



**GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI
KÖZIGAZGATÁSI HIVATAL**
HIVATALVEZETŐ
GYŐR

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Közigazgatási Hivatal 2004. évi
költségvetési beszámolójának szöveges indoklása**

**1., Győr-Moson-Sopron Megyei Közigazgatási Hivatal 2004. évi
tevékenységét meghatározó feladatok rövid értékelése**

Hivatalunkra 2004. évben a romló költségvetési helyzet, a lényegesen nagyobb munkateher, a rendkívüli feladatok sokasága és a létszámleépítés volt a jellemző. Mindezek ellenére tisztességgel teljesítettük a magunktól elvárt színvonalon az előírt feladatokat.

- A **törvényességi ellenőrzési főosztály** az Ötv. 98 - 99.§-aiban foglaltak alapján alapfeladatként látja el a 183 helyi önkormányzat, és a 41 helyi kisebbségi önkormányzat szervezetének, működésének, döntéshozatali eljárásának valamint a hozott döntéseknek a törvényességi ellenőrzését.

A törvényességi ellenőrzési munka keretében a törvénytértékek számának alakulása jelentős emelkedést mutat. Ez az emelkedés elsősorban azzal magyarázható, hogy míg az előző éves beszámolóban foglalt adatokat a kiküldött észrevételek száma szerint összegeztük, 2004-re vonatkozóan viszont az észrevételben foglalt jogszabálysértések száma alapján határoztuk meg. A másféle számításmód mellett a jogharmonizációs feladat intenzív végrehajtása is emelte a törvénytértékek számát.

Az önkormányzatok jogharmonizációs feladatainak ellenőrzése 2004. évben is különös hangsúllyal szerepelt a kiemelt feladatok között. Az év folyamán számos esetben tettünk eleget ezzel kapcsolatos jelentési kötelezettségünknek is.

Az önkormányzatok jelentése alapján – a helyi építési szabályzatokat nem számítva – a jogharmonizációs mutató 2004 augusztusára elérte a 100 %-ot.

A jegyzők által szolgáltatott adatok és a törvényességi ellenőrzésre megküldött jegyzőkönyvek összevetése alapján azonban szükségesnek tartottuk a jegyzők által harmonizáltnak minősített valamennyi rendelet soron kívüli megküldését törvényességi ellenőrzésre. Megállapítottuk, hogy a jegyzők harmonizáltnak jelentettek le olyan rendeleteket is, amelyek figyelmetlenség, félreértés vagy téves jogértelmezés miatt csak részben feleltek meg az uniós jogelveknek, normáknak.

Az önkormányzatok részben önállóan, részben, pedig a törvényességi észrevételek hatására a rendeletek módosításával illetve új rendelet alkotásával harmonizálták a rendeleteiket.

A 2005. január 10-ig felterjesztett rendeleteket alapul véve az önkormányzatok képviselő-testületei a jogharmonizációval érintett tárgykörökben – az alaprendeletet és annak módosításait egy rendeletnek számítva – 1457 hatályos rendelettel rendelkeznek.

A rendeletek **95 %-át** felülvizsgáltuk, és ennek **88%-át törvényesnek találtuk**, ami az **összes jogharmonizációval érintett rendelet** vonatkozásában **84 %**.

A törvényességi ellenőrzési főosztály – munkaterve szerint – 2004-ben is több **cél- és témavizsgálatot** tartott. Vizsgáltuk többek között a **gépjárműadó rendeletek hatályon kívül helyezésének helyzetét, a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos közszolgáltatásról** szóló rendeleteknek a hatályos törvényi szabályozáshoz való megfelelőségét. Felmértük **az intézményi – elsősorban a közös igazgatású közoktatási intézmények – alapító okirataira vonatkozó döntések jogszerűségét, valamint a helyi önkormányzatoknál a belső ellenőrzés megoldottságát.**

A törvényességi főosztály is közreműködött a hatósági főosztály által tartott **komplex** vizsgálatokban, melynek során kiemelt figyelmet fordítottunk a jogharmonizációs tevékenységekre.

A **törvényességi felügyelet** 2004. szeptember 1-jétől kiterjedt a megyei területfejlesztési tanács és a regionális fejlesztési tanács törvényességi felügyelete mellett a kistérségi fejlesztési tanácsok törvényességi felügyeletére is.

A megyei területfejlesztési tanács és a regionális fejlesztési tanács ülésein a hivatalvezető és/vagy a törvényességi ellenőrzési főosztályvezető – egy regionális fejlesztési tanácsülés kivételével – részt vett. Törvényességi felügyeleti intézkedésre 2004-ben sem volt szükség.

A területfejlesztési törvény 2004. szeptember 1-jén hatályba lépett módosítása alapjaiban változtatta meg a területfejlesztési tanácsokra vonatkozó szabályokat. Az új törvényi rendelkezések elsajátítása és értelmezése jelentős feladatot rótt mind a törvényességi ellenőrzési főosztályra, mind a tanácsok munkaszervezeteire.

Többszöri személyes konzultációt követően készültek el szervezeti és működési szabályzatok tervezetei, és a tanácsok átalakulási folyamatában is sok segítséget nyújtottunk. Közös munkánk eredményeként mindkét tanács átalakulása jogszerűen, a kormányrendeletben előírt határidőre megtörtént.

Tekintettel arra, hogy a Tftv. módosítása szerint a törvényességi felügyelet kiterjed a kistérségi fejlesztési tanács illetve a többcélú kistérségi társulások kistérségi fejlesztési tanácsai feladataira is, minden ügyintéző referense lett egy-egy kistérségnek, a közigazgatási hivatal képviselőjében tanácskozási jogú tagként részt vesz az üléseken, és ellátja az adott kistérségben a törvényességi felügyeleti feladatokat.

- A közigazgatási hivatalok **hatósági tevékenysége** megítélésünk szerint egyike a legszínvonalasabb jogalkalmazói tevékenységeknek az államigazgatási szervek között. A közigazgatási hivataloknak van első és másodfokú hatásköre is. Első fokon jár el polgári szolgálat, külföldiek ingatlanszerzése, kisajátítás, korlátozási kártalanítás, bányaszolgalmi, építés-felügyeleti ügyekben, másodfokon pedig jellemzően azokban az ügyekben ahol a jegyző az első fokú hatóság.

Tevékenysége az ügyek széles skáláját öleli fel, így aztán vannak olyan ügyfajták is amelyekből évente csak egy-két ügy jelentkezik.

A hivatal rendkívül nagy gondot fordít az eljárási jogszabályok betartására, amelyek viszont a legtöbb jogalkalmazási problémát is jelenti. Főként építési ügyekben jelent komoly gondot az ügyféli jogállás megállapítása, az első fokú határozat kézbesítésének problémái, stb.

Az említetteken túl még számos másodfokú ügy keletkezik a birtokügyekben hozott határozatok végrehajtása kapcsán, állattartási ügyekben, lakástámogatási fellebbezések során.

A hivatal első fokú hatósági tevékenységének zömét 2004-ben a külföldiek ingatlanszerzési ügyei és a polgári szolgálat iránti kérelmek tették ki. Mindkét ügyfajta viszonylag „könnyű” ügynek minősül és mindkettőben viszonylag alacsony a kérelmet elutasító határozatok száma.

A kisajátítási, korlátozási kártalanítási és bányaszolgalmi ügyek viszont már sokkal bonyolultabbak és jellemző területei az ügyféli érdekek összecsapásának.

A másodfokú hatósági ügyek többségét az építési, a helyi adó és az illetékügyek jelentik, ezen kívül meg kell említeni még az okmányirodai ügyeket, valamint az üzletműködési és telepengedélyezési fellebbezéseket. Az okmányirodai ügyek többségét a gépjárművek forgalomból történő kivonása, a vezetés jogosultság szüneteltetése jelentik.

- Az **informatikai tevékenység összehangolása** érdekében tett intézkedések keretében hivatalunk honlapja a www.kozig.gyor.hu megújult az év során. A honlapon megjelenítjük a Megyei Államigazgatási Kollégium tagjainak nevét, címét, elérési adatait, ügyfélfogadási idejét, valamint a megye valamennyi településének fontosabb adatait, és a Közigazgatási Hivatallal kapcsolatos fontosabb információkat. Az előbbieken kívül találhatóak még letölthető dokumentumok, linkek, fórum, a fogyasztóvédelem által letiltott termékekről tájékoztató, néhány hasznos információ és természetesen hírek.

A Központi Hivatal megvalósította az év során az ASZA (Anyakönyvi Szolgáltató Alrendszer) projektet, amelynek keretében minden olyan település kapott egy számítógépet, amely az anyakönyvét maga vezeti. A megye 182 településéből 150 település kapott 160 darab számítógépet. A számítógépek GPRS modemen keresztül kapcsolódhatnak a központi adatbázishoz. A rendszer lehetővé teszi az anyakönyvhöz kapcsolódó okmányok előállítását. Az infrastruktúra, az alkalmazás és az igazgatási kérdések első szintű helpdesk funkcióit a Közigazgatási Hivatalok látják el, ennek keretében felmértük az igényeket a számítógépekre, rögzítettük az azonosító kártya igénylőlapokat és átadtuk a kártyákat, valamint folyamatosan kezeljük a felmerülő problémákat.

2004. évben került sor először hazánkban az Európai Parlament képviselőinek választására. A választáson választójoggal rendelkeztek az Európai Unió Magyarországon lakóhellyel rendelkező állampolgárai is, ha erről nyilatkoztak. Az Európai Unió más országában lakóhellyel rendelkező magyar állampolgárok a választójogukat az adott országban gyakorolhatták, ha erről nyilatkoztak. Először nyílt lehetőség arra, hogy a Magyarországon névjegyzékben szereplő választók Magyarország külképviseletein gyakorolják a választójogukat, ha éppen külföldön tartózkodnak a választás napján.

Az előbbi három kategóriába tartozó személyek a központi nyilvántartásban kerültek rögzítésre és ezért a korábbi névjegyzék készítési eljárás módosítására került sor.

A megyében a 9. okmányiroda kezdte meg működését a választási feladatok végrehajtásában és így, a feladatok egyenletesebben oszlanak el az okmányirodáknak, mint a korábbiakban, amikor még csak 5 okmányiroda volt.

2004. évben országos népszavazásra is sor került. A névjegyzék és az értesítőszelvények készítését itt is mi végeztük, a megye településeinek részére a három nagyváros kivételével

Informatikai szempontból újdonságot és komoly feladatot jelentett, hogy a végrehajtási BM rendelet alapján minden Helyi Választási Irodának az ASZA (Anyakönyvi Szolgáltató Alrendszer) gépeken kellett rögzítenie a napközbeni jelentéseket, és az előzetes eredményt tartalmazó adatlapokat. A számítógépek és a GPRS hálózat a korábbiakban még nem üzemelt, valamint a felhasználók jelentős része is most ismerkedett a számítógépekkel, ami az első próbák eredményén látszott is.

A választási próbák nagy mértékben segítették az alkalmazások tesztelését és a felhasználókat a szükséges gyakorlat megszerzésében.

- Hivatalunk 2004. év során is kiemelt feladatának tekintette a helyi önkormányzatok és saját köztisztviselői **képzését, tovább-képzését.**

E tevékenységünk a következő 3 fő területen valósult meg:

- Közigazgatási alap és szakvizsgák és az azokra felkészítő tanfolyamok

Az önkormányzati köztisztviselők viszonylag nagy fluktuációját jelzi, hogy az alapvizsgázók száma 2004-ben is tovább nőtt az előző évekhez képest. A pályán maradás feltételeként előírt vizsgára való megfelelő felkészülés érdekében 2004-ben is 4 napos felkészítő tanfolyamokat tartott a hivatal, és lehetővé tette, hogy azon – az őket érintő tananyagrészeket tárgyaló napon – az ügykezelők is részt vegyenek. 2004. évben 182 fő tett közigazgatási alapvizsgát és 27 fő ügykezelői vizsgát

Tekintettel arra, hogy a szakvizsgának az előmenetel feltételévé tétele 2001-ben történt, s az akkor megszabott 3 éves határidő 2004. június 30-án telt le, még 2004-ben is kiemelt feladatot jelentett a szakvizsgák és az azokra felkészítő tanfolyamok lebonyolítása.

Kötelező tantárgyból 3, választott tantárgyból 5 felkészítő tanfolyam szervezésére került sor.

Az összesen 148 fő vizsgáztatása 9 vizsgacsoportban történt, mind a kötelező, mind a választott tantárgyból.

- A középtávú képzési, továbbképzési terv időarányos végrehajtása

Hivatalunk a 2004. évi képzéseket és továbbképzéseket a 2003-2006. évekre szóló 1020/2003. (III. 27.) Kormányhatározat, alapján elkészített „ciklus-program” részeként valósította meg, a Kormány által meghatározott kiemelt továbbképzési főirányokon alapuló, a köztisztviselői igényekhez igazodó képzési rendszert biztosított a megye köztisztviselői számára.

A 2004-ben megvalósított kiemelt továbbképzések a következők voltak

Az Európai Unió pályázatokkal kapcsolatos önkormányzati feladatellátás elősegítése érdekében bonyolítottuk le – szinte a teljes jegyzői kör (67 fő) részvételével – az MKI által kidolgozott és szakértőink közreműködésével továbbfejlesztett „Bevezetés az Európai Unió támogatási rendszerébe” című képzést.

Ugyancsak kiemelt területként kezeltük a jogharmonizáció területét az önkormányzatok jegyzői vonatkozásában, így a „Bevezetés a helyi jogalkotás és jogharmonizáció módszertanába” című képzés is lebonyolításra került 2004-ben a teljes érintetti kör (67 fő) tekintetében.

A fenti kiemelten kezelt képzések mellett folytattuk a korábbi években megkezdett nyelvi képzéseket (73 fő), az ECDL jogosítvány megszerzésére felkészítő tanfolyamokat (68 fő), kiegészítve az ez évben bevezetett távoktatással, megkezdtük a vezető továbbképzést, és a hatékony és minőségi szolgáltatást biztosító, „A minőségi szolgáltatás emberi tényezői” címmel új, a gyakorlatra összpontosító képzést indítottunk el 39 fő részére.

- Egyéb képzések, továbbképzések

Hivatalunk jogszabályi előírásból adódó feladata a külföldi állampolgárok számára a magyar állampolgárság megszerzéséhez szükséges – honosítási, visszahonosítási kérelem részét képező – **alkotmányos alapismeretek vizsga** megszervezése és lebonyolítása.

2004-ben 5 csoportban, összesen 105 fő tett alkotmányossági vizsgát.

A 2001-től kezdődő gyakorlatunknak megfelelően 2004-ben is folytattuk a felkészítő tanfolyamok szervezését, melyre a tavaszi, illetve téli vizsgákat megelőzően került sor. A felkészítőket továbbra is szombati napokon tartottuk, annak érdekében, hogy minél többen tudjanak azon részt venni.

A népszavazást megelőzően, az ASZA gépeken használt Fórum és Levelezés funkciók megfelelő használata érdekében, konzultációval egybekötött oktatást tartottunk, a megye településein dolgozó azon munkatársak részére, akik a népszavazás napján közreműködtek a napi jelentések és adatlapok továbbításában.

Az ASZA rendszerhez kapcsolódóan távoktató CD lemez készült.

Az Európai Parlamenti választás kapcsán a hagyományos oktatási formákon túl a Helyi Választási Irodák vezetői, vagyis jegyzők, valamint jegyzőkönyvvezetők részére távoktatás is megszervezésre került. Az oktatóanyagot elektronikus formában, CD lemezen és nyomtatott formában is megkapták a résztvevők.

- A **Fogyasztóvédelmi Felügyelőség**nél többek között az országos és helyi kezdeményezésű témavizsgálatokon keresztül érvényesítjük az ágazatpolitikai elképzeléseket, segítjük elő a fogyasztói jogok érvényre jutását.

Az elmúlt évben rendkívül megfeszített munkával 14%-kal nőtt az ellenőrzések száma az előző évhez képest. Kiemelt területként kezeljük az élelmiszerkereskedelem, vendéglátás, szolgáltatások ellenőrzését, a termékbiztonság kérdését. 2004. év során 1048 kiskereskedelmi, 15 nagykereskedelmi, és 877 szolgáltató egység ellenőrzésére került sor.

Az ellenőrzések mindegyike helyszíni ellenőrzés, mely rendkívül költségigényes, jelentős dologi kiadásokat jelent.

Az ellenőrzések eredményeként közel 5 %-kal több volt a kiszabott bírságok száma, a bírság összeg (3,4 MFt) pedig 56 %-kal emelkedett.

A veszélyes termékek kiszűrésére, kezelésére országos hálózatként működik a Központi Piacfelügyeleti Információs Rendszer (KPIR), valamint a korábbi EU-s országokban bevezetett RAPEX rendszer a letiltott termékekről való tájékoztatásra és a kereskedelemben történő ellenőrzésre. Minden riasztásra 15 napon belül vissza kell jelezni, hogy találtunk-e ilyen terméket a megyében, és ha igen, milyen intézkedések születtek

- A közigazgatási szolgáltatások korszerűsítési programjában való részvételünket a **többcélú kistérségi társulásokkal** kapcsolatos teendők határozták meg.

Prioritásként kezeltük a polgármesterek felkészítését a többcélú kistérségi társulások megalakulásáról, támogatásáról szóló jogszabályok gyakorlati alkalmazására, továbbá - a területfejlesztési törvény módosítását követően - a kistérségi fejlesztési tanácsok megalakulásával kapcsolatos feladatok sikeres végrehajtását.

Munkánkat jelentős mértékben nehezítette, - sőt annak eredményességét is veszélyeztette - a többcélú kistérségi társulásokra vonatkozó jogszabályi háttér alkalmazhatóságában észlelhető bizonytalanság. Az önkormányzatokat képviselő polgármesterek, jegyzők egy része ugyanis vitatta a kormányzati elképzelések alkotmányos megalapozottságát.

A többcélú kistérségi társulások 2004. évi támogatása mértékének, igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának és elszámolásának részletes feltételeiről szóló 62/2004. (IV. 15.) Korm. rendelet kihirdetése előtt, a tervezeti szakaszban a megye 7 kistérségében - a hatósági főosztály és a megyei gyámhivatal közreműködésével - tartottunk felkészítést a polgármesterek részére.

- Több alkalommal a minisztériumok felkérése alapján a közigazgatási hivatal közreműködésével rendezvények, konferenciák szervezésére került sor.

Ehhez kapcsolódott az a térségi felkészítő tanácskozás, melyet a hivatal - a Belügyminisztérium, az Országgyűlés Nemzeti Népegészségügyi Programjának, valamint az Egészségügyi-, Szociális és Családügyi Minisztérium szakmai programjának megismertetése céljából - az év első felében szervezett megyei polgármesterek számára.

Kiemelendő és példamutató értékű volt a megye összes kisebbségi önkormányzatának meghívása egész napos konferencia keretében, melyben szintén a Belügyminisztérium, az Egészségügyi Minisztérium és az Oktatási Minisztérium is képviseltette magát. A találkozó célja volt a nyitottabb, közvetlenebb kapcsolat kialakítása a helyi és a kisebbségi önkormányzatok között, valamint az aktuális és fontos szakmai információk ismertetése.

Hasznosnak és időszerűnek bizonyult a Mobilitás Nyugat-dunántúli Regionális Ifjúsági Szolgáltató Iroda és a Közigazgatási Hivatal Gyámhivatalának gyermekvédelemről, a családon belüli erőszakról és a települési ifjúsági munka új fejleményeiről tartott gyermekvédelmi konferenciája is.

Számos alkalommal olyan szakmai tanácskozás megszervezésére került sor, melyek az időszerű problémák megoldását kapta feladatául. Ehhez kapcsolódóan többek között az akadálymentesítés kérdésében életre hívott egyeztető fórum, továbbá a Megyei Államigazgatási Kollégium által is külön kiemelt témaként kezelt egységes ügyfélfogadási rendet szorgalmazó megbeszélések, valamint a Győr-Moson-Sopron Megyei Rendőr-főkapitányság és a Megyei Gyámhivatal között született együttműködési megállapodás ünnepélyes megkötése a gyermek- és ifjúságvédelem területén lévő prevenciós munka fokozásáért.

Szintén külön említést érdemel a Megyei Fogyasztóvédelmi Felügyelőség két alkalommal megrendezett fogyasztóvédelmi nyílt napja is, amely minden esetben érdeklődőket vonzott

A Belügyminisztérium szakmai programjának, valamint az Országgyűlés Nemzeti Népegészségügyi Programjának végrehajtása érdekében 2004. júniusában megszerveztük a polgármesterek, majd december hónapban a kisebbségi önkormányzatok elnökei és tagjai felkészítő tanácskozását.

2., Az előirányzatok alakulása

A hivatal 2004. évi gazdálkodására a fent ismertetett feladatok ellátása során az óvatosság és a rendkívül szigorú takarékoság volt a jellemző. Csak a legszükségesebb kiadásokat engedélyeztük, és minden területen a hatékony és költségkímélő megoldásokat helyeztük előtérbe. Ennek eredményeként a likviditást az év során fenntartottuk, adósságállományt nem keletkeztettünk.

A hivatal 2004. évi eredeti kiadási előirányzata 410,7 M Ft, melyhez a Belügyminisztérium 371,6 M Ft támogatást állapított meg. Az intézményi működési bevételek előirányzata 39,1 M Ft-ot volt.

Évek óta – így 2004-ben is – jelentkező probléma azonban, hogy a hivatal a megállapított saját bevételi előirányzatot nem tudja teljesíteni. A bevételkiesés mértéke 2004. évben 11,2 M Ft volt, azaz a kiadási előirányzatokon ilyen mértékű megtakarításra volt szükség.

Kiadási előirányzatok

- **A személyi juttatások előirányzatának alakulása**

A 2004. évi eredeti létszám-előirányzat 76 fő, a személyi juttatás előirányzat pedig 240,9 MFt volt. Az egy főre jutó eredeti személyi juttatás előirányzat 3,17 MFt/fő/év volt, míg a rendszeres személyi juttatás előirányzata 2,83 MFt/fő/év volt.

A 2004. évi költségvetési évet érintően létszámváltozás és ahhoz kapcsolódó személyi juttatás előirányzat-módosítás nem történt. Év végén azonban - a 2005. évi költségvetés megalapozásához szükséges szervezési intézkedések következtében - 5 státusz leépítésre került.

A létszámleépítés egyszeri költségeinek egy részét a központi költségvetés finanszírozta. 2004. évet érintően ez 12,8 MFt-os támogatást jelentett.

1,5 MFt támogatást kapott a hivatal a 13. havi illetmény 1/12 része kifizetéséhez is, melyre december hónapban került sor.

A személyi juttatás előirányzatot érintő egyéb módosítások a 2003. évi előirányzat-maradvány felhasználásából, a köztisztviselők oktatásához, vizsgáztatásához kapcsolódó támogatásból, illetve átvett pénzeszközök előirányzatosításából adódtak.

2004. év elején címen belüli átcsoportosítás következtében az állományba nem tartozók juttatásai előirányzaton történt egy jelentős – 8 MFt-os – előirányzat-módosítás a dologi előirányzatok terhére.

A fenti jogcímenen végrehajtott előirányzat-módosítások következtében a módosított előirányzat 286,9 MFt volt. A 2004. évi teljesítés 276,9 MFt volt ez 3,6 MFt/fő/év, illetve a rendszeres személyi juttatásokat vizsgálva 2,9 MFt/fő/év.

- **Dologi kiadások előirányzata:**

Az eredeti előirányzat 78,9 MFt volt, a módosított előirányzat 90,4 MFt, a teljesítés pedig 81,3 MFt.

A dologi kiadások előirányzatának felhasználása során a korábbi években megszokott takarékos gazdálkodást folytattuk, betartva a meghozott szigorú takarékosági intézkedéseket.

Az irodaszer-beszerzés, csak a feltétlenül szükséges irodai papíráru beszerzésére korlátozódott. Nem rendeltünk szakkönyveket, a munkatársak nem vettek részt szakmai konferenciákon, tanulmányutakon. A hivatal munkaprogramját úgy állítottuk össze, hogy csak a halaszthatatlan ellenőrzéseket iktattuk be. Kivétel képeznek ez alól a Fogyasztóvédelmi Felügyelőség által lebonyolított ellenőrzések, melyek nagy költségigényük ellenére nem törölhető ellenőrzések. Az ellenőrzések döntő része bekért iratokon alapuló ellenőrzés volt. Felülvizsgáltuk a hírlap- és közlöny-előfizetéseket, fokozott figyelmet fordítottunk arra, hogy a levelezésben az elektronikus levelezés kerüljön előtérbe.

Évek óta súlyos probléma az, hogy a hivatal elhelyezését szolgáló – a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat tulajdonában lévő – épület üzemeltetési költségei rendkívül magasak. Ez az épület korából, állapotából, szerkezetéből adódik és a hivatalnak semmiféle ráhatása nincsen a költségek alakulására. A költségek csökkentés érdekében megkíséreltünk olyan elhelyezést keresni a hivatalnak, mely a jelenleginél olcsóbb. Ennek érdekében megkerestük a Kincstári Vagyoni Igazgatóságot, valamint Győr Megyei Jogú Város Jegyzőjét. Mindkét helyről azt a választ kaptuk, hogy a hivatal számára megfelelő helyiség nem található Győr város területén.

A rendelkezésünkre álló felhalmozási előirányzat egy részét – 1,6 M Ft-ot – is átcsoportosítottuk a dologi kiadások előirányzatára.

A takarékos gazdálkodás eredményeként a hivatal működtetését egész évben biztosítani tudtuk.

• **Intézményi beruházási kiadások**

Eredeti előirányzat 12,0 MFt, a módosított előirányzat 10,0 MFt a teljesítés pedig 8,7 MFt volt. Az eredeti előirányzatból a dologi kiadásoknál már ismertetett módon 1,6 MFt átcsoportosításra került, a kormányzati elvonás következtében 2,1 MFt-tal csökkent az előirányzat, 1,7 MFt-os előirányzat emelésre pedig átvett pénzeszköz (fogyasztóvédelmi bírság) előirányzatosítása miatt került sor.

A keretek felhasználása során azt tartottuk szem előtt, hogy a halaszthatatlan korszerűsítések, bővítések megtörténjenek, illetve lehetőségeinkhez mérten hozzá tudjunk járulni a hivatal elhelyezését szolgáló ingatlan korszerűsítési költségeihez. Így az év során megtörtént a szerverszoba klimatizálásának 0,5 MFt-os fejlesztése, valamint 4,7 MFt-os hozzájárulást fizettünk a hivatal elhelyezését szolgáló épületben lévő – és a hivatal által oktatási célokra használt – díszterem korszerűsítésének költségeihez.

A fennmaradó fejlesztési pénzeszközök felhasználása pedig az alábbiak szerint alakult:

- Számítástechnikai eszközök beszerzése, bővítése: 1,7 MFt
- irodai szoftver beszerzése 0,3 MFt
- Ügyviteltechnikai eszköz beszerzése: 0,2 MFt
- irodabútor beszerzése: 0,6 MFt
- Híradástechnikai eszközök beszerzése: 0,6 MFt
- Egyéb: 0,1 MFt

Bevételek

A hivatal rendelkezésére álló kiadási előirányzatok fedezeteként a 371,6 MFt-os költségvetési támogatáshoz 39,1 MFt-os intézményi működési bevétel párosult. Évek óta jelentkező probléma azonban, hogy a hivatal a felügyeleti szerv által előírt intézményi működési bevételeket nem tudja teljesíteni. Ennek legfőbb oka az, hogy a hivatal bevételeinek döntő része jogszabályok által meghatározott, azok mértékére és teljesülésére a hivatalnak nincs ráhatása. 2004. év során az intézményi működési bevételek teljesítése 27,9 MFt volt, ami 71,3 %-os teljesítésnek felel meg. Ez a teljesítés rendkívül jónak minősíthető és köszönhető annak, hogy 2004. év során volt egy választás és egy népszavazás, ami jelentős bevételt eredményezett a hivatalnak. A bevételkiesés azonban ennek ellenére 11,2 MFt volt, melyet kiemelt előirányzati bontásban az alábbiak szerint tudtuk megtakarítani:

- 3,42 M Ft MAJ,
- 0,05 M Ft átadott,
- 7,41 M Ft dologi,
- 0,32 M Ft felhalmozás.

Az eredeti előirányzatot meghaladó bevétel kizárólag átvett pénzeszközök jogcímen keletkezett, mely bevételeket az átadás céljának megfelelően használtunk fel.

Behajtási problémák a hivatalnál nem jelentkeztek, behajthatatlan követelése a hivatalnak nincsen.

Előirányzat-maradvány

- **A 2003. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:**

A 2003. évi maradvány 24,0 MFt, melynek teljes egésze kötelezettségvállalással terhelt. Keletkezésének oka áthúzódó kötelezettség, felhasználása 2004. március 31-ig megtörtént.

Személyi juttatás előirányzat:		13,6 MFt
decemberi kifizetések adóhatóság felé teljesítendő része:	13,6 MFt	
MAJ		9,2 MFt
Dologi kiadások előirányzat:		1,2 MFt
szállítók állománya	0,2 MFt	
áthúzódó megrendelés, ill. kötelezettség	1,0. MFt	

- **A 2004. évi előirányzat-maradvány alakulása, összetétele, keletkezésének okai**

A 2004. évi maradvány 19,1 MFt, melynek teljes egésze kötelezettségvállalással terhelt. Keletkezésének oka áthúzódó kötelezettség, 2005. március 31-ig 18,5 MFt felhasználása történt meg, a fennmaradó 0,6 MFt felhasználása 2005. június 30-ig megtörténik.

Személyi juttatás előirányzat:	10,0 MFt
MAJ	6,5 MFt
Dologi kiadások	1,7 MFt
Intézményi beruházás	0,9 MFt

3. Egyéb

- A hivatal kezelésében lévő vagyon változása egyrészt a 2004. évben történt beszerzések, beruházások következménye, másrészt az elszámolt értékcsökkenés. Összességében a hivatal kezelésében lévő vagyon könyv szerinti értéke csökkent, mivel az elszámolt értékcsökkenés mértéke nagyobb volt, mint a beszerzések, beruházások értéke.

2004. év során kincstári vagyon értékesítésére nem került sor.

A hivatal vagyonkezelésében lévő két ingatlan átmenetileg bérbeadás útján kerül hasznosításra. Az ebből származó bevétel éves szinten 0,97 MFt, melyből a központi költségvetést megillető befizetés követően 0,6 MFt megállapodás alapján átadásra került a volt területi hivatalok részére, a fennmaradó részt a hivatal működési költségeinek fedezésére fordítottuk.

- A hivatal vállalkozási tevékenységet nem folytat, felügyelete alá alapítvány, közalapítvány, közhasznú társaság, gazdasági társaság (kft., rt.) nem tartozik.
- A költségvetésből kiszervezett tevékenység 2004. év során nem volt.

A fentieket összegezve a sok bizonytalansági tényező – a várható éves bevételkiesés nagyságának előjelzése, illetve ennek kihatása a felhasználható előirányzatokra; a 13. havi illetmény 1/12 része finanszírozásának kérdése; a váratlanul elrendelt kormányzati elvonás, a létszámleépítés egyszeri költségeinek finanszírozása – ellenére a hivatal fizetőképességet megőriztük, és adósságállományt nem keletkeztettünk..

Győr, 2005. április 19.

dr. Németh Éva sk.