támogatása	7,7	0,0	7,7	0,0	
Előirányzat átszakturalása	-53,0	0,0	-53,0	-50,4	
ITR tokenek beszerzése	0,2	0,0	0,2	0,0	
Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások	0,3	0,3	0,0	0,0	
- Előirányzat maradvány igénybevétele					
- Európai Unió és hazai pályázatok előirányzati többlete	0,3	0,3	0,0	0,0	
- Eveseb bevételi többlet					
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat növekedés módosítások					
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat csökkentés módosítások					
-					
-					
2023. évi módosított előirányzat	1 013,2	4,0	1 009,2	812,0	

* evkozi atadas-átvételek, engedélyezett többletek

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Bíróságok, Győri Ítéltábla

1/2/A. melléklet

Megnevezés	2022. évi tény		2023. évi törvényi módosított előirányzat		2023. évi módosított előirányzat		2023. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.			
	millió forintban, egy tizedessel								
Kiadás	989,8	948,1		1 013,2	1 013,0	102,3	100,0		
ebből: személyi juttatás	761,1	768,0		801,0	800,9	105,2	100,0		
Bevétel	-0,7	0,6		3,7	3,7	528,6	100,0		
Támogatás	989,4	947,5		1 009,5	1 009,5	102	100,0		
Költségvetési maradvány	0,4	-		0,3	0,3	75	100,0		
Létszám (fő)	57	62			56	98,2	-		

*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

