

## SZÖVEGES INDOKLÁS AZ 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓHOZ

A 2007. évi költségvetési beszámolókat az alábbi jogszabályok figyelembe vételével állítottuk össze:

- 1992. évi XXXVIII. tv. az államháztartásról
- 2006. évi CXXVII. törvény a Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről
- 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet az államháztartás működési rendjéről
- 2000. évi C. tv. a számvitelről
- 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól
- 1992. évi XXIII. tv. a Köztisztviselők jogállásáról
- 2003. évi CXXIX. tv. a közbeszerzésekről
- 168/2004. (V.25.) Korm. rendelet a központosított közbeszerzési rendszerről, valamint a központi beszerző szervezet feladat- és hatásköréről
- 2007. évi CVI. törvény az állami vagyonról
- 58/2005. (IV.4.) Korm. rendelet a kincstári vagyonnal való gazdálkodásról
- 254/2007. (X.4.) Korm. rendelet az állami vagyonnal való gazdálkodásról
- 1992. évi LXXIV. törvény az általános forgalmi adóról
- 1997. évi LXXX. tv. a társadalombiztosítás ellátásaira és a magánnyugdíjra jogosultakról, valamint e szolgáltatások fedezetéről
- 195/1997. (XI.5.) Korm. rendelet a társadalombiztosítás ellátásaira és a magánnyugdíjra jogosultakról, valamint e szolgáltatások fedezetéről
- 1997. évi LXXXII. tv. a magánnyugdíjról és a magánnyugdíj-pénztárakról.
- 1998. évi LXVI. tv. az egészségügyi hozzájárulásról
- 1997. évi LXXXI. tv. a társadalombiztosítási nyugdíjellátásról
- 168/1997. (X.6.) Korm. rendelet a társadalombiztosítási nyugdíjellátásról
- 1997. évi LXXXIII. tv. a kötelező egészségbiztosítás ellátásairól
- 217/1997. (XII. 1.) Korm. rendelet a kötelező egészségbiztosítás ellátásairól
- 1993. évi XCVI. tv. az önkéntes kölcsönös biztosítópénztárakról
- 1998. évi LXXXIV. tv. a családok támogatásáról
- 223/1998. (XII.30.) Korm. rendelet a családok támogatásáról
- 2003. évi XCII. tv. az adózás rendjéről
- 1995. évi CXVII. tv. a személyi jövedelemadóról
- 172/2000. (X.18.) Korm. rendelet a központosított illetményszámfejtésről
- 37/2001. (X.25.) PM r. a központosított illetmény-számfejtési feladatokról, valamint a bér- és munkaügyi adatszolgáltatás rendjéről
- 193/2003. (XI.26.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről

## I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

### 1./ Az intézmény 2007. évi szakmai tevékenységének és működésének összefoglalása

#### 1.1. 2007-re tervezett szakmai feladatok, ebből megvalósult, illetve 2008-ra áthúzódó.

A felügyelőség 2007. év során a 347/2006. (XII.23.) Kormányrendeletben biztosított hatáskörében és illetékességi területen végezte a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi hatósági tevékenységét.

2007. január 1-jétől Felügyelőségünk látja el a Közép-Tisza-vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség (Szolnok) illetékességi területén is a hatósági tevékenység ellátásához szükséges laboratóriumi feladatokat és működteti a rendkívüli szennyezések észlelése céljából a mérő- megfigyelő rendszert.

2007. évben iktatott főszámos ügyek száma 21.095 db volt, még az alszámon iktatott iratok száma 19.207 db.

2007. január 1-jén bevezetésre került az átdolgozott iktató és ügyviteli rendszer (MOZAIK). Az új rendszer a Rudas & Karig Kft által fejlesztett Iktató Alrendszert, a saját fejlesztésű Posta programot, valamint a Statisztikai Nyilvántartó Rendszert váltotta ki.

#### Az egyes szervezeti egységek beszámolója:

##### Hatósági Iroda tevékenysége

A Hatósági Iroda 2007. év során a 347/2006. (XII.23.) Kormányrendeletben biztosított hatáskörében és illetékességi területen végezte a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi hatósági tevékenységét.

Ellátta a vízvédellel, a vízgazdálkodással, a levegőtisztaság védelemmel, a hulladékok káros hatásai elleni védelemmel, a zaj- és rezgésvédelemmel, valamint a természetvédelemmel kapcsolatos hatósági ügyekben a Szakértői Iroda által készített kiadmánytervezetek jogi kontrollját, továbbá, a felszámolási, végelszámolási ügyekben koordinálási feladatokat.

Feladataihoz tartozott még a hatósági tevékenységgel összefüggő jogértelmezési, perképviselési, hatósági feladatokhoz kapcsolódó adatszolgáltatási, hatósági nyilvántartási, statisztikai feladatok és a vízkészletjárulék nyilvántartással kapcsolatos feladatok ellátása, hatósági bizonyítványok kiállítása.

2007. évben is hatékonyan együttműködtünk az illetékességi területünkön működő önkormányzatokkal, ügyészségekkel, utóbbiak részére rendszeresen adtunk tájékoztatást a kötelezések végrehajtásával, illetve a bíróságok befizetésével kapcsolatosan.

2007. évben is a Hatósági Iroda működtette a Felügyelőség Ügyfélszolgálati Irodáját. Az Iktató csoport végezte az iratok iktatását, az irattározási feladatokat, vezette a Vízikönyvet és a Hatósági Nyilvántartó Rendszert a kiadott határozatok és szakhatósági állásfoglalásokat illetően.

Felszámolási, végelszámolási eljárásokban önálló ügyintézésben intézkedtünk a környezetvédelmi nyilatkozatok beszerzése, a szakhatóságok megkeresése iránt, valamint az eljárás lezárásaként kiadtuk a környezetvédelmi nyilatkozatot elfogadó határozatunkat stb.

2006. január 1-jén lépett hatályba a környezeti hatásvizsgálati és az egységes környezethasználati engedélyezési eljárásról szóló 314/2005. (XII.25.) Kormányrendelet. A rendelet a korábbi szabályozáshoz képest szintén új feladatokkal bővítette a Hatósági Iroda munkáját.

PI. az Előzetes vizsgálat során kötelezően tárgyalás tartása, a tárgyalásról jegyzőkönyv készítése, közmeghallgatás lebonyolítása.

2006 nyarán lépett hatályba a hulladéklerakással, valamint a hulladéklerakóval kapcsolatos egyes szabályokról és feltételekről szóló 20/2006. (IV.5.) KvVM rendelet, amelynek jogalkalmazása során felmerült problémák megoldására több ízben is részt vettünk módosítási eljárásban véleményezőként.

Előző évben több, mint 100 esetben sor került kötelezés kiadására a hulladéklerakók teljes körű felülvizsgálatának elvégzése iránt. A hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvény 56. §. (5) bekezdése értelmében a törvény hatályba lépésekor üzemelő hulladéklerakó környezetvédelmi, műszaki megfelelőségének megállapítására teljes körű környezetvédelmi felülvizsgálatot kell végezni. A Törvény értelmében a felülvizsgálati dokumentációt, beleértve az intézkedési tervet 2003. január 1-ig kellett volna a Felügyelőségnek benyújtani. A felülvizsgálat alapján a további működés feltételeit, illetve a környezet védelme érdekében szükséges intézkedéseket és azok teljesítési idejét állapította volna meg a Felügyelőség. Tekintettel arra, hogy sok Önkormányzat nem tett eleget a fenti kötelezettségének, ezért került sor a kötelezések kiadására hulladéklerakók teljes körű felülvizsgálatának elvégzése iránt.

A kötelezettség teljesítésének kikényszerítésére folyamatosan intézkedtünk.

A természet védelméről szóló 1996. évi LIII. tv. felhatalmazása alapján a 45/2006. (XII.8.) KvVM rendelet közzétette a NATURA 2000 területek helyrajzi számos jegyzékét. A NATURA 2000 területté nyilvánítás tényét az ingatlan-nyilvántartásba fel kell jegyezni, a feljegyzést a természetvédelmi hatóságnak kell kezdeményeznie az illetékes körzeti földhivataloknál. A feladat jelentős adminisztratív terhet jelentett.

## Vízvédelmi Osztály tevékenysége

2007. évben a felszíni vizek védelme érdekében egyrészt vizsgáltuk a potenciális szennyvízkibocsátókat, másrészt felszíni monitoringozás keretében a vízfolyásaink vízminőségi állapotát.

A 2007. évi szennyvízkibocsátókra vonatkozó ellenőrzési terv összeállításánál a potenciális szennyvíz kibocsátókra koncentráltunk, illetve figyelembe vettük a kiemelten védendő felszíni és felszín alatti vízbázison lévő kibocsátókat, valamint a környezetvédelmi és természetvédelmi szempontból fokozottan védendő területeket, továbbá az új szennyvíztisztító telepeket.

2007. évre vonatkozóan a szennyvízkibocsátóknak önellenőrzési tervvel kell, hogy rendelkezzenek és ezeket az önellenőrzést végző és nem végző kibocsátókat vizsgáltuk felül. 2007. évben 26 db önellenőrzési tervet hagytunk jóvá.

Éves ütemterv alapján szennyvízellenőrző vizsgálatok keretében 2007-ben 10 db potenciális önellenőrzésre kötelezett szennyvízkibocsátó és 5 db nem önellenőrzésre kötelezett szennyvízkibocsátó ellenőrzését végeztük el.

A felszíni vizek vízminőségének ellenőrzése során a VKI-nak megfelelő felszíni vizes monitoring rendszert üzemeltetünk. 2007. évben alapmonitoring keretében 30 db víztest, operatív monitoring keretében 38 db víztest, védett területek monitoring keretében pedig 2 db víztest vizsgálatát végeztük el.

A felügyelőség a Magyarország és Csehszlovákia között a vízgazdálkodási kérdések rendezésére 1976. május 31-én aláírt egyezmény 11 § (2) bekezdésével összhangban és a Magyar Csehszlovák Határvízi Bizottság 1982. július 6-10. közötti ülészaka jegyzőkönyvének megfelelően végeztük 2007-ben is a működési területen lévő határvizek vizsgálatát.

Az albizottság munkájában a felügyelőség képviselője szakértőként vett részt.

Folyamatosan végeztük a felszín alatti vízkészletre telepített vízi közművek ellenőrzését.

Felügyelőségünk területén intenzív a bányászati tevékenység. A kiemelt felszín alatti vízminőségvédelmi területeken működő bányákra külön figyelmet fordítottunk és ellenőrzéseket folytattunk le. Összesen 12 db bányellenőrzés történt 2007. évben. Folyamatosan figyelemmel kísértük a területünkön lévő jelentősebb potenciális szennyező-forrásokat, végeztük a lakossági panaszok, közérdekű bejelentések kivizsgálását. Ellenőriztük az előző években kármentesítési munkák végzésére kiírt kötelezések végrehajtását, és az évben befejeződő kármentesítések lezárását. A helyszíni szemléken mintavételekre, laborvizsgálatokra is sor került. 82 db kármentesítés ellenőrzésére került sor.

A felszín alatti vizek monitoringozása keretében végeztük a központi koordinálásban a VITUKI Zrt. által kijelölt felszín alatti monitoring kutak és források észlelését, laborvizsgálatát, adatok feldolgozását. 2007. évben 37 db monitoring vizsgálatára került sor.

Továbbra is jelentős feladatot eredményez a 219/2004 (VII.21.) Korm. rendeletből adódó feladatok ellátása.

Folyamatos az új és változást jelentő adatlapok feldolgozása.

A Települési Szennyvíz Információs Rendszer (TESZIR) adatbázisának feltöltése valamint a VAL, VÉL lapok rögzítésére szolgáló rendszer feltöltése a 2007. év folyamán tovább folytatódott. A TESZIR rendszerbe 115 kibocsátó adatbázis bevitele történt, mind 2005. évre, mind 2006. évre vonatkozóan, mely 230 db adatfeltöltést jelent.

2007. évben történt meg a szennyvízkibocsátó üzemek 2005. évre vonatkozó VAL és VÉL adatlapjainak rögzítése, mely 200 db adatrögzítést takar.

Jelentős feladatokat jelentett a megnövekedett számú előzetes és teljes körű környezetvédelmi felülvizsgálatok szakterületi véleményezése.

Az EU víz keretirányelv bevezetése érdekében a KvVM irányításával részt vettünk a keretirányelv megalapozásához szükséges vízminőségi és ökológia alapállapot meghatározására irányuló szakmai előkészítő munkában, mely jelentős többletfeladatot jelentett az Osztály munkájában.

Az osztályunk feladatkörébe tartozik a vízügyi felügyeletek lefolytatása is. 2007. évben 110 db vízügyi felügyeletet végeztünk el az alábbi szakterületi bontásban: árvízvédelem, folyószabályozás 21 db; víztározók, holtágak, bányatavak 15 db; felszín alatti vízhasználatok 11 db; mezőgazdasági vízhasználatok 5 db; települési ivóvízellátó rendszerek 34 db; sík- és dombvidéki vízrendezés 14 db; szennyvíztisztítók és elvezető rendszerek 10 db.

Tekintettel arra, hogy VKJ szempontjából 60 db ellenőrzést terveztünk be 2007. évre, így még további 10 VKJ ellenőrzést is végeztünk.

2007. évben 8 db rendkívüli szennyezés kivizsgálására került sor. Vízminőségi kárelhárítási készség elrendelése 8 esetben vált szükségessé.

## Hulladékfelügyeleti Osztály tevékenysége

A 2007. évi munkatervben 117 gazdálkodó szervezet ellenőrzését ütemeztük be saját kezdeményezésre.

A munkatervben 4 gazdálkodó szervezet komplex ellenőrzése lett betervezve.

A helyszíni ellenőrzések a mód.98/2001. (VI. 15.) Kormány rendelet alapján a veszélyes hulladékok nyilvántartására, anyagmérleg készítésére, hulladékgazdálkodási terv készítésére, veszélyes hulladék besorolására, gyűjtésére, és kezelésére (előkezelés, ártalmatlanítás, hasznosítás), illetőleg a 22/2001. (X. 10.) KöM, a 20/2006.(IV.5.) KvVM rendelet és a 213/2001. (XI. 14.) Kormány rendelet alapján a vonatkozó kötelezettségek teljesítésére vonatkoztak. Az ellenőrzések 100%-ban végrehajtásra kerültek.

A komplex ellenőrzések közül egy esetben koordinálóként, a többi esetben közreműködőként vettünk részt.

A saját kezdeményezésre végzett ellenőrzéseken túl 126 esetben került sor egyéb (utóellenőrzés, panaszbejelentés, engedélyezési, szakhatósági eljáráshoz kapcsolódó helyszíni szemle, stb.) ellenőrzés lefolytatására.

Az ellenőrzéseken tapasztaltak alapján a szükséges kötelezések és bírság határozatok kiadmányozásra kerültek, 49 esetben került sor kötelezés kiadására és 59 esetben bírságolásra.

Mintegy 30 esetben került sor a Hulladékgazdálkodási törvényhez kapcsolódó végrehajtási utasítás, egyéb jogszabály, illetve az OHT-hez kapcsolódó program véleményezésére.

A Hulladékfelügyeleti Osztály a 2007. évi hulladékgazdálkodási hatósági tevékenysége kapcsán a veszélyes hulladékokkal kapcsolatos jogszabályok alapján 26 esetben adott ki veszélyes hulladékok engedélyezésével kapcsolatos határozatot.

További 132 esetben adtunk ki ipari és települési hulladékokkal kapcsolatos tevékenység végzésével (működési engedély, nem veszélyes hulladéklerakó rekultivációja) kapcsolatos határozatot.

Ezenkívül 76 jóváhagyó határozatot adtunk ki. (Egyedi hulladékgazdálkodási tervre:46 db, veszélyes hulladék gyűjtőhely üzemeltetését jóváhagyó:30 db)

A környezetvédelmi termékdíjról szóló jogszabályok alapján 26 esetben adtunk engedélyt kereskedelmi csomagolás „k” díjtétele alóli mentességre vonatkozóan, és 13 esetben véleményeztünk majd továbbítottunk kereskedelmi csomagolás „u”, „h” díjtételre vonatkozó mentességi kérelmet az OKTVF-re.

### HIR rendszer telepítése és üzemeltetése

Korm. rendelet alapján az alábbi adatszolgáltatási típusokat kezeljük:

- HIR-be történő bejelentkezés, változásjelentés (KÜJ és KTJ számok adása)
- Hulladék termelői adatszolgáltatások
- Nem veszélyes hulladék kezelői adatszolgáltatások
- Negyedéves veszélyes hulladék kezelői adatszolgáltatások
- Települési hulladékgazdálkodási politikáról szóló adatszolgáltatások

2007-ben 2359 adatszolgáltatás és több mint 200 db HIR rendszerbe történő bejelentkezés érkezett a Felügyelőségre. Ezek rögzítése megtörtént.

Ezen kívül hulladéklerakók üzemeltetéséről 49 db, PCB tartalmú berendezésekről 22 db, termékdíj mentességi elszámolásról 30 db, települési hulladékgazdálkodási politikára vonatkozóan 6 db jelentést illetve adatszolgáltatást dolgoztunk fel.

### Zöld Kommandó

2007-ben folyt a Zöld Kommandó „A tiszta Magyarországért” akciósorozat, amelynek során társhatóságokkal, önkormányzatokkal, civil szervezetekkel közösen végzett a Felügyelőség ellenőrzéseket. Az akciósorozat célja az illegális hulladékimport felderítése és megakadályozása, valamint az illegális hulladék elhelyezések felderítése és a felszámoláshoz szükséges hatósági intézkedések kezdeményezése, ill. megtétele volt. Az Osztály az akciósorozat keretében 2007. március 05. és április 05. között végrehajtotta az ún. kiemelt ellenőrzési tervében foglaltakat.

Az előkészítések után, a központi meghirdetést követően, a kiemelt akciósorozat keretében a zöld kommandó 68 helyszíni ellenőrzést folytatott le, és 2 alkalommal, 4 helyszínen 42 közúti ellenőrzést végzett. A megkeresett 461 önkormányzat saját közigazgatási területe tekintetében adta meg tájékoztatását.

A 110 eseti ellenőrzés következményeként 36 esetben volt szükséges a Felügyelőség, valamint a társhatóságok intézkedése. A feltárt kötelezettségzegések, jogsértések jellemzően engedély nélkül végzett hulladékkezelési tevékenységhez, ill. hulladék elhagyásához kapcsolódnak, döntően építési és bontási hulladékok, fém hulladékok tekintetében. Ennek következtében a megtett intézkedéstípusok: engedély nélkül végzett hulladékkezelési tevékenységtől eltiltás (kötelezés), hulladékkezelési bírság kiszabása, kötelezés a hulladék ártalmatlanításra/hasznosításra történő átadására, elhagyott hulladék esetében áttétel az önkormányzat jegyzőjéhez. A leellenőrzött települési szilárd hulladéklerakók egy részénél az észlelt üzemeltetési szabálytalanságok (folyamatos földtakarás hiánya, nem megfelelő őrzés, hulladék szél általi elhordása stb.) rendezésére felszólítás, ill. kötelezés került kiadásra.

A kiemelt akciósorozatot követően egész év során céll ellenőrzések lefolytatása volt az elsődleges feladat.

Az Osztály a sikeres végrehajtáshoz jelentős erőket mozgósított, az akciósorozat a hatósági munkájának ellátását megnehezítette, leterheltségét erősen megnövelte.

A zöld kommandós ellenőrzésekről heti tájékoztatások készültek, melyeket megküldtünk a Főfelügyelőségnek.

## Levegőtisztaság- és Zajvédelmi Osztály tevékenysége

### Levegőtisztaság-védelem

A Levegőtisztaság- és Zajvédelmi osztály 48 levegőtisztaság- védelmi ellenőrzést teljesített.

Emellett az SCÖN-KAEV-EGER Kft, Eger és a PLES zrt. Borsodnádásd telephelyeinek komplex ellenőrzését koordináltunk valamint részt vettünk a Mályi Téglá Kft telephelyének ellenőrzésében, melyhez szakmai véleményünket megadtuk. A koordinált szakvéleményt és záró dokumentációt az előírt határidőre elkészítettük.

Az év folyamán 60 db légszennyezésre vonatkozó panaszbejelentés érkezett az osztályra, ezek között egyszer szerepeltettük a BÉM Rt-re vonatkozó lakossági észrevételeket, melyek heti gyakorisággal érkeztek, de minden esetben bűszennyezésre vonatkoztak. A bejelentésekkel kapcsolatban 10 alkalommal került sor helyszíni szemlére.

Jelentősebb környezeti veszélyeztetéssel járó havária helyzet 2 alkalommal alakult ki. (március 11. Mályi Téglagyár tüzeset, július 27. Sátoraljaújhely szlovák oldal gumihulladék illegális meggyújtásából származó tűz.)

A bekövetkezett rendkívüli eseményekről tájékoztattuk a Minisztérium Környezetbiztonsági Ügyeletét.

Rendkívüli bírságot 17 esetben szabtuk ki. Ezek közül 10 telephelyen éves bejelentés elmulasztása, 5 hulladéklerakón keletkezett tüzeset, 1 alkalommal nyílt téri égetés és 1 esetben bűszennyezés miatt.

A Felügyelőség mérőlaboratóriuma 19 telephely 49 pontforrásán elvégezte a megrendelt hatósági méréseket.

A 2001. július 1-jén hatályba lépett 21/2001. (II. 14.) a levegő védelmével kapcsolatos egyes szabályokról szóló Korm. rendelet előírásai alapján a LAIR központi nyilvántartó programmal feldolgoztuk a beérkezett Légszennyezés Mértéke adatlapokat és elkészítettük a bírsághatározatokat.

Az év folyamán a bevallási határidőt követően (március 31.) 76 telephelynek küldtünk felszólítást LM bevallás elmulasztása miatt.

A 21/2001. (II. 14.) Korm. rendelet előírásai alapján az év folyamán 146 db levegővédelmi engedélyt adtunk ki, mely jelentős többletfeladatot jelentett az osztály számára.

Az OKA INFO program segítségével folyamatosan rögzítettük az illetékességi területünkön felhasznált freon vegyületekről készült bevallások adatait. A 11 beérkezett OKA adatlapból 3 nemleges volt, mivel az éves felhasznált freon mennyisége nem haladta meg a 100 kg-ot.

Az egyes tevékenységek és berendezések illékony szerves kibocsátásának korlátozásáról szóló 10/2001 (IV. 19.) KöM-EüM-FVM együttes rendelet előírásainak megfelelően figyelemmel kísértük a felügyelőség illetékességi területén a nagyobb VOC kibocsátó telephelyeket.



Benzintároló tartályokkal kapcsolatos tanúsítás 46 db érkezett be, melyet saját nyilvántartó programunkban rögzítettünk. 27 felszólító levelet küldtünk ki a tanúsítás igazolására.

2008. évi átvett feladatok

2003-ban átadott feladatként jelentkezett a 21/2001. (II. 14.) Korm. rendeletben előírt, légszennyezettség javítását szolgáló Intézkedési Program elkészítése, melynek befejezési határideje 2004. március 31. volt. A zónákra és a kijelölt városra vonatkozó programok a megadott határidőre elkészültek, nyilvánosságra hozataluk megtörtént.

2008. évben továbbra is jelentkező feladat az Intézkedési Programban foglaltak végrehajtásának ellenőrzése.

### Zajvédelem

A 2007. évben mind a 30 db tervezett zajvédelmi hatósági ellenőrzést elvégeztük.

Az év folyamán 11 panaszbejelentés érkezett, 9 alkalommal került sor helyszíni szemle elvégzésére ill. 3 esetben zajmérést rendeltünk meg az ÉMI-KTVF Mérőközpontjától.

A mérések alapján 2 telephely esetében vetettünk ki zajbírságot.

Átvett feladatok:

Felügyelőségünk az 1.6.0. számú „Levegőszennyezés és zajterhelés mérése”, „Zajterhelés mérése” komponens pályázatának elnyerésével (3 felügyelőséggel közösen) zajtérkép-készítő szoftver, számítógép és zajmérő műszer korábbi beszerzését, zajtérképek 2006. évi készítését és a zajmérések 2006. évi készítését követően 2007. januárban elkészítette a 2006. évi negyedik negyedéves, 2007. áprilisban a 2007. évi első negyedéves és 2007. júniusban a teljes projektet lezáró jelentést.

A projekt lezárását követően évente jelentést kell írni a KvVM Fejlesztési Igazgatóság mint Közreműködő Hatóság részére.

### Környezetértékelési és Természetvédelmi Osztály tevékenysége

Természetvédelmi feladataink során többnyire védett, fokozottan védett ill. természeti területen folytatott tevékenység esetében, valamint barlangokkal kapcsolatos tevékenységekre adtunk ki engedélyt. Védett, fokozottan védett, EU Közösségi vagy nemzetközi egyezmény hatálya alá tartozó állatfajokkal kapcsolatos tevékenység engedélyezése kisebb számban történt. Ezek között azonban kiemelkedő a panel program keretében történő szigetelések kapcsán a védett denevérek élőhelyeinek a megszüntetésére irányuló engedélyezések.

Természetvédelmi szakvéleményt adtunk a Felügyelőségünkön folyó engedélyezési eljárásokhoz (előzetes vizsgálati-, környezetvédelmi engedélyezési-, egységes környezethasználati, vízjogi és építési engedélyezési eljárásokhoz) különös tekintettel a védett, fokozottan védett, Natura 2000, ill. érzékeny természeti területeken tervezett tevékenységek engedélyezése kapcsán.

Ezekben az eljárásokban települések külterületén, ill. védett természeti terület esetén a települések belterületén tájvédelmi szakvéleményt is adunk.

Tájvédelmi szakhatóságként leginkább földhivatali eljárásban működtünk közre, ebből is legnagyobb számban telekalakítással és művelésből való kivonással kapcsolatosan. Vadászati, halászati valamint erdőgazdálkodási engedélyezési eljárásban is közreműködünk szakhatóságként. A szakhatósági állásfoglalások elkészítése és kiadmányozása is az Osztály feladata.

Jelentős feladatot és helyszíni vizsgálatot igényelt a természetvédelmi szempontú panaszok kivizsgálása is. A korábbi évekhez képest a panaszok számának a növekedése elsősorban a Natura 2000 területek kijelölése kapcsán volt tapasztalható. Az érintett területek tulajdonosainak sok esetben nem volt tudomása arról, hogy ingatlanuk Natura 2000 területen helyezkedik el, továbbá, hogy ezeken a területeken folytatandó tevékenységekre milyen természetvédelmi szabályozások vonatkoznak.

Valószínűleg emiatt viszonylag csekély volt a Natura 2000 területen tervezett tevékenységek engedélyezési eljárása Felügyelőségünkön. Ezeken a területeken a kérelmek elsősorban a közösségi és tömegsport rendezvények engedélyezésére irányultak.

A Környezetértékelési Csoport végezte – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően - a több szakértői osztályt érintő ügyekben a műszaki koordinációs feladatokat.

Feladataink az elmúlt évihez képest nem változtak: előzetes vizsgálati-, környezetvédelmi engedélyezési-, egységes környezethasználati engedélyezési eljárások alapján engedélyezési eljárások lefolytatása, az eljárások végén határozattervezetek készítése, illetve környezetvédelmi felülvizsgálat és környezetvédelmi teljesítményértékelés alapján környezetvédelmi működési engedélyezési eljárások koordinálása.

2007-ben 80 előzetes vizsgálati-, 11 környezeti hatásvizsgálati-, 4 új és 31 meglévő létesítményre vonatkozó egységes környezethasználati-, 4 összevont környezeti hatásvizsgálati+egységes környezethasználati engedélyezési eljárás, és 21 felülvizsgálati eljárás indult osztályunkon.

Említésre méltó, hogy az előzetes vizsgálati eljárások kb. fele 20 kV-nál nagyobb feszültségű villamos légvezeték létesítésére irányult, így ezen létesítménytípus előzetes vizsgálata során meglehetősen nagy rutinra tett szert Felügyelőségünk, így az eljárások gördülékenyebben zajlanak.

A meglévő létesítményekre vonatkozó egységes környezethasználati engedélyezési eljárások előző évekéhez viszonyított nagy száma a 314/2005. (XII.25.) Korm. rendeletben meghatározott, ezen létesítményekre az egységes környezethasználati engedélyben foglaltak teljesítésére vonatkozó 2007. október 31-i határidővel volt összefüggésben. Ezen engedélyezési eljárások egyidőben, az év második felében történt megjelenése jelentős terhet rótt az Osztály dolgozói számára.

Jelentős feladatot jelentett az EPER nyilvántartási rendszert felváltó, a 166/2006/EK rendelettel kihirdetett Európai Szennyezőanyag-kibocsátási és-szállítási Nyilvántartás (E-PRTR) hatályba lépéséről tájékoztatni az illetékességi területünkön lévő érintett környezethasználókat. A tájékoztatás-, illetve adategyeztetés során 104 levél került kiküldésre az érintett ügyfelek felé. A visszajelzésekből egy adatbázist alakított ki Felügyelőségünk (mely alapját képezi az E-PRTR nyilvántartási rendszernek) és mód volt néhány, egységes környezethasználati engedély köteles tevékenységet folytató, eddig ezen engedély nélkül működő cég felderítésére is.

Osztályunk feladata az egységes környezethasználati engedéllyel rendelkező cégek nyilvántartása, adatainak frissítése a Létesítmény Nyilvántartó Rendszer segítségével, mely ha nem is időigényes, de rendszeres feladatot jelent.

Osztályunk is részt vett a 2007 évtől esedékes, az egységes környezethasználati engedélyezés hatálya alá tartozó tevékenységet folytatók által fizetendő – a környezet védelméről szóló 1995. évi LIII. tv. 96/B . §., illetve a 4/2007. (II. 21.) KvVm rendelet által meghatározott – felügyeleti díjakkal kapcsolatos feladatokban (ügyféli tájékoztató, nyilvántartások készítése, frissítése).

A Környezetértékelési és Természetvédelmi Osztály végezte 2007 évben a terület- és településrendezési tervek szakmai véleményezésének koordinálását, az osztályok szakvéleményeinek figyelembevételével.

Az elmúlt évben az előző évihez hasonló számú terület- és településrendezési tervhez adtunk szakhatósági véleményt (szabályozási tervek, regionális rendezési tervek, tájrendezési tervek). Részt vettünk a települések területrendezési terveivel kapcsolatos egyeztető tárgyalásokon.

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény alapján egyre több esetben kérték meg Felügyelőségünk előzetes véleményét a készülő rendezési terv és szabályozási előírások szempontjaihoz is.

Mérőközpont tevékenysége

A Mérőközpont a 2007 évi munkatervében tervezett mintavételeket, helyszíni méréseket és vizsgálatokat az alábbiak szerint teljesítette.

A vizsgálatok, és mérések számszerű összesítése:

*Vízvizsgálat*

A vizsgálat jellege	Mintaszám db	Komponensszám db
VKI felszíni víz monitoring	767	18150
VKI felszín alatti víz monitoring	34	515
Szennyeződést ellenőrző	238	2816
Határvízi felszíni víz vizsgálatok	78	10928
Hidroradiológia	48	48
Interkalibráció	165	597
Szolgáltatás alapján	363	4545
KÖTI-KTVF	235	12075
Összesen:	1928	47144

*Talaj, hulladék vizsgálat*

A vizsgálat jellege	Mintaszám db	Komponensszám db
Szennyeződés ellenőrző	49	309
Szolgáltatás	158	1061
Összesen	207	1370

*Levegőtisztaság-védelmi emissziós laboratóriumi vizsgálatok*

A vizsgálat jellege	Mintaszám db	Komponensszám db
Hatósági	106	1019
Szolgáltatás	467	5035
KÖTI-KTVF	51	439
Összesen	624	6493

*Levegőtisztaság-védelmi immisziós laboratóriumi vizsgálatok*

A vizsgálat jellege	Mintaszám db	Komponensszám db
Hatósági	7677	7677
Szolgáltatás	133	133
KÖTI-KTVF	982	982
Összesen	8792	8792

## Levegőtisztaság-védelmi emisszió mérések

A mérés jellege	Telep szám db	Forrásszám db
Hatósági	19	49
Szolgáltatás	31	222
KÖTI-KTVF	11	25
Összesen	61	296

## Zaj- és rezgésmérés

A mérés jellege	Telep szám db	Mérésszám db
Hatósági	14	83
Szolgáltatás	5	22
Összesen	19	105

2007-ben a laboratóriumban feldolgozott összes mintaszám: 11551 db  
A vizsgált komponensek száma: 63799 db

Helyszíni levegőtisztaság-védelmi emisszió mérések:  
Összes telephelyszám: 61 db  
Összes forrásszám: 295 db

Helyszíni zaj-és rezgésmérések száma:  
Összes telephely szám 19 db  
Összes mérésszám: 105 db

Vízminőség vizsgálatok tekintetében teljesítettük a felszíni és felszín alatti vizek monitoring jellegű, a határvízi, valamint a hatósági célú feladatokat.

A felszíni víz biológiai monitoring vizsgálatokat a mintavételek szezonálisából következően csak 2008 márciusára fogjuk elvégezni. A VKI veszélyesanyag vizsgálatok befejezése is áthúzódik 2008. június végéig.

## Levegőtisztaság-védelmi emisszió mérések

A Levegőtisztaság- és Zajvédelmi osztály által összeállított ellenőrzési terv szerint ebben az évben 21 telephely 59 db légszennyező forrásnál terveztünk hatósági emisszió méréseket, melyek közül 19 db telephely 49 db forrás emisszió mérésére került sor. A Ruda-Gipsz Kft-nél a mérés technológiai átépítés miatt hiúsult meg. A másik telephelyen (Realcomp Kft) a szemcseszűrő berendezést az év elején leállították, a helyette vásárolt új berendezést év végéig sem tudták beüzemelni. Helyette az Indusco Kaev Kft két forrását jelölte ki az osztály. Ennél a telephelynél a mérés előkészítés során kiderült, hogy az eddigi forrásai megszűnnek, az év végén a gyártócsarnok új helyre költözik, így ezen a telephelyen sem tudunk hatósági mérést végezni.

KÖTI-KTVF területén megállapodás szerint 12 telephely 26 db forrás helyett 11 db telephely 25 db forrás mérését végeztük el. Az Albatross Plastunion Zrt-nél a kijelölt pontforrások nem üzemeltek tárgy évben, a KÖTI-KTVF más telephelyet nem jelölt ki helyette.

### Levegőtisztaság-védelmi immissziós monitoring hálózat

Az OLM keretében 11 db automata monitorállomást, 1 db mobil mérőállomást, 24 db SO<sub>2</sub>, NO<sub>2</sub> és 62 db ülepedő por mintavételi helyet üzemeltettünk.

A mobil mérőállomással 8 mintavételi helyen végeztünk összesen ~9 hónap időtartamú vizsgálatot.

#### Mobil mérőállomással végzett vizsgálatok:

Hely	Időszak	A vizsgálat célja
Serényfalva	2006.12.15 2007.01.18.	– A serényfalvi téglagyár hatásának vizsgálata
Domoszló	2007.01.22 2007.02.21.	– ME Rt. hatásának vizsgálata, fűtési időszak
Ludas	2007.02.21 2007.04.02.	– ME Rt. hatásának vizsgálata, fűtési időszak
Halmajugra	2007.04.02 2007.05.10.	– ME Rt. hatásának vizsgálata, nem fűtési időszak
Sajókeresztúr 1.	2007.05.10 2007.06.07.	– BÉM hatásának vizsgálata, panasz
Sajókeresztúr 2.	2007.06.07 2007.07.10.	– BÉM hatásának vizsgálata, panasz
Gyöngyös	2007.09.24 2007.11.26.	– ME Rt. hatásának vizsgálata
Abasár	2007.11.26 2008.01.21.	– ME Rt. hatásának vizsgálata, fűtési időszak

### Zaj- és rezgésmérések

Tárgyi évben 17 db megrendelés érkezett az LZO-tól, melyek közül valamennyi zajmérésre irányult. Ezekből 16 db ipari tevékenységhez, 1 db pedig közlekedéshez kötődött.

A megrendelt mérések közül az év folyamán 3 db vissza lett vonva, így 14 db mérési igényt kaptunk, melyeket határidőre teljesítettünk.

A megrendelések közül 4 panaszra indult, 3-at pedig komplex ellenőrzés keretében vizsgáltunk.

### Vízminőség mérő monitorállomás:

2007. I. félévében a Tisza-vízgyűjtő monitoring rendszer rendszergazdai feladatait és a hernádszurdoki monitorállomás üzemeltetését és karbantartását láttuk el.

A rendszerhez három monitorállomás Hernádszurdok, Csenger, Pocsaj és a rendszerközpont tartozik. A mérések óránkénti gyakorisággal történnek. A hernádszurdoki mérőállomáson 14, a csengeri mérőállomáson 21, a pocsaji mérőállomáson 15 komponens mérése folyik.

A rendszergazdai feladatokon belül biztosítottuk:

- A műszerek működéséhez és kalibrálásához szükséges vegyszereket és reagenseket.

- A javításhoz szükséges alkatrészeket, tartalékegységeket.
- Átalánydíjas karbantartással a mérőállomások működését.
- Az összehasonlító, párhuzamos méréseket.
- Az üzemeltetett gépkocsi rendeltetésszerű használatát és rendszeres karbantartását.
- A rendszerközpont működését.
- Alvállalkozókkal a kiegészítő fenntartási munkálatokat.

A hernádszurdoki monitorállomás üzemeltetésén belül biztosítottuk:

- A villamosenergia-, és távközlési szolgáltatást.
- A heti karbantartási és javítási feladatokat.
- Kiegészítő eszközök beszerzését.
- Alvállalkozói munkavégzést.

2007 során fejlesztésre nem volt lehetőségünk.

#### Egyéb tevékenység

A Nemzeti Akkreditálási Testület akkreditálási felülvizsgálatot tartott februárban, a minőségirányítási rendszerünket megfelelőnek találta.

Több tanuló csoport látogatta meg laboratóriumunkat, amelynek során átfogó képet kaptak az itt folyó munkáról, valamint segítséget nyújtottunk tanulmányaikhoz. Részt vettünk különböző iskolák környezetvédelmi célú rendezvényein demonstrációs bemutatókkal.

A Környezetvédelmi Világnap rendezvényei kapcsán nyílt napot tartottunk az érdeklődők részére.

#### Jogszabályok hatása:

A 347/2006.(XII.23) Korm.r. a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről

A jogszabály 2007. január 1-től a mérőközpont feladatául jelölte ki a KÖTI-KTVF területén jelentkező mérő-megfigyelő feladatok ellátását.

A 2007. évi levegőtisztaságvédelmi immissziós mérési program jelentős részét a 21/2001. (II.14.) Korm. rendelet 7§ (6) pontjának teljesítése érdekében hajtottuk végre. Ez kimondja, hogy "A zónák kijelölését jogszabályban közzé kell tenni. A kijelölést a légszennyezettség lényeges változása esetén, de legalább 5 évenként felül kell vizsgálni."

A levegőtisztaságvédelmi immissziós mérésekkel kapcsolatban a zónák kijelöléséről a 4/2002. (X.7.) KvVM rendelet szól. Ebben a Sajó Völgye zóna PM10 vonatkozásában "B" zónacsoportba került. Ennek ellenőrzésére irányult a 2006-2008. között a Márai Erőmű környezetében végrehajtott mérési sorozat, melynek kiértékelése folyamatban van.

### Informatikai Csoport tevékenysége

Az Informatikai csoport dolgozói közül 3 fő látja el az informatikai, 1 fő a térinformatikai feladatokat.

2007. évben többletbevételeinknek köszönhetően sikerült számítástechnikai eszközparkunkat fejleszteni. Így összesen 17 db számítógép és 13 db TFT monitor (4.857.795,- Ft), 7 db hordozható számítógép (2.509.212,- Ft), 8 db lézernyomtató (483.010,- Ft) és 2 db földrajzi helymeghatározó eszköz (105.300,- Ft) beszerzését sikerült megvalósítanunk. Szoftverek vonatkozásában az Adobe Creative Suite 3 Web Premium (478.800,- Ft) és az ArcView szoftver 9.2-es verzióra történő frissítését (255.000,- Ft) vásároltuk meg a felügyelőség részére. A számítógépek, monitorok, hordozható számítógépek beszerzése az év végén történt, így ezen eszközök ügyintézőkhöz történő telepítése csak a 2008-as év elején kezdődik meg.

A Symantec Antivírus vírusvédelmi szoftver 110 db licenszének éves megújítási díja 742.271,- Ft volt.

Az Elektronikus Kormányzati Gerinchálózathoz történő csatlakozás zökkenőmentesen lezajlott.

Az Országos Légszennyezettségi Mérőhálózat üzemeltetési feladatainak átadása kapcsán az eddig a KÖTI-KTVF által üzemeltetett légszennyezettség mérő eszközök kerültek felügyelőségünk részére átadásra. Számítástechnikai vonatkozásban 2 db adatgyűjtő számítógép és 1 db a távfelügyeletet biztosító hordozható számítógép került átvételre.

A minisztérium központilag szerzett be az Infosys rendszer használatához nyomtatókat. Felügyelőségünk 3 db nyomtatót kapott a beszerzett eszközökből.

Az új környezetvédelmi szakrendszerek, illetve modulok telepítését, valamint a működő szakrendszerek programjainak folyamatos frissítését az informatikusok rendszeresen elvégzik.

A központi illetményszámfejtő program folyamatos működése érdekében a rendszeres adatfogadásokat és adatküldéseket az informatikusok végzik.

A 2007. év elején bevezetett Mozaik iktató és ügyviteli rendszer módosítása, továbbfejlesztése kapcsán sok feladat hárult az informatikusokra.

A tavalyi évben került bevezetésre az Infosys Integrált költségvetési rendszer. Az eddig működő rendszereinkben lévő adatok átkonvertálása az induló rendszer számára jelentős feladat volt.

Az Intézményi Munkaügyi Információs rendszert a tavalyi évtől kezdődően server-kliens üzemmódban használjuk.



A felügyelőség szakmai munkájának támogatásához ebben az évben is megvásároltuk a CD Céghírek és CD Jogtár adatbázisokat. A Jogtár adatbázishoz az egyidejű hozzáférések számát megdupláztuk, 5 főről 10 főre bővítettük. Az adatbázisok havi telepítése folyamatos feladatot jelent az informatikusoknak.

A Novell Netware NDS címtárán alapuló NetMail levelező szerver bevezetésével, a címtár felügyelőségi adatainak folyamatos karbantartása az informatikusok feladata.

A dokumentumtár folyamatos üzemeltetése, valamint a dokumentumtár továbbfejlesztése új típusú dokumentumok gyűjtésével jelentett feladatot az informatikusoknak.

A szakmai munka térinformatikai támogatottsága egyre nagyobb szerepet kap a mindennapi munkavégzés során. A szakosztályok részéről felmerülő térinformatikai vonatkozású kérések megvalósultak. Légszennyezettség terjedési modellek készítése (erőművek, állattartó telepek, stb.) vonatkozásában, valamint az ezekhez szükséges digitális domborzati modell készítése; a vízfolyások, tavak kezelőinek térinformatikai adatbázisának elkészítése; a szennyvíztisztítók és szennyvízleürítő helyek adatbázisának elkészítése; monitoring térképek készítése a mérőközpont részére; valamint az illetékességi területünkre eső Natura 2000-es területek helyrajzi számos adatbázisának elkészítése voltak a legkiemelkedőbb térinformatikai feladataink a tavalyi év során.

A felügyelőség interneten való megjelenése, az ügyfelek naprakész tájékoztatása folyamatos feladatot jelent. Az intranetes oldalunkat teljesen megújítottuk, átalakítottuk a tavalyi év folyamán.

Az alkatrész-, a fogyó- és kellékanyagokkal való ellátottság folyamatos és megfelelő szintű volt az előző év folyamán.

A felhasználók a folyamatos munkavégzéshez szükséges informatikai támogatottságot az informatikai csoport dolgozói részéről megkapják.

## **1.2. Szakmai tevékenységet és felelősségi kört érintő, az év folyamán született új törvények, egyéb jogszabályok, rendelkezések felsorolása és ezek hatása a gazdálkodásban**

A 2005. november 1-én hatályba lépett, a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény eljárási szabályainak alkalmazásával költségesebbé váltak eljárásaink.

Pl. az eljárás megindításáról hivatalból indult eljárásban az ismert ügyfelet, kérelemre indult eljárásban az ismert ellenérdekű, illetve érintett ügyfelet a kérelem beérkezésétől számított 5 napon belül értesíteni kell. Egyes vízjogi engedélyezési eljárásban az értesítendők száma meghaladta a több tízet, vagy a több százat is.

Az eljárás során eldöntendő bizonyos kérdésekben végzést kellett hozni, amelyek egy része fellebbezhető. A végzések megszerkesztése, kipostázása, jogerősítése, az esetleges fellebbezések saját hatáskörben történő elbírálása vagy felterjesztése szintén jelentősen megnövelte az eddigi feladatokat.

Összességében elmondható, hogy a Törvény sokkal több feladatot ruházott a Felügyelőre, rövidebb határidői feszítettebb munkatempót követeltek.

2006. január 1-én lépett hatályba a környezeti hatásvizsgálati és az egységes környezethasználati engedélyezési eljárásról szóló 314/2005. (XII.25.) Kormányrendelet. A rendelet a korábbi szabályozáshoz képest szintén új feladatokkal bővítette a Felügyelőség munkáját.

2003. év végéig az akkor hatályban lévő, az egységes környezethasználati engedélyezési eljárás részletes szabályairól szóló 193/2001. (X. 9.) Kormányrendelet alapján több, mint 40 kötelezés került kiadásra meglévő létesítmények esetén az egységes környezethasználati engedély megszerzésére. A kötelezések teljesítéseként jelentős számú volt a 2007. évben indult egységes környezethasználati engedélyezési eljárások száma, hiszen a meglévő létesítményeknek 2007. október 31-ig kellett megfelelniük az egységes környezethasználati engedélyben foglaltaknak.

2006. január 16-án lépett hatályba a környezetvédelmi, természetvédelmi, valamint a vízügyi hatósági eljárások igazgatási szolgáltatási díjairól szóló 33/2005. (XII.25.) KvVM rendelet. A korábbi, általánosságban 5.000 Ft eljárási illeték helyett a rendelet mellékletében felsorolt kérelemre induló ügyekben igazgatási szolgáltatási díjat kellett fizetni. 2007. február 21-én lépett hatályba az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységekkel kapcsolatos felügyeleti díj megfizetésének részletes szabályairól szóló 4/2007. (II.21.) KvVM rendelet. Többletmunkát jelentett a díjak befizetésével, annak adminisztrációjával kapcsolatos feladatok ellátása, másrészt alapvetően megváltozott a költségvetésünk bevételi szerkezete.

2007. év folyamán részt vettünk a „Tiszta Magyarországért” Zöld Kommandó akcióorozatban. Az ellenőrzések következtében megnőtt a hatósági kötelezések, bírságok és az utóellenőrzéssel kapcsolatos ügyek száma, amelynek eljárási cselekményei 2008. évre is áthúzódnak.

### **1.3. Szervezeti változások, feladatok átcsoportosítások és azokat kiváltó okok**

Szervezeti változás nem volt.

### **1.4. Az intézmény működőképességének helyzete**

Felügyelőségünk 2007. évi módosított kiadási és bevételi előirányzata 1.040.065 eFt, ezen felül előirányzat módosítás nélkül 25.810 eFt-ban részesültünk.

Engedélyezett létszámunk 139 fő volt.

Továbbra is elmondható, hogy az egységes „zöldhatóság” létrejöttével feladataink nagyságrendje és bonyolultsága egyre növekedett amellet, hogy létszámunk jelentősen csökkent (2006. évi engedélyezett létszámunk 167 fő volt). Ezzel elértük a szakmai működőképesség határát és a helyszíni ellenőrzésekre sem volt elegendő kapacitásunk.

2007. évben az elemi költségvetésünkben 32 %-ban saját bevételeink – zömében hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek -, 68 %-ban költségvetési támogatás finanszírozta kiadásainkat.

A személyi juttatásokat illetően, 2007. évben az illetményalap nem növekedett. Eredeti előirányzatunk lehetővé tette 2007. július 1-jétől a cafeteria rendszer bevezetését, 17 eFt/fő/hó összegben. Többletbevételeinknek, valamint a VKJ és Termékdíjbevételek teljesülésének köszönhetően teljesítményhez kötött jutalom kifizetésre is sor került.

Dologi kiadásaink teljesítése során szigorú takarékoság érvényesült. Ebben az évben maradványképzési kötelezettséget nem kellett teljesíteni.

Intézményi beruházásainknál az eredeti előirányzatot, 8.000 eFt-ot 44.100 eFt-ra növeltük kiemelt előirányzatok között átcsoportosítással, illetve többletbevételekből. Legjelentősebb beruházásunk az irodaépületünk és a Mérőközpont tűz- és betöréscijelző rendszerének kiépítése volt. Sikertült számítástechnikai eszközparkunkat fejleszteni, klímaberendezéseket vásárolni, laboreszközöket megrendelni.

Fizetési határidőn túli pénzügyi kötelezettségünk 2007. december 31-én nem volt, az állammal szembeni kötelezettségeinket (ÁFA, SZJA, TB, munkaadói járulék, bevételek meghatározott köre utáni befizetési kötelezettség) rendszeresen, határidőben teljesítettük.

A 172/2000. (X.18.) Korm. rendelet alapján a központosított illetményszámfejtés hatálya alá tartozunk, melynek ágazati szintű bevezetésére 2005. évben került sor. A rendszer elégtelenül működik, a közszéferá intézményeinél mindenütt problémák vannak. A 2006. évi adóbevallásunk rendezése még mindig folyamatban van, 2007. évben először július hónapban tudunk benyújtani bevallást, jelenleg helyesbítő állományok előállítására és továbbítása folyik.

A Gazdasági Iroda 2007. évben az érvényben lévő jogszabályok alapján teljesítette pénzügyi-gazdasági feladatait.

## **2./ Előirányzatokkal való gazdálkodás**

**2.1. Az előirányzatok és évközi változások hatáskörönkénti levezetését a 2/a és 2/b táblázat tartalmazza.**

### **2.2. Fejezeti kezelésű előirányzatokból átvett feladatok**

- „Víz és Környezeti kárelhárítás (10/2/34)  
Bővebben a 10. pontban.

**2.3. A Magyar Államkincstár által nyilvántartott előirányzatok és teljesítések, valamint a beszámolóban szereplő előirányzatok és teljesítések egyezősége, az eltérések levezetése és indoklása**

A Kincstárban nyilvántartott, valamint a beszámolóban szereplő előirányzatok és teljesítések egyeztetését elvégeztük, - a „kiadások és bevételek előirányzatának és teljesítésének alakulása (PJ 02/B)” c. tábla végleges adataival összevetve – az egyezőség - jogos eltérésekkel - fennáll.

A Magyar Államkincstár által nyilvántartott előirányzatok és teljesítések, valamint a Beszámolóban szereplő előirányzatok és teljesítések egyezősége, az eltérések levezetése és indoklása:

## 82 űrlap Teljesítés – megfeleltetés a beszámoló űrlapjaival

- Törvény szerinti bevételek
  - Eltérés: - eFt
- Törvény szerinti kiadások
  - Eltérés: 1 eFt
  - Oka: kerekítés
- Tárgyévi függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek
  - Eltérés: 388 eFt
  - Oka:
    - Előző évi függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek rendezése 388 eFt
- Tárgyi függő, átfutó és kiegyenlítő kiadások
  - Eltérés: 357 eFt
  - Oka:
    - Előző évi függő, átfutó és kiegyenlítő kiadás 245 eFt
    - Házipénztár záró pénzkészlet 113 eFt
    - Kerekítés - 1 eFt

Fenti eltérések okait tartalmazza a 83-84. űrlap „a kincstári és költségvetési beszámoló Bevétel-Kiadási eltérésének levezetése.”

## 2/a. Bevételi előirányzatok alakulása

e Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési támogatás	Intézményi működési bevételek	Kölcsönök visszatérülése	Működési c. támogatás értékű bevételek	Pénzforgalom nélküli bevételek	Összesen
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>582.183</b>	<b>274.580</b>	-	-	-	<b>856.763</b>
<b>Előirányzat-módosítások Kormány hatáskörben:</b>						
2006.-ról áthúzódó és 2007. évi létszámcsökk. többletkiadásaira	40.636					40.636
13. havi illetmény előlegekre 2007. VII-XII. hóra	20.130					20.130
Prémium évek program kifizetéseire	8.108					8.108
<b>Összesen:</b>	<b>68.874</b>					<b>68.874</b>
<b>Előirányzat-módosítások felügyeleti hatáskörben</b>						
Víz és környezeti kárelhárítás	1.541					1.541
<b>Előirányzat-módosítások saját hatáskörben</b>						
Működési célú támogatásértékű bevétel (Munkaügyi Központ, KIOP tám.)				2.338		2.338
Kölcsönök visszatérülése			529			529
Intézményi működési többletvételből		84.875				84.875
2006. évi maradványból					25.145	25.145
<b>Összesen:</b>		<b>84.875</b>	<b>529</b>	<b>2.338</b>	<b>25.145</b>	<b>112.887</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>652.598</b>	<b>359.455</b>	<b>529</b>	<b>2.338</b>	<b>25.145</b>	<b>1.040.065</b>

## 2/b. Kiadási előirányzatok alakulása

e Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	M.adókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Kölcsönök nyújtása	Intézményi beruházás	Előző évi műk.célú ki.maradv. átadása	Összesen
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>493.003</b>	<b>157.760</b>	<b>198.000</b>		<b>8.000</b>		<b>856.763</b>
<b>Előirányzat-módosítások Kormány hatáskörben:</b>							
2006-ról áthúzódó és 2007. évi létszámcsökkentés többletkiadásai	30.785	9.851					40.636
13. havi illetmény előlegek 2007. VII-XII. hóra	15.250	4.880					20.130
Prémium évek program kifizetései	6.089	2.019					8.108
<b>Összesen:</b>	<b>52.124</b>	<b>16.750</b>					<b>68.874</b>
<b>Előirányzat-módosítások felügyeleti hatáskörben:</b>							
Víz és környezeti kárelhárítás	805	258	478				1.541
<b>Előirányzat-módosítások saját hatáskörben:</b>							
Működési célú támogatásért. bevételből	860	275	1.203				2.338
Kölcsönök visszatérüléséből				529			529
Intézményi működési többletbevételekből	52.956	14.400	14.819		2.700		84.875
2006. évi maradványból	1.480	474	18.747		4.400	44	25.145
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások		-9.000	-20.000		29.000		-
<b>Összesen:</b>	<b>55.296</b>	<b>6.149</b>	<b>14.769</b>	<b>529</b>	<b>36.100</b>	<b>44</b>	<b>112.887</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>601.228</b>	<b>180.917</b>	<b>213.247</b>	<b>529</b>	<b>44.100</b>	<b>44</b>	<b>1.040.065</b>

## **2.4. Az előírt év végi maradványképzési kötelezettség teljesítése, hatása a feladatellátásra.**

A KBTF-111/4/2007. sz. levél alapján – a PM tájékoztatása szerint – 2007. évben a központi költségvetési szerveknél a költségvetési és gazdasági folyamatok függvényében a 2007. évi költségvetési törvényben előírt maradványképzési kötelezettséget nem kellett tartani.

## **3./ Egyebek**

### **Határmenti együttműködés**

#### *Határvízi együttműködés*

Felügyelőségünk a Magyarország és Csehszlovákia között a vízgazdálkodási kérdések rendezésére 1976. május 31-én aláírt egyezmény 11. § (2) bekezdésével összhangban és a Magyar-Csehszlovák Határvízi Bizottság 1982. július 6-10. közötti ülészaka jegyzőkönyvének megfelelően végezte 2007-ban is a működési területén lévő határvizek (Sajó, Bódva, Hernád, Szartos, Bodrog, Ronyva és Tisza) vizsgálatát.

A Magyar Köztársaság és a Szlovák Köztársaság szervei által a magyar határt alkotó és a határ által átmetszett vízfolyásokon végzendő mintavétel, vizsgálatok és a vízminőség értékelése a Magyar-Szlovák Határvízi Bizottság LXV. ülészakán elfogadott a „Magyar-szlovák határvizek vízminőség vizsgálatáról és a kibővített dunai vízminőség vizsgálatokról” szóló Szabályzat alapján történt.

A HVB Vízminőség-védelmi Albizottsága 2007. évi munkájában a Felügyelőség képviselője szakértőként vett részt. Az Albizottság 2007. május 9-11. között Budapesten, november 20-22. között a szlovákiai Pezinokban tartotta ülését. A napirendek között több az észak-magyarországi vízfolyásokat érintő kérdés került megvitatásra. Így például a határvízfolyásokon végzett vízvizsgálatok mérési eredményeinek kiértékelése, a határvizeken történt rendkívüli szennyezések értékelése, a határvizek ökológiai és kémiai vízminőség vizsgálatainak mintavételi, elemzési és kiértékelési módszertanára vonatkozó javaslat kidolgozása.

#### *Környezetvédelmi, természetvédelmi együttműködés*

A Magyar Köztársaság és a Szlovák Köztársaság között a környezetvédelem és természetvédelem terén való együttműködésről 1999. februárjában aláírt egyezmény alapján létrehozott Környezet és Természetvédelmi Vegyes Bizottság keretein belül tevékenykedő Környezeti Elemek Védelme és Informatikai Munkacsoport munkájában Felügyelőségünk részéről szakértőként igény szerint veszünk részt, 2007. évben igény nem merült fel.



## II. AZ EGYES ELŐIRÁNYZATOK RÉSZLETES BEMUTATÁSA

### 1./ Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

#### Létszám

Az engedélyezett létszám 2007. évre 139 fő volt, miután a 2006. novemberében elrendelt létszámcsökkentés 26 státusz megszüntetését írta elő. A közszolgálati jogviszonyok a hat hónapos felmentési idő lejártával 2007. évben szűntek meg. A létszámcsökkentéssel érintett dolgozók közül 3 fő választotta a prémiumévek programot, 1 fő pedig a különleges foglalkoztatási állományt. A részükre történt személyi juttatás kifizetéseket és annak járulékait az év folyamán negyedévente megigényeltük.

Az éves átlagos statisztikai állományi létszám 138 fő volt. December 31-én üres álláshelyünk nem volt.

A felügyelőség illetmény beállási szintje december 31-én 103,28 volt, 38 fő illetménye van eltérítve pozitív irányba.

A 2007. július 1-jétől bevezetett cafeteria rendszer részévé vált az önkéntes nyugdíjpénztári tagság munkáltatói hozzájárulása. 2007. december 31-én a tagok száma: 118 fő.

#### 2007. évi munkaerő mozgás adatai

Megnevezés	Köztisztviselő (fő)	Mt. hatálya alá tartozó munkavállaló (fő)	Összesen: (fő)
<u>Belépők száma:</u>	4	1	5
ebből:			
- első ízben munkába lépők száma:	3	-	3
<u>Kilépők száma:</u>	19	3	22
ebből			
- nyugdíjazás miatt	4	-	4
- fluktuációs okok miatt	4	1	5
- munkáltatói kezdeményezés miatt:	11	2	13

2007. december 31-ei állapotnak megfelelő munkajogi létszám összetétele a szellemi foglalkozásúak körében az alábbiak szerint alakult:

Felsőfokú iskolai végzettségű:	101 fő	67 %
Ebből:		
- jogász	15 fő	
- mérnök	62 fő	
- geográfus	1 fő	
- okleveles vegyész	6 fő	
- biológus	6 fő	
- közgazdász	1 fő	
- igazgatásszervező	2 fő	
- igazságügyi ügyintéző	4 fő	
- munkaügyi kapcsolatok okl. szakember	1 fő	
- egyéb felsőfokú végzettségű	3 fő	
<u>Középfokú iskolai végzettségű:</u>	<u>54 fő</u>	<u>33 %</u>
Összesen:	151 fő	

Felsőfokú végzettségű szakembereink közül:

- másoddiplomával rendelkező	38 fő
- szakmérnök:	28 fő
ebből környezetvédelmi szakmérnök:	19 fő
- szakjogász	3 fő
- jogtanácsos	2 fő
- környezetvédelmi szakigazgatás szervező	3 fő
- egyéb másoddiplomával rendelkező	2 fő

Nyelvvizsgával rendelkezők száma és összetétele:

Felsőfokú:	- angol	4 fő
	- német	1 fő
Középfokú:	- angol	27 fő
	- német	12 fő
Alapfokú:	- angol	6 fő
	- német	4 fő

**Személyi juttatások**

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>493.003 eFt</b>
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>601.228 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>589.246 eFt</b>
Kiadási megtakarítás:	11.982 eFt
Előirányzat módosítás nélkül felhasználható és felhasznált, ill. kötelezettségvállalással terhelt előirányzat:	19.553 eFt
Módosított kiadási megtakarítás:	31.535 eFt
Felhasználásra javasolt, kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány (Intézményi beruházási kiadásként felhasználásra javasolt, kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 481 eFt )	31.054 eFt

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a következő tételekből áll:

- Decemberben kifizetett hóközi illetmények és jutalom levonásai, amelyek továbbutalása 2008. január 20-án történt:	26.912 eFt
- December hónapban kitűzött célfeladatok, amelyeknek a végrehajtása és kifizetése áthúzódik 2008. év elejére:	1.980 eFt
- A képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló Igazgatói Utasítás alapján éleslátást biztosító szemüveg 2007. évi térítésének áthúzódó kiadásai:	2.130 eFt
- Decemberi cafeteria keretből áthúzódó kiadások (internet):	32 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>31.054 eFt</b>

**Az előirányzat-módosítások a következők:**

- 2006. évi előirányzat-maradványból	1.480 eFt
- A KBTF 100/5/2007. sz. levél alapján a 2006-ról 2007-re áthúzódó és a 2007. évi létszámcsökkentés fedezetére	30.785 eFt
- A KBTF 196/2/2007. sz. levél alapján a 2007. év után járó 13-ik havi illetmény egy részének külön törvény alapján július-december hónapokban, hat havi részletben történő kifizetésének fedezetére	15.250 eFt
- Prémiumévek programban részt vevő (3 fő) és különleges foglalkoztatási állományba helyezett (1 fő) kiadásainak megtérítése	6.089 eFt

- Munkaügyi Központtal kötött hatósági szerződés alapján álláskereső pályakezdők munkaviszonyban történő foglalkoztatásához munkatapasztalat szerzés támogatásából	860 eFt
- Kárelhárítás	805 eFt
- Többletbevételből	52.956 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>108.219 eFt</b>

Előirányzat-módosítás nélkül a tárgyévi módosított előirányzat 19.553 eFt-tal volt túlléphető. A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvény 50. §-ában foglaltak teljesülése alapján a Termékdíjak és a Vízkészletjárulék előirányzatának teljesülése miatt a környezetvédelmi és vízügyi miniszter a pénzügyminiszterrel egyetértésben jutalom kifizetését engedélyezte.

2006. április 1-jétől az illetményalap 36.800,-Ft, 2007. évben nem változott.

A 13. havi illetmények elszámolt összege: 33.043 eFt (163 fő), a nettó összegek utalására január 16-án került sor.

A normatív jutalom kifizetett összege 350 eFt.

A rendszeres személyi juttatások átmeneti megtakarításából, valamint többletbevételeinknek és a VKJ – Termékdíjbevételek teljesülésének köszönhetően teljesítményhez kötött jutalom kifizetésre került sor 87.557 eFt összegben (a decemberi levonások 2008. januárjában kerültek utalásra az APEH felé 26.708 eFt összegben).

Túlóra díjként 621 eFt, helyettesítési díjként 808 eFt, készenléti –ügyeleti díjként 951 eFt került kifizetésre, összesen: 2.380 eFt. Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás kifizetés 2.409 eFt, amelyből szabadság és szabadidő megváltás 2.237 eFt, túlóra pótlék (MT) 172 eFt.

Végkielégítés címén a létszámcsökkentéssel összefüggésben 10.760 eFt kifizetésére került sor.

Jubileumi jutalomban 21 fő részesült, 15.783 eFt összegben. A napidíj kifizetés 473 eFt volt.

Az egyéb sajátos juttatás 4.467 eFt, amelyből közigazgatási alap- és szakvizsga díj 661 eFt, továbbtanuló dolgozó tandíja 336 eFt, a betegszabadság idejére járó díjazás 3.190 eFt, egyéb kifizetés 280 eFt.

A ruházati költségtérítés mértéke az illetményalap 200 %-a, a kifizetett összeg 10.140 eFt. Üdülési hozzájárulásként üdülési csekket vásároltunk 139 fő részére 8.853 eFt összegben.

2007. július 1-jétől bevezettük a cafeteria rendszert. A juttatási keretösszeg minden – teljes munkaidős – munkavállalónak egységesen 204.000,-Ft/fő/év, ebből az időarányos rész (5 hó) került kifizetésre. A választható béren kívüli juttatások a következő elemek voltak: hideg, vagy meleg étkezési utalvány, önkéntes nyugdíjpénztári, egészségpénztári tagság, internet támogatás, iskolakezdési támogatás, helyi bérlet, kultúra utalvány.

Éves szinten a kiadások a következők voltak: az önkéntes kölcsönös nyugdíjbiztosítási és egészségpénztári tagsági díj összege 4.692 eFt, a munkavállalók csoportos balesetbiztosításának díja 315 eFt.

Közlekedési költségtérítés 4.324 eFt, amelyből a helyi bérlet vásárlás 1.210 eFt, a vidékről bejáró munkavállalók részére kifizetett költségtérítés 3.114 eFt. Étkezési hozzájárulás címén 9.832 eFt-ot fizettünk, amely 01-07. hónapban 5.000,-Ft/fő/hó hideg vagy 10.000,-Ft/fő/hó meleg étkezési utalvány kifizetést jelent. Az egyéb költségtérítés és hozzájárulás összege 6.761 eFt, amely tartalmazza a munkavállalók részére ajándékutalvány vásárlást az adómentes mértékig évi 3 alkalommal, internet támogatást, kultúra utalvány vásárlást, a képernyő előtti munkavégzéshez szemüveg költségtérítést, vélelmezett magáncélú telefonhasználatot.

Szociális jellegű jutásra 536 eFt-ot költöttünk, melyből az iskolakezdési támogatás 356 eFt, temetési segély 180 eFt.

Az állományba nem tartozók juttatásai 17.713 eFt, melyből megbízási díj 988 eFt, prémium évek programban részt vett fők juttatásai 6.089 eFt, felmentett munkavállalók egyéb juttatásai 10.636 eFt.

#### **Létszámcsökkentés többletkiadásaira biztosított támogatás elszámolása:**

- 2006. évi létszámcsökkentés 2007. évre áthúzódó pénzügyi kifizetéseire: 2.333 eFt támogatás.

##### Felhasználása:

- végkielégítés	2.040 eFt
- felmentési illetmény	194 eFt
- 13. havi illetmény	76 eFt
- szabadságmegváltás	23 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>2.333 eFt</b>

- 2007. évi létszámcsökkentés pénzügyi kifizetéseire: 28.452 eFt támogatás.

##### Felhasználása:

- végkielégítés	8.814 eFt
- felmentési illetmény	14.052 eFt
- szabadságmegváltás	1.949 eFt
- jubileumi jutalom	3.751 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>28.566 eFt</b>

<b>Összes igényelt támogatás</b>	<b>30.785 eFt</b>
<b>Összes felhasználás</b>	<b>30.899 eFt</b>

Az igényelt támogatást teljes egészében felhasználtuk.

**Munkaadókat terhelő járulékok**

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>157.760 eFt</b>
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>180.917 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>169.264 eFt</b>
Kiadási megtakarítás:	11.653 eFt
Előirányzat módosítás nélkül felhasználható és felhasznált, illetve kötelezettségvállalással terhelt előirányzat:	6.257 eFt
Módosított kiadási megtakarítás:	17.910 eFt
A maradványból kötelezettségvállalással terhelt, Felhasználásra javasolt előirányzat-maradvány (a személyi juttatások maradványával összefüggésben)	17.900 eFt

Személyi juttatások maradványához nem kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék maradvány 10 eFt, amelyet a 217/1998. (XII.30.) Korm. Rendelet 66 § (6) e.) pontja alapján befizetési kötelezettség nem terhel és dologi kiadásainkra fordítjuk 2008. évben. (kötelezettségvállalással terhelt)

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a következő tételekből áll:

- Decemberben kifizetett hóközi illetmények és jutalom munkaadókat terhelő járulékai, amelyek 2008. január 20-án esedékesek:	17.137 eFt
- December hónapban kitűzött célfeladatok 2008. évre áthúzódó kifizetéseinek munkaadókat terhelő járulékai:	634 eFt
- Munkavállalóink számára 2007. december hónapban biztosított orvosi vizsgálat, mint természetbeni juttatás utáni 2008. január 20-án esedékes munkaadókat terhelő járulék:	129 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>17.900 eFt</b>

Az előirányzat-módosítások a következők:

- 2006. évi előirányzat-maradványból	474 eFt
- A KBTF 100/5/2007. sz. levél alapján a 2006-ról 2007-re áthúzódó és a 2007. évi létszámcsökkentés fedezetére	9.851 eFt
- A KBTF 196/2/2007. sz. levél alapján a 2007. év után járó 13-ik havi illetmény egy részének külön törvény alapján július-december hónapokban, hat havi részletben történő kifizetésének fedezetére	4.880 eFt
- Prémiumévek programban részt vevő (3 fő) és különleges foglalkoztatási állományba helyezett (1 fő) kiadásainak megtérítése	2.019 eFt

- Munkaügyi Központtal kötött hatósági szerződés - alapján álláskereső pályakezdők munkaviszonyban történő foglalkoztatásához munkatapasztalat szerzés támogatásából	275 eFt
- Kárelhárítás	258 eFt
- Többletbevételből	14.400 eFt
- Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (intézményi beruházásba)	-9.000 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>23.157 eFt</b>

Előirányzat-módosítás nélkül a tárgyévi módosított előirányzat 6.257 eFt-tal volt túlléphető. A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló CXXLII törvény 50 §-ában foglaltak teljesülése alapján, a Termékdíjak és a Vízkészletjárulék előirányzatának teljesülése miatt a környezetvédelmi és vízügyi miniszter – a pénzügyminiszterrel egyetértésben – jutalom kifizetését engedélyezte, amelynek munkaadói járulék vonzatát jelenti.

### **Létszámcsökkentés többletkiadásaira biztosított támogatás elszámolása:**

- 2006. évi létszámcsökkentés 2007. évre áthúzódó pénzügyi kifizetéseire:	747 eFt támogatás
<u>Felhasználása:</u>	
- munkaadókat terhelő járulékok:	747 eFt
- 2007. évi létszámcsökkentés pénzügyi kifizetéseire:	9.104 eFt támogatás
<u>Felhasználása:</u>	
- munkaadókat terhelő járulékok:	9.141 eFt
<b>Összes igényelt támogatás</b>	<b>9.851 eFt</b>
<b>Összes felhasználás</b>	<b>9.888 eFt</b>

Az igényelt támogatást teljes egészében felhasználtuk.

### **2./ Dologi kiadások**

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>198.000 eFt</b>
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>213.247 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>204.942 eFt</b>
Kiadási megtakarítás:	8.305 eFt
Felhasználásra javasolt, kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány:	10.912 eFt
(Kiadási megtakarítás:	8.305 eFt
Személyi juttatások megtakarításából:	481 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok maradványából:	10 eFt
Intézményi beruházási kiadások maradványából:	348 eFt
Nem előirányzatosított bevételi többletből:	<u>1.768 eFt</u>
<b>Összesen:</b>	<b>10.912 eFt)</b>

A maradvány kötelezettségvállalással terhelt:

- Áthúzódó ÁFA befizetés:	680 eFt
- Áthúzódó SZJA befizetés (orvosi vizsgálat után)	146 eFt
- Áthúzódó szállítói számlák	933 eFt
- 2007. évi 5 %-os befizetési kötelezettség	308 eFt
- Szállítói megrendeléssel terhelt kötelezettség:	6.606 eFt
- Szállítói szerződéssel terhelt kötelezettség	2.239 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>10.912 eFt</b>

Az előirányzat-módosítások a következők:

- 2006. évi előirányzat-maradványból	18.747 eFt
- Kárelhárításból	478 eFt
- KIO-1.6.1-2004-09-0001/2. azonosítószámú, „Zajterhelés mérése” c. project keretében a KvVM Fejlesztési Igazgatóság felé benyújtott számlák	1.203 eFt
- Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás – intézményi beruházási kiadásokba	-20.000 eFt
- Többletbevételből	14.819 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>15.247 eFt</b>

Dologi kiadásaink megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	Teljesítés eFt	Megoszlás %
Készlet beszerzés	42.780	21
- Szakmai	26.944	13
- Általános	15.836	8
Kommunikációs szolgáltatások	8.172	4
Szolgáltatási kiadások	88.640	43
- Épület üzemeltetés	28.688	14
- Szakmai szolgáltatás	59.952	29
Általános forgalmi adó	38.782	19
Egyéb dologi kiadások	17.366	8
Egyéb folyó kiadások	9.202	5
<b>Összesen:</b>	<b>204.942</b>	<b>100</b>

Működési kiadásaink 42 %-ban a szakmai feladatokkal összefüggésben merültek fel. Általános kiadásokra (épületüzemelés, készletbeszerzés) 22 %-ot fordítottunk a dologi előirányzatunkból. A kommunikációs szolgáltatások (adatátvitel, telefonhasználat) 4 %-os részarányt képviselnek. Általános forgalmi adó, valamint az egyéb dologi és folyó kiadásokra dologi előirányzatunk 32 %-át használtuk fel.



A korábbi években bevezetett, a szakmai feladatok ellátásával összefüggő keretgazdálkodás és a szigorú takarékosági szempontok érvényesítésével sikerült működőképességünket egész évben biztosítani.

### 3./ Működési célú pénzeszköz átadás

Az előző évi előirányzat-maradvány átadása módosított előirányzata és a teljesítés 44 eFt, amely a 2006. évben befizetett névjegyzékbe vétel igazgatási szolgáltatási díját terhelő 10 %-os átutalási kötelezettség Főfelügyelőség felé való teljesítését jelenti.

### 4./ Intézményi beruházások

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>8.000 eFt</b>
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>44.100 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>28.237 eFt</b>
Kiadási megtakarítás:	15.863 eFt
Kötelezettségvállalással terhelt, felhasználásra javasolt előirányzat-maradvány:	15.515 eFt
Dologi kiadásként felhasználásra javasolt, kötelezettségvállalással terhelt előirányzat maradvány:	348 eFt

A kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány az alábbi tételekből áll:

- Kromat KFT – gázkromatográf beszerzése	3.247 eFt
- BCN Rendszerház KFT – Telefonközpontoz rack szekrény és kiegészítő berendezések	2.262 eFt
- SPEKTRUM 3D KFT –Vízgőzdesztilláló beszerzése	2.047 eFt
- Bálint analitika KFT –Dioxin mintavevő rendszer	7.250 eFt
- Balaton Bútor Rt – Irodabútor megrendelése	128 eFt
- Aquis Zrt – Laptop beszerzése	480 eFt
- BIG EXTRÉM Kft – Digitális fényképezőgép vásárlás	101 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>15.515 eFt</b>

#### Az előirányzat-módosítások a következők:

- 2006. évi előirányzat-maradvány felhasználása	4.400 eFt
- Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás (m.adókat terhelő járulékból és dologi kiadásból)	29.000 eFt
- Többletbevételből	2.700 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>36.100 eFt</b>

A teljesítés az alábbi kiadásokból áll:

Beruházás megnevezése	Beruházás összege
2006. évi maradványból	
VDI 3954-3 elemkönyvtár	636
Iktató program	1.000
Irodai Bútorok	763
Klímák	1.001
Villamos főelosztó szekrény	1.000
<b>Maradványból összesen:</b>	<b>4.400</b>
2007. évi beszerzés saját forrásból	
Adobe Creative Swite 3Web szoftver	479
Irodai, konyhai bútorok	1.648
Klímák	1.728
Izzítókemence	1.336
Szárítószekrény	304
Számítógép konfigurációk	3.469
Lap-topok	3.852
Irodaépület és Mérőközpont tűz- és betörésjelző rendszerének kiépítése (tervezés, kivitelezés, műszaki ellenőrzés)	11.021
<b>2007. évi kiadás összesen:</b>	<b>23.837</b>
<b>Előirányzat felhasználás összesen:</b>	<b>28.237</b>

## 5./ Felújítás

2007. évben nem volt.

## 6./ Felhalmozási célú pénzeszköz átadás

2007. évben nem volt.

## 7./ Egyéb központi beruházás

2007. évben nem volt.

## 8./Kölcsönök

Az előirányzat és a teljesítés 529 eFt, amely a felvett kölcsönök törlesztőrészeleteinek visszaforgatásából származik.

2007. december 31-én kinnlévő kölcsönök állománya 378 eFt, a lakásépítési, lakásvásárlási számla záró egyenlege: 2.778 eFt.

## 9. Bevételek

### a.) Támogatások

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>582.183 eFt</b>
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>652.598 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>678.408 eFt</b>
Bevételi többlet:	25.810 eFt

#### Előirányzat-módosítások a következők:

- A KBTF 100/5/2007. sz. levél alapján a 2006-ról 2007-re áthúzódó és a 2007. évi létszámcsökkentés fedezetére	40.636 eFt
- A KBTF 196/2/2007. sz. levél alapján a 2007. év után járó 13-ik havi illetmény egy részének külön törvény alapján július-december hónapokban, hat havi részletben történő kifizetésének fedezetére	20.130 eFt
- Prémiumévek programban részt vevő (3 fő) és különleges foglalkoztatási állományba helyezett (1 fő) kiadásainak megtérítése	8.108 eFt
- Kárelhárításra	1.541 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>70.415 eFt</b>

A 25.810 eFt többlet a Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvény 50. §-ában foglaltak teljesülése alapján, a Termékdíjak és a Vízkészletjárulék előirányzatának teljesülése miatt a környezetvédelmi és vízügyi miniszter által engedélyezett jutalomkifizetés és annak járulékai fedezetére előirányzat módosítás nélkül átutalt támogatásból adódik.

### b.) Működési bevételek

<b>Eredeti előirányzat:</b>	<b>274.580 eFt</b>
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>362.322 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>364.090 eFt</b>
Bevételi többlet (nem előirányzatosított):	1.768 eFt

Bevételeink megoszlása a következő:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Igazgatási szolgáltatási díj	221.311	260.850
Felügyeleti díj	10.700	17.600
Szolgáltatások ellenértéke	25.000	51.807
Bírság bevétele	10.889	18.436
Egyéb bevételek (továbbszámlázott, kártérítés, ÁFA)	6.680	12.530
<b>Összesen:</b>	<b>274.580</b>	<b>361.223</b>

e Ft

**Elért többletbevétel:**

**86.643 eFt**

2006. január 15-én lépett hatályba a környezetvédelmi, természetvédelmi, valamint a vízügyi hatósági eljárások igazgatási szolgáltatási díjairól szóló 33/2005. (XII.27.) KvVM rendelet, amivel a költségvetésünk bevételi oldala, illetve a gazdálkodásunk alapjaiban változott meg.

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény bevezette az egyéb eljárási költség és a felügyeleti díj fogalmát. Megszületett a 4/2007. (II.21.) KvVM r. Az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységekkel kapcsolatos felügyeleti díj megfizetésének részletes szabályairól, valamint a 72/2007. (IV.17.) Korm. r. A környezetvédelmi és vízügyi hatósági eljárás során felmerülő egyéb eljárási költségekről.

Az igazgatási szolgáltatási díjak teljesítési adataiból (260.850 eFt) 48 eFt származik a kötelezés költségeinek áthárításából.

Összes hatósági jellegű bevételünk 296.886 eFt, többletbevételünk döntő hányada innen származik.

A szolgáltatások ellenértéke a Mérőközpont részére – szabad kapacitás erejéig – engedélyezett kiegészítő tevékenység számlázott bevételeit jelenti.

Az eredeti előirányzathoz viszonyított többlet egyrészt a 2006. decemberében teljesített nagy számú és értékű megrendelés pénzügyi teljesítésének 2007. évre történő áthúzódásából adódik, másrészt sikerült a piacon biztos és fizetőképességű megrendelőkkel üzleti kapcsolatot teremteni és megfeszített munkával a tervezettnél több mérést végezni.

A beszámolási évben tárgyi eszköz értékesítés nem volt.

Egyéb bevételeink továbbszámlázott szolgáltatásból (áram) kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-jából, valamint a Felügyelőség által kiszabott, nem központosított bírság bevételekből származnak.

Követelésállományunk a következőképpen alakult:

Fők.szla	Állomány	Nyitó egyenleg (eFt)	Záró egyenleg (eFt)	Elszámolt értékvesztés (eFt)	Mérleg (eFt)
281	Adósok	3.101	16.885	300	16.585
282	Vevők	9.405	8.904	-	8.904
<b>Összesen:</b>		<b>12.506</b>	<b>25.789</b>	<b>300</b>	<b>25.489</b>

Az adósok esetében a záróegyenleg 16.885 eFt, amelyre 300 eFt értékvesztést számoltunk el 2007. december 31-ig. A mérlegben követelésként szereplő összeg 16.585 eFt, amely zömében a 2007. évben kiszabott, pénzügyi teljesítést tekintve 2008. évre áthúzódó vízgazdálkodási, csatorna, felszín alatti vízvédelmi, hulladékgazdálkodási, levegővédelmi és eljárási bírságokból, valamint a kötelezés költségeinek áthárításából tevődik össze.

A vevők esetében a záróegyenleg 8.904 eFt, amely a Mérőközpont által kiegészítő tevékenységként, megrendelésre végzett szolgáltatások decemberi teljesítése és számlázása, ezek kiegyenlítése áthúzódik 2008. január hónapra.

A követelésállomány alakulását folyamatosan figyelemmel kísérjük, a nem fizetőket felszólítjuk. Ennek eredménytelensége esetén a követelések behajtásával megbízott ügyvédi iroda intézkedik. Határidőn túli követelésállományunk nagyságrendje elenyésző.

2007. évben behajthatatlannak minősített követelések:

adósok:	430 eFt	(8 tétel)
vevő	82 eFt	(1 tétel)
	<u>512 eFt</u>	

8 esetben az ÁHT 108 § (4) bek. alapján, illetve 1 esetben felszámolási eljárás befejezése miatt került sor az értékelésre.

### ***c.) Támogatásértékű működési bevételek***

<b>Eredeti előirányzat:</b>	-
<b>Módosított előirányzat:</b>	<b>2.338 eFt</b>
<b>Teljesítés:</b>	<b>2.338 eFt</b>

#### Az előirányzat-módosítások a következők:

- KIOP-1.6.1-2004-09-0001/2. azonosítószámú, „Zajterhelés mérése” c. projekt keretében a KvVM felé benyújtott számlák	1.203 eFt
- Munkaügyi Központtal kötött hatósági szerződés alapján álláskereső pályakezdők munkaviszonyban történő foglalkoztatásához munkatapasztalat szerzés támogatása	1.135 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>2.338 eFt</b>

## 10./ Fejezeti kezelésű előirányzatokból átvett feladatok értékelése

(10/2/34) Víz- és környezeti kárelhárítás

2007. évben 5 esetben rendeltünk el II. fokú vízminőségi kárelhárítási készültséget, ahol a szennyező nem volt ismert. A felmerült többletkiadásokat finanszírozásra felterjesztettük a minisztériumba 1.541 eFt összegben, amelyből 874 eFt laboratóriumi vizsgálat, 79 eFt gépjárműköltség, 588 eFt szakértői munka volt.

## 11./ Előirányzat-maradvány elszámolása

2006. évi előirányzat-maradvány: 25.145 eFt

Felhasználása:

Személyi juttatások	1.480 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok	474 eFt
Dologi kiadások	18.632 eFt
Intézményi beruházások	4.400 eFt
Előző évi működési célú előirányzat-maradványátadása	44 eFt
Önrevízió alapján előirányzat-maradvány elvonás (átutalva 2007.06.28-án)	115 eFt

**Összesen: 25.145 eFt**

2007. évi előirányzat-maradvány:

Előirányzat-maradvány:		75.381 eFt
Személyi juttatások	31.054 eFt	
Munkaadókat terhelő járulékok	17.900 eFt	
Dologi kiadások	10.912 eFt	
<u>Intézményi beruházások</u>	<u>15.515 eFt</u>	
<b>Jóváhagyandó (kötelezettségvállalással terhelt)</b>	<b>75.381 eFt</b>	

### III. EGYÉB

#### 1./ Gazdasági társaságban való részvétel

Nem volt.

#### 2./ Társadalmi szervezetek támogatása

Felügyelőségünk társadalmi szervezetet nem támogatott.

#### 3./ Vagyongazdálkodás

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2007. január 1-jei nyitó állománya nettó értéken 654.259 eFt, 2007. december 31-ei záró állománya nettó értéken 592.139 eFt volt.

Az eszközállományunk bruttó értéke 80.047 eFt-tal növekedett (ebből 28.237 eFt intézményi beruházás, 51.810 eFt térítésmentes átvétel), selejtezés miatt 12.209 eFt-tal csökkent. Az értékcsökkenés 129.958 eFt-tal nőtt.

A teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke 439.705 eFt.

Az éves vagyongazdálkodási program szakmai, tárgyi és számszaki végrehajtását a 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet 63/A. § (5) bekezdése szerint értékelni fogjuk, melyről a dokumentumot 2008. április 30-ig megküldjük a Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-nek és a Költségvetési és Beruházási Főosztály részére.

#### 4./ Nemzetközi támogatások, éven túli kötelezettségvállalások

Nem volt.

#### 5./ FEUVE rendszer működése

Mellékelve a nyilatkozat

#### 6./ Térítésmentes átvétel

Közép-Tisza-vidéki Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség,  
Szolnok

Gépek, berendezések felszerelések:

- levegőmintavevők	3.667 eFt
- áramlásmérő egységcsomag	693 eFt
- digitel DMA-80 pormintavevő	5.231 eFt
- immissziós konténerek	21.483 eFt
- SO2 analizátor	4.356 eFt
- BTEX monitor	6.746 eFt
- vákuumpumpa, spektrofotométer, sztereómikroszkóp	4.827 eFt

Számítástechnikai eszközök

- számítógépek 1.802 eFt
- számítástechnikai eszközök (modem) 268 eFt

Szellemi termékek

- adatgyűjtő szoftverek 2.175 eFt

KIOP 1.6.1-2004-09-002/2. sz. Levegőtisztosítás mérése c. program keretében megvalósuló tárgyi eszköz átvételek kiegészítése, a könyvvizsgáló díj összegével  
128 eFt

Környezetvédelmi és Vízügyi MinisztériumSzámítástechnikai eszközök

(nyomtatók, kábelek Infosys programhoz) 332 eFt

*Térítésmentes átvétel összesen: 51.708 eFt*

Kérem a 2007. évi beszámolóink elfogadását.

Miskolc, 2008. február 27.

**Pintér István**  
igazgató



## NYILATKOZAT

A) Alulírott Pintér István, az Észak-magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség költségvetési szerv vezetője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 97. §-ának megfelelően 2007. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés megszervezéséről és hatékony működtetéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről, valamint
- a belső ellenőrzés megszervezéséről és hatékony működtetéséről.

Kijelentem továbbá, hogy a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

Kelt: Miskolc, 2008. február 27.

P. H.

.....  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Amennyiben a költségvetési szervnél év közben változás történik a költségvetési szerv vezetője személyében, a távozó vezető köteles az átadás-átvétel során a „Nyilatkozatot” az addig eltelt időszak vonatkozásában kitölteni, és az új vezetőnek átadni, aki köteles azt az éves beszámolóhoz mellékelni saját nyilatkozatával együtt.

Kelt,

P. H.

.....  
aláírás

Intézmény neve: Észak-magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és  
Vízügyi Felügyelőség, Miskolc

## Nyilatkozat

A 2007. évi intézményi költségvetési beszámoló leltárral alátámasztott mérlegadatokat tartalmaz, továbbá a mérleg és a pénzforgalmi adatok az éves főkönyvi kivonattal megegyeznek.

Miskolc, 2008. február 27.

.....  
intézmény vezetőjének aláírása  
és bélyegzője