

SZÖVEGES INDOKLÁS

**az Alsó-Tisza vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és
Vízügyi Felügyelőség
2008. évi költségvetési beszámolójához**

I. Általános indoklás

I. 1. Az intézmény 2008. évi szakmai tevékenységének és működésének összefoglalása:

- **2008-ra tervezett szakmai feladatok, ebből megvalósult, illetve 2009-re áthúzódó:**

Hatósági tevékenységünk a számok tükrében:

A Felügyelőség összes bejövő ügyiratforgalma 56.334 db, kimenő ügyiratforgalma 31.986 db volt. A tervezett 845 db ellenőrzéssel szemben hatósági hatáskörünkhöz kapcsolódóan 1320 db ellenőrzést folytattunk le, 331 beérkezett panaszügyet vizsgáltunk ki. Az ellenőrzések közül 165 telephelyet a „Zöld kommandó” keretében teljesítettünk. Az ügyfelek 3198 db igazgatási szolgáltatási díjas eljárást indítottak. A saját hatáskörben befejezett eljárások száma 4377 db, ebből a kiadott igazolásoké 429 db volt. Hatósági nyilvántartási feladatainkhoz kapcsolódóan 15041 db adatlapot kezeltünk (bejelentőlapok, hatósági nyilvántartás vezetése, adatkérések teljesítése, stb.). 11781 db szakhatósági állásfoglalást adtunk ki. 15 büntetőeljárást kezdeményeztünk. 2008. évben I. fokú eljárásban összesen 168.490.405,- Ft bírságot szabtak ki, melyből 62.681.293,- Ft összegű bírság vált jogerőssé.

Fontosabb eljárásaink:

1. A Szőreg-1. földalatti gáztároló kivitelezéséhez kapcsolódó hatósági eljárásokban soron kívül adtuk ki szakhatósági állásfoglalásunkat.
2. A Daimler-Benz Kecskemétre tervezett gyárának területfoglalásához szükséges hatósági eljárást, a jogszabályi előírásoknak megfelelően, kiemelten kezeltük. A környezetvédelmi engedélyezés előzetes szakasza lezárult.

Hulladékgazdálkodás:

1. A volt kunbajai T. Sz. major területéről 2008. év őszén a német eredetű, bálázott hulladék Németországba visszaszállítása megtörtént. Egyúttal felmérésre került az illetékességi területen található valamennyi érintett helyszínen a bálázott hulladék állapota, és az ártalmatlanítási kötelezettség végrehajtásának ellenőrzése, illetve a szükséges hatósági intézkedések is megtörténtek.
2. A „zöldkommandós” ellenőrzés keretében számos illegális fémátvevő hely került felderítésre, köztük egy engedély nélkül létesített MÉH telep is, ahol a felügyelőség nagy mennyiségű fémhulladékot talált. A fémhulladék begyűjtése lakosságtól, hulladékot termelő cégektől történt. A felügyelőség a társhatóságokkal eredményes munkakapcsolatot alakított ki. Az ellenőrzésekre több esetben az illetékes rendőrkapitányságok munkatársaival, a közlekedési hatóság és a munkavédelmi felügyelőség dolgozóival együttesen került sor, így az egyes hatóságok a szükséges intézkedésüket azonnal saját hatáskörükben eljárva tudták megindítani.
3. Átadásra került a Homokhátsági regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer működtetéséhez szükséges két lerakó, a kiskunhalasi és a felgyői.
4. Az illetékességi területen megépültek, illetve részben építés alatt vannak a lakossági hulladékudvarok, melyek használatbavételi engedélyezési eljárásai lezárultak, részben folyamatban vannak. A megépült hulladékudvarok elő fogják segíteni a kiemelt

hulladékáramok eddig lerakásra kerülő részének eltérítését, a hasznosítható frakciók elkülönített gyűjtését.

5. Területünkön számos települési szilárd hulladéklerakó rekultivációs munkálatai zajlanak, jóváhagyott rekultivációs engedély birtokában.

Levegőtisztaság-védelem:

1. Az orosházi öblösüveggyárnál megkezdődtek a szilárdanyag kibocsátás határérték alá csökkentését célzó műszaki beruházások.
2. A térség egyetlen veszélyes hulladék égetője a SZOTE Kht., egészségügyi veszélyes hulladék égetését végzik. 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. A Duna bal partján a nagyvízi meder kijelölésével kapcsolatos nagyszámú hatósági eljárás lefolytatása, és az ingatlan nyilvántartásba történő bejegyeztetése jelentős feladatot rótt ránk.

Természetvédelem:

1. A Natura 2000 területek ingatlan-nyilvántartásba történő bejegyeztetése a Dél-dunántúli KTVF-től átvett bajai kirendeltség „illetékességi területén” az illetékességi területek módosulása után felügyelőségünkre háruló feladattá vált.
2. 2008-ban Röszeke, Tompa és Nagylak határállomásokon 18 alkalommal kérte a Vámhivatal szakértői közreműködésünket természetvédelmi oltalom alatt álló fajok engedély nélküli behozatala miatt. Összesen 8 személy ellen sikerült a helyszínen a természetvédelmi bírságot lefolytatni és a bírsághatározatot helyben kézbesíteni, összesen 410 000 Ft értékben. A többi esetben utólagos eljárás folyik vagy ismeretlen az elkövető.

Környezetvédelmi Laboratórium:

Elvégzett feladatok (szakágazati bontásban):

Terület	Minta/mérés szám ¹ (db)		Külső bevétel (eFt)
	Állami	Megbízásos	
Felszíni víz	327+8	19+3	1050
Talaj, felszín alatti víz	23+253	17+147	143+5363
Ltv emisszió	9	23	8071
Zaj	19	0	0
Hulladék, szennyvíz, iszap	6+45+0	6+7+1	153+619+0
Ltv immiszió	6543, >90% ²	4	2809
Összesen:			18208 ³

¹ Minőségbiztosítás nélkül.

² Mérőkonténer adatérvényessége.

³ További elvégzett munkák is vannak, melyek 2009-ban kerülnek kifizetésre.

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

- 2008. évi XCI. törvény a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény, a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény, valamint egyéb törvények módosításáról
- 2008. évi LXIX. törvény a környezetvédelmi termékdíjról, továbbá egyes termékek környezetvédelmi termékdíjáról szóló 1995. évi LVI. törvény módosításáról
- 2008. évi XLIX. törvény a nemzetgazdaságilag kiemelt építési beruházások megvalósításának elősegítése érdekében egyes törvények módosításáról
- 2008. évi V. törvény a környezetben tartósan megmaradó szerves szennyező anyagokról szóló Stockholmi Egyezmény kihirdetéséről
- 362/2008. (XII. 31.) Korm. rendelet a Nemzeti Hírközlési Hatóság eljárásában közreműködő szakhatóságok kijelöléséről, valamint egyes szakhatósági közreműködések megszüntetéséről és módosításáról
- 361/2008. (XII. 31.) Korm. rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi és tájvédelmi szakértői tevékenységről szóló 378/2007. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról
- 358/2008. (XII. 31.) Korm. rendelet a telepengedély, illetve a telep létesítésének bejelentése alapján gyakorolható egyes termelő és egyes szolgáltató tevékenységekről, valamint a telepengedélyezés rendjéről és a bejelentés szabályairól
- 346/2008. (XII. 30.) Korm. rendelet a fás szárú növények védelméről
- 313/2008. (XII. 22.) Korm. rendelet a környezetvédelmi termékdíj-mentesség, a termékdíj visszaigénylésének és átvállalásának, valamint a használt gumibroncs behozatalának feltételeiről szóló 53/2003. (IV. 11.) Korm. rendelet módosításáról
- 310/2008. (XII. 20.) Korm. rendelet az ózonréteget lebontó anyagokkal és egyes fluortartalmú üvegházhatású gázokkal kapcsolatos tevékenységekről
- 292/2008. (XII. 10.) Korm. rendelet a veszélyeztetett vadon élő állat- és növényfajok nemzetközi kereskedelmét szabályozó nemzetközi és európai közösségi jogi aktusok végrehajtásának egyes szabályairól
- 207/2008. (VIII. 27.) Korm. rendelet a nemzetgazdaságilag kiemelt építési beruházások megvalósításának elősegítése érdekében egyes kormányrendeletek módosításáról
- 192/2008. (VII. 30.) Korm. rendelet a Kecskemét közigazgatási területén megvalósuló nagyberuházással összefüggő közigazgatási hatósági ügyek kiemelt jelentőségű ügyé nyilvánításáról
- 190/2008. (VII. 29.) Korm. rendelet a nehéz tehergépkocsik közlekedésének korlátozásáról
- 181/2008. (VII. 8.) Korm. rendelet az elemek és az akkumulátorok hulladékainak visszavételéről
- 136/2008. (V. 16.) Korm. rendelet az országhatáron áterjedő környezeti hatások vizsgálatáról szóló, Espoóban, 1991. február 26-án elfogadott ENSZ EGB egyezmény Szófiában, 2001. február 17-én elfogadott első módosításának, valamint Cavtatban, 2004. június 4-én elfogadott második módosításának kihirdetéséről
- 118/2008. (V. 8.) Korm. rendelet egyes kormány- és miniszteri rendeleti szintű jogszabályok és jogszabályi rendelkezések technikai deregulációjáról

- 78/2008. (IV. 3.) Korm. rendelet a természetes fürdővizek minőségi követelményeiről, valamint a természetes fürdőhelyek kijelöléséről és üzemeltetéséről
- 77/2008. (IV. 3.) Korm. rendelet egyes útépitési beruházások megvalósításával összefüggő közigazgatási hatósági ügyek kiemelt jelentőségű ügyé nyilvánításáról
- 64/2008. (III. 28.) Korm. rendelet a települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól
- 15/2008. (I. 30.) Korm. rendelet a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról
- 14/2008. (I. 30.) Korm. rendelet az üvegházhatású gázok kibocsátási egységeinek kereskedelméről szóló 2005. évi XV. törvény végrehajtásának egyes szabályairól szóló 213/2006. (X. 27.) Korm. rendelet módosításáról
- 13/2008. (I. 30.) Korm. rendelet a 2008-2012 közötti időszakra vonatkozó Nemzeti Kiosztási Terv kihirdetéséről, valamint a kibocsátási egységek kiosztásának részletes szabályairól
- 34/2008. (XII. 31.) KvVM rendelet a felszíni vizek megfigyelésének és állapotértékelésének egyes szabályairól szóló 31/2004. (XII. 30.) KvVM rendelet módosításáról
- 33/2008. (XII. 31.) KvVM rendelet a felszín alatti vizek vizsgálatának egyes szabályairól szóló 30/2004. (XII. 30.) KvVM rendelet módosításáról
- 31/2008. (XII. 31.) KvVM rendelet a környezetvédelmi termékdíjról, továbbá egyes termékek környezetvédelmi termékdíjáról szóló 1995. évi LVI. törvény végrehajtásáról szóló 10/1995. (IX. 28.) KTM rendelet módosításáról
- 30/2008. (XII. 31.) KvVM rendelet a vizek hasznosítását, védelmét és kártételeinek elhárítását szolgáló tevékenységekre és létesítményekre vonatkozó műszaki szabályokról
- 27/2008. (XII. 3.) KvVM-EüM együttes rendelet a környezeti zaj- és rezgésterhelési határértékek megállapításáról
- 24/2008. (X. 8.) KvVM rendelet a védett tokfajok hasznosításáról
- 21/2008. (VIII. 30.) KvVM rendelet az elemek és akkumulátorok, illetve hulladékaik kezeléséről
- 18/2008. (VI. 19.) 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
- 3/2008. (II. 5.) KvVM rendelet a természetvédelmi kezelési tervek készítésére, készítőjére és tartalmára vonatkozó szabályokról
- 127/2008. (IX. 29.) FVM rendelet a tenyésztett víziállatokra és az azokból származó termékekre vonatkozó állat-egészségügyi követelményekről és a víziállatokban előforduló egyes betegségek megelőzéséről és az azok elleni védekezésről
- 59/2008. (IV. 29.) FVM rendelet vizek mezőgazdasági eredetű nitrátszennyezéssel szembeni védelméhez szükséges cselekvési program részletes szabályairól, valamint az adatszolgáltatás és nyilvántartás rendjéről
- 50/2008. (IV. 24.) FVM rendelet az egységes területalapú támogatások és egyes vidékfejlesztési támogatások igényléséhez teljesítendő Helyes Mezőgazdasági és Környezeti Állapot fenntartásához szükséges feltételrendszer, valamint az állatok állategységre való átváltási arányának meghatározásáról
- 14/2008. (IV. 3.) GKM rendelet a bányászati hulladékok kezeléséről

- **szervezeti változások, feladatátcsoportosítások és azokat kiváltó okok:**

2008. évben két szervezeti változás volt Felügyelőségünkön:

1. A környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról szóló 15/2008. (I. 30.) Korm. rendelet rendelkezései folytán 2008. április 1. napi hatállyal megváltozott Felügyelőségünk illetékességi területe.

Ennek következményeként a korábbi Gyulai Kirendeltségünk a Tiszántúli KTVF (Debrecen) részére került átadásra, Felügyelőségünk pedig a Dél-dunántúli KTVF-től (Pécs) vette át a Bajai Kirendeltséget.

Az illetékességi terület megváltozására és az ahhoz kapcsolódó szervezeti változásra tekintettel módosítottuk az SZMSZ-t is. A Kirendeltség jogállása a korábbiakhoz képest annyiban változott, hogy a Felügyelőség illetékességi területének közvetlenül a Kirendeltséghez utalt részén a kirendeltség-vezetőt hatósági ügyekben is kiadmányozási joggal ruházza fel az SZMSZ. Korábban csak szakhatósági ügyekben és a hatósági eljárásokban a közbenső intézkedések vonatkozásában volt kiadmányozási joga a kirendeltség-vezetőnek. Az SZMSZ szintjén megerősítettük a hatósági, szakmai és funkcionális szervezeti egységek koordinációs jogosultságát a Kirendeltség felett.

2. 2008. május 1. napi hatállyal – a Szakértői Irodán belül, önálló osztályként – létrehozásra került a Komplex Engedélyezési Osztály (KEX).

A KEX feladat- és hatáskörébe tartozik – a hulladékégetők és hulladéklerakók kivételével –

- a) az egységes környezethasználati engedélyezési eljárással,
- b) a környezetvédelmi engedélyezési eljárással,
- c) az önkéntes teljesítményértékeléssel,
- d) a teljes körű felülvizsgálati eljárással,
- e) az előzetes vizsgálati eljárással

kapcsolatos szakértői feladatok ellátása, továbbá az a) pontban meghatározott eljárással érintett telephelyekre vonatkozó

- a) vízjogi engedélyezési eljárással, és
- b) valamennyi szakhatósági eljárással

kapcsolatos szakértői feladatok ellátása.

2.) *Előirányzatokkal való gazdálkodás*

Sorszám	Hatáskör	Megnevezés	Összesen	Személyi	Járulékok	Dologi	Átadott pe.	Kölcsönök	Fel- újítás	Beru- házás	Tám. értékű működ. kiadás
1.		Eredeti előirányzat	814 783	486 636	155 720	141 037				31 390	
2.	F	OKKP végrehajtása	22 000			22 000					
3.	I	2007.évi előirányzat-maradvány	67 411	26 530	9 505	12 463				18 913	
4.	K	2007.évi 13.havi illetmény 2008.évi fedezete	19 586	14 838	4 748						
5.	I	Kiemelt előirányzatok köz.átcsoport				- 240	+ 240				
6.	F	GYULA-BAJA átadás-átvétel	118 632 - 119 299	68 168 - 67 537	21 814 - 21 612	28 650 - 30 150					
7.	K	Prémiumévek program	6 670	5 057	1 613						
8.	K	Illetményemelés	24 869	18 961	5 908						
9.	I	Pénzeszköz átvétel DD-KTVFtől	1 500	1 500							
10.	I	Többletbevétel rendezése	2 999						2 999		
11.	I	GVOP pályázat	6 462	2 046	4 19	2 119				1 878	
12.	F	Víz-és környezeti kárelhárítás	125	63	20	42					
13.	K	2008.évi eseti kereset-kiegészítés	2 684	2 033	651						
14.	K	Előrehozott öregségi nyugdíj.jog.kapcsolódó felmentés	8 328	6 309	2 019						
15.	K	Prémiumévek program	6 797	5 153	1 644						
16.	I	Pénzeszköz átvétel DD-KTVFtől	3 000								3 000
17.	I	Többletbevételből pénzeszköz átadás TI-KTVF-nek	7 398								7 398
18.	F	OKKP végrehajtása	4 000	2 400	768	832					
19.	I	Többletbevétel rendezése	45 400	38 300	7 100						
20.	K	Prémiumévek program	8 122	6 157	1 965						
21.	K	2008.évi eseti kereset-kiegész./I.	55	42	13						
22.	I	Kölcsönök nyújtása	7 250					7 250			
23.	K	2008.évi eseti kereset- kiegész./II.	3 960	3 000	960						
24.	I	Többletbevétel rendezése	10 719			10 000			719		
25.	I	Többletbevétel rendezése	43 500	30 000	2 000	10 000			1 500		
26.	I	Többletbevétel rendezése	27 200	8 300	1 700	10 000			3 500	3 700	
27.	K	Prémiumévek program	4 351	3 435	1 096						
28.	I	Többletbevétel rendezése	2 700			2 000			200	500	
<i>Módosítások összesen:</i>			<i>336 599</i>	<i>174 755</i>	<i>42 331</i>	<i>67 716</i>	<i>240</i>	<i>7 250</i>	<i>8 918</i>	<i>24 991</i>	<i>10 398</i>
2008. évi módosított előirányzat összesen:			1 151 382	661 391	198 051	208 753	240	7 250	8 918	56 381	10 398
<i>Teljesítés:</i>			<i>1 140 705</i>	<i>665 812</i>	<i>201 914</i>	<i>199 979</i>	<i>240</i>	<i>7 250</i>	<i>4 070</i>	<i>51 042</i>	<i>10 398</i>
Előirányzat nélküli érdekeltségi jutalom			35 516	26 907	8 609						
2008. évi előirányzat maradvány összesen:			46 193	22 486	4 746	8 774			4 848	5 339	
2008. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat nélküli pénzmaradvány:			4 545			4 545					
2008. évi maradvány összesen:			50 738	22 486	4 746	13 319			4 848	5 339	

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	106 676 e Ft
– Munkaadókat terhelő járulékok	20 724 e Ft
– Dologi kiadások	46 342 e Ft
– Kölcsönök	7 250 e Ft
– Támogatásértékű működési kiadások	10 398 e Ft
– Egyéb műk.célú pénzeszköz átadás	240 e Ft
– Intézményi beruházási kiadások	24 991 e Ft
– Felújítás	8 918 e Ft

A jogcímet tekintve előirányzat maradvány felhasználása címén (3. sorszám), kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás címén (5. sorszám), a többletbevétel felhasználása címén (10.,17.,19.,24.,25.,26.,28. sorszám), dolgozóknak lakásvásárlásra nyújtott kölcsönök címén (22. sorszám), valamint egyéb átvett feladatokhoz kapcsolódóan került sor intézményi hatáskörű előirányzat módosításra.

A 2007. évről áthúzódó kötelezettségvállalások 2008. 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	64 985 e Ft
– Munkaadókat terhelő járulékok	20 617 e Ft

A személyi juttatások illetve a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatát

- a köztisztviselők 2007. év után járó 13. havi illetménye 2008. évi részlete kifizetésének a fedezetére egyszeri jellegű, kormányzati hatáskörben végrehajtott pótelőirányzat (4. sorszám),
- a prémiumévek programmal, valamint a különleges foglalkoztatási állománnyal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek költségvetési megtérítésének fedezetére egyszeri jellegű, kormány hatáskörű pótelőirányzat (7.,15.,20.,27.sorszám),
- a dolgozók 2008. évi illetményemelésének fedezetére kormány hatáskörű bázisképző pótelőirányzat (8. sorszám),
- 2008. évi eseti kereset-kiegészítés fedezetére egyszeri jellegű, kormány hatáskörű pótelőirányzat (13.,21.,23. sorszám)

- előrehozott öregségi nyugdíj jogosultság feltételeivel rendelkező köztisztviselők felmentéséhez kapcsolódó egyes kifizetések támogatására kormány hatáskörű pótelőirányzat (14. 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	3 094 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	990 e Ft
- Dologi kiadások	21 374 e Ft

A személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok valamint a dologi kiadások kiemelt előirányzatát az OKKP program végrehajtására fejezeti hatáskörben egyszeri jellegű, bázis nem képző módon végrehajtott előirányzat (2.,18. sorszám), a víz- és környezeti kárelhárítással kapcsolatos költségek fedezetére fejezeti hatáskörben, egyszeri jelleggel végrehajtott előirányzat (12., sorszám), valamint Gyulai ill. Bajai Kirendeltség átadás-átvételével kapcsolatos fejezeti hatáskörben, bázisképző módon végrehajtott előirányzat (6. 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. Államháztartási tartalék képzés és maradvány képzés teljesítése

Felügyelőségünknek 2008. évben nem volt előírt maradványképzési kötelezettsége.

3.) Egyebek

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 2008. december 31-i záró létszámot tükrözi.

Végzettség	Vezetők	HO	HGO	LZO	KEX	TVO	VTO	KGO	Labor	Titk. Közp. Iktató, Info	Kirendeltség	Összesen
Felsőfokú végzettség												
- egyetem	11	15	6	6	7	5	12		14	2	8	86
- főiskola	2	1	2	2	2	1	3	3	1	2	7	26
Középfokú köztisztviselő			1	1			2	7	11	12	1	35
Középfokú végzettségű ügykezelő												
8 általános (fizikai) MT sz.									1	1		2
Összesen:	13	16	9	9	9	6	17	10	27	17	16	149

A költségvetés által engedélyezett létszám 150, amelyből üres állás 1 volt.

Be- és kilépők 2008. 01. 01. és 2008. 12. 31. között:

Belépett 60 fő, a kilépett 39 fő, az alábbi indokokra tekintettel:

1. A 2024/2008. Korm. határozat (2008. február 27.) létszámfejlesztésről döntött, miszerint a Felügyelőség 136 fős engedélyezett létszámát 15-fővel megemelte.

2. A környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet módosításáról szóló 15/2008. (I. 30.) Korm. rendelet rendelkezései folytán 2008. április 1. napi hatállyal megváltozott Felügyelőségünk illetékességi területe. Ennek következményeként a korábbi Gyulai Kirendeltségünk a Tiszántúli KTVF (Debrecen) részére került átadásra, Felügyelőségünk pedig a Dél-dunántúli KTVF-től (Pécs) vette át a Bajai Kirendeltséget, így a Kirendeltségekre beosztott munkatársak tekintetében jogutódlás történt a munkáltató személyében. Az engedélyezett létszámot a 2229/2007 (XII. 5.) Korm. határozat módosítása korrigálta mínusz 1 fővel 2008. április 1-i hatállyal.

Szülési szabadság, GYES, GYED miatti távollét idejére 13 fő helyettest foglalkoztattunk.

A képzettség szerinti létszámösszetétel esetében a diplomás végzettségű köztisztviselők aránya 70 %-ról 77 %-ra emelkedett.

Étkezési hozzájárulásként 2008. évben 150 fő részére biztosítottunk 12 000,- Ft/fő meleg étkezési utalványt, míg 1 fő 7 órás részmunkaidős 10 500,- Ft, 1 fő pedig, akit 6 órában foglalkoztattunk szintén részmunkaidőben 7 500,- Ft-nak megfelelő utalványban részesült.

A prémiumévek különleges foglalkoztatási állományába tartozó 9 köztisztviselőnek havonta 3.600 Ft/fő étkezési hozzájárulást biztosítunk.

2008. évben 10 778 e Ft-ot fordítottunk ruházati költségtérítésre. A teljes munkaidőben foglalkoztatott dolgozók 77 300 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 10 488 e Ft összegben a 2007. évi előirányzat maradványból, illetve 2009. évben 11 937 e Ft összegben fizettünk a 2008. évi előirányzat maradványból.

Közlekedési költségtérítésre 1 100 e Ft-ot fordítottunk 2008. évben, melyre csak azok a köztisztviselők jogosultak, akik vidékről járnak be a Felügyelőségre.

Felügyelőségi dolgozóink közül 2008. december 31-én 90 fő önkéntes nyugdíjpénztári tag, akik havonta 2 000 Ft/fő intézményi hozzájárulásban részesültek.

Szociális juttatásban a következő címeken részesültek a dolgozók:

			ezer forintban
Megnevezés	Fő	e Ft / fő vagy e Ft / gyermek	Összeg
Temetési segély	5	40	200
Albérleti díj hozzájárulás	6	20	1150
Családalapítási támogatás	6	40	240
Iskolakezdési támogatás	52	21	1 511

Beiskolázási segélyben 73 gyermek után 52 dolgozó részesült összességében 1 511 e Ft-ban.

A személyi juttatások járulékait határidőben, hiánytalanul befizettük.

2. Dologi kiadások

	ezer forintban
Eredeti előirányzat	141 037
OKKP végrehajtása	22 000
2007. évi előirányzat maradvány	12 463
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	- 240
GYULA-BAJA átadás-átvétel	28 650
	- 30 150
GVOP pályázat	2 119
Víz- és környezeti kárelhárítás	42
OKKP végrehajtása	832
Többletbevétel rendezése	10 000
Többletbevétel rendezése	10 000
Többletbevétel rendezése	10 000
Többletbevétel rendezése	2 000
<i>Módosítások összesen:</i>	<i>67 716</i>
2008. évi módosított előirányzat összesen:	208 753
Teljesítés	199 979
2008. évi előirányzat maradvány:	8 774
2008. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat nélküli maradvány:	4 545
2008. évi maradvány:	13 319

A nagyobb tételek indoklása:

Összegét tekintve jelenős tételt jelentett az OKKP program végrehajtására kapott előirányzat (22 000 e Ft) a 10/1. pont szerint indokolva, valamint a 2007. évi dologi előirányzat kötelezettségvállalással terhelt maradványának (12 463 e Ft) felhasználása, melyek részletes felsorolását a 11. pont tartalmazza, továbbá a többletbevételből dologi kiadások előirányzatának növelésére (32 000 e Ft) azért volt szükség, mert az eredeti dologi előirányzatunk nem nyújtott fedezetet ténylegesen felmerülő kiadásainkra.

Az 2003. évben meghozott többször módosított 35-27/2003. sz. Igazgatói Utasításban kiadott takarékosági intézkedések fokozott érvényesítése, valamint a 2008. év folyamán átvett pénzeszközként kapott többletforrások biztosították a Felügyelőség működésének akadálytalan fenntartását az inflációs hatások ellenére.

3. Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás:

Eredeti előirányzat	-
Módosított előirányzat	240 e Ft
Teljesítés	240 e Ft

Kedvezményezettek:

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

Intézményi hatáskörben 240 e Ft került a fenti előirányzatra a dologi kiadások előirányzatáról átcsoportosításra.

Alapítványokat 2008. évben nem támogattunk.

4. Intézményi beruházási kiadások

Eredeti előirányzat	31 390 e Ft
Módosított előirányzat	56 381 e Ft
Teljesítés	51 042 e Ft
Előirányzat maradvány	5 339 e Ft

Szakmai beruházások:

ezer forintban

Forrás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány
2007.évi maradvány +2008.évi költségvetés +2008.évi többletbev.	Informatikai és ügyviteltechnikai beszerzések (vonalkód-nyomtató, számítógép, laptop, nyomtató, szoftver)	3 000	12 213	9 962	2 251
2007.évi maradvány +2008.évi költségvetés +2008.évi többletbev.	Egyéb épülethez kapcsolódó beruházások (napkollektor kiépítése, villanszerelési, - elektromos munkák, kandalló beépítése, festés stb.)	19 390	20 950	18 370	2 580
2007.évi maradvány +2008.évi költségvetés +2008.évi többletbev.	Egyéb gép-berendezés beszerzés (klíma, irattartó állványrendszer, laborműszer)	3 000	8 687	8 179	508
2008.évi költségvetés + 2008.évi többletbev.	Jármű (4 db)	6 000	14 531	14 531	0

Forrás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány
Összesen:		31 390	56 381	51 042	5 339

A 2008. évi intézményi beruházásaink közül a fenti tételek mind műszakilag, mind pénzügyileg a tárgyévben megvalósultak.

2009-re az alábbi beruházások megvalósulása húzódott át (**5 339 e Ft**):

- Szoftverek beszerzése 397 e Ft értékben,
- Szerver 277 e Ft értékben,
- Laboratóriumi mérőkocsiba riasztó 343 e Ft értékben,
- Laborműszer vásárlása 165 e Ft értékben,
- Központi épület beruházási munkálatai 2 580 e Ft értékben,
- Számítógépes hálózat kialakítása 1577 e Ft értékben.

5. Felújítás

Eredeti előirányzat	-
Módosított előirányzat	8 918 e Ft
Teljesítés	4 070 e Ft
Előirányzat maradvány	4 848 e Ft

ezer forintban

Szakmai jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat maradvány
Labor műszer felújítás		3 810	381	3 429
Soltvadkerti havária bázis felújítása		1 719	1 719	
Irodaépület felújítási munkálatai		1 359	140	1 219
Nyílászáró felújítása		1 143	1 143	
Tetőtéri iroda felújítása		79	79	
Iráttár felújítása		70	70	
Szobafestés, mázolás		266	66	200
Fakerítés festése, felületkezelése		472	472	
Összesen:	0	8 918	4 070	4 848

A 2008. évi felújításaink közül a fenti tételek mind műszakilag, mind pénzügyileg a tárgyévben megvalósultak.

2009-re az alábbi felújítások megvalósulása húzódott át (**4 848 e Ft**):

- Szobafestés, mázolás 200 e Ft értékben,
- Laborműszerek felújítása 1 531 e Ft értékben,
- Spektrométer felújítása 1 898 e Ft értékben,
- Irinyi J. utcai épületünk felújítási munkálatai 1 219 e Ft értékben.

6. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás

Ezen a címen 2008. évben sem előirányzat, sem teljesítés nem volt.

8. Kölcsönök

A dolgozói indokolt igények kielégítésére 2008. évben 7 250 e Ft került átutalásra 4 fő részére lakásépítési kölcsön céljából.

Az év folyamán 3 650 e Ft lakásépítési kölcsön került visszafizetésre, ill. az OTP Rt. által kifizetett kamatként jóváírásra.

A lakásépítési számla kezelésével kapcsolatban 2008. évben 59 e Ft kezelési költség merült fel kiadásként.

9. Bevételek

Bevételi előirányzat alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	220 720	356 738	361 283
Támogatás értékű működési bevétel	0	10 962	10 962
Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0
Működési célú pénzeszközök összesen:	220 720	367 700	372 245
Felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	3 718	3 718
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államházt.bel.	0	0	0
Felhalmozási célú bevétel összesen:	0	3 718	3 718
Működési költségvetési támogatás	562 673	673 913	709 429
Intézményi felhalm.kiadások költségvet.támogatása	31 390	31 390	31 390
Felügyeleti szervtől kapott támogatás összesen:	594 063	705 303	740 819
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	67 411	67 411
Lakásépítési kölcsön visszatérülése	0	7 250	7 250
Mindösszesen:	814 783	1 151 382	1 191 443

ezer forintban

A 2008. évre meghatározott intézményi működési bevételi előirányzatot (220 720 e Ft) túlteljesítettük **140 563 e Ft**-tal, amely:

- túlnyomórészt hatósági jogkörhöz köthető bevételekből (+ 116 960 e Ft) /igazgatási szolgáltatási díj, felügyeleti díj, bírság/,
- laboratóriumi szolgáltatások ellenértékéből (+ 860 e Ft),
- környezetvédelmi laboratórium épületében keletkezett tüzeset kártérítéséből (+10 720 e Ft)
- egyéb saját bevételből (+ 4 937 e Ft) / készletért., sajátos bevétel, bérleti díj /,
- ÁFA bevételből (+ 2 541 e Ft), valamint

- kötelezettségvállalással terhelt előirányzat nélküli pénzmaradványból (+ 4 545 e Ft) keletkezett.

Ingatlan-, illetve selejtezett tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel 2008. évben 3 718 e Ft volt, mely 2 874 e Ft ingatlan- (gyulai lakás bérleti joga), 125 e Ft gép, berendezés-, 719 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 2008. évben pénzbeli támogatást nem kaptunk.

A követelések változása a nyitóállományhoz viszonyítva:

	Vevők	Adósok
2008. január 1-i nyitóállomány	3 271 e Ft	19 739 e Ft
2008. évi állományváltozás	+ 826 e Ft	- 1 785 e Ft
2008. december 31-i állomány:	4 097 e Ft	17 954 e Ft

Behajthatatlan követelések év végi állománya:

2008. év előtti bírság adósok:

ezer forintban

Sorszám	Határozatszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékveszt . értéke	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 + mérési klt.
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
23	13.277-1-14/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság

25	16182-1-10/2005	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
26	28291-1-1-2/2005	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
28	32315-1-1/2006	618	Behajthatatlan	618	0	Hulladék gazdálkodási bírság 70%-a
29	10101-009/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
32	81118-7/2002	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
33	24066-006/2005	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
34	24066-010/2005	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
35	83033-3/2002	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
36	11797-005/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
37	93355-4/2003	40	Behajthatatlan	40	0	Végrehajtási bírság
38	14920-002/2006	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
39	20079-008/2005	40	Behajthatatlan	40	0	Végrehajtási bírság
40	10333-007/2006	40	Behajthatatlan	40	0	Végrehajtási bírság
41	91254/2003	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
42	16329-001/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
43	11385/2004	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
44	11385-III/2004	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
45	15667-001/2006	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
46	15668-001/2006	50	Behajthatatlan	50	0	Végrehajtási bírság
47	14776-3/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
48	14777-3/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
49	14778-3/2004	20	Behajthatatlan	20	0	Végrehajtási bírság
50	20075/2005	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
51	20076/2005	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
52	20077/2005	60	Behajthatatlan	60	0	Végrehajtási bírság
53	10101-003/2006	10	Behajthatatlan	10	0	Végrehajtási bírság
54	1033-005/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
55	1033-007/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
56	1033-008/2006	3	Behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
57	1033-010/2006	4	Behajthatatlan	4	0	VKJ mulasztási bírság
58	1033-013/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
59	1033-016/2006	69	Behajthatatlan	69	0	VKJ mulasztási bírság
60	1033-019/2006	8	Behajthatatlan	8	0	VKJ mulasztási bírság
61	1033-020/2006	5	Behajthatatlan	5	0	VKJ mulasztási bírság
62	1033-022/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
63	1033-026/2006	4	Behajthatatlan	4	0	VKJ mulasztási bírság
64	1033-037/2006	3	Behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
65	1033-040/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
66	1033-041/2006	6	Behajthatatlan	6	0	VKJ mulasztási bírság
67	1033-043/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
68	1033-047/2006	200	Behajthatatlan	200	0	VKJ mulasztási bírság
69	1033-050/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
70	1033-052/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
71	1033-059/2006	10	Behajthatatlan	10	0	VKJ mulasztási bírság
72	1033-062/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
73	1033-065/2006	10	Behajthatatlan	10	0	VKJ mulasztási bírság
74	1033-066/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
75	1033-070/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
76	1033-076/2006	12	Behajthatatlan	12	0	VKJ mulasztási bírság
77	1033-080/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
78	1033-082/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
79	1033-083/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
80	1033-091/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
81	1033-093/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság

82	1033-102/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
83	1033-103/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
84	1033-105/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
85	1033-106/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
86	1033-110/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
87	1033-111/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
88	1033-117/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
89	1033-120/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
90	1033-123/2006	4	Behajthatatlan	4	0	VKJ mulasztási bírság
91	1033-128/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
92	1033-131/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
93	1033-134/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
94	1033-138/2006	7	Behajthatatlan	7	0	VKJ mulasztási bírság
95	1033-142/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
96	1033-157/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
97	1033-158/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
98	1033-159/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
99	1033-165/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
100	1033-171/2006	3	Behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
101	1033-180/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
102	1033/183/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
103	1033-190/2006	13	Behajthatatlan	13	0	VKJ mulasztási bírság
104	1033-194/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
105	1033-195/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
106	1033-196/2006	2	Behajthatatlan	2	0	VKJ mulasztási bírság
107	1033-197/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
108	1033-215/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
109	1033-219/2006	3	Behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
110	1033-221/2006	3	Behajthatatlan	3	0	VKJ mulasztási bírság
111	1033-222/2006	1	Behajthatatlan	1	0	VKJ mulasztási bírság
116	35216-2-4/2007	20	Behajthatatlan	20	0	Eljárási bírság
120	20532-5-4/2007	100	Behajthatatlan	100	0	Eljárási bírság
125	30837-2-1/2007	9	Behajthatatlan	9	0	Hulladékgazd.bírság 70%-a
126	30837-4-1/2007	35	Behajthatatlan	3	0	Levegővédelmi bírság 70%-a
130	35026-1-6/2007	20	Behajthatatlan	20	0	Eljárási bírság
149	16954-002/2006	87	Behajthatatlan	87	0	Levegővédelmi bírság 70%-a
Összesen:		2 890		2 890		

2008. évi bírság adósok:

ezer forintban

Sorszám	Határozatszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékveszt. értéke	Leltári érték	Megjegyzés
1	37257-9-1/2007	673	Behajthatatlan	673	0	Hulladékgazdálkodási bírság 70%-a

Vevők:

ezer forintban

Sorszám	Számlaszám	Követelés összege	Követelés minősítése	Értékveszt. összege	Leltári érték	Megjegyzés
1.	1/1991	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	31	Behajthatatlan	31	0	Laborvizsgálat (Gyula)

5.	081/01	44	Behajthatatlan	44	0	Laborvizsgálat (Gyula)
6.	260/03	141	Behajthatatlan	141	0	Laborvizsgálat (Gyula)
Összesen:		394		394	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. OKKP program végrehajtása fejezeti kezelésű keret terhére megemelt kiadási bevételi előirányzatok felhasználása:

Kiadások:

Dologi kiadások 22 000 e Ft

Bevételek:

Működési költségvetés támogatása 22 000 e Ft

A keret felhasználása az Országos Környezeti Kármentesítési Program végrehajtása során a Felügyelőséghez követelés fejében átvett Szeged-Algyő FÉMSZELEKT terület 24 órás őrzésére, illetve az épületek és építmények állagmegóvási munkálatainak elvégzésére történt.

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

Kiadások:

Személyi juttatások 63 e Ft

Munkaadókat terhelő járulékok 20 e Ft

Dologi kiadások 42 e Ft

Bevételek:

Költségvetési támogatás 125 e Ft

Fenti összeg a 2008. február 28. és március 13. között a Cigányér alsó szakaszán II. fokú környezeti kárelhárítással kapcsolatos költségei során felmerült feladatok elvégzésében

részt vevő, a Felügyelőség állományába tartozó dolgozók többletmunkájának finanszírozására került felhasználásra.

3. *OKKP program végrehajtása fejezeti kezelésű keret terhére megemelt kiadási bevételi előirányzatok felhasználása:*

Kiadások:

Személyi juttatások	2 400 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	768 e Ft
Dologi kiadások	832 e Ft

Bevételek:

Költségvetési támogatás	4 000 e Ft
-------------------------	------------

A fenti előirányzat az Országos Környezeti Kármentesítési Program végrehajtása során FAVI adatlapok feldolgozásával kapcsolatosan felmerült feladatok elvégzésében részt vevő, a Felügyelőség állományába tartozó dolgozók többletmunkájának finanszírozására került felhasználásra.

11. Előirányzat-maradvány elszámolása

A tárgyévet megelőző időszakban (2007. év) keletkezett és jóváhagyott előirányzat-maradvány levezetése:

2007. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány:
forintban

ezer

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 kötelezettségvállalással terhelt 2007. évi előirányzat maradvány 2008. évben teljes egészében felhasználásra került.

A tárgyévben (2008. év) keletkezett előirányzat-maradvány levezetése:

ezer forintban

Ssz.	Megnevezés	Szla, Megr.	Személyi	Járulék	Dologi	Intézményi beruházás	Felújítás	Maradvány
1		Szerződés			164			164
2		Szerződés			344			344
3		Megr.			11			11
4		Megr.			36			36
5		Megr.			28			28
6		Szerz.			763			763
7		Megr.			175			175
8		Megr.			97			97
9		Megr.				259		259
10		Szerződés			24			24
11		Megr.			152			152
12		Megr.			25			25
13		Szerz.			2			2
14		Megr.			25			25
15		Megr.			1			1
16		Megr.			221			221
17		Megr.			47			47
18		Megr.			68			68
19		Megr.			47			47
20		Megr.			504			504
21		Megr.			36			36
22		Szerződés			33			33
23		Megr.			129			129
24		Megr.			112			112
25		Megr.				254		254
26		Megr.			27			27
27		Szerződés			10			10
28		Megr.	11 937		716			716
29		Szla			14			14
30		Megr.			73			73
31		Megr.			119			119
32		Megr.			41			41
33		Megr.				197		197
34		Megr.				83		83
35		Megr.				45		45
36		Megr.					111	111
37		Megr.					89	89
38		Megr.			60			60
39		Megr.			63			63
40		Megr.			119			119
41		Megr.			25			25
42		Megr.			92			92
43		Szerződés			88			88

44		Szerződés			283			283
45		Szerződés			110			110
46		Megr.			80			80
47		Megr.				385		385
48		Megr.				1 577		1 577
49		Szerz.			536			536
50		Megr.					572	572
51		Szerződés			613			613
52		Szerződés			1			1
53		Szerződés			325			325
54		Szerződés			974			974
55		Szerződés			682			682
56		Szerződés			374			374
57		Megr.			247			247
58		Megr.					1 898	1 898
59		Megr.			58			58
60		Megr.				283		283
61		Megr.				381		381
62		Megr.				308		308
63		Megr.					1 219	1 219
64		Megr.				384		384
65		Megr.				563		563
66			10 423					10 423
67				4 706				4 706
68		Megr.				343		343
69		Megr.					959	959
70		Megr.				277		277
71		Megr.			8			8
72		Megr.			172			172
73		Megr.			92			92
74		Megr.			112			112
75		Megr.			60			60
76		Megr.			22			22
77		Megr.			110			110
78		Megr.			180			180
79		Megr.			166			166
80		Szerződés			682			682
81		Megr.			119			119
82		Megr.			120			120
83		Megr.			15			15
84		Megr.			504			504
85		Megr.			37			37
86		Megr.			283			283
87		Megr.			252			252
88		Megr.			70			70
89		Megr.			403			403
90		Szerződés			682			682
91		Megr.			456			456
92			126	40				166
Összesen:			22 486	4 746	13 319	5 339	4 848	50 738

A fentiekben részletezett kötelezettségvállalással terhelt 2008. évi előirányzat-maradvány tartalmaz 4 545 e Ft előirányzat nélküli pénzmaradványt is, mely összegek 2009. évben előirányzat-módosítással fognak felhasználásra kerülni.

A fenti táblázat 92. sorában szereplő 2008. évi eseti kereset-kiegészítés II. ütemére kapott 3 960 e Ft-ból a 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet 66. § alapján önrevízió alapján elvonásra felajánlott előirányzat maradvány 166 e Ft.

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)	
			2008. évben teljesült	2009. évre áthúzódó
Felújítás		0	4 070	4 848
1. Összesen:		0	4 070	4 848
Intézményi beruházás	Szoftver beszerzés	145	1 112	397
	Számítástechn. és ügyvitel- technikai eszközök besz.	7 372	8 850	1 854
	Laboratóriumi műszerek, eszközök beszerzése	0	374	165
	Egyéb gép beszerzés	11 200	7 805	343
	Egyéb épülethez kapcsolódó beruházások	11 522	18 370	2 580
	Jármű (szgk.)	10 000	14 531	0
2. Összesen:		40 239	51 042	5 339
3. Karbantartás		15 139	20 490	273
4. Összesen (2+3):		55 378	71 532	5 612
Mindösszesen (1+4):		55 378	75 602	10 460

Bevételek

Vagyonelem megnevezése	Vagyongazdálkodási programban szereplő bevétel (e Ft)	2008. évben teljesített bevételek (e Ft)	Többletteljesítés (e Ft)
Lakókocsi bérbeadása	265	253	- 12
Irodahelyiség bérbeadása	1 638	1 049	- 589
Üdülőszálló Siófok	675	402	- 273
Mátraszentlászlói üdülő	0	323	323
Soltvadkerti havária bázis	0	12	12
Gyulai vendégszoba	0	14	14
Garázs bérleti díja	0	105	105
Szolgálati lakás bérbeadás	0	60	60
Összesen:	2 578	2 218	- 360

Tértítésmentes átadás / átvétel 2008. évben:

A Bajai Kirendeltség DD-KTVF-től való átvételével kapcsolatban az alábbi eszközök kerültek a Felügyelőséghez térítésmentesen: (összesen **205 310 e Ft** értékben)

- Számítástechnikai programok 41 db 20 436 e Ft értékben,
- Telkek 3 db 25 230 e Ft értékben,
- Épületek, építmények 34 db 89 905 e Ft értékben,
- Vagyoni értékű jog 1 db 1 250 e Ft értékben,
- Számítástechnikai és ügyviteli eszközök 141 db 41 710 e Ft értékben,
- Egyéb gép, berendezés 175 db 19 165 e Ft értékben,
- Gépjárművek 2 db 7 614 e Ft értékben.

A Gyulai Kirendeltség átadásával kapcsolatosan térítésmentesen az alábbi eszközöket adtuk át a DD-KTVF-nek: (összesen **193 860 e Ft** értékben)

- Számítástechnikai programok 150 db 32 467 e Ft értékben,
- Földterületek, telkek 11 db 6 964 e Ft értékben,
- Épületek, építmények 21 db 45 110 e Ft értékben,
- Vagyoni értékű jog 1 db 600 e Ft értékben,
- Számítástechnikai és ügyviteli eszközök 206 db 48 278 e Ft értékben,
- Egyéb gép, berendezés 268 db 42 957 e Ft értékben,
- Gépjárművek 5 db 17 484 e Ft értékben.

4. Nemzetközi támogatások, éven túli kötelezettségvállalások

Felügyelőségünk valamint a Gazdasági és Közlekedési Minisztérium (Gazdasági Versenyképesség operatív Program Irányító Hatóság), mint támogató képviseletében eljáró Kutatásfejlesztési Pályázati és Kutatáshasznosítási Iroda között 2005. június 29.-én megkötött Támogatási Szerződés forrása 75 %-ban Európai Regionális Fejlesztési Alapból származó Európai Közösségi 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-3.1.1-2004-05-0302/3.0 pályázat 2007.12.31-vel elszámolásra került. Az utolsó támogatás összege 2008. június 06-án került jóváírásra.

A pályázattal kapcsolatos bevételek és kiadások alakulása:

	2005.	2006.	2007.	2008.
Bevétel	4 031	1 599	4 031	6 462
Kiadás	1 859	6 864	7 403	-

A felhalmozási költségek 3 e Ft-tal túllépésre kerültek és a támogatási szerződés módosítására nem került sor, így a 16 126 e Ft támogatásból 16 123 e Ft került jóváírásra.

Fejezeti kezelésű előirányzat terhére vállalt éven túli kötelezettség nincs.

5. FEUVE rendszer működése

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

A 401/2007. (XII. 27.) Korm. rendelet az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet módosításáról 62. § (7) bekezdés h, pontja hatályon kívül helyezte az Ámr. azon pontját, mely szerint az ellenőrzési nyomvonal az SzMSz mellékletét kell, hogy képezze. 2008. január 01-től kezdődően tehát az SzMSz-nek nem része az ellenőrzési nyomvonal.

Általánosságban a FEUVE rendszer szabályzatai úgy kerültek kialakításra, hogy betarthatóak legyenek. Legnehezebb a folyamatba épített vezetői ellenőrzés szabályainak, az ellenőrzési nyomvonalnak a betartása, illetve állandó aktualizálása. Mivel itt a jogszabályok folyamatosan változnak, így az ellenőrzési nyomvonal csak akkor jó és akkor tartható be, ha a folyamatos frissítés megtörténik, ami viszont sok munka, tehát az ellenőrzési nyomvonal naprakész követése nehezen betartható.

A **folyamatba épített vezetői ellenőrzés** részeként elkészült, illetve felülvizsgálatra került a Felügyelőség ellenőrzési nyomvonalának eljárásrendje, amely jogszabályi előírásoknak megfelel és a Felügyelőségénél alkalmazott általános eljárásokat tartalmazza az ellenőrzési nyomvonal készítésével, illetve évenkénti felülvizsgálatával kapcsolatosan.

Az **ellenőrzési nyomvonal** a KvVM javaslata alapján táblázatos formában készült el a gazdálkodási területünkre vonatkozóan, melyet folyamatosan bővített a Felügyelőség. A legutolsó frissítést 2008. júniusban hajtotta végre.

A **folyamatba épített vezetői ellenőrzés** a FEUVE rendszert megelőzően is létezett és működött a Felügyelőségen az aláíráshoz, szignáláshoz, utalványozáshoz, kötelezettségvállaláshoz, stb., való jog formájában. Az eddig működő rendszerek megmaradtak és a FEUVE rendszer hatására átgondolásra kerültek. Az ellenőrzési nyomvonal azonban még megújult állapotában sem segíti a Felügyelőség munkáját, inkább egy pótmunkát ró a köztisztviselőkre.

Az **előzetes vezetői ellenőrzés** szabályozottsága megfelelő, mivel elkészült a jogszabály által előírt Kockázatkezelési Szabályzat. Felülvizsgálatát elvégeztem, a jóváhagyott szabályzaton változtatást nem javaslok. A szabályzat meghatározza a kockázatkezelés rendjét és a kockázatkezeléssel kapcsolatos feladatköröket.

Az **előzetes vezetői ellenőrzéshez** és a Kockázatkezelési Szabályzathoz kapcsolódóan, kontrolltáblák alapján azonosításra kerültek a 2008. évre vonatkozó, prioritást élvező kockázatok.

Az **utólagos vezetői ellenőrzés** szabályozottsága megfelelő. A Felügyelőség rendelkezik aktualizált Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és szabályai című szabályzattal, mely a KvVM-nek megküldött Szervezeti és Működési Szabályzat mellékletét képezi. A Felügyelőség a szabálytalanságokkal kapcsolatos nyilvántartását elkülönítetten vezeti.

Az **utólagos vezetői ellenőrzés** rendszere szabályozottság és munkafolyamat szempontjából is teljes rendszert alkot.

Szeged, 2009. február 27.

Kardos Sándor
igazgató

Gyányi Attila
gazd.igh.