



DEBRECENI ÍTÉLTÁBLA

ELNÖKE

4025 Debrecen, Széchenyi utca 24.
4001 Debrecen, Pf. 661
t. 06 52 527-972 f. 06 52 528-017
e. szilneka@dit.birosag.hu
www.birosag.hu/itelotablak/debreceni-itelotabla

2022.EI.XV.A.2/58

Hiv.sz.: 2024.OBH.XXXIII.C.2.2/5

Országos Bírósági Hivatal
Gazdálkodási Főosztály

Tárgy: A 2023. évi szöveges
kölségvetési beszámoló elkészítése
a zárszámadás keretében

Dudás Erika
főosztályvezető asszony
részére

obhgazdalkodas@obh.birosag.hu

Tisztelt Főosztályvezető Asszony!

A 2024.OBH.XXXIII.C.2.2/5 számú intézkedésének megfelelően, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm. rendelet 161.§ - a alapján mellékelten megküldöm a Debreceni Ítéltábla 2023. évi beszámolójának szöveges indoklását, mely a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott szempontok figyelembe vételével készült.

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve: Debreceni Ítéltábla

Az intézmény törzskönyvi azonosítójának száma: 597924000

Honlapjának címe: www.birosag.hu

<http://debreceniitelotabla.birosag.hu/>

A Debreceni Ítéltábla tevékenységi köre: igazságszolgáltatás.

Az ítéltábla az igazságszolgáltatás, mint állami feladatként ellátandó alaptevékenysége mellett kiegészítő és vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Az ítéltábla elbírálja a törvényben meghatározott ügyekben a járásbíró, vagy a törvényszék határozata ellen előterjesztett jogorvoslatot, illetve eljár a hatáskörébe utalt ügyekben.

1.2. Az új intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása a Debreceni Ítéltábla tekintetében nem releváns.

1.3. A Debreceni Ítéltábla által ellátott tevékenységi kör, a 2023. év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, jellemző mutatókkal a szakmai működés értékelése

A Debreceni Ítéltábla tevékenységi köre: másod- és harmadfokon ítélkezés.

Az ítélkezés hatékonysága

A bíróság ügyforgalmi adatai

A Debreceni Ítéltábla az ítélőtáblák ügyforgalmát tekintve a legnagyobb ügyforgalmú vidéki ítélőtábla.

Részesedése az ítélőtáblákra érkezett ügyekből 16 %, mely az előző évhez képest közel 1 %-kal emelkedett. A befejezés tekintetében 15,8 % volt, a folyamatban maradt ügyek aránya az országos ítélőtáblai folyamatban maradt ügyekhez képest 9,6 %.

A Fővárosi Ítéltábla ügyforgalmi adatait nem számítva a büntető és polgári ügyszakban a legtöbb ügy a Debreceni Ítéltáblára érkezett és büntető ügyszakban is itt a legmagasabb a befejezések száma.

Ítéltáblák ügyforgalma 2023.								
	Büntető		Polgári-Gazdasági		Munkaügy		Összesen	
	érkezés	befejezés	érkezés	befejezés	érkezés	befejezés	érkezés	befejezés
Főváros*	1505	1517	3228	3114	379	358	<u>5112</u>	<u>4989</u>
Debrecen	811	784	813	778	90	91	<u>1714</u>	<u>1653</u>
Szeged	736	733	623	636	93	94	<u>1452</u>	<u>1463</u>
Pécs	405	398	459	453	59	69	<u>923</u>	<u>920</u>
Győr	583	579	779	799	90	87	<u>1452</u>	<u>1465</u>
* Katonai és közigazgatási ügyek nélkül								

Az ügyérkezés lényegi adatai és tendenciái

2023. évben 402 peres, 1060 nemperes és 73 darab elsőfokú vegyes ügy érkezett, összesen 1535 ügy érkezett az ítélőtáblára.

A peres ügyek aránya az összerkezésen belül 26,2 % mértékű volt, amely az előző évhez képest (23,8 %) jelentősen emelkedett, azonos a 2021. évi aránnyal (26,2 %).

Büntető ügyszak

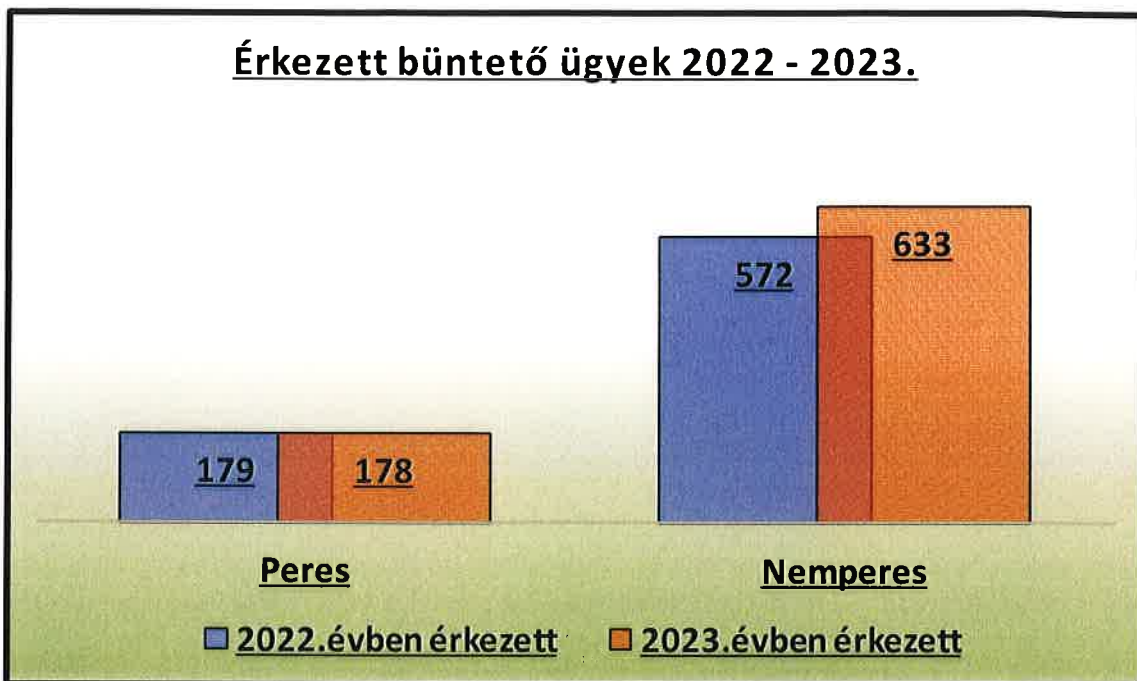
Büntető ügyszakban 2023. évben 145 büntető per, 33 harmadfokú ügy és 633 nemperes ügy érkezett, összesen 811 db.

Az előző 4 év adataival összevetve, az utóbbi 3 évben a peres ügyek számának jelentős mértékű emelkedése figyelhető meg, 2019-ben 117, 2020-ban 91, 2021-ben 161, 2022-ben 150 peres, míg 2023-ban 145 peres ügy érkezett.

A harmadfokú ügyek száma az elmúlt 2 évhez viszonyítva nőtt, 33 ügy érkezett, 2021-ben 32, 2022-ben 29 ügy.

Együtt kezelve azonban a másod-, harmadfokú peres ügyeket, a peres ügyek számának emelkedése jellemző, az érkezésük közel azonos az előző évvel.

Az érkezett nemperes ügyek száma 2023-ban 633 volt, amely 10 %-kal emelkedett az előző évhez (576) képest.



A járvány helyzet miatti visszaesésre figyelemmel, a korábbi évek gyakorlata szerint 2015. bázisévhez viszonyítva is megállapítható, hogy az elmúlt 3 évben nőtt a büntetőügyek, különösen a büntető peres ügyek száma, amely így már biztosan nem magyarázható csupán a 2020. évi járványügyi visszaesés miatti kiegyenlítődéssel.

A Debreceni Ítéltábla részesedése az országos büntető ügyérkezésből magas, 20,1 % mértékű. A tavalyi évhez képest a vidéki ítéltáblákkal összehasonlítva tovább nőtt a büntető ügyszak részesedése (32 %), az ügyérkezés 200 %-a Pécsi Ítéltábláénak, azaz több, mint kétszerese annak, 10 %-kal magasabb a Szegedi Ítéltábla és 39 %-kal a Győri Ítéltábla érkezésénél.

Megállapítható, hogy büntető ügyszakban a peres ügyek száma jelentős, a Debreceni Ítéltábla részesedése nemcsak az országos érkezésből, de a vidéki táblák peres adatainak ismeretében is szignifikáns.

Polgári ügyszak

Polgári ügyszakban 2023. évben 171 peres, és 642 nemperes ügy érkezett, összesen 813 db.

Az előző év érkezési adataihoz képest a peres érkezés nőtt 12,5 %-kal.

A nemperes ügyek száma 3%-kal csökkent az előző évhez képest.

Az előző 8 év ügyforgalmi adataival összevetve a 2023. évi adatokat az állapítható meg, hogy az ügyérkezés csökkenése a járványhelyzettől függetlenül is azonosítható. 2020-2023. viszonylatában az érkezés 50-57%-a a 2015. évi érkezésnek, míg közel 30%-os a visszaesés a 2018. évi adatokhoz képest.

A Debreceni Ítéltábla polgári ügyei számának csökkenése az országos tendenciákkal egyező mind a peres, mind a nemperes ügyek vonatkozásában. Ennek oka elsődlegesen a Pp. eljárásjogi rendelkezéseire vezethető vissza.

Az ügyérkezést érdemben nem befolyásolta az elhúzódó peres eljárások miatti vagyoni elégtétel iránt indult ügyek száma sem, jól lehet 2022. évben a törvény korlátozott időbeli hatálya miatt mindössze 7 ilyen nemperes ügy érkezett, míg 2023-ban 61 db.

Debreceni Ítéltábla 2022 - 2023. év <u>civilisztika</u> ügyforgalma							
Tanács	Eljárás	2022. évben érkezett	2022. évben befejezett	2022. XII. 31.-én folyamatban lévő	2023. évben érkezett	2023. évben befejezett	2023. XII. hó 31 - én folyamatban lévő
Pf. I.	peres	49	50	9	51	52	8
	nemperes	154	179	3	161	142	22
Pf. II.	peres	48	53	9	48	50	7
	nemperes	132	137	6	153	146	13
	CIIIR	18	17	2	17	18	1
Gf. III.	peres	33	35	8	42	37	13
	nemperes	199	206	14	159	161	12
	cégmediátor	13	13	0	18	17	1
Gf. IV.	peres	22	29	4	30	24	10
	nemperes	145	151	12	134	131	15
Polgári - gazdasági peres összesen:		152	167	30	171	163	38
Polgári - gazdasági nemperes összesen:		661	703	37	642	615	64
<u>Civilisztika összesen:</u>		<u>813</u>	<u>870</u>	<u>67</u>	<u>813</u>	<u>778</u>	<u>102</u>

Munkaügyi ügyszak:

A Debreceni Ítéltáblán a Munkaügyi Kollégium 2020. április 1. napján állt fel, amikor is 22 peres ügyet vettünk át a törvényszékektől.

Összehasonlító adatok 2021-től állnak teljeskörűen rendelkezésre, ugyanakkor, ha összevetjük a 2020. évi adatokat és figyelemmel vagyunk az időarányos korrekcióra, megállapítható, hogy bár 2021. évben jelentősen növekedett az érkezés, azonban 2022. évben az mind a peres, mind a nemperes érkezés vonatkozásában visszaesett. 2023-ban 53 peres ügy érkezett. A nemperes ügyek száma 37 volt, így az összerkezés az ügyszakban 90.

A Debreceni Ítéltábla munkaügyi ügyszakának részesedése az országos érkezésből 12,7 % mértékű, a vidéki ítéltáblák közül közel azonos a Győri és a Szegedi Ítéltábláéval.

Debreceni Ítéltábla - 2023. év <u>munkaügyi</u> ügyforgalom					
Tanács	Eljárás	előző időszakról folyamatban maradt	2023. évben érkezett	2023. évben befejezett	2023. dec. 31-én folyamatban maradt
Mf. I. tanács	<u>peres</u>	<u>19</u>	<u>53</u>	<u>56</u>	<u>16</u>
	nemperes	<u>2</u>	<u>37</u>	<u>35</u>	<u>4</u>
Mf. II. tanács	<u>peres</u>				
	nemperes				
<u>Munkaügyi peres összesen :</u>		<u>19</u>	<u>53</u>	<u>56</u>	<u>16</u>
<u>Munkaügyi nemperes összesen :</u>		<u>2</u>	<u>37</u>	<u>35</u>	<u>4</u>
<u>Munkaügy összesen :</u>		<u>21</u>	<u>90</u>	<u>91</u>	<u>20</u>

A befejezett ügyek lényegi adatai és tendenciái

A Debreceni Ítéltábla ítélkezési tevékenysége során évek óta törekszik annak érvényre juttatására, hogy a befejezési adatai haladják meg az érkezési adatait.

A Debreceni Ítéltábla ezt az elvárást 2023. évben a polgári és a munkaügyi peres ügyek esetében sikerült teljesíteni. Mivel azonban az ítéltábla pertartam mutatói kiemelkedőek, a többi területen az elvárás elmaradása csupán az ügyérkezés eltérő dinamikájával magyarázható. Ezt a kollégiumvezetők folyamatos vizsgálati megállapításai is alátámasztják.

Büntető ügyszakban 811 büntetőügy érkezett, a befejezett ügyek száma 784, polgári ügyszakban az érkezett ügyek száma 813, a befejezett ügyek száma 778, munkaügyi ügyszakban az érkezett ügyek száma 90, a befejezett ügyek száma 91 volt.

A folyamatban maradt ügyek lényegi adatai és tendenciái

2023-ban a magasabb érkezési és némileg alacsonyabb befejezési mutatók miatt nőtt a folyamatban maradt ügyek száma, gyakorlatilag minden ügyszakban az eljárásilag indokolt minimum mértékre.

Büntető ügyszakban 65-ről 92-re, polgári ügyszakban 67-ről 102-re nőtt, munkaügyi ügyszakban 21-ről 20-ra csökkent.

Összegző ügyforgalmi megállapítás

Az ügyforgalmi adatok összegzéseként megállapítható, hogy a Debreceni Ítéltábla ügyforgalmi részesedése az ítéltáblák között növekedett. 2020-ban 13,4% 2021-ben 15%, 2022-ben 15,1 %, 2023-ban 16,1 % mértékű volt.

Különösen magas a Debreceni Ítéltábla ügyforgalmi részesedése büntető peres ügyszakban, ahol eléri a 26 %-ot.

Az ügyforgalmi adatok közül összevetésre, igazgatási döntések megalapozására, álláspontom szerint továbbra is az érkezett ügyek adatai szolgálnak, amelyek a létszámadatokkal összevetve objektíven mutatják a bíróságok leterheltségét.

Időszerűség

A Debreceni Ítéltábla évek óta kimagasló időszerűségi mutatókkal dolgozik, melyek az utóbbi években az egyik legjobbak voltak az ítéltáblák között.

A magas színvonalú és időszerű ítélezés biztosítása korábban is a legfontosabb feladat volt az ítéltáblán, ezért továbbra is kiemelt célként jelenik meg az időszerűség javítása, a hosszabb pertartamú ügyek számának csökkentése.

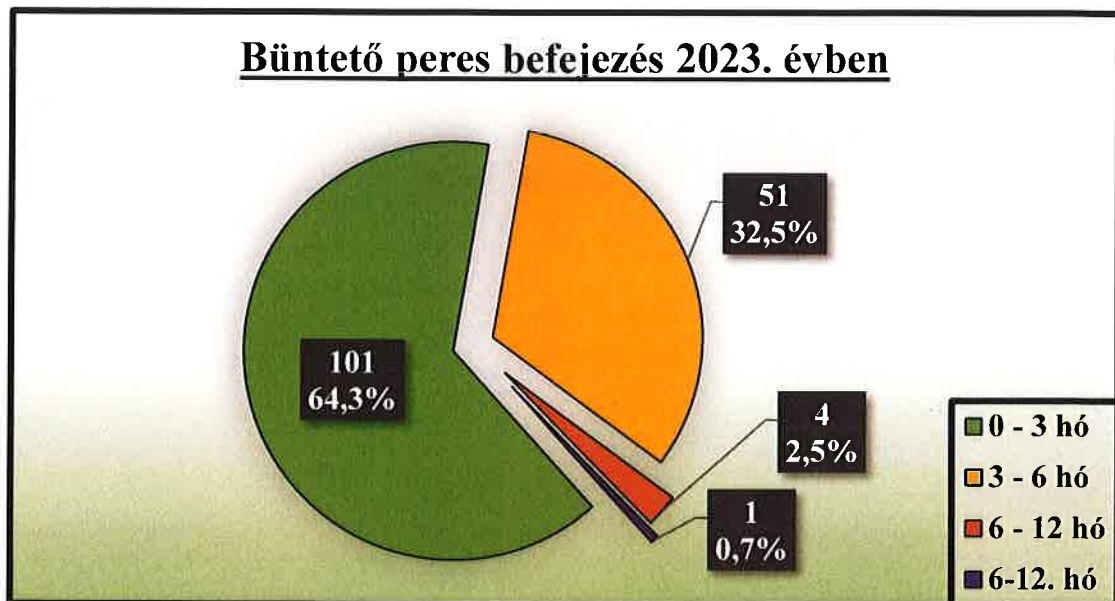
A befejezett peres ügyek között éven túli ügy csupán büntető és munkaügyi ügyszakban volt, 1-1 darab.

Büntető ügyszakban a 2022-2023. évi statisztikai adatokat összevetve megállapítható, hogy 2022-ben a peres ügyek 97,7 %-a 6 hónapon belül befejeződött, míg ez az arány 2023. évben 96,8 % volt. Ezen arányokon belül a 3 hónapon belüli befejezések aránya 61,3 %-ról 64,3 %-ra nőtt.

1 éven túl befejezett ügy pedig 2022. évben nem volt, 2023. évben 1 darab.

Büntető ügyszakban

Az eljárás időtartama büntető ügyszakban <u>2023. évben</u>							
Pertartam		Befejezett polgári, gazdasági ügyek összesen		E b b ő l:			
		száma	% -os megoszlása	Peres ügyek		Nemperes ügyek	
				száma	% -os megoszlása	száma	% -os megoszlása
<u>0 - 3</u>	hónap alatt befejezett	724	92,3	101	64,3	623	99,4
<u>3 - 6</u>		55	7,0	51	32,5	4	0,6
<u>6 - 12</u>		4	0,6	4	2,5	-	-
<u>1 - 2 év alatt befejezett</u>		1	0,1	1	0,7	-	-
<u>2 - 3 év alatt befejezett</u>		-	-	-	-	-	-
<u>összesen :</u>		784	100,0	157	20,0	627	80,0



A befejezett nemperes ügyek pertartamát is sikerült javítani, a 6 hónapon belül befejezett ügyek aránya 100 % volt. Magas a 3 hónapon belüli befejezés aránya is, 99,4 %.

Civilisztikai ügyszakban

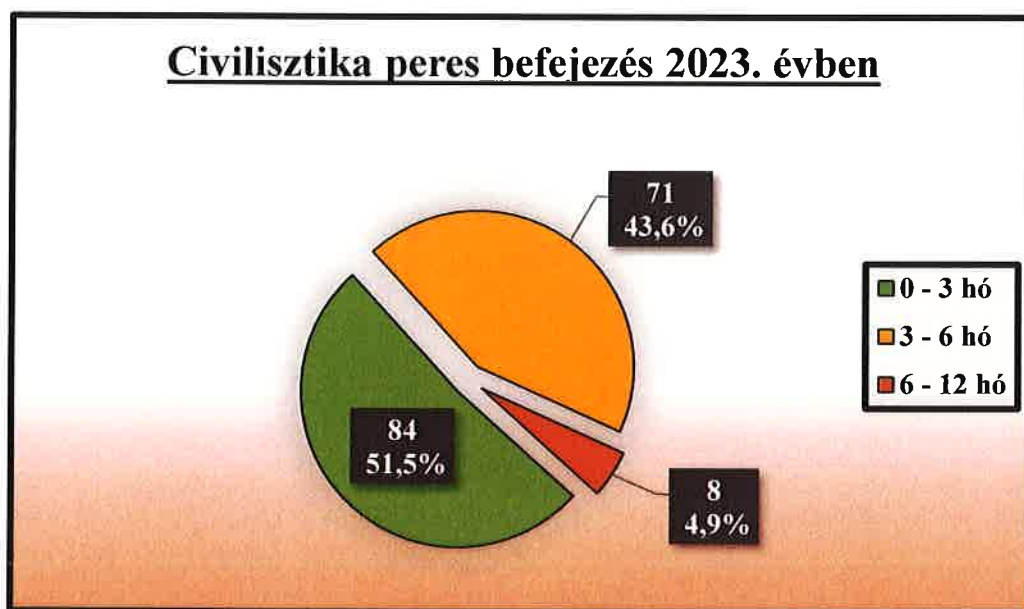
A 2022-2023. évi statisztikai adatok szerint hasonló megállapítások tehetők. A peres ügyek 6 hónapon belüli befejezési aránya mindkét évben 95%-on felüli volt, melyen belül a 3 hónapon belüli befejezések aránya 57,5 %-ról 51,5%-ra változott.

A 6-12 hónap között befejezett peres ügyek aránya 4,9 % volt, egy éven túl befejezett ügy egyik évben sem fordult elő.

A befejezett nemperes ügyek ügyszakja polgári, gazdasági ügyszakban is tovább javult. A 3 hónapon belüli befejezés aránya 2022-ben 97,2% volt, amely 2023. évben 98 %-ra változott. 2023. évben 3 hónapon túl befejezett nemperes ügy mindössze 12 db volt.

Az eljárás időtartama civilisztikai ügyekben <u>2023. évben</u>							
Pertartam	Befejezett polgári, gazdasági ügyek összesen		E b b ő l:				
	száma	% -os megoszlása	Peres ügyek		Nemperes ügyek		
			száma	% -os megoszlása	száma	% -os megoszlása	
0 - 3	hónap alatt befejezett	687	88,3	84	51,5	603	98,0
3 - 6		82	10,5	71	43,6	11	1,8
6 - 12		9	1,2	8	4,9	1	0,2
1 - 2 év alatt befejezett		-	-	-	-	-	-
2 - 3 év alatt befejezett		-	-	-	-	-	-
összesen :		778	100,0	163	21,0	615	79,0

Az eljárás időtartama civilisztikai ügyekben <u>2022. évben</u>							
Pertartam	Befejezett polgári, gazdasági ügyek összesen		E b b ő l:				
	száma	% -os megoszlása	Peres ügyek		Nemperes ügyek		
			száma	% -os megoszlása	száma	% -os megoszlása	
0 - 3	hónap alatt befejezett	779	89,5	96	57,5	683	97,2
3 - 6		81	9,4	64	38,3	17	2,4
6 - 12		9	1,0	7	4,2	2	0,3
1 - 2 év alatt befejezett		1	0,1	-	-	1	0,1
2 - 3 év alatt befejezett		-	-	-	-	-	-
összesen :		870	100,0	167	19,2	703	80,8



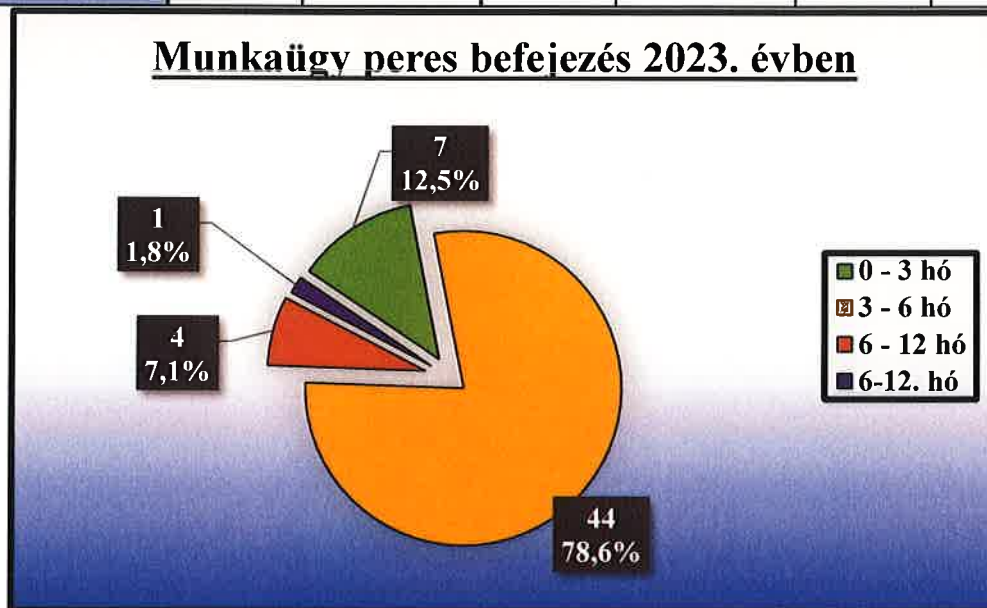
Mindkét ügyszak pertartam mutatói olyan magasak, hogy azok szinten tartása várható el csupán, néhány % változás, csökkenés vagy emelkedés az ügyek különböző eljárásjogi, anyagi jogi különbsége miatt indokolt.

Munkaügyi ügyszakban

A befejezett ügyek pertartam mutatói is kiválóak. A 6 hónapon belül befejezett peres ügyek aránya 84,1 %-ról 91,1 %-ra nőtt. A 6-12 hónapon belüli befejezések aránya 7,1 % volt, éven túli befejezés pedig 1 ügyben fordult elő.

Nempertes ügyek esetében a 3 hónapon belüli befejezések aránya 100 %-os.

Az eljárás időtartama munkaügyi ügyszakban 2023. évben							
Pertartam	Befejezett munkaügyi ügyek		E b b ő l:				
	összesen		Peres ügyek		Nempertes ügyek		
	száma	%-os megoszlása	száma	%-os megoszlása	száma	%-os megoszlása	
0 - 3	hónap alatt befejezett	42	46,2	7	12,5	35	100,0
3 - 6		44	48,4	44	78,6	-	-
6 - 12		4	4,4	4	7,1	-	-
1 - 2 év alatt befejezett		1	1,1	1	1,8	-	-
2 - 3 év alatt befejezett			-	-	-	-	-
összesen :		91	100,0	56	61,5	35	38,5



Az időszerűség érdekében tett intézkedések

Az ítéletábrán az időszerűségi mutatók ellenőrzése folyamatos és többirányú. 2012. óta elnöki intézkedés alapján a kezelőirodák vezetői minden hónap elején tájékoztatást adnak az elnöknek, hogy az eljáró tanácsok az ügykezelés során irányadó határidőket betartják-e, az írásba foglalási kötelezettségüket megfelelően teljesítik-e. Az eljárási határidőnek és az ügyviteli szabályoknak a megtartását, az ügyek észszerű időn belüli befejezését a kollégiumvezetők is folyamatosan, havi rendszerességgel ellenőrzik az igazgatási szabályzat szempontrendszer szerint. Az ellenőrzések közvetve az időszerűségi mutatók javítását is célozzák, biztosítják a soronkívüliség érvényesülését, a 2 éven túl folyamatban lévő ügyek nyomon követését.

Az időszériuségi adatok figyelemmel kísérése azáltal is biztosított, hogy az elnök, az elnökhelyettes és mindhárom kollégiumvezető részt vesz az ítélezési tevékenységben. Az elnök és az elnökhelyettes napi kapcsolatban vannak az irodákkal, mivel mindketten ügykiosztásra jogosultak, a három kollégiumvezető pedig tanácselnöki tevékenységet is folytat.

Az ítélőtábla igazgatási vezetői folyamatosan elemzik a statisztikai adatokat, az időszériuség biztosítása érdekében egyedi ügyben intézkedés nem vált szükségessé. A kollégiumvezetők a később részletezett igazgatási ellenőrzés keretében vizsgálták a 6 hónapon túl befejezett ügyeket.

Az ítélezés megalapozottsága az ítélőtáblán

A magas színvonalú ítélezés az ítélőtáblák esetében nemcsak fontos feladat, de elvárás is egyben. Az ítélezés megalapozottsága az ítélőtáblák esetében leginkább a felülvizsgálati eljárásban hozott határozatok mutatóival írható le.

Az ítélőtábla esetében a Kúriáról visszaérkezett 2023. évi mutatók az előző évhez képest a munkaügyi ügyszak kivételével javultak.

A Debreceni Ítéltábláról a Kúriára érkezett felülvizsgálatok száma és a Kúrián befejezett felülvizsgálatok megoszlása a határozat tartalma szerint								
2023. év								
Kollégium megnevezése	Érkezett	Befejezett	Határozat tartalma szerint					egyéb
			helyben hagyó/ hatályában fenntartó	Hatályon kívül helyező	Hatályon kívül helyező, megváltoztató	Megváltoztató		
				II.fok hkh. I.fok új eljárásra utasítása	II.fok hkh. I.fok megváltoztatása	büntetés enyhítése		
				II.fok hkh. II.fok új eljárásra utasítása	II.fok hkh. I.fok részben megváltoztatása	büntetés súlyosítása		
				a megtámadott határozat hkh és a korábban eljárt bíróság új eljárásra utasítása	II.fok hkh, I.fok helyben hagyása			
Részben hkh., részben hat.tart	I.fok hkh., kereset elutasítása v. eljárás megszüntetése							
Büntető Kollégium	67	<u>75</u>	22	0	0	1	52	
Polgári Kollégium:								
Polgári szakág	24	<u>24</u>	8	1	3	0	12	
Gazdasági szakág	19	<u>22</u>	11	3	1	0	7	
Munkaügyi szakág	15	<u>16</u>	7	2	5	0	2	

Büntető ügyszakban hatályon kívül helyezés nem történt. Polgári és gazdasági ügyszakban 4-4 db ügy hatályon kívül helyezésére került sor, amely a felterjesztett ügyek 16,7 - 17,4 %-a volt. Munkaügyi ügyek esetében 16 ügyből 7 db ügyet helyeztek hatályon kívül, amely a felterjesztett ügyek 40,8 %-a, az előző évhez képest tehát némileg emelkedett, mindez mutatva a szakbíró iránti igényünk létjogosultságát. A hatályon kívül helyezés arányának csökkentése 2023-ban kiemelt elvárt feladatként jelentkezett, az elvárás teljesítését folyamatos célvizsgálattal támogattuk.

Bár az ítélezés megalapozottságának vizsgálata során gyakran alkalmazott módszer a felülvizsgálati eredmények figyelembevétele, azonban továbbra is az az álláspontom, hogy a magas szintű ítélezés, a magas színvonalú munka nem csak ezzel a módszerrel írható le, márcsak azért sem, mert kis számban élnek az ügyfelek felülvizsgálattal az ítéltábla jogerős határozatai ellen.

A magas színvonalú szakmai munkát mutatja az ítéltábla vezetőinek és bíráinak oktatási tevékenysége, hiszen többen szakterületük, illetve az eljárásjogok szaktekintélyei is egyben, másrészt pedig ez évben is kimagasló volt az ítéltábla kollégiumainak tevékenysége.

ápolta a régiójában lévő törvényszékek kollégiumaival. Az új kollégiumvezetőkkel a szakmai munka kialakítása, fejlesztése megtörtént.

A kollégiumvezetők 2023. évben is kiemelkedő fontosságot tulajdonítottak azon jogértelmezési eltérések összegyűjtésének, amelyek a törvényszékek gyakorlatában felmerültek, a szakmai együttműködés igénye pedig a képzések területén is megmutatkozott.

Mindez pedig hatással volt az ítélkezés hatékonyságára.

Az ítélkezés hatékonyságát szolgáló vizsgálatok

2023. évben mindhárom kollégiumvezető elvégezte munkaterv szerint a felülvizsgálati eljárások eredményeképpen hatályon kívül helyezett és a hat hónapon túl befejezett ügyek vizsgálatát, mely vizsgálatok elvégzését a 2024. évi munkaterv is a kollégiumvezetők feladatává tette.

2022. évben a büntető ügyszak, 2023. évben a polgári ügyszak tevékenységének átfogóbb vizsgálata történt meg.

2023. évben sor került a polgári kezelőiroda csoportvezetője és a polgári kollégiumba beosztott bírósági titkárok vizsgálatára, valamint a polgári bírák előadói és tanácselnöki munkájának statisztikai alapú felmérésére.

A vizsgálatok megállapítása és a saját személyes ítélkezési tapasztalatom alapján is megállapítható, hogy a jelenlegi személyi feltételek mellett kialakított munkaszervezési modell folyamatos, jól működik, de igazgatási nyomkövetést igényel. A polgári ügyszak 2023. évben átdolgozott ügyelosztási és munkaszervezési rendje előremutató módon támogatja a következő évek generáció váltásával együttjáró, hatékony ítélkezés biztosítékát képező feladatok megoldását. A munkaügyi ügyszak működése két polgári ügyszakos tanácselnök tényleges munkaügyi ítélkezési tevékenységével átmenetileg biztosított, azonban mind a polgári, mind a munkaügyi ügyszak hosszútávú eredményes működése, a magas színvonalú ítélkezési tevékenység megtartása feltételezi az OBH elnökének támogatását a jövőben megüresedő álláshelyek betöltésével.

Célvizsgálatok

2023. ÉVI CÉLVIZSGÁLATOK	
Megnevezés	Készítette
Hatályon kívül helyezett ügyek vizsgálata büntető ügyszakban	Dr. Elek Balázs kollégiumvezető
Hatályon kívül helyezett ügyek vizsgálata polgári ügyszakban	Dr. Pribula László kollégiumvezető
Hatályon kívül helyezett ügyek vizsgálata munkaügyi ügyszakban	Dr. Tass Edina kollégiumvezető
6 hónapon túl befejezett ügyek vizsgálata büntető ügyszakban	Dr. Elek Balázs kollégiumvezető
6 hónapon túl befejezett ügyek vizsgálata polgári ügyszakban	Dr. Pribula László kollégiumvezető
6 hónapon túl befejezett ügyek vizsgálata munkaügyi ügyszakban	Dr. Tass Edina kollégiumvezető

A Debreceni Ítéltáblán polgári ügyszakban 2023. évben befejezett ügyekben végzett előadói és tanácselnöki munka statisztikai alapú felmérése	Dr. Pribula László kollégiumvezető
Bírósági titkárok célvizsgálata polgári ügyszakban	Dr. Pribula László kollégiumvezető
Vezető igazságügyi alkalmazott célvizsgálata polgári ügyszakban	Dr. Pribula László kollégiumvezető
Az épület rendjének vizsgálata	Szilágyiné Dr. Karsai Andrea elnök

2023. évben több, elsődlegesen már a munkatervben megfogalmazott célvizsgálat történt. Az időszerűségi és megalapozottsági vizsgálatok mindhárom ügyszakban előírásra és lefolytatásra kerültek, de 2023. évben több célvizsgálat kifejezetten a polgári ügyszak eredményes működését célozta.


A vizsgálatok mulasztást, nagyobb hiányosságot nem tártak fel, igazgatási intézkedésre okot adó javaslat nem fogalmazódott meg.

1.4. A Debreceni Ítéltáblán a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések

A Debreceni Ítéltábla 2023. évre kitűzött céljai az elnöki pályaműben és az előző évi beszámolóban lettek megfogalmazva, de azok megjelentek a kollégiumvezetők munkaterveiben is.

Az így kitűzött együttes célok teljesülése az alábbiak szerint összegezhető:

Tárgyévre kitűzött célok	
Kitűzött célok	Teljesülés
Ítélezés hatékonysága	
A koronavírus járvány ellenére a dolgozók és az ügyfelek egészségvédelmének biztosítása mellett garantálni az ítéltábla működését, az ítélezési feladatok hatékony és magas színvonalú, időszerű ellátását	ü
Az időszerűség javítása, a 6 hónapon túli ügyek „elhúzódásának” vizsgálata	ü
Az elért ügyforgalmi és időszerűségi eredmények megtartása és azok további javítása	ü
Az ügyforgalmi adatok folyamatos nyomon követése, az azonnali beavatkozás szükségességének felismerése az időszerű ítélezés, az arányos munkateher érdekében	ü

Előremutató ügyelosztási rend kialakítása, a tanácsok optimális összetételének meghatározása, a kirendelt bírók érdemi munkába történő bevonása	ü
A megalapozottsági mutatók folyamatos nyomon követése, a hatályon kívül helyezés számának csökkentése polgári és munkaügyi ügyszakban	ü
A büntető ügyszakban az ítélezés hatékonyságát szolgáló kollégiumi vizsgálatok lefolytatása	ü
A kollégiumvezetők munkatervében foglaltak támogatása	ü
Az ítélőtábla és a régióhoz tartozó törvényszékek közötti szakmai kapcsolat erősítése	ü
Emberi erőforrások	
A 2021. év végén bevezetett rugalmas munkaidő-nyilvántartás tapasztalatainak összegzése, a rendszer esetleges módosítása	ü
Polgári kollégiumvezetői álláshelyre benyújtott pályázat elbírálása	ü
Büntető kollégiumvezetői álláshelyre benyújtott pályázat elbírálása	ü
Törvényszéki bírák szakmai célú kirendelése a Debreceni Ítéltáblára 6 hónap időtartamban büntető és munkaügyi ügyszakban	ü
A büntető ügyszakban eljáró titkárok érdemi munkába történő bevonása	ü
Tervszerű és tudatos humán erőforrás gazdálkodás: -a gyermekvállalás, nyugdíjazás, munkahelyváltás miatt megüresedett álláshelyek mielőbbi betöltése, -az új dolgozók betanítása, a dolgozók motivációjának és elégedettségének megtartása, - elnökhelyettesi feladatok átadása az új elnökhelyettes részére (oktatásfelelősi, adatvédelmi, közzétételi felelősi feladatok)	ü
A munkaköri leírások korszerűsítése	

Az informatikusok munkaterhének csökkentése	ü
Tárgyi feltételek	
Az informatikai eszközök avultsági mutatóinak javítása	ü
Informatikabiztonság növelése	ü
Energetikai korszerűsítés	ü
Gazdálkodás	
Takarékos, költséghatékony gazdálkodás	ü
Központosított közbeszerzési eljárás lefolytatása villamosenergia szolgáltatás biztosítására	ü
Az ítélőtábla szerződéseinek folyamatos felülvizsgálata	ü
Pályázati lehetőségek nyomon követése, kihasználása (épület, napelemrendszer, Ráth György pályázat)	ü
Integritás, igazgatás	
Integritástudatos magatartás fokozása	ü
Az igazgatási munka átláthatóságának, kiszámíthatóságának és ellenőrzöttségének fokozása	ü
Igazgatási vezetők közötti feladatmegosztások áttekintése, felülvizsgálata	ü
Szervezeti és működési szabályzat felülvizsgálata	ü
Hatékony perképviselő rendszerének fenntartása	ü
Sajtókapcsolatok, sajtószabályzat átalakítása	ü
Az ítélőtábla illetékességi területéhez tartozó törvényszékek igazgatási vezetőivel folyamatos és rendszeres kapcsolattartás	ü

Az ítélőtáblák közötti igazgatási és szakmai vezetőkkel való folyamatos és rendszeres kapcsolattartás	ü
Képzés	
Az ítélőtábla bírái oktatási tevékenységének támogatása	ü
Helyi, szakmai képzések szervezése	ü

2. Az előirányzatok alakulása

Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2/A. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése **Bíróságok,0100, Debreceni Ítéltábla**

Előirányzatok teljesítésének levezetése							I/2/A. melléklet	
Cím, alcím, intézmény megnevezése Bíróságok, 0100, Debreceni Ítéltábla								
Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi törvényi módosított előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi tény	S/1	S/4	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
	millió forintban, egy tizedessel					% -ban		
Kiadás	1 181,2	1 111,0		1 239,6	1 239,3	104,9	100,0	
ebből: személyi juttatás	857,6	823,4		913,7	913,5	106,5	100,0	
Bevétel	0,2	0,1		0,3	0,3	150	100,0	
Támogatás	1 181,0	1 110,9		1 239,3	1 239,3	104,9	100,0	
Költségvetési maradvány	2,8	-			0,2	7,1	#ZÉRŐOSZTÓ!	
Létszám (fő)	68	70			68	100	-	

Előirányzatok teljesítésének levezetése

I/2/B. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése **Bíróságok,0100, Debreceni Ítéltábla** millió forintban egy tizedessel

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

Előirányzat-módosítások levezetése

I/2/B. melléklet

Cím, alcím, intézmény megnevezése: Bíróságok 0100, Debreceni Ítéltábla

millió forintban egy tizedessel **

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (fő)
2022. évi XXV. törvény szerinti előirányzat	1 111,0	0,1	1 110,9	823,4	68,0
Módosítások jogcímenként *					
Kormány hatáskörű előirányzat módosítások	0,2	0,0	0,2	0,2	
-2023. évi Minimálbér és garantált bérminimum emelésre kapott előirányzati többlet és elszámolása PM/145-2/2023; PM/8489-2/2023.					
-2023. évi kompenzációra kapott előirányzati többlet, és elszámolása PM/2381-2/2023 ; PM/8457-2/2023.					
PM/2565-1/2023.					
PM/3513-1/2023					
- PM/4255/2023.1182/2023 Korm. Határozat					
-					
Irányító szervei hatáskörű előirányzat módosítások	125,3	0,2	125,1	108,8	
- Irányító szervei költségvetési támogatások növekedés	140,3		140,3	110,7	
- Irányító szervei költségvetési támogatások csökkenés	-15,2		-15,2	-1,0	
- Többletbevétel előirányzatosítása	0,2	0,2		-0,9	
- Bevételi lemaradás előirányzatosítása					
-					
-					
-					
Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások	2,8	0,0	2,8	0,0	
- Előirányzat maradvány igénybevétele	2,8		2,8		
- Európai Unió és hazai pályázatok előirányzati többlete					
- Egyéb bevételi többlet					
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat növekedés módosítások					
- Kiemelt előirányzatok közötti előirányzat csökkentés módosítások					
-					
-					
2023. évi módosított előirányzat	1 239,3	0,3	1 239,0	932,4	

* évközi átadás-átvételek, engedélyezett többletek

2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A költségvetési feltételek változása hogyan hatott a feladatok teljesítésére, a kiadási megtakarítások bemutatása

A költségvetési feltételek változása, a feladatok teljesítését nem befolyásolta, az intézmény zavartalan működését nem akadályozta.

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

Az OBH Elnöke a 2022.OBH.XXXIII.A.5.2/48 számú határozatában 2023. évi kiemelt költségvetési előirányzatunkat 1 111.007 eFt összegben állapította meg. Az előző évhez képest változásként tartalmazta a 45 év szolgálati jogviszonnal rendelkező bírák és igazságügyi alkalmazottak jubileumi jutalmának fedezetét, valamint a közüzemi díjak tervezésekor felmerült többlet kiadások fedezetét.

A Debreceni Ítéltábla 2023. évi költségvetésének végrehajtása 1 239 329 eFt -ból valósult meg. Ebből tényleges kiadásunk 1 236 541 eFt, és az előző évről kifizetett 2 788 eFt maradványból áll.

2023 évben 222 eFt maradványunk keletkezett. **Összes kiadásunk, 2022. évhez képest 98 173 eFt növekedést mutat**, melynek összetétele az alábbiak szerint alakult:

Működési kiadásaink közül a személyi juttatások **emelkedése 55 911 eFt** volt, mely az OBH által fizetett többlet juttatásból, keresetkiegészítésből, valamint az előző évben üres álláshelyek betöltéséből áll.

A munkáltatói járulék közül a szociális hozzájárulási adó adótartalma nem változott 2023 évre, így az illetményemelkedéshez **7 372 eFt járulék emelkedés** tartozik, ebből a létszámtól függő rehabilitációs hozzájárulás pedig 945 eFt-tal nőtt.

Felhalmozási kiadásaink közül a beruházásunk 3 903 eFt-tal csökkent, felújításunk viszont 7 408 eFt-tal nőtt. Összege az előző évi maradvánnyal együtt **3 505 eFt-tal nőtt**, melyből a világítás korszerűsítés I-II üteme valósult meg többnyire, valamint a napelem beszerzés folyamatban maradó beruházás 10 000 eFt összegben a tervek, és a csatlakozás engedélyezésére várt, a beruházás 2024. április hónapban aktiválásra került.

Év közben az eredeti előirányzatunk az alábbi tételekkel módosult:

Irányítószervi hatáskör

eFt

Eredeti előirányzat		1.111.007
IASZ előresorolás	2023.OBH.XXXIII.A.1.2/3	845

Bölcsődei óvodai támogatás	2023.OBH.XXXIII.A.1.2/7	300
Központi igazgatási feladatok dr Pribula László 2022.11.01-2023.07.04	2023.OBH.XXXIII.A.1.1/2	1 041
Szolgálati bíróság 2022.IV. negyedév	2022.OBH.XXXIII.A.1.9/246	91
Előirányzat átcsoportosítás napelem	2023.OBH.XXXIII.A.2/72	25 000
Átcsoportosítás SHK 1210004341		2 731
Rendkívüli eseti keresetkiegészítés	2023.OBH.XXXIII.A.1.2/23	17 816
Maradvány előirányzatosítása 1210008050		57
Kompenzáció 2023	2023.OBH.XXXIII.A.5.1/13	194
Szolgálati bíróság 2023.I. negyedév	2023.OBH.XXXIII.A.1.11/15	30
Pervezetési verseny	2023.OBH.XXXIII.A.1.10/4	1 495
Szolgálati idő elismerése Bíróságok Napja alkalmából	2023.OBH.XXXIII.J.8/80	21 223
Központi igazgatási feladatok dr Pribula László 2023.07.05-2023.10.31.	2023.OBH.XXXIII.A.1.1/107	496
Többletbevétel		54
Iskolakezdési támogatás	2023.OBH.XXXIII.A.1.2/68	998
Előirányzat elvonás rendkívüli egyszeri keresetkiegészítés	2023.OBH.XXXIII.A.1.2/71	-323
Átcsoportosítás világitás korszerűsítés	2023.OBH.XXXIII.A.2.1/485	1 937
Előirányzat elvonás	2023.OBH.XXXIII.A.6.1/69	-8 700
Előirányzat átcsoportosítás év végi juttatás	2023.OBH.XXXIII.A.1.2/80	66 141
Előirányzat elvonás Pervezetési Verseny 2023	2023.OBH.XXXIII.A.1.10/2023	-64
Előirányzat átcsoportosítás Ráth György pályázat 2023	2023.OBH.XXXIII.A.1.18/22	1 000
Előirányzat fejezeti költségvetésbe vonás Napelem	2023.OBH.XXXIII.A.2.1/589	-6 068
Előirányzat átcsoportosítás gázlarc	2023.OBH.XXXIII.A.1.4/194	1 178
Előirányzat átcsoportosítás informatikai eszköz	2023.OBH.XXXIII.A.1.4/197	956
Többletbevétel	2023.OBH.XXXIII.A.3.1/310	93
Többletbevétel	2023.OBH.XXXIII.A.3.1/420	12
Többletbevétel	2023.OBH.XXXIII.A.3.1/515	11
Összesen :		128 544

Intézményi hatáskör

1/2023	előző évi felhasználásából	maradvány	2 788
--------	-------------------------------	-----------	--------------

2023. évi módosított kiadási előirányzat alakulása: 1 239 551 eFt

A kiemelt előirányzatok alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosítások	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
Személyi juttatás	857 613	823 448	+90 296	913 744	913 524
Munkaadókat terhelő járulék	120 968	111 116	+17 224	128 340	128 340
Dologi kiadások	139 089	174 443	-3 840	170 603	170 603
Elvonások, befizetések	186	0	+57	57	57
Intézményi beruházás	19 030	2 000	+13 129	15 129	15 127
Felújítás	4 270	0	+ 11 678	11 678	11 678
Összesen:	1 141 156	1 111 007	+128 544	1 239 551	1 239 329

2023. évben eredeti költségvetésünkben 1 111 007 eFt állt rendelkezésünkre, mely már tartalmazta az Iasz. módosításból eredő illetménytöbblet fedezetét, és a kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékot. Az évközi módosításokkal előirányzatunk **+128 544 eFt**-tal növekedett a fentebb felsorolt tételek miatt.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A Debreceni Ítéltábla engedélyezett létszámadata 2023 évben 70 fő volt.

A 2023 évben decemberben megüresedett 1 bírói álláshely volt év végén, év közben 1 bírói álláshelyünk volt tartósan - 3 hónapot meghaladóan – betöltetlen, mely decemberben áthelyezéssel feltöltésre került.

Személyi juttatásaink előirányzata előző évhez képest minimális, 709 e forinttal alacsonyabb előirányzattal indult. A felhasználásunk azonban 6,5%-kal, 56 millió Ft-tal emelkedett, aminek fedezete az évközi 90 296 eFt többlet előirányzat volt. Megtakarításunk jellemzően megüresedett bírói álláshely illetményéből, nyugdíjazáshoz kapcsolódó felmentésből, és a tartósan távol lévő dolgozók illetményéből áll. Ebből a megtakarításból került átcsoportosításra 2 fő nyugdíjazására tekintettel előrehozott jubileumi jutalom fedezetére 13 600 eFt összegben, mely így az OBH-tól nem került lekérésre. A megtakarításunk jelentős összege személyi juttatások soron belül került átcsoportosításra a nem tervezhető, de jogszabály alapján fizetendő (polgárvédelmi megbízott, titkos ügykezelő díjazása) céljuttatásra 2 500 eFt, készenlét, ügyeleti díjra 700 eFt, reprezentációra 500 eFt átcsoportosításra nyújtott fedezetet, valamint dologi kiadás fedezetére 2 000 eFt alatt történt előirányzat rendezés.

Az alapilletmény 28 910 eFt-os növekedése, a jubileumi jutalom 2 845 eFt-os növekedése, a céljutalom 1 738 eFt-os munkabajárás növekedése +1 887 eFt összege, valamint az egyéb juttatások +20 018 eFt -os növekedése befolyásolta a 2023. évi teljesítés eredményét, így összességében 55 911 eFt többlettel számolhatunk előző évhez képest.

A külső személyi juttatásainkon belül, a reprezentációs költségeink a tavalyi évhez képest nem jelentősen változtak, mivel a rendezvényeink szervezésénél ez évben is az online képzést részesítettük előnyben.

A rendszeres személyi juttatás kifizetett összege 757 550 e Ft volt 2023. évben, a 68 fő átlagos munkajogi létszám vonatkozásában a megoszlást az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.év			2023.év		
	kifizetett összeg	létszám	e Ft/fő	kifizetett összeg	létszám	e Ft/fő
Bíró	437 021	21	20 810	462 472	22	21 021
Titkár	56 926	7	8 132	59 384	7	8 483
Vezető	88 399	9	9 822	89 193	9	9 910
F. foku tisztviselő	79 855	13	6 143	77 667	12	6 472
K. foku tisztviselő	39 959	9	4 440	39 792	9	4 421
Fizikai alkalm.	26 480	9	2 942	29042	9	3 227
Összesen	728 640	68	10 715	757 550	68	11 140

Soron kívüli előresorolás illetményének biztosítására 845 eFt átcsoportosítással nőtt az eredeti előirányzatunk. A szolgálati és fegyelmi bíróság tagjainak, valamint az OBH központi igazgatási feladatainak végrehajtására kirendelt bírók és igazságügyi alkalmazottak részére kifizetett költségtérítések ellentételezésére, a gazdasági hivatal kérelmére 1 659 eFt került átcsoportosításra az OBH-tól.

A nem rendszeres személyi juttatások rendelkezésre álló módosított előirányzata fedezetet nyújtott :

	e Ft
Céljuttatásra, tov.képz anyagi elism, általános jutalom.	23 730
Készenlét, ügyeletre, a fizikai alkalm. túlóra díjára	1 723
Jubileumi jutalomra	43 712
Cafetéria juttatásai	17 163
Közlekedési költségtérítésre	4 012
Bankkártya, és szemüveg költségtérítésre, tem.segély	851
Egyéb személyi juttatások	61 100
Külső személyi juttatás, reprezentáció	3 681

összegben.

Munkaadókat terhelő járulékok				
2023. év (e Ft)				
Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Szociális hozzájár. adó	111 115	128 340	118 116	0
Eü. hozzájárulás	0	0	0	0
Táppénz hozzájárulás	0	0	381	0
Rehab. hozzájár.	0	0	6 803	0
Munkáltatói SZJA		0	3 040	0
Összesen	111 115	128 340	128 340	0

A munkáltatói járulék közül a szociális hozzájárulási adó adótartalma nem változott 2023 évre, így az illetményemelkedéshez 7 372 eFt járulék emelkedés tartozik, ebből a létszámtól függő rehabilitációs hozzájárulás pedig 945 eFt-tal nőtt.

A költségvetést illető befizetési kötelezettségeinknek az adó, és a járulékok tekintetében maradéktalanul eleget tudtunk tenni, mert a cafetériát terhelő adók összege átcsoportosításra került.

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

Az ítélezéshez közvetlenül kapcsolódó kiadásainknál 2024. évben várható nagyobb növekedés. A 40 fő vádlotti létszámot meghaladó ún. mega ügyek érkezése várható az Ítéletábrára, melyet több Törvényszék, és a vármegyei Főügyészség is jelzett a kollégiumvezetőink felé. Ezen ügyeket ügyszám szerint nyilvántartott könyveléssel figyelemmel kísérjük.

A számlák határidő előtt pénzügyileg rendezettek voltak, ezért a kifizetések időszerűsége érdekében tett intézkedésre nem volt szükség.

Az ítélezéshez közvetlenül kapcsolódó költségek összege és változásai					
(K123, K336 rovatokon)					
	2022		2023		
	Nettó összeg	Áfa tartalom (e Ft)	Összeg		% -os változás előző évhez képest
	(e Ft)		Nettó összeg	Áfa tartalom (e Ft)	
Védők	2 722	50	1 839	82	69%
Szakértők	322	82	2133	480	647%
Ülnökök	0	0	0	0	0%
Tolmács, fordítás	605	163	1907	515	315%
Önálló bírósági végrehajtók	0	0	0	0	0%
Összesen	3649	295	5879	1077	176%

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások elmaradt a tervezettől, mivel a jelzett több vádlottas nagyobb ügyek nem kerültek át az Ítéletábrára, azok várhatóan a 2024-es évet érintik majd. A szakértői díj forgalma 2 ügy DNS vizsgálatra kifizetett összeg miatt nőtt jelentősen, ezt a következő év tervezésekor figyelembe vettük, nem várható ennek arányos növekedése.

Dologi kiadások						
(e Ft)						
Rovat/ gyűjtő	Előirányzat megnevezése	2022 évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023 évi teljesítés	Megtakarítás
						(-) túllépés
						(+) előző évhez
K311	Szakmai anyagok beszerzése	1125	1080	1324	1338	-213
K312	Üzemeltetési anyagok besz.	7357	8085	6198	6172	1185
K321	Informatikai szolgáltatások	2944	2050	1940	1945	999
K322	Kommunikációs szolgáltatások	1043	1150	1080	1071	-28
K3311	Villamosenergia szolg.	38074	21012	30585	30809	7265
K3313	Távhő szolg.		22012	34539	34539	-34539
K3314	Víz,- és csat.szolg.		380	266	264	-264
K333	Bérleti és lízing díjak	255	350	480	474	-219
K334	Karbantartási szolgáltatások	10438	19500	8452	8309	2129
K335	Közvetített szolgáltatások	37	40	40	36	1
K336	Szakmai tev. segítő szolgál.	3853	27714	5988	5970	-2117
K337	Egyéb szolgáltatások	46256	44426	49360	49360	-3104
K341	Kiküldetések kiadásai	306	400	272	260	46
K351	Működési célú előz. felsz. ÁFA	24752	24455	28683	28639	-3887
K355	Egyéb dologi kiadások	2648	1788	1408	1409	1239

Összesen:	139088	174442	170615	170595	-31507
------------------	--------	--------	--------	--------	--------

A dologi kiadásunk eredeti előirányzata előző évhez képest 57,3 millió forinttal lett magasabb összegben meghatározva, melyből 15,2 millió a villamosenergia felhasználást, 41,2 millió pedig a távhőszolgáltatás díját érinti.

2023 év dologi kiadások teljesítésének jelentősebb eltérései az alábbiak:

Üzemeltetési anyagoknál 1 185 eFt csökkenés nagy része a kevesebb futásteljesítményhez kapcsolódó üzemanyag megtakarításból adódik, valamint az előző évben beszerzett irodai papír beszerzés az idei évben kimaradt. Ennek csak az áremelkedésből adódóan 1.124 eFt megtakarítás vonzata van.

Az informatikai szolgáltatások díja a TUSZ szerződés megszüntetésével csökkent 999 eFt-tal.

A közüzemi díjak : Villamosenergia szerződésünket az OBH által lefolytatott központosított közbeszerzéssel kötöttük, így **2023 évre** a 39%-os díjemelés már ismert volt, a betervezett emelkedése 8 240 eFt, a távhőszolgáltatás emelés, majd csökkentésnek köszönhetően így is 19 376 eFt többletet eredményezett. Mindkettő fedezetére az OBH többlet fedezetet biztosított.

Karbantartási költségeinket 2022-ben a biztonsági rendszer időszakos felülvizsgálatakor észlelt hibás oltógenerátor cseréje emelte meg, melynek kivitelezése még év végén megtörtént, díja 2.480 eFt volt. A 2023-as év emiatt mutat csökkenést, egyébként a szerződéses és eseti kiadásaink 8 000 eFt .

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások védői díjának teljesítése ugyan elmaradt a tervezettől, mivel a jelzett több vádlottas, nagyobb ügyek nem kerültek át az Ítéletábrára, azok várhatóan a 2024-es évet érintik majd. Szakértői díjra azonban pár DNS vizsgálat miatt 1 800 eFt, fordítói díjra 1 000 eFt többlet, és a védői díj csökkenésével összességében 2 117 eFt növekedés látható.

Egyéb szolgáltatás soron, az inflációkövető szerződésmódosításokból eredően bekövetkezett emelés miatt, a takarításból 1.666 eFt, az őrzés-védelemből 2 007 eFt növekedés teljesült. A postai szolgáltatások árváltozás ellenére csökkenést mutat. Összességében így 3 104 eFt többlet kiadásunk keletkezett.

Az egyes kiadási sorokon lévő növekedések általános forgalmi adó vonzata 3 884 eFt.

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

A villamosenergia felhasználás csökkentéséhez a klímahasználat mérséklésére volt szükség, emiatt tavaly a tárgyalótermek üvegtetőinek árnyékolását oldottuk meg, és az OBH műszaki Főosztályával együttműködve napelem beszerzése mellett döntöttünk. Az átcsoportosított 25 000 eFt összegre azonban nem volt teljesen szükség, így kértük a világítás korszerűsítésünk II ütemének folytatásához való átütemezést, melyet még év vége előtt be is tudtunk fejezni. A napelem beszerzésünk az engedélyezések miatt folyamatban maradó beruházás lett, így az OBH-tól kértük az évek közötti átütemezést, így év végével 6 068eFt összeg központi kezelésbe került. 2024-ben folytatódott a beruházás, és 2024 áprilisban aktiválásra került. Fedezetét az OBH biztosította.

Az OBH Informatikai Főosztályával egyeztetve, gazdaságtalan javítás miatt 1db laptop, és 1db iPad beszerzését engedélyezte a főosztály, melynek fedezetét 956 eFt összegben, előirányzat átcsoportosítással az OBH biztosította.

A munkakörülmények javítását szolgáló jelentősebb tárgyi eszköz beszerzések			
eszköz jellege	mennyiség	költsége	érintett szervezeti egység
	db	eFt	
Villágítás korszerűsítés I.ütem 2023. I. negyedév	1	5 512	Épület
Villágítás korszerűsítés II.ütem 2023. IV. negyedév	1	6 457	Épület
Hivatali mobiltelefon beszerzés	3	307	Dolgozók részére

Falióra	7	91	Tárgyalótermekben; Dolgozó részére
KÄRCHER IPARI SZÁRAZPORSZÍVÓ beszerzés	4	220	Dolgozók részére
Laptop beszerzés	1	316	Dolgozó részére
iPAD beszerzés Beszerzés	1	362	Dolgozó részére

2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai, rendszerezése

2.3.1 A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

A Debreceni Ítéltáblának közhatalmi bevétele nincs, finanszírozási bevétele 2 788 eFt maradványból, és 1 236 493 eFt költségvetési támogatásból áll.

2023. évi működési bevétele 270 eFt összegben dolgozói magántelefon térítés, melynek többlet bevételeit kértük karbantartásra előirányzatosítani,

2023. évben a Debreceni Ítéltábla által beszédett, de más szervezeteket érintő bevétele nem volt.

2.3.2 A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

A Debreceni Ítéltáblának közhatalmi bevétele nincs, működési bevételeink esetében pedig nem volt elmaradás.

Az intézmény 2023. évi bevételeinek összetétele			
(e Ft)			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhatalmi bevételek			
Működési bevételek	100	270	270

Felhalmoz. célú támogatás			
Működési célú támogatás			
Költségvetési támogatás	1 110 907	1 236 493	1 236 493
Előző évi előirányzat maradvány		2 788	2 788
Összesen	1 111 907	1 239 551	1 239 551

A központi irányítószerv támogatása a módosított előirányzattal 1.236 493 eFt volt.

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

Bevételi előirányzatok alakulása				
(e Ft)				
Év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Az eredeti előirányzathoz Többlet + Hiány –
2022	1 073 364	1 181 157	1 181 157	107 793
2023	1 110 907	1 239 281	1 239 281	128 374

A Debreceni Ítéltábla követelése 2023 év végén 43 eFt összegben a TB megelőlegezett kifizetéséből, és 12 eFt adott előlegből keletkezett. Ezen összegek 2023 évben realizálódtak, így a behajtás érdekében tett intézkedésre nem volt szükség.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1 A 2022. évi költségvetési maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.)

K3 dologi kiadások előirányzata	57	szabad maradvány
K7 Felújítás	2 730,5	villamossági korszerűsítés száll.hibás telj.miatt. Kötelezettségvállalással terhelt maradvány
Összesen:	2 787,5	

2022 év végére 2 788 eFt előirányzat maradványunkból 2 731 eFt kötelezettségvállalással terhelt, mely szállítói hibás teljesítésből adódik, a beszerzés 2023 évben befejezhető, valamint 57 eFt szabad maradvány keletkezett.

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

K3 dologi kiadások előirányzata	222	szabad maradvány
Összesen:	2 787,5	

2023 év végére 222 eFt előirányzat maradványunkból nem volt kötelezettségvállalással terhelt, mert a maradványunk szállítónak fizetett előleget, NAV túlfizetést, és egy decemberi hóközi jogviszony megszüntetés miatt kifizetett összeg előirányzatát tartalmazza.

Egyéb

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

A Debreceni Ítéltábla vagyonának 2023. évi nyitó **bruttó értéke** 1 949 126 eFt volt, mely az év végére 1 974 883 eFt-ra növekedett. A növekedés összege 25 757 eFt.

A terv szerinti **értékcsökkenés** nyitó állománya 900 820 eFt volt, mely a tárgyévben elszámolt költségeknek köszönhetően év végére 42 427 eFt-tal. 943 247 eFt-ra emelkedett.

A Debreceni Ítéltábla terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

Az eszközein **nettó értéke** 1 048 306 eFt-ról a tárgyév végére 1 031 637 eFt-ra változott, **azaz 16 669 eFt-tal csökkent**. A vagyon összeségében kimutatható csökkenését az okozta, hogy a tárgyévi növekedések nem kompenzálták a tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás összegét.

Debrecen, 2024.06.27.



Tisztelettel

Szilágyiné Dr Karsai Andrea