

2023.El.XV.A.26/2.

**A Szegedi Ítéltábla  
2022. évi költségvetési beszámoló  
szöveges indokolása**

**a Pénzügyminisztérium által kiadott zárszámadási köriratban  
meghatározott szempontok szerint**

## 1. Feladatkör, tevékenység

### 1.1. Az intézmény neve, székhelye, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe

Az intézmény neve: Szegedi Ítéltábla  
 Az intézmény székhelye: 6721 Szeged, Sóhordó u. 5.  
 Törzskönyvi azonosító száma: 597319000  
 Honlap címe: [www.szegediitelotabla.birosag.hu](http://www.szegediitelotabla.birosag.hu)

### 1.2. Az új intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása

A Szegedi Ítéltábla 2003. óta működő szervezet, amelynek tevékenysége 2022. évben jogszabályon alapuló új feladattal nem bővült.

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

#### 1.3.1. Az ellátott tevékenységi kör

Alaptevékenysége: igazságszolgáltatás  
 Kiegészítő tevékenysége: nincs  
 Vállalkozási tevékenysége: nincs  
 Részvétel közhasznú vagy gazdasági társaságban: nincs  
 Illetékességi területe: Bács-Kiskun vármegye,  
 Békés vármegye,  
 Csongrád-Csanád vármegye,  
 Jász-Nagykun-Szolnok vármegye

#### 1.3.2. Az év során teljesült feladatok

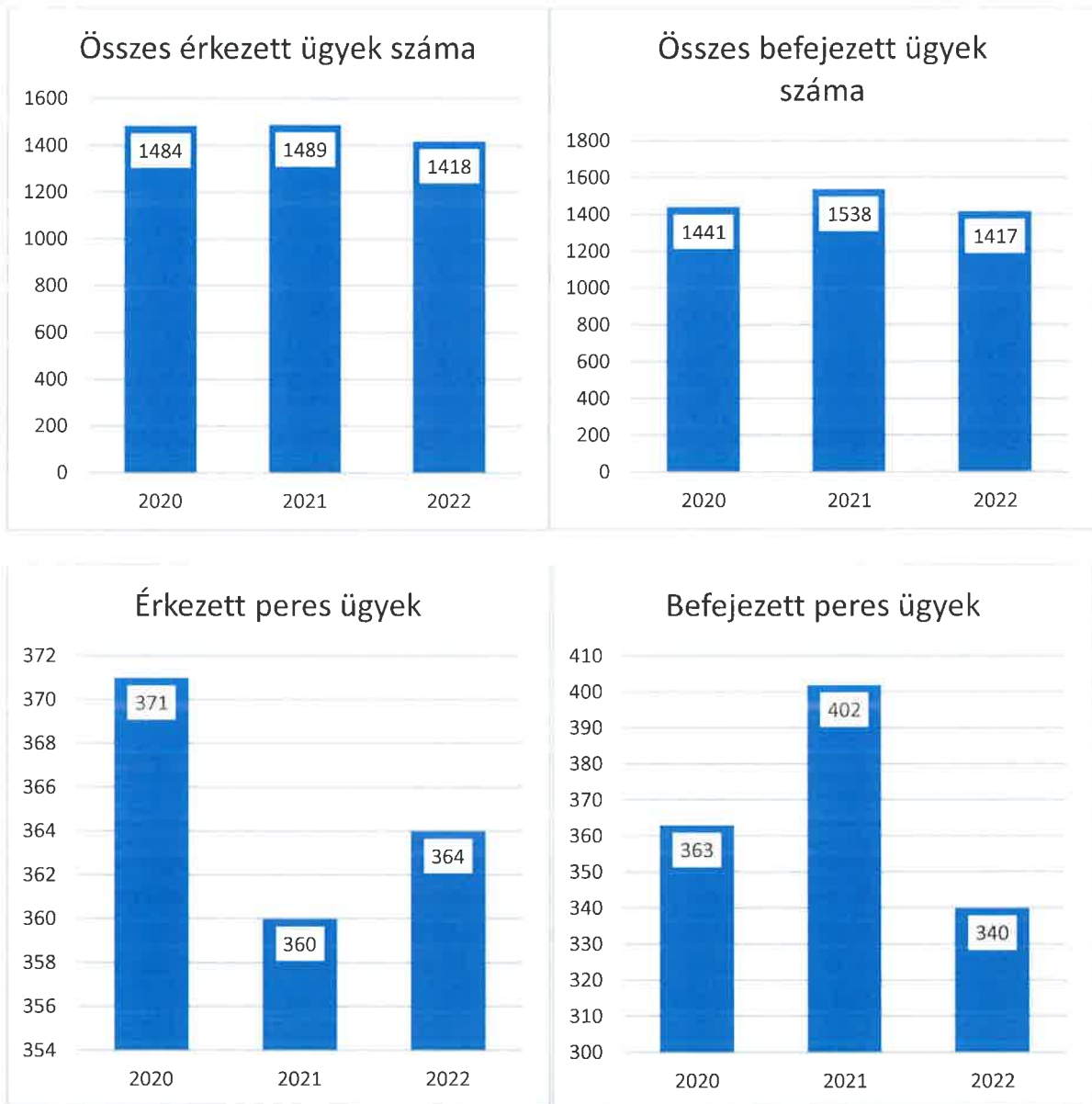
- az illetékességi területen működő törvényszékek elsőfokú és másodfokú határozatai elleni fellebbezések elbírálása
- szakmai értekezletek és ülések megtartása
- az ítéltáblai határozatok kigyűjtése, elemzése, közzététele
- a személyi feltételek megteremtése, a munkaköri leírások áttekintésével és aktualizálásával
- a tárgyi feltételek biztosítása, a zavartalan működéshez szükséges tárgyi eszközök beszerzése, azok folyamatos karbantartása
- a költségvetésben biztosított pénzeszközök takarékos és célszerű felhasználásának folyamatos meghatározása, a felhasználásról hozott döntések végrehajtása

#### 1.3.3. A szakmai feladatokban változás nem következett be.

### 1.3.4. A szakmai működés értékelése, statisztikai adatok

#### 1.3.4.1. Az ügyérkezés, a befejezés, a folyamatban maradt ügyek lényegi adatai/tendenciái

Az alábbi diagrammok a 2022. évi ügyérkezések, azon belül a peres és a befejezett ügyek alakulását vetíti össze az ítéltábla vonatkozásában a 2020. és 2021. évi adatokkal.



A fenti diagrammokról jól látható, hogy az összes érkezett ügyek száma a 2021. évi stagnálás után kis mértékben, körülbelül 4 %-kal tovább csökkent. Az összes érkezett ügyön belül ugyanakkor az érkezett peres ügyek számában a korábbi évek csökkenő tendenciája megállt, sőt egy minimális mértékű emelkedés is látható.

A befejezett ügyek száma ugyanakkor az összes befejezett ügyek számát tekintve szinte teljesen lefedte az összes érkezett ügyet (1418-1417), ugyanakkor tényszerűen meg kell állapítani, hogy a befejezett peres ügyek száma körülbelül 6 %-kal elmaradt az érkezett peres ügyek számától.

Az egyes ügyszakokat tekintve a következő megállapítások tehetők:

### Büntető ügyszak

A büntető ügyszak 2022. évi és a megelőző évek adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

| A büntető ügyszak 2022. évi ügyszakforgalma az előző kettő év összehasonlításában |                |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| időszak/ügyszakforgalom                                                           | 2020           | 2021           | 2022           |
| <b>Érkezett ügyek</b>                                                             | <b>597</b>     | <b>662</b>     | <b>700</b>     |
| <i>változás százalékban</i>                                                       | <i>100,00%</i> | <i>110,89%</i> | <i>117,25%</i> |
| Érkezett peres ügyek                                                              | 122            | 123            | 138            |
| <i>változás százalékban</i>                                                       | <i>100,00%</i> | <i>100,82%</i> | <i>113,11%</i> |
| <b>Befejezett ügyek</b>                                                           | <b>584</b>     | <b>698</b>     | <b>684</b>     |
| <i>változás százalékban</i>                                                       | <i>100,00%</i> | <i>119,52%</i> | <i>117,12%</i> |
| Befejezett peres ügyek                                                            | 125            | 162            | 122            |
| <i>változás százalékban</i>                                                       | <i>100,00%</i> | <i>129,60%</i> | <i>97,60%</i>  |
| <b>Év végén folyamatban maradt ügyek</b>                                          | <b>145</b>     | <b>109</b>     | <b>125</b>     |
| <i>változás százalékban</i>                                                       | <i>100,00%</i> | <i>75,17%</i>  | <i>86,21%</i>  |
| Folyamatban maradt peres ügyek                                                    | 74             | 35             | 51             |
| <i>változás százalékban</i>                                                       | <i>100,00%</i> | <i>47,30%</i>  | <i>68,92%</i>  |

a) A büntető ügyszakhoz 2022. évben összesen 700 darab *ügy érkezett*. Fellebbezett peres érkezés 138 darab, fellebbezett nemperes érkezés 502 darab, míg az egyéb ügyérkezés 60 darab volt.

A peres érkezésből – az ügyelosztási rendben szereplő ügykategóriák szerint – „nagy” ügy 26 darab, „mega ügy” 4 darab, míg „giga ügy” 1 darab volt.

Az előző két év adataival összevetve megállapítható, hogy az összes érkezett ügy száma, de ezen belül az érkezett peres ügyek száma is folyamatosan, tendenciózusan növekszik. Az összerkezés 2020. évhez viszonyítva 17%-kal, míg 2021. évhez képest 6%-kal nőtt. Ezen belül a peres ügyek kapcsán a szinte azonos 2020., illetve 2021. évi érkezésekhez viszonyítva a tárgyévben 13%-kal magasabb lett az érkezés.

b) A Szegedi Ítéltábla büntető ügyszaka 2022. évben összesen 684 darab *ügyet fejezett be*, amely az összerkezés 98%-ának felel meg. A tárgyévben a fellebbezett büntető peres befejezés 122 darab, a fellebbezett büntető nemperes befejezés 495 darab, míg az egyéb ügykategóriában történt befejezés 67 darab ügy volt.

A befejezéseket tekintve a 2020. évet 17%-kal meghaladta, ugyanakkor a 2021. évi összes befejezéstől minimálisan (2%-kal) elmaradt a 2022. év. Ezen belül a peres befejezés nagyjából megfelel a 2020. évinek, azonban mintegy 25%-kal elmarad az előző évi adattól.

c) 2022. év végén összesen 125 darab ügy *maradt folyamatban*. Ebből 51 darab fellebbezett peres ügy, 72 darab fellebbezett nemperes ügy, míg 2 darab az egyéb ügyek kategóriába tartozott.

Az előző két év adataival összevetve megállapítható, hogy 2020. évhez képest az összes folyamatban maradt ügyek száma 14%-kal, míg ezen belül a folyamatban maradt peres ügyek száma mintegy 30%-kal csökkent. Az előző évhez viszonyítva ugyanakkor a peres ügyeknél némi növekmény (plusz 16 darab ügy) alakult ki, viszont a folyamatban maradt nemperes és egyéb ügyeink számában érdemi változás nem történt.

### Munkaügyi ügyszak

A munkaügyi ügyszak 2022. évi és a megelőző évek adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

| A munkaügyi ügyszak 2022. évi ügyforgalmának alakulása az előző évek összehasonlításában |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| időszak/ügyforgalom                                                                      | 2020           | 2021           | 2022           |
| <b>Érkezett ügyek</b>                                                                    | <b>131</b>     | <b>98</b>      | <b>92</b>      |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>74,81%</i>  | <i>70,23%</i>  |
| Érkezett peres ügyek                                                                     | 102            | 72             | 70             |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>70,59%</i>  | <i>68,63%</i>  |
| Érkezett nemperes ügyek                                                                  | 29             | 26             | 22             |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>89,66%</i>  | <i>75,86%</i>  |
| <b>Befejezett ügyek</b>                                                                  | <b>97</b>      | <b>107</b>     | <b>86</b>      |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>110,31%</i> | <i>88,66%</i>  |
| Befejezett peres ügyek                                                                   | 69             | 84             | 62             |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>121,74%</i> | <i>89,86%</i>  |
| Befejezett nemperes ügyek                                                                | 28             | 23             | 24             |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>82,14%</i>  | <i>85,71%</i>  |
| <b>Év végén folyamatban maradt ügyek</b>                                                 | <b>34</b>      | <b>25</b>      | <b>31</b>      |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>73,53%</i>  | <i>91,18%</i>  |
| Folyamatban maradt peres ügyek                                                           | 33             | 21             | 29             |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>63,64%</i>  | <i>87,88%</i>  |
| Folyamatban maradt nemperes ügyek                                                        | 1              | 4              | 2              |
| <i>változás százalékban</i>                                                              | <i>100,00%</i> | <i>400,00%</i> | <i>200,00%</i> |

2020. év adatai 2020. április 1. – december 31. közötti időszakra vonatkoznak

2020. március 31-én megszűntek a közigazgatási és munkaügyi bíróságok, 2020. április 1. napjától a munkaügyi perekben elsőfokon a törvényszékek, másodfokon pedig az ítéltáblák járnak el. Ez egyben azt is jelenti, hogy az ítéltáblák munkaügyi ügyforgalma csak a 2020. év második negyedétől kezdődően vizsgálható, azaz a 2021. és 2022. éves adatok nem a teljes 2020. év, hanem csak 3/4 részének adataival vethetők össze. Az adatok összehasonlításánál ugyanakkor nem hagyható figyelmen kívül, hogy a hatáskörváltozás időpontjában a törvényszékeken folyamatban lévő fellebbezett munkaügyi ügyek megküldésre kerültek az ítéltábláknak, így a Szegedi Ítéltáblához 2020. április hónapban mintegy 40 olyan ügy érkezett, amelyekben a másodfokú eljárások 2020. április 1. napja előtt már megindultak.

Az előbbieket miatt a 2022. évi adatokat a megelőző időszakból csak a 2021. évvel lehet fenntartás nélkül összehasonlítani. A 2020. évihez való viszonyítást pedig a leírtakra figyelemmel kell értékelni.

a) A Szegedi Ítéltáblára 2020. április 1. és december 31. napja között összesen 131, 2021. január 1. és december 31. között 98, 2022. január 1. és december 31. napja között pedig 92 munkaügyi (peres és nemperes) ügy érkezett. Az ügyérkezés folyamatosan csökken, a csökkenés azonban csak a második évben volt jelentős, a harmadik évben azonban már nem. Amíg ugyanis 2021. évben az előző évihez képest az érkezés csökkenése 25 % volt, addig 2022. évben már csak 6 %-kal kevesebb ügy érkezett, mint 2021. évben. Ez elsősorban azzal magyarázható, hogy 2019. évben több munkavállaló hasonló tény- és azonos jogalapon nyugvó illetménykülönbséget megfizetése iránt indítottak pert a munkáltatójukkal szemben, és ezekből a „típusperекből” adódott a Szolnoki Törvényszékről érkezett fellebbezett ügyeknél tapasztalható „többlet”, szám szerint 28 ügy. A 2021. évben ugyanakkor ilyen „sorozatperек” nem voltak, a 2020. év „típusperек” figyelmen kívül hagyásával pedig a 2020. évben és 2021. évben a Szegedi Ítéltáblára érkezett munkaügyi ügyek száma alig mutat eltérést.

b) 2021. évben 107 ügy fejeződött be, tízzel több, mint 2020. évben. A 2022. évet illetően a befejezések száma tovább csökkent, ami részben az ügyérkezés csökkenéséből, illetve a személyzeti helyzetből adódhatott.

c) A 2020. december 31-én folyamatban maradt 34 üggyel szemben 2021. végén csak 25 elintézetlen munkaügyi ügy maradt az ítéltáblán. A folyamatban maradt ügyek száma 2022. év végére viszont 31-re emelkedett. Az előző évi saját adathoz képest azonban az eltérés összesen 6 ügyet jelent.

### Polgári-gazdasági ügyszak

A polgári és gazdasági ügyszak 2022. évi és a megelőző évek adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

| A polgári és gazdasági ügyszak 2022. évi ügyforgalma az előző három év összehasonlításában |             |            |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| idősor/ügyforgalom                                                                         | 2019        | 2020       | 2021       | 2022       |
| <b>Érkezett ügyek</b>                                                                      | <b>988</b>  | <b>756</b> | <b>729</b> | <b>626</b> |
| változás százalékban                                                                       | 100,00%     | 76,52%     | 73,79%     | 63,36%     |
| <b>Érkezett peres ügyek</b>                                                                | <b>259</b>  | <b>147</b> | <b>165</b> | <b>156</b> |
| változás százalékban                                                                       | 100,00%     | 56,76%     | 63,71%     | 60,23%     |
| <b>Befejezett ügyek</b>                                                                    | <b>1054</b> | <b>760</b> | <b>733</b> | <b>647</b> |
| változás százalékban                                                                       | 100,00%     | 72,11%     | 69,54%     | 61,39%     |
| <b>Befejezett peres ügyek</b>                                                              | <b>266</b>  | <b>169</b> | <b>156</b> | <b>156</b> |
| változás százalékban                                                                       | 100,00%     | 63,53%     | 58,65%     | 58,65%     |
| <b>Év végén folyamatban maradt ügyek</b>                                                   | <b>111</b>  | <b>107</b> | <b>103</b> | <b>82</b>  |
| változás százalékban                                                                       | 100,00%     | 96,40%     | 92,79%     | 73,87%     |
| <b>Folyamatban maradt peres ügyek</b>                                                      | <b>69</b>   | <b>47</b>  | <b>56</b>  | <b>56</b>  |
| változás százalékban                                                                       | 100,00%     | 68,12%     | 81,16%     | 81,16%     |

a) A polgári kollégiumhoz 2022. évben 626 polgári és gazdasági ügy érkezett, így az előző évről folyamatban maradt ügyekkel összesen 729 ügyben kellett intézkednie a tanácsoknak.

A 2022. éves adatokat a megelőző évek adataival összehasonlítva megállapítható, hogy a már 2019. évtől jellemző csökkenő tendencia a polgári-gazdasági ügyeknél 2022. éves évben tovább

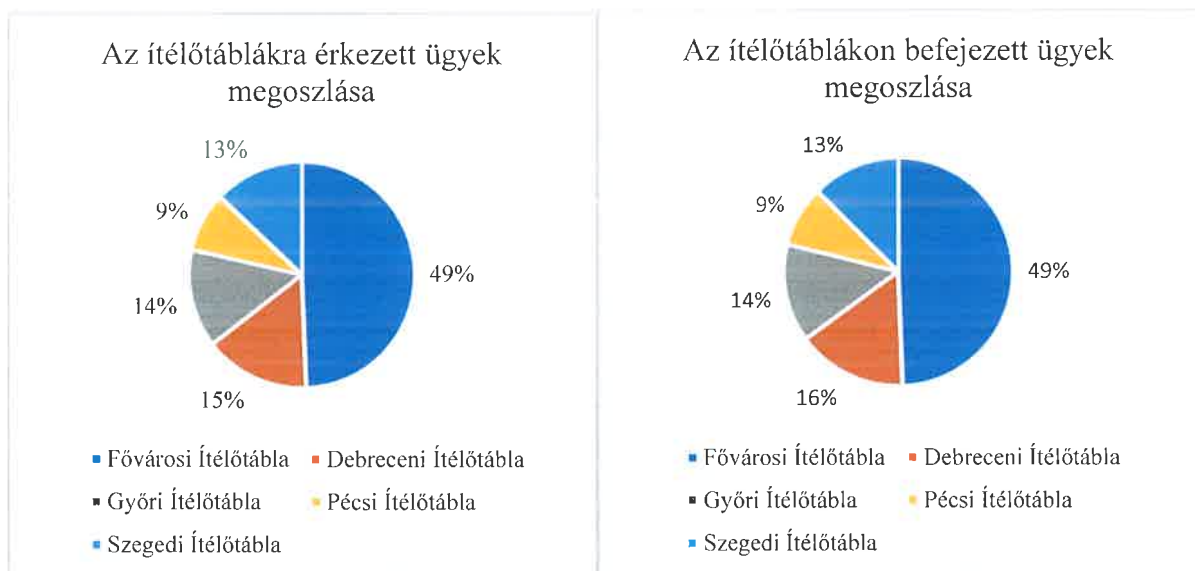
folytatódott, 2021. évben 27, 2022. évben 103 darabbal kevesebb ügy érkezett az előző évi érkezéshez képest.

Az ügyérkezés-csökkenés a civilisztikai ügyszakban országos jelenség, az ítéltáblai ügyérkezés-csökkenésének közvetlen oka, hogy a törvényszéki hatáskörbe tartozó elsőfokú ügyek érkezése is csökkent, és ez magával hozza a befejezésszám nagymértékű csökkenését is. A 2018. évtől észlelhető érkezés-csökkenés oka egyrészt a polgári perrendtartásról szóló 2016. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: új Pp.) hatálybalépésével megváltozott eljárási szabályok miatt a jogalkalmazás és jogértelmezés terén jelentkező bizonytalanság volt, másrészt a 2013. évtől kezdődően nagy számban indult ún. devizás perek az új Pp. hatálybalépésével, 2018. január 1. napjával, járásbírói hatáskörbe kerültek.

b) 2022. évben összesen 647 db polgári és gazdasági ügy *fejeződött be*, amely a 2022. év érkezésszámot meghaladja, de 86-tal kevesebb, mint az előző évben, ami az ügyérkezés csökkenésének értelemszerű következménye.

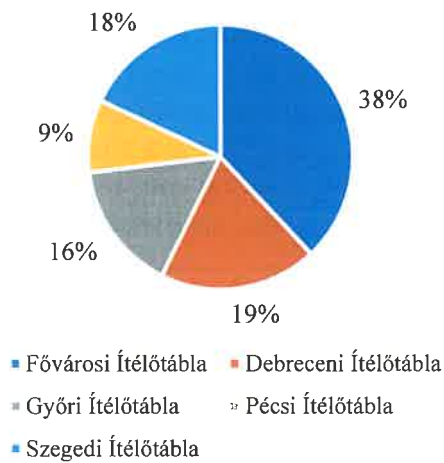
c) 2022. december 31-én összesen 82 polgári-gazdasági ügy *maradt folyamatban*, ez 21-el kevesebb, mint 2021. évben.

#### ***1.3.4.5. A Szegedi Ítéltábla 2022. évi ügyforgalmi adatainak összehasonlítása más ítéltáblákkal***

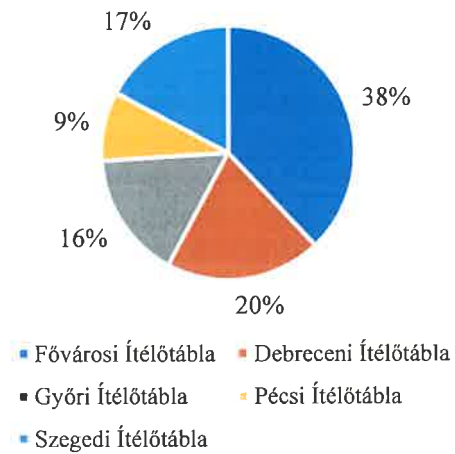




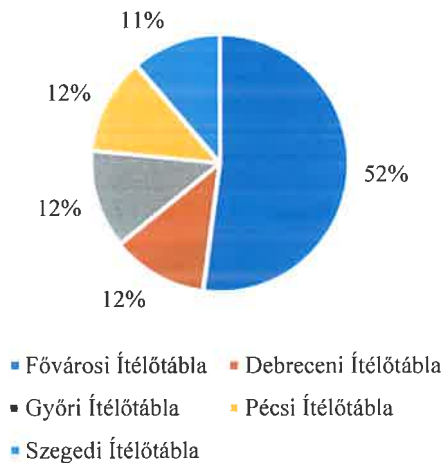
Az ítélőtáblákra érkezett büntető ügyek megoszlása



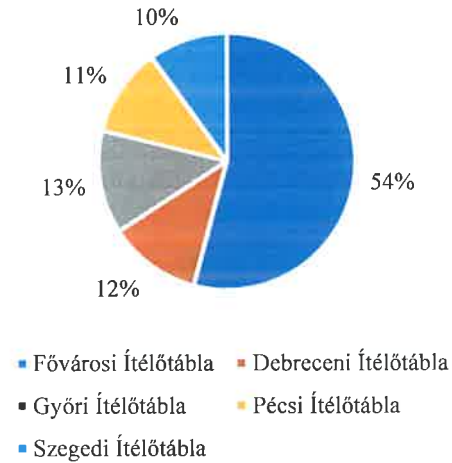
Az ítélőtáblákon befejezett büntető ügyek megoszlása



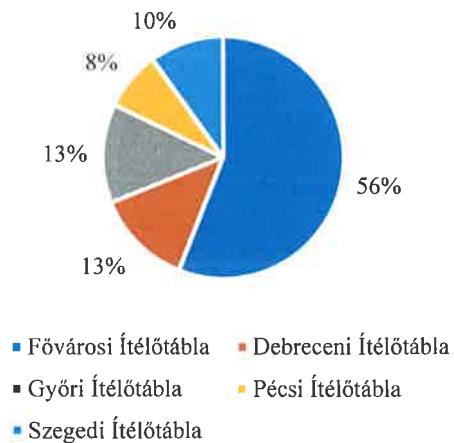
Az ítélőtáblákra érkezett munkaügyi ügyek megoszlása



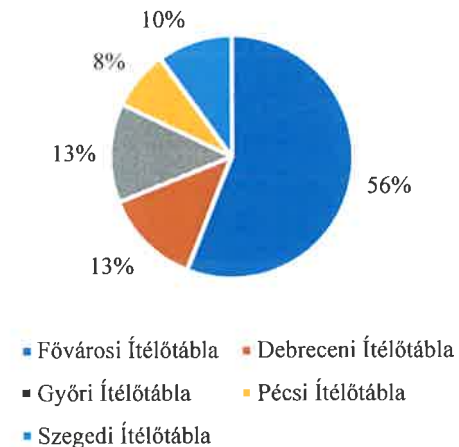
Az ítélőtáblákon befejezett munkaügyi ügyek megoszlása



Az ítélőtáblákra érkezett polgári és gazdasági ügyek megoszlása



Az ítélőtáblákon befejezett polgári és gazdasági ügyek megoszlása





A fenti kördiagramok a Szegedi Ítéltábla érkezett és befejezett ügyeinek megoszlását mutatják a többi ítélőtáblához viszonyítva. A Szegedi Ítéltábla adatai közel azonosak a Győri, illetve a Debreceni Ítéltábla adataival. Amennyiben ügyszak szerinti megoszlást tekintünk, a büntető ügyszak a Győri Ítéltáblával azonos mértékben részesül az érkezett és befejezett ügyek számából, a munkaügyi ügyszak az érkezett ügyet tekintve a Győri és a Debreceni Ítéltáblával nagyságrendileg azonos arányban részesedik, míg a befejezéseket tekintve kissé elmarad a fenti ítélőtábláktól. A polgári és gazdasági ügyszakban a Szegedi Ítéltábla ügyforgalmi adatai a vidéki táblákhoz képest lényeges eltérést nem mutatnak, az érkezett és befejezett ügyek aránya a tavalyi évhez hasonlóan a Pécsi Ítéltábla ügyforgalmát meghaladja, a Debreceni és Győri Ítéltábla ügyforgalmához közelít.

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

##### 1.4.1. Szervezeti változások

A Szegedi Ítéltábla engedélyezett létszámát 2020 áprilisától a 99.SZ/2020. (V. 15.) OBHE határozat állapította meg, létszámhelyzetünk ennek módosításai szerint változik.

Az ítélőtábla fennállása óta a személyi összetétel példátlan mértékű változása ment végbe az elmúlt néhány évben, a fluktuáció mind a bírák, mind pedig az igazságügyi alkalmazottak körét érintette, változó mértékben.

| Létszám adatok 2022.01.01. és 2022.12.31. napján<br>- vezetőikkel együtt- |               |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                           | Engedélyezett |             | Tényleges   |             |
|                                                                           | 2022.01.01.   | 2022.12.31. | 2022.01.01. | 2022.12.31. |
| bíró                                                                      | 24            | 23          | 22          | 19          |
| igazságügyi alkalmazott (fiz. is)                                         | 49            | 49          | 49          | 48          |
| <b>összesen</b>                                                           | <b>73</b>     | <b>72</b>   | <b>71</b>   | <b>67</b>   |

A munkaügyi kollégiumok ítélőtáblákon való felállítására figyelemmel egy kollégiumvezetői és egy bírói álláspályázat kiírására került sor. A sikeres pályázati eljárást követően 2020. júliusától a Szegedi Ítéltábla munkaügyi ügyszakos bírói munkakör betöltésre került, azonban a kollégiumvezetői pályázatot két ízben az OBH elnöke eredménytelenné nyilvánította, majd a harmadik pályázati kiírás elbírálására 2022. januárjában került sor. A munkaügyi kollégiumvezetői igazgatási feladatokat az ítélőtábla polgári kollégiumvezetője látta el, egészen 2022. március 10. napjáig, az új munkaügyi kollégiumvezető kinevezésig. A megüresedett munkaügyi bírói álláshelyre pályázat kiírás közzétételére nem került sor, a hiányt a Kecskeméti Törvényszék egy munkaügyi ügyszakos bírójának kirendelése hidalta át.

Mind a Büntető Kollégium, mind pedig a Polgári Kollégium országosan kiemelkedő szakmai elismertséget magáénak tudható kollégiumvezetője 2022. évben nyugállományba vonult. A vezetői pályázati kiírások eredményeként az OBH elnöke a Polgári Kollégium élére 2022. április 14. napjától, a Büntető Kollégium élére 2022. május 5. napjától nevezte ki az új kollégiumvezetőt.

A 31.SZ/2022. (III. 25.) OBHE határozattal az OBH elnöke 2022. április 1. hatállyal egy (üres, polgári) bírói álláshely megszüntetéséről döntött, így az ítélőtábla engedélyezett bírói összlétszám 23 főre, a teljes ítélőtáblai létszám 72 főre csökkent.

A tavaszi kollégiumvezetői kinevezésekkel két tanácselnöki álláshely üresedett meg. A büntető ügyszakban kiírt pályázati felhívás nyomán 2022. október 15. napjától az ítélőtábla egyik büntető bírója lett a tanácselnök. A büntető ügyszakban ekként megüresedett bírói álláshelyre pályázat kiírás kezdeményezése történt. A civilisztikai (polgári-gazdasági) ügyszakban – az álláshelyek között kezdeményezett technikai átvezetést követően – egy ítélőtáblai bírói álláshely pályázati kiírása vált indokolttá.

A büntető és civilisztikai (polgári-gazdasági) ügyszakos bírói álláshelyekre az OBH elnöke a Bírósági Közlöny 2023/1. számában pályázatot tett közzé. A büntető bírói álláshely 2023. május 15. nappal, a civilisztikai (polgári-gazdasági) bírói álláshely 2023. június 15. nappal betöltésre került, a munkaügyi ügyszak bírói álláshelye azonban 2023. február 1. hatállyal megszüntetésre került az 5.SZ/2023. (I. 30.) OBHE határozattal.

Tekintettel arra, hogy az ítélőtáblai bírák és tanácselnökök aránya nem volt egyensúlyban, az üres álláshelyeket bírói álláshellyé alakítva kértük pályázat útján betölteni.

Az Informatikai Osztály megnövekedett feladatait továbbra is két fő végzi, emellett az osztályvezető hosszú évek óta műszaki jellegű tevékenységet is folytat. A kialakult helyzet orvoslására az OBH Elnöke egy felsőfokú végzettségű tisztviselői – műszaki ügyintézői – álláshely létesítéséről döntött az 55.SZ/2022. (VI. 30.) OBHE határozattal azzal, hogy betöltését követően egy másik igazságügyi alkalmazotti álláshely megszüntetésre kerül. 2022. július 1. napjától az engedélyezett teljes létszám 73 főre módosult. Pályázati felhívást követően az ítélőtábla 2023. márciusától foglalkoztat műszaki ügyintézőt.

Egy fő bírósági titkár Országos Bírósági Hivatalba való beosztást kapott 2020. februárjától. Hivatali beosztásának végét követően 2021. március 1. napjától hivatali tevékenységét megelőző szolgálati helyére, a Szegedi Ítélőtáblára beosztásra került. Üres álláshely hiányában a beosztásához fenti időponttól a 16.SZ/2021. (II. 26.) OBHE határozat biztosított átmenetileg egy bírósági titkári álláshelyet. Sikeres pályázati eljárást követően a titkár 2022. július 15. napjától bírói kinevezést kapott, titkári álláshelye további megtartása nem volt indokolt, így az megszüntetésre került az OBH elnökének 101.SZ/2022. (XII. 14.) OBHE határozata értelmében 2022. december 15. hatállyal. Az ítélőtábla engedélyezett összlétszáma ismét 72 fő lett.

2022. évben a fizikai dolgozók között mutatható ki jelentős mértékű fluktuáció. A takarítási feladatok ellátására a kezdetektől vállalkozói szerződést kötöttünk, azonban 2022-től már saját fizikai dolgozói álláshelyek létesítésével igyekeztünk megoldani a takarítási feladatokat. Több nehézségbe ütköztünk a megfelelő munkatársak felkutatása és alkalmazása során, a problémák megoldására lépéseket teszünk.

Az elmúlt 3 év leforgása alatt közel 40 fős létszámot érintő áthelyezéseket és munkakörátalakításokat követően kialakult struktúra bizonyos mértékű stabilitást hozott a szervezet számára, a megnövekedett adminisztrációs terhek azonban további személyi állományt érintő intézkedéseket tesznek szükségessé a Szegedi Ítélőtáblán.

Az ítélőtábla szakmait tevékenységét 2022. év elején összesen 22 fő bíró látta el, 10 fő a büntető, 1 fő a munkaügyi, 11 fő civilisztikai (polgári-gazdasági) ügyszakban. A létszám év

végére 19 főre csökkent, a büntető ügyszakban 10 főre, a civilisztikai (polgári-gazdasági) ügyszakban 9 főre változott, a munkaügyi ügyszak létszáma nem módosult. Az ítélőtábla törekszik arra, hogy minden tanács mellett dolgozzon egy bírósági titkár, illetve egy bírósági ügyintéző és/vagy tisztviselő.

2022. évben egy fő igazságügyi alkalmazott sikeres BÜSZ vizsgát tett.

#### 1.4.2. Feladatstruktúra korszerűsítése

##### A kirendelések gyakorlata

| Három hónapon túli kirendeléssel érintett bírók/bíróságok száma<br>(külön jelölve az egyoldalú munkáltatói intézkedést) |                  |           |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|--------------------------|
| Iránya                                                                                                                  | Érintett létszám |           | Érintett bíróságok száma |
|                                                                                                                         | Teljes           | Részleges |                          |
| Törvényszékről ítélőtáblára                                                                                             | 1                |           | 1                        |
| Ítélőtábláról másik ítélőtáblára                                                                                        | 0                | 3         | 1                        |
| Ítélőtábláról Kúriára                                                                                                   | 1                | 0         | 1                        |
| <b>Összesen</b>                                                                                                         | <b>2</b>         | <b>3</b>  | <b>3</b>                 |

A Szegedi Ítélőtáblára érkezett, egy tanácsra eső, 2021-ben folyamatban lévő büntetőügyek – ítélőtáblák országos viszonylatában – magas számának feldolgozása érdekében tett előterjesztésre az OBH elnöke a 4.E/2021. (I. 13.) OBHE határozatával ítélőtáblai bírák Szegedi Ítélőtáblára történő kirendeléséről döntött az ügyteher egyenletes elosztásának biztosítása érdekében. A mindösszesen 20 büntető ügyszakos bíró kirendelésére – eredeti ítélkezési tevékenységük megtartása mellett – 2021. február 16. napjától 2021. december 31. napjáig került sor a Debreceni, a Győri és a Pécsi Ítélőtábláról. A Szegedi Ítélőtábla Büntető Kollégiumának munkájába való segítségnyújtással, ítélőtáblánként 12 érdemi ügy elintézését előirányozva, az ügyelosztási rend ennek megfelelő módosítása mellett folytak a tárgyalások 2021. évben. Az érdemi tanácsülések határozatait a Szegedi Ítélőtáblán hozták meg. Az ügyszakban rendkívül összehangolt munkaszervezésre volt szükség.

2021. év decemberéig a kirendeléssel érintett ítélőtáblák tanácsaira 44 ügy került kiszignálásra, amelyek túlnyomó része befejezésre került, mindez a koronavírus okozta humánjárvány idején. A Pécsi Ítélőtáblára vonatkozóan szükségessé vált a kirendelés meghosszabbítása (3 főt illetően), amelyről az OBH elnöke – előterjesztésünk alapján – a 323.E/2021. (XII. 2.) OBHE határozattal döntött 2022. április 15. napjáig. E tanács meghosszabbított kirendelésük alatt 2 darab fellebbezett peres ügyet fejezett be.

Az igazságügyi alkalmazottak közül egy büntető ügyszakos tisztviselő kirendelésére került sor a Szegedi Törvényszékre 2022. évben 9 hónapon keresztül, ítélőtáblai feladatainak ellátása mellett.

A Kúria Elnöke ítélőtáblai bírák kirendelését kezdeményezte, amelyet a Szegedi Ítélőtábla polgári ügyszakos bírái közül egy tanácselnök asszony vállalt. Az OBH elnökének 227.E/2020. (V. 22.) sz. határozata alapján kirendelésére 2020. június 1. napjától került sor, amelynek

meghosszabbításával egészen 2022. július 15. napjáig a Kúrián folytatott ítélkező tevékenységet.

A bíróságok közötti ügyteher egyenletes elosztásának biztosítása érdekében az ítélőtábla munkaügyi ügyszakához a Kecskeméti Törvényszék bírójának kirendelése valósulhatott meg. A 108.E/2022. (IV. 6.) OBHE határozat alapján 2022. április 15. napjától 2022. december 31. napjáig a bíró eredeti ítélkezési tevékenysége megtartása nélkül segítette a Munkaügyi Kollégium munkáját. A kirendelés meghosszabbítására 2023. június 30. napjáig a bíró eredeti ítélkezési tevékenysége részbeni megtartása mellett került sor.

### **Alapos Alkotmányjogi panaszok**

A Szegedi Ítélőtábla által elbírált ügyekben 2022-ben négy alkotmányjogi panaszbeadvány érkezett. A beadványok Alkotmánybírósághoz történő továbbítása az elsőfokon eljáró bíróság feladata. Az előterjesztett alkotmányjogi panaszok közül kettő elbírálása továbbra is folyamatban van, az Alkotmánybíróság döntéséről nincs tudomásunk, kettő esetben pedig az Alkotmánybíróság a panasz visszautasításáról határozott.

### **Szervezeti integritás**

2017. január hó 1. napjától a Szegedi Ítélőtáblán integrált kockázatkezelés folyik. A Szegedi Ítélőtáblán 2022. évben integritást sértő esemény bejelentésére vagy észlelésére nem került sor. Egy-egy kolléga élt azzal a jelzéssel, hogy eseti, vagy állandó jelleggel vizsgáztatói tevékenységet lát el. Az Országos Bírósági Hivatal részéről integritást érintő megkeresés nem érkezett.

A Szegedi Ítélőtábla integritással kapcsolatos szabályzatai, elnöki intézkedései megfelelően szolgálják a meghatározott célokat, erősítik az átláthatóságot, a számonkérhetőséget, a pártatlanságot, a tisztességes eljárást, a jogszabályokban és az OBH elnökének közjogi szervezet szabályozó eszközeivel rögzített értékek elkötelezettsége érvényesülését és azt, hogy a bírák és az igazságügyi alkalmazottak feladataik teljesítése során esküjükhöz híven járjanak el.

A Szegedi Ítélőtábla bíráinak feddhetetlenségéhez, pártatlanságához nem férhet kétség. Korrupciós bűncselekmény elkövetésének még a gyanúja sem merült fel egyetlen bíróval szemben sem.

### **ViaVideo program**

Már 2021. évben kerültek előtérbe a ViaVideo program keretében a telekommunikációs eszköz útján tartott nyilvános ülések, tárgyalások. Ennek most már kialakult menetrendje van, egyre inkább alkalmazzák a tanácsok. Esetenként technikai problémák merültek fel, különösen az ügyészség, illetőleg a védők bevonása kapcsán. A büntető végrehajtás intézetekkel ez a kapcsolat zavartalannak mondható.

### **A szervezett képzések**

A Szegedi Ítélőtábla 2022. évre meghatározott oktatási terve megvalósult. Az ítélőtábla 2022. évben ténylegesen munkát végző 67 dolgozója a Magyar Igazságügyi Akadémián és a Balatonszemesi Képzési Központban megvalósuló jelenléti központi képzésen 31 esetben, elektronikus formában 172, helyi képzésen 382, mindösszesen 585 alkalommal vett részt.

Az ítélőtábla bírái, bírósági titkárai és igazságügyi alkalmazottai részére többször került megrendezésre szakmai tanácskozás, értekezlet.

A fentiekén túl a Szegedi Ítéltábla szervezte meg és biztosított helyszínt az Országos Pervezetési Verseny írásbeli és szóbeli regionális fordulójának, melyen a játékmester két ítéltáblai bíró, a zsűri elnökei a kollégiumvezetők, a zsűri tagjai között két ítéltáblai tanácselnök szerepelt. A rendezvény lebonyolítását két bírósági titkár segítette.

2022. évben az OBH Magyar Igazságügyi Akadémia a központi regionális képzések helyett a helyi sajátosságok és igények figyelembevételével a helyi képzések megvalósítását támogatta.

A 2021. év adataival összehasonlítva a Szegedi Ítéltábla által szervezett helyi képzések száma majdnem megduplázódott (2021. évben 7, 2022. évben 12 képzés volt), mely a résztvevők számának jelentős növekedését eredményezte. A képzések között szerepelt számos ajánlott és kötelezően teljesítendő is.

Egyéb, nem bírósági szervezet által megrendezett képzésen a Szegedi Ítéltábla dolgozói 16 alkalommal képviselték magukat. (Pl.: Legfőbb Ügyészség szervezésében megvalósuló Gyermek szexuális kizsákmányolása című képzés; KÖVOSZ munkavédelmi képviselők továbbképzése; NAIH által megvalósult Adatvédelmi tisztviselők konferenciája).

Az ítéltábla bírái 9 alkalommal tartottak előadást jelenléti, webinárium, illetve e-learning formában megrendezett képzéseken. 2022. évben vezetői képzésen a Szegedi Ítéltábla részéről 2 fő vett részt.

### **A 2022. évi sajtómunka**

Az elmúlt évekhez hasonlóan, a tavalyi évben is többszáz témában került kiküldésre sajtóanyag e-mailben, emellett sok telefonos és elektronikus érkező megkeresés került megválaszolásra, valamint számos rádiós- és televíziós anyag, újságcikk készült az ítéltábla ügyeiről.

A sajtótitkár/sajtószóvivő és a sajtó munkatársainak közös munkáját harmonikus, konfliktusoktól mentes napi kapcsolat jellemezte. Mind az országos, mind a helyi sajtó – érte ez alatt a Szegedi Ítéltábla illetékességi területéhez tartozó vármegyét – gyorsan, hitelesen, napi rendszerességgel közölt híreket, tudósításokat. Vitás ügy a sajtóval nem volt.

### **Közlemények**

A Szegedi Ítéltábla munkáját befolyásoló fontosabb eseményekről 2022. évben is közlemények kerültek kibocsátásra. Így például a közvélemény tájékoztatása az esetleges fontosabb személyi változásokról, az ügyfélfogadási rend esetleges módosításáról, az ítélezési szünet tartamáról, egyes bírák, igazságügyi alkalmazottak kitüntetéseiről, külföldi delegációk látogatásairól, a táblabírói küldöttségek útjairól, a Szegedi Ítéltáblán megtartott szakmai tanácskozásokról és továbbképzésekről.

### **Az oktatási intézményekkel fennálló kapcsolatok**

A Szegedi Ítéltábla és a Szegedi Tudományegyetem Állam- és Jogtudományi Karának Karrier Irodája közötti kapcsolat folyamatos, azonban a koronavírus okozta járványhelyzet miatt 2022. évben egyetemi hallgatók gyakornokként nem végeztek szakmai munkát az ítéltáblán.

### **Civil szervezetekkel fennálló kapcsolatok**

A civil szervezetek közül a Magyar Bírói Egyesülettel áll fenn kiemelkedően jó kapcsolat. A Szegedi Ítéltábla 23 munkavállalója tagja az egyesületnek.



## 2. Az előirányzatok alakulása

### 2.1. Az I/2A. és I/2/B. mellékletek kitöltése az Ítéltáblára vonatkozóan

Az Ítéltábla „Előirányzatok teljesítésének levezetése” és „Előirányzat-módosítások levezetése” adataival kitöltött táblázatokat az I/2/A. és I/2/B. sz. mellékletek tartalmazzák.

### 2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az OBH Elnöke a 2021.OBH.XXXIII.A.5.1/56. számú határozatában a 2022. évi gazdálkodáshoz összesen 1 004 099 eFt költségvetési eredeti előirányzatot állapított meg, mely az év során 980 332 eFt-ra csökkent.

|                                                           | Eredeti előirányzat     | Módosított előirányzat  | Teljesítés              |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Rendszeres személyi juttatás                              | 755 818 523 Ft          | 712 231 385 Ft          | 712 231 385 Ft          |
| Nem rendszeres személyi juttatás                          | 54 515 477 Ft           | 100 400 459 Ft          | 100 400 459 Ft          |
| Külső személyi juttatás                                   | 1 500 000 Ft            | 1 897 365 Ft            | 1 897 365 Ft            |
| Személyi juttatások összesen                              | 808 834 000 Ft          | 814 529 209 Ft          | 814 529 209 Ft          |
| Munkaadókat terhelő járulékok                             | 127 392 000 Ft          | 115 540 342 Ft          | 115 540 342 Ft          |
| Dologi kiadások                                           | 65 873 000 Ft           | 48 811 539 Ft           | 48 493 937 Ft           |
| Egyéb működési célú kiadások                              | 0 Ft                    | 298 012 Ft              | 298 012 Ft              |
| Beruházási kiadások                                       | 2 000 000 Ft            | 1 153 168 Ft            | 1 153 168 Ft            |
| Felújítások                                               | 0 Ft                    | 0 Ft                    | 0 Ft                    |
| Államháztartáson belüli<br>megelőlegezések visszafizetése | 0 Ft                    | 37 297 691 Ft           | 37 297 691 Ft           |
| <b>KIADÁSOK</b>                                           | <b>1 004 099 000 Ft</b> | <b>1 017 029 961 Ft</b> | <b>1 017 312 359 Ft</b> |
|                                                           |                         |                         |                         |
| Működési bevételek                                        | 0 Ft                    | 134 969 Ft              | 134 969 Ft              |
| Felhalmozási bevételek                                    | 0 Ft                    | 95 000 Ft               | 95 000 Ft               |
| Támogatás                                                 | 1 004 099 000 Ft        | 979 804 289 Ft          | 979 804 289 Ft          |
| Költségvetési maradvány                                   | 0 Ft                    | 37 595 703 Ft           | 37 595 703 Ft           |
| <b>BEVÉTELEK ÉS<br/>TÁMOGATÁSOK</b>                       | <b>1 004 099 000 Ft</b> | <b>1 017 629 961 Ft</b> | <b>1 017 629 961 Ft</b> |
| <b>MARADVÁNY</b>                                          |                         |                         | <b>317 602 Ft</b>       |

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásokra a tervadatoknak megfelelő összegű előirányzat a rendelkezésre. A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata fedezetet nyújtott a személyi juttatások kiemelt előirányzatán tervezett összeget terhelő adó és járulék terhek, rehabilitációs hozzájárulási adóra, valamint az egyes meghatározott juttatásokat terhelő Szja összegére is. A dologi kiadásokra rendelkezésre álló összeg fedezetet nyújtott a működéshez szükséges kiadásokra. Felhalmozási kiadásokra a bázis év adatával megegyező összegű támogatást kapott az ítéltábla.

Személyi juttatásokra 2022. évben összesen 808 834 eFt eredeti előirányzat állt rendelkezésre, mely év közben 814 529 eFt-ra növekedett a módosításoknak köszönhetően. A módosított előirányzat teljes összegben felhasználásra került.

A személyi juttatásokon belül a rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzata 755 819 eFt, a módosított előirányzat 712 231 eFt volt.

A nem rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzatára 54 515 eFt eredeti előirányzat állt rendelkezésre, mely év közben 100 400 eFt-ra módosult.

Külső személyi juttatások fedezetére 1 500 eFt eredeti előirányzat állt rendelkezésre, mely év végére 1 897 eFt-ra növekedet.



A *dologi kiadásokra* biztosított 65 873 eFt (mely 927 eFt-tal kevesebb, mint a 2021. évre biztosított forrás) támogatásból a költségvetési év során összesen 48 494 eFt került felhasználásra.

A *felhalmozási kiadások* előirányzata 2 000 eFt-ról év közben 1 153 eFt-ra csökkent, mely felhasználásra került teljes egészében.

Összességében elmondható, hogy az év közben végrehajtott előirányzat módosításokkal együtt rendelkezésre álló források az éves működést biztosították. Az ítéltábla egész évben megfontolt, költséghatékony és takarékos gazdálkodást folytatott, stabil gazdálkodás folyt. A likviditás egész éves, folyamatos nyomon követése mellett, keret-előrehozásra nem volt szükség, a kötelezettségeket érintően határidőn túli kifizetés nem volt.

Az éves gazdálkodás eredményének köszönhetően az irányító szerv 2022. év vége előtt az egyes kiemelt előirányzatokon keletkezett megtakarításokat, fel nem használt előirányzatokat központi kezelésbe vonta, mely előirányzatok terhére biztosított támogatást az OBH energiaköltség hozzájárulás kifizetésére.

A 2022. évi előirányzatokból a fel nem használt összeg 318 eFt, mely teljes egészében kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad maradvány.

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

Év közben az előirányzataink különböző jogcímenek összesen 13 531 eFt-tal növekedtek.

Ezen belül az irányító szervtől különböző jogcímenek kapott és elvont támogatásoknak köszönhetően az előirányzatok 24 295 eFt-tal módosultak. A 2021. évi költségvetési maradvány előirányzatosítása által 37 596 eFt-tal, a 2022. évi többletbevételek felhasználásából adódóan pedig 230 eFt-tal növekedtek az előirányzatok.

#### **Irányító szervi hatáskörben**

A többletbevételek felhasználásának irányító szerv általi engedélyezése alapján összesen 230 eFt-tal növekedtek az előirányzatok.

A 2022. I. félév során megrendezésre került Országos Pervezetési Verseny kiadásaira összesen 1 420 eFt támogatást kapott az ítéltábla.

Egy fő titkár az OBH elnökének felkérése alapján központi igazgatási feladatokat látott el 2022. évben. A feladatellátással összefüggésben összesen 496 eFt támogatást biztosított az irányító szerv, melyből az érintett részére teljesítményhez kötött jutalom került kifizetésre.

Egy fő bíró soron kívüli átsorolására 352 eFt, továbbá igazságügyi alkalmazottak soron kívüli lépésére, ill. teljesítmény értékelés alapján történő illetményemelésére 634 eFt támogatást biztosítottak.

Az OBH elnökének engedélye alapján a munkaügyi kollégium vezetői álláshely betöltésére 5 568 eFt, továbbá 1,75 fő takarítói álláshelyre 5 671 eFt támogatást kapott az ítéltábla.

A Megtartó program keretében bölcsődei/óvodai támogatásra 427 eFt-ot, a Bíróságok Napjához kötődő egyszeri juttatásra 19 666 eFt-ot, továbbá iskolakezdési támogatásra 572 eFt-ot biztosított az irányító szerv.

A szociális hozzájárulási adó értékének kedvező irányú változása miatt 17 994 eFt-tal csökkentek az előirányzataink.

A hivatalos iratok postai díjának emelkedése miatt 275 eFt pótelőirányzatot biztosított az OBH.

Év végén az irányító szerv energiaköltség hozzájárulás juttatása céljából összesen 35 907 eFt támogatást biztosított.

Beruházási kiadásokra az eredeti előirányzaton felül további támogatás nem volt.

2022. év végén az intézmény maradványát az OBH fejezeti kezelésbe vonta, melynek következtében összesen 77 289 eFt-tal csökkent az előirányzat összege.

### **Intézményi hatáskörben**

A 2021. évi költségvetési maradvány előirányzatosítása során összesen 37 596 eFt-tal emelkedtek előirányzataink.

További, kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításokra év közben több alkalommal került sor az egyes rovatokon felmerülő kiadások előirányzatának biztosítása érdekében.

#### ***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 létszámcsökkenéssel elért megtakarítás éves szintű hatása***

Az engedélyezett álláshelyünk 2022. január 1-jén 73 fő volt, mely a 101.sz/2022.(XII.14.) OBHE határozat alapján 72 főre csökkent. A határozat alapján 2022. december 15-ei hatállyal az OBH Elnöke 1 fő bírósági titkár álláshelyet megszüntetett.

A következő táblázat a 2021. és 2022. évben rendszeres személyi juttatásként kifizetett bérelemeket és azokban bekövetkezett változást mutatja be.

|                                                  | Teljesítés<br>2021. év | Teljesítés<br>2022. év | Változás %<br>2022/2021 |
|--------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| Alapilletmény                                    | 429 756 300 Ft         | 473 322 810 Ft         | 110,14                  |
| Távolléti díj                                    | 92 787 342 Ft          | 105 988 584 Ft         | 114,23                  |
| Felmentési díj                                   | 4 502 062 Ft           | 0 Ft                   | -                       |
| Korábbi illetményre történő<br>kiegészítés       | 1 479 978 Ft           | 398 859 Ft             | 26,95                   |
| Előző évi járandóság                             | 0 Ft                   | 0 Ft                   | -                       |
| Beosztási pótlék                                 | 71 705 197 Ft          | 77 435 655 Ft          | 107,99                  |
| Vezetői pótlék                                   | 42 121 764 Ft          | 47 400 565 Ft          | 112,53                  |
| Címpótlék                                        | 9 302 164 Ft           | 7 111 825 Ft           | 76,45                   |
| Kiegészítő pótlék                                | 544 399 Ft             | 573 087 Ft             | 105,27                  |
| Apa pótszabadság                                 | 0 Ft                   | 0 Ft                   | -                       |
| <b>RENDSZERES SZEMÉLYI<br/>JUTTATÁS ÖSSZESEN</b> | <b>652 199 206 Ft</b>  | <b>712 231 385 Ft</b>  | <b>109,20</b>           |

2022. évben az alapilletményekre és a távolléti díjakra kifizetett összeg a 2021. évi adathoz képest 10,14 ill. 14,23 %-os emelkedést mutat, amely főként a 2022. január 1-től hatályos bírói illetményalap emelkedésnek köszönhető.

2022. évben nyugdíjba vonuláshoz kapcsolódóan felmentési díj számfejtésére nem került sor. A pótlékok közül a beosztási pótlék jogcímen kifizetett összeg 7,99 %-kal, a vezetői pótlék összege 12,53 %-kal, míg a kiegészítő pótlék összege 5,27 %-kal növekedett a bázis évhez képest. A változás fő oka, hogy mindhárom pótlék alapja jogszabályban meghatározott összegre – 2022. január 1-i hatállyal – emelkedett. A címpótlék jogcímen történő kifizetések 23,55 %-kal csökkentek a 2021. évhez képest.

A következő táblázat az egyes foglalkozási csoportokban a 2022. december 31-i engedélyezett álláshelyeket, az átlagos statisztikai állományi létszámot, a kifizetett rendszeres személyi

juttatások összegét és az átlagkeresetek alakulását mutatja be. A 2022. évi átlagkereset intézményi szinten 11 096 eFt volt.

|                                   | 2022. évi engedélyezett létszám | 2022. évi átlagos statisztikai állományi létszám | 2022. évi Rendszeres személyi juttatások összege | Átlagkereset (Ft/fő) |
|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|
| Bírák                             | 23                              | 21                                               | 425 793 451 Ft                                   | 20 746 865 Ft        |
| Bíróági titkárok                  | 7                               | 5                                                | 42 921 969 Ft                                    | 8 784 394 Ft         |
| Felsőfokú tisztviselők            | 10                              | 8                                                | 51 610 719 Ft                                    | 6 651 316 Ft         |
| Középfokú tisztviselők és írnokok | 15                              | 16                                               | 90 021 961 Ft                                    | 5 902 061 Ft         |
| Vezetők                           | 7                               | 7                                                | 69 271 295 Ft                                    | 10 074 471 Ft        |
| Fizikai alkalmazottak             | 10                              | 9                                                | 32 611 990 Ft                                    | 3 837 087 Ft         |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                  | <b>72</b>                       | <b>66</b>                                        | <b>712 231 385 Ft</b>                            | <b>11 095 526 Ft</b> |

Az alábbi táblázatban került összefoglalásra a 2022. évben különböző jogcímenek nem rendszeres személyi juttatásként kifizetett összegek.

|                                                                | Kifizetett összeg 2022. évben | Létszám | Szabályzat /Rendelkezés                        |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|------------------------------------------------|
| Céljuttatás, projektprémium                                    | 18 681 690 Ft                 | 65      | Egyedi elnöki rendelkezések, OBH rendelkezések |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | 1 391 641 Ft                  | 26      | Egyedi elnöki rendelkezések                    |
| Jubileumi jutalom                                              | 25 255 709 Ft                 | 8       | Jogsabály                                      |
| Béren kívüli juttatások                                        | 13 603 750 Ft                 | 70      | Jogsabály                                      |
| Közlekedési költségtérítés                                     | 1 267 565 Ft                  | 12      | Jogsabály                                      |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                    | 40 200 104 Ft                 |         | OBH szabályzat                                 |
| ebből: Caf. belül jövedelemként adózó pénzbeli juttatás        | 1 482 442 Ft                  | 7       | Jogsabály                                      |
| Bölelődei, óvodai tám.                                         | 427 280 Ft                    | 5       | OBH rendelkezés                                |
| Energia ktg.hozzájárulás                                       | 31 776 000 Ft                 | 64      | OBH rendelkezés                                |
| Belföldi napidíj                                               | 306 185 Ft                    | 13      | Jogsabály, OBH szabályzat                      |
| Bankszámla költségtérítés                                      | 838 987 Ft                    | 78      | OBH szabályzat                                 |
| Betegszabadság                                                 | 4 741 221 Ft                  | 34      | Jogsabály                                      |
| Szemüveg költségtérítés                                        | 191 680 Ft                    | 5       | OBH szabályzat                                 |
| Szabadság megváltás                                            | 52 005 Ft                     | 4       | Jogsabály                                      |
| Honorárium „belsős”                                            | 340 000 Ft                    | 5       | Jogsabály                                      |
| Szavazás utáni nap díjazása                                    | 44 304 Ft                     | 2       | Jogsabály                                      |
| <b>NEM RENDSZERES SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>100 400 459 Ft</b>         |         |                                                |

Nem rendszeres személyi juttatásra 2022. évben összesen 100 400 eFt került kifizetésre. A nem rendszeres személyi juttatások kifizetésének törvényességét részben jogsabályok, részben OBH elnöki szabályzatok, és részben elnöki utasítások biztosították.



Az alábbi táblázat a külső személyi juttatásként elszámolt kiadások alakulását mutatja be a bázis- és a tárgyévben.

|                                                                     | Eredeti előirányzat 2022. év | Módosított előirányzat 2022. év | Teljesítés 2022.    | Teljesítés 2021.  | Változás % 2022/2021 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| Munkavégzésre ir. egyéb jogv. nem saját fogl.nak fiz.jutt. összesen | 0 Ft                         | 670 000 Ft                      | 670 000 Ft          | 40 000 Ft         | 1675                 |
| Állományba nem tartozók megbízási díja / szerzői díja               |                              | 670 000 Ft                      | 670 000 Ft          | 40 000 Ft         | 1675                 |
| Egyéb külső személyi jutt. összesen                                 | 1 500 000 Ft                 | 1 227 365 Ft                    | 1 227 365 Ft        | 762 949 Ft        | 160,87               |
| Reprezentációs kiadások                                             | 1 000 000 Ft                 | 791 201 Ft                      | 791 201 Ft          | 377 050 Ft        | 209,84               |
| Büntető ügyekben fiz. szakértői díj                                 | 500 000 Ft                   | 0 Ft                            | 0 Ft                | 31 800 Ft         | -                    |
| Büntető ügyekben tolmácsolási és fordítói díj                       |                              | 0 Ft                            | 0 Ft                | 0 Ft              | -                    |
| Tanúdíj és költségtérítés büntető ügyekben                          |                              | 16 164 Ft                       | 16 164 Ft           | 20 099 Ft         | 80,42                |
| Egyéb külső szem. jutt. (iskolakezdési támogatás)                   |                              | 420 000 Ft                      | 420 000 Ft          | 334 000 Ft        | 125,75               |
| <b>KÜLSŐ SZEMÉLYI JUTTATÁS ÖSSZESEN</b>                             | <b>1 500 000 Ft</b>          | <b>1 897 365 Ft</b>             | <b>1 897 365 Ft</b> | <b>802 949 Ft</b> | <b>236,30</b>        |

2022. évben állományba nem tartozók megbízási díjára 670 eFt-ot fordított az ítéltábla, mely részben az Országos Pervezetési Verseny regionális fordulóján, részben a helyi és regionális képzéseken külsős oktatók részére kifizetett díjazást tartalmazza.

Az egyéb külső juttatások között 2021. évben összesen 763 eFt, 2022. évben pedig 1 227 eFt költség elszámolása történt. A reprezentációs kiadások teljesítési adataiban 109,84 %-os emelkedés tapasztalható a bázis évhez képest, amelynek fő oka, hogy a 2021. évvel ellentétben 2022. évben több személyes jelenléttel megvalósuló képzés került lebonyolításra. Iskolakezdési támogatás jogcímen 420 eFt került kifizetésre.

Szakmai tevékenységet szolgáló kiadás (szakértői díj, tolmács díj, tanúdíj) 2022. évben nem merült fel.

Munkaadókat terhelő járulékok kiadásainak alakulása:

|                                               | Eredeti előirányzat   | Módosított előirányzat | Teljesítés            |
|-----------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Szociális hozzájárulási adó                   | 119 192 000 Ft        | 107 069 623 Ft         | 107 069 623 Ft        |
| Rehabilitációs hozzájárulás                   | 5 800 000 Ft          | 5 742 000 Ft           | 5 742 000 Ft          |
| Táppénz hozzájárulás                          | -                     | 390 669 Ft             | 390 669 Ft            |
| Járulékfizetési alsó határ miatti különbözet  | -                     | 6 318 Ft               | 6 318 Ft              |
| Munkáltatót terhelő SZJA                      | 2 400 000 Ft          | 2 331 732 Ft           | 2 331 732 Ft          |
| <b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZESEN</b> | <b>127 392 000 Ft</b> | <b>115 540 342 Ft</b>  | <b>115 540 342 Ft</b> |

A 2022. évi elemi költségvetésben az irányító szerv összesen 127 392 eFt előirányzatot biztosított a munkáltatót terhelő járulékok kiemelt előirányzatára. Az így rendelkezésre álló

előirányzat mind a rendszeres, mind a nem rendszeres személyi juttatások tervezett előirányzatát terhelő szociális hozzájárulási adóra, továbbá a rehabilitációs hozzájárulás tervezett összegére, és az egyes meghatározott juttatás jogcímen tervezett kiadások adóira fedezetet biztosított.

2022. év folyamán a fenti előirányzat főként a szociális hozzájárulási adó (kedvező irányú változása miatt) csökkenéséből eredő megtakarítás – címen belül történő – átcsoportosítása miatt 115 540 eFt-ra csökkent, a módosított előirányzat az év végéig teljes összegben felhasználásra került.

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

|                                                  | Eredeti<br>előirányzat<br>2022. év | Módosított<br>előirányzat<br>2022. év | Teljesítés<br>2022.  | Teljesítés<br>2021. | Változás<br>%<br>2022/2021 |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>Szakmai anyagok</b>                           | <b>1 340 000 Ft</b>                | <b>861 247 Ft</b>                     | <b>861 247 Ft</b>    | <b>900 745 Ft</b>   | <b>95,61</b>               |
| Számítástechn.ag.beszerzés                       |                                    | 37 281 Ft                             | 37 281 Ft            | 7 315 Ft            | 509,65                     |
| Gyógyszerbeszerzés kiadásai                      |                                    | 8 583 Ft                              | 8 583 Ft             | 0 Ft                | 100,00                     |
| Szakkönyv beszerzés                              |                                    | 477 379 Ft                            | 477 379 Ft           | 441 405 Ft          | 108,15                     |
| Szakmai folyóirat beszerz.                       |                                    | 275 304 Ft                            | 275 304 Ft           | 441 978 Ft          | 62,29                      |
| Elektronikus könyv beszerz.                      |                                    | 62 700 Ft                             | 62 700 Ft            | 10 047 Ft           | 624,07                     |
| <b>Üzemeltetési anyagok</b>                      | <b>7 101 000 Ft</b>                | <b>7 247 265 Ft</b>                   | <b>7 247 265 Ft</b>  | <b>3 844 997 Ft</b> | <b>188,49</b>              |
| Irodai papír beszerzés                           |                                    | 2 527 217 Ft                          | 2 527 217 Ft         | 467 495 Ft          | 540,59                     |
| Nyomtatványbeszerzés                             |                                    | 27 688 Ft                             | 27 688 Ft            | 208 959 Ft          | 13,25                      |
| Írószer, egyéb irodaszer b.                      |                                    | 426 461 Ft                            | 426 461 Ft           | 604 296 Ft          | 70,57                      |
| Üzemanyag beszerzés                              |                                    | 1 216 561 Ft                          | 1 216 561 Ft         | 907 794 Ft          | 134,01                     |
| Formaruha beszerzés                              |                                    | 116 874 Ft                            | 116 874 Ft           | 136 531 Ft          | 85,60                      |
| Kommunikációs anyag besz.                        |                                    | 4 709 Ft                              | 4 709 Ft             | 0 Ft                | 100,00                     |
| Járműanyag beszerzés                             |                                    | 136 536 Ft                            | 136 536 Ft           | 33 438 Ft           | 408,33                     |
| Fenntart. és karbant.ag.b.                       |                                    | 1 047 512 Ft                          | 1 047 512 Ft         | 374 482 Ft          | 279,72                     |
| Tisztítószer ag.besz.                            |                                    | 1 650 233 Ft                          | 1 650 233 Ft         | 903 169 Ft          | 182,72                     |
| Berendezési, felszer.ag.b.                       |                                    | 61 166 Ft                             | 61 166 Ft            | 93 009 Ft           | 65,76                      |
| Polgárvéd. anyagbeszerzés                        |                                    | 9 900 Ft                              | 9 900 Ft             | 96 018 Ft           | 10,31                      |
| Egyéb anyagbeszerzés                             |                                    | 22 408 Ft                             | 22 408 Ft            | 19 806 Ft           | 113,14                     |
| <b>Készletbeszerzés össz.</b>                    | <b>8 441 000 Ft</b>                | <b>8 108 512 Ft</b>                   | <b>8 108 512 Ft</b>  | <b>4 745 742 Ft</b> | <b>170,86</b>              |
| <b>Informatikai szolgáltatás</b>                 | <b>6 607 000 Ft</b>                | <b>2 734 390 Ft</b>                   | <b>2 734 390 Ft</b>  | <b>2 660 964 Ft</b> | <b>102,76</b>              |
| Support díj                                      |                                    | 526 100 Ft                            | 526 100 Ft           | 361 400 Ft          | 145,57                     |
| Informatikai eszk.karbant.                       |                                    | 1 862 599 Ft                          | 1 862 599 Ft         | 1 905 662 Ft        | 97,74                      |
| Adatátviteli c. távközl.díj                      |                                    | 345 691 Ft                            | 345 691 Ft           | 393 902 Ft          | 87,76                      |
| <b>Egyéb kommunik.szolg.</b>                     | <b>1 000 000 Ft</b>                | <b>692 533 Ft</b>                     | <b>692 533 Ft</b>    | <b>706 518 Ft</b>   | <b>98,02</b>               |
| Nem adatátv.c.távközl.díj                        |                                    | 692 533 Ft                            | 692 533 Ft           | 706 518 Ft          | 98,02                      |
| <b>Kommunik.szolg.össz.</b>                      | <b>7 607 000 Ft</b>                | <b>3 426 923 Ft</b>                   | <b>3 426 923 Ft</b>  | <b>3 367 482 Ft</b> | <b>101,77</b>              |
| <b>Közüzem díjak</b>                             | <b>13 880 000 Ft</b>               | <b>11 570 704 Ft</b>                  | <b>11 570 704 Ft</b> | <b>7 280 194 Ft</b> | <b>158,93</b>              |
| Villamosenergia díja                             |                                    | 4 815 433 Ft                          | 4 815 433 Ft         | 3 498 403 Ft        | 137,65                     |
| Gázenergia díja                                  |                                    | 6 172 781 Ft                          | 6 172 781 Ft         | 3 050 258 Ft        | 202,37                     |
| Víz-és csatorna díjak                            |                                    | 582 490 Ft                            | 582 490 Ft           | 731 533 Ft          | 79,63                      |
| <b>Bérleti és lízing díjak</b>                   | <b>0 Ft</b>                        | <b>0 Ft</b>                           | <b>0 Ft</b>          | <b>0 Ft</b>         | <b>---</b>                 |
| <b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b> | <b>5 300 000 Ft</b>                | <b>3 267 249 Ft</b>                   | <b>3 267 249 Ft</b>  | <b>4 539 645 Ft</b> | <b>71,97</b>               |
| Kommunik.eszk.karb.                              |                                    | 0 Ft                                  | 0 Ft                 | 10 000 Ft           | -100,00                    |
| Járművek karbantartása                           |                                    | 323 768 Ft                            | 323 768 Ft           | 521 638 Ft          | 62,07                      |
| Ingatlan karbantartás                            |                                    | 2 026 873 Ft                          | 2 026 873 Ft         | 1 511 587 Ft        | 134,09                     |
| Gép,berend.felsz.karb.                           |                                    | 913 458 Ft                            | 913 458 Ft           | 2 492 483 Ft        | 36,65                      |
| Egyéb eszközök karbantartás                      |                                    | 3 150 Ft                              | 3 150 Ft             | 3 937 Ft            | 80,01                      |



|                                                       | Eredeti előirányzat 2022. év | Módosított előirányzat 2022. év | Teljesítés 2022.     | Teljesítés 2021.     | Változás % 2022/2021 |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>    | <b>12 100 000 Ft</b>         | <b>6 699 634 Ft</b>             | <b>6 382 032 Ft</b>  | <b>6 688 226 Ft</b>  | <b>95,42</b>         |
| Szakértői díj                                         |                              | 5 000 Ft                        | 5 000 Ft             | 216 350 Ft           | 2,31                 |
| Védői díj                                             |                              | 3 186 963 Ft                    | 2 869 361 Ft         | 3 200 122 Ft         | 89,66                |
| Tolmácsdíj                                            |                              | 190 000 Ft                      | 190 000 Ft           | 245 654 Ft           | 77,34                |
| Intézeti szakértői díj                                |                              | 25 380 Ft                       | 25 380 Ft            | 355 150 Ft           | 7,15                 |
| Fordítói díj                                          |                              | 3 292 291 Ft                    | 3 292 291 Ft         | 2 670 950 Ft         | 123,26               |
| <b>Egyéb szolgáltatások</b>                           | <b>7 646 000 Ft</b>          | <b>6 639 482 Ft</b>             | <b>6 639 482 Ft</b>  | <b>14 550 631 Ft</b> | <b>45,63</b>         |
| Gépjármű biztosítás szolgáltatási díjak               |                              | 592 168 Ft                      | 592 168 Ft           | 592 357 Ft           | 89,33                |
| Biztosítási szolgáltatási díjak (épület)              |                              | 1 090 779 Ft                    | 1 090 779 Ft         | 694 155 Ft           | 157,14               |
| Bankköltség                                           |                              | 681 982 Ft                      | 681 982 Ft           | 669 636 Ft           | 101,84               |
| Szállítási szolgáltatás                               |                              | 1 990 Ft                        | 1 990 Ft             | 1 990 Ft             | 0,00                 |
| Postaköltség                                          |                              | 2 638 145 Ft                    | 2 638 145 Ft         | 2 476 311 Ft         | 106,54               |
| Szemétszáll.kéményseprés                              |                              | 299 476 Ft                      | 299 476 Ft           | 299 476 Ft           | 0,00                 |
| Takarítás, rovarirt, mosatás                          |                              | 92 185 Ft                       | 92 185 Ft            | 9 041 754 Ft         | 1,02                 |
| Égésügyei szolgáltatás                                |                              | 360 000 Ft                      | 360 000 Ft           | 360 000 Ft           | 0,00                 |
| Egyéb szolgálat. (vegyes)                             |                              | 945 757 Ft                      | 945 757 Ft           | 414 952 Ft           | 227,92               |
| <b>Szolgáltatási kiadások</b>                         | <b>38 926 000 Ft</b>         | <b>28 177 069 Ft</b>            | <b>27 859 467 Ft</b> | <b>33 058 696 Ft</b> | <b>84,27</b>         |
| Belföldi kiküldetés                                   |                              | 21 081 Ft                       | 21 081 Ft            | 0 Ft                 | 100,00               |
| <b>Kiküldetések kiadásai</b>                          | <b>450 000 Ft</b>            | <b>21 081 Ft</b>                | <b>21 081 Ft</b>     | <b>0 Ft</b>          | <b>100,00</b>        |
| Működési célú előzetesen felszámított ÁFA             | 8 693 000 Ft                 | 7 670 718 Ft                    | 7 670 718 Ft         | 5 731 620 Ft         | 133,83               |
| <b>Egyéb dologi kiadások</b>                          | <b>1 756 000 Ft</b>          | <b>1 407 236 Ft</b>             | <b>1 407 236 Ft</b>  | <b>1 600 712 Ft</b>  | <b>87,91</b>         |
| Cégautó adó                                           |                              | 963 000 Ft                      | 963 000 Ft           | 1 012 000 Ft         | 95,16                |
| Gépjármű kiadásai                                     |                              | 78 078 Ft                       | 78 078 Ft            | 128 509 Ft           | 60,76                |
| Szolgált. terh. közbesz. díj                          |                              | 52 827 Ft                       | 52 827 Ft            | 31 122 Ft            | 169,74               |
| Egyéb díjak, befizet. kiad.                           |                              | 89 791 Ft                       | 89 791 Ft            | 169 553 Ft           | 52,96                |
| Kamarai költségátalány                                |                              | 1 000 Ft                        | 1 000 Ft             | 8 000 Ft             | 12,50                |
| Tanfolyami díjak                                      |                              | 196 400 Ft                      | 196 400 Ft           | 240 400 Ft           | 81,70                |
| Egyéb különféle dologi k.                             |                              | 26 140 Ft                       | 26 140 Ft            | 11 128 Ft            | 234,90               |
| <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b> | <b>10 449 000 Ft</b>         | <b>9 077 954 Ft</b>             | <b>9 077 954 Ft</b>  | <b>7 332 332 Ft</b>  | <b>123,81</b>        |
| <b>DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                       | <b>65 873 000 Ft</b>         | <b>48 811 539 Ft</b>            | <b>48 493 937 Ft</b> | <b>48 504 252 Ft</b> | <b>99,98</b>         |

A dologi kiadásokra 2022. évben 65 873 eFt támogatást kapott az intézmény, mely 927 eFt-tal kevesebb, mint a 2021. évre biztosított forrás.

2022. évben a dologi kiadások 10 eFt-tal kisebb összegben teljesültek, mint 2021. évben.

2022. évben is racionális, takarékos gazdálkodást folytatott az intézmény. A feltétlen indokolt kiadásokat teljesítette a termék szállító, illetve a szolgáltató gondos kiválasztása mellett.

#### Részleteiben a dologi kiadások a bázis évhez képest az alábbiak szerint alakultak:

A szakmai anyagok (K311) kiadása összességében 4,39 %-kal csökkent a bázis évhez képest. A rovaton belül egy kiadásban keletkezett csökkenés, a szakmai folyóirat vásárlására fordított összegek 37,71 %-kal maradtak el az előző évhez képest.

Az üzemeltetési anyagok (K312) kiadásai 88,49 %-kal magasabb összegben teljesültek, mint 2021. évben.



*Irodai papír, nyomtatvány és irodaszer* beszerzések kiadása összességében jelentősen változott a bázis évhez képest. Az irodai papír beszerzés kiadásai 2 060 eFt-tal haladták meg a 2021. év kiadásait. A nyomtatvány beszerzés kiadásai 181 eFt-tal, az irodaszer vásárlás kiadásai 178 eFt-tal maradt el az előző év kiadásaitól. 2021. évben nagy mennyiségű irodai papír beszerzése történt, nyomtatvány beszerzése az üzgszak részére nem történt, míg 2021. évben nagyobb beszerzés volt. Az irodaszerek mennyiségi beszerzése közel azonos volt, mint a bázis évben, azonban jelentős áremelkedés ellenére a költséghatékony, felelős gazdálkodás elvét figyelembe véve 29,43 %-os csökkenés realizálódott.

A rovaton belül a nagyobb kiadási tétel még az *üzemanyag beszerzés*, mely kiadás 34,01 %-kal magasabb a bázis évi kiadásnál, amely a nagymértékű üzemanyag ár növekedés miatt keletkezett.

A *jármű anyagbeszerzés* 103 eFt-tal növekedett 2021. évhez képest. A *fenntartási, karbantartási anyag* beszerzések 179,72 %-kal haladták meg a bázis évet, mely kettő iroda parkettázási anyag költsége, valamint az ítéltábla üvegajtóinak működtetéséhez szükséges anyagbeszerzés miatt keletkezett.

*Tisztítószer*ek anyag beszerzésével kapcsolatban összességében 747 eFt-tal több költség keletkezett, mint az előző évben, ennek fő oka a nagymértékű áremelkedés volt. *Polgárvédelmi anyag beszerzésre* 89,69 %-kal kevesebb kiadás realizálódott, melynek oka, hogy COVID-19 vírus okozta megbetegedések elleni védekezés elősegítése érdekében vásárolt anyagok (fertőtlenítő szerek, gumikesztyűk, maszkok stb.) beszerzése még 2020. évben nagy mennyiségben történt, melynek csak kis mértékű pótlása volt szükséges.

Az *informatikai szolgáltatások (K321)* díjai összesen minimális mértékben (2,76 %-kal), 73 eFt-tal növekedtek a bázis évhez képest.

A *közüzem díjakra (K331)* fordított kiadások 58,93 %-os növekedést mutatnak a bázis évhez képest, jelentős mértékű 102,37%-os emelkedés a gáz energia kiadásainál keletkezett, melynek oka a 2022. évben jelentkező gázellátással kapcsolatos nagy mértékű gáz áremelkedés. Valamint ezen rovat tekintetében további növekedés realizálódott a villamos energia kiadásoknál, mely 37,65 %-os többletkiadást eredményezett. A villamos energia növekedés is jelentős volt, azonban lényegesen elmaradt a gáz áremelkedéshez képest, így kisebb mértékű növekedés keletkezett. A víz- és csatornadíjak kiadásainál 149 eFt csökkenés keletkezett a 2021. évhez viszonyítva, melynek oka, hogy 2021. május hónapban visszamenőlegesen, egy éves csapadékvíz elvezetése került kiszámlázásra, 2022. évben visszamenőleges kiszámlázás nem történt.

A *karbantartási szolgáltatások (K334)* kiadásai összességében 1 272 eFt-tal alacsonyabb összegben teljesültek, mint a bázis évben.

*Járművek karbantartására* 198 eFt-tal kevesebbet költött az ítéltábla, mivel javítási költség csak kettő gépjármű vonatkozásában merült fel, míg 2021-ben három gépjármű javítási költsége szerepel.

Az ingatlan karbantartási kiadások 515 eFt-tal haladták meg a bázis év kiadásait, melynek oka, hogy 2022. évben a hűtő-fűtő rendszer szivárgása miatt javítási költségek jentkeztek, valamint ennek következtében parkettázási kiadások keletkeztek.

A *gépek, berendezések karbantartási kiadása* 1 579 eFt-tal csökkent a 2021. évi adatokhoz képest. Ennek fő oka, hogy 2021. évben rendkívüli kiadásként merült fel a csomagvizsgáló gép meghibásodása miatti alkatrész cseréje (1 061 eFt), mely 2022. évben nem keletkezett.

A *szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)* kiadásai igen kis mértékben, 4,82 %-kal, 306 eFt-tal csökkentek a 2021. évhez képest. A kedvező változás elsősorban annak

köszönhető, hogy 2022. évben nem volt több vádlottas mega és nagy ügy, melyek a korábbi években rendkívüli kiadásokat eredményeztek (tolmács, fordítás, szakértő, védői díj).

**Az egyéb szolgáltatások (K337)** kiadásai jelentős összegben, 7 911 eFt-tal csökkentek.

A *Gépjármű biztosítás szolgáltatási díjak* 63 eFt-tal csökkentek a 2021. évi kiadásokhoz képest. A csökkenés oka, hogy 2022. évben az irányító szerv részére térítés nélkül átadásra került az egyik személygépjármű, mellyel kapcsolatban időarányosan visszajáró CASCO és kötelező biztosítás keletkezett.

A csökkenés e rovat esetében főként a takarítási költség (dologi kiadás) megszűnésének köszönhető. A takarítási feladatokat 2022. januártól saját munkavállalók végzik, így ezen költségek a személyi jellegű kiadások közé kerültek át.

A *működési célú előzetesen felszámított Áfa (K351)* kiadása 33,83 %-kal, 1 939 eFt-tal nőtt, az *egyéb dologi kiadások (K355)* 193 eFt-tal csökkentek 2021. évhez viszonyítva.

### **Takarékossági intézkedések**

A szakmai anyagok beszerzésénél a rendelésekhez kapcsolódó kedvezményeket igyekeztünk kihasználni.

A biztosítási díjaink évfordulóján minden esetben alkus közreműködésével került kiválasztásra a szolgáltatásban és biztosítási összegben is legkedvezőbb ajánlatot nyújtó biztosító.

A közüzemi szerződések évfordulójakor új ajánlatok beszerzése után, a következő évre a szerződés a versenypiacon, illetve közbeszerzéssel a legkedvezőbb ajánlattevővel valósult meg, a nagy mértékű és folyamatos energiaár emelkedés mellett.

Nagyobb volumenű (mint pl. éves irodaszer) beszerzések esetében körültekintően, legalább három árajánlat beszerzése mellett, a legkedvezőbb ajánlatot kiválasztása valósult meg.

Tekintettel arra, hogy a Szegedi Ítéltábla áfa visszaigénylésre nem jogosult, a szolgáltatások megrendelése során – amely esetekben lehetséges – a költségek csökkentése érdekében igyekszik áfa mentesen számlázó szolgáltatót keresni, választani.

Az épületet érintő szükséges kisebb karbantartási és egyéb feladatokat (pl. fancoilok éves tisztítása, bútorok rendezése, költöztetése, épület karbantartási munkák, esővíz elvezető tisztítása) több esetben a saját fizikai dolgozók végzik el, így csak anyag költség merül fel a munkával kapcsolatban.

Több szolgáltatás tekintetében (üzemanyag beszerzés, mobil telefon szolgáltatás, gázenergia beszerzés) csatlakoztunk a központosított közbeszerzéshez, mely által szintén jelentős megtakarítások keletkeztek.

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

|                                              | Eredeti előirányzat<br>2022. év | Módosított előirányzat<br>2022. év | Teljesítés<br>2022. év |
|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| Immateriális javak beszerzése, létesítése    | 0 Ft                            | 42 425 Ft                          | 42 425 Ft              |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése            | 500 000 Ft                      | 0 Ft                               | 0 Ft                   |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 200 000 Ft                      | 151 645 Ft                         | 151 645 Ft             |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 875 000 Ft                      | 713 935 Ft                         | 713 935 Ft             |
| Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA  | 425 000 Ft                      | 245 163 Ft                         | 245 163 Ft             |
| Egyéb tárgyi eszközök-felújítása             | 0 Ft                            | 0 Ft                               | 0 Ft                   |
| Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA        | 0 Ft                            | 0 Ft                               | 0 Ft                   |
| <b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>     | <b>2 000 000 Ft</b>             | <b>1 153 168 Ft</b>                | <b>1 153 168 Ft</b>    |

2022. évben a felhalmozási kiadásainkra eredetileg 2 000 eFt állt rendelkezésre, mely év közben 1 153 eFt-ra csökkent. A módosított előirányzat teljes összegben a beszámolás évében felhasználásra került.

Az eredeti előirányzat terhére kisebb összegű a munkakörülmények javítását szolgáló főbb eszközbeszerzések (pl.: gőzölős felmosó, létra, támadásjelző berendezés, ablak rolók, ventilátor, hőszigetelő, páramentesítő, webkamerák, operációs rendszer, mobiltelefon, szalagfüggöny stb.) történtek.

Felújítás 2022. évben nem valósult meg.

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

**2.3.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai**

Működési, illetve felhalmozási bevétel az eredeti előirányzatok között 2022. évre nem került tervezésre, mivel a keletkező bevételek esetleg képződnek, azok előre nem tervezhetőek.

Működési bevételek

|                                    | Eredeti előirányzat<br>2022. év | Teljesítés<br>2022. év |
|------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| Szolgáltatások ellenértéke         | 0 Ft                            | 1 246 Ft               |
| Egyéb működési bevételek           | 0 Ft                            | 133 723 Ft             |
| <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> | <b>0 Ft</b>                     | <b>134 969 Ft</b>      |

Közhatalmi bevétele nincs az intézménynek.

Összesen 135 eFt összegben képződött működési bevétel, mely kerekítési különbözetből, TB 1 % jóváírásból, valamint az irányító szerv részére térítés nélkül átadott gépjármű időarányosan visszajáró CASCO és kötelező biztosításból keletkezett.

Költségvetési támogatás

|                                         | Eredeti előirányzat 2022. év | Módosított előirányzat 2022. év | Teljesítés 2022. év   |
|-----------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Irányítószervi támogatás                | 1 004 099 000 Ft             | 979 804 289 Ft                  | 979 804 289 Ft        |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0                            | 0 Ft                            | 0 Ft                  |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN</b> | <b>1 004 099 000 Ft</b>      | <b>979 804 289 Ft</b>           | <b>979 804 289 Ft</b> |

Az irányító szerv által biztosított költségvetési támogatás eredeti előirányzata 1 004 099 eFt volt, mely a költségvetési év folyamán 979 804 eFt-tal csökkent különböző jogcímek kapcsán.

Felhalmozási támogatás

|                                        | Eredeti előirányzat 2022. év | Módosított előirányzat 2022. év | Teljesítés 2022. év |
|----------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| Egyéb tárgyi eszköz értékesítése       | 0 Ft                         | 95 000 Ft                       | 95 000 Ft           |
| <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> | <b>0 Ft</b>                  | <b>95 000 Ft</b>                | <b>95 000 Ft</b>    |

Felhalmozási bevétel a feleslegessé vált hűtőszekrények és televízió-készülékek értékesítésének eredményeként realizálódott.

**2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai**

Mivel az eredeti előirányzatok között sem működési, sem felhalmozási bevétel nem került tervezésre, így bevétel elmaradás nem volt.

**2.3.3. Az előirányzatonkénti követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint), behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága**

A Szegedi Ítéltáblának a 2022. évi mérlegében 267 eFt költségvetési évben esedékes, követelés állománya került kimutatásra.

A követelésből 100 eFt a Kecskeméti Törvényszék, illetve a Pécsi Ítéltábla első és másodfokú határozatai alapján perköltség jogcímen keletkezett. A további 100 eFt követelés ugyanazon ügyszor kapcsolódóan, Kúria határozata alapján, mint felülvizsgálati eljárási költség keletkezett. A követelések behajtása érdekében a fizetési felszólítás kiadását követően az ítéltábla kezdeményezte a követelés bírósági végrehajtását.

A követelésből 67 eFt tárgy évet követő évi követelésként került kimutatásra, amely, az EON Kft., 2 db földgáz szolgáltatásra vonatkozó helyesbítő számláját foglalja magában. A követelés 2023. évben, a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg teljesült.

**2.4. Költségvetési maradvány****2.4.1. A 2021. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei**

2021. év végén az előirányzat maradvány 37 596 eFt volt, melyből 298 eFt kötelezettségvállalással nem terhelt. E szabad maradvány – Központi Maradványelszámolási Alapba történő – befizetése 2022. március hónapban megtörtént. A 37 298 eFt összegű



kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt az intézmény a 2022. évi költségvetést terhelő, 2021. december havi bér-megelőlegezéssel kapcsolatosan használta fel.

#### **2.4.2. A 2022. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai**

2022. év végén az előirányzat maradvány összege 318 eFt volt. A maradvány a működési – azon belül a dologi – kiadások kiemelt előirányzatán keletkezett. Az összeg teljes egészében, kötelezettségvállalással nem terhelt szabad maradványként került kimutatásra a beszámolóban.

### **3. Egyéb**

#### **3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2022. évben végrehajtott állami vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel felhasználása**

Az intézmény vagyonának 2022. évi nyitó bruttó értéke 1 375 747 eFt volt, mely év végére 1 377 778 eFt-ra növekedett.

A változás okai az alábbiak: (összességében 2 031 eFt növekedés)

A tárgyévi költségvetés terhére történt beszerzéseknek és felújításoknak köszönhetően összesen 908 eFt-tal növekedett a vagyon állománya.

A befejezetlen beruházások állománya nem változott a költségvetési év során, valamennyi év közbeni beruházás az év végéig aktiválásra is került.

Az OBH-tól vagyonkezelésbe vétel jogcímen 16 284 eFt-tal növekedett az eszközállomány.

Értékesítés jogcímen 401 eFt-tal, selejtezés és leltárihiány miatt 2 669 eFt-tal, térítésmentes átadás miatt 28 eFt-tal, vagyonkezelésbe adás miatt 12 063 eFt-tal csökkent az eszközeink bruttó értéke.

A terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya 640 615 eFt volt, mely a tárgyévben elszámolt költségeknek köszönhetően év végére 33 987 eFt-tal 674 602 eFt-ra emelkedett.

A terven felüli értékcsökkenés állománya (53 933 eFt) nem változott.

Az eszközeink nettó értéke 681 200 eFt-ról a tárgyév végére 649 243 eFt-ra változott.

A vagyon összességében kimutatható csökkenését az okozta, hogy a tárgyévi vagyonnövekedések nem kompenzálták a tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás összegét, illetve a más jogcímenen (értékesítés, selejtezés stb.) előfordult vagyoncsökkenést.

Az ítéltábla alapításakor és azt követő években – 2003-2006 közötti időszakban – beszerzett eszközök döntő része 2016. évre 0-ra leíródott. A 0-ra leírt eszközök aránya az immateriális javak eszközcsoportban 100 %, a gépek, berendezések, felszerelések és járművek csoportban pedig 98,7 %.

2022. évben a kincstári vagyon egyéb hasznosítására nem került sor, bevételünk abból nem származott.

Szeged, 2023. július 5.

Dr. Bálint Attila  
az Ítéltábla elnöke



Striczné Somogyi Anikó  
GH főosztályvezető

#### **Mellékletek:**

I/2A. számú: Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2B. számú: Előirányzat-módosítások levezetése



**Előirányzatok teljesítésének levezetése**

VI. Bíróságok, Szegedi Ítéltábla

I/2/A. melléklet

| 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                   | 999,1                            | 1004,1                        | 1004,1                                    | 1017,6                           | 1017,3         | 101,8  | 100,0 |
| ebből: személyi juttatás | 780,3                            | 808,8                         | 808,8                                     | 814,5                            | 814,5          | 104,4  | 100,0 |
| Bevétel                  | 41,5                             | 0                             | 0                                         | 0,2                              | 0,2            | 0,5    | 100,0 |
| Támogatás                | 955,2                            | 1004,1                        | 1004,1                                    | 979,8                            | 979,8          | 102,6  | 100,0 |
| Költségvetési maradvány  | 2,7                              | –                             | –                                         | 37,6                             | 37,6           | 1392,6 | 100,0 |
| Létszám (fő)             | 66                               | 68                            |                                           |                                  | 66             | 100    | -     |

\*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám

\*\*tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám





## Előirányzat-módosítások levezetése

I/2/B. melléklet

VI. Bíróságok, Szegedi Ítéltábla

millió forintban egy tizedessel \*\*

| Megnevezés                                                                                              | Kiadás         | Bevétel     | Támogatás      | Kiadásból<br>személyi<br>juttatás | Létszám<br>(fő) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|
| <b>2021. évi XC. törvény szerinti előirányzat</b>                                                       | <b>1 004,1</b> | <b>0,0</b>  | <b>1 004,1</b> | <b>808,8</b>                      | <b>68,0</b>     |
| Módosítások jogcímenként *                                                                              |                |             |                |                                   |                 |
| <b>Kormány hatáskörű előirányzat módosítások</b>                                                        | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>                        |                 |
| - Minimálbér és garantált bérminimum emelésre kapott előirányzati többlet PM/2121-2/2022, PM/2121-      |                |             |                |                                   |                 |
| - 2022. évi kompenzációra kapott előirányzati többlet, és elszámolása PM/4119-2/2022 ; PM/4119-5/2022., |                |             |                |                                   |                 |
| - 1757/2021 (X.27.) Korm. Határozat és 1388/2022. (VIII.9.) Korm. Határozat                             |                |             |                |                                   |                 |
| - PM/7043-2/2022                                                                                        |                |             |                |                                   |                 |
| - PM/4290-5/2022.                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| - PM/12980/2022; 1510/2022. (X.21.) Korm. Hat.                                                          |                |             |                |                                   |                 |
| Honvédelmi kiadásokra                                                                                   |                |             |                |                                   |                 |
| - 1830/2021 Korm határozat és                                                                           |                |             |                |                                   |                 |
| PM/19707/2021                                                                                           |                |             |                |                                   |                 |
| - PM/9530/2022 és 1302/2022. (VI.22.) Korm. Hat.                                                        |                |             |                |                                   |                 |
| - PM/4290/2/2022                                                                                        |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| <b>Irányító szervei hatáskörű előirányzat módosítások</b>                                               | <b>-24,1</b>   | <b>0,2</b>  | <b>-24,3</b>   | <b>8,0</b>                        |                 |
| - Irányító szervei költségvetési támogatások növekedés                                                  | 71,6           | 0,0         | 71,6           | 63,2                              |                 |
| - Irányító szervei költségvetési támogatások csökkenés                                                  | -95,9          | 0,0         | -95,9          | -55,2                             |                 |
| - Többletbevétel előirányzatosítása                                                                     | 0,2            | 0,2         | 0,0            | 0,0                               |                 |
| - Bevételi lemaradás előirányzatosítása                                                                 |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| <b>Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások</b>                                                     | <b>37,6</b>    | <b>37,6</b> | <b>0,0</b>     | <b>-2,3</b>                       |                 |
| - Előirányzat maradvány igénybevétele                                                                   | 37,6           | 37,6        | 0,0            | 0,0                               |                 |
| - Európai Unió és hazai pályázatok előirányzati többlete                                                |                |             |                |                                   |                 |
| - Egyéb bevételi többlet                                                                                |                |             |                |                                   |                 |
| - Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat növekedés módosítások                                       | 2,6            | 0,0         | 0,0            | 0,0                               |                 |
| - Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat csökkentés módosítások                                      | -2,6           | 0,0         | 0,0            | -2,3                              |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
| -                                                                                                       |                |             |                |                                   |                 |
|                                                                                                         |                |             |                |                                   |                 |
|                                                                                                         |                |             |                |                                   |                 |
| <b>2022. évi módosított előirányzat</b>                                                                 | <b>1 017,6</b> | <b>37,8</b> | <b>979,8</b>   | <b>814,5</b>                      |                 |

\* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek

