



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

**P-18-3/2006.**

**Jenei Zoltán úrnak  
Belügyminisztérium  
Közgazdasági Helyettes  
Államtitkár**

**Hiv.szám: 71-5096/2006.**

**Budapest**

**Tisztelt Államtitkár Úr!**

A Közgazdasági Főosztály 71-5096/2006. sz. levelére hivatkozva a hivatal 2005. évi gazdálkodási adatairól az alábbi rövid elemzést adom:

**- a bér-, és létszámgazdálkodás számszerű bemutatása, értékelése, a személyi juttatások alakulása ;**

**Létszám**

A 2004. év végén végrehajtott létszámleépítés után a hivatal 2005. évi engedélyezett állománytáblás és költségvetési létszáma 71 fő volt. Az engedélyezett létszámkeret állománycsoportonkénti megoszlása az alábbi volt:

<b>Köztisztviselő</b>	<b>69 fő</b>
- vezető	16 fő
- I. felsőfokú	39 fő
- II. középfokú	8 fő
- III. ügykezelő	6 fő
<b>Munkavállaló</b>	<b>2 fő</b>
<b>Összesen:</b>	<b>71 fő</b>

A ROP 3.1.1. pályázaton alapuló képzésekkel kapcsolatos feladatok ellátására 1 fő engedélyezett létszám alkalmazásával 2005. december 31-én a ténylegesen betöltött létszám 72 fő volt.

A korábbi években a bővülő feladat- és hatáskörváltozások mellett feladatainkat változatlan létszámmal kellett ellátni. A 2005. év során – a 2004. évi 5 fő létszámleépítés után – a nagy arányban megnőtt kiemelt feladatok ellátása a munkatársaktól megfeszített munkatempót kívánt, és csak a magas szakmai felkészültségüknek, és lelkiismeretes munkájuknak köszönhetően tudtuk a feladatainkat teljesíteni.

### **Személyi juttatás előirányzat**

A hivatal 2005. évi személyi juttatás eredeti előirányzata 277500 e Ft volt, melyből a rendszeres személyi juttatás előirányzata 232400 e Ft, a nem rendszeres személyi juttatásé 31615 e Ft és a külső személyi juttatás, pedig 13485 e Ft volt.

A személyi juttatások előirányzata év közben 26466 e Ft-tal növekedett. Az előirányzat módosítások a következők voltak:

2004. évi előirányzat maradvány felhasználása:	9975 e Ft
2004. december 5-i népszavazás költségeire:	120 e Ft
időközi országgyűlési képviselő választás költségeire:	200 e Ft
fogyasztóvédelmi bírság bevételből:	175 e Ft
érettségi lebonyolításával kapcsolatos feladatokra:	2000 e Ft
területfejlesztési támogatás:	720 e Ft
építési ellenőrzésekre:	682 e Ft
2005. évi képzésekre, személyi feltételek megerősítésére:	5383 e Ft
2005. évi létszámcsökkentés költségeire:	2649 e Ft
ROP 3.1.1 pályázaton alapuló képzésekre:	4562 e Ft

Az előirányzat-módosítások mindegyike egyszeri jellegű, nem beépülő.

A nem rendszeres személyi juttatás keretén belül csak a jogszabályok által előírt, kötelezően fizetendő juttatásokat tudtuk kifizetni munkatársainknak. / pl. étkezési hozzájárulás, munkabajárás költségtérítése, bankszámlanyitás költségtérítése, szemüveg költségtérítés stb./  
Az 1 főre jutó rendszeres személyi juttatás átlagos összege 3171 e Ft/fő/év, a kereset összege pedig 3336 e Ft/fő/év volt .

A személyi juttatás előirányzata továbbra sem nyújtott fedezetet a kiemelkedő teljesítmények elismerésére.

Az állományba nem tartozók juttatásai soron a felmentett munkavállalók részére a munka alóli tényleges felmentés napját követően a felmentési idő végéig kifizetett személyi juttatás címén történt kifizetés, valamint a hivatal

által végzett oktatási, vizsgáztatási tevékenységhez kapcsolódó megbízási díjakra. Fentiekre kifizetett összeg 18253 e Ft volt.

A személyi juttatások felhasználására egész évben a takarékoság volt a jellemző, annál inkább is, mivel a - dologi előirányzat szűkös volta miatt - a működőképesség fenntartása érdekében a 16263 e Ft bevételkiesés 75 %-át ezen előirányzatból kellett kigazdálkodni.

**A hivatal pénzügyi feltételének bemutatása a ténylegesen befolyt bevételek és az azok terhére teljesített kiadások alakulása, számszerű és szöveges értékeléssel:**

Hivatalunk 2005. évben 413300 e Ft eredeti kiadási előirányzattal rendelkezett, melyhez 374200 e Ft támogatás és 39100 e Ft saját bevételi előirányzat párosult.

**2005. évben a bevételek a következőképpen alakultak:  
e Ft-ban**

<b>Kiemelt előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Eltérés összege</b>
Költségvetési támogatás	401280	401280	0
Átvett pénzeszköz	24988	24988	0
Intézményi működési bevétel	39100	22837	16263
Előirányzat-maradvány igénybevétele	19109	19109	0
<b>Összesen:</b>	<b>484477</b>	<b>468214</b>	<b>16263</b>

A **költségvetési támogatás** az év során az alábbi jogcímeneken módosult:

- 2005. évi létszámcsökkentés költségei	3497 e Ft
- megyei tervkészítők támogatása	2248 e Ft
- települési és kisebbségi önkormányzatok tanácskozása költségeire	126 e Ft
- érettségivel kapcsolatos kiadások	3200 e Ft
- többlettámogatás	6000 e Ft
- személyi feltételek megerősítése	1950 e Ft
- KET költségeire	1200 e Ft
- honlap készítés költségére	300 e Ft

**Pénzeszközátvételre** a választásokkal, képzésekkel kapcsolatosan, valamint fogyasztóvédelmi és építési bírságbevétel jogcímeneken került sor.

**Intézményi működési bevétel** előirányzaton az előírt 39100 e Ft bevétellel szemben 22837 e Ft bevételt sikerült realizálni. Így a bevételkiesés összege 16263 e Ft lett, mely összeggel csökkentett mértékben használhattuk fel a rendelkezésre álló kiadási előirányzatainkat.

A működési bevételeken belül a tervezetthez képest az igazgatásszolgáltatási díjbevétel soron mutatkozott 520 e Ft növekedés, ami abból fakad, hogy 2005. évben a felelős műszaki vezető és műszaki

ellenőrök névjegyzékbevételeinek megújítása jelentős számban fordult elő az újonnan regisztráltakon felül.

A korábbi évek tényszámához képest közel 278 e Ft-tal nőtt a hivatalnak megfizetett perköltségek összege.

### Kiadások

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eltérés összege	Eltérés oka	
				Bevételek kiesés miatt	Kötelezettségvállalással terhelte előirányzat maradvány
Személyi juttatás	303966	288545	15421	12246	3175
MAJ	97788	92209	5579	2944	2635
Dologi	72170	66274	5896	1003	4893
Átadott pénzeszköz	1000	630	370	70	300
Felhalmozás	9553	9553	0	0	0
Összesen:	484477	457211	27266	16263	11003

A hivatal 2005. évi gazdálkodására is – a korábbi évekhez hasonlóan – a rendkívül takarékos gazdálkodás volt a jellemző.

A dologi kiadások rendkívüli alacsony – 47900 e Ft – eredeti előirányzatához képest a módosított előirányzat év végére 72170 e Ft lett. Mint a teljesítés összege is mutatja, hogy a működőképességet csak a fenti módosítások következtében lehetett fenntartani. Az év elején prognosztizált 20000 e Ft dologi előirányzat hiány valós összeg volt.

A 24270 e Ft dologi előirányzat-módosításból 7500e Ft a fejezet által biztosított póttámogatás, melyből 6300 e Ft a hivatal likviditási helyzetének javítását, 1200 e Ft pedig a KET bevezetéséből adódó többletköltségeket finanszírozta.

A képzések lebonyolítására 1490 e Ft, az érettségi lebonyolítására 200 e Ft többlettámogatást kapott a hivatal. A többi előirányzat-módosítás átvett pénzeszközből származott.

A dologi kiadások 67 %-át a szolgáltatási kiadások, 8.5 %-át a kommunikációs kiadások, 11.7 %-t pedig a működéshez kapcsolódó készletbeszerzések / irodaszer, nyomtatvány, fénymásoló papír, leprellő, üzemanyag stb./ tették ki.

A ROP 3.1.1. pályázaton alapuló képzések finanszírozásában jelentkező átmeneti nehézségek, az előírt maradványképzési kötelezettség ellenére, a korábban is bevezetett takarékosági intézkedésekkel sikerült a hivatal fizetőképességét megőrizni.

A hivatal által teljesítendő maradványképzési kötelezettség összege 11000 e Ft volt. Az előirányzat-felhasználási keretszámla 2005. december 31-i záró egyenlege, és egyben az előirányzat-maradvány összege 11003 e Ft lett.

Fenti maradvány összegét nagyon nehéz volt „hozni”, mivel több, a hivatali gazdálkodástól független körülmény befolyásolta folyamatosan december hónapban a számított maradvány nagyságát. / Pl. a 2005. november hónapban befolyt fogyasztóvédelmi bírság összegét a Főfelügyelőség december 19 – én utalta át, a ROP 3. 1.1 programmal kapcsolatos 2005. szeptember havi elszámolás összegének kifizetése is december 14 – én történt meg. /

#### **A fenti maradvány összetétele a következő:**

**Személyi juttatás: 3175 e Ft**, a decemberben számfejtett intézményi kifizetés bruttó-nettó különbözete.

**Munkaadókat terhelő járulék: 2635 e Ft**, melyből 2035 e Ft a decemberben számfejtett intézményi kifizetés munkaadókat terhelő járuléka, illetve 600 e Ft pedig a kötelező maradványképzési kötelezettség miatt 2005. december 20-án el nem utalt TB járulék összege.

**Dologi kiadás: 4893 e Ft**, mely összegéből 3014 e Ft, a bevételek meghatározott köre utáni 15 % befizetési kötelezettség összege, a fennmaradó 1879 e Ft pedig kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány.

**Átadott pénzeszköz: 300 e Ft**, a volt területi hivataloknak a Pálffy utcai iroda bérleti díjbevételeiből megállapodás alapján átadandó összeg.

A 2005. december 31-én fennálló tartozásállományunk összegét a 2006. év eleji kincstári nyitást követően rendeztük. Tartozásállományunk jelenleg nincs.

#### **-a tárgyi feltételek alakulásának bemutatása**

A hivatal elhelyezkedését illetően változás nem történt.

A 2005. évi eredeti költségvetésben 800 e Ft intézményi beruházási előirányzattal rendelkezünk.

Eszközfejlesztést az év folyamán költségvetési támogatásból nem tudunk végrehajtani, mert intézményi hatáskörben a 800 e Ft beruházási előirányzatot át kellett csoportosítani a dologi előirányzatok finanszírozására.

Az intézményi beruházás soron a 2004. évi előirányzat-maradvány terhére történt kifizetés 994 e Ft összegben. Sorompós beléptető rendszer költsége ebből 477 e Ft, valamint az iratár bővítése miatt állványzatrendszert vásároltunk 427 e Ft értékben.

Átvett pénzeszközből mindössze 89 e Ft összegben 1 db. nyomtatót vásároltunk.

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat személyliftcseréjének hivatalunkat terhelő összege 8559 e Ft volt, melyre a Belügyminisztérium biztosította a fedezetet a fejezeti kezelésű központi beruházási előirányzata terhére.

**- hatékony és költségtakarékos gazdálkodás érdekében tett intézkedések**

A Győr-Moson-Sopron Megyei Közigazgatási Hivatal – mint ahogy azt az ellenőrzések is megállapították - már az elmúlt években is rendkívül takarékosan gazdálkodott a rendelkezésére álló költségvetési forrásokkal és minden eszközt megragadott annak érdekében, hogy tevékenységét minél hatékonyabban lássa el.

Ezen törekvésünk többek között az alábbi intézkedésekben is megnyilvánult:

- A hivatali infrastruktúra magáncélú használatának szabályozása (2001. év óta);
- a vonalas telefonkészülékek kódokkal történő ellátása, mely lehetővé tette a magánbeszélgetések pontos nyilvántartását és az ellenérték dolgozók általi befizetését (2001. év óta);
- reprezentációs keretek felülvizsgálata (2001. év), jelenleg kizárólag a hivatalvezető rendelkezik vezetői reprezentációs kerettel, mely 2001. év óta változatlan összegű;
- előbb a hivatalon belüli, majd fokozatosan és lehetőség szerint a hivatalon kívülre irányuló tájékoztatás elektronikus úton történő bonyolítása (2002-től folyamatosan), jelenleg a csak a kizárólag postai úton továbbítható iratok kivételével (pl.: határozatok, törvényességi észrevételek, stb) minden közlés elektronikus úton történik;
- gazdaságtalanul üzemeltethető gépjárművek értékesítése (2003. év), ezen gépjárművek pótlása a forráshiány miatt a mai napig nem történt meg.
- gépjárműhasználat összehangolása a főosztályok között;
- hírlap-előfizetések felülvizsgálata, és az előfizetések számának csökkentése;
- közlöny-előfizetések felülvizsgálata és csökkentése;
- szakkönyv-vásárlások, szakmai konferenciákon, képzéseken való részvétel mellőzése;
- helyszíni ellenőrzések számának csökkentése, iratbekérésen alapuló ellenőrzések előtérbe helyezése;

**Győr, 2006. január 25.**

**Tisztelettel,**

**dr. Németh Éva**

