

SZÖVEGES INDOKLÁS

**az Alsó-Tisza vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és
Vízügyi Felügyelőség
2007. évi költségvetési beszámolójához**

I. Általános indoklás

1.) Az intézmény 2007. évi szakmai tevékenységének és működésének összefoglalása:

- 2007-ra tervezett szakmai feladatok, ebből megvalósult, illetve 2008-ra áthúzódó:

Hatósági tevékenységünk a számok tükrében:

A Felügyelőség összes bejövő ügyiratforgalma 61.493 db, kimenő ügyiratforgalma 38.048 db volt. A tervezett 523 db ellenőrzéssel szemben hatósági hatáskörünkhöz kapcsolódóan 1333 db ellenőrzést folytattunk le, 353 beérkezett panaszügyet vizsgáltunk ki. Az ellenőrzések közül 241 telephelyet a „Zöld kommandó” keretében teljesítettünk. Az ügyfelek 2267 db igazgatási szolgáltatási díjas eljárást indítottak. A saját hatáskörben befejezett eljárások száma 5745 db, ebből a kiadott igazolásoké 565 db volt. Hatósági nyilvántartási feladatainkhoz kapcsolódóan 12.327 db adatlapot kezeltünk (bejelentőlapok, hatósági nyilvántartás vezetése, adatkérések teljesítése, stb.). 10.087 db szakhatósági állásfoglalást adtunk ki. 8 büntető eljárást kezdeményeztünk. 2007 évben I. fokú eljárásban összesen 94.777.231,- Ft bírságot szabtuk ki.

Fontosabb eljárásaink:

Hulladékgazdálkodás:

1. Folytatódott a Szeged térségi regionális hulladékgazdálkodási rendszer kiépítése az ISPA projekt keretében. A sikeres megvalósításhoz szükséges rekultivációs engedély kérelmeket, valamint a hulladékudvarok építési engedélyezési eljárásában érkezett kérelmeket soron kívül bíráltuk el.
2. Jó ütemben halad a Homokhátsági regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer működtetéséhez szükséges két lerakó – a kiskunhalasi és a felgyői – építése. Itt is fokozott figyelmet fordítunk a gyors és eredményes hatósági munkavégzésre.

Levegőtisztaság-védelem:

1. Az orosházi öblösüveggyárnál megkezdődött a szilárdanyag kibocsátás határérték alá csökkentésének tervezése, felügyelőségünk a benyújtott intézkedési tervet elfogadta.
2. A térség egyetlen veszélyes hulladék égetője a SZOTE Kht. egészségügyi veszélyes hulladékégetője. Az égető mű folyamatos emissziómérő berendezéssel van ellátva, működése az érvényes jogszabályi előírásoknak megfelelő.

Vízvédelem:

1. A Területi Vízgazdálkodási Terv készítésében erőnkhez mérten igyekszünk részt venni. A tervezést főleg adatok szolgáltatásával tudjuk segíteni. A konzultációkon rendszeresen részt veszünk.
2. Szeged város szennyvízcsatornázásának és szennyvíztisztításának fejlesztése engedélyezi szempontból szinte befejezettnek tekinthető.

3. A Szőreg-1. földalatti gáztároló környezetvédelmi engedélyezését, mint kiemelt, törvényben kihirdetett beruházást, felügyelőségünk is kiemelten kezelte az engedélyezések során. Mára már a tárolónak a kivitelezése folyik.

Természetvédelem:

1. Csempészetek: Röszkén 1 alkalommal vett részt az ATI-KTVF védett / CITES-es fajok csempészete miatti eljárásban. A lengyel állampolgárral szemben kiszabott bírság összege 110.000,- Ft volt.

Környezetvédelmi Laboratórium:

Elvégzett feladatok (szakágazati bontásban):

Terület	Minta/mérés szám ¹ (db)		Külső bevétel (eFt)
	Állami	Megbízásos	
Felszíni víz	295	36	4211
Talaj, felszín alatti víz	29+162	15+164	480+5844
Ltv emisszió	6	92	15572
Zaj	19	2	486
Hulladék, szennyvíz, iszap	5+11+0	9+40+1	466+1389
Ltv immiszió	6338, >90% ²	3	1340
Összesen:			29788 ³

¹ Minőségbiztosítás nélkül.

² Mérőkonténer adatérvényessége.

³ További elvégzett munkák is vannak, melyek 2008-ban kerülnek számlázásra.

- szakmai tevékenységet és felelősségi kört érintő, az év folyamán született új törvények, egyéb jogszabályok, rendelkezések felsorolása és ezek hatása a gazdálkodásban:

- 2007. évi CXXXIII. törvény a bányászatról szóló 1993. évi XLVIII. törvény módosításáról
- 2007. évi XXIX. törvény egyes környezetvédelmi tárgyú törvények környezeti felelősséggel összefüggő módosításáról A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény módosítása
- 379/2007. (XII. 23.) Korm. rendelet a vizek hasznosítását, védelmét és kártételeinek elhárítását szolgáló tevékenységekre és létesítményekre vonatkozó szabályokról
- 378/2007. (XII. 23.) Korm. rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi és tájvédelmi szakértői tevékenységről
- 377/2007. (XII. 23.) Korm. rendelet egyes környezetvédelmi és vízügyi tárgyú jogszabályok módosításáról
- 325/2007. (XII. 11.) Korm. rendelet a védett állatfajok védelmére, tartására, hasznosítására és bemutatására vonatkozó részletes szabályokról szóló 348/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról
- 324/2007. (XII. 11.) Korm. rendelet a környezetvédelmi termékdíjmentesség, a termékdíj visszaigénylésének és átvállalásának, valamint a használt gumiabroncs behozatalának feltételeiről szóló 53/2003. (IV. 11.) Korm. rendelet módosításáról

- 298/2007. (XI. 9.) Korm. rendelet a vízbázisok, a távlati vízbázisok, valamint az ivóvízellátást szolgáló vízellátási létesítmények védelméről szóló 123/1997. (VII. 18.) Korm. rendelet módosításáról
- 284/2007. (X. 29.) Korm. rendelet a környezeti zaj és rezgés elleni védelem egyes szabályairól
- 269/2007. (X. 18.) Korm. rendelet a NATURA 2000 gyepterületek fenntartásának földhasználati szabályairól
- 232/2007. (IX. 4.) Korm. rendelet a települési hulladékkal kapcsolatos tevékenységek végzésének feltételeiről szóló 213/2001. (XI. 14.) Korm. rendelet módosításáról
- 206/2007. (VIII. 7.) Korm. rendelet a környezetvédelmi termékdíj-mentesség, a termékdíj visszaigénylésének és átvállalásának, valamint a használt gumiabroncs behozatalának feltételeiről szóló 53/2003. (IV. 11.) Korm. rendelet módosításáról
- 180/2007. (VII. 3.) Korm. rendelet az országhatárt átlépő hulladékszállításról
- 169/2007. (VI. 28.) Korm. rendelet a települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól szóló 242/2000. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról
- 128/2007. (VI. 8.) Korm. rendelet a telepengedély alapján gyakorolható ipari és szolgáltató tevékenységekről, valamint a telepengedélyezés rendjéről szóló 80/1999. (VI. 11.) Korm. rendelet módosításáról
- 107/2007. (V. 9.) Korm. rendelet az egyes fluortartalmú üvegházhatású gázokkal kapcsolatos tevékenységekre vonatkozó bírságról
- 106/2007. (V. 9.) Korm. rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról
- 93/2007. (IV. 26.) Korm. rendelet a felszíni vizek minősége védelmének szabályairól szóló 220/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet módosításáról
- 92/2007. (IV. 26.) Korm. rendelet a felszín alatti vizek védelméről szóló 219/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet módosításáról
- 91/2007. (IV. 26.) Korm. rendelet a természetben okozott károsodás mértékének megállapításáról, valamint a kármentesítés szabályairól
- 90/2007. (IV. 26.) Korm. rendelet a környezetkárosodás megelőzésének és elhárításának rendjéről
- 81/2007. (IV. 25.) Korm. rendelet a vizek mezőgazdasági eredetű nitrátszennyezéssel szembeni védelméről szóló 27/2006. (II. 7.) Korm. rendelet módosításáról
- 78/2007. (IV. 24.) Korm. rendelet a környezeti alapnyilvántartásról
- 72/2007. (IV. 17.) Korm. rendelet a környezetvédelmi és vízügyi hatósági eljárás során felmerülő egyéb eljárási költségekről
- 47/2007. (III. 20.) Korm. rendelet az üvegházhatású gázoknak a Magyar Állam kincstári vagyonába tartozó kibocsátási egységeivel való rendelkezés részletes szabályairól szóló 109/2006. (V. 5.) Korm. rendelet módosításáról
- 39/2007. (III. 13.) Korm. rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról
- 11/2007. (II. 6.) Korm. rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról

- 102/2007. (XII. 27.) KvVM rendelet a környezetvédelmi termékdíjról, továbbá egyes termékek környezetvédelmi termékdíjáról szóló 1995. évi LVI. törvény végrehajtásáról szóló 10/1995. (IX. 28.) KTM rendelet módosításáról
- 101/2007. (XII. 23.) KvVM rendelet a felszín alatti vízkészletekbe történő beavatkozás és a vízkútúrás szakmai követelményeiről
- 97/2007. (XII. 23.) KvVM rendelet az egyes kiemelt jelentőségű vízilétesítmények rendszeres műszaki megfigyeléséről
- 96/2007. (XII. 23.) KvVM rendelet a környezetvédelmi felülvizsgálat végzéséhez szükséges szakmai feltételekről és a feljogosítás módjáról, valamint a felülvizsgálat dokumentációjának tartalmi követelményeiről szóló 12/1996. (VII. 4.) KTM rendelet, valamint a környezeti állapotvizsgáló szakértői tevékenységről szóló 15/1997. (V. 28.) KTM rendelet módosításáról
- 95/2007. (XII. 23.) KvVM rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi, valamint a vízügyi hatósági eljárások igazgatási szolgáltatási díjairól szóló 33/2005. (XII. 27.) KvVM rendelet módosításáról
- 94/2007. (XII. 23.) KvVM rendelet a vízgazdálkodás egyes szakmai követelményeiről
- 93/2007. (XII. 18.) KvVM rendelet a zajkibocsátási határértékek megállapításának, valamint a zaj- és rezgés-kibocsátás ellenőrzésének módjáról
- 92/2007. (XI. 28.) KvVM rendelet a hulladéklerakással, valamint a hulladéklerakóval kapcsolatos egyes szabályokról és feltételekről szóló 20/2006. (IV. 5.) KvVM rendelet módosításáról
- 91/2007. (XI. 21.) KvVM rendelet az üvegházhatású gázok kibocsátásával kapcsolatos hitelesítési tevékenység szabályairól
- 25/2007. (VII. 30.) KvVM rendelet a használt és szennyvizek kibocsátásának ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokról szóló 27/2005. (XII. 6.) KvVM rendelet, valamint a felszín alatti víz és a földtani közeg környezetvédelmi nyilvántartási rendszer (FAVI) adatszolgáltatásáról szóló 18/2007. (V. 10.) KvVM rendelet módosításáról
- 24/2007. (VII. 3.) KvVM rendelet a Vízügyi Biztonsági Szabályzat kiadásáról
- 23/2007. (VI. 27.) KvVM rendelet a védett és a fokozottan védett növény-és állatfajokról, a fokozottan védett barlangok köréről, valamint az Európai Közösségben természetvédelmi szempontból jelentős növény- és állatfajok közzétételéről szóló 13/2001. (V. 9.) KöM rendelet módosításáról
- 20/2007. (VI. 8.) KvVM rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi, valamint a vízügyi hatósági eljárások igazgatási szolgáltatási díjairól szóló 33/2005. (XII. 27.) KvVM rendelet módosításáról
- 18/2007. (V. 10.) KvVM rendelet a felszín alatti víz és a földtani közeg környezetvédelmi nyilvántartási rendszer (FAVI) adatszolgáltatásáról
- 17/2007. (V. 10.) KvVM rendelet az ivóvízkivételre használt vagy ivóvízbázisnak kijelölt felszíni víz, valamint a halak életfeltételeinek biztosítására kijelölt felszíni vizek szennyezettségi határértékeiről és azok ellenőrzéséről szóló 6/2002. (XI. 5.) KvVM rendelet módosításáról
- 4/2007. (II. 21.) KvVM rendelet az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységekkel kapcsolatos felügyeleti díj megfizetésének részletes szabályairól
- 1/2007. (I. 18.) KvVM rendelet az egyes veszélyes anyagok elektromos és elektronikai berendezésekben való alkalmazásának korlátozásáról szóló 16/2004. (X. 8.) KvVM rendelet módosításáról

- 37/2007. (XII. 13.) ÖTM rendelet az építésügyi hatósági eljárásokról, valamint a telekalakítási és az építészeti-műszaki dokumentációk tartalmáról
- **szervezeti változások, feladatátcsoportosítások és azokat kiváltó okok:**

2007-ben sem szervezeti változás, sem feladatátcsoportosítás nem volt a felügyelőségen.

2.) Előirányzatokkal való gazdálkodás

Sorszám	Hatáskör	Megnevezés	Összesen	Személyi	Járulé- kok	Dologi	Átadott pe.	Kölcsö- nök	Fel- újítás	Beru- házás	Függő bevételek
1.		Eredeti előirányzat	760 825	471 185	150 780	133 160	300	0	1 400	4 000	
2.	I	2006. évi előirányzat maradvány	40 438	11 215	5 242	18 208				5 773	
3.	I	NKFP pályázat	4 280	3 100	992	188					
4.	I	2006. évi előirányzat maradvány	937			937					
5.	I	INTERREG pályázat	1 619	530	257	832					
6.	K	Létszámcsökkentés	82 986	62 868	20 118						
7.	K	Prémiumévek program	7 412	5 621	1 791						
8.	F	Víz- és környezeti kárelhárítás	291	34	11	246					
9.	K	13.havi illetmény fedezete	21 041	15 940	5 101						
10.	K	Prémiumévek program	6 345	4 806	1 539						
11.	F	Víz- és környezeti kárelhárítás	204	84	27	93					
12.	I	Lakásépítési számla feltöltése	10 000					10 000			
13.	I	Többletbevétel rendezése	3 258								3 258
14.	I	Többletbevétel rendezése	9 185						3 300	5 885	
15.	K	Prémiumévek program	6 079	4 605	1 474						
16.	I	Működési többletbevétel	21 839	10 861	1					10 977	
17.	I	Többletbevétel rendezése	425								425
18.	I	GVOP pályázat	4 031	3 246	572	213					
19.	I	Kölcsönök nyújtása	11 000					11 000			
20.	I	MOL végleges pénzeszk.átvétel	1 500			1 500					
21.	K	Prémiumévek program	3 328	2 521	807						
22.	K	Pótelőirányzat visszavonása	1 556	1 179	377						
23.	I	Kiemelt előirányzatok közötti átvész.				60	-60				
24.	I	Többletbevétel rendezése	68 146	38 400	3 600	11 100				15 046	
		<i>Módosítások összesen:</i>	<i>302 788</i>	<i>162 652</i>	<i>41 155</i>	<i>33 377</i>	<i>-60</i>	<i>21 000</i>	<i>3 300</i>	<i>41 364</i>	
		2007. évi módosított előirányzat összesen:	1 063 613	633 837	191 935	166 537	240	21 000	4 700	45 364	
		Teljesítés	1 022 064	626 445	188 554	154 074	240	21 600	4 700	26 451	
		Előirányzat nélküli érdekeltségi jutalom	25 262	19 138	6 124						
		2007. évi előirányzat maradvány összesen:	67 411	26 530	9 505	12 463	0	0	0	18 913	
		Függő bevétel	10 451								10 451
		2007. évi maradvány összesen:	77 862	26 530	9 505	12 463	0	0	0	18 913	10 451

Hatáskör jelmagyarázat: I: intézményi K: kormányzati F: fejezeti

2.1. Előirányzatok évközi változásainak hatáskörönkénti levezetése

2.1.1. Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:

A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások az intézményi költségvetés kiemelt előirányzatait összességében az alábbiakban módosították:

– Személyi juttatások	67 352 e Ft
– Munkaadókat terhelő járulékok	10 664 e Ft
– Dologi kiadások	33 098 e Ft
– Kölcsönök	21 000 e Ft
– Intézményi beruházási kiadások	41 364 e Ft
– Felújítás	3 300 e Ft

A jogcímet tekintve előirányzat maradvány felhasználása címén (2.,4.sorszám), kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás címén (26.sorszám), a többletbevétel felhasználása címén (15.,16.,19.,27.sorszám), valamint egyéb átvett feladatokhoz kapcsolódóan került sor intézményi hatáskörű előirányzat módosításra.

A 2006. évről áthúzódó kötelezettségvállalások 2007. évben mind műszakilag, mind pénzügyileg teljesültek.

2.1.2. Kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:

Felügyelőségünk intézményi költségvetésének kiemelt előirányzatai ezen a címen összességében az alábbiak szerint módosultak:

– Személyi juttatások	95 182 e Ft
– Munkaadókat terhelő járulékok	30 453 e Ft

A személyi juttatások illetve a járulékok kiemelt előirányzatát a köztisztviselői létszámcsökkentés 2006. évről 2007. évre áthúzódó többletkiadások fedezetére egyszeri jellegű, kormányzati hatáskörben végrehajtott pótelőirányzat (6.sorszám), illetve a prémiumévek programmal, valamint a különleges foglalkoztatási állománnyal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek költségvetési megtérítésének fedezetére egyszeri jellegű, kormány hatáskörű pótelőirányzat (7.,11.,17.,24., sorszám), továbbá a 13.havi illetmény fedezetére egyszeri jellegű, kormány hatáskörű pótelőirányzat (10.sorszám) növelte meg.

2.1.3. Fejezeti hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:

Felügyelőségünk intézményi költségvetésének kiemelt előirányzatai ilyen címen összességében az alábbiak szerint módosultak:

– Személyi juttatások	118 e Ft
– Munkaadókat terhelő járulékok	38 e Ft
– Dologi kiadások	339 e Ft

A személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok valamint a dologi kiadások kiemelt előirányzatát a vízkészlet-járuelkhoz kapcsolódó feladatok személyi feltételeinek megteremtése érdekében fejezeti hatáskörben, bázisképző módon végrehajtott előirányzat (9.,12., sorszám) növelte meg.

2.2. Fejezeti kezelésű előirányzatokból átvett feladatok és teljesítésük

A fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználását a „C” jelű táblázat tartalmazza, a feladatok teljesítésének ismertetésére a „Fejezeti kezelésű előirányzatból átvett feladatok értékelése” fejezetben kerül sor.

2.3. A Magyar Államkincstár nyilvántartása és a Beszámoló adatainak egyezősége

Az Államháztartási Hivatal által nyilvántartott előirányzatok és teljesítések, valamint a beszámolóban szereplő előirányzatok és teljesítések adatai megegyeznek az alábbi kivétellel:

Felügyelőségünk egyik dolgozója 2007. november 13-án 600 e Ft lakásvásárlási kölcsönt igényelt, mely összeg kifizetését az OTP Bank 2008. január 31-re ütemezte.

2007. december 22-én dolgozónknak átutalásra került a fenti összeg, melynek a Kincstárban a határidő lejártá miatt már nem tudtunk előirányzatot módosítani.

A 6-os űrlap 36-os sorába lett könyvelve ennek a 600 e Ft lakásvásárlási kölcsönnek a pénzügyi teljesítése, amely a 10-es űrlap 36-os sorában szintén megjelenik a teljesítések oszlopában, és ez eredményez a 82-es Államkincstári egyeztető űrlapon eltérést a teljesítések, valamint a 83-84-es Államkincstári egyeztető űrlapokon a bevételek és kiadások között.

2.4. Államháztartási tartalék képzés és maradvány képzés teljesítése

A KBTF 111/4/2007. sz. levelében foglaltak szerint a 2007. évre előírt maradványképzési kötelezettséget nem kell tartani.

3.) Egyebek

A Kormányzati Ellenőrzési Hivatal 2006. október 4. és november 15. között vizsgálta a központi költségvetési szerveknél elrendelt 2006. évi létszámcsökkentés végrehajtását és az ahhoz nyújtható támogatás igénylését a 2006. július 1. és november 1. közötti időszakra vonatkozóan.

Az ellenőrzési jelentés feltárta, hogy a létszámcsökkentés végrehajtásához a 2006. évi céltartalék terhére jogosulatlanul vettünk igénybe **184 e Ft**-ot, mely visszafizetéséről Felügyelőségünk soron kívül intézkedett.

A fenti összeg a 2007. évi beszámoló 3-as „Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzata és teljesítése” űrlap 51. „Egyéb befizetési kötelezettség” sorában az 5. oszlopban a teljesítések között szerepel.

II. Az egyes előirányzatok részletes bemutatása

1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

A létszám szerkezetét – szakmai, képzettségi összetételét – az alábbi táblázat tartalmazza.

A létszámadatok megoszlása a 2007. december 31-i záró létszámot tükrözi.

Végzettség	Vezetők	Ható- sági Oszt.	Hulladék gazdál- kodási Osztály	Levegő-és Zajvédelmi Osztály	Természet- és Tájvédelmi Osztály	Víz-és Talajvé- delmi Osztály	Közgazd-i. Osztály	Kv-i Labor	Titkár- ság, Közp. Iktató, Info	Kiren- deltség	Össze- sen
Felsőfokú végzettség											
- egyetem	10	16	5	6	3	12		12	1	11	76
- főiskola	2	1	3	2	1	3	2		2	3	19
Középfokú köztisztviselő			1	1		2	7	13	12	2	38
Középfokú végzettségű ügykezelő											
8 általános (fizikai) MT sz.								1	1		2
Összesen:	12	17	9	9	4	17	9	26	16	16	135

A költségvetés által engedélyezett létszám 136, amelyből üres állás 1 volt.

Be- és kilépők 2007. 01. 01. és 2007. 12. 31. között:

Belépett 12 fő, míg a kiléptettek száma 63 fő, mely utóbbiból 52 fő a megszűnt Körös-vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőségtől 2006. szeptember 1. napján történt jogutódlása miatt Felügyelőségünkhöz átkerült dolgozó volt.

Szülési szabadság, GYES, GYED miatti távollét idejére 10 fő helyettest foglalkoztattunk.

A képzettség szerinti létszámösszetétel esetében a diplomás végzettségű köztisztviselők aránya 68 %-ról 70 %-ra emelkedett.

Étkezési hozzájárulásként 2007. évben 135 fő részére biztosítottunk 10 000,- Ft/fő meleg étkezési utalványt, míg 1 fő 7 órás részmunkaidős 8 800,- Ft, 1 fő pedig akit 6 órában foglalkoztattunk szintén részmunkaidőben 6 300,- Ft-nak megfelelő utalványban részesült.

A prémiumévek különleges foglalkoztatási állományába tartozó 8 köztisztviselőnek havonta 3.000 Ft/fő étkezési hozzájárulást biztosítunk.

2007. évben 10 067 e Ft-ot fordítottunk ruházati költségtérítésre. A teljes munkaidőben foglalkoztatott dolgozók 73 600 Ft/fő térítésben részesültek, a részmunkaidősök valamint az év közben munkaviszonyt létesítők az összeg időarányos részét kapták.

A laboratóriumban dolgozóknak a biztonságos munkavégzés ellátásához védőruhát biztosítunk, mely összegével csökkentjük a ruházati költségtérítést.

Üdülési hozzájárulást 2008. évben fizettünk 10 488 e Ft összegben a 2007. évi előirányzat maradványból.

Közlekedési költségtérítésben csak azok a köztisztviselők részesülhettek, akik vidékről járnak be a Felügyelőségre, valamint a kézbesítő, aki rendszeresen igénybe vette a városi közlekedési eszközöket.

Felügyelőségi dolgozóink közül 2007. december 31-én 88 fő önkéntes nyugdíjpénztári tag, akik havonta 1.000 Ft/fő intézményi hozzájárulásban részesültek.

Szociális juttatásban a következő címenen részesültek a dolgozók:

Megnevezés	Fő	e Ft / fő vagy e Ft / gyermek	ezer forintban
			Összeg
Temetési segély	4	40	160
Albérleti díj hozzájárulás	5	20	840
Családalapítási támogatás	3	40	120
Iskolakezdési támogatás	50	20	1 320

Beiskolázási segélyben 66 gyermek után 50 dolgozó részesült összességében 1 320 e Ft-ban.

A személyi juttatások járulékait határidőben, hiánytalanul befizettük.

2006. évről 2007. évre áthúzódó létszámcsökkentéshez kapcsolódó többletkiadás fedezetére szolgáló előirányzat és teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Kormányzati hatáskörű támogatás	Tényleges felhasználás
	2007. 04. 25.	
Személyi juttatások	62 868	62 868
Munkaadókat terhelő járulékok	20 118	20 118
Összesen:	82 986	82 986

A külső személyi juttatások soron szereplő 56 440 e Ft előirányzat teljesítés nagyság sorrendben a volt gyulai dolgozók felmentésével kapcsolatosan felmerülő felmentési illetmény, a prémiuméves juttatások, és a megbízási díjak összegéből tevődik ki.

2. Dologi kiadások

	(ezer forintban)
Eredeti előirányzat	133 160
2006. évi előirányzat maradvány	18 208
NKFP pályázat	188
2006. évi előirányzat maradvány	937
INTERREG pályázat	832
Víz- és környezeti kárelhárítás	246
Víz- és környezeti kárelhárítás	93
GVOP pályázat	213
MOL végleges pénzeszköz átvétel	1 500
Kiemelt előirányzatok közötti átvezetés	60
Többletbevétel rendezése	11 100
<i>Módosítások összesen:</i>	<i>33 377</i>
2007. évi módosított előirányzat összesen:	166 537
Teljesítés	154 074

2007. évi előirányzat maradvány összesen:**12 463**A nagyobb tételek indoklása:

Összegét tekintve jelenős tételt jelentett a 2006. évi dologi előirányzat kötelezettségvállalással terhelt maradványának (19 145 e Ft) felhasználása. A maradványok részletes bemutatását a 11. pont tartalmazza.

Az 2003. évben meghozott többször módosított 35-27/2003. sz. Igazgatói Utasításban kiadott takarékosági intézkedések fokozott érvényesítése, valamint a 2007. év folyamán átvett pénzeszközként kapott többletforrások biztosították a Felügyelőség működésének akadálytalan fenntartását az inflációs hatások ellenére.

Ingtalanértékesítésből származó bevétel utáni befizetési kötelezettség nem keletkezett.

3. Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás:

Eredeti előirányzat	300 eFt
Módosított előirányzat	240 eFt
Teljesítés	240 eFt

Kedvezményezettek:

Dr. Dobler Lászlóné üzemi balesetből származó kártérítése címén 240 e Ft került felhasználásra.

Intézményi hatáskörben 60 e Ft került a fenti előirányzatról dologi kiadások előirányzatára átcsoportosításra.

Alapítványokat 2007. évben nem támogattunk.

4. Intézményi beruházási kiadások

Eredeti előirányzat	4 000 eFt
Módosított előirányzat	45 364 eFt
Teljesítés	26 451 eFt
Előirányzat maradvány	18 913 eFt

Szakmai beruházások:

ezer forintban

Forrás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat Maradvány
2006.évi maradvány +2007.évi költségvetés +2007.évi többletbev.	Informatikai és ügyviteltechnikai beszerzések (szoftver, vonalkód-olvasó, notebook, iratmegsemmisítő, szkennerek, tápegység.)	1 840	2 256	2 075	181
2007.évi költségvetés	Laboratóriumi műszer beszerzések (kalibrátor)		2 044	1 670	374
2007.évi költségvetés +2007.évi többletbevétel	Egyéb épülethez kapcsolódó beruházások (konyhaszekrény, vegyifülke, elektromos szerelési munka, laborhálózat kiépítés, villanszerelés, ablakcsere, fénycsövek, stb.)	2 160	21 288	5 511	15 777
2007.évi többletbevétel	Egyéb gép-berendezés beszerzés (tárgyaló asztal, kávéfőző, gps)		3 089	508	2 581
2006.évi maradvány + 2007.évi költségvetés	Jármű (3 db)				

Forrás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat Maradvány
+ 2007.évi többletbev.			16 687	16 687	0
Összesen:		4 000	45 364	26 451	18 913

A 2007. évi intézményi beruházásaink közül a fenti tételek mind műszakilag, mind pénzügyileg a tárgyévben megvalósultak.

2008-re az alábbi beruházások megvalósulása húzódott át (**18.913 e Ft**):

- Informatikai hálózat kiépítése 465 e Ft értékben,
- Ablakcsere 777 e Ft értékben,
- Telefonközpont kiépítése 2 581 e Ft értékben,
- Programok beszerzése 182 e Ft értékben,
- Laborműszer vásárlása 374 e Ft értékben,
- Irinyi J. utcai épület beruházási munkálatai 4 360 e Ft értékben,
- Siófoki üdülő festése, villanszerelése, illetve napkollektorok beszerzése 10 174 e Ft értékben.

5. Felújítás

Eredeti előirányzat	1 400 eFt
Módosított előirányzat	4 700 eFt
Teljesítés	4 700 eFt

ezer forintban

Szakmai jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgálati lakások felújítása	1 400	2 127	2 127
Könyvtár felújítása		111	111
Tetőtéri iroda felújítása		826	826
Gázvezeték bontási munkái		36	36
Irodai padlószőnyeg csere		694	694
Burkolás, mázolás		203	203
Védőburkolat felújítása		26	26
Szobafestés, - mázolás		399	399
Klíma rendszer elbontás utáni helyreállítás		80	80
Szakipari munkák		198	198
Összesen:	1 400	4 700	4 700

A fenti összeg 2007. évben teljes egészében felhasználásra került.

6. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás

Ezen a címen 2007. évben sem előirányzat, sem teljesítés nem volt.

8. Kölcsönök

A dolgozói indokolt igények kielégítésére 2007. évben 11 600 e Ft került átutalásra 4 fő részére lakásépítési kölcsön céljából.

Az év folyamán 3 330 e Ft lakásépítési kölcsön került visszafizetésre, ill. az OTP Rt. által kifizetett kamatként jóváírásra.

A lakásépítési számla kezelésével kapcsolatban 2007. évben 37 e Ft kezelési költség merült fel kiadásként.

9. Bevételek

Bevételi előirányzat alakulása

ezer forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	218 260	327 430	327 430
Támogatás értékű működési bevétel	0	9 930	9 930
Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel	0	1 500	1 500
Működési célú pénzeszközök összesen:	218 260	338 860	338 860
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	3 683	3 683
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államházt.bel.	0	0	0
Felhalmozási célú bevétel összesen:	0	3 683	3 683
Működési költségvetési támogatás	537 165	663 295	688 557
Intézményi felhalm.kiadások költségvet.támogatása	5 400	5 400	5 400
Felügyeleti szervtől kapott támogatás összesen:	542 565	668 695	693 957
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	41 375	41 375
Lakásépítési kölcsön visszatérülése	0	11 000	11 600
Mindösszesen:	760 825	1 063 613	1 089 475

A 2007. évre meghatározott intézményi működési bevételi előirányzatot (mely 218.260 eFt) **110.670 e Ft**-tal túlteljesítettük, amely:

- túlnyomórészt hatósági jogkörhöz köthető bevételekből (+ 100.923 e Ft) /igazgatási szolgáltatási díj, felügyeleti díj, bírság/,
- egyéb saját bevételből (+ 7.028 e Ft) / készletért., sajátos bevétel, bérleti díj /,
- ÁFA bevételből (+ 1.219 e Ft), valamint
- működési célú pénzeszközátvételből (+ 1.500 e Ft)

keletkezett.

Selejtezett tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel 2007. évben 3.683 e Ft volt, mely 30 e Ft gép, berendezés-, 3.653 e Ft járműértékesítésből adódott.

Ingatlanbérletből, vagyonhasznosításból származó, a működési bevételek részét képező bevételek bemutatását a III/3. vagyongazdálkodásról szóló rész tartalmazza.

Vállalkozási tevékenységet Felügyelőségünk nem folytathat, ebből származó bevétellel nem rendelkezik.

Az átvett pénzeszközök tételes felsorolását az F/1 jelű tábla tartalmazza. PHARE illetve más külföldi segélyprogramból 2007. évben pénzbeli támogatást nem kaptunk.

A követelések változása a nyitóállományhoz viszonyítva:

	Vevők	Adósok
2007. január 1-i nyitóállomány	11 996 e Ft	3 111 e Ft
2007. évi állományváltozás	- 8 725 e Ft	16 628 e Ft
2007. december 31-i állomány:	3 271 e Ft	19 739 e Ft

Behajthatatlan követelések év végi állománya:

2006. évi bírság adósok:

ezer forintban

Sorszám	Határozatszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékvesztés összege	Leltári érték	Megjegyzés
1.	21.725-27/94	6	Behajthatatlan	6	0	Végrehajtási bírság
2.	24.962- 7/95	8	Behajthatatlan	8	0	Végrehajtási bírság
3.	24.293-15/95	5	Behajthatatlan	5	0	Végrehajtási bírság
4.	24.293-17/95	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
5.	28.600- 6/95	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
6.	25.333-12/1995	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
7.	29.056-3/1996	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
8.	29.056-8/1996	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
9.	29.121-10/96	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
10.	30.116- 2/96	70	Behajthatatlan	70	0	Végrehajtási bírság
11.	30.116- 6/96	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
12.	33.272-14/97	5	Behajthatatlan	5	0	Végrehajtási bírság
13.	39.262- 4/98	100	Behajthatatlan	100	0	Végrehajtási bírság
14.	39.680- 4/98	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
15.	39.680-11/98	100	Behajthatatlan	100	0	Végrehajtási bírság
16.	40.095- 7/98	100	Behajthatatlan	100	0	Végrehajtási bírság
17.	46.585-11/99	30	Behajthatatlan	30	0	Végrehajtási bírság
18.	53.584-21/2000	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
19.	66.227-36/2001	100	Behajthatatlan	100	0	Végrehajtási bírság
20.	70.587-27/2002	100	Behajthatatlan	100	0	Végrehajtási bírság
21.	4965-3/2003	100	Behajthatatlan	100	0	Végrehajtási bírság
22.	13.277-1-14/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
23.	11225-1-11/2005	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
Összesen:		924		924	0	

KÖVI-KTVF (Gyula) –től átvett bírságok:

ezer forintban

Sorszám	Határozatszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékvesztés összege	Leltári érték	Megjegyzés
1.	81118-7/2002	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
2.	83033-3/2002	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
3.	91254/2003	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
4.	93355-4/2003	40	Behajthatatlan	40	0	Végrehajtási bírság
5.	11061/2004	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
6.	11385/2004	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
7.	11385-III/2004	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
8.	14776-3/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
9.	14777-3/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
10.	14778-3/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
11.	11061-20/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
12.	20079-008/2005	40	Behajthatatlan	40	0	Végrehajtási bírság
13.	24066-006/2005	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
14.	20075/2005	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
15.	20076/2005	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
16.	20077/2005	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
17.	24066-010/2005	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
18.	11797-005/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
19.	10101-003/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
20.	14920-002/2006	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
21.	15667-001/2006	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
22.	15668-001/2006	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
23.	10333-007/2006	40	Behajthatatlan	40	0	Végrehajtási bírság
24.	16329-001/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
Összesen:		810		810	0	

2006. évi mulasztási bírságok:

ezer forintban

Sorszám	Határozatszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékvesztés összege	Leltári érték	Megjegyzés
1.	1033-005/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
2.	1033-007/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
3.	1033-008/2006	3	behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
4.	1033-010/2006	4	behajthatatlan	4	0	VKJ mulasztási bírság
5.	1033-013/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
6.	1033-016/2006	69	behajthatatlan	69	0	VKJ mulasztási bírság
7.	1033-019/2006	8	behajthatatlan	8	0	VKJ mulasztási bírság
8.	1033-020/2006	5	behajthatatlan	5	0	VKJ mulasztási bírság
9.	1033-022/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
10.	1033-026/2006	4	behajthatatlan	4	0	VKJ mulasztási bírság
11.	1033-037/2006	3	behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
12.	1033-040/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
13.	1033-041/2006	6	behajthatatlan	6	0	VKJ mulasztási bírság
14.	1033-043/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
15.	1033-047/2006	200	behajthatatlan	200	0	VKJ mulasztási bírság
16.	1033-050/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
17.	1033-052/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
18.	1033-059/2006	10	behajthatatlan	10	0	VKJ mulasztási bírság

19.	1033-062/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
20.	1033-065/2006	10	behajthatatlan	10	0	VKJ mulasztási bírság
21.	1033-066/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
22.	1033-070/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
23.	1033-076/2006	12	behajthatatlan	12	0	VKJ mulasztási bírság
24.	1033-080/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
25.	1033-082/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
26.	1033-083/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
27.	1033-091/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
28.	1033-093/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
29.	1033-102/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
30.	1033-103/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
31.	1033-105/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
32.	1033-106/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
33.	1033-110/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
34.	1033-111/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
35.	1033-117/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
36.	1033-120/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
37.	1033-123/2006	4	behajthatatlan	4	0	VKJ mulasztási bírság
38.	1033-128/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
39.	1033-131/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
40.	1033-134/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
41.	1033-138/2006	7	behajthatatlan	7	0	VKJ mulasztási bírság
42.	1033-142/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
43.	1033-157/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
44.	1033-158/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
45.	1033-159/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
46.	1033-165/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
47.	1033-171/2006	3	behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
48.	1033-175/2006	30	behajthatatlan	30	0	VKJ mulasztási bírság
49.	1033-180/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
50.	1033/183/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
51.	1033-190/2006	13	behajthatatlan	13	0	VKJ mulasztási bírság
52.	1033-194/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
53.	1033-195/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
54.	1033-196/2006	2	behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
55.	1033-197/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
56.	1033-215/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
57.	1033-219/2006	3	behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
58.	1033-221/2006	3	behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
59.	1033-222/2006	1	behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
Összesen:		448		448	0	

Vevők:

ezer forintban

Sorszám	Számlaszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékvesztés összege	Leltári érték	Megjegyzés
1.	1/99	18	Behajthatatlan	18	0	Zajvizsgálat
2.	95/94	88	Behajthatatlan	88	0	Kárelhárítás
3.	K-101/2003	72	Behajthatatlan	72	0	Laborvizsgálat
4.	066/01	51	Behajthatatlan	51	0	Laborvizsgálat (Gyula
5.	081/01	44	Behajthatatlan	44	0	Laborvizsgálat (Gyula
6.	260/03	141	Behajthatatlan	141	0	Laborvizsgálat (Gyula
Összesen:		414		414	0	

A követelések behajtása érdekében a Közgazdasági Osztály megteszi a szükséges intézkedéseket (fizetési felszólítás, azonnali inkasszó), amennyiben ezek eredménytelenül végződnek, úgy Felügyelőségünk jogtanácsosa jár el.

Az átvett pénzeszközök tételes felsorolását az F/1 jelű tábla tartalmazza.

10. Fejezeti kezelésű előirányzatokból átvett feladatok értékelése

A fejezeti kezelésű előirányzatokból átvett feladatok tételes felsorolását a „C” jelű tábla tartalmazza.

Tételes elszámolás:

1. Víz- és környezeti kárelhárítási feladatok (10/2/34) fejezeti kezelésű keret terhére megemelt kiadási bevételi előirányzatok felhasználása:

Kiadások:

Személyi juttatások	34 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	11 e Ft
Dologi kiadások	246 e Ft

Bevételek:

Költségvetési támogatás	291 e Ft
-------------------------	----------

Ezen pénzösszeg a Maros folyó nagylaki szakaszán történt rákpusztulás miatt 2007. április 18-25. közötti időszakban elrendelt vízminőségi kárelhárítási készülség során felmerült feladatok elvégzésében részt vevő, a Felügyelőség állományába tartozó dolgozók többletmunkájának finanszírozására került felhasználásra.

2. 2006-ról 2007-re áthúzódó létszámcsökkentések 2007. évi egyszeri többletkiadásainak fedezetére kapott pótelőirányzatok felhasználása:

Kiadások:

Dologi kiadások	62 868 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	20 118 e Ft

Bevételek:

Működési költségvetés támogatása	82 986 e Ft
----------------------------------	-------------

Az igényelt előirányzat a Körös-vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség megszüntetésekor elbocsátott állomány felmentési idejére járó illetmény, étkezési térítés, ruházati-és közlekedési költségtérítés, szabadság-megváltás, jubileumi jutalom, 13. havi illetmény, végkielégítés kifizetésére került felhasználásra.

3. Prémiumévek programmal kapcsolatos munkáltatói költségekre kapott pótelőirányzatok felhasználása:

Kiadások:

Személyi juttatások	17 553 e Ft
---------------------	-------------

Munkaadókat terhelő járulékok	5 611 e Ft
-------------------------------	------------

Bevételek:

Támogatásértékű működési bevételek	23 164 e Ft
------------------------------------	-------------

A Körös-vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség megszüntetésekor 9 köztisztviselő a **prémiumévek** program különleges foglalkoztatási állományába került, melyből 1 főnek megszűnt a jogviszonya.

Az igényelt előirányzat az ezzel kapcsolatos költségek finanszírozására került felhasználásra.

4. *Víz- és környezeti kárelhárítási feladatok (10/2/34) fejezeti kezelésű keret terhére megemelt kiadási bevételi előirányzatok felhasználása:*

Kiadások:

Személyi juttatások	84 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	27 e Ft
Dologi kiadások	93 e Ft

Bevételek:

Működési költségvetés támogatása	204 e Ft
----------------------------------	----------

Fenti összeg a Szárazéri főcsatornán végzett vízminőségi kárelhárítással kapcsolatos költségek során felmerült feladatok elvégzésében részt vevő, a Felügyelőség állományába tartozó dolgozók többletmunkájának finanszírozására került felhasználásra.

5. *2007. év után járó 13. havi illetmény kifizetésének fedezetére kapott pótelőirányzatok felhasználása:*

Kiadások:

Személyi juttatások	15 940 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	5 101 e Ft

Bevételek:

Működési költségvetés támogatása	21 041 e Ft
----------------------------------	-------------

A fenti előirányzat a 13. havi illetmény egy részének külön törvény alapján július-december hónapokban, hat havi részletben történő kifizetésének finanszírozására került felhasználásra.

6. *2007. év után járó 13. havi illetmény kifizetésének fedezetére kapott pótelőirányzatok elszámolás utáni visszavonása:*

Kiadások:

Személyi juttatások	-1 179 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	-377 e Ft

Bevételek:

Visszautalandó költségvetési támogatás

-1 556 e Ft

Ezen pénzösszeg a létszámleépítés, valamint a 13. havi illetmény-előleg elszámolásával kapcsolatban visszarendezésre kerülő különbözet.

11. Előirányzat-maradvány elszámolása

A tárgyévet megelőző időszakban (2006. évben) keletkezett és jóváhagyott előirányzat-maradvány levezetése:

2006. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány:

ezer

forintban

Ssz.	Megnevezés	Szla, Megr.	Személyi	Járulék	Dologi	Intézményi beruházás	Maradvány
1.		szla			172		172
2.		szla			561		561
3.		szla			49		49
4.		szla			40		40
5.		szla			20		20
6.		szla			50		50
7.		szla			36		36
8.		szla			6		6
9.		szla			118		118
10.		szla			92		92
11.		szla			3		3
12.		szla			29		29
13.		szla			380		380
14.		szla			50		50
15.		szla			30		30
16.		szla			1		1
17.		szla			162		162
18.		szla			28		28
19.		szla			105		105
20.		szla			483		483
21.		szla			105		105
22.		szla			9		9
24.		szla			62		62
25.		szla			1		1
26.		szla			22		22
27.		szla			26		26
28.		szla			30		30
29.		szla			56		56
31.		szla			81		81
32.		szla			40		40
33.		szla			79		79
34.		megr.			260		260
35.		szerz.			62		62
36.		szerz.			264		264
37.		megr.			65		65
38.		megr.			211		211
39.		szerz.			283		283
40.		megr.			46		46
41.		megr.			138		138

42.		megr.			110		110
43.		megr.			12		12
44.		megr.			124		124
45.		megr.			91		91
46.		szerz.			200		200
47.		megr.			46		46
49.		szerz.			14000		14000
50.			4397				4397
51.			2462				2462
52.			771				771
53.			189				189
54.			600				600
55.			2796				2796
56.				2336			2336
57.				1428			1428
58.				389			389
59.				174			174
60.				915			915
61.		megr.				413	413
62.		megr.				5 360	5360
63.		217/1998 Korm.r.			307		307
Összesen:			11 215	5 242	19 145	5 773	41 375

A fentiekben részletezett kötelezettségvállalással terhelt 2006. évi előirányzat-maradvány tartalmaz 937 e Ft előirányzat nélküli pénzmaradványt is, mely összegek 2007. évben teljes egészében felhasználásra kerültek.

A tárgyévben (2007.) keletkezett előirányzat-maradvány levezetése:

2007. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány:

ezer

forintban

Ssz.	Megnevezés	Szla, Megr.	Személyi	Járulék	Dologi	Intézményi beruházás	Maradvány
1.		szla.			97		97
2.		szla.			629		629
3.		szla.			5		5
4.		szla.			5		5
5.		szla.			1 143		1 143
6.		szla.			691		691
7.		szla.			92		92
8.		szla.			329		329
9.		szla.			466		466
10.		szla.			96		96
11.		szla.			82		82
12.		szla.			270		270
13.		szla.			188		188
14.		szla.			148		148
15.		szla.			64		64
16.		szla.			320		320
17.		szerz.			16		16
18.		szerz.			79		79
19.		szerz.			539		539

20.		szerz.			608		608
21.		szerz.			153		153
22.		szla.			162		162
24.		szerz.			140		140
25.		szla.			68		68
26.		szerz.			223		223
27.		szla.			22		22
28.		szla.			50		50
29.		szla.			22		22
31.		szla.			156		156
32.		szerz.			68		68
33.		szla.			178		178
34.		szla.			1 282		1 282
35.		szla.			30		30
36.		szla.			130		130
37.		szla.			30		30
38.		szla.			10		10
39.		szla.			158		158
40.		szla.			188		188
41.		szla.			352		352
42.		szla.			18		18
43.		szla.			250		250
44.		szla.			114		114
45.		szla.			252		252
46.		szla.			252		252
47.		szla.			36		36
49.		szla.			482		482
50.		szla.			520		520
51.		217/1998			116		116
52.		Korm.r.			1		1
53.		megr.			66		66
54.		megr.			145		145
55.		megr.			200		200
56.		megr.			387		387
57.		megr.			71		71
58.		megr.			231		231
59.		megr.			33		33
60.		szla.				465	465
61.		szla.				777	777
62.		szla.				2 581	2 581
63.		szla.				182	182
64.		megr.				374	374
65.		megr.				1 091	1 091
66.		megr.				2 331	2 331
67.		megr.				5 834	5 834
68.		megr.				4 360	4 360
69.		megr.				918	918
70.			11 580				
71.			1 315				
72.			2				
73.			445				
74.			597	6201			
75.			2 103	2413			
76.				890			
77.			10 488				

78.			1			
Összesen:		26 530	9 505	12 463	18 913	67 411

A fentiekben részletezett 2007. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 2008. évben előirányzat-módosítással fog felhasználásra kerülni.

III. EGYÉB

1. Gazdasági társaságban való részvétel

Gazdasági társaságban Felügyelőségünk nem vett részt, alapítványnak nem tagja.

2. Társadalmi szervezetek támogatása

Felügyelőségünk társadalmi szervezetet nem támogatott.

3. Vagyongazdálkodás

A vagyongazdálkodási program végrehajtását az alábbi táblázatok tartalmazzák.

Kiadások

Kiemelt előirányzat	Vagyonelem megnevezése	Vagyongazd. Programban szereplő költség (eFt)	Teljesített költség (e Ft)	
			2007. évben teljesült	2008. évre áthúzódó
Felújítás		1 400	4 700	0
Összesen:		1 400	4 700	0
Intézményi beruházás	Szoftver beszerzés	0	531	181
	Számítástechn. és ügyvitel- technikai eszközök besz.	413	1 544	0
	Laboratóriumi műszerek, eszközök beszerzése	0	1 670	374
	Egyéb gép beszerzés	1 840	5 511	2 581
	Egyéb épülethez kapcsolódó beruházások	2 160	508	15 777
	Jármű (szgk.)	5 360	16 687	0
Összesen:		9 773	26 451	18 913
Karbantartás		23 000	14 282	622
Összesen:		23 000	14 282	622
Mindösszesen:		33 760	45 433	19 535

Térítésmentes átadás / átvétel:

2007. évben térítésmentes átvétel keretében az alábbi eszközök kerültek a Felügyelőséghez:

- KvVM-ből számítástechnikai eszközök (4 db nyomtató) 332 e Ft,
- Felső-Tisza vidéki KTVF-től 1 db por-mintavevő készülék 7 426 e Ft.

Térítésmentesen az alábbi eszközöket adtuk át:

- KÖR-KÖVIZIG-nek 16 db klíma berendezés, 4 db bútor, irodaház és telek területarányos értéke 10 949 e Ft,
- Tiszántúli KTVF-nek 1 db spektrofotométer 4 000 e Ft.

Bevételek

Vagyonelem megnevezése	Vagyongazdálkodási programban szereplő bevétel (eFt)	2007. évben teljesített bevételek (eFt)	Többletteljesítés (eFt)
Lakókocsi bérbeadása	250	265	15
Irodahelyiség bérbeadása	1 200	1 638	438
Üdülőszálló Siófok	480	675	195
Szarvasi üdülő	240	353	113
Gyulai vendégszoba	80	190	110
Hajó bérbeadás	8	6	-2
Gépkocsi bérlés	0	14	14
Szolgálati lakás bérbeadás	160	240	80
Összesen:	2 418	3 381	963

4. Nemzetközi támogatások, éven túli kötelezettségvállalások

Felügyelőségünk valamint a Gazdasági és Közlekedési Minisztérium (Gazdasági Versenyképesség operatív Program Irányító Hatóság), mint támogató képviselőként eljáró Kutatásfejlesztési Pályázati és Kutatáshasznosítási Iroda között 2005. június 29.-én megkötött Támogatási Szerződés forrása 75 %-ban Európai Regionális Fejlesztési Alapból származó Európai Közöségi hozzájárulás, a fennmaradó 25 %-ban pedig támogató minisztérium által kezelt hazai központi költségvetési előirányzatból származó hozzájárulás.

A „Fotoakusztikus korommérő rendszer fejlesztése és tesztelése” tárgyban támogatott K+F projekt teljes egészében vissza nem térítendő támogatásból valósul meg, a feladat elvégzésével kapcsolatban saját forrás igénybevétele nem szükséges.

A támogatási szerződés alapján Felügyelőségünk 75 %-ban előleg igénybevételére jogosult, a fennmaradó 25 % a pénzügyi elszámolás elfogadását követően kerül kifizetésre.

A GVOP által 2007-ban utalt előleg összege 4.031 eFt, melynek összege teljes mértékben felhasználásra került. A GVOP-3.1.1-2004-05-0302/3.0 pályázat 2007.12.31-vel elszámolásra került.

A pályázattal kapcsolatos bevételek és kiadások alakulása:

	2005.	2006.	2007.	2008.
Bevétel	4.031	1.599	4.031	6.465
Kiadás	1.859	6.864	7.403	-

Fejezeti kezelésű előirányzat terhére vállalt éven túli kötelezettség nincs.

5. FEUVE rendszer működése

Az Felügyelőség a 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 149. § (2) bekezdés c, pontja alapján az alábbi módon értékeli FEUVE rendszerének működését:

Általános értékelés:

Az Felügyelőség folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályzatainak kialakítása teljes körűen megtörtént. Ennek keretében kialakításra került a Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, a Kockázatkezelési Szabályzat, valamint az Ellenőrzési nyomvonal eljárásrendje. Elkészítésre kerültek a főfolyamatokat és folyamatokat tartalmazó ellenőrzési nyomvonalak is – táblázatos formában.

Elkészült a kialakult intézményi fölépítést rögzítő Szervezeti és Működési Szabályzat, amelyet az Felügyelőség a Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztérium felé jóváhagyásra fölterjesztett.

Az **előzetes vezetői ellenőrzéssel** kapcsolatosan a Felügyelőség elkészítette a jogszabály által előírt Kockázatkezelési Szabályzatot, melyben meghatározta a kockázatkezelés rendjét és a kockázatkezeléssel kapcsolatos feladatköröket. Ehhez kapcsolódóan azonosításra kerültek a prioritást élvező felügyelőségi kockázatok, melyből – az előírt szakmai paramétereknek megfelelően - öt azonosított kockázat a belső ellenőri fókuszra képezi. A 2008. évi, éves belső ellenőri tervezés már e kockázat-azonosítás, kockázatelemzés alapján készült úgy, hogy a középvezetői javaslatokat és a jogszabály által előírt belső ellenőrzéseket tartalmazza az éves terv. A teljes kockázatazonosítást és kockázatelemzést Felügyelőségünk a KvVM-nek 2007. november 15-i határidővel, a belső ellenőrzési tervezés keretein belül megküldte.

Felügyelőségünk elkészítette a kockázatok megjelölését mind felügyelőségi szinten, mind az egyes osztályokra vonatkoztatottan. A kockázatok azonosítása 2007. évben megtörtént, a kockázati szintek meghatározására, a belső ellenőrzési fókusz pedig kialakításra került. Kockázati térkép 2006. év folyamán készült, így ez a 2008. évi belső ellenőrzési feladatok közé sorolódik a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.

A **folyamatba épített vezetői ellenőrzéssel** kapcsolatosan a Felügyelőség elkészítette ellenőrzési nyomvonalának eljárásrendjét a jogszabályi előírásoknak megfelelően. Felülvizsgálatra kerültek az ellenőrzési nyomvonal táblázatai, melyek az Felügyelőség ellenőrzési nyomvonalának eljárásrendjével egyetemben a fölterjesztett Szervezeti és Működési Szabályzat mellékletét képezik.

Az ellenőrzési nyomvonal a KvVM által megfogalmazott irányelvek alapján táblázatos formában készült el a számviteli, gazdálkodási és egyes szakmai területekre vonatkozóan. Az ellenőrzési nyomvonalat Felügyelőségünk folyamatosan bővíti, aktualizálja. Felügyelőségünk arra törekszik, hogy ellenőrzési nyomvonalai minél jobban lefedjék az intézmény teljes működését szolgálva ezzel az egyre hatékonyabb feladatellátást.

A vonatkozó jogszabályoknak megfelelően a Felügyelőség ellenőrzési nyomvonalát az igazgató évente egyszer felülvizsgálta a Felügyelőség megbízott belső ellenőrével. A felülvizsgálattal párhuzamosan az ellenőrzési nyomvonal aktualizálását is elvégzi a megbízott belső ellenőr, aki az éves belső ellenőrzési tervben köteles szerepeltetni az ellenőrzési nyomvonal aktualizálását és felülvizsgálatát. 2007. év folyamán e terület belső ellenőrzése és a párhuzamos aktualizálás megtörtént.

Az **utólagos vezetői ellenőrzés** keretében a Felügyelőség rendelkezik aktualizált Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és szabályai című szabályzattal. A szabályzat a Szervezeti és Működési Szabályzat mellékletét képezi. Felügyelőségünk a szabálytalanságokkal kapcsolatos nyilvántartását – a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően - elkülönítetten vezeti.

Szeged, 2008. április 4.

Kardos Sándor
igazgató

Gyányi Attila
gazd.igh.