

A Budapest Környéki Törvényszék

2020. évi

**költségvetési beszámolójának
szöveges indokolása**

1. Feladatkör, tevékenység

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (4) bekezdése alapján kiadott alapító okirat szerint, valamint 2011. évi CXCV. törvény 104.§ (1) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásban;

- A költségvetési szerv neve: Budapest Környéki Törvényszék
- A törzskönyvi azonosító száma: 311409
- A Törvényszék adatai a www.birosag.hu portálon, valamint <http://budapestkornyekitorvenyszek.birosag.hu/> saját honlapon keresztül érhetők el.

1.2. Az intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása

Az intézmény létrehozását elrendelő jogszabály a Magyar Népköztársaság bírósági szervezetéről szóló 1954. évi II. törvény, amely a bíróságokról szóló 1972. évi IV. törvénnyel hatályát veszítette. A bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló többször módosított 1997. évi LXVI. törvény rendelkezett 2011. december 31-ig az intézmény működéséről.

2012. január 1-től, az intézmény működéséről **a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló, 2011. évi CLXI. törvény** rendelkezik.

Az **államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény** alapján az intézmény elnevezése 2012. január 1-től: Budapest Környéki Törvényszék. Előző neve: Pest Megyei Bíróság volt.

Az **Alaptörvény 25. cikkének** (1) bekezdése szerint a bíróságok igazságszolgáltatási tevékenységet látnak el.

Az intézmény irányító szervének megnevezése: az Országos Bírósági Hivatal

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

Az intézmény önállóan működő és gazdálkodó, kincstári körbe tartozó központi költségvetési szerv, az előirányzatok felett teljes jogkörrel rendelkezik.

A bíróság ellátja a központi költségvetési szervre háruló feladatokat. A Törvényszék szervezetét elnök vezeti és irányítja a gazdálkodási tevékenységet.

Az intézmény gazdasági társaságban nem vesz részt, vállalkozási tevékenységet nem folytat.

A Törvényszék működéséhez szükséges költségvetési előirányzatokat a Magyarország költségvetéséről szóló törvény VI. Bíróságok fejezete tartalmazza, mellyel a mindenkor érvényes jogszabályok, továbbá az Országos Bírósági Hivatal elnökének és a Törvényszék szabályzatainak figyelembevételével gazdálkodik.

A Törvényszék alaptevékenységébe, valamint az elnök felelősségébe tartozó feladatokat a Szervezeti és Működési Szabályzatban megjelölt szervezeti egységek végzik.

A Budapest Környéki Törvényszék, a Fővárosi Törvényszék után az ország legnagyobb Törvényszéke. Az alapító okirat szerint, a Budapest Környéki Törvényszék területileg elhatárolt, feladatellátásban elkülönült szervezeti egysége mellett, **tizennégy járásbíró**ság tartozik hozzá.

A Budapest Környéki Törvényszék **14. járásbíró**ságaként megkezdte működését **2019. január 1-jén** az Érdi Járásbíróság, amelynek az illetékességi területe Érd, Diósd, Százhalombatta, Pusztazámor, Tárnok, Törökbálint és Sóskút településekre terjed ki. Jelenlegi szervezeti struktúrában 5 kollégium működik; A Budapest Környéki Törvényszék Büntető Kollégiuma-, Gazdasági Kollégiuma-, Közigazgatási Kollégiuma-, Munkaügyi Kollégiuma-, Polgári Kollégiuma.

Az országos statisztikai adatok alapján megállapítható, hogy még mindig az intézményünkhöz (mint Törvényszékekre, valamint a kapcsolódó járásbíróságokra, miután Pest megye az ország legnépesebb és legsűrűbben lakott megyéje) évről-évre az ügyek mintegy közel tíz százaléka érkezik, mely magas arány az országos átlagos ügyérkezéshez képest.

A Budapest Környéki Törvényszéknél, mint a legnagyobb megyei bírósági intézménynél, jelentős a kiemelt ügyek, nagyobb súlyú, bonyolultabb, munkaigényesebb feladatok végzése, ugyanakkor az elmúlt években a munkateher alakulása kedvezőbb arányt mutat.

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

A Budapest Környéki Törvényszék szervezeti és feladatstruktúrája a következők szerint változott az utóbbi években.

A 2012. január 1-jétől hatályos Alaptörvény, valamint végrehajtásaként a bíróságok szervezetéről és igazgatásáról szóló 2011. évi CLXI. törvény szabályozza a többszintű bírósági szervezet igazgatásának és működésének részletes szabályait.

A bíróságok központi igazgatását 2012. január 1-jétől az **Országos Bírósági Hivatal (OBH) elnöke** látja el.

A 20 megyei (fővárosi) bíróság jogutódjaként a **törvényszékek** a törvényben meghatározott ügyekben első fokon járnak el, és másodfokon elbírálják a helyi bíróságok, valamint a közigazgatási és munkaügyi bíróságok határozatai ellen bejelentett fellebbezéseket.

Az első fokon eljáró helyi, városi bíróságok elnevezése 2013. január 1-jétől **járásbíróságok**.

E bíróságok hatáskörébe tartoznak mindazok az ügyek, amelyekben az elsőfokú eljárást törvény nem utalja más bíróság elé. A **közigazgatási és munkaügyi bíróságok** 2013. január 1-jén kezdték meg a működésüket.

Első fokon járnak el a közigazgatási határozatok bírósági felülvizsgálata iránti, a munkaviszonyból és a munkaviszony jellegű jogviszonyból származó, valamint a törvény által hatáskörébe utalt egyéb ügyekben. 2012. december végéig e jogvitákat még a munkaügyi bíróságok, illetve a törvényszékek bírálták el.

A 2020. március 31. napjával jogszabályi változás folytán megszűntek a közigazgatási és munkaügyi bíróságok (KMB-k). A közigazgatási perekben 2020. április 1. napjától elsőfokon nyolc törvényszék (Fővárosi Törvényszék, Budapest Környéki Törvényszék, Debreceni Törvényszék, Győri Törvényszék, Miskolci Törvényszék, Pécsi Törvényszék, Szegedi Törvényszék és a Veszprémi Törvényszék) jár el regionális illetékességgel.

A Budapest Környéki Törvényszék szervezeti felépítésében és feladatstruktúrájában változás történt korábban, azzal, hogy a civil szervezetek nem peres ügyeinek intézése a Gazdasági Kollégiumhoz került át.

A Szigetszentmiklósi Járásbíróság 2017. január 1-i létrejöttével megváltozott a bíróságok illetékességi területe, azon belül a Ráckevei Járásbíróság területe.

2019. január 1-jén megkezdte működését az Érdi Járásbíróság. A bíróság illetékességi területe igazodik a járás településeihez: Érd, Diósd, Tárnok, Százhalombatta, Sóskút, Törökbálint, Pusztazámor.

A Budapest Környéki Törvényszék- felügyeleti szerv által- engedélyezett létszáma **2020. január 1-én 1033 fő volt**, mely 2020. évben **6 fő** álláshellyel, **1.039 főre emelkedett**.

Az Országos Bírósági Hivatal Elnöke, a BKT engedélyezett létszámát 2020. V.15-től:

- a 76.SZ/2020.(V.15.) OBHE határozattal, 6 fővel 1039 főre növelte, így a létszám,

- Bíró 287 fő,
- Titkár 100 fő,
- Fogalmazó 18 fő,
- Felsőfokú 91 fő,
- Középfokú, Írnok 411 fő,
- Fizikai 50 fő,
- Vezető 82 fő,

Közel két évtizede megoldásra várt a Törvényszék Thököly úti központi épület rekonstrukciós beruházásának kérdése.

A Kormány a 1785/2015.(X.30.) Korm. határozatban támogatását fejezte ki az M3 BC Ingatlan befektetési Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonában álló **1146. Bp.**

Hungária körút 179-187. szám alatt található ingatlan tulajdonjogának állam javára történő megszerzésére, bírósági funkciónak megfelelő átalakítására, valamint az Ingatlan Budapest Környéki Törvényszék részére történő vagyonkezelésbe adására vonatkozóan.

Hosszú előkészítés során, az MNV Zrt. és BMSK között a tulajdoni jogok átruházása megtörtént 2019. évben. A Kivitelezés megrendelője a BMSK Zrt. Az épület 2022. év nyarán a kivitelezést követően kerül vissza várhatóan az MNV tulajdonába, majd ezután kerül a BKT vagyonkezelésébe az épület.

A beruházási munkák a felek részéről, ezzel a székház épületének rekonstrukciós és felújítási munkáinak kivitelezése, a megrendelői igények figyelembevételével jelenleg folyamatban vannak. Ennek ütemezése több lépcsős, **várható végleges befejezése 2022. évben valószínűsíthető.**

A 2020. év végén megkezdődött az épület „A szárnyában” a Törvényszéki Elnöki igazgatás egy részének szervezeti egységeinek átköltözése.

Ezzel a **Budapest Környéki Törvényszék** költségvetési szerv **székhelyének címe is megváltozott a 1146. Budapest, Hungária krt. 179-187. számra**, mely az Alapító Okirat átvezetésével is megtörtént 2021. január 11. napjától.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. Az 1/2/A, 1/2/B melléklet kitöltése az intézményre vonatkozóan (mellékletben található)

2.2. A főbb kiadási tételek feladat teljesítéssel összefüggő alakulása

A Budapest Környéki Törvényszék a 2020. évi költségvetésében **9.062,9 millió Ft eredeti előirányzatot** kapott, mely 1.243,8 millió Ft-tal alacsonyabb az előző évi tény adattól. Ennek legfőbb oka, hogy a 2019. évben jelentős volt a nem rendszeres személyi kiadások alakulása, mely az eredeti előirányzatban nem kerülhet tervezésre. Ezeket a forrásokat a gazdálkodási környezet, a várható kiadások változásának kedvező alakulása esetén évközi előirányzatátadással kaphatják meg az Intézmények, mint például a munkaruhajuttatás, fenntartható fejlődés program keretében kapott jutalomkeret, valamint ennek járulékai, hasonlóan a korábbi évekhez.

A 2020. év során **a központi irányítószervi, továbbá kormány hatáskörű támogatások növelésével és a saját hatáskörű** előirányzat átcsoportosítások révén a módosított előirányzat az **eredeti** előirányzathoz képest **9.062,9 millió Ft-ról, a személyi kiadásokon 2.044,2 millió Ft-tal, SZOCHÓ kiadásokon további 302,1 millió Ft-tal, a felhalmozási kiadásokon 223,6 millió Ft-tal, míg a 2019. évi költségvetési maradvány igénybevétele 25,6 millió Ft-tal** emelte a 2020. évben az összes

rendelkezésre álló előirányzatot, az elvonás a dologi kiadásokon -15,0 millió Ft volt, mely így **mindösszesen +2.580,5 millió Ft-tal**, a módosított előirányzat **11.643,4 millió Ft-ra** emelkedett az alábbi beszámoló adatok szerint.

ERA kód - megnevezés	2019. év	2020. év					
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás - tárgyévi	Pénzügyi teljesítés	Előirányzat-módosítás	Maradvány (Módosított előirányzat-eredeti teljesítés)
Bevételek							
B3 - Közhatalmi bevételek	299 841 246	179 410 000	320 947 173	247 063 017	320 947 173	141 537 173	0
B4 - Működési bevételek	74 916 869	25 000 000	39 743 234	33 271 461	39 743 234	14 743 234	0
B5 - Felhalmozási bevételek	4 148 109	0	785 230	785 230	785 230	785 230	0
B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	0				0	0
B8 - Finanszírozási bevételek	10 611 288 481	8 858 497 227	11 281 911 850	11 281 911 850	11 281 911 850	2 423 414 623	0
B1-B Bevételek összesen	10 990 694 705	9 062 907 227	11 643 387 487	11 563 031 558	11 643 387 487	2 580 480 260	0
Személyi juttatások							
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 550 104 305	5 789 984 554	6 510 814 526	6 510 814 526	6 510 814 526	720 829 972	0
K1103 - Céltartalék, projektpremium	675 763 618	0	655 891 084	655 891 084	655 891 084	655 891 084	0
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	6 611 092	7 500 000	5 758 193	5 758 193	5 758 193	-1 741 807	0
K1105 - Végkielégítés	321 300	0	6 777 285	6 777 285	6 777 285	6 777 285	0
K1106 - Jubileumi jutalom	176 904 503	192 440 837	225 491 562	225 491 562	225 491 562	33 050 725	0
K1107 - Béren kívüli juttatások	49 325 843	60 746 220	47 586 975	47 586 975	47 586 975	-13 159 245	0
K1108 - Ruházati költségértékesítés	534 451 045	0	578 234 373	578 234 373	578 234 373	578 234 373	0
K1109 - Közlekedési költségértékesítés	74 693 384	70 000 000	72 926 031	72 926 031	72 926 031	2 926 031	0
K1110 - Egyéb költségértékesítések	17 751 986	15 000 000	18 563 143	18 563 143	18 563 143	3 563 143	0
K1112 - Szociális támogatások	6 953 507	7 000 000	9 613 303	9 613 303	9 613 303	2 613 303	0
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	157 140 262	20 000 000	94 191 689	94 191 689	94 141 589	74 191 689	50 100
K12 - Külső személyi juttatások	67 875 993	77 000 000	58 001 729	51 278 277	51 280 545	-18 998 271	6 721 184
K1 - Személyi juttatások	7 317 896 838	6 239 671 611	8 283 849 893	8 277 126 441	8 277 078 609	2 044 178 282	6 771 284
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 536 504 072	1 135 835 616	1 437 974 671	1 437 942 807	1 437 935 648	302 139 055	39 023
Dologi kiadások							
K31 - Készletbeszerzés	71 569 726	60 500 000	80 374 464	80 374 464	80 374 464	19 874 464	0
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	30 076 515	33 800 000	63 493 238	63 493 238	63 493 238	29 693 238	0
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 235 653 849	1 297 500 000	1 216 404 515	1 211 001 154	1 211 001 154	-81 095 485	5 403 361
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	9 623 180	7 500 000	3 339 446	3 339 446	3 339 446	-4 160 554	0
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	280 703 787	278 100 000	298 720 975	297 588 253	297 585 985	20 620 975	1 134 990
K3 - Dologi kiadások	1 627 627 057	1 677 400 000	1 662 332 638	1 655 796 555	1 655 794 287	-15 067 362	6 538 351
Egyéb működési célú kiadások							
K5 - Egyéb működési célú kiadások	32 933 674	0	25 642 250	25 642 250	25 642 250	25 642 250	0
Beruházások							
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	399 567	0	2 515 890	2 515 890	2 515 890	2 515 890	0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	105 879 625	0	101 240 066	101 240 066	42 531 392	101 240 066	58 708 674
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	23 211 425	0	8 480 912	8 480 912	8 480 912	8 480 912	0
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	186 557 292	7 874 000	77 435 946	77 435 946	77 435 946	69 561 946	0
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forg.	72 402 906	2 126 000	35 948 701	35 948 701	34 662 994	33 822 701	1 285 707
K6 - Beruházási kiadások	388 450 815	10 000 000	225 621 515	225 621 515	165 627 134	215 621 515	59 994 381
Felújítások							
K71 - Ingatlanok felújítása	48 132 995	0	6 272 850	6 272 850	6 272 850	6 272 850	0
K73 - Egyéb eszközök felújítása	173 673	0					0
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forg.	13 042 800	0	1 693 670	1 693 670	1 693 670	1 693 670	0
K7 - Felújítási kiadások	61 349 468	0	7 966 520	7 966 520	7 966 520	7 966 520	0
K8 - Egyéb felhalmozási kiadások	206 989	0	0	0	0	0	0
Kiadások Mindösszesen	10 964 968 913	9 062 907 227	11 643 387 487	11 630 096 088	11 570 044 448	2 580 480 260	73 343 039

A költségvetési kiadások **tényleges teljesítése 11.570,0 millió Ft összegben realizálódott**. A 2020. évben képződött 73,3 millió Ft maradvány. Ebből 60 millió Ft kötelezettségvállalással terhelt, mely a Gödöllői JB és Szentendre JB felhalmozási kiadásokkal összefüggő előlegeket takarja.

A Budapest Környéki Törvényszék az **eredeti előirányzaton felül (9.062,9 millió Ft)** a rendelkezésünkre bocsátott irányítószervi támogatás jelentős részét a személyi kiadásokra és a hozzá kapcsolódó járulékok és adók fedezetére kapta. **Budapest Környéki Törvényszék** összes költségvetési **előirányzata 2.580,5 millió Ft-tal nőtt, ezzel a módosított előirányzat 11.643,4 millió Ft volt** 2020. december 31.-én.

A kapott **irányítószervi pótelőirányzat** összességében az alábbiak voltak; a személyi kiadásokon és a járulékokon **1.853,8 millió Ft** összeget, a **Pénzügyminisztériumtól kormányhatáskörben** támogatásra **552,2 millió Ft** juttatást kaptunk. A felhalmozási kiadásra fejezeti hatáskörben **181,1 millió Ft**-ot kaptunk, a dologi kiadásokon **-32,3 millió Ft** elvonás történt. Az előző évről képződő **2020. évre áthúzódó maradvány 25,7 millió Ft** volt, **mindösszesen 2.580,5 millió Ft előirányzat módosítása történt.**

Itt kell megemlíteni, melyre már utaltunk, hogy **2019. évtől jelentősen változtak a költségvetési intézmények adott évi maradványképzési szabályai.**

Ez lényeges változás, miután Intézményünkénél is jelentős volt az években és az évek közötti maradványösszeg. Tárgyévi előirányzat terhére kötelezettséget vállalni úgy lehet, hogy az abból származó valamennyi kifizetés – a Kormány rendeletében meghatározott kivételekkel – legkésőbb a tárgyévből megtörténjen.

[Áht. 36. § (3) bekezdése, Ávr. 46. § (1) bekezdése] Ha a kötelezettségvállalás alapját képező szerződés megkötésének, vagy a jognyilatkozat megtételének időpontjában előre látható, hogy a pénzügyi teljesítés nem történik meg tárgyév december 31-éig, akkor a kötelezettséget a következő év előirányzata terhére kell megtenni. Csak abban az esetben lehetett a végleges kötelezettségvállalásokat 2020. évre vonatkozóan rögzíteni, amennyiben a pénzforgalmi teljesítésre, azaz a kiadások teljesítésként történő elszámolására is a tárgyévi könyvelésben kerül sor. Ez igaz a következő évek pénzügyi kifizetéseire is.

2.2.1. Az előirányzatok évközi változása, tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők.

A BÍRÓSÁG GAZDÁLKODÁSA – TÉNYADATOKKAL*			
ezer Ft-ban			
		2019	2020
1.	Központi irányító szervi támogatás	9 953 104,5	11 256 186,0
2.	Költségvetési bevételek	379 406,2	361 475,6
3.	Előző Évi költségvetési maradvány igénybevétele	658 184,00	25 725,8
4.	Összesen (1+2+3)	10 990 694,70	11 643 387,4
5.	Költségvetési kiadások	10 964 968,90	11 570 044,4
6.	Maradvány (4-5)	25.725,8	73 343,0

ERA kód - megnevezés	2019. év	2020. év					
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás - tárgyévi	Pénzügyi teljesítés	Előirányzat-módosítás	Maradvány (Módosított előirányzat-nézetben)
Személyi juttatások							
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 550 104 305	5 789 984 554	6 510 814 526	6 510 814 526	6 510 814 526	720 829 972	0
K1103 - Céljuttatás, projektpremium	675 763 618	0	655 891 084	655 891 084	655 891 084	655 891 084	0
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	6 611 092	7 500 000	5 758 189	5 758 193	5 758 189	-1 741 807	0
K1105 - Végkielégítés	321 300	0	6 777 285	6 777 285	6 777 285	6 777 285	0
K1106 - Jubileumi jutalom	176 904 503	192 440 837	225 491 562	225 491 562	225 491 562	33 050 725	0
K1107 - Béren kívüli juttatások	49 325 843	60 746 220	47 586 975	47 586 975	47 586 975	-13 159 245	0
K1108 - Ruházati költségterítés	534 451 045	0	578 234 373	578 234 373	578 234 373	578 234 373	0
K1109 - Közlekedési költségterítés	74 693 384	70 000 000	72 926 031	72 926 031	72 926 031	2 926 031	0
K1110 - Egyéb költségterítések	17 751 986	15 000 000	18 563 143	18 563 143	18 563 143	3 563 143	0
K1112 - Szociális támogatások	6 953 507	7 000 000	9 613 303	9 613 303	9 613 303	2 613 303	0
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	157 140 262	20 000 000	94 191 689	94 191 689	94 191 689	74 191 689	50 100
K12 - Külső személyi juttatások	67 875 993	77 000 000	58 001 728	51 278 277	51 210 545	-18 998 271	6 721 184
K1 - Személyi juttatások	7 317 896 838	6 239 673 611	9 283 849 893	8 277 126 441	8 277 078 609	2 044 178 282	6 773 284
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 536 504 072	1 135 835 616	1 437 974 671	1 437 942 807	1 437 935 648	302 139 055	39 023
Dologi kiadások							
K31 - Készletbeszerzés	71 569 726	60 500 000	80 374 464	80 374 464	80 374 464	19 874 464	0
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	30 076 515	33 800 000	63 493 238	63 493 238	63 493 238	29 693 238	0
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 235 653 849	1 297 500 000	1 216 404 513	1 211 001 154	1 211 001 154	-81 095 485	5 403 361
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	9 623 180	7 500 000	3 339 446	3 339 446	3 339 446	-4 160 554	0
K35 - Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	280 703 787	278 100 000	298 720 573	297 588 253	297 588 253	20 620 975	1 134 590
K3 - Dologi kiadások	1 627 627 057	1 677 400 000	1 662 332 638	1 655 796 555	1 655 794 287	-15 067 362	6 538 351
Egyéb működési célú kiadások							
K5 - Egyéb működési célú kiadások	32 933 674	0	25 642 350	25 642 350	25 642 350	25 642 350	0
Beruházások							
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	389 567	0	2 515 180	2 515 180	2 515 180	2 515 180	0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	105 879 625	0	101 240 066	101 240 066	101 240 066	58 708 674	0
K63 - Információs eszközök beszerzése, létesítése	23 211 425	0	8 480 912	8 480 912	8 480 912	8 480 912	0
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	186 557 292	7 874 000	77 435 946	77 435 946	77 435 946	69 561 946	0
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgó	72 402 906	2 126 000	35 948 701	35 948 701	34 662 984	33 822 701	1 285 707
K6 - Beruházási kiadások	388 450 815	10 000 000	225 621 515	225 621 515	165 617 134	215 621 515	59 994 381
Felújítások							
K71 - Ingatlanok felújítása	48 132 995	0	6 272 150	6 272 150	6 272 150	6 272 150	0
K73 - Egyéb eszközök felújítása	173 673	0	0	0	0	0	0
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgó	13 042 100	0	1 683 670	1 683 670	1 683 670	1 683 670	0
K7 - Felújítási kiadások	63 349 468	0	7 956 820	7 956 820	7 956 820	7 956 820	0
K8 - Egyéb felhalmozási kiadások	206 989	0	0	0	0	0	0
Kiadások Mindösszesen	10 964 968 913	9 062 907 227	11 643 387 487	11 630 096 088	11 570 044 449	2 580 480 260	73 343 039

A Budapest Környéki Törvényszék az **eredeti előirányzaton felül (9.062,9 millió Ft)** a rendelkezésünkre bocsátott irányítószervi támogatás jelentős részét a személyi kiadásokra és a hozzá kapcsolódó járulékok és adók fedezetére kapta.

A kapott irányítószervi pótelőirányzat összességében **2.002,6 millió Ft** volt (Táblázatban részletezve). A kormányhatáskörben kompenzációs támogatásra **552,2 millió Ft** juttatást kaptunk.

Az előző évről képződő **2020. évre áthúzódó maradvány 25,7 millió Ft** volt.

A 2019. évi maradvány összegével a **Budapest Környéki Törvényszék összes költségvetési előirányzata 11.643,4 millió Ft** volt 2020. december 31.-én.

A kapott irányítószervi támogatásokat az alábbi tábla részletezi.

Ezt tételesen szemlélteti az alábbi táblázat.

**AZ IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL AZ ÉV SORÁN KAPOTT TÁMOGATÁS
ELŐIRÁNYZATA**

ezer Ft

Személyi juttatás és járulék	
Álláshely rendszeresítésére átadott előirányzat	271 597
Bírák első besorolása	9 012
Ált. jutalom	377 497
Bírák soron kívüli előre sorolása	4 089
Bírák szakmai önképzés	81 716
Bírák, titkári, fogalmazói, egyéb ig. alk. Állásh. Illetm (üres álláshely betöltése)	45 450
Bíróságok napja (szolg. Idő elismerése, Juhász A. díj)	256 759
Juhász Andor díj	3 763
Bölcsődei, óvodai támogatás	3 400
"Használd a nyelvtudásod" pályázat (Werbőczy Lingua)	639
IASZ TÉR és soron kívüli előresorolás	15 958
Iskolakezdési támogatás	12 830
Jubileumi jutalom	10 754
Képzések költségeire biztosított	4 503
Képzés ei. Elvonás I	-3 964
KMB felállításhoz kapcs. Előirányzat	14 756
Központi igazgatási feladatok	10 918
Központi igazgatási feladatok elvonás II	-1 066
Ruházati Költségtérítés	668 525
Sporttevékenység támogatása	500
Tanulmányi szerződés (Werbőczy Universitas)	2 502
Elvonás november hó III	-17 000

Bevételi többlet előirányzatosítása K1	80 695
Fejezeti hatáskör	1 853 833
2020. évi minimálbér és garantált bérminimum	2 082
2020. évi bérkompenzáció	637
Bjt. Módosítás többletktg.	549 499
Pénzügyminisztérium hatáskörében biztosított előirányzatok összesen	552 218
SZEMÉLYI ÖSSZESEN	2 406 051
Dologi kiadások K3	
TÜSZ szerződés	16 667
Elvonás I	-119 336
Bevételi többlet előirányzatosítása	70 318
DOLOGI ÖSSZESEN	-32 351
Felhalmozási kiadásokra K5	0
Beruházás K6	173 754
Felújítása K7	7 301
FELHALMOZÁS ÖSSZESEN	181 055
MINDÖSSZESEN	2 554 755
Előző évi maradvány igénybevétele	25 725
Összes előirányzat módosítás	2 580.480

A 2020. évben is az intézmény többször hajtott végre előirányzatátcsoportosításokat, rendezéseket, saját hatáskörben a kiemelt előirányzatok között, a pénzügyi

teljesítéseknek megfelelően, mely átcsoportosítások összességében előirányzatváltozást nem okoztak azonban a módosított előirányzat változott december 31-ére a fejezeti előirányzatátadásokhoz képest.

Átvezetések történtek;

- A Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó kiadásokra a Személyi juttatásokból,
- a felmerült beruházások és kivitelezésből adódó szükséges előirányzat biztosítására a dologi és a beruházási rovatok között, valamint
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése miatt fellépő forrás átcsoportosítás rendezése, a dologi és a beruházási kiadási előirányzatok között.

Az intézmény **2020. év során** a felügyeleti szerv részéről végrehajtott forrás átcsoportosítás révén, valamint saját hatáskörben megvalósított előirányzat rendezésével, előző évi maradványösszeg igénybevételeivel **a kiadásait teljesíteni tudta, az alaptevékenységét maradéktalanul ellátta.**

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása (K1), a létszámváltozások

Adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	2019. év	2020. év					Előirányzat- módosítás	Előirányzat- teljesítés- eredeti előirányzat	Előirányzat- teljesítés 2020-2019	Előirányzat- teljesítés 2020/2019	Kérvény
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás - tárgyévi	Pénzügyi teljesítés						
	1.	2.	3.	4.	5.	3-2	5-2	5-1	5/3		
Személyi juttatások											
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 550 104 305	5 789 984 554	6 510 814 526	6 510 814 526	6 510 814 526	720 829 972	720 829 972	960 710 221	117,3%	56,3%	
K1103 - Céltartalék, projektpremium	675 763 618	0	655 891 084	655 891 084	655 891 084	655 891 084	655 891 084	-19 872 534	97,1%	0,7%	
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	6 611 092	7 500 000	5 758 193	5 758 193	5 758 193	-1 741 807	-1 741 807	-852 899	87,1%	0,0%	
K1105 - Végkielégítés	321 300	0	6 777 285	6 777 285	6 777 285	6 777 285	6 777 285	6 455 985	2108,3%	0,1%	
K1106 - Jubileumi jutalom	176 904 503	192 440 837	225 491 562	225 491 562	225 491 562	33 050 725	33 050 725	48 587 059	127,5%	1,9%	
K1107 - Béren kívüli juttatások	49 325 843	60 746 220	47 586 975	47 586 975	47 586 975	-13 159 245	-13 159 245	-1 738 868	96,5%	0,4%	
K1108 - Ruházati költségterítés	534 451 045	0	578 234 373	578 234 373	578 234 373	578 234 373	578 234 373	43 783 328	108,2%	5,0%	
K1109 - Közlekedési költségterítés	74 693 384	70 000 000	72 926 031	72 926 031	72 926 031	2 926 031	2 926 031	-1 767 353	97,6%	0,2%	
K1110 - Egyéb költségterítések	17 751 986	15 000 000	18 563 143	18 563 143	18 563 143	3 563 143	3 563 143	811 157	104,6%	0,2%	
K1112 - Szociális támogatások	6 953 507	7 000 000	9 613 303	9 613 303	9 613 303	2 613 303	2 613 303	2 659 796	138,3%	0,1%	
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	157 140 262	20 000 000	94 191 689	94 191 689	94 141 589	74 191 689	74 141 589	-62 998 673	59,9%	0,3%	
K11 - Személyi juttatások	7 250 020 845	6 162 671 611	8 225 848 164	8 225 848 164	8 225 798 064	2 063 176 553	2 063 176 553	975 777 219	113,5%	71,1%	
K12 - Külső személyi juttatások	67 875 993	77 000 000	58 001 729	51 278 277	51 280 545	-18 998 271	-18 998 271	-16 595 448	73,6%	0,4%	
K1 - Személyi juttatások	7 317 896 838	6 239 671 611	8 283 849 893	8 277 126 441	8 277 078 609	2 044 178 282	2 037 406 998	959 181 771	113,1%	71,5%	

A Budapest Környéki Törvényszék **személyi juttatásának (K11) tényleges kiadása 2020. évben 8.225,8 millió Ft volt**, ami a tavalyi évtől 975,8 millió Ft-tal magasabb.

Ezen belül; a **rendszeres személyi juttatások**, mely a Törvény szerinti illetmények, munkabérek kiadását jelenti **6.510,8 millió Ft** volt, ami jelentősen emelkedett a Bírák besorolási fizetési fokozatokhoz rendelt szorzószámok %-os emelésének következtében, valamint a bírák a beosztási pótlékainak növelése miatt. Az alapilletmények 960,7 millió Ft-tal emelkedtek összességében. A **nem rendszeres személyi jellegű kiadások 1.715 millió Ft** összegben merültek fel, a tavalyi évvel azonos nagyságrendben.

- **A rendszeres (törvény szerinti illetmények, munkabérek) személyi kiadások alakulása 2020. évben (K11)**

		Átlagkeresetek alakulása			Átlagkeresetek
Év		Átlagos statisztikai állományi létszám/fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek tény (eFt)	Egy főre jutó rendszeres személyi juttatás fő/eFt/hó	
2018		954	5 319 043	464,6	106,92%
Ebből:	Bírák átlagkeresete	255	2 235 208	730,5	
	Igazságügyi alkalmazottak átlagkeresete, vezetőikkel együtt	699	3 083 835	367,6	
2019		985	5 550 104	469,6	101,06%
Ebből:	Bírák átlagkeresete	260	2 330 022	746,8	102,24%
	Igazságügyi alkalmazottak átlagkeresete, vezetőikkel együtt	725	3 220 082	370,1	100,67%
2020		1026	6 510 815	528,8	112,62%
Ebből:	Bírák átlagkeresete	272	3 128 047	958,3	128,33%
	Igazságügyi alkalmazottak átlagkeresete, vezetőikkel együtt	754	3 382 768	373,9	101,01%

A kiemelt előirányzatokon belül, a (K1101) **Törvény szerinti illetmények, munkabérek** a **2020. évben 6.510,8 millió Ft** összegben teljesültek, míg a **tényleges teljesítés előző évben 5.550,1 millió Ft** volt.

A munkabérek illetmények emelkedésének oka, hogy a **bírák jogállásáról és javadalmazásáról** szóló CLXII. törvény 2020. január 01. napjától változott, melyen belül minden **fizetési fokozatokhoz rendelt szorzószámok** emelkedtek. Valamint a **beosztási pótlékok** százalékos mértéke is **emelkedett**.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek alapján kalkulált **átlagkeresetek alakulásában ezentúl a kötelező és a soron kívüli előre sorolások hatása mutatkozik meg**.

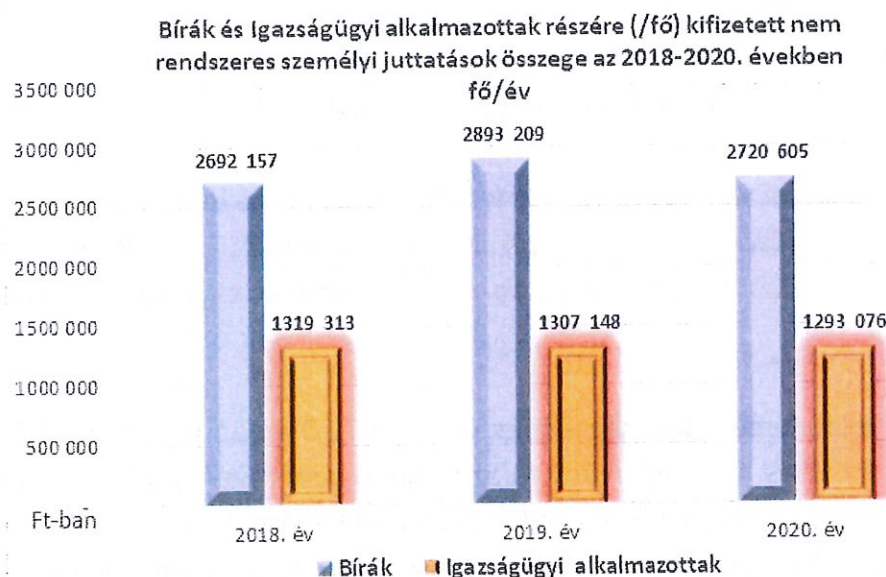
A **2020. évi költségvetés keretszáma** az előző évi kiadásokhoz mérve a kötelezettségvállalások ismeretében került az intézmények részére átadásra.

Az intézmények 2020. évi eredeti előirányzata, a Törvény szerinti illetmények, munkabérek vonatkozásában, a bírák alapilletményének 2020. évi többletigényét még nem tartalmazta.

A **Pénzügyminisztérium** a bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2011. évi CLXII. törvény módosításával összefüggő a bírák illetményemelésének fedezetét, előirányzatát több lépcsőben 2020. március végén az Intézmények részére rendelkezésre bocsátotta.

Az **igazságügyi alkalmazottak** mind a rendszeres mind a nem rendszeres javadalmazások során reálértéken jelentős veszteséget könyvelhetnek el az elmúlt évek során.

- **Nem rendszeres személyi juttatások (K1103-K1113)**



A foglalkoztatottak egyéb nem rendszeres személyi juttatásainak 2020. évben 1.715 millió Ft volt, szinte azonos összegben, mint az előző évben, a 2019. évi tényleges teljesítése 1.700 millió Ft volt. Összetételét, annak egy főre eső alakulását a fenti grafikon mutatja.

- A (K 1103) **céljuttatás, projektprémium** soron **2020. évben a teljesítés mindösszesen 655,9 millió Ft.** Ebben főként az Intézmény dolgozói részére szétosztható év végi jutalom kifizetéssel összefüggő személyi juttatás 325,4 millió Ft, a fenntartható fejlődés program keretében a bírák részére adott önképzési támogatás 70,7 millió Ft, a Bíróságok napjára a szolgálat idő alapján teljesített jutalom 222,3 millió Ft, a munkacsoportok díjazására, képzésekre kapott személyi juttatás, továbbá az Elnöki hatáskörben elismerésként adott teljesítményhez kötött jutalom, hatása jelennek meg.
- A (K 1104) készenlét, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat kiadása (5,8 millió Ft) az előző évhez viszonyítva csökkenő összegben merült fel.
- A (K 1106) **jubileumi jutalom** összege 225,5 millió Ft, melyet a besorolási illetmények alapján a jogszabályokon alapuló kifizetések eredményeztek, mely a bírák alapilletményei változása miatt jelentősen 27,5%-kal, 48,6 millió Ft-tal emelkedett az előző évhez képest.

- A (K1107) Béren kívüli juttatások 2020. évi összege, nettó 47,6 millió Ft.
Az intézménynél foglalkoztatottak közül 2020. évben bruttó 226.665 Ft/év/fő **cafetéria juttatást** a bírák kaptak. Ennek nettó módon számított összege jelenik meg a személyi juttatások között.
A munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót a kapcsolódó EHO-t, a Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó kiadások között számoljuk el.
- A (K1108) **ruházati költségtérítésként** 578,2 millió Ft összeget mutatunk ki 2020. évi kiadásként, az előző évtől magasabb összegben, miután a bírák és az igazságügyi alkalmazottak 2020. évben magasabb összeget kaptak egyénenként mint az előző évben.
- A (K1109) **közlekedési költségtérítés** összege 72,9 millió Ft, az előző évhez, kissé csökkent. A COVID-19 világjárvány és az otthondolgozás térnyerése miatt mutatható ki a közlekedési költségek közel 2 millió Ft-os csökkenése. Ez az összeg a BKT földrajzi elhelyezése okán felmerülő munkába járás kiadását takarja, mely főként a környező településekről munkába járó bírák és igazságügyi alkalmazottak költségtérítésének jogszabályban előírt vállalása miatt adódott. A saját tulajdonú személygépkocsi hivatalos, munkába járással összefüggő használata esetén elszámolható általános személygépkocsi-normaköltség 15 Ft/km. Közlekedési költségtérítést a bérletek tekintetében közel 367 főnek, gépkocsi térítést további 243 főnek fizet a BKT.
- A (K 1110) egyéb költségtérítések soron 18,6 millió Ft merült fel, az előző évhez kissé növekvő értékben. A banki költségtérítés dolgozónkénti havi 1 ezer forint térítés, mintegy 13,1 millió Ft intézményi éves szinten, valamint a szemüvegtérítés 5,5 millió Ft kiadása jelentkezik ezen a soron.
- A (K1112) szociális kiadások támogatása a **temetési segélyeket** fedezte 9,6 millió Ft összegben, jelentősen nőtt az előző évhez viszonyítva.
- A (K1113) soron a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai tételei között számoljuk el a **betegszabadságra** járó térítés összegét mintegy 62 millió Ft összegben, mely az illetményemelés miatt emelkedő, továbbá egyéb többletmunka után elnöki döntés értelmében személyi kifizetések összegeit, továbbá kilépések alkalmával kifizetésre kerülő szabadság megváltás összegét, az óvodai bölcsődei kifizetések térítését, valamint az iskola rendszerű képzés költségei merülnek fel további 31,5 millió Ft összegben.
A 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi **kompenzációjának** kiadásai tovább csökkentek, a 2020.

évi ráfordítása intézményünkénél 0,6 millió Ft volt, az illetményemelések miatt évről-évre csökkenő nagyságrendben merült fel.

Az **összes kiadás** ezen a soron **94,1 millió Ft** volt.

A Budapest Környéki Törvényszék 2020. évben fejezeti hatáskörben a nem rendszeres személyi kifizetések teljesítésére mindösszesen 1.715 millió Ft előirányzatot kapott, melyből az eredeti előirányzat 372,7 millió Ft volt.

A foglalkoztatottak **összes rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások alakulása 2020. évben összesen 8.225,8 millió Ft volt**, mely 975,8 millió Ft-tal emelkedett az előző évhez viszonyítva, ebből 720,8 millió Ft az alapilletményeknél jelentkezik.

- **Külső személyi juttatások**

A (K12) külső személyi juttatás összege 2020. évben 51,3 millió Ft volt, évről-évre csökkenő nagyságrend, pl. 2017. évben a ténylegesen felmerült külső személyi juttatásként jelentkező kifizetés összege 110,6 millió Ft volt.

Ezek a kiadások, meghatározóan **az ítélkezéshez kapcsolódóan számfejtett szakértői, tolmács, ülnöki, valamint tanú díjakat takarják**. Valamint 2020. évben itt került kifizetésre az iskolakezdési juttatásként 8,6 millió Ft.

A külső személyi kiadások korábbi évekhez viszonyított **csökkenése magyarázható** részben a vállalkozói körben korábban bevezetésre került új adónem, a **kisadózó** vállalkozások tételes adójára és a kisvállalkozói adóra történő átállással. A tételes adó választása a vállalkozások számára az adminisztráció jelentős egyszerűsítését jelentette. A külső személyi juttatások összegének változása e mellett a díjtételek, a szakértői díjjegyzék alapján számított szakértői tevékenység igénybevételeivel esetleges visszaszorításával, valamint az **ügyforgalmi adatok alakulásával magyarázható**.

A 2020. évben a kiadások csökkenésében a COVID-19 koronavírus megfékezése tett kényszerű bírósági intézkedések is szerepet játszanak.

A **járványvédelmi helyzet miatt keletkezett különleges helyzet kialakulása miatt egyes kiadások csökkentek, melyek átmenetinek tekinthetőek**, tehát a következő években jelentősen emelkedhetnek. Pl. ilyen lehet a beruházási, beszerzési kiadások egy része, az ítélkezésben a szakértői, védői és bírósági jelenléttel eljárásokkal összefüggő kiadások, egyes személyi jellegű kiadások (betegállomány, munkába járás költsége).

- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**

Adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Pénzügyi teljesítés
- K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 135 835 616	1 437 974 671	1 437 935 648
K200199 - Járulékok leszámolása Összevont TECHNIKAI nem bon	0	0	0
K201 - Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 038 385 616	1 340 965 273	1 340 958 114
K202 - Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	72 450 000	73 315 000	73 315 000
K204 - Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	0	0	0
K205 - Táppénz hozzájárulás kiadásai	15 000 000	13 292 648	13 292 648
K206 - Munkaad.a fogl.rész.tört.kifiz.kapcs.terh.jár	0	42 083	42 083
K207 - Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	10 000 000	10 327 803	10 327 803
NA:0 - Nincs adat	0	31 864	0
Végösszeg	1 135 835 616	1 437 974 671	1 437 935 648

Pénzügyi teljesítés ERA kód - megnevezés	Oszlopcímkek 2019	2020
⇒ K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	1 536 504 072	1 437 935 648
⇒ K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	1 536 504 072	1 437 935 648
K200199 - Járulékok leszámolása Összevont TECHNIKAI ner	0	0
K201 - Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 373 714 163	1 340 958 114
K202 - Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	64 484 000	73 315 000
K204 - Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	41 653 815	0
K205 - Táppénz hozzájárulás kiadásai	14 534 572	13 292 648
K206 - Munkaad.a fogl.rész.tört.kifiz.kapcs.terh.jár		42 083
K207 - Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadása	42 117 522	10 327 803

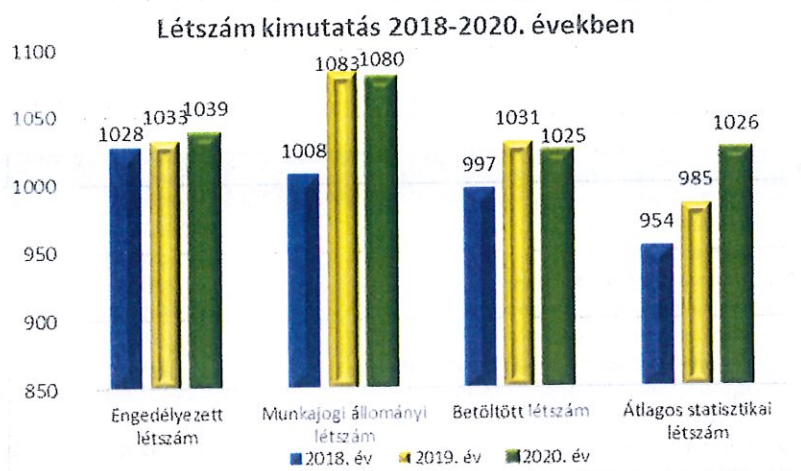
A **Munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó kiadások** tekintetében a 2020. évi költségvetés, valamint az évközi előirányzatmódosítások (fejezeti, kormány, előző évi maradvány) összege fedezte a felmerülő fizetési kötelezettségeket.

A munkaadókat terhelő járulékokon belül a szociális hozzájárulási adó és az intézményt terhelő egészségügyi hozzájárulás mértéke mindösszesen **1.437,9 millió Ft** összegben merültek fel, 98,6 millió Ft-tal alacsonyabb összegben az előző évhez képest.

2019. július 1.-től tovább csökkent a munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5%-ra, majd 2020.07.01-től 15,5%-ra mérséklődött

A Budapest Környéki Törvényszék, az **eredeti előirányzatból** (1.135,8 millió Ft), valamint az **évközi** személyi kiadásokkal összefüggő járulékokra **biztosított előirányzatból**, a személyi jellegű kifizetések évközi pótelőirányzatának biztosítása révén, valamint saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítással, **teljesíteni tudta a társadalombiztosítási kötelezettségeit.**

- **Létszám alakulása**



A Budapest Környéki Törvényszék **engedélyezett létszáma** 2020. január 1-én 1.033 fő volt, mely 2020. évben **6 fő álláshellyel**, 1.039 főre **emelkedett**.

A Törvényszék **munkajogi állományi létszáma** 3 fővel csökkent, az előző évhez viszonyítva, mely az intézménynél adott időpontban jogviszonyban, munkaviszonyban állók számát mutatja.

Az **átlagos statisztikai létszám** 2019. évhez viszonyítva 4,2%-kal emelkedett (1.026 fő) a betöltések és az engedélyezett létszám emelkedése következtében.

(Az átlagos statisztikai létszám megállapításakor a munkáltatóval munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók számát csökkenteni kell, a munkából meghatározott okok miatt távollévők számával, mint pl. GYES, felmentett munkavállaló, 30 naptól tartósan távollévő stb. jelentik).

Engedélyezett létszám munkakörönkénti megoszlása a következő:

Munkakör	2018. XII.31.	2019. XII.31.	2020. XII.31.
Bíró	281	283	287
Titkár	100	100	100
Fogalmazó	18	18	18
Tisztviselő	491	500	502
<i>Ebből: felsőfokú+bir ügyintéző</i>	<i>84</i>	<i>84</i>	<i>91</i>
<i>Ebből: Középfokú Tv, Írnok</i>	<i>407</i>	<i>332</i>	<i>411</i>
Fizikai dolgozó	56	50	50
Vezetők	82	82	82
Összesen	1.028	1.033	1.039

2.2.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása (takarékosági intézkedések)

Adatok Ft-ban

Pénzügyi teljesítés ERA kód - megnevezés	Oszlopcímkek 2019	2020
⇒ K3 - Dologi kiadások	1 627 627 057	1 655 794 287
⇒ K31 - Készletbeszerzés	71 569 726	80 374 464
± K311 - Szakmai anyagok beszerzése	13 094 305	8 803 861
± K312 - Üzemeltetési anyagok beszerzése	58 475 421	71 570 603
⇒ K32 - Kommunikációs szolgáltatások	30 076 515	63 493 238
± K321 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 596 641	32 406 498
± K322 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások	24 479 874	31 086 740
⇒ K33 - Szolgáltatási kiadások	1 235 653 849	1 211 001 154
± K331 - Közüzeti díjak	115 793 970	105 459 634
± K333 - Bérleti és lízing díjak	69 612 888	93 122 694
± K334 - Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31 505 126	32 233 356
± K335 - Közvetített szolgáltatások	12 689 986	12 232 443
± K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	385 128 106	349 223 161
± K337 - Egyéb szolgáltatások	620 923 773	618 729 866
⇒ K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	9 623 180	3 339 446
± K341 - Kiküldetések kiadásai	6 120 101	2 469 652
± K342 - Reklám- és propagandakiadások	3 503 079	869 794
⇒ K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	280 703 787	297 585 985
± K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	259 577 958	273 200 948
± K352 - Fizetendő általános forgalmi adó	4 019 000	4 629 000
± K355 - Egyéb dologi kiadások	17 106 829	19 756 037

A Budapest Környéki Törvényszék 2020. évben a felmerülő dologi kiadásaira **1.677,4 millió Ft eredeti előirányzatot** kapott. **A teljesítés összege 1.655,8 millió Ft** lett.

Az előző évi teljesítéshez mérten 21,6 millió Ft-tal alacsonyabb kiadás merült fel. Az éves eredeti előirányzathoz képest a csökkenés alapvető oka a szakmai tevékenységet segítő kiadások a tervezetthez képest alacsonyabb összegben történő teljesítése, a szakértői, védői kiadások, a postai kiadások visszaesésében mutatkozik meg, mely utóbbi az ítélezéssel összefüggő tevékenység ellátásával függ össze.

A dologi kiadások alakulásában főcsoportonként a jelentősebb tételeket vizsgálva, az alábbiakat emeljük ki.

K311 Szakmai anyagok beszerzése

A múlt évhez képest csökkent a kiadás, amit alapvetően az Informatikai eszközök beszerzésében bekövetkező visszaesés okoz, de csökkent a szakkönyv és közlöny beszerzés kiadása is. A 2019. évben a BKT székhelyi épület érintésvédelmi felülvizsgálata megtörtént, mely során kötelezően előírt egész épületre kiterjedő elektromos hosszabbítók cseréjét meg kell finanszírozni, mely több millió Ft-os nagyságrend volt az előző évben.

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

Az üzemeltetési anyagok kiadásai az előző évhez képest 13 millió Ft-tal emelkedett.

Emelkedtek ugyanakkor irodaszer beszerzések kiadása jelentősen, a megkötött közbeszerzési eljárás következtében.

A tisztítóbeshzerzések kiadásainak az előző évhez képest jelentkező növekvő kiadása, a COVID-19 vírushelyzet okozta fertőtlenítőszeres és maszk beszerzése miatt jelentkezik, a **vírus helyzet** kapcsán felmerülő, a védekezésre fordított költségek miatt.

Csökkenés tapasztalható az irodai papír beszerzése, a fenntartási és karbantartási, valamint berendezési anyagok esetében.

K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Az informatikai eszközök karbantartása jelentősen emelkedett az előző évhez, 24,8 millió Ft-tal miután 2020. május hónapban kötött szerződést az **OBH központilag** bonyolított közbeszerzési eljárás keretében, a **TÜSZ** - Teljes üzemeltetési szolgáltatások (Nyomat előállító eszközök szállítása és kapcsolódó szolgáltatások teljesítése - 2018.) tárgyában, melynek 2020. évre finanszírozott összege jelentős kiadás volt 2020. évben.

Ezen a soron ez a témakör jelentett jelentős előirányzatnövekedést 2020. évben, mely kihat a 2021. évi gazdálkodásra is.

K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Ezen a rovaton tartjuk nyilván a BKT és szervezeti egységei, valamint a Járásbíróóságokon felmerülő éves telefon költségeket.

Új szerződés került megkötésre a virtuális alközpont szolgáltatásra, emiatt jelentkezik a díjak emelkedése.

K331 Közüzemi díjak

A 2020. évben év végéig felmerülő közüzemi díjak közül a minden díj esetében csökkenés tapasztalható. A **villamosenergia szolgáltatás** közel 8 millió Ft-tal csökkent, a víz és csatornadíjak a **gázenergia szolgáltatás díja is alacsonyabb az előző évinél**. A 2020. évi **kiadás mindösszesen 105,5 millió Ft. Ennek oka részben a késedelmes számlázásban keresendő.**

Az **BMSK az M3** Business Center épületére a közüzemi költségeket 2020. 07.31-ig állította ki, hasonló összegben, mint az előző év.

A Pest Megyei Kormányhivatal a **Szigetszentmiklósi Járásbíróság** tekintetében 2020.09.30.-ig számlázta le a felmerülő költségeket.

A **Dunakeszi Jb** esetében a Partner House 2020.12.08. -ig számlázott díjakat.

A **BKT** Thököly úti épület, több Járásbírósági épület villamos energia szerződése az NKM Energia Zrt-vel 2020.12.31-én lejárt, a **villamosenergia közbeszerzési eljárást kiírtuk, lefolytattuk.**

A **földgáz energia szerződések az NKM Energia Zrt-vel** lejártak 2020.10.01-vel a BKT Thököly úti épület, és több Járásbírósági épület vonatkozásában. A **Közbeszerzési eljárást lefolytattuk**, a döntést meghoztuk, a szerződést megkötöttük.

K333 Bérleti és lízing díjak

2020. évben a bérleti díjak nettó 93,1 millió Ft összegben kerültek kifizetésre, amely az előző évhez viszonyítva 23,5 millió Ft-tal több.

Részben a **Dunakeszi Járásbíróság épületbérletése** miatt emelkedtek meg jelentősen ezen a rovaton a kiadások az előző évekhez képest. A megkötött bérleti díj szerződés havi összege megemelkedett 2020.02.01 hótól a 7.587,- EUR+áfa összegről, 7.845,- EUR+áfa összegre. A havi kiadásokat befolyásolja az **EURO árfolyam mozgása** (MNB deviza középárfolyamon történik a számlázás) emiatt emelkedtek meg jelentősen ezen a rovaton a kiadások az előző évekhez képest.

Az **EURÓ** 2020.12.31-én 365,13 Ft, míg 2019.12.31-én 330,52 Ft volt. A **Ft árfolyama 10,5%-kal romlott** az EURÓ-hoz az egy évvel korábbihoz képest.

Az **Érdi Járásbíróság** esetében 2018. év novemberétől, a Delfintel Kft-vel a kötött szerződés időtartama 2020.12.31-én lejár. A BKT a 2021. évre vonatkozóan meghosszabbította a várható költözésig, ill. 2021.03.31-ig.

2020. évben ezen két épület vonatkozásban az előző évhez képest jelentősen növekednek a kiadások.

A KÖVA-KOM Nonprofit Zrt a **Nagykőrösi Járásbíróság** elhelyezésére szolgáló épület bérleti díja is jelentkezik a soron.

A **BKT**, az irattári anyagok elhelyezésére a volt Siemens épületében bérel területet, valamint az irattározási és bűnjel tárolásra a Nyomtatvány és Irodai eszköz Ellátó Kft-vel **irattár és bűnjel raktár bérleti szerződés** került megkötésre 2020.04.01-től.

K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások

Az előző évi kiadáshoz képest hasonló nagyságrendben jelennek meg a költségek, 32,2 millió Ft az összes éves kiadás.

Ezen a soron költségként merülnek fel a fűtési rendszerek/kazán, liftek, felvonó karbantartások javítások kiadása, valamint emelkedett a klímakarbantartások költségei is, miután a lehetőségekhez mérten a bíróságokon klímaberendezések kerültek felszerelésre.

K335 Közvetített szolgáltatások

A **közvetített szolgáltatások** összegében jellemzően a **Pest Megyei Főügyészségnek** tovább számlázandó tételek kerülnek könyvelésre előző évhez hasonló nagyságrend 12,2 millió Ft.

Az alábbi költségek kerülnek megosztásra a közösen használt ingatlanok területei adatainak figyelembevételével: áram, gáz, víz, csatorna, szemétszállítás, őrzés, lift és személyszállítóberendezések karbantartása, gázérzékelők karbantartása, támadásjelzők karbantartása, takarítási költségek.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Adatok Ft-ban

Pénzügyi teljesítés ERA kód - megnevezés	Oszlop címkék 2019	2020
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	385 128 106	349 223 161
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	385 128 106	349 223 161
K3360101 - Oktatás, képzés kiadásai	22 420	0
K3360301 - Intézeti tolmácsdíj	12 690 501	12 396 414
K3360302 - Ülnöki távolléti díj előirányzat teljesítése	704 127	494 418
K3360303 - Önálló bírósági végrehajtó előleg előirányzat te	672 612	624 397
K3360304 - Szakértői díj büntető ügyben előirányzat teljesít	45 420 956	41 662 814
K3360305 - Szakértői díj költségmentes ügyben előirányzat	43 846 616	41 659 139
K3360306 - Szakértői díj pszichiátriai ügyben előirányzat tel	43 955 441	43 962 916
K3360307 - Szakértői díj szabálysértési ügyben előirányzat t	1 505 326	1 468 468
K33603101 - Védő felkészülési díja büntető ügyben	32 137 882	21 808 661
K33603102 - Védő tárgyalási jelenléti díja büntető ügyben	72 858 805	53 180 071
K33603103 - Egyéb védői díj büntető ügyben	1 109 245	131 011
K3360311 - Védői díj költségmentes ügyben előirányzat telj	39 821	0
K3360313 - Védői díj szabálysértési ügyben előirányzat telje	4 939 015	4 081 043
K3360315 - Pártfogó ügyvédi díj előirányzat teljesítése	155 918	81 815
K3360316 - Ügygondnoki díj előirányzat teljesítése költségn	1 524 800	1 790 738
K3360317 - Pszichiátriai ügyben ügygondnoki díj előirányzat	28 659 309	36 488 182
K3360321 - Tolmácsdíj büntető ügyekben kiadási előirányza	14 065 052	11 298 587
K3360322 - Tolmácsdíj költségmentes ügyekben kiadási elő	3 943 902	3 272 964
K3360323 - Tolmácsdíj szabálysértési ügyekben kiadási elői	100 946	45 000
K3360324 - Bűnjel költség előirányzat teljesítés	28 113 807	35 007 671
K3360325 - Intézeti szakértői díj büntető ügyben	11 297 034	5 282 848
K3360326 - Intézeti szakértői díj költségmentes ügyben	20 777 909	12 487 804
K3360327 - Intézeti szakértői díj pszichiátriai ügyben	4 139 367	2 136 985
K3360328 - Intézeti szakértői díj szabálysértési ügyben	371 550	6 750
K3360329 - Intézeti szakértői díj pályalkalmassági vizsga	1 285 395	739 365
K3360331 - Közbeszerzési irodai díjak	10 727 500	19 100 000
K3360332 - Közjegyzői díjak	62 850	0
K3360333 - Rendőri elővezetési ktg (költségmentes ügyben)		15 100

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások alakulása az ítélkezési tevékenység során a bírók döntéseinek függvénye. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 2019. tényleges teljesítése 385,1 millió Ft volt.

Ezen a rovaton jellemzően a szakmai, ítélkezési tevékenységet segítő szolgáltatások kerülnek könyvelésre, **szakértői díjak, intézeti szakértői díjak, ügyvédi díjak, tolmácsolási díjak**. Az előző évhez mérten csökkenés jelentős, főként a szakértői kiadások visszaesése miatt.

A 2020. évben a költségek visszaesését részben a **COVID-19 vírusfertőzés, a bírósági eljárások** esetében a **szakértők kirendelésének gyakorlatának** változása eredményezhette, ennek okán jelentős **17%-os visszaesést tapasztalunk a szakértői költségekben**.

Ezen a rovatok könyveljük még a **bűnjel tárolással** kapcsolatosan felmerülő költségeket. 2020. évre Bűnjel tárolásra nettó 35 millió Ft kiadás merült fel.

A **közbeszerzési irodai díjakat** is ezen a rovaton tartjuk nyilván.

Összességében a különböző jogcímen kifizetett szakértői díjak, intézeti tolmácsdíjak, egyéb szolgáltatások díjainak csökkenése figyelhető meg, 35,9 millió Ft megtakarítás mutatkozik az előző évhez mérten, melyet a környezeti tényezők nagymértékben alakítottak.

K337 Egyéb szolgáltatások

Adatok Ft-ban

Pénzügyi teljesítés ERA kód - megnevezés	Oszlopcímek	
	2019	2020
⇒ K337 - Egyéb szolgáltatások	620 923 773	618 729 866
⇒ K337 - Egyéb szolgáltatások	620 923 773	618 729 866
K3370101 - Biztosítási szolgáltatási díjak kiadásai	1 882 285	
K337010101 - Gépjármű biztosítás		1 245 794
K337010105 - Egyéb biztosítás		0
K33799010101 - EFER számlavezetési, EFER tranzakciós díj	1 152 908	1 399 608
K33799010102 - Egyéb tranzakciós díj és bankktg	15 003 800	8 200 498
K337990102 - Fiókbérleti díj	118 696	142 912
K337990103 - Egyéb pénzügyi szolgáltatások kiadása		0
K3379902 - Szállítási szolgáltatási díjak kiadásai	9 902 673	11 309 727
K337990301 - Postaköltség	163 663 585	152 959 539
K337990302 - Egyéb postai szolgáltatások	6 558 131	7 795 673
K337990303 - Szemétszállítási, kéményseprési díj	7 975 564	6 808 129
K337990304 - Takarítás, rovarirtás, mosatás	50 206 027	71 660 327
K337990305 - Egészségügyi szolgáltatások kiadásai	7 451 813	5 998 871
K337990307 - Őrzési, őrszolgálati díj kiadási előirányzat telj	288 216 977	295 890 866
K337990308 - Egyéb szolgáltatás (vegyes) előirányzat teljes	68 791 314	54 887 192
K337990311 - Foglalkoztatottak iskolarendszeren kívüli továbbképzésével kapcsol		430 730

Az **Egyéb szolgáltatások** 2020. évi kiadása, amely **618,7 millió Ft volt**, az előző évhez hasonló. A lényegesebb kiadásokat az alábbiakban emeljük ki.

A **Magyar Posta által** számlázott postaköltségek alacsonyabb szinten realizálódtak éves szinten az előző évinél. Ennek oka valószínűsíthetően a **COVID-19 vírus miatti kevesebb tárgyalás**, valamint az elektronikus ügyintés egyre jobban kiterjedő formája lehet.

Több bíróság esetében külsős cég vette át a bíróság **takarításának feladatait**, melyet korábban saját dolgozó látott el osztott feladatként a belső postázási munkakör mellett, emiatt emelkedett a takarítás kiadása. A **takarítási díjak jelentősen 42,7 %-kal emelkedtek** az előző évhez viszonyítva. Több bíróság esetén emelkedtek a napi takarításra vonatkozó szerződések díjtételei. A minimálbér emelkedésből adódó szerződésmódosítások miatt, a nyertes ajánlattevők egyaránt bekalkulálják áraikba a minimálbér és a vegyi anyagok drágulásának hatását is, valamint a **Plexi védő fal és a COVID-19 vírushelyzet árfelhajtó** hatású.

A takarítási feladatokat továbbra is saját dolgozó végzi az alábbi bíróságokon: Dabas, Nagykáta, Dunakeszi, Nagykőrös.

Az **üzemorvosi szolgáltatás biztosítása** csökkent az előző évhez.

Az **életerős őrzés-védési feladatok ellátására** kiírt közbeszerzési eljárás pályázatának nyertese az S-System Service Kft lett 2019. évben, a BKT budapesti épületeire, valamint a bíróságok épületeire. A vállalkozó 2020.07.01-től díjemelésre volt jogosult.

Az **Egyéb szolgáltatások** 2020. évi kiadásában megjelenő tételek 13,9 millió Ft-tal csökkentek, magyarázata az alábbiakban emelhető ki.

A Pest Megyei Kormányhivatal a **Szigetszentmiklósi Bíróság** esetében 2020.01-09. hóra számlázott le üzemeltetési költségeket.

A **BMSK részéről az M3 Business Center vonatkozásában** 2020. 07.31. nappal történt számlázás az üzemeltetési költségekre vonatkozóan.

A következő években az áthúzódó hatás jelentős lehet, amennyiben a számlázások időben megtörténnek.

K341 Kiküldetések kiadásai

Az előző évhez képest jelentősen csökkent.

K342 Reklám és propagandakiadások

Ezen a rovaton tartjuk nyilván az álláshirdetések költségeit, szintén csökkent az előző évhez képest.

K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA

A 2020. évben a vásárolt termékek és szolgáltatások esetében az ÁFA kötelezettség 13,7 millió Ft-tal növekedett az előző évhez viszonyítva.

K355 Egyéb dologi kiadások

Az egyéb dologi kiadások összege emelkedett 2,7 millió Ft-tal, az előző évhez viszonyítva. Ezen a soron megjelenő jelentősebb tétel, a jótállási biztosítékok rendezése, a kamarai költségátalány befizetése, a cégautó adó, a büntető ügyben felmentettek részére fizetett díjak tételei, a Közbeszerzési Hatóság részére, valamint MÁK-nak 2020. évben a TB feladatok ellátására (1%) fizetett összegei.

Takarékossági intézkedések

Az anyag beszerzések csökkentésére és a szerződések felülvizsgálatára továbbra is kiemelt hangsúlyt helyezünk. A **Szerződések felülvizsgálata** - esetlegesen kedvezőbb feltételekkel történő szerződés megkötésekre folyamatosan törekszünk és vizsgáljuk a lehetőségeket a beszerzési eljárások során.

A beszerzési kiadások nagyobb része a közbeszerzéssel indított eljárások teszik ki. A **közbeszerzési eljárások jogszerűségének és hatékonyságának az alapját a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelő és pontos előkészítés adja.** Az egyes közbeszerzési eljárások megfelelő előkészítése kiemelt jelentőséggel bír, így az előkészítés fázisában fokozott figyelmet fordítunk ennek érvényre jutására.

Az elektronikus ügyintézés folyamatos, szélesebb körű bevezetésével csökkenthetők esetlegesen a postaköltségek, papírköltségek.

A Gazdasági Hivatal a kifizetések időszerűségének biztosítása mellett betartja és megteszi a szükséges intézkedéseket a kifizetések határidőben történő teljesítése érdekében. Ennek érdekében a Gazdasági Hivatal 2020. évben az elektronikusan érkező számlák, dokumentumok befogadását is szorgalmazta, az elektronikusan kiállított számlákat befogadta, a kifizetéseket lehetővé tette. **Az elektronikus számlabefogadás a COVID-19 járványhelyzetben kiemelt jelentőséggel bírt** a folyamatos időszerűség biztosítása érdekében a gazdálkodás során is.

A 2020. évben a kiadások csökkenésében mint utaltunk rá a COVID-19 koronavírus megfékezése tett kényszerű bírósági intézkedések is szerepet játszottak.

A járványvédelmi helyzet miatt keletkezett különleges helyzet kialakulása miatt egyes kiadások csökkentek, melyek átmenetinek tekinthetők, tehát a következő években jelentősen emelkedhetnek. Pl, az ítélezésben a szakértői, védői és bírósági jelenléttel eljárásokkal összefüggő kiadások, postaköltségek, irodai papír, fenntartási kiadások, egyes személyi jellegű kiadások (betegállomány, munkába járás költsége).

A tisztítóbeszerzések kiadásainak az előző évhez képest jelentkező növekvő kiadása, a COVID-19 vírushelyzet okozta fertőtlenítőszeres és maszk beszerzése miatt jelentkeztek, a vírus helyzet kapcsán felmerülő, a **védekezésre fordított költségek** miatt. Ilyen a beruházási, beszerzési kiadások egy része pl. a plexi védőfal beszerzése, maszk és tisztítószeres kiadásainak egy része.

A beszerzéseknél javasolt lehet, így előtérbe kell helyezni, hogy jobb minőségű termék kerüljön beszerzésre (pl. irodaszerek, írószerek, tonerek, tisztítószeres), hosszabb távon használható és jobban szolgálja a napi működést, hatékonyabb a felhasználása.

A közlöny és szakkönyvek beszerzése helyett szorgalmazzuk az internetes elérhetőségek kihasználását. Ezzel jelentős megtakarítást sikerül elérni.

Bűnjel tekintetében alkalmazott gyakorlat:

A bűnjelkezelésben a szolgáltatóknál tárolt bűnjelekért a Törvényszék havonta tárolási díjat fizet.

A bűnjelkezelő, valamint az érintett eljáró bíróság fokozott figyelemmel kíséri a bűnjeleket.

Miután a bíróság meghozza a bűnjelet érintő végrehajtható határozatát, a bűnjelkezelő minél előbb végrehajtja az abban foglaltakat.

A TPZS Kft. a bűnjel gépjárművek tárolását végzi. 2020. évben 20 db személygépjármű, valamint a TPZS Kft. telephelyén tárolt, nagy terjedelmű egyéb ingóság került értékesítésre. A gépjármű beszállítások, valamint a tárolási költségek emelkedése miatt – a folyamatos értékesítés és megsemmisítés ellenére – a havi tárolási díj hasonlóan alakul az előző évhez viszonyítva.

A NAV Petróleum utcai telephelyén tárolt mosószeres flakonok (díjmentes) tömörítésével a tárolási díjat csökkenteni tudtuk (havi ~80 ezer Ft)

2020. évben a Törvényszéken található bűnjelkamrákból nagy mennyiségű bűnjelek kerültek megsemmisítésre, valamint értékesítésre. Azonban az új bűnesetek bűnjelei, valamint a Járásbíróságokról beszállított bűnjelek miatt a tárolt bűnjelek mennyisége közel hasonló.

Az elmúlt években nagy hangsúlyt kapott a Központosított Bűnjelkezelési Hivatal várható létrehozása. Az elmúlt időszakban azonban további információt ennek jövőbeni megalakulásáról, működéséről nem kaptunk. 2020. év végén bevezetésre került a bűnjelek központosított nyilvántartására fejlesztett **Központi Bűnjelnyilvántartó Rendszer (KBR)**, melynek továbbfejlesztése, a fejlesztést elősegítő tesztelése jelenleg is folyik.

A 2020. év során a BKT vezetése a nagyszámú bűnjelek, továbbá az irattározási problémák enyhítésére, valamint a BKT székház mellett lévő nagyméretű bűnjelraktár kényszerű megszüntetése miatt, olyan bérleti lehetőséget keresett, mellyel megoldhatóak a bűnjelkezelés kapcsán és az irattározással, raktározással fellépő problémák.

Ennek eredményeképp 2020. második félévétől olyan, a BKT székház közelében lévő **raktárépületet bérلünk**, amelyben lehetőségünk van a folyamatosan beszállításra kerülő **bűnjelek tárolására, valamint a raktározási, irattározási problémára is megoldást jelent.**

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

- **Beruházási kiadások alakulása (K6)**

Adatok Ft-ban

Pénzügyi teljesítés ERA kód - megnevezés	Oszlopcímek	
	2019	2020
☐ K6 - Beruházások	388 450 815	165 627 134
☒ K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	399 567	2 515 890
☒ K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	105 879 625	42 531 392
☒ K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	23 211 425	8 480 912
☒ K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	186 557 292	77 435 946
☒ K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	72 402 906	34 662 994

A Törvényszéknél a 2020. december 31.-i időpontra vonatkozó **beruházási kiadások tényleges teljesítési kiadása 165,6 millió Ft** volt.

A beruházások között 2020. évben megvalósuló jelentősebb tételek voltak főként;

- Gödöllői Járásbíróság építőmesteri munkák, tervezői szakvélemény, tervezői feladatok ellátása.

- Több Járásbíróságra a COVID-19 járványvédekezésre plexi falak beszerzése.
- BKT-n egyéb kísértékű tárgyi eszközbeszerzése, irodai székek, iratmegsemmisítők, csomagmérleg, Ford kisbusz beszerzése, egyéb kísértékű tárgyi eszköz pl. létra, bevásárló kocs mobiltelefon, pótkerék, defibrillátor beszerzése.
- M3 Salgó polcrendszer, vezetői bútor beszerzés, konyhabútor, egyéb eszköz beszerzése valósult meg.
- BKT Thököly úti épületében épületében tűzjelző kiépítése, tárgyalótermek kialakításának kiadásai, behívó készülékek, klíma beszerzés, tisztasági festés, gipszkarton szerelés, páramentesítő, szivattyú beszerzése, egyéb kísértékű tárgyi eszközbeszerzése történt.
- Kövér Lajos utcai bérleményben több beruházási tétel, pl tűzgátló ajtó, almatúra cseréje, salgó polc beszerelése, egyéb átalakítási munkák festés történt.
- Dabas, Szentendre Járásbíróság villámvédelmi rendszer kiépítésének költségei teljesültek.
- Szentendre Járásbíróság irattár tervdokumentációja, rendszer tervezése, építésmérnöki tevékenység, egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzése valósult meg.
- Monori VRV rendszer kiépítésének tervezési költsége, egyéb kísértékű tárgyi eszköz, konyhabútor, bojler, szennyvízátemelő beszerzése.
- Ráckevei Járásbíróság csomagvizsgáló berendezés beszerzése, Cegléden csomagmérleg,
- Érdi járásbíróság ELMŰ csatlakozási díj, csomagmérleg, csapadékvíz elvezetés nyilatkozat kifizetése teljesült.
- Nagykáta JB támadásjelző kiépítése, egyéb tárgyi eszköz beszerzése. pl. létra, Salgó polc beszerzése valósult meg 2020. évben.
- Informatikai eszközbeszerzések valósultak meg; switch, laptop, diktafon, lábpedál, vonalkódolvasó.

Miután a maradványképzés nem volt lehetséges 2020. évben sem a jogszabályok szerint a **kötelezettségvállalással terhelt, de pénzügyileg 2020. évben nem realizált összegek tekintetében a forrás felhasználása érdekében összeségében 552 millió Ft központi kezelésbe vonása történt meg november hó elején**, melyet 2021. március 13. dátummal biztosított ismét a BKT részére az OBH Elnöke.

Ez a Gödöllői Járásbíróság rekonstrukciójával, a Szentendrei Járásbíróság irattár kialakításával összefüggő beruházási tételeket, a Monori Járásbíróság VRV rendszer kiépítésének előirányzatait érintette, a M3 épület költözésének forrásait takarta, melyek tekintetében **a közbeszerzési eljárás már megtörtént vagy folyamatban volt, de a pénzügyi teljesítés nagyrészt a következő években realizálódik.**

- Felújítás kiadások alakulása (K7)**

Adatok Ft-ban

Pénzügyi teljesítés ERA kód - megnevezés	Oszlopcímkek 2019	2020
⇒ K7 - Felújítások	61 349 468	7 966 520
⇒ K71 - Ingatlanok felújítása	48 132 995	6 272 850
⇒ K71 - Ingatlanok felújítása	48 132 995	6 272 850
⇒ K71 - Ingatlanok felújítása	48 132 995	6 272 850
K7102 - Értékét nem csökkentő, műemléki védettségű é	3 236 260	6 272 850
K7103 - Egyéb épület felújítása kiadásai	44 896 735	
K7104 - Egyéb építmény felújítása kiadásai		0
NA:0 - Nincs adat	0	
⇒ K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása	173 673	
⇒ K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása	173 673	
⇒ K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása	173 673	
K730105 - Egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítá	173 673	
NA:0 - Nincs adat	0	
⇒ K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi ad	13 042 800	1 693 670
⇒ K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalm	13 042 800	1 693 670

Felújítási kiadások **eredeti előirányzata nem volt.**

A felújítás kiadások **2020. évi teljesítése 8 millió Ft** volt, mely a Váci Járásbíróság határoló kerítés felújításának költségét takarja.

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

Adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés
B3 - Közhatalmi bevételek	179 410 000	320 947 173	320 947 173
B36 - Egyéb közhatalmi bevételek	179 410 000	320 947 173	320 947 173
B4 - Működési bevételek	25 000 000	39 743 234	39 743 234
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	10 270 308	10 270 308
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10 000 000	16 388 964	16 388 964
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000	4 715 370	4 715 370
B411 - Egyéb működési bevételek	7 500 000	8 368 592	8 368 592
B5 - Felhalmozási bevételek	0	785 230	785 230
B53 - Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	785 230	785 230
B8 - Finanszírozási bevételek	8 858 497 227	11 281 911 850	11 281 911 850
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	25 725 855	25 725 855
B816 - Központi, irányító szervi támogatás	8 858 497 227	11 256 185 995	11 256 185 995
Végösszeg	9 062 907 227	11 643 387 487	11 643 387 487

ERA kód - megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés
2019	9 114 059 660	10 990 694 705	10 990 694 705
2020	9 062 907 227	11 643 387 487	11 643 387 487

2.3.1. A többletbevétel alakulása, tervezettől való eltérés

A **(B3) közhatalmi bevételek összege** 2020. évben **320,9 millió Ft volt**, ami 20,9 millió Ft-tal több az előző évitől.

Összetétele a következő;

- a bűnügyi költség bevétele 237,5 millió Ft,
- a végrehajtással kapcsolatos bevételek 16,6 millió Ft,
- az állam által előlegezett költség bevétele 32,6 millió Ft,
- a rendőri elővezetésből 0,9 millió Ft,
- az át nem vett letétekből 32,6 millió Ft,
- egyéb bevételként 0,7 millió Ft származott.

A (B4) intézményi működéshez kapcsolódó bevételek összege 39,7 millió Ft.

Ezen belül főbb tételek voltak;

- Szolgáltatások ellenértékeként **10,3 millió Ft** bevétel keletkezett az épületek, illetve helyiségek bérbeadása, hasznosítása (büfé, illetve mobil szolgáltató részére a tető bérbeadása, valamint a szolgálati lakás bérleti díja) és egyéb bérleti díj bevételeként.
- A működési bevételeken belül továbbszámlázott közvetített szolgáltatások értéke 2019. évben **16,4 millió Ft volt**, mely négy helyi bíróságnál felmerült közüzemi szolgáltatások díjának tovább számlázásából adódott.
- A kiszámlázott ÁFA bevétele **4,7 millió Ft volt**.
- Az egyéb működési bevételek **8,3 millió Ft** között szerepel az önálló bírósági végrehajtó bevétele 3,5 millió Ft, valamint az egyéb különféle működési bevétel 4,8 millió Ft összegben.

A (B5) felhalmozási bevételeken belül egyéb tárgyi eszköz értékesítésből **0,8 millió Ft** bevétel származott.

A (B8) költségvetési támogatás 2020. évi eredeti előirányzata 8.858,5 millió Ft összeget tett ki. Az év során fejezeti és kormány hatáskörben kapott 2.397,7 millió Ft forrást felhasznált Intézményünk.

A fentiekből következően az intézmény finanszírozására 2020. évben a szükséges központi **irányító szervi támogatás összegeként 11.256,2 millió Ft** összegben állt rendelkezésünkre.

Az előző évi maradványt (2019. év) igénybevétele 25,6 millió Ft volt.

A Felügyeleti szerv pótelőirányzatot biztosított; a Személyi kiadásokra bírák illetményemelése fedezeteként, a Munkaadókat terhelő járulékok és a Szociális hozzájárulási adó kiadásokra, a bírák és az igazságügyi alkalmazottaknál jelentkező jutalom kifizetésére, a ruházati költségtérítés fedezetére, a bíróságok napja alkalmából, továbbá önképzési támogatásra, egyéb nem rendszeres személyi kiadásokra kapott forrást intézményünk. A Törvényszék továbbá, beruházásokra kapott jelentős pályázati támogatást.

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradás okai

A Budapest Környéki Törvényszék eredeti költségvetésében 179,4 millió Ft **közhatalmi** bevételi összeget terveztünk, melyet az évközi folyamatok alapján fejezeti hatáskörben 320,9 millió Ft-ra módosítottunk, mely ténylegesen realizálódott, ezzel **a bevétel tervezettől történő elmaradása nem releváns a BKT esetében.**

Az **intézményi működéshez** kapcsolódó bevételek összege a tervezett 25 millió Ft-tal szemben **39,7 millió Ft** értékben teljesült.

A bevételeink alakulására továbbra is jellemző a kedvező adatok ellenére is, a részletfizetési kérelmek megítélése, a méltányossági és elengedési, halasztási kérelmek benyújtása, a fizetési hajlandóság romlása, valamint a nem fizetők arányának növekedése, ami a részletfizetésen túl a bevételeink időbeli elhúzódását, illetve akár hosszú távon a csökkenését is eredményezheti.

Az igazgatási szolgáltatás díjbevételek tervezése során a bázis időszak adatok elemzését követően elsősorban a gazdaság és munkaerő piaci helyzet várható alakulását figyelembe véve alakítjuk ki a tervszámot. Ugyanakkor megállapítható, hogy a gazdaságban megfigyelhető pozitív vagy negatív tendenciák a fizetési hajlandóságra nem minden esetben gyakorolnak azonnali hatást, ezért nehezen prognosztizálható adott körülmények között a bevételek pontos összege.

2.3.3 Az előirányzatonkénti követelésállomány alakulásának bemutatása, behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelések állományának nagysága

A 2020. évi követelésállomány főbb számai

Adatok: Ft-ban

Megnevezés	2020. évi nyitó	2020. évi záró
Igazgatási szolgáltatási díjak	3 206 505 622	3 334 481 585
Igazgatási szolgáltatási díjak értékvesztése	2 746 759 241	2 866 444 560
Igazgatási szolgáltatási díjak értékvesztéssel csökkentett értéke	459 746 381	468 037 035
Egyéb követelések	4 470 705	2 320 514
	464 217 086	470 357 539

A 2020. évi költségvetési beszámoló mérlegében bemutatott összes követelés 470,4 millió Ft, mely a 2019. évi beszámolóban kimutatott 464,2 millió Ft-hoz képest 1,3%-os állomány emelkedést mutat.

A 2020. évi követelésállomány 468,0 millió Ft igazságügyi követelésből, valamint 2,3 millió Ft pénzügyi tárgyú működési követelésből tevődik össze. Az igazságügyi követelések értéke 2019. évben 459,7 millió Ft volt.

Az intézményi szintű követelés állományt az értékvesztéssel korrigált (várható megtérülés arányában leírt hitelezési veszteséggel csökkentett) azaz nettó követelésállomány formájában mutatjuk be.

2020. év végére a bruttó követelés állomány 3.336,8 millió Ft, mely az értékvesztés elszámolása miatt (2.866,4 millió Ft, a bruttó követelés állomány 85,9 %-a mely az előző évi arányt vizsgálva 0,4 %-os emelkedést mutat) 470,4 millió nettó értéken került kimutatásra, mely összeg a várható megtérülést kívánja bemutatni.

A 2020. évi követelésállomány alakulását igazgatási szolgáltatási díjbevételek vonatkozásában az alábbi táblázatban feltüntetett adatok szemléltetik.

A 2020. évben 452,1 millió forint igazságügyi követelés került előírásra, mely abszolút értékben 145,3 millió Ft-tal azaz 24 %-kal maradt el a 2019.évi előírások (597.3 millió Ft) volumenétől.

A Gazdasági Hivatalhoz érkezett 5.729 db határozatok és büntető végzések számát tekintve 13 %-os visszaesés történt az előző évhez képest, azaz 839 db határozatba foglalt igazságügyi követelés került rögzítésre a nyilvántartásokban. Ugyanakkor az igazságügyi követelések állomány nagysága 128 millió Ft mértékű emelkedést mutat.

2020. évben a bíróságok által beszédett, de más szervezeteket érintő követelések tekintetében

-bírság jogcímen 598 176 653 Ft

-rendőri elővezetés jogcímen 1 390 596 Ft

Adatok Ft-ban

Igazgatási szolgáltatási díjak	2019. évi Záró /2020. évi Nyitó egyenleg	Előírás	Befizetés	Behajthatatlan követelés	2020. évi Záró egyenleg
Bűnügyi költség	2.862.336.016	371.104.089	237.515.405	0	2.995.924.700
Rendőri elővezetési ktg. 40%-a	34.406.796	-4.201	927.061	0	33.475.534
Végrehajtáshoz kapcsolatos bevételek (pl: Helyszíni eljárási ktg. végrehajtási illeték)		16.612.230	16.612.230		
Állam által előlegezett költség	71.981.453	31.164.508	32.584.162	0	70.561.799
Szabálysértési eljárási ktg.	0	0	0	0	0
Perköltség bevétele	607.387	15.875	183.875	0	439.387
Át nem vett letét	0	32.580.698	32.580.698		
Állam által előlegezett gyermektartásdíj	14.093.470	0	180.171	0	13.913.299
Egyéb bevételek	223.080.502	611.036	3.524.670	0	220.166.868
Igazgatási szolgáltatási díjak 2020. év	3.206.505.624	452.084.235	324.108.272	0	3.334.481.587

- **Törlések és behajthatatlan követelések alakulása**

Az igazságügyi követelések nyilvántartásból törlés jogcímen a bíróság intézkedései, végzései alapján kerülnek kivezetésre a követelések. Ilyen esetek fordulnak elő a hatályon kívül helyező végzések, esetleg adminisztrációs hiba miatt törlendő tételek, téves vagy dupla értesítések kiállítása okán.

A 2020. évben 43,5 millió Ft igazságügyi követelés került kivezetésre törlés a nyilvántartásokból mely az előző évi 10 millió Ft 4,35-szoros növekedést mutat. Az igazságügyi követelések nyilvántartásból való törlések az alábbi bontás szerint alakultak:

- pénzbüntetés (letöltött, végrehajthatósága kizárt, elhunyt) 18.134.350 Ft
- rendbírság (átváltoztatható) végrehajthatósága kizárt)) 1.630.490 Ft
- pénzmellékbüntetés (végrehajthatósága kizárt) 100.000 Ft
- pénz és rendbírság vh (hatályon kívül helyezés) 640.000 Ft, (téves jogcím rögzítés illetve dupla előírás miatt) 80.000 Ft
- pénzbírság hatályon kívül helyezés(cégbíróági) 600.000 Ft
- pénzbüntetés-külföldi bíróság megkeresés (hatályon kívül helyezés) 401.916 Ft
- pénzbírság (nem jogi sz; jogi sz nem bünt) hatályon kívül helyezés 20.000 Ft
- vagyonelkobzás (hatályon kívül helyezés, összeg módosítás, téves törlés) 13.501.095 Ft
- elrendelt rendőri elővezetés (téves jogcím rögzítés) 10.500 Ft
- bűnügyi költség (méltányossági elengedés, perújítás, hatályon kívül helyezés) 7.762.648 Ft
- állam által előlegezett költség (dupla értesítő megküldése miatt téves rögzítés, visszavonás) 602.110 Ft

A törvényszéki végrehajtás megszűnése és a végrehajtási folyamat a Nemzeti Adó- és Vámhivatalhoz történő integrációja miatt a 2020. évben behajthatatlan követelés jogcímen igazságügyi követelés nem került kivezetésre.

A végrehajtási ügyek NAV-hoz történő átadásával kapcsolatosan a Végrehajtó Irodák, valamint a Gazdasági Hivatal között folyamatos egyeztetések zajlottak a lemondással érintett át nem adandó ügyek tekintetében, ennek következtében a lemondással érintett, elévült és behajthatatlan végrehajtási ügyek nyilvántartásokból történő kivezetése a 2021. évre tolódott át.

- **Értékvesztés alakulása**

Az értékvesztés elszámolására a késedelembe esett adósok tekintetében a lejárt határidejű fizetési esedékességek vonatkozásában kerül sor. Az OBH által képzett országosan egységes értékvesztési leírási kulcsok, valamint besorolási kategóriák alapján minden negyedévben az értékvesztés és értékvesztés visszaírása megtörténik.

Az értékvesztéshez alkalmazott tapasztalati mutatókat- az OBH-nak megküldött intézményi mutatókból -fejezeti szintű kulcsokkal képzik.

A tapasztalati mutatók a legtöbb adós státuszban igen magas 90% fölötti értékvesztési arányt rögzítenek, amely reprezentálja az adósállomány várható megtérülésének minimális arányát.

A követelések „kora” tekintetében, azaz a késedelemben lévő adós státuszban a fejezeti szintű értékvesztési kulcsok átlagos 1,6 % pontos csökkenése tapasztalható a jogcímek esetében a 2019. évhez képest. Ebből következtethető, hogy az önkéntes teljesítésre történő felhívást követő időszakban minimális mértékben javult a fizetési hajlandóság. Továbbra is hangsúlyosan a végrehajtási kényszer érvényesül a követelésállomány beszédése tekintetében.

Az értékvesztés és visszaírás összevont állománya a vizsgált évek vonatkozásában 179,1 millió Ft (2020: 119,7 millió Ft -2019: 298,8 millió Ft) csökkenést mutat.

Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések,

Az igazságügyi követelés beszédése során megállapítható, hogy a fizetési késedelembe esett adósok aránya szignifikánsan nem változik, ezt támasztja alá az értékvesztést képező tapasztalati mutatók nagyságának kisebb mértékű pozitív irányú változása is.

Továbbra is jelentős a részletekben törlesztő adósok hányada. A NAV-hoz történő végrehajtási ügyek átadásával a részletfizetési kérelmek felszaporodtak a „régí ügyek” tekintetében is ennek következményeként a bevételek megtérülése időben lelassul.

A kegyelmi és méltányossági kérelmet előterjesztő adósok száma folyamatosan magas, de érdemi elengedésre elenyésző esetben kerül sor. Az Igazságügyi Minisztérium a 2020. évben összesen 1,24 millió Ft megfizetése alól mentesítette a kötelezettet. A fizetése képtelenné vált, esetleg vagyontalan adósok esetében a követelések megtérülésének várható aránya elenyésző.

A Gazdasági Hivatal a követelések beszedése tekintetében a jogszabályból eredő kötelezettségeinek időben és folyamatosan eleget tesz, valamint kiemelkedő figyelmet fordít a szakmai színvonal megőrzésére, javítására.

A végrehajtásra átadott ügyek esetében a végrehajtási cselekményekkel kikényszerített fizetési hajlandóság messze meghaladja az önkéntes teljesítéssel beszedhető követelések nagyságát.

A törvényszéki végrehajtás megszűnése és a végrehajtási folyamat a Nemzeti Adó-és Vámhivatalhoz történő integrációja jelentős változásokat és megoldandó problémákat okozott 2020. évben, melyek folyamatos elhárítása és kijavítása rendben zajlik.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2019. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

Adatok Ft-ban

	2018.év	2019. év			
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Módosított előirányzat: Pénzügyi teljesítés Előirányzat Maradványa
Sorcímkék					
Bevétel					
Bevétel Összeg	10 789 968 453	9 114 059 660	10 990 694 705	10 990 694 705	1 876 635 045
Kiadás					
K1 Személyi juttatások	7 010 162 679	6 156 791 848	7 317 967 938	7 317 896 838	71 100
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 927 755 766	6 058 791 848	7 250 091 945	7 250 020 845	71 100
K12 - Külső személyi juttatások	82 406 913	98 000 000	67 875 993	67 875 993	0
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	1 452 203 344	1 207 267 812	1 561 987 364	1 536 504 072	25 483 292
K3 Dologi kiadások	1 543 388 583	1 740 000 000	1 627 798 457	1 627 627 057	171 400
K31 - Készletbeszerzés	78 435 738	54 500 000	71 569 726	71 569 726	0
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	38 294 443	47 000 000	30 076 515	30 076 515	0
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 157 134 525	1 340 754 608	1 235 823 249	1 235 653 849	169 400
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5 615 938	5 000 000	9 623 180	9 623 180	0
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	263 907 939	292 745 392	280 705 787	280 703 787	2 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	834 732	0	32 933 674	32 933 674	0
K6 Beruházások	110 394 490	10 000 000	388 450 815	388 450 815	0
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	399 567	399 567	0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	17 996 365	0	105 879 625	105 879 625	0
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	15 890 109	3 874 000	23 211 425	23 211 425	0
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	53 038 323	4 000 000	186 557 292	186 557 292	0
adó	23 469 693	2 126 000	72 402 906	72 402 906	0
K7 Felújítás	14 800 606	0	61 349 468	61 349 468	0
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	206 989	206 989	0
Kiadás Összeg	10 131 784 434	9 114 059 660	10 990 694 705	10 964 968 913	25 725 792
Maradvány	658 184 019	0	0	25 725 792	-25 725 792

Megnevezés	01 - Előző év költségvetési maradvány igénybevétele		Összes Módosított előirányzat	Összes Pénzügyi teljesítés
	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés		
- K1 - Személyi juttatások	71 100	71 100	71 100	71 100
± K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatása	71 100	71 100	71 100	71 100
± K12 - Külső személyi juttatások	0	0	0	0
± K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 442	12 442	12 442	12 442
± K3 - Dologi kiadások	0	0	0	0
- K5 - Egyéb működési célú kiadások	25 642 250	25 642 250	25 642 250	25 642 250
± K5 - Egyéb működési célú kiadások	25 642 250	25 642 250	25 642 250	25 642 250
± K502 - Elvonások és befizetések	25 642 250	25 642 250	25 642 250	25 642 250
± K5023 - Egyéb elvonások, befizetések	25 642 250	25 642 250	25 642 250	25 642 250
K502301 - Költségvetési maradvány	51 368 042	25 642 250	51 368 042	25 642 250
NA:0 - Nincs adat	-25 725 792	0	-25 725 792	0
- K6 - Beruházások	0	0	0	0
± K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
± K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
± K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
± K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított	0	0	0	0
Összesen	25 725 792	25 725 792	25 725 792	25 725 792

A Budapest Környéki Törvényszék a 2019. évi költségvetésében **9.114,1 millió Ft** eredeti előirányzatot kapott.

A 2019. év során a központi irányítószervi támogatások növelésével és a 2018. évi maradvány összegével a módosított előirányzat **össességében 1.876,6 millió Ft-tal**, összesen **10.990,7 millió Ft módosított előirányzatra emelkedett**.

A költségvetési **kiadások** tényleges **teljesítése 10.965 millió Ft** összegben realizálódott.

A fentiek alapján 2019. évben 25,7 millió Ft maradvány keletkezett, mely elvonásra kerül. **A maradvány főként a szochó kiadás soron jelentkezett az kompenzációs időszakban történő az rendezések következtében.**

2019. évben megváltoztak a tárgyévi kötelezettségvállalásra vonatkozó törvényi előírás **szabályai.**

Az Áht. 36. § (3) bekezdése, Ávr. 46. § (1) bekezdése alapján a központi költségvetési szervek a tárgyévi előirányzat terhére kötelezettséget csak úgy vállalhatnak, hogy az abból származó valamennyi kifizetés legkésőbb a tárgyévből **(december 31-ig) meg kell, hogy megtörténjen.**

2.4.2. A 2020. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

ERA kód - megnevezés	2020. év		
	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Maradvány (Módosított előirányzat-pénzügyi teljesítés)
Bevételek			
B3 - Közhatalmi bevételek	320 947 173	320 947 173	0
B4 - Működési bevételek	39 743 234	39 743 234	0
B5 - Felhalmozási bevételek	785 230	785 230	0
B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B8 - Finanszírozási bevételek	11 281 911 850	11 281 911 850	0
B1-8 Bevételek összesen	11 643 387 487	11 643 387 487	0
Személyi juttatások			
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 510 814 526	6 510 814 526	0
K1103 - Céljuttatás, projektpremium	655 891 084	655 891 084	0
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	5 758 193	5 758 193	0
K1105 - Végkielégítés	6 777 285	6 777 285	0
K1106 - Jubileumi jutalom	225 491 562	225 491 562	0
K1107 - Béren kívüli juttatások	47 586 975	47 586 975	0
K1108 - Ruházati költségtérítés	578 234 373	578 234 373	0
K1109 - Közlekedési költségtérítés	72 926 031	72 926 031	0
K1110 - Egyéb költségtérítések	18 563 143	18 563 143	0
K1112 - Szociális támogatások	9 613 303	9 613 303	0
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	94 191 689	94 141 589	50 100
K12 - Külső személyi juttatások	58 001 729	51 280 545	6 721 184
K1 - Személyi juttatások	8 283 849 893	8 277 078 609	6 771 284
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 437 974 671	1 437 935 648	39 023
Dologi kiadások			
K31 - Készletbeszerzés	80 374 464	80 374 464	0
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	63 493 238	63 493 238	0
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 216 404 515	1 211 001 154	5 403 361
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 339 446	3 339 446	0
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	298 720 975	297 585 985	1 134 990
K3 - Dologi kiadások	1 662 332 638	1 655 794 287	6 538 351
Egyéb működési célú kiadások			
K5 - Egyéb működési célú kiadások	25 642 250	25 642 250	0
Beruházások			
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	2 515 890	2 515 890	0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	101 240 066	42 531 392	58 708 674
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	8 480 912	8 480 912	0
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	77 435 946	77 435 946	0
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgó	35 948 701	34 662 994	1 285 707
K6 - Beruházási kiadások	225 621 515	165 627 134	59 994 381
Felújítások			
K71 - Ingatlanok felújítása	6 272 850	6 272 850	0
K73 - Egyéb eszközök felújítása			
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgó	1 693 670	1 693 670	0
K7 - Felújítási kiadások	7 966 520	7 966 520	0
K8 - Egyéb felhalmozási kiadások			
Kiadások Mindösszesen	11 643 387 487	11 570 044 448	73 343 039

Adatok:Ft-ban

Megnevezés	01 - Előző év költségvetési maradványbevétele		Összes Módosított	
	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	előirányzat	Összes Pénzügyi teljesítés
- K1 - Személyi juttatások	0	0	0	0
* K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatása	0	0	0	0
* K12 - Külső személyi juttatások	0	0	0	0
* K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
* K3 - Dologi kiadások	0	0	0	0
- K5 - Egyéb működési célú kiadások	13 348 658	13 348 658	13 348 658	13 348 658
= K5 - Egyéb működési célú kiadások	13 348 658	13 348 658	13 348 658	13 348 658
= K502 - Elvonások és befizetések	13 348 658	13 348 658	13 348 658	13 348 658
= K5023 - Egyéb elvonások, befizetések	13 348 658	13 348 658	13 348 658	13 348 658
= K502301 - Költségvetési maradvány	13 348 658	13 348 658	13 348 658	13 348 658
- K6 - Beruházások	59 994 381	59 994 381	59 994 381	59 994 381
* K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	58 708 674	58 708 674	58 708 674	58 708 674
* K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
* K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
* K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított	1 285 707	1 285 707	1 285 707	1 285 707
Összesen	73 343 039	73 343 039	73 343 039	73 343 039

A K5 egyéb működési előirányzaton mutatkozó, **kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány /dologi és személyi előirányzatokon az év végi rendezőtételek benyújtása után maradó előirányzat/ elvonásra került a soron összesen 13.348.658 Ft összegben.**

A K6 Beruházások során a **Gödöllői Járásbíróság kivitelezésével** összefüggő Thermo Épgép Kft kivitelező előleghszámlája **53.946.797 Ft** volt, míg a **Szentendrei Járásbíróság irattárak kialakítása** kapcsán a Renovit Építőipari Kft előleghszámlája **6.047.584 Ft**, melyek **kötelezettségvállalással terhelt maradványként** szerepelnek a 2020. évi költségvetési beszámolóban. Ez **mindösszesen 59.994.381 Ft összeg** volt.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2020. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások.

2020						
adatok: eFt-ban						
		Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Összesen
Bruttó állomány	Nyitó	21 713	2 785 085	1 007 965	290 110	4 104 874
	Záró	16 393	2 823 998	1 163 991	309 188	4 333 480
Bruttó állomány változása (bázis év 2019)		-5 410	38 912	176 026	19 078	228 606
Értéksökkenés	Nyitó	20 414	582 384	753 474	0	1 356 272
	Záró	13 253	623 774	934 811		1 571 838
Záró nettó állomány értéke	2019.	1 695	2 271 447	127 941	67 435	2 468 518
	2020.	3 050	2 200 224	249 180	309 188	2 761 642
Nettó állomány változása (bázis év 2019)		1 355	-71 223	121 239	241 753	293 124
Nettó állomány változása - %		179,94%	96,86%	194,76%	458,50%	111,87%
Bruttó állomány változása - %		75,08%	101,40%	117,46%	106,58%	105,57%
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2019.	16 540	653	639 189		656 382
	2020.	8 194	1 241	753 673		763 108
Változás - %		49,54%	190,05%	117,91%		116,26%

Vagyonelemek állomány változása

Immateriális javak esetében

- régi, elavult, nem használt szoftver licence-ek selejtezése 9 266 e Ft értékben történt,
- vásárlás 1 516 e Ft (1 210 e Ft értékű ARCHICAD tervezőprogram és 1 306 eFt VMware vSphere 7 felhő alapú szoftver).

Ezek összességében bruttó állományi érték csökkenését eredményezték 5 410 ezer forint összegben 2019-hez képest.

Ingatlanok

bruttó állományi értéke összességében nőtt, 38 912 ezer Ft értékben, ez 1,4 %-os állományi érték növekedést jelent 2019-hez képest.

Az alábbi növekedést eredményező beruházások, felújítások valósultak meg 38 974 ezer forintos összegben:

- a Szentendrei JB épületében villámvédelem kiépítéséhez tervdokumentáció (7 888 ezer Ft), továbbá
- a Dabasi JB épületében villámvédelem kiépítéséhez tervdokumentáció (4 479 ezer Ft), és
- a Gödöllői JB épületében tűzjelző rendszer létrehozása (186 e Ft)
- Thökölly úti épületben előtető készítése (303 e Ft), ideiglenes tárgyalók kialakítása (8 885 e Ft) és tűzjelző rendszer kiépítése (7 411 e Ft)
- Váci JB kerítésének állagvédelme (6 273 e Ft)
- Kövér Lajos bérelt épületen végzett munkák (3 203 e Ft) áll,

Csökkenés történt a nettó állományban 71 223 ezer forint összegben, amit túlnyomó részt

- a 41 390 e Ft értékű terv szerinti értékcsökkenés, illetve az aktivált beruházások, felújítások állományi értéke után keletkezett.

Gép, berendezés, felszerelés, járművek eszközkategóriában az eszközeink mind bruttó, mind nettó értékben növekedtek. Előbbi 176 026 e Ft értékben, míg a nettó érték 121 239 e Ft összegben.

- Növekedést eredményezett a teljesség igénye nélkül az alábbi néhány gazdasági esemény:
 - Eszköz átvétel címen belül összesen 213 863 e Ft, ezek tételesen az alábbiak:
 - Informatikai eszközök Ft (adattároló NAS, Olympus diktafon, Monitor Lenovo, DELL, Nyomtató HP Laserjet, Notebook Acer, Dell, Lenovo, Számítógép DELL, Lenovo, PCT Blade, Szkenner Epson, Kodak, Szerver, Szünetmentes tápegység, Toronyszerver, Vonalkódolvasó Dell, Storage, Netgear),
 - Asztali telefon Panasonic, Görgős szekrény, Állófogas, Irattári állvány, íróasztal, Kárpitozott szék, szekrény

- Eszköz vásárlás (tárgyalóasztal, behívó, beépített hűtő, mikrohullámú sütő, diktafon, kézfertőtlenítő adagolók, leheletvédő plexik, csomagvizsgáló berendezés, defibrillátor, klíma, kanapé, vonalkódolvasók, ipari páramentesítő, székek, beépített konyhai szekrények, salgó, szennyvízátemelő szivattyú, személygépjármű Ford Tourneo).
- Csökkenést az alábbiak eredményezték:
 - Leltár hiány, nagy részt nullára íródott egyéb gépekből 6 746 e Ft összegben
 - Selejtezett, főként nullára íródott egyéb gépekből 100 275 e Ft
 - Eszköz átadás címen belül 1 436 e Ft értékben
 - Garanciális csere miatt 300 e Ft
 - Gépjármű értékesítés, nullára íródott 6 757 e Ft

Összegezve a Törvényszék nettó befektetett eszközállománya 293 124 e Ft-al, 11,87%-kal növekedett az előző évhez képest.

A nullára leírt eszközök állományának bruttó értéke és változása az előző évhez viszonyítva:

- 2018. év 592,3 millió Ft,
- 2019. év 656,3 millió Ft,
- 2020. év 763,1 millió Ft mely 16,26 %-os mértékű növekedést jelent, ami főként az ingatlanoknál és gépek kategóriában mutatkozik első sorban.

Folyamatban lévő beruházások záró értéke a beszámolási időszakban 309 188 ezer Ft összegű, mely a Ráckevei JB ügyfélközpont tervdokumentációja, Csomagvizsgáló röntgenberendezés, az Érdi JB új épületegyüttese és ügyfélközpont tervdokumentációja, csatlakozási díjai, csapadékvíz befogadói hozzájárulás, VRV hűtő-fűtő rendszer Monor, a Szentendrei irattár és a Gödöllői JB rekonstrukciója munkálataiból tevődik össze.

A BKT informatikai állománya 2020. év december 31-én

A BKT informatikai állománya 2020. év december 31-én												
	2017. évben és előző években beszerzett és selejtezt informatikai eszközök		2018. évben beszerzett informatikai eszközök		2019. évben beszerzett informatikai eszközök		2020. évben beszerzett informatikai eszközök		Selejtezt informatikai eszközök		Összesen	
	0-ra leírt		33,34 %-os		66,67 %-os							
	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%
Számítógép	1980	97,44%	0	0,00%	76	3,74%	32	1,57%	56	2,76%	2032	100,00%
Laptop	132	25,78%	216	42,19%	57	11,13%	120	23,44%	13	2,54%	512	100,00%
Terminál	6	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	6	100,00%
Szerver	61	93,85%	1	1,54%	0	0,00%	3	4,62%	0	0,00%	65	100,00%
Nyomtatók	623	72,19%	114	13,21%	144	16,69%	1	0,12%	19	2,20%	863	100,00%
Egyedi lézer	229	108,53%	0	0,00%	0	0,00%	1	0,47%	19	9,00%	211	100,00%
Csoportos lézer	331	57,27%	109	18,86%	138	23,88%	0	0,00%	0	0,00%	576	100,00%
Mátrix	9	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	9	100,00%
Címke	54	83,08%	5	7,69%	6	9,23%	0	0,00%	0	0,00%	65	100,00%

A célként kitűzött Igazságügyi Fejezet informatikai gépparkjának frissítése keretében

2020-ban is számottevő mennyiségű volt a felügyeleti szervtől átvett új informatikai eszközök száma.

A Törvényszék saját pénzügyi forrásai terhére 2020-ban

- 120 darab laptop,
- 32 darab számítógép
- 1 darab egyedi lézernyomtató
- 3 db szerver

beszerzése valósult meg.

2020. évben informatikai eszközök selejtezésére került sor az alábbi mennyiségben:

- 13 darab laptop,
- 56 darab számítógép
- 19 darab egyedi lézernyomtató

Budapest, 2021. 06. 28. napján


Dr. Gerber Tamás
a törvényszék elnöke

Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2/A. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése

Megnevezés	2019. évi tény	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi törvényi módosított előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi tény	5/1	5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban	
Kiadás	10965	9062,9		11643,4	11570,1	105,52%	99,37%
ebből: személyi juttatás	7317,9	6239,7		8283,8	8277,1	113,11%	99,92%
Bevétel	379,4	204,4		361,5	361,5	95,28%	100,00%
Támogatás	10611,3	8858,5		11281,9	11281,9	106,32%	100,00%
Költségvetési maradvány	25,7	–		–	73,3	285,21%	
Létszám (fő)	985	1011			1026		
*eredeti, elemi költségvetésben szereplő létszám							
**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám							

Előirányzat-módosítások levezetése

I/2/B. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése				millió forintban egytizedessel	
Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám
2019. évi LXXI. törvény szerinti előirányzat	9062,9	204,4	8858,5	6239,7	1026
Módosítások jogcímenként *					
Fejezeti ber. Wágner Gödöllő. BKT Kisbusz, BKT klímaberendezés	401,3		401,3		
2020. évi Megtartóprogram keretén belül (nem EGY.GY. 3) ig. ügyi alkalmazottak tej.ért. Kapcs IASZ TÉR	16		16	14	136
Bölcsődei, óvodai támogatás	3,4		3,4	3,4	76
14 fő bíró soron kívüli előresorolása	4,1		4,1	3,5	14
Központi helyi/regionális képzés támogatása 1.	4,5		4,5	4,4	4
Szentendrei JB irattár kialakítása	3,6		3,6		
Közp-i ig-i feladatokra felkértek díjazása (Közpig, Werbőczy Lingu	3,4		3,4	2,9	14
14 db defibrillátor	9,1		9,1		
Ráckevei JB csomagvizsgáló berendezés	11,7		11,7		
Werbőczy Universitas Ösztöndíj Pr. 6 fő szem. Juttatás	2,5		2,5	2,1	6
5 db 3000 VA szünetmentes tápegység	2		2		
Bírók illetményemelése többletjuttatás szerint Tv. Szerinti ill.	528,3		528,3	451	284
Bírók illetményemelése többletjuttatás szerint Jubileumi jut	21,2		21,2	18	31
Bírók illetményemelése többletjuttatás szerint Tv. Szerinti ill.	271,6		271,6	231,9	284
Központi igazgatási feladatokra felkértek díjazása	6,8		6,8	5,8	15
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0		0	0	
SZABAD MARADVÁNY rendezése beutaláshoz	25,6		25,6		
2020.OBH.XXXIII.A.6.1/13 kieg. 30 éves jub. Jut. Bíráknak	2,7		2,7	2,3	2
Erdi JB beruházás csapadékvíz és áram csatlakozás	2,3		2,3		
2020. évi kompenzáció	0,7		0,7	0,6	7
20. db laptop Járványügyi kty	4,5		4,5		
Zakar Péter Közpig IF teljesítményhez kötött jut	0,8		0,8	0,7	1
PM/1497-2/2020 gar. bérminimum többlettámogatás	2,1		2,1	1,8	
2020. évi ill. emelés bíráknak 2. ütem	23,8		23,8	20,4	33
Szentendrei irattár	122,9		122,9		
TÜSZ NYOMTATÓK	16,7		16,7		
Bírók skyp kommunikáció webkamera és fejhallgató Járványkty	3,5		3,5		
Monori JB hűtési munkák kivitelezése	65,3		65,3		
Sporttámogatás, csapatszellem erősítő	0,5		0,5	0,5	
Bírók napja egyszeri juttatás MEGTARTÓPROGRAM	256,8		256,8	222,3	977
Plexifal Járvány kty	0,8		0,8		
Juhász Andor díj MEGTARTÓ PR.	3,8		3,8	3,3	3
BKT új szék, bútor, költöztetés	73,7		73,7		
Iskolakezdési támogatás	12,8		12,8	9,4	577
Váci JB határoló kerítés felújítása	7,3		7,3		
Kóvér Lajos u. ing. Bővítése és tűzjelző rendszer kiépítése, polc	14,7		14,7		
dr Balogh Erika tej.-hez kötött jutalom közpig	0,4		0,4	0,3	1
Üres álláshelyek betöltése 4 bíró	45,5		45,5	39,2	4
Jubileumi jutalom	8		8	7	
Helyi /regionális támogatás elvonása	-4		-4	-4	
Bírák szakmai önképzési támogatása	81,7		81,7	70,7	
Zakar Péter Közpig IF teljesítményhez kötött jut	0		0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése	2		2		
Beruházás előirányzat elvonása	-529,7		-529,7		
Dologi előirányzat elvonása, defibrillátor előirányzat elvonása	-140,5		-140,5		
Ruházati költségterítés	668,5		668,5	578,8	1027
Bevételi többlet előirányzatbontása I.	75,3	75,3		75,3	
Jutalom	375,8		375,8	325,4	993
Bevételi többlet előirányzatbontása II.	27,3	27,3			
4 fő jutalmazása	1,7		1,7	1,5	4
Bevételi többlet előirányzatbontása III	16,1	16,1			
Beruházás elvonása	-15,7		-15,7		
Bevételi előirányzat többlet IV.	12,4	12,4			
Előirányzat elvonás KÖZPIG fel nem használt összege	-1,1		-1,1	-0,9	
Bevételi előirányzat többlet V.	12,3	12,3			
Bevételi előirányzat többlet VI.	2,2	2,2			
Bevételi előirányzat többlet VII.	1,7	1,7		1,7	
Bevételi előirányzat többlet VIII.	3,7	3,7		3,7	
Visszatérítési kötelezettség bérkompenzáció	0		0	0	
Bevételi előirányzat többlet VIII.	6,1	6,1			
előirányzatmódosítás K1 K3 között	0	0	0	-52,5	0
2020. évi módosított előirányzat	11643,4	361,5	11281,9	8283,8	

* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek, maradvány igénybevétele, bevételi többlet stb.

