

A Budapest Környéki Törvényszék

2022. 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
- Székhelye: 1146 Budapest, Hungária körút 179-187.
- 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 járásbíróság** tartozik hozzá.

A Budapest Környéki Törvényszék **14. járásbíróságaként** megkezdte működését **2019. január 1-jén** az Érdi Járásbíróság, amelynek az illetékességi területe Érd, Diósd, Százhalombatta, Pustazámor, Tárnok, Törökbálint és Sósút településekre terjed ki.

A Jelenlegi szervezeti struktúrában 5 kollégium működik; A Budapest Környéki Törvényszék Büntető Kollégiuma-, Gazdasági Kollégiuma-, Közigazgatási Kollégiuma-, Munkaügyi Kollégiuma-, Polgári Kollégiuma.

A 2022. év során több bíróság költözött új épületbe, így címük, elérhetőségük ismételten változott.

Az országos statisztikai adatok alapján megállapítható, hogy még mindig az intézményünkhöz (mint Törvényszékre, valamint a kapcsolódó járásbíróságokra, miután Pest megye az ország legnépesebb és legsűrűbben lakott megyéje) évről-évre az ügyek mintegy 12%-a százaléka érkezik, mely magas arány az országos átlagos ügyérkezéshez képest és aránya növekvő.

A Budapest Környéki Törvényszéknél, mint a legnagyobb megyei bírósági intézménynél, jelentős a kiemelt ügyek, nagyobb súlyú, bonyolultabb, munkaigényesebb feladatok végzése, ugyanakkor az elmúlt évben a munkateher alakulása növekvő 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)** 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- felügyeleti szerv által- engedélyezett létszáma **2022. január 1-én 1.038 fő volt**, mely 2022. évben 1 bírói álláshellyel csökkent és + 2 fő fizikai álláshellyel emelkedett ezzel **2022. december 31-én 1.039 főre módosult**.

Az Országos Bírósági Hivatal Elnöke, a BKT engedélyezett létszámát 2022. III. 1-től:

- a 26.SZ/2022.III.09. OBHE határozattal, 1 fő bírói álláshellyel csökkentette 2022.03.15-tel a létszám 1.038 főre módosult,
- míg a 37.SZ/2022.V.09. OBHE határozattal 2022.06.01-től 2 fő fizikai álláshellyel növelte, így a létszám 2022.december 31. én az alábbiak szerint alakult:

- Bíró 284 fő,
- Titkár 100 fő,
- Fogalmazó 18 fő,
- Felsőfokú 92 fő,
- Középfokú, Írnök 411 fő,
- Fizikai 52 fő,
- Vezető 82 fő,

Mindösszesen 1.039 fő

A Ráckevei Járásbíróság új székházba 2300 Ráckeve, Kossuth Lajos utca 14. szám alatt folytatja 2021. december 17-től működését.

Az Érdi Járásbíróság az új székházába **(2030 Érd, Szabadság tér 7-8.) költözött. A bíróság 2022. október 11. napjától itt folytatja működését.**

A Gödöllői Járásbíróság 2022. október 3-tól **ismét a régi** (Gödöllő, Dózsa György út 19. szám alatti), **felújított** épületében folytatja munkáját.

Évtizedek óta folyamatban van és 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 volt, 2023. január 1. átkerült a ÉKM hatáskörébe. Az épület kivitelezése elhúzódott, jelenleg a részműszaki átadás 2022. évben megtörtént, jelenleg folyamatban lévő beruházásként van nyilvántartva. A végleges sikeres műszaki átadás-átvételt követően kerül vissza az MNV Zrt tulajdonába és ezt követően kerül a BKT vagyonkezelésébe az épület, melynek időpontja még nem ismert, várhatóan 2023. év végéig megtörténik.

A beruházási munkák a felek részéről, ezzel a székház épületének rekonstrukciós és felújítási munkáinak kivitelezése, a megrendelői igények figyelembevételével jelenleg még folyamatban vannak. Ennek ütemezése több lépcsős, **várható végleges befejezése 2023. év végén 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.

A MÁK az Alapító Okirat 2021.OBH.XXXIII.J.1./72. számon kiadott 2021. október 21. módosításával a Telephelyek módosítását, Határozattal elfogadta.

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

adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	2021. év	2022. év					% -os teljesítés 2022/2021. évek
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás	Pénzügyi teljesítés	Maradvány	
B3 - Közhatalmi bevételek	430 055 557	289 410 000	388 077 822	98 667 822	388 077 822	0	90,24%
B4 - Működési bevételek	37 091 694	25 000 000	62 828 286	37 828 286	62 828 286	0	169,39%
B5 - Felhalmozási bevételek	15 780	0	153 918	153 918	153 918	0	975,40%
B8 - Finanszírozási bevételek	13 967 411 228	12 099 771 000	14 373 639 554	2 273 868 554	14 373 639 554	0	102,91%
Bevételek összesen	14 434 574 259	12 414 181 000	14 824 699 580	2 410 518 580	14 824 699 580	0	102,70%
K1 - Személyi juttatások	9 115 876 066	9 173 794 000	9 743 684 498	569 890 498	9 743 684 498	0	106,89%
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 069 299 039	9 145 794 000	9 677 616 043	531 822 043	9 677 616 043	0	106,71%
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 069 299 039	9 145 794 000	9 677 616 043	531 822 043	9 677 616 043	0	106,71%
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 278 562 359	8 413 392 662	8 091 447 657	-321 945 005	8 091 447 657	0	111,17%
K1103 - Céljuttatás, projektpremium	589 896 839	0	246 659 499	246 659 499	246 659 499	0	41,81%
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	9 731 975	12 900 000	10 407 143	-2 492 857	10 407 143	0	106,94%
K1105 - Végkielégítés	1 907 538	0	1 790 644	1 790 644	1 790 644	0	93,87%
K1106 - Jubileumi jutalom	240 642 491	319 197 347	370 376 976	51 179 629	370 376 976	0	153,91%
K1107 - Béren kívüli juttatások	222 165 350	290 979 991	219 616 214	-71 363 777	219 616 214	0	98,85%
K1108 - Ruházati költségterítés	527 530 939	0	0	0	0	0	0,00%
K110801 - Bírak ruházati költségterítés	138 643 750	0	0	0	0	0	0,00%
K110802 - Igazságügyi alkalmazottak ruházati költségterítés	388 887 189	0	0	0	0	0	0,00%
NA:0 - Nincs adat	0	0	0	0	0	0	0
K1109 - Közlekedési költségterítés	72 495 047	65 000 000	76 955 617	11 955 617	76 955 617	0	106,15%
K1110 - Egyéb költségterítések	13 060 325	12 324 000	0	-12 324 000	0	0	0,00%
K1112 - Szociális támogatások	13 207 887	12 000 000	8 516 892	-3 483 108	8 516 892	0	64,48%
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 098 289	20 000 000	651 845 401	631 845 401	651 845 401	0	651,21%
K12 - Külső személyi juttatások	46 577 027	28 000 000	66 068 455	38 068 455	66 068 455	0	141,85%
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociál	1 489 691 129	1 453 825 000	1 409 589 324	-44 235 676	1 409 589 324	0	94,62%
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 489 691 129	1 453 825 000	1 409 589 324	-44 235 676	1 409 589 324	0	94,62%
K3 - Dologi kiadások	2 059 387 277	1 776 562 000	2 634 393 516	857 831 516	2 626 369 639	-8 023 877	127,53%
K31 - Készletbeszerzés	65 819 556	60 500 000	68 036 567	7 536 567	68 036 567	0	103,37%
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	75 802 692	104 962 000	91 494 522	-13 467 478	91 494 522	0	120,70%
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 378 388 193	1 325 500 000	1 912 505 365	587 005 365	1 904 483 086	-8 022 279	138,17%
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 904 884	7 500 000	8 857 708	1 357 708	8 857 708	0	180,59%
K35 - Külféle befizetések és egyéb dologi kiadások	534 471 952	278 100 000	553 499 354	275 399 354	553 497 756	-1 598	103,56%
K5 - Egyéb működési célú kiadások	13 348 658	0	9 955 075	9 955 075	9 955 075	0	74,58%
K6 - Beruházások	1 262 019 596	10 000 000	573 451 543	563 451 543	571 690 723	-1 760 820	45,30%
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	426 000	426 000	426 000	0	0
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 151 985 555	0	295 386 783	295 386 783	295 386 783	0	25,64%
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 658 202	0	5 047 856	5 047 856	5 047 856	0	304,42%
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	47 352 871	7 275 035	193 376 944	186 101 909	191 989 884	-1 387 060	405,45%
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	61 022 968	2 724 965	79 213 960	76 488 995	78 840 200	-373 760	129,20%
K7 - Felújítások	1 891 519	0	18 045 907	18 045 907	18 045 907	0	954,04%
K71 - Ingatlanok felújítása	0	0	14 209 376	14 209 376	14 209 376	0	0
K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása	1 489 385	0	0	0	0	0	0,00%
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	402 134	0	3 836 531	3 836 531	3 836 531	0	954,04%
K9 - Finanszírozási kiadások	0	0	435 579 717	435 579 717	435 579 717	0	0
Kiadások összesen	13 942 214 245	12 414 181 000	14 824 699 580	2 410 518 580	14 814 914 883	-9 784 697	1,99%
Maradvány	492 360 014	0	0	0	9 784 697	0	1,99%

A Budapest Környéki Törvényszék a 2022. évi költségvetésében 12.414,2 millió Ft eredeti előirányzatot kapott, ami a 2021. évi tényadatnál 1.528,0 millió Ft-tal alacsonyabb összegben állt rendelkezésre.

A módosított kiadási előirányzat 2022. december 31-re mindösszesen **14.824.699,6 e Ft-ra** emelkedett, összességében **+2.410.518,6 e Ft-tal** nőtt.

Az előző évről maradvány összeg igénybevétele 56.839,4 e Ft volt.

A 2021. évi bér megelőlegezés 435.579,7 e Ft-tal emelte az összes kiadásokat, melyek együttesen 2022. év közben összesen +2.410.518,6 e Ft előirányzatmódosítást eredményeztek.

A 2022. év során a központi irányítószervi, és a saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítások révén a módosított előirányzat az **eredeti előirányzathoz képest 12.414.181,0 e Ft-ról**, az alábbiak szerint változott;

- a (K1) **személyi** kiadásokon **569.890,5 eFt-tal**,
- a (K2) **SZOCHÓ** kiadásokon **-44.235,7 eFt-tal**,
- a (K3) **dologi** kiadásokon további **857.831,5 eFt-tal**,
- a (K5) egyéb működési kiadásokon 2021. évi költségvetési **maradvány igénybevétele 9.955,1 e Ft** volt.
- a (K6, K7) **felhalmozási kiadásokon 581.497,5 eFt-tal**,
- a (K9) finanszírozási kiadásokon **435.579,7 eFt-tal** (2021. decemberi bér megelőlegezés összege jelentkezik).

Mindösszesen a kiadási előirányzat módosítás mindösszesen 2.410.518,6 e Ft-tal emelte az évi eredeti előirányzatot.

A 2022. évben az összes előirányzatmódosítás után, mely **2.410.518,6 e Ft volt**, a módosított bevételi előirányzat **14.824.699,6 e Ft-ra emelkedett.**

A költségvetési kiadások 2022. évi **tényleges teljesítése 14.814.914,9 e Ft összegben realizálódott.**

A 2022. évben képződött **szabad maradvány 9.784,7 e Ft.**

A Budapest Környéki Törvényszék az **eredeti előirányzaton felül** a rendelkezésünkre bocsátott irányítószervi támogatás jelentős részét a kritikus pénzügyi helyzet okán a dologi kiadásokra, valamint a személyi kiadásokra és a hozzá kapcsolódó járulékok és adók fedezetére kapta. Ennek részleit a következőkben részletesen kifejtjük.

Itt még meg kell említeni, melyre utaltunk az elmúlt években, hogy **2019. évtől jelentősen változtak a költségvetési intézmények adott évi maradványképzési szabályai.**

Tárgyévi előirányzat terhére kötelezettséget vállalni úgy lehet, hogy az abból származó

valamennyi pénzügyi kifizetés – a Kormány rendeletében meghatározott kivételekkel – legkésőbb a tárgyévben megtörténjen [Áht. 36. § (3) bekezdése, Ávr. 46. § (1) bekezdése].

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

Adatok Ft-ban								
ERA kód - megnevezés	2021. év	2022. év						
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás	Pénzügyi teljesítés	Maradvány	%-os teljesítés 2022/2021. évek	Különbözet 2022-2021. évek
B3 - Közhatalmi bevételek	430 055 557	289 410 000	388 077 822	98 667 822	388 077 822	0	90,24%	-41 977 735
B4 - Működési bevételek	37 091 694	25 000 000	62 828 286	37 828 286	62 828 286	0	169,39%	25 736 592
B5 - Felhalmozási bevételek	15 780	0	153 918	153 918	153 918	0	975,40%	138 138
B8 - Finanszírozási bevételek	13 967 411 228	12 099 771 000	14 373 639 554	2 273 868 554	14 373 639 554	0	102,91%	406 228 326
Bevételek összesen	14 434 574 259	12 414 181 000	14 824 699 580	2 410 518 580	14 824 699 580	0	102,70%	390 125 321
K1 - Személyi juttatások	9 115 876 066	9 173 794 000	9 743 684 498	569 890 498	9 743 684 498	0	106,89%	627 808 432
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 069 299 039	9 145 794 000	9 677 616 043	531 822 043	9 677 616 043	0	106,71%	608 317 004
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 069 299 039	9 145 794 000	9 677 616 043	531 822 043	9 677 616 043	0	106,71%	608 317 004
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 278 562 359	8 413 392 662	8 091 447 657	-321 945 005	8 091 447 657	0	111,17%	812 885 298
K1103 - Céljuttatás, projektpremium	589 896 839	0	246 659 499	246 659 499	246 659 499	0	41,81%	-343 237 340
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	9 731 975	12 900 000	10 407 143	-2 492 857	10 407 143	0	106,94%	675 158
K1105 - Végkielégítés	1 907 538	0	1 790 644	1 790 644	1 790 644	0	93,87%	-116 894
K1106 - Jubileumi jutalom	240 642 491	319 197 347	370 376 976	51 179 629	370 376 976	0	153,91%	129 734 485
K1107 - Béren kívüli juttatások	222 165 350	290 979 991	219 616 214	-71 363 777	219 616 214	0	98,85%	-2 549 136
K1108 - Ruházati költségtérítés	527 530 939	0	0	0	0	0	0,00%	-527 530 939
K110801 - Bírak ruházati költségtérítés	138 643 750	0	0	0	0	0	0,00%	-138 643 750
K110802 - Igazságügyi alkalmazottak ruházati költségtérítés	388 887 189	0	0	0	0	0	0,00%	-388 887 189
NA-0 - Nincs adat	0	0	0	0	0	0	0,00%	0
K1109 - Közlekedési költségtérítés	72 495 047	65 000 000	76 955 617	11 955 617	76 955 617	0	106,15%	4 460 570
K1110 - Egyéb költségtérítések	13 060 325	12 324 000	0	-12 324 000	0	0	0,00%	-13 060 325
K1112 - Szociális támogatások	13 207 887	12 000 000	8 516 892	-3 483 108	8 516 892	0	64,48%	-4 690 995
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 098 289	20 000 000	651 845 401	631 845 401	651 845 401	0	651,21%	551 747 112
K12 - Külső személyi juttatások	46 577 027	28 000 000	66 068 455	38 068 455	66 068 455	0	141,85%	19 491 428
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociál	1 489 691 129	1 453 825 000	1 409 589 324	-44 235 676	1 409 589 324	0	94,62%	-80 101 805
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 489 691 129	1 453 825 000	1 409 589 324	-44 235 676	1 409 589 324	0	94,62%	-80 101 805
K3 - Dologi kiadások	2 059 387 277	1 776 562 000	2 634 393 516	857 831 516	2 626 369 639	-8 023 877	127,53%	566 982 362
K31 - Készletbeszerzés	65 819 556	60 500 000	68 036 567	7 536 567	68 036 567	0	103,37%	2 217 011
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	75 802 692	104 962 000	91 494 522	-13 467 478	91 494 522	0	120,70%	15 691 830
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 378 388 193	1 325 500 000	1 912 505 365	587 005 365	1 904 483 086	-8 022 279	138,17%	526 094 893
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	4 904 884	7 500 000	8 857 708	1 357 708	8 857 708	0	180,59%	3 952 824
K35 - Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	534 471 952	278 100 000	553 499 354	275 399 354	553 497 756	-1 598	103,56%	19 025 804
K5 - Egyéb működési célú kiadások	13 348 658	0	9 955 075	9 955 075	9 955 075	0	74,58%	-3 393 583
K6 - Beruházások	1 262 019 596	10 000 000	573 451 543	563 451 543	571 690 723	-1 760 820	45,30%	-690 328 873
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	426 000	426 000	426 000	0	0,00%	426 000
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 151 985 555	0	295 386 783	295 386 783	295 386 783	0	25,64%	-856 598 772
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 658 202	0	5 047 856	5 047 856	5 047 856	0	304,42%	3 389 654
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	47 352 871	7 275 035	193 376 944	186 101 909	191 989 884	-1 387 060	405,45%	144 637 013
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	61 022 968	2 724 965	79 213 960	76 488 995	78 840 200	-373 760	129,20%	17 817 232
K7 - Felújítások	1 891 519	0	18 045 907	18 045 907	18 045 907	0	954,04%	16 154 388
K71 - Ingatlanok felújítása	0	0	14 209 376	14 209 376	14 209 376	0	0,00%	14 209 376
K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása	1 489 385	0	0	0	0	0	0,00%	-1 489 385
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	402 134	0	3 836 531	3 836 531	3 836 531	0	954,04%	3 434 397
K9 - Finanszírozási kiadások	0	0	435 579 717	435 579 717	435 579 717	0		435 579 717
Kiadások összesen	13 942 214 245	12 414 181 000	14 824 699 580	2 410 518 580	14 814 914 883	-9 784 697		872 700 638
Maradvány	492 360 014	0	0	0	9 784 697	0		

A Budapest Környéki Törvényszék a **2022. évi költségvetésében 12.414.181,0 e Ft eredeti előirányzatot** kapott.

A 2022. év során a központi irányítószervi, továbbá kormány hatáskörű támogatások növelésével és a saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítások révén a módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest, mindösszesen **2.410.518,6 e Ft-tal** emelte az eredeti előirányzatot, melyet részleteiben az alábbiakban kifejtünk.

Az évközi előirányzatmódosításból az irányítószervi előirányzatmódosítás **1.918.099,5 eFt volt** (alábbi táblázat részletezi), míg az előző évi maradvány igénybevétele 56.839,4 eFt volt, főként a beruházásokat érintő előlegrszámlák okozták, míg a 2021. évi bér megelőlegezés 435.579,7 e Ft-tal emelte az összes kiadási előirányzatokat.

Az irányító szertől az év során kapott támogatások előirányzata		
Személyi juttatásra és járulékra	Ft	ezer Ft
Álláshely rendszeresítésére átadott előirányzat	0	0
Általános jutalom	0	0
Bírák soron kívüli előresorolására biztosított előirányzat	5 282 685	5 283
Bírák szakmai önképzési támogatására biztosított előirányzat	0	0
Bírói, titkári, fogalmazói, egyéb ig, alk. álláshely illetményének biztosítására (év közben betöltésre kerülő üres álláshelyek fedezetére)	0	0
Bíróságok Napja alkalmából történt elismerések fedezetére (Szolgálati idő elismerése és Juhász Andor díj)	253 092 141	253 092
Bjt. módosítás többletköltségére biztosított előirányzat		
Bölcsődei, óvodai támogatás	3 500 000	3 500
Címpótlékra biztosított előirányzat	0	0
Egészségügyi alkalmatlanságból eredő kifizetés finanszírozására biztosított előirányzat	0	0
Európai Unió szaktanácsadók pótlékai	0	0
"Használd a nyelvtudásod! Pályázat (Werbőczy Lingua) támogatása	256 132	256
IASZ TÉR és soron kívüli előresorolására biztosított előirányzat	20 285 760	20 286
Iskolakezdési támogatás	15 858 368	15 858
Jubileumi jutalomra biztosított előirányzat	29 100 071	29 100
Képzések költségeinek megtérítésére (helyi regionális képzések)	0	0
Teljesítményhez kötött jutalom (Igazságszolgáltatás működtetése tv. sor terhére)	5 173 368	5 173
Tanulmányi szerződés finanszírozása (Werbőczy Universitas)	1 289 730	1 290
Sporttevékenység támogatása	500 000	500
Energiaköltség hozzájárulás	567 216 495	567 216
Megszüntetett bírói álláshely (előirányzat elvonása)	-13 456 351	-13 456
Elvonás (fel nem használt előirányzat)	-201 059 146	-201 059
Foglalkoztatottak 2022. évi bérkomp kifizetésére bizt. ei	111 938	112
2022. évi minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével kapcsolatos többletkiadások fedezetére biztosított előirányzat		
Bjt. módosítás többletköltségére biztosított előirányzat		
Összesen	687 151 191	687 151
Dologi kiadásokra		
Többletfedezet biztosítása	426 633 825	426 634
- villamosenergia	89 910 619	89 911
- földgáz	76 742 247	76 742
- postai díjak	176 298 000	176 298
- vagyonvédelem	83 682 959	83 683
Bevételi többlet	136 650 026	136 650
Pót előirányzat (szakértői díjak emelkedése)	100 000 000	100 000
Érd, Dunakeszi Jb bérleti- és villamos energia díj (beruházáshoz kapcsolódik)	53 654 113	53 654
Elvonás (fel nem használt előirányzat)	-200 000 000	-200 000
Összesen	516 937 964	516 938
Felhalmozási kiadásokra		
Beruházás	688 224 432	688 224
Felújítás	25 785 889	25 786
Összesen	714 010 321	714 010
Mindösszesen	1 918 099 476	1 918 099

A 2022. évben az összes előirányzatmódosítás **2.410.518,6 e Ft**, mellyel így a módosított előirányzat **14.824.699,6 e Ft-ra emelkedett 2022. év végére.**

A Budapest Környéki Törvényszéknél 2022. évben a gazdálkodást rendkívüli pénzügyi nehézségek jelentkeztek, mely főként a dologi kiadások teljesítési adatok összetételében mutatkozott meg.

Alapvetően **növelte a kiadásokat a közüzemi díjakban** a világgazdasági helyzetben eluralkodó energiaárak (benzin, gáz, villamosenergia) emelkedése, a **szakértői díjak növekedése**, bérleti díjak, a postai díjak, az **egyéb szolgáltatások kiadása**, élőerős őrzési kiadások összege, valamint a **minimálbér emelés hatása**, a takarítási kiadások alakulása, továbbá a **szerződéses áremelkedések**, melyek mögött egyaránt a közbeszerzéssel érintett és egyéb szerződésmódosítások álltak.

Az intézmény **2022. év során** a felügyeleti szerv részéről végrehajtott forrás átcsoportosítás révén, valamint saját hatáskörben megvalósított előirányzat rendezésével, előző évi maradványösszeg igénybevitelével **a kiadásait teljesíteni tudta, az alaptevékenységét maradéktalanul ellátta.**

Az OBH-val történő egyeztetés során a tervtárgyalási jegyzőkönyvben az OBH-val történő **egységes álláspont rögzítése megtörtént**, melyet a BKT elfogadott.

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

Adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	2021. év	2022. év					% -os teljesítés 2022/2021. évek	Különbözet 2022-2021. évek
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás	Pénzügyi teljesítés	Maradvány		
K1 - Személyi juttatások	9 115 876 066	9 173 794 000	9 743 684 498	569 890 498	9 743 684 498	0	106,89%	627 808 432
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 069 299 039	9 145 794 000	9 677 616 043	531 822 043	9 677 616 043	0	106,71%	608 317 004
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 069 299 039	9 145 794 000	9 677 616 043	531 822 043	9 677 616 043	0	106,71%	608 317 004
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 278 562 359	8 413 392 662	8 091 447 657	-321 945 005	8 091 447 657	0	111,17%	812 885 298
K1103 - Céljuttatás, projektprémium	589 896 839	0	246 659 499	246 659 499	246 659 499	0	41,81%	-343 237 340
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	9 731 975	12 900 000	10 407 143	-2 492 857	10 407 143	0	106,94%	675 168
K1105 - Végkielégítés	1 907 538	0	1 790 644	1 790 644	1 790 644	0	93,87%	-116 894
K1106 - Jubileumi jutalom	240 642 491	319 197 347	370 376 976	51 179 629	370 376 976	0	153,91%	129 734 485
K1107 - Béren kívüli juttatások	222 165 350	290 979 991	219 616 214	-71 363 777	219 616 214	0	98,85%	-2 549 136
K1108 - Ruházati költségterítés	527 530 939	0	0	0	0	0	0,00%	-527 530 939
K110801 - Bírák ruházati költségterítés	138 643 750	0	0	0	0	0	0,00%	-138 643 750
K110802 - Igazságügyi alkalmazottak ruházati költségterítés	388 887 189	0	0	0	0	0	0,00%	-388 887 189
NA:0 - Nincs adat	0	0	0	0	0	0	0,00%	0
K1109 - Közlekedési költségterítés	72 495 047	65 000 000	76 955 617	11 955 617	76 955 617	0	106,15%	4 460 570
K1110 - Egyéb költségterítések	13 060 325	12 324 000	0	-12 324 000	0	0	0,00%	-13 060 325
K1112 - Szociális támogatások	13 207 887	12 000 000	8 516 892	-3 483 108	8 516 892	0	64,48%	-4 690 995
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 098 289	20 000 000	651 845 401	631 845 401	651 845 401	0	651,21%	551 747 112
K12 - Külső személyi juttatások	46 577 027	28 000 000	66 068 455	38 068 455	66 068 455	0	141,85%	19 491 428

A Budapest Környéki Törvényszék **személyi juttatásának** (K11) eredeti előirányzata

9.145.794,0 eFt volt, tényleges **kiadása 2022. évben 9.677.616,0 e Ft volt**, ami a tavalyi évtől átlagosan 6,9%-kal 627.808,4 eFt-tal magasabb.

A **rendszeres személyi juttatások**, mely a Törvény szerinti illetmények, munkabérek kiadását jelenti, melynek **eredeti előirányzata 8.413.392,7 eFt**, míg a **tényleges kiadás 8.091.447,7 eFt** volt, ami az eredeti előirányzathoz **képest -321.945,0 eFt-tal csökkent**.

Az alapilletmények, munkabérek soron képződő **bérmegtakarításból 108.664,3 e Ft-ot** a **dologi kiadások** finanszírozására, **52.000 e Ft-ot** a **Munkaadókat terhelő járulékok** sorra, **153.280,7 e Ft-ot** a **nem rendszeres személyi kiadásokra**, **8.000,0 e Ft-ot** a **külső személyi kiadásokra** csoportosítottunk át, annak érdekében, hogy a fizetési kötelezettségeinknek eleget tudjunk tenni.

A **Törvény szerinti alapilletmények** ténylegesen kifizetett összege 2022. évben mindösszesen 812.885,3 e Ft-tal **emelkedett** az előző évhez viszonyítva. Az előző évhez viszonyított emelkedés (7.278.562,4 eFt), átlagosan **11,2%-os**, a bírák illetményalapjának 11,6 %-os emelésének következtében, mely így mindösszesen 8.091.447,7 e Ft összegben teljesült, **mely reálértéken visszaesést mutat az előző évhez viszonyítva**.

A **nem rendszeres személyi jellegű kiadások 2022. évben ténylegesen 1.586.168,4 e Ft** összegben merültek fel, a tavalyi évtől (mely 1.790.736,7 eFt volt) **204.568,3 e Ft-tal kevesebb** összegben merült fel, mely **nominális értéken 11,4%-os visszaesést mutat**. A **nem rendszeres jövedelmek visszaesése a Budapest Környéki Törvényszéken 2022. évben reálértéken a 25,9 %-os volt**.

- A rendszeres (törvény szerinti illetmények, munkabérek) személyi kiadások alakulása 2022. évben (K11)

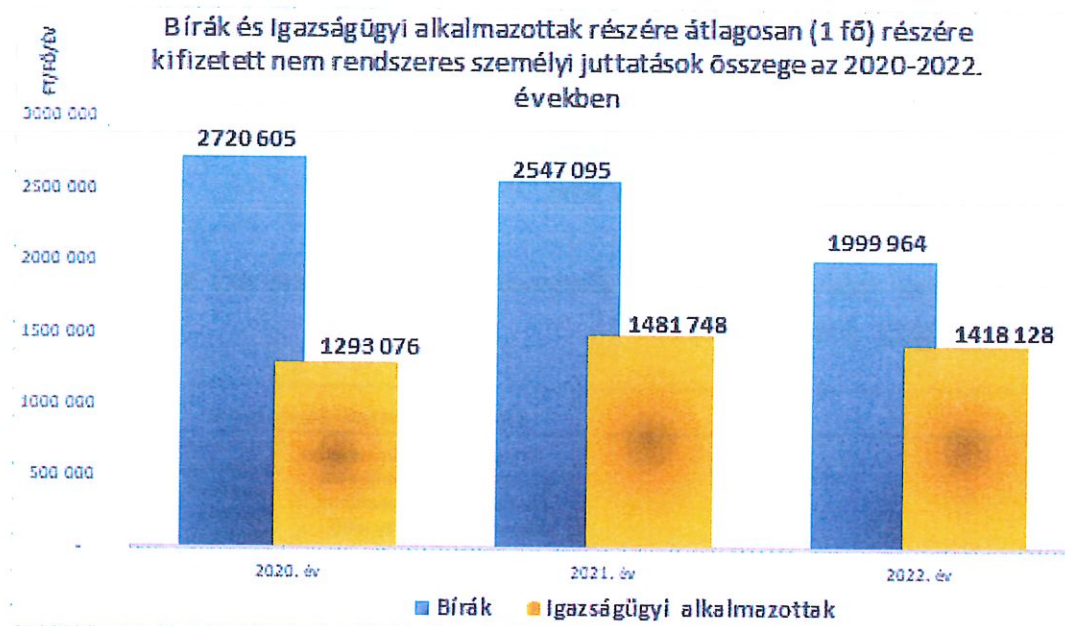
		Átlagkeresetek alakulása			
Év		Átlagos statisztikai állományi létszám/fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek tény (eFt)	Egy főre jutó rendszeres személyi juttatás fő/eFt/hó	Átlagkeresetek
2020		1026	6 510 815	528,8	112,62%
Ebből:	Bírák átlagkeresete	272	3 128 047	958,3	128,33%
	Igazságügyi alkalmazottak átlagkeresete, vezetőkkel együtt	754	3 382 768	373,9	101,01%
2021		1018	7 278 562	595,8	112,67%
Ebből:	Bírák átlagkeresete	265	3 458 407	1 087,5	113,48%
	Igazságügyi alkalmazottak átlagkeresete, vezetőkkel együtt	753	3 820 155	422,8	113,08%
2022		1011	8 091 448	667,0	111,94%
Ebből:	Bírák átlagkeresete	262	3 842 629	1 222,2	112,38%
	Igazságügyi alkalmazottak átlagkeresete, vezetőkkel együtt	749	4 248 819	472,7	111,82%

A kiemelt előirányzatokon belül, a (K1101) **Törvény szerinti illetmények, munkabérek** a **2022. évben 8.091.448 eFt** összegben teljesültek, míg a **tényleges teljesítés előző évben 7.278.562 eFt** volt.

A munkabérek illetmények emelkedésének oka, hogy a 2022. évi XXV. törvény-Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény 69. § (1) alapján a bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2011. évi CLXII. törvény 169. § (2) bekezdése szerinti bírói illetményalap a 2022. évben 566 660 forint. A **bírák jogállásáról és javadalmazásáról** szóló CLXII. törvény 2022. január 01. napjától a bírák illetményalapja 11,6 %-kal emelkedett. Ezzel az igazságügyi alkalmazottak besorolási bére is arányosan emelkedett, mely látszik is fenti táblázatból és az átlagkeresetek alakulásából.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek alapján kalkulált **átlagkeresetek alakulásában ezentúl a kötelező és a soron kívüli előre sorolások hatása mutatkozik meg, mindez azonban nem volt elég ahhoz, hogy a munkabérek, illetmények megtartsák reálértéküket.**

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



A foglalkoztatottak egyéb nem rendszeres személyi juttatásainak 2022. évben 1.586.168,4 e Ft volt, nominális értéken 11,4%-kal alacsonyabb, reálértéken 25,9 %-os visszaesés mutatkozik az előző évhez viszonyítva. Összetételét, annak egy főre eső alakulását a fenti grafikon mutatja.

- A (K 1103) **céljuttatás, projektprémium** soron **2022. évben a teljesítés 246.659,5 eFt volt**, ezen a rovaton 2021. évben a kifizetés, mindösszesen

589.896,8 e Ft-ot tett ki. **Ezzel 2022. évben a BKT dolgozói ezen a jogcímen -343.237,3 e Ft-tal kevesebb juttatásban részesültek.** A kifizetés 2022. évben főként az Intézmény dolgozói részére a Bíróságok napjára a szolgálat idő alapján teljesített jutalom 224.688,3e Ft összege volt a meghatározó, valamint az Elnöki hatáskörben teljesítményhez kötött jutalom és egyéb céljuttatás, címmel járó jutalom összege jelent meg.

- A (K 1104) **készenlét, ügyeleti, helyettesítési díjak, túlóra, túlszolgálat** kiadása (10.407,1e Ft) az előző évhez viszonyítva kissé növekvő összegben merült fel.
- A (K 1106) **jubileumi jutalom** összege 370.377,0 eFt volt 2022. évben, mely az előző évhez viszonyítva 153,9%-kal emelkedett. A jelentősen megnövekedett kifizetett összeg oka elsősorban a besorolási illetmények alapján a jogszabályokon alapuló kifizetések okozták, amit tovább emelt a bírák és az igazságügyi alkalmazottak illetmény alapjának 2022. 01.01-től történő változása (11,6 %-kal emelkedett az illetményalap), a 45 éves szolgálati időt elérő személyek jubileumi jutalma (16,5 millió Ft), valamint a nyugállományba vonulás folytán előre hozott járandóság okán (34,5 millió Ft), továbbá az 2022. évben kezdődő jogviszonnyal rendelkezők részére kifizetett (5,8 millió Ft) jubileumi jutalmak összegei együttesen járultak hozzá az előző évhez viszonyított jelentős mértékű növekedéshez.
- A (K1107) **Béren kívüli juttatások** 2022. évi összege, nettó 219,6 millió Ft volt. Az intézménynél foglalkoztatott bírák és az igazságügyi alkalmazottak 2022. évben bruttó 283.330Ft/év/fő **cafetéria juttatást** kaptak, az előző évhez hasonló értékben merült fel ezen a soron a kiadás. Ennek nettó módon számított összege jelenik meg a személyi juttatások között.
A munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó, a Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó kiadások között számoljuk el.
- A (K1109) **közlekedési költségtérítés** összege 77 millió Ft, az előző évhez mérten 6,2%-kal emelkedett. 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 volt 2022. évben. Közlekedési költségtérítést a bérletek tekintetében közel 238 főnek, gépkocsi térítést további 304 főnek fizet a BKT mely növekvő az előző évhez képest.
- A (K1112) szociális kiadások támogatása a **temetési segélyeket** fedezte 8,5 millió Ft összegben.

- A (K1113) soron a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai tételei között számoljuk el főként a betegszabadságra járó térítés összegét mintegy 87 millió Ft összegben, mely emelkedő, továbbá egyéb többletmunka után elnöki döntés értelmében személyi kifizetések összegeit 9,5 millió Ft, egészségügyi alkalmatlanság miatti juttatás 17,3 millió Ft, továbbá kilépések alkalmával kifizetésre kerülő szabadság megváltás összegét 3,7 millió Ft, bölcsődei, óvodai költségtérítés 3,6 millió Ft, cafetéria juttatás pénzbeli megváltás 8,5 millió Ft, lakossági folyószámlatérítés 13 millió Ft, védő szemüveg költsége 9,4 millió Ft összegben. A munkáltató által adott egyéb juttatás 500,5 millió Ft összegben merült fel, melyet energiaköltség hozzájárulás címen kaptak a BKT dolgozói.

Az **összes kiadás** ezen a soron **651,8 millió Ft** volt.

A Budapest Környéki Törvényszék 2022. évben fejezeti hatáskörben a nem rendszeres személyi kifizetések teljesítésére mindösszesen 1.586,2 millió Ft előirányzatot kapott, melyből az eredeti előirányzat 732,4 millió Ft volt.

A foglalkoztatottak **összes rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások alakulása 2022. évben összesen 9.677,6 millió Ft volt**, mely 608,3 millió Ft-tal emelkedett az előző évhez viszonyítva, ebből 812,9 millió Ft az alapilletményeknél jelentkezik az év elejei bírói illetmény alap növekedése következményeként, míg a Törvényszék dolgozóit érintő nem rendszeres személyi jellegű kiadások -204,6 millió Ft-tal csökkentek.

- **Külső személyi juttatások**

A (K12) külső személyi juttatás összege 66,1 millió Ft volt 2022. évben, ami 41,8%-kal emelkedett 2021. évhez, azonban a korábbi évektől jelentősen kevesebb pl. 2017. évben a ténylegesen felmerült külső személyi juttatásként jelentkező kifizetés összege 110,6 millió Ft volt.

A külső személyi jellegű kiadások, meghatározóan **az ítélezéshez kapcsolódóan számfejtett szakértői, tolmács, ülnöki, valamint tanú díjakat takarják.**

A külső személyi juttatások összegének változása e mellett a díjtételek, a szakértői díjjegyzék alapján számított szakértői tevékenység igénybevitelével esetleges visszaszorításával, valamint az **üzgyforgalmi adatok alakulásával indokolható.**

A 2022. évben a kiadások növekedésében a COVID-19 koronavírus megfékezése tett kényszerű bírósági intézkedések már nem jelentkeznek, továbbá a 2022. évben jelentkező növekedés a hatályos szakértői díjtételek emelkedésével hozható összefüggésbe, általában a 3/1986. IM rendelet az igazságügyi szakértők díjazásáról

szóló jogszabályban foglalt díjtételeknél 50%-os a díjemelés mutatkozott 2022.03.03 után.

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

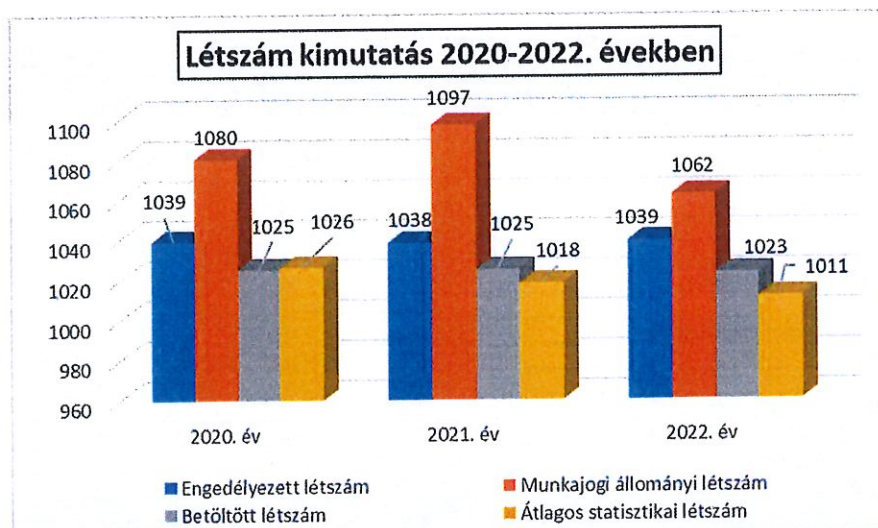
Adatok eFt-ban

ERA kód - megnevezés	2022.év pénzügyi teljesítés			Maradvány
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 453 825	1 409 589	1 409 589	0
K201 - Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 356 375	1 271 578	1 271 578	0
K202 - Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	72 450	87 199	87 199	0
K205 - Táppénz hozzájárulás kiadásai	15 000	13 557	13 557	0
K206 - Munkaad.a fogl.rész.tört.kifiz.kapcs.terh.jár	0	0	0	0
K207 - Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	10 000	37 255	37 255	0
NA:0 - Nincs adat	0	0	0	0
Végösszeg	1 453 825	1 409 589	1 409 589	0

- A munkaadókat terhelő járulékok az előző évhez (2021. év) képest, mely 1.489,5 millió Ft volt, 2022. évben a 5,4%-kal csökkentek 1.409,6 millió Ft összegben teljesült.
- A munkaadókat terhelő fizetendő szociális hozzájárulási adó, 2022. január 1-től 13 % mértékre csökkent a korábbi 15,5%-ról. A bírói illetményalap 11,6%-os növekedése ellenére a nem rendszeres juttatások csökkenése és a járulék mértékének csökkentése eredményezte összességében a munkaadókat terhelő járulékok visszaesését.

A Budapest Környéki Törvényszék a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó kiadások tekintetében a 2022. évi költségvetésben biztosított összege fedezte a felmerülő **társadalombiztosítási** fizetési kötelezettségeket.

- Létszám alakulása**



A Budapest Környéki Törvényszék **engedélyezett létszáma** 2022. január 1-én 1.038 fő volt, mely 2022. évben **1 fő** bírói álláshellyel csökkent és 2 fő fizikai álláshellyel nőtt, mellyel 2022. december 31-én 1.039 fő engedélyezett létszámra **nőtt**.

A Törvényszék **munkajogi állományi létszáma** 35 fővel csökkent, az előző évhez viszonyítva, mely az intézménynél adott időpontban jogviszonyban, munkaviszonyban állók számát mutatja.

Az **átlagos statisztikai létszám** 2021. évhez viszonyítva 7 fővel (1.018 főről 1011 főre) csökkent 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 távollevők számával, mint pl. GYES, felmentett munkavállaló, 30 naptól tartósan távollévő stb. jelentik).

Engedélyezett létszám munka-körönkénti megoszlása a következő:

Munkakör	2020. XII.31.	2021. XII.31.	2022. XII.31.
Bíró	287	285	284
Titkár	100	100	100
Fogalmazó	18	18	18
Tisztviselő	502	503	503
<i>Ebből: felsőfokú+bírószámai ügyintéző</i>	<i>91</i>	<i>92</i>	<i>92</i>
<i>Ebből: Középfokú Tv, Írnok</i>	<i>411</i>	<i>411</i>	<i>411</i>
Fizikai dolgozó	50	50	52
Vezetők	82	82	82
Összesen	1.033	1.038	1.039

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

Adatok Ft-ban

ERA kód - megnevezés	2021. év	2022. év		Megtakarítás (-) túllépés(+)	2022/2021 %-os eltérés
	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	
K311 - Szakmai anyagok beszerzése	7 436 775	5 400 000	4 067 925	4 067 925	-3 368 850 54,7%
K312 - Üzemeltetési anyagok beszerzése	58 382 781	55 100 000	63 968 642	63 968 642	5 585 861 109,6%
K321 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	55 381 168	78 162 000	49 459 521	49 459 521	-5 921 647 89,3%
K322 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 421 524	26 800 000	42 035 001	42 035 001	21 613 477 205,8%
K331 - Közüzem díjak	128 755 957	204 362 000	282 747 438	282 747 438	153 991 481 219,6%
K333 - Bérleti és lízing díjak	91 958 445	69 000 000	132 219 307	132 219 307	40 260 862 143,8%
K334 - Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	36 561 947	15 300 000	36 518 848	36 518 848	-43 099 99,9%
K335 - Közvetített szolgáltatások	13 829 780	13 000 000	16 986 209	16 986 209	3 156 429 122,8%
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	349 364 665	400 000 000	521 930 492	521 930 492	172 565 827 149,4%
K337 - Egyéb szolgáltatások	757 917 399	623 838 000	922 103 071	914 080 792	156 163 393 120,6%
K341 - Kiküldetések kiadásai	3 758 885	4 500 000	7 045 808	7 045 808	3 286 923 187,4%
K342 - Reklám- és propagandakiadások	1 145 999	3 000 000	1 811 900	1 811 900	665 901 158,1%
K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	298 043 155	260 100 000	412 878 907	412 877 530	114 834 375 138,5%
K352 - Fizetendő általános forgalmi adó	221 932 000	4 000 000	114 182 000	114 182 000	-107 750 000 51,4%
K355 - Egyéb dologi kiadások	14 496 797	14 000 000	26 438 447	26 438 226	11 941 429 182,4%
Végösszeg	2 059 387 277	1 776 562 000	2 634 393 516	2 626 369 639	566 982 362 127,5%

A Budapest Környéki Törvényszék **2022. évben** a felmerülő **dologi** kiadásaira 1.776.562,0 eFt eredeti előirányzatot kapott. A **teljesítés** összege 2.626.369,6 millió Ft lett **849,8 millió Ft-tal több mint az eredeti előirányzat.**

A **dologi kiadások** tényleges **kiadása 2022. évben** a **2021. évhez** mérten **567 millió Ft, 27,5%-os az emelkedés**, míg a 2022. évi teljesítés **a 2022. évi eredeti** előirányzatot **849,8 millió Ft-tal 47,8 %-kal haladta** meg év végére.

Összefoglalóan a **2022. pénzügyi évben rendkívüli gazdasági nehézségek jelentkeztek**, mely főként a dologi kiadások teljesítési adatok összetételében mutatkozik meg.

Alapvetően **növelte a kiadásokat a közüzemi díjakban** a világgazdasági helyzetben eluralkodó **energiaárak (benzin, gáz, villamosenergia) emelkedése**, a **szakértői díjak** növekedése, a bérleti díjak, a postai díjak, az egyéb **szolgáltatások kiadása**, élőerős őrzési kiadások összege, valamint a **minimálbér emelés hatása**, a takarítási kiadások alakulása, továbbá a szerződéses áremelkedések, melyek mögött egyaránt a közbeszerzéssel érintett és egyéb szerződésmódosítások állnak.

Ez a tendencia és jellemzők mind hatással vannak a 2023. év gazdálkodására is, illetőleg továbbra is fennállnak, mely kihat a 2023. pénzügyi évre és a gazdálkodásra.

Azt is hangsúlyozni kell, hogy a jelentős dologi kiadási tételek emelkedése mellett **számos számlatétel nem érkezett be 2022. évben** a dologi kiadások tekintetében, főként az egyéb szolgáltatások esetében, mint pl. a nagy összegű gázszámlák, M3 irodaház, BMSK üzemeltetési, közüzemi számlái (2022.07.31-ig van számlánk), Kormányhivatal számlái (2022.09.30-ig), szakértői számlák, élőerős-védelem számlái, **melyek a 2023. költségvetési évet terhelik majd.**

A dologi kiadások jelentős hiánya miatt egész évben folyamatos likviditási probléma jellemezte a gazdálkodást, melyet évközi fejezeti pótelőirányzat átadással, saját hatáskörű rendezésekkel, keret előre hozásokkal, valamint a bevételi többlettel sikerült év végére kigazdálkodni és ezzel tudtuk elérni, hogy lejárt határidejű számlaállomány nem volt a BKT Pénzügyi Osztályán a Kincstár zárásáig 2022. év végén.

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 és a szakkönyvek csökkenő beszerzései okoznak.

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

Jelentősen csökkent az irodaszer beszerzések kiadása, a megkötött közbeszerzési eljárás következtében és a takarékos felhasználás szem előtt tartása révén, valamint az üzemeltetési anyagok, felszerelési, berendezési anyagok kiadásai

Nőttek az előző évhez képest a tisztítószer beszerzések kiadásai 14,7%-kal, az irodai papír beszerzés 23,8%-kal, az üzemanyagbeszerzés 23,7%-kal, nyomtatványbeszerzés 25%-kal.

Összességében a soron 9,6%-os emelkedés tapasztalható az előző évhez viszonyítva.

K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Az informatikai szolgáltatások igénybevétele soron belül, az informatikai eszközök karbantartása csökkent 12%-kal az előző évhez. Itt mutatjuk ki az un. TÜSZ üzemeltetési szolgáltatások, nyomtatási előállító eszközök és kapcsolódó szolgáltatások teljesítéseinek kiadásait.

K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Ezen a rovaton tartjuk nyilván a BKT és szervezeti egységei, valamint a Járásbíróságokon felmerülő éves telefon költségeket. A kiadások jelentősen emelkedtek több mint a duplájára a távközlési díjakban és az egyéb kommunikációs díjak vonatkozásában történő áremelések hatására. A rendszertámogatási díjakra vonatkozó szerződés módosítás elhúzódott, így a 2021. évi felmerülő kiadás is a 2022. évet terhelte.

K331 Közüzemi díjak

A 2022. évben év végéig felmerülő közüzemi díjak közül minden díj esetében növekedés tapasztalható.

A közüzemi díjaknál a **világpolitikai tendenciák miatt a villamosenergia szolgáltatás és gázszolgáltatás esetében a megkötött energia díj szolgáltatási szerződések emelkedése játszik szerepet**, a növekedés átlagosan 2022. évben 219,6 %-os.

Ezen belül a **villamosenergia szolgáltatás közel 260,5%-ra emelkedtek +109 millió Ft-tal nőtt, a gázenergia 179,4%-ra, +43,5 millió Ft-tal nőtt** a víz és csatornadíjak a díja 20%-kal emelkedett **2022. évben**. A 2022. évi **kiadás mindösszesen 282,7 millió Ft mely, 128,8 millió Ft volt 2021. évben**.

A **villamosenergia árak alakulását** szemlélteti, hogy 2021. áprilisától-2022.03.31-ig hatályban lévő szerződés alapján nettó **20,45Ft/kWh** volt a villamosenergia díja, ami

2022.04.27-től a megkötött közbeszerzési szerződés szerint nettó **131,96 HUF/kWh** díjra módosult.

/A villamosenergia szolgáltatás közbeszerzések alapján a nyertes ajánlattevője az MVM Next Zrt lett 2022.04.27-től. /

A földgáz energia szerződések az NKM Energia Zrt-vel lejártak 2021.09.27-ével a BKT Thököly úti épület, és több Járásbírósági épület vonatkozásában. **A Földgáz energia szerződések** az MVM Next Zrt-vel lejárt 2022.10.01-vel, a BKT Thököly úti épület, Budaörsi Jb, Ceglédi Jb, Dabasi Jb, Dabasi szolgálati lakás, Gödöllői Jb, Monori Jb, Vác, Szentendre, Érd, Nagykőrös, Nagykáta esetében. A BKT a központosított Közbeszerzési eljáráshoz csatlakozott, azt az MVM Next Zrt nyerte ismételt.

Tájékoztatásul a **Gázenergia díj** 1 Kilowatt árának alakulása;

2020. október 1-től **1,814 Ft/ MJ** volt

2021. október 1-től **4,632 Ft/MJ**, ami

2022. októberi közbeszerzés szerint 92,547Ft/kWh, mely átszámítva MJ-ra **25,71 Ft/MJ** díjtétel lett.

Az **BMSK az M3** Business Center épületére a közüzemi költségek számlázása vonatkozásában, valamint a Pest Megyei Kormányhivatal a **Szigetszentmiklósi Járásbíróság** tekintetében egyaránt elmaradás van.

A **BMSK** az M3 épületére vonatkozó közüzemi díjakat a 2022. évre nem számlázta le csupán 2022. 07.31-ig a felmerülő költségeket, így a 2022. évi költségek fennmaradó része áthúzódik 2023. évre.

A Pest Megyei Kormányhivatal, a **Szigetszentmiklósi Járásbíróságra 2022.10.31-ig** számlázott le költségeket.

A **Dunakeszi Járásbíróság** esetében a Partner DKB-Immo Kft szerződése meghosszabbításra került határozatlan időre.

K333 Bérleti és lízing díjak

A 2022. évben a bérleti díjak nettó 132,2 millió Ft összegben kerültek kifizetésre, amely az előző évhez viszonyítva 143,8%-os.

Dunakeszi Járásbíróság esetében a Partner DKB-immo Kft-vel van bérleti szerződése a BKT-nak 2018. évtől, jelenleg határozatlan időre, így ezen épület bérleti díja terheli a 2022. gazdasági évet.

2018. évtől a Dunakeszi JB költözése miatt emelkedtek meg jelentősen ezen a rovaton a soron kiadások összege. A szerződés EUR-ban lett megkötve, melynek egy havi költsége HUF 7.845,- EUR+áfa +984 EUR/hó összeg. A havi kiadásokat befolyásolja az **EURO árfolyam mozgása** (MNB deviza középárfolyamon történik a számlázás). A forint árfolyamának mozgása miatt **növekedett ezen a rovaton a kiadások összege az előző**

évekhez képest. A Dunakeszi Járásbíróság a közeljövőben is a bérelt épületben folytatja tevékenységét, ezért szerződés időtartama határozatlan idejű.

A 2022. évben a FT/EURO árfolyam jelentős emelkedés kiemelkedő kiadást jelent a bérleti díjban.

Az **EURÓ 2021.12.31-én** 364,35 Ft volt, 2022.12.31-én 400,25 Ft állt, pl. december 12-én 417,81 Ft ért el. A **Ft árfolyama romlása** az EURO-hoz jelentős költségekkel jár.

Az **Érdi Járásbíróság** esetében 2018. év novemberétől, a Delfintel Kft-vel a kötött szerződés időtartama 2022.10.15-én lejárt.

A használatba vételi engedély elhúzódása miatt további költségek és bérleti díj merült fel az eredeti tervekhez képest.

Nyomtatvány és Irodai eszköz Ellátó Kft-vel **irattár és bűnjel raktár bérleti szerződés** meghosszabbításra került, miután bűnjelraktárként is funkcionál.

A Gödöllői Járásbíróság 26 db parkolóhely megváltására a Gödöllői Önkormányzattal megkötött szerződés alapján 2022. évben 39.000.000 +ÁFA összeget fizettünk ki, majd további 10 éven keresztül 3.900.000 Ft+ÁFA összeg merül fel kiadásként évente.

K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások

Az előző évi kiadáshoz képest azonos összegben merültek fel a karbantartási kisjavítások. A karbantartási kisjavítások összes éves kiadása 36,5 millió Ft volt 2022. évben.

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 17 millió Ft volt 2022. évben.

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, melyek az **utóbbi időszak jelentős áremelések és inflációs hatások, világpiaci tendenciák miatt arányosan emelkedett**, hatása eltolódik, később jelentkezik az áthúzó hatás miatt.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Adatok Ft-ban

	2021. év	2022. év	2022/2021. év
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	349 364 665	521 930 492	149,39%
K3360101 - Oktatás, képzés kiadásai	0	0	
K3360102 - Egyéb állam által előlegezett költségek		0	
K33602 - Számlázott szellemi tevékenység kiadásai		0	
K3360301 - Intézeti tolmácsdij	12 512 327	15 975 258	127,68%
K3360302 - Ünlői távolléti díj előirányzat teljesítése	1 161 356	1 303 449	112,24%
K3360303 - Önálló bírósági végrehajtó előleg előirányzat teljesítés	821 405	215 682	26,26%
K3360304 - Szakértői díj büntető ügyben előirányzat teljesítés	37 686 279	49 205 982	130,57%
K3360305 - Szakértői díj költségmentes ügyben előirányzat teljesítés	39 381 893	65 681 588	166,78%
K3360306 - Szakértői díj pszichiátriai ügyben előirányzat teljesítés	47 980 935	74 290 824	154,83%
K3360307 - Szakértői díj szabálysértési ügyben előirányzat teljesítés	490 333	1 440 287	293,74%
K3360308 - Szakértői díj pályaalk.ügyben előirányzat teljesítés	0	52 925	
K3360309 - Szakértői díj bűnjel csoport által előirányzat teljesítés		645 000	
K33603101 - Védő felkészülési díja büntető ügyben	19 707 837	23 973 021	121,64%
K33603102 - Védő tárgyalási jelenléti díja büntető ügyben	47 985 553	52 626 449	109,67%
K33603103 - Egyéb védői díj büntető ügyben	80 730	214 645	265,88%
K3360311 - Védői díj költségmentes ügyben előirányzat teljesítés	67 000		0,00%
K3360312 - Pszichiátriai ügyben kirendelt védők díja előir. teljesítés	36 000		0,00%
K3360312 - Védői díj pszichiátriai ügyben előirányzat teljesítés		16 786	
K3360313 - Védői díj szabálysértési ügyben előirányzat teljesítés	4 019 456	4 521 030	112,48%
K3360315 - Pártfogó ügyvédi díj előirányzat teljesítése	25 000	135 000	540,00%
K3360316 - Ügygondnoki díj előirányzat teljesítése költségmentes ügyben	970 000		0,00%
K3360316 - Ügygondnoki díj költségmentes ügyben előirányzat teljesítés		1 291 200	
K3360317 - Pszichiátriai ügyben ügygondnoki díj előirányzatának telj.	53 078 599		0,00%
K3360317 - Ügygondnoki díj pszichiátriai ügyben előirányzat teljesítés		71 753 278	
K3360321 - Tolmácsdíj büntető ügyben előirányzat teljesítés		63 042 305	
K3360321 - Tolmácsdíj büntető ügyekben kiadási előirányzat teljesítés	18 112 539		0,00%
K3360322 - Tolmácsdíj költségmentes ügyben előirányzat teljesítés		4 098 088	
K3360322 - Tolmácsdíj költségmentes ügyekben kiadási előirányzat telj.	2 836 749		0,00%
K3360323 - Tolmácsdíj szabálysértési ügyben előirányzat teljesítés		104 319	
K3360323 - Tolmácsdíj szabálysértési ügyekben kiadási előirányzat telje	75 060		0,00%
K3360324 - Bűnjel költség előirányzat teljesítés	26 933 753	35 759 702	132,77%
K3360325 - Intézeti szakértői díj büntető ügyben	6 637 467	8 830 815	133,04%
K3360326 - Intézeti szakértői díj költségmentes ügyben	14 555 534	22 291 607	153,15%
K3360327 - Intézeti szakértői díj pszichiátriai ügyben	1 261 305	342 956	27,19%
K3360328 - Intézeti szakértői díj szabálysértési ügyben	160 300	181 994	113,53%
K3360329 - Intézeti szakértői díj pályaalkalmassági vizsga	1 142 655	840 200	73,53%
K3360331 - Közbeszerzési irodai díjak	10 975 000	22 267 452	202,89%
K3360332 - Közjegyzői díjak	98 700		0,00%
K3360333 - Rendőri elővezetési ktg	570 900	768 650	134,64%
K3360334 - Ügygondnoki díj büntető ügyben előirányzat teljesítés		60 000	
K3360334 - Ügygondnoki díj büntető ügyben	0		

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások alakulása az ítélezési tevékenység során a bírók döntéseinek függvénye.

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások **2022. évi tényleges teljesítése összességében 521,9 millió Ft volt, az előző évhez mérten az kiadások emelkedése 149,4%.**

Ezen a rovaton jellemzően a szakmai, ítélezési tevékenységet segítő szolgáltatások kerülnek könyvelésre, **szakértői díjak, intézeti szakértői díjak, ügyvédi díjak, tolmácsolási díjak.**

Az **ítélkezéshez köthető kiadások** összességében **149,4%-os emelkedése** mutatkozik, melyben a **szakértői díjak 151,1%-os**, a **védői díjak 124%-os**, és **tolmácsdíjak 249%-os** átlagos **emelkedése** figyelhető meg 2022. évben, 2021. évhez viszonyítva, mely utóbbi már 2021. évben is hasonló mértékben emelkedett.

A figyelemre méltó kiugróan növekvő tendencia (+249%-os), a **tolmács és fordítói díjak emelkedésében látszik**, mely vélhetően kapcsolatba hozható a tömeges bevándorlással, migrációs nyomással, valamint a 2022.02.24-től kirobban Orosz-Ukrajnai háború hatásaival is.

Jelentősebb emelkedés a szakértői, védői, ülnöki kiadások emelkedésében magyarázható a COVID 19 világjárvánnyal, mely csökkentette a 2021. évi kiadásokat, továbbá a hatályos szakértői díjtételek emelkedésével hozható összefüggésbe, a 3/1986 IM rendelet az igazságügyi szakértők szakértők díjazásáról jogszabályban foglalt díjtételeknél 50%-os a díjemelés mutatkozott 2022.03.03 után.

Ezen a rovatok könyveljük még a **bűnjel tárolással** kapcsolatosan felmerülő költségeket. 2022. évre Bűnjel tárolásra nettó 35,8 millió Ft kiadás merült fel, miután rendkívüli mértékben emelkedett a bűnjelgépkocsik tárolásának mennyisége (2022.12.31-én 212 gépkocsi, míg 2021.12.31-én 149 gépkocsi tárolása jelentkezett) a migrációs és háborús hatások következtében.

A **közbeszerzési irodai díjak összességében** 2022. évben az előző évhez mérten a duplájára emelkedett. Az iroda megbízási díja nem emelkedett 2022. évben, változatlan az előző évhez viszonyítva, a díjak a közbeszerzéssel érintett eljárások számának az emelkedése okán növekedtek.

K337 Egyéb szolgáltatások

Adatok Ft-ban			
	2021. év	2022. év	2022/2021. év
K337 - Egyéb szolgáltatások	757 917 399	914 080 792	120,60%
K337010101 - Gépjármű biztosítás	1 184 748	937 555	79,14%
K337010105 - Egyéb biztosítás	0	0	
K33799010101 - EFER számlavezetési, EFER tranzakciós díj	1 209 093	2 120 541	175,38%
K33799010102 - Egyéb tranzakciós díj és bankktg	8 381 909	9 019 733	107,61%
K337990102 - Fiókbérleti díj	188 240	168 915	89,73%
K337990103 - Egyéb pénzügyi szolgáltatások kiadása		386	
K3379902 - Szállítási szolgáltatási díjak kiadásai	20 775 077	15 393 877	74,10%
K337990301 - Postaköltség	209 041 380	285 365 173	136,51%
K337990302 - Egyéb postai szolgáltatások	8 950 272	9 240 884	103,25%
K337990303 - Szemétszállítási, kéményseprési díj	7 217 639	10 490 661	145,35%
K337990304 - Takarítás, rovarirtás, mosatás	66 161 920	74 813 383	113,08%
K337990305 - Egészségügyi szolgáltatások kiadásai	4 535 147	5 317 377	117,25%
K337990307 - Őrszolgálati és vagyonvédelmi díjak kiadási előirányzat teljesítése		381 501 622	
K337990307 - Őrzési, Őrszolgálati díj kiadási előirányzat teljesítése	337 676 734		0,00%
K337990308 - Egyéb szolgáltatás (vegyes) előirányzat teljesítés	91 988 800	119 191 165	129,57%
K337990311 - Foglalkoztatottak iskolarendszeren kívüli továbbképzése	606 440	519 520	85,67%

Az **Egyéb szolgáltatások** 2022. évi kiadása, amely **757,9 millió Ft volt**, az előző évhez képest 20,6%-os, +156,2 millió Ft az emelkedés. A lényegesebb kiadásokat az alábbiakban emeljük ki.

A **Magyar Posta által** számlázott **postaköltségek** magasabb szinten realizálódtak éves szinten az előző évinél +36,5%-kal 76,3 millió Ft-tal.

Több járásbíróóság esetében külsős cég vette át a járásbíróóság **takarításának feladatait**, melyet korábban saját dolgozó látott el osztott feladatként a belső postázási munkakör mellett, emiatt emelkedtek a takarítási költség kiadásai. A **takarítási** az előző évhez viszonyítva növekedett 8,7 millió Ft-tal, miután nagy volt az áremelkedés a korábbi évben az előző évhez viszonyítva a tisztítószeres esetében is. A minimálbér emelkedésből adódó szerződésmódosítások miatt, a nyertes ajánlattevők egyaránt bekalkulálják áraikba a minimálbér és a vegyi anyagok drágulásának hatását is.

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

Az **üzemorvosi szolgáltatás biztosítása** is nőtt az előző évhez.

Az **életerős őrzés-védési feladatok ellátásra** kiírt közbeszerzési eljárás pályázatának nyertese az S-System Service Kft lett 2019. évben, a BKT budapesti épületeire, valamint a járásbíróóságok épületeire. A vállalkozó 2021.07.01-től díjemelésre volt jogosult, melynek költségnövelő hatása 2022. évre 43,8 millió Ft díjemelés volt.

Az **Egyéb szolgáltatások** 2022. évi kiadásában, mely 119,2 millió Ft volt, ami 27,2 millió Ft-tal emelkedett, magyarázata az alábbiakban emelhető ki.

A legjelentősebb a soron a **BMSK részéről felmerülő** üzemeltetési költségek **az M3 Business Center vonatkozásában. A BMSK 2022. évben részben visszamenőleg számlázott** és csak részint 2022.07.31. történt időszakra, mely nettó 50,8 millió Ft volt.

Jelentősebb tétel továbbá a Pest Megyei Kormányhivatal a **Szigetszentmiklósi Járásbíróóság** esetében 2022.10.31-ig leszámított üzemeltetési költsége.

Ezenkívül sok kisebb tétel van a soron; pl a jelentősebbek: klímaberendezések le és felszerelése, állványzat építése bontása, jogi tanácsadás, kockázatelemzés elkészítése, szalagfüggöny szerelése, Observer média figyelő szolgáltatás, kertfenntartási feladat, ereszcatornalefolyó-tisztítás, kandeláberek javítása stb.

A következő években 2023. évben is az **áthúzódó hatás jelentős lehet a BMSK és Pest Megyei Kormányhivatal miatt**, amennyiben a számlázások időben megtörténnek.

K341 Kiküldetések kiadásai

Az előző évhez képest növekedett.

K342 Reklám és propagandakiadások

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

K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA

A 2022. évben a vásárolt termékek és szolgáltatások esetében az ÁFA kötelezettség 38,5 %-kal, 114,8 millió Ft-tal növekedett az előző évhez viszonyítva, a világ és a nemzetgazdaságban is megjelenő az ÁFA fizetési kötelezettségben is megjelenő áremelkedések hatásaként.

K355 Egyéb dologi kiadások

Az egyéb dologi kiadások összege szintén emelkedett, az előző évhez viszonyítva. A soron 26,4 millió Ft merült fel.

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 2022. évben a TB feladatok ellátására (1%) fizetett összegei.

Összefoglalóan:

A legmagasabb emelkedés arányaiban a közüzemi díjakban következett be, ahol több mint duplájára emelkedett a kifizetett díjak mértéke, ugyanakkor az áthúzódó hatások miatt ennél a kiadás lényegesen magasabb. A világgazdasági tendenciák az energiaárakon keresztül, begyűrűznek az Intézmény költségvetésébe, a villamosenergia ára 2023. január 1-től új közbeszerzési eljárás alapján kerül kialakításra, jelenleg a korábbi ár 6,5-szeresét fizetjük, a gáz energia ára esetében 14,2- szeres a szorzó, a 2021. év szeptember árhoz viszonyítva.

Miután közbeszerzéseket többszörös kondíciók mellett tudjuk megkötni, így a költségkülönbözöt több száz milliós nagyságrend éves szinten, amit a 2023. évben lesz is érzékelhető lesz.

Jelentős mértékű változás a szakértői kiadások emelkedésében is látszik, mely utóbbi a Covid válsággal, illetve annak visszaszorulásával és a hatályos szakértői díjtételek emelkedésével hozható összefüggésbe. Átlagban a jogszabályban foglalt díjtételeknél 50%-os a díjemelés 2022.03.03 után. Itt meg kell említeni a fordítói díjak emelkedését is,

melynél szintén jelentős emelkedés látszik, mely a migrációval, bevándorlással, háború okozta elvándorlással is összefüggésbe hozható.

A világ gazdasági válság az ellátási láncokat is akadályozza többek között, illetőleg a magas Magyarországi inflációs hatások is befolyásolják az árakat, valamint az Euro/Ft árfolyam hatás is kedvezőtlenül alakult, melyet előre nem lehetett számításba venni.

A belső gazdasági tényezők minimálbéremelés hatása, a magas és kiszámíthatatlan inflációs környezet is emelik a kiadásokat, illetve a szerződések díjtételeit, melyek éves szinten jelentős többlet költséget generálnak.

Számos cikkből és alapanyagból hiány van (pl. papír, tisztítószer, építőanyagok stb.), mindez felhajtja az árakat, a kivitelezés költségeit és a szerződéses díjakat egyaránt.

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 minden szakterület részéről, így az előkészítés fázisában fokozott figyelmet fordítunk ennek érvényre jutására.

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

A kifizetések időszzerűsége érdekében a Gazdasági Hivatal haladéktalanul, a beérkezett jogerős végzések, utalványrendeletek ellenőrzése után az abban megállapított összegekre vonatkozóan jogszabály szerint megkeresi az ügyfelet a számla kiállítás érdekében.

Ennek érdekében a Gazdasági Hivatal 2022. évben az elektronikusan érkező számlák, dokumentumok befogadását szorgalmazta, az elektronikusan kiállított számlákat befogadta, a kifizetéseket lehetővé tette. **Az elektronikus számlabefogadás a COVID-19 járványhelyzetben kiemelt jelentőséggel bírt** a folyamatos időszzerűség biztosítása érdekében a gazdálkodás során 2022. évben is.

A Gazdasági Hivatal a fizetési határidők betartásával – amennyiben határidőben érkeznek be a Hivatalba az iratok - teljesíti a kifizetéseket.

Szükséges esetben felhívja az eljáró bíróság figyelmét, hogy a jogerős végzéseket mielőbb küldje meg a GH részére a további intézkedés és a kifizetés teljesíthetősége érdekében.

A Gazdasági Hivatal a kifizetések időszerűségének biztosítása mellett betartja és megteszi a szükséges intézkedéseket a kifizetések határidőben történő teljesítése érdekében.

A fent leírtak mellett azonban egész évben folyamatos likviditási probléma jellemezte a gazdálkodást.

A BKT rendkívül visszafogott gazdálkodást folytatott 2022. évben, **a villamosenergia és a gázfogyasztás megtakarítására ösztönözte a dolgozókat a téli időszakban**, hogy némiképp ellensúlyozza a dologi kiadásokon képződő hiányt és a pénzügyi nehézségeket, ugyanakkor a hiány hónapról hónapra nőtt, mely likviditási problémát okozott, mely előre vetíti a pénzügyi nehézségeket 2023. évben is.

Bűnjel tekintetében alkalmazott gyakorlat:

Folyamatos bűnjel értékesítéssel és bűnjel megsemmisítéssel törekedtünk arra, hogy a tárolási díjak csökkenjenek.

A bűnjelként lefoglalt és tárolt személygépkocsikat egész évben folyamatosan értékesítettük és kiadtuk, ezzel is csökkentve a felmerülő kiadásokat.

Ugyanakkor a **migrációs válság, valamint a háborús helyzet** Magyarország közvetlen közelségében rendkívüli helyzetet teremtett. A **lefoglalt gépkocsiállomány** két év alatt több mint **duplára emelkedett**, pl. 2022. év végén jellemzően megközelítette a 250 db mennyiséget a lefoglalt gépkocsik száma, míg ez két évvel ezelőtt 100-120 között mozgott. A tendencia 2023. évben is folytatódik, jelenleg átlagosan 270 db bűnjel gépkocsi tárolás jellemző. A bűnjeltárolási költségek ebből adódóan jelentősen emelkedtek.

A bűnjelek állagmegőrzése érdekében a megfelelő tárolásra alkalmas raktárhelyiség bérlete megtörtént.

A Letéti Osztály az ítéletben nem rendelkezett bűnjelekről egész évben folyamatosan egyeztetett az eljáró bíróságokkal, a bűnjelek rendelkezésének mielőbbi végrehajtása érdekében.

2022. évben is 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.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

- Beruházási kiadások alakulása (K6)**

	Adatok Ft-ban		
	2021. év	2022. év	2022/2021. év
K6 - Beruházások	1 262 019 596	571 690 723	45,30%
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése		426 000	#ZÉRÓOSZTÓ!
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 151 985 555	295 386 783	25,64%
K629904 - Értékét nem csökkentő, műemléki védettségű épület beszerzése, létesítése	48 013 700	337 000	0,70%
K629905 - Egyéb épület beszerzés, létesítés kiadásai	1 095 505 739	294 533 279	26,89%
K629906 - Egyéb építmény beszerzés, létesítés kiadásai	786 100		0,00%
K629907 - Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékékű jogok beszerzése, létesítése	7 680 016	516 504	6,73%
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 658 202	5 047 856	304,42%
K6301 - Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítése	1 478 050	2 889 658	195,50%
K6303 - Számítástechnikai kísértékű tárgyi eszközök	180 152	2 158 198	1197,99%
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	47 352 871	191 989 884	405,45%
K640101 - Irodagépek vásárlása, létesítése		1 066 000	
K640103 - Kommunikációs eszközök vásárlása, létesítése		238 200	
K640104 - Bútorok vásárlása, létesítése	640 000		0,00%
K640104 - Bútorok vásárlása, létesítése		131 661 139	
K640105 - Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítése	41 554 202	39 917 309	96,06%
K64010601 - Irodai kísértékű tárgyi eszközök	664 048	86 933	13,09%
K64010603 - Kommunikációs kísértékű tárgyi eszközök	0	6 824 072	
K64010604 - Bútorok és textiliák	474 323		0,00%
K64010604 - Bútorok és textiliák		35 417	
K64010605 - Egyéb kísértékű tárgyi eszközök	3 606 204	12 160 814	337,22%
K640502 - Járműhöz kapcsolódó kísértékű tárgyi eszközök	414 094		0,00%
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	61 022 968	78 840 200	129,20%

A Törvényszéknél a 2022. december 31.-i időpontra vonatkozó **beruházási kiadások tényleges teljesítési kiadása 571,7 millió Ft** volt.

A beruházások között 2022. évben megvalósuló **jelentősebb tételek voltak főként az alábbiak;**

- Gödöllői Járásbíróság rekonstrukciós beruházás kivitelezői munkáinak számlái bruttó: 208,5 millió Ft értékben.

- Budaörsi Járásbíróság kazánház, korszerűsítése 24,6 millió Ft.
- Dunakeszi Járásbíróság kiviteli tervdokumentációja 85,0 millió Ft.
- Gödöllői Járásbíróság biztonságtechnikai rendszer kiépítése 42,1 millió Ft.
- Gödöllői Járásbíróságon bútor beszerzésére 129,3 millió Ft.
- Gödöllői Járásbíróságon gördíthető irattároló rendszer beszerzése 37,9 millió Ft.
- Mobiltelefon eszközök beszerzése tekintetében 8,7 millió Ft.
- Polgárvédelmi álarc beszerzése 7,3 millió Ft.
- M3 épületében elektronikai biztonság növelésére felszerelések 4 millió Ft.
- Több Járásbíróság tekintetében egyéb kisértékű felszerelések, burkolatcsere, nyílászáró csere, szünetmentes tápegység és monitorcsere, kamerarendszer, egyéb kisértékű eszköz beszerzés mindösszesen 24,3 millió Ft.

- **Felújítás kiadások alakulása (K7)**

Adatok Ft-ban		
	2021. év	2022. év
K7 - Felújítások	1 891 519	18 045 907
K7103 - Egyéb épület felújítása kiadásai		14 209 376
K73 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása	1 489 385	0
K71 - Ingatlanok felújítása		14 209 376
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	402 134	3 836 531

Felújítási kiadások **eredeti előirányzata nem volt.**

A felújítási kiadások **2022. évi teljesítése 18 millió Ft** volt, mely a Gödöllői Járásbíróság személyfelvonó felújítási költségét takarja 13,5 millió Ft összegben, valamint a Váci lakásfelújítás 4,5 millió Ft összegben merült fel.

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

Adatok Ft-ban			
	2021. év	2022. év	
Bevétel	14 434 633 349	14 824 699 580	2022/2021. év
B3 - Közhatalmi bevételek	430 055 557	388 077 822	90,24
B36 - Egyéb közhatalmi bevételek	430 055 557	388 077 822	90,24
B360301 - Bűnügyi költség bevétele	363 550 959	326 387 596	89,78
B360302 - Rendőri elővezetési költség bevétel 40%	2 597 324	1 747 975	67,30
B360303 - Végrehajtással kapcsolatos bevételek	19 035 915	19 441 292	102,13
B360304 - Állam által előlegezett költség bevétele	40 761 941	35 203 748	86,36
B360307 - Perköltség bevétele	10 387	48 440	466,35
B360308 - Át nem vett letétek, bűnjel ért. bevétele	2 609 466	2 946 552	112,92
B36030901 - Egyéb igazgatási szolgáltatási díjbevétele	511 300	35 212	6,89
B36030902 - Állam által előlegezett gyerektartás	962 734	605 023	62,84
B36030903 - Egyéb bevétel - bevételi modul	15 531	1 661 984	10701,08
B4 - Működési bevételek	37 150 784	62 828 286	169,12
B5 - Felhalmozási bevételek	15 780	153 918	975,40
B8 - Finanszírozási bevételek	13 967 411 228	14 373 639 554	102,91
B813 - Maradvány igénybevétele	73 343 039	492 419 104	671,39
B814 - Államháztartáson belüli megelőlegezések	435 579 717		0,00
B816 - Központi, irányító szervi támogatás	13 458 488 472	13 881 220 450	103,14
B81601 - Központi, irányító szervi felhalmozási célú támogatás telje	1 206 656 988	588 757 196	48,79
B81602 - Központi, irányító szervi működési célú támogatás teljesít	12 251 831 484	13 292 463 254	108,49

2.3.1. A többletbevétel alakulása, tervezettől való eltérés.

A BKT **Közhatalmi bevételek** eredeti előirányzata 289,4 millió Ft volt, a tényleges teljesítés az eredeti előirányzatot jelentősen, több mint 34%-kal meghaladta, 388,1 millió Ft-ban teljesült. A tényleges bevételi többlet **98,7 millió Ft** lett több 2022. év végére, mint az előírás. Ugyanakkor jelentősebb a visszaesés a korábbiakhoz, miután a közhatalmi bevételek összege meghaladta a 430 millió Ft-ot 2021. évben.

A bevételek alakulását 2021. évben és a 2022. évben is a **NAV átadások** folyamata és mikéntje befolyásolta. A **bevételek havonkénti teljesülése** 2022. évben is rapszodikusnak mondható, miután több főként adminisztratív tényező is befolyásolta a teljesülést.

Bevételi előirányzatok alakulása

Adatok eFt-ban

ERA kód - megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzathoz többlet/hiány
2021	11 247 808	14 434 633	14 434 633	3 186 826
2022	12 414 181	14 824 700	14 824 700	2 410 519

A BKT **(B3) közhatalmi bevételek 2022. éves** eredeti előirányzata 289,4 millió Ft, a tényleges teljesítés 388,1 millió Ft, mely az előző évtől 42 millió Ft-tal elmarad. Az összes bevétel 84%-át ezen a soron érkező bevételek adják.

Összetétele a következő;

- a bűnügyi költség bevétele 326,4 millió Ft, a közhatalmi bevétel 73,2 %-át adják,
- a végrehajtással kapcsolatos bevételek 19,4 millió Ft hasonló az előző évhez
- az állam által előlegezett költség bevétele 35,2 millió Ft szintén jelentős visszaesés,
- a rendőri elővezetésből 1,7 millió Ft visszaesés mutatkozik,
- az át nem vett letétekből 2,9 millió Ft,
- egyéb bevételként 1,7 millió Ft származott.

A (B4) intézményi működéshez kapcsolódó bevételek összege **62,8 millió Ft**, jelentősen emelkedett az előző évhez.

Ezen belül főbb tételek voltak;

- Szolgáltatások ellenértékeként **6,9 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

2022. évben **27,8 millió Ft volt**, mely négy helyi bíróságnál felmerült közüzemi szolgáltatások díjának tovább számlázásából adódott. A bevételek a soron nőttek a közüzemi költségek emelkedésével összefüggésben, valamint bevétel nagyságának alakulását befolyásolta a Gödöllői Jb kivitelezőjével, a kivitelezés során felmerülő a közüzemi költségek elszámolása.

- A kiszámlázott ÁFA bevétele **16,6 millió Ft volt**, jelentős az emelkedés.
- Az egyéb működési bevételek **11,4 millió Ft** volt, melyek között szerepel az önálló bírósági végrehajtó bevétele, késedelmi kamat, egyéb kártérítési bevétel, valamint az egyéb különféle működési bevétel.

A (B5) felhalmozási bevételeken belül egyéb tárgyi eszköz értékesítésből **0,2 millió Ft** bevétel származott.

A (B8) költségvetési támogatás 2022. évi eredeti előirányzata 12.099,8 millió Ft összeget tett ki. Az év során fejezeti és kormány hatáskörben kapott támogatás révén az intézmény finanszírozására 2022. évben központi **irányító szervi támogatás összegeként 13.881,2 millió Ft** összeg állt rendelkezésünkre.

Az előző évi maradványt (2021. év) igénybevétele 492,4 millió Ft volt.

A 2021. évi decemberi bér megelőlegezése 435.579,7 millió Ft volt.

A Felügyeleti szerv pótelőirányzatot biztosított; a bírák és az igazságügyi alkalmazottaknál jelentkező jutalom kifizetésére, a bíróságok napja alkalmából adott jutalomra, 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 bevételek alakulását a 2022. évben is a NAV átadások folyamata és mikéntje befolyásolta. A bevételek havonkénti teljesülése 2022. évben is rapszodikusnak mondható, de ez semmiképp sem általános.

A Budapest Környéki Törvényszék eredeti költségvetésében 289,4 millió Ft **közhatalmi** bevételi összeget terveztünk, melyet az évközi folyamatok alapján fejezeti hatáskörben 388,1 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 **62,8 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 elhúzódsát, illetve akár hosszú távon a csökkenését is eredményezheti.

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

A 2022. évi követelésállomány főbb számai

Adatok Ft-ban		
Megnevezés	2022. évi nyitó	2022. évi záró
Igazgatási szolgáltatási díjak	3 402 998 731	3 478 806 860
Igazgatási szolgáltatási díjak értékvesztése	2 937 663 844	2 878 966 408
Igazgatási szolgáltatási díjak értékvesztéssel csökkentett értéke	465 334 887	599 840 452
Egyéb követelések	2 631 542	5 505 472
	467 966 429	605 345 924

A 2022. évi költségvetési beszámoló mérlegében bemutatott összes követelés 605,3 millió Ft, mely a 2021. évi beszámolóban kimutatott 468 millió Ft-hoz képest 29,3 %-os állomány növekedést mutat.

A 2022. évi követelésállomány 599,8 millió Ft igazságügyi követelésből, valamint 5,5 millió Ft pénzügyi tárgyú működési követelésből tevődik össze. Az igazságügyi követelések értéke 2022. évben 599,8 millió Ft volt.

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

2022. év végére a bruttó követelés állomány 3.478,8 millió Ft, mely az értékvesztés elszámolása miatt (2.878,9 millió Ft, a bruttó követelés állomány 82,3 %-a mely az előző évi arányt vizsgálva 0,5 %-os csökkenést mutat) 605,3 millió nettó értéken került kimutatásra, mely összeg a várható megtérülést kívánja bemutatni.

A 2022. évi követelésállomány alakulását igazgatási szolgáltatási díjbevételek vonatkozásában az alábbi táblázatban feltüntetett adatok szemléltetik.

Adatok Ft-ban

Igazgatási szolgáltatási díjak	2021. évi Záró /2022. évi Nyitó egyenleg	Előírás	Befizetés	Behajthatatlan követelés	2022. évi Záró egyenleg
Bűnügyi költség	3 073 014 063	436 245 448	326 387 596	24 498 382	3 158 373 533
Rendőri elővezetési ktg. 40%-a	30 883 818	-1 989 176	1 747 975	834 977	26 311 690
Végrehajtáshoz kapcsolatos bevételek (pl: Helyszíni eljárási ktg. végrehajtási illeték)	0	19 441 292	19 441 292	0	0
Állam által előlegezett költség	69 215 949	38 565 348	35 203 748	4 953 640	67 623 909
Szabálysértési eljárási ktg.	0	0	0	0	0
Perköltség bevétele	429 000	38 440	48 440	0	419 000
Át nem vett letét	0	2 946 552	2 946 552		0
Állam által előlegezett gyermektartásdíj	11 557 570	0	605 023	695 959	10 256 588
Egyéb bevételek		1 661 984	1 661 984		0
Egyéb bevételek (ÖBVH)	217 898 329	215 682	2 291 873	0	215 822 138
Igazgatási szolgáltatási díjak 2022. év	3 402 998 729	497 125 570	390 334 483	30 982 958	3 478 806 858

A 2022. évben 497 millió forint igazságügyi követelés került előírásra, mely 5,5 millió Ft-tal, azaz 1 %-kal csökkent a 2021.évi előírásokhoz (502,5 millió Ft) viszonyítva.

A Gazdasági Hivatalhoz érkezett 7.595 db határozatok és büntető végzések számát tekintve nagyságrendileg nem történt változás az előző évhez képest, azaz 47 db-bal több határozatba foglalt igazságügyi követelés került rögzítésre a nyilvántartásunkban. Ugyanakkor az igazságügyi követelések állomány nagysága 5,5 millió Ft mértékű csökkenést mutat.

2022. évben a bíróságok által beszédett, de más szervezeteket érintő követelések tekintetében;

-bírság jogcímen 1 004 307 082 Ft

-rendőri elővezetés jogcímen 2 621 963 Ft

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 2022. évben 71,9 millió Ft igazságügyi követelés került kivezetésre törlés a nyilvántartásokból mely az előző évi 43,5 millió Ft 76 %-os emelkedést mutat. Az igazságügyi követelések nyilvántartásból való törlések az alábbi bontás szerint alakultak:

- pénzbüntetés (letöltött, végrehajthatósága kizárt, elhunyt) 24 275 480 Ft
- rendbírság (átváltoztatható) végrehajthatósága kizárt, dupla előírás, hatályon kívül helyezés, elévülés) 4 015 000 Ft
- rendbírság (hatályon kívül helyezés) 1 095.000 Ft
- pénzbüntetés-külföldi bíróság megkeresés (hatályon kívül helyezés) 20 000 Ft
- pénzbírság (nem jogi sz; jogi sz nem bünt) hatályon kívül helyezés 250 000Ft
- vagyonelkobzás (hatályon kívül helyezés, összeg módosítás, téves előírás) 32 498 375 Ft
- bűnügyi költség (méltányossági elengedés, perújítás, hatályon kívül helyezés. téves előírás) 9 750 483 Ft állam által előlegezett gyermektartás díj (adós elhunyt behajthatatlan követelés) 695 959 Ft

A törvényszéki végrehajtás megszűnése és a végrehajtási folyamat a Nemzeti Adó- és Vámhivatalhoz történő integrációja miatt a FORRÁS, valamint a NAV végrehajtási kapuja (VKAPU) folyamatos informatika fejlesztése miatt a hátralékos követelések végrehajtásra adás 4 hónapig nem volt elérhető a Bevételi Osztály számára.

Értékhatártól független behajthatatlan követelések minősítése 2022-es évben összesen 945 db ügyben történt meg.

Az elnöki lemondással érintett Nemzeti Adó-és Vámhivatalnak át nem adott ügyek tekintetében a FORRÁS program nyilvántartásból történő kivezetés 2022-es évben megtörtént, amely 3200 darab igazságügyi követelés kivezetését eredményezte.

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 késedelembe lévő adós státuszban a fejezeti szintű értékvesztési kulcsok átlagos 4 % pontos emelkedés tapasztalható a jogcímek esetében a 2021. évhez képest. Ebből következtethető, hogy az önkéntes teljesítésre történő felhívást követő időszakban kisebb mértékben csökkent a fizetési hajlandóság. A „rég” ügyekben előírt követeléseket NAV számos esetben a NAV-hoz benyújtott és a Gazdasági Hivatalnak megküldött részletfizetési kérelem miatt a követelések behajtás időben meghosszabbodik hajtotta be. Továbbra is hangsúlyosan a végrehajtási kényszer érvényesül a követelésállomány beszédése tekintetében.

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 „rég” 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 2022. évben összesen 737 ezer 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 beszédése 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 beszédhető

követelések nagyságát.

A törvényszéki végrehajtás megszűnése és a végrehajtási folyamat a Nemzeti Adó-és Vámhivatalhoz történő integrációja, jelentős változásokat és megoldandó problémákat okozott 2022. évben is, melyek folyamatos elhárítása és kijavítása zajlik.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2021. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

Adatok: Ft-ban

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat	Teljesítés	Összes
		módosított	könyvelt adat	
Személyi juttatások (=15+19)	K1	9 115 876 066	9 115 876 066	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27)	K2	1 489 691 129	1 489 691 129	0
Szakmai anyagok beszerzése	K311	7 436 775	7 436 775	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	58 382 781	58 382 781	0
Készletbeszerzés (=28+29+30)	K31	65 819 556	65 819 556	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	55 381 168	55 381 168	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 421 524	20 421 524	0
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33)	K32	75 802 692	75 802 692	0
Közüzem díjak	K331	128 755 957	128 755 957	0
Bérelti és lízing díjak (>=38)	K333	91 958 445	91 958 445	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	36 561 947	36 561 947	0
Közvetített szolgáltatások (>=41)	K335	13 829 780	13 829 780	0
ebből: államháztartáson belül	K335		13 470 966	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	349 364 665	349 364 665	0
Egyéb szolgáltatások (>=44)	K337	767 872 474	757 917 399	9 955 075
ebből: biztosítási díjak	K337		1 184 748	0
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43)	K33	1 388 343 268	1 378 388 193	9 955 075
Kiküldetések kiadásai	K341	3 758 885	3 758 885	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	1 145 999	1 145 999	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	4 904 884	4 904 884	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	298 043 155	298 043 155	0
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	266 076 058	221 932 000	44 144 058
Egyéb dologi kiadások	K355	14 496 797	14 496 797	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	578 616 010	534 471 952	44 144 058
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59)	K3	2 113 486 410	2 059 387 277	54 099 133
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)	K4			0
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189)	K5	13 348 658	13 348 658	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193)	K62	1 151 985 555	1 151 985 555	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 658 202	1 658 202	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	49 510 551	47 352 871	2 157 680
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	61 605 542	61 022 968	582 574
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200)	K6	1 264 759 850	1 262 019 596	2 740 254
Felújítások (=202+...+205)	K7	1 891 519	1 891 519	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257)	K8			0
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268)	K1-K8	13 999 053 632	13 942 214 245	56 839 387
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			0
Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15+17)	K912			0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			435 579 717
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=24+25)	K919			0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26)	K91			435 579 717
Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33)	K92			0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93			0
Vállalkozások	K94			0
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37)	K9			435 579 717
			ÖSSZESEN	492 419 104

A 2021. évi összes maradvány összességében 492,4 millió Ft volt beszámolóban.

Ebből:

- A K3 Dologi kiadások soron **44,1 millió Ft** a Gödöllői Járásbíróság teljes rekonstrukciójának építési kivitelezési számlájának fordított ÁFA adatából adódik.
- A K 64 soron a beruházások között került maradványként kimutatásra **2,7 millió Ft** a Gödöllői Járásbírósági épület biztonságtechnikai munkákból adódó tétele.
- Az alaptevékenység szabad maradványa **9,9 millió Ft** lett.
- A 2021.OBH.XXXIII.G.3/17. levele alapján a Bírák és igazságügyi alkalmazottak 2022. év 01. havi bér megelőlegezésére **435.579.717 Ft** összeget fordítottunk, mely decemberben került kifizetésre.

2.4.2. A 2022 évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

Adatok: Ft-ban

ERA kód - megnevezés	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Maradvány
K1 - Személyi juttatások	9 743 684 498	9 743 684 498	-
K11 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 677 616 043	9 677 616 043	-
K111 - Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 677 616 043	9 677 616 043	-
K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 091 447 657	8 091 447 657	-
K1103 - Céljuttatás, projektpremium	246 659 499	246 659 499	-
K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolg.	10 407 143	10 407 143	-
K1105 - Végkielégítés	1 790 644	1 790 644	-
K1106 - Jubileumi jutalom	370 376 976	370 376 976	-
K1107 - Béren kívüli juttatások	219 616 214	219 616 214	-
K1108 - Ruházati költségterítés	-	-	-
K1109 - Közlekedési költségterítés	76 955 617	76 955 617	-
K1110 - Egyéb költségterítések	-	-	-
K1112 - Szociális támogatások	8 516 892	8 516 892	-
K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	651 845 401	651 845 401	-
K12 - Külső személyi juttatások	66 068 455	66 068 455	-
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociál	1 409 589 324	1 409 589 324	-
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 409 589 324	1 409 589 324	-
K3 - Dologi kiadások	2 634 393 516	2 626 369 639	8 023 877
K31 - Készletbeszerzés	68 036 567	68 036 567	-
K32 - Kommunikációs szolgáltatások	91 494 522	91 494 522	-
K33 - Szolgáltatási kiadások	1 912 505 365	1 904 483 086	8 022 279
K34 - Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	8 857 708	8 857 708	-
K35 - Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	553 499 354	553 497 756	1 598
K5 Egyéb működési célú kiadások	9 955 075	9 955 075	-
K6 - Beruházások	573 451 543	571 690 723	1 760 820
K61 - Immateriális javak beszerzése, létesítése	426 000	426 000	-
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése	295 386 783	295 386 783	-
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	5 047 856	5 047 856	-
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	193 376 944	191 989 884	1 387 060
K67 - Beruházási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	79 213 960	78 840 200	373 760
K7 - Felújítások	18 045 907	18 045 907	-
K71 - Ingatlanok felújítása	14 209 376	14 209 376	-
K74 - Felújítási c. előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 836 531	3 836 531	-
K9 - Finanszírozási kiadások	435 579 717	435 579 717	-
Végösszeg	14 824 699 580	14 814 914 883	9 784 697

A 2022. évi összes maradvány összességében 9,8 millió Ft volt beszámolóban.

Ebből:

A **Dologi kiadások** soron az alaptevékenység szabad maradványa **8,0**, míg a **beruházási soron 1,8 millió Ft maradvány** keletkezett.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2021. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások.

2021						
adatok eFt-ban						
		Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Összesen
Bruttó állomány	Nyitó	16 303	2 823 998	1 183 991	309 188	4 333 480
	Záró	16 303	2 927 933	1 275 379	1 566 827	5 786 442
Bruttó állomány változása (bázis év 2020)		0	103 935	91 388	1 257 639	1 452 962
Értékcsökkenés	Nyitó	13 253	623 774	934 811		1 571 838
	Záró	13 942	666 409	1 050 695		1 731 046
Záró nettó állomány értéke	2020.	3 050	2 200 224	249 180	309 188	2 761 642
	2021.	2 361	2 261 524	224 684	1 566 827	4 055 396
Nettó állomány változása (bázis év 2020)		-689	61 300	-24 496	1 257 639	1 293 754
Nettó állomány változása - %		77,41%	102,79%	90,17%	506,76%	146,85%
Bruttó állomány változása - %		100,00%	103,68%	107,72%	506,76%	133,53%
2022						
adatok eFt-ban						
		Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Összesen
Bruttó állomány	Nyitó	16 303	2 927 933	1 275 379	1 566 827	5 786 442
	Záró	14 115	6 734 886	1 943 157	1 399 735	10 091 893
Bruttó állomány változása (bázis év 2021)		-2 188	3 806 953	667 778	-167 092	4 305 451
Értékcsökkenés	Nyitó	13 942	666 409	1 050 695		1 731 046
	Záró	11 865	717 958	1 516 090		2 245 913
Záró nettó állomány értéke	2021.	2 361	2 261 524	224 684	1 566 827	4 055 396
	2022.	2 250	6 016 928	427 067	1 399 735	7 845 980
Nettó állomány változása (bázis év 2021)		-111	3 755 404	202 383	-167 092	3 790 584
Nettó állomány változása - %		95,30%	266,06%	190,07%	89,34%	193,47%
Bruttó állomány változása - %		86,58%	230,02%	152,36%	89,34%	174,41%
2021						
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2021.	12 992	1 241	859 527		873 760
	2022.	10 378	1 241	1 276 997		1 288 616
Változás - %		79,88%	100,00%	148,57%		147,48%

Vagyonelemek állomány változása

Immateriális javak

- **Bruttó** állományi értéke összességében **csökkent 2.188 e Ft** értékben, ez 13,42 %-os csökkenést jelent a 2021. évhez képest.
- **Nettó** állományi értékben ez a **csökkenés** mindössze **111 e Ft** nagyságrendű, ami 4,7 %-ot tesz ki.

Növekedést eredményezett:

- Gödöllői JB-ra beszerzett Ügyfélhívó vezérlő szoftver licenz beszerzés **426 e Ft** értékben.

Csökkenést eredményezett:

- Szoftverek és SIM kártyák selejtezése **2.590 e Ft**, illetve

- Logó grafikai tervezési díja **24 e Ft**, együttesen **2.614 e Ft** értékben.

Ingatlanok

- **Bruttó** állományi értéke **összességében nőtt 3.806.953 e Ft** értékben, ez 230,02 %-os növekedést jelent 2021. évhez képest.
- **Nettó** állományi növekedés értékben alig valamivel marad el a bruttó növekedésétől, **3.755.404 e Ft** nagyságrendű, viszont százalékosan összevetve a két növekedési értéket, a nettó szembetűnően nagyobb, 266,06 %-os arányú.

Növekedést eredményezett **3.807.015 e Ft** értékben:

- Érdi JB új épületegyüttes tervdokumentációja és kialakítása OBH-tól átvett **3.451 m Ft** összegben,
- Ráckevei JB új épülete **49,1 m Ft**,
- Gödöllői JB épület felújítás és rekonstrukció **274,6 m Ft**, továbbá személyfelvonó felújítása **10,6 m Ft** értékben,
- Budaörsi JB kazánok cseréje **19,4 m Ft** összegben,
- Ceglédi JB **1,6 m Ft** értékben nyílászáró fóliázás és műszaki ellenőrzés történt,
- Székház épület teraszán korlát elhelyezés **800 e Ft** értékben,

Csökkenést eredményezett:

- Ráckevei JB korábbi épületében nyilvántartott füstérzékelő kivezetése **62,5 e Ft** értékben.

Gép, berendezés, felszerelés, járművek

- **Bruttó** értéke **667.778 e Ft** értékben **növekedett**, ez 52,36 %-os növekmény az előző évhez viszonyítva.
- **Nettó** állomány növekedése **202.383 e Ft** értékű, mely 90,07 %-os mértékű növekedési ráta, köszönhetően a három, új eszközökkel ellátott Ráckevei, Gödöllői és Érdi Járásbírósnak.

Növekedést eredményezett:

- Vásárlások, felújítások, egyéb növekedések (OBH-tól átvett beruházások) aktiválása **465.127 e Ft** értékben az alábbi néhány nagyobb tételt kiemelve:
 - Gödöllői JB új bútorok, kiegészítők, salgók 131.661 e Ft,
 - Gödöllői JB biztonságtechnikai rendszer kiépítése 47.114 e Ft,
 - Ráckevei JB csomagvizsgáló röntgenberendezés 8.989 e Ft,
 - Székház épület támadásjelző rendszer kiépítése 3.165 e Ft,
 - Székház épület elnöki tanácskozóba hangosítás kiépítés 1.125 e Ft,
 - Ceglédi JB vagyonvédelmi rendszer 1.489 e Ft,
 - Szentendrei JB behatolásjelző bővítése 563 e Ft,
 - gázálarok 5.737 e Ft,
 - szünetmentes tápegység 1.168 e Ft,
 - hőmérsékletmérő rendszer 1.185 e Ft,
 - mobiltelefonok 6.814 e Ft,
 - plexi védőfalak, talppal 1.763 e Ft,
 - kisértékű informatikai eszközök 2.158 e Ft,

- Vagyongazdálkodási jog átvétel **268.847 e** Ft értékben (OBH-tól üzemeltetésre volt korábban nálunk, vagyongazdálkodásba megkaptuk, selejtezhettük):
 - 9 db csomagvizsgáló berendezés 55.264 e Ft,
 - 14 db fémkereső kapu 14.178 e Ft,
 - informatikai eszközök (dokkoló 15 db, monitor 277 db, fénymásológép 7 db, multifunkciós gép, nyomtató 76 db, switch 20 db, rack szekrény, számítógép 403 db, notebook 160 db, szerver 4 db, szkennel 22 db, szünetmentes tápegység, vonalkód olvasó 8 db, egyéb 4 db (blade 2, enclosure 1, bundle 1) összesen 197.359 e Ft értékben.
- Egyéb növekedés **39.448 e** Ft értékben:

Ráckevei, Gödöllői és Érdi JB-okra **egyösszegű** beruházások (épület, bútor, informatikai eszközök) **szétbontása** egyedileg nyilvántartott nagy- és kisértékű vagyonelemekre.

Csökkenést eredményezett:

- Értékesítés **2.246 e** Ft értékben (monitor 49 db, szék 60 db, ventilátor 9 db, hűtő 2 db)
- Selejtezés **55.737 e** Ft értékben
- Leltár hiány **2.567 e** Ft értékben
- Eszköz átadás címen belül **5.284 e** Ft értékben
- Egyéb csökkenés **378.443 e** Ft értékben (nagy- és kisértékű eszközökre szétbontott eszköz kivezetése 378.081 e Ft, adminisztrációs hiba miatti korrekció 314 e Ft, garanciális csere 43 e Ft).

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

2020. év 763,1 millió Ft,

2021. év 873,7 millió Ft,

2022. év 1.288,6 millió Ft, mely **47,48 %-os** mértékű növekedést jelent.

- Az immateriális javak esetében 20,12 %-os mértékű csökkenés látható.
- A gépek kategóriában ellenben 48,57 %-os növekedés mutatkozik. Ez a 2022. év folyamán költöző három járásbírószáki épületbe újonnan beszerzett **kisértékű** eszközök állományának tudható be (értékük beszerzéskor azonnal aktiválható, így nullára íródik).

Folyamatban lévő beruházások

- **Bruttó** záró értéke **1.399.735 e** Ft összegű. Ez az előző időszak értékéhez képest 167.092 e Ft összegű 10,66 %-os mértékű csökkenést jelent.
- Ingatlanok:
 - Gödöllői rekonstrukció, egységes megjelenésű ügyfélszolgálat, vízjogi engedély,
 - Érdi új épület és ügyfélszolgálati tervdokumentáció,
 - Dunakeszi JB és JÚ új épületének tervdokumentációja,
 - Budaörs világítás korszerűsítés,

- Rózsa utca 72. irattár felújítás,
 - Monor VRV hűtő-fűtő rendszer, világítás korszerűsítés, galambvédelem, egységes megjelenésű ügyfélközpont,
 - Váci JB szolgálati lakás felújítása,
- Gépek, berendezések, felszerelések:
- Érdi JB átbeszélőrendszer kiépítése őrizetesbe,
 - Székház épületbe kamera rendszer,
 - Ráckeve kamera rendszer bővítése.

A BKT informatikai állománya 2022. év december 31-én

A BKT informatikai állománya 2022. év december 31-én												
	2019. évben és előző években beszerzett és selejtezett informatikai eszközök		2020. évben beszerzett informatikai eszközök		2021. évben beszerzett informatikai eszközök		2022. évben beszerzett informatikai eszközök		Selejtezett informatikai eszközök		Összesen	
	0-ra leírt		33,34 %-os		66,67 %-os							
	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%	db	%
Számítógép	2056	98,14%	32	1,53%	268	12,78%	0	0,00%	261	12,46%	2095	100,00%
Laptop	405	77,59%	120	22,99%	0	0,00%	0	0,00%	3	0,57%	522	100,00%
Terminál	6	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	6	100,00%
Szerver	62	100,00%	3	4,84%	0	0,00%	0	0,00%	3	4,84%	62	100,00%
Nyomtatók	881	104,26%	1	0,12%	0	0,00%	0	0,00%	37	4,38%	845	100,00%
Egyedi lézer	229	99,57%	1	0,43%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	230	100,00%
Csoportos lézer	578	106,84%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	37	6,41%	541	100,00%
Mátrix	9	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	9	100,00%
Címke	65	100,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	65	100,00%

2022. évben informatikai eszközök **selejtezésére** került sor az alábbi mennyiségben:

- 3 darab laptop,
- 261 darab számítógép
- 3 darab szerver és
- 37 darab csoportos lézernyomtató.

Budapest, 2023. július 5. napján



Dr. Gerber Tamás

Dr. Gerber Tamás

A Budapest Környéki Törvényszék elnöke

Előirányzat teljesítések levezetése
Budapest Környéki Törvényszék

I/2/A melléklet
millió Ft, egy tizedes

Megnevezés	2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi tv. módosított előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi tény	.5/1	.5/4
	1	2	3	4	5	6	7
Kiadás	13 942,2	12 414,2		14 824,7	14 824,7	106,33	100
Ebből: személyi juttatás	9 115,9	9 173,8		9 743,7	9 743,7	106,89	100
Bevétel	467,2	314,4		451,0	451,0	96,53	100
Támogatás	13 967,4	12 099,8		14 373,7	14 373,7	102,91	100
Költségvetési maradvány	492,4	-		-	9,8	1,99	-
Létszám (fő)	1 018,0	1 027,0		-	1 011,0	99,31	-

Előirányzat-módosítások levezetése
Budapest Környéki Törvényszék

I/2/B melléklet
millió Ft, egy tizedes

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (fő)
2021. évi XC. Törvény szerinti előirányzat	12 414,2	314,4	12 099,8	9 173,8	
Kormány hatáskörű előirányzat módosítások	0,1	0,0	0,1	0,1	
2022. évi kompenzáció	0,1		0,1	0,1	
Irányító szervi hatáskörű előirányzat módosítások	1 918,0	136,6	1 781,4	784,2	
Bölcsődei támogatás	3,5		3,5	3,5	
Kötelező előresorolás	20,3		20,3	18,0	
Brák soron kívüli előresorolása	5,3		5,3	4,7	
Werbőczy Universitas	1,3		1,3	1,1	
Telj-hez köztel jutalom	2,6		2,6	2,3	
45 éves jubileumi jutalom	6,0		6,0	5,3	
K2 elvonás	-201,1		-201,1		
elvonás bírói álláshely megszűnés	-13,5		-13,5	-12,0	
45 éves szolg. jogviszony	23,1		23,1	20,4	
Teljesítményhez köztel jutalom Közpig IF Zakar Péter	1,3		1,3	1,1	
Topolánszky né Werbőczy Lina telj.hez köztel jutalom	0,3		0,3	0,2	
Bróságok napja	252,1		252,1	223,1	
Juhász Andor díj	1,0		1,0	0,9	
Sportnap	0,5		0,5	0,5	
Iskolakezdési támogatás	15,9		15,9	11,9	
Teljesítményhez köztel jutalom Közpig Egyéb	1,8		1,8	1,6	
dr Gondán E visszavonás Közpig Egyéb	-0,5		-0,5	-0,4	
Energia támogatás	567,2		567,2	502,0	
Villamosenergia többletfelelet	90,0		90,0		
Postai díj kiegészítése	76,3		76,3		
BKT vagyoni védelem	83,7		83,7		
Posta és ig szolg. Közreműködők díja	100,0		100,0		
Földgáz beszerzés többletfelelet	76,7		76,7		
pótelőirányzat	100,0		100,0		
Elvonás K3	-100,0		-100,0		
Dunakeszi, Érd bérlet és villamos en. díj	53,7		53,7		
100 m f elvonás	-100,0		-100,0		
Gödöllői JB rekonstrukció	500,6		500,6		
Dunakeszi, Monor, Budaörs, Ráckeve M3, Rózsa u.	89,6		89,6		
Gödöllői JB parkoló	49,5		49,5		
Dunakeszi JB tervdokumentáció	3,8		3,8		
Bórsi JB kazán rekonstrukció	16,8		16,8		
Szendrei JB íratár II	14,4		14,4		
Ráckeve, Gödöllő	14,2		14,2		
M3, Érdi és Gödöllői plexi	2,7		2,7		
Budaörsi JB világítás II	8,4		8,4		
Cegléd ablakfőla és Budaörs kazán	10,3		10,3		
Érdi JB új épület II. ütem	3,0		3,0		
Váci JB lakásfelújítás	0,6		0,6		
Többletbevételek előirányzatossítása	136,6	136,6	0,0		
Bevételei többlet 1.	25,8	25,8			
Bevételei többlet 2.	24,1	24,1			
Bevételei többlet 3.	13,8	13,8			
Bevételei többlet 4.	20,0	20,0			
Bevételei többlet 5.	11,5	11,5			
Bevételei többlet 6.	11,0	11,0			
Bevételei többlet 7.	8,4	8,4			
Bevételei többlet 8.	9,1	9,1			
Bevételei többlet 9.	3,5	3,5			
Bevételei többlet 10.	1,7	1,7			
Bevételei többlet 11.	7,7	7,7			
Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások	492,4	0,0	492,4	-214,4	
ÁHT-n belüli bérmegelelevezés	435,6		435,6		
Szabad mar. Beutaláshoz	9,9		9,9		
Kövállal terhet mar. Igénybevétele	46,9		46,9		
6. havi IKJ K1 - K3	0,0		0,0	-100,0	
07. havi IKJ	0,0		0,0	-1,0	
07. havi IKJ K3 rovatok	0,0		0,0	-10,0	
08. havi IKJ	0,0		0,0	-7,0	
08. havi IKJ K336 K341	0,0		0,0	-12,6	
Sportnap K1-K3 áttevezése	0,0		0,0	-0,5	
9. havi IKJ	0,0		0,0	-0,3	
10. havi IKJ K1 K3	0,0		0,0	-0,5	
11. havi IKJ	0,0		0,0	-52,5	
12. havi IKJ K 1 rovatok	0,0		0,0	-1,9	
Év végi rendezés	0,0		0,0	-27,5	
K123 rendezése	0,0		0,0	-0,6	
2022. évi módosított előirányzat	14 824,7	451,0	14 373,7	9 743,7	0,0