

A 2007. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

1. Az intézmény feladatkörének, 2007. évi tevékenységének rövid ismertetése

Az intézmény neve: Egyenlő Bánásmód Hatóság

Törzskönyvi azonosítószáma: 598196

Honlapok címe: www.egyenlobanasmod.hu; www.antidiszko.hu

A Hatóság alapfeladata hatósági tevékenység, e mellett szervezési, tájékoztatási, a jogi szabályozás terén véleményező és javaslattételi, valamint gazdálkodási feladatai vannak.

Hatósági feladatok:

A Hatóság az egyenlő bánásmód követelményének megsértése esetén a jogaiban sértett fél kérelmére, vagy a törvényben meghatározott esetekben hivatalból lefolytatja a hatósági eljárást annak megállapítása érdekében, hogy történt-e hátrányos megkülönböztetés. Amennyiben az eljárás során bebizonyosodik, hogy sérült az egyenlő bánásmód követelménye, hatósági határozattal, a törvényben meghatározott szankciót alkalmaz.

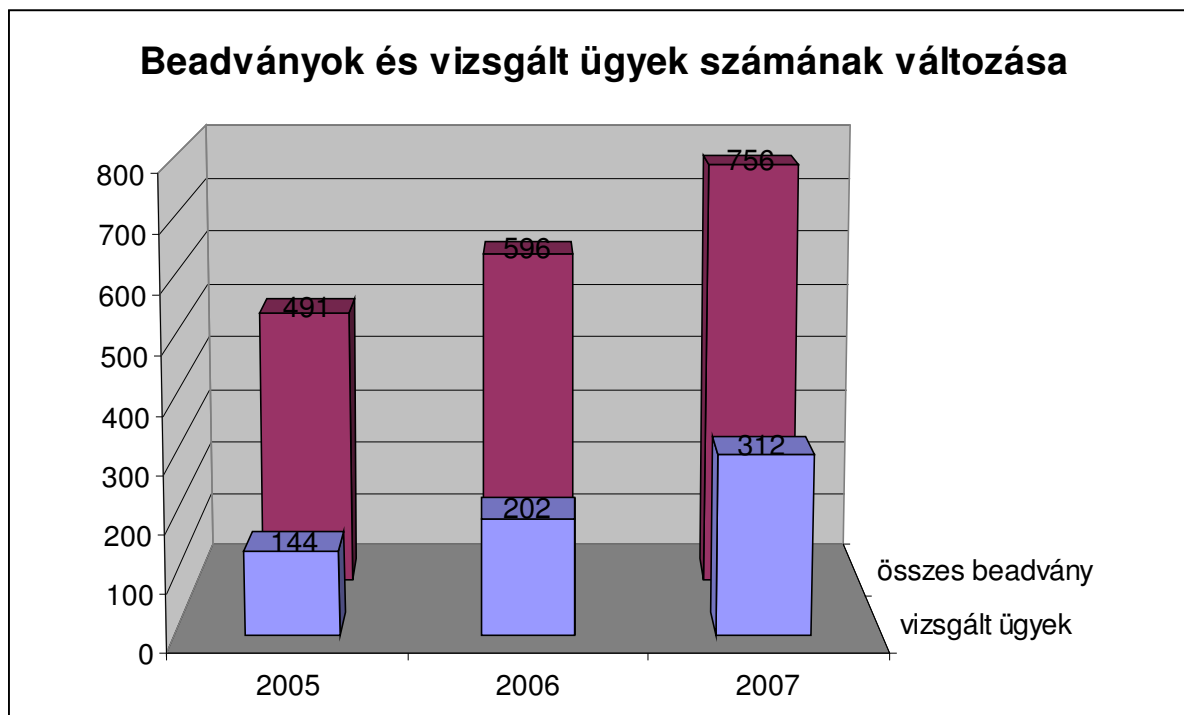
Közigazgatási eljárás keretében fellebbezésre nincs lehetőség, a határozat ellen bírósági felülvizsgálatnak van helye, mely a Fővárosi Bíróság hatáskörébe és kizárólagos illetékességébe tartozik.

Az Egyenlő Bánásmód Hatóság 2005. februárjában kezdte meg tevékenységét. Folyamatos közvéleményi ismertsége alapján évről évre egyre több panasz, kérelem érkezik a hatósághoz, amely tevékenységét összesen 15 fővel végzi, melyből alaptevékenységet ellátó érdemi ügyintéző 7 fő.

A hatósághoz 2007-ben **756** diszkriminációs ügy, panasz érkezett. Ebből **159** esetben zárult le az ügy érdemi döntéssel, **27** esetben közbenső döntéssel, **96** áttétellel, tájékoztató levéllel pedig **348** és ügyintézés alatt **126**. A hatóság **29** elmarasztaló határozatot hozott, ezek közül **14** esetben szabott ki pénzbírságot, melynek a legmagasabb összege 4,5 MFt volt, és **15** esetben alkalmaztuk a nyilvánosságra hozatalt is szankcióként. A legtöbb hátrányos megkülönböztetés a foglalkoztatás területén történt, mely területen a diszkrimináció áldozata a sérelmet etnikai hovatartozása, életkora, valamint anyasága miatt szenvedte el.

A panaszok egy részét a védett tulajdonság, vagy a védett tulajdonság és a hátrány közötti ok-okozati összefüggés hiánya, vagy nem bizonyíthatósága miatt kellett elutasítani.

Kiemelkedő számot (348) mutat a tájékoztatással lezárt ügyek esete. Ezekben az esetekben elégséges volt a kellő tájékoztatás és konkrét segítségnyújtás (például kapcsolat felvétel más állami, vagy civil szervezetekkel) ahhoz, hogy a panaszos valamilyen orvoslást nyerjen problémájának megoldásához.



A hatóság fennállása (2005. február) óta, összesen 542 érdemi határozatot hozott. Ebből ez idáig 60 határozat ellen éltek keresettel a bírósághoz. A folyamatban lévő bírósági ügyek száma 13.

A befejezett 47 ügyben 2 esetben adott helyt jogerősen a bíróság a határozatot megtámadó fél kérelmének, 5 esetben pedig a határozatot hatályon kívül helyezte és a hatóságot új eljárás lefolytatására kötelezte. 40 ügyben osztotta a bíróság az EBH álláspontját, és a kereseteket elutasította. Ez majdnem 99 %-os eredményességet mutat. Ez azért is jelentős, mert a hátrányos megkülönböztetés tilalmának fogalma és ennek eljárási szabályai, újszerűek a magyarországi ítélkezési gyakorlatban is.

Radikális visszaesés történt az egyezségek területén. Míg 2006-ban 13 olyan egyezség született, amelyet a hatóság jóváhagyott, 2007-ben csak 3 ügyben született egyezség.

Az elmarasztalást tartalmazó ügyek kérelmezői közül 12 a férfi, és 17 a női kérelmezők száma.

Az elmarasztaló határozatok közül budapesti székhelyű volt az eljárás alá vont 11 esetben.

A megyék közül elmarasztaló határozat nem született Zala, Békés, Győr-Moson-Sopron, Komárom-Esztergom, és Fejér megye vonatkozásában.

A hatóság a szűk szakmai feladatain túlmenően 161 esetben tett eleget tájékoztatási kötelezettségének a sajtónyilvánosságon keresztül, a sajtó részére adott, rádió, televízió és írott sajtó formájában. Ezen túlmenően 179 esetben vettünk részt konferenciákon és tartottunk előadásokat.

A fentiekén kívül saját kezdeményezésre a civil szervezetekkel való találkozásra 1 alkalommal került sor, és 2 alkalommal találkoztak munkatársaink az érdekvédelmi szervezetek és szövetségek képviselőivel.

Fokozott hangsúlyt fektettünk a fentiekén túlmenően a nemzetközi kapcsolatokra, így különösen különböző nemzetközi szervezetek tevékenységében való részvétellel, amely a kölcsönös információ átadás, a nemzetközi gyakorlat tapasztalat cseréjén alapul. 2007 évben ilyen jellegű találkozókra 10 alkalommal került sor.

Megállapítható, hogy a magyar Egyenlő Bánásmód Hatóság Európa legnagyobb hatáskörével rendelkező szervezet (a törvény 20 védett tulajdonságot sorol fel, amellyel összefüggésben valakit hátrányos megkülönböztetés érhet), ugyanakkor az is megállapítható, hogy a feladatokhoz képest igen kevés létszámmal működik, amely a munkatársakra fokozatosan évről évre nagyobb és nagyobb terheket ró.

Aktívan részt vettünk az Országos Fogymatékösügyi Tanács, a Roma Integrációs Tanács munkájában, valamint közel 10 esetben különböző programokon szerepeltünk az Esélyév programjaiban is.

A hatóság tevékenységét egy hattagú Tanácsadó Testület segíti különböző állásfoglalásokkal. A Tanácsadó Testülettel szorosán együttműködünk, szervezzük üléseinek lebonyolítását, és munkánkba beépítjük a TT állásfoglalásaiban foglaltakat is.

Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

2007. januárjától a tevékenységünket döntően meghatározó törvény két fontos ponton módosult:

- lehetővé vált a közérdekű igényérvényesítés,
- feladatul határozza a törvénymódosulás az esélyegyenlőségi tervek meglétének vizsgálatát.

E két többlet feladat jelentős szellemi és fizikai erőfeszítéssel jár (különösen a közérdekű igényérvényesítés vonatkozásban, hiszen e tekintetben eljárást előttünk a sérelmet szenvedett felek nagyobb csoportjai nevében indítanak).

Többlet feladatot okoz az esélyegyenlőségi tervek vizsgálata is, és bár a tavalyi évben csak 1 elmarasztaló határozatot hoztunk, a tendenciát látva 2008-ban ennek jóval többszörösével kell számolnunk, amely szintén nagyobb kapacitásokat köt le, a vidéken és Budapesten tartandó tárgyalások mellett.

2006. január 1-től jelentkező feladat, hogy valamennyi állami támogatás igényléséhez be kell szerezni hatóságunktól az igazolást (hatósági bizonyítványt) arról, hogy a kérelem benyújtását megelőző félében belül a munkáltatóval szemben a foglalkoztatás területén az egyenlő bánásmód megsértését a hatóság nem állapította meg.

A jogszabályi változás következtében, 2006. augusztus 25-étől ez a feladat olyan formában egyszerűsödött, hogy a hatóság a honlapján nyilvánosságra hozza a foglalkoztatás területén öt éven belül jogsértést elkövető, bírsággal sújtott munkáltatók adatait, és a pályázat kiírója így győződik meg arról, hogy a pályázó megfelel-e a rendezett munkaügyi kapcsolatoknak, mint pályázati feltételnek.

A megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjához továbbra is megmaradt a hatósági bizonyítvány kiállításának kötelezettsége.

2007-ben 1172 db hatósági bizonyítványt adtunk ki.

A hatóság volt a kedvezményezettje az **„Egyenlő bánásmód elvének érvényesítése és az anti-diszkriminációs törvény végrehajtásának elősegítése”** című **Twinning Light Programnak**.

A projekt célja az anti-diszkriminációs törvény végrehajtásának elősegítése, az Európai Unió irányelveinek a gyakorlatba való átültetése, a megfelelő intézmények és kormányzati stratégiák, valamint együttműködési hálózatok kialakításával, az Egyenlő Bánásmód Hatóság intézményfejlesztése révén. A Program végrehajtását bonyolító szervezet a Ludwig Boltzmann Emberi Jogi Intézet (Bécs)

A Twinning Light program 9 hónapig, 2006 december 1-től 2007 augusztus 31-ig tartott, s az alábbi tevékenységeket foglalta magában:

- Az EBH tevékenységének értékelése
- A Egyenlő Bánásmód Hatóság stratégiájának kialakítása
- Az Egyenlő Bánásmód Hatóság kommunikációs stratégiájának kialakítása
- Anti-diszkriminációs kézikönyv elkészítése
- Képzések

A fenti programokba összesen 60 fő kapcsolódott be, valamennyi, a hatósággal munkakapcsolatban álló társszervezet képviselője részt vett a különböző helyszíneken megtartott képzéseken, work-shopokon és tanulmányutakon. (fogyasztvédelem, munkavédelem, gyermek-és betegjogi képviselők, a szociális minisztérium munkatársai, az Országos Rendőrkapitányság képviselői). Az EBH munkatársaitól a programban való részvétel 60 teljes munkanapot vett igénybe.

A program eredményeit bemutató minden dokumentum olvasható a hatóság honlapján.

A hatóság magyar társadalomban betöltött szerepe 2007. évben jelentőssé vált, ezt jelzi az is, hogy egyre többen keresik meg a hatóságot, részben panaszokkal, (2008-ban a beszámolás időpontjáig már több mint 300 panasz, kérelem érkezett a hatósághoz) állásfoglalás kérése végett, és ez utóbbi már azt jelzi számunkra, hogy a közgondolkodásban is egy attitűdváltás történt.

A jogszabályok által meghatározott többletfeladatokkal összefüggésben a 2007. évi költségvetés sem létszám, sem kiadási előirányzatot nem tartalmazott, a jelentkező többletköltséget a működésünkre jóváhagyott eredeti előirányzat terhére kigazdálkodtuk, finanszírozási, likviditási problémákat nem okozott.

A gazdálkodást lényegesen befolyásoló, az alapfeladat ellátását veszélyeztető rendkívüli esemény 2007. év folyamán nem történt.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1.1. Az előirányzatok évközi változásai

a)Módosítás Kormány hatáskörben

A beszámolási időszakban három jogcímen került sor Kormány hatáskörű előirányzat módosításra, melyek összességében 8.036 eFt-os kiadás és bevétel növekedést eredményeztek. Ezek az alábbiak:

- Hatóságunk 2 fő főtisztviselőt foglalkoztat, akiknek illetménykülönbözete év közben megtérítésre került;
- intézményünk 1 fő ösztöndíjas pályakezdő foglalkoztatására kötött szerződést, mellyel összefüggésben többlettámogatást kaptunk a központi költségvetés általános tartalékából;
- a Ktv. módosítása alapján 2007. július 1-től, a havi illetményekkel együtt előlegként kifizetésre került a 13. havi illetmény 1/12. része, melynek forrását szintén többlettámogatásként kaptuk meg.

b)Módosítás fejezeti hatáskörben

2007. évben fejezeti hatáskörű előirányzat módosításra 3 ízben került sor, melyek együttesen 9.256 eFt-os kiadás és bevételelemelést eredményeztek.

Ezek az alábbiak:

- A 6 fős Tanácsadó Testület részére fizetendő költségtérítésre az eredeti előirányzat nem nyújtott fedezetet, annak forrása (5.700,- eFt) év közben, a fejezeti egyensúlyi tartalék terhére került biztosításra;
- A minisztérium által meghatározott mértékű, egységes év végi jutalmazáshoz a hiányzó fedezet (2.056 ezer Ft) pótelőirányzatként került biztosításra;
- A Szociális és Munkaügyi Minisztérium az „NFT-s fejlesztések előkészítése, projektek kidolgozása” elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzata terhére 1.500,- eFt előirányzat átcsoportosítást hajtott végre Hatóságunk részére a 17720-3/2007. SZMM ügyiratszámú Megállapodás alapján.

A többlettámogatás célja a TÁMOP 5. prioritásában szereplő „A diszkrimináció elleni küzdelem – társadalmi szemléletformálás és hatósági munka erősítése” elnevezésű konstrukció előkészítése kötelező elemeinek – az elő és a végleges megvalósíthatósági tanulmány – pénzügyi finanszírozása volt.

c)Módosítás intézményi hatáskörben

Intézményi hatáskörű előirányzat módosításokat - összesen 31.617 ezer Ft összegben – a következők miatt hajtottunk végre:

- felhasználásra került a 2006. évi maradvány 26.405 ezer Ft-os összege;
- hatósági jogkörhöz köthető és egyéb sajátos működési, illetve az ösztöndíjas foglalkoztatás miatt kapott támogatás értékű bevételeinket előirányzatosítottuk;
- külföldi kiküldetések költségeinek meghívó fél általi visszatérítése kapcsán.

2.1.2. A személyi juttatások és a létszám alakulása

A személyi juttatások 2007. évi induló előirányzata 82.700 ezer Ft, melyet az előző évi maradvány felhasználása, a főtisztviselői illetménykülönbözet, az ösztöndíjas foglalkoztatás költségeinek részbeni megtérítése, továbbá a Tanácsadó Testület költségtérítésére és az év végi jutalmazásra biztosított pótelőirányzat 96.566 ezer Ft-ra módosított.

A rendszeres személyi juttatások a 2007. évre engedélyezett 15 fő költségvetési létszám figyelembe vételével kerültek megtervezésre. Az év folyamán fluktuációból adódóan csak rövid átmeneti időre jelentkezett betöltetlen státusz.

A személyi juttatások előirányzatán belül az illetményen felüli juttatások a vonatkozó jogszabályi előírásoknak és a Hatóság elfogadott Közzszolgálati és Szociális szabályzatának megfelelően kerültek megtervezésre, illetve kifizetésre. Így: a ruházati költségtérítés az illetményalap 200 %-a, üdülési hozzájárulás üdülési csekk igénybevétele esetén az illetményalap 150 %-a, étkezési hozzájárulás melegétkezés igénybevételeivel 9.000 Ft/fő/hó, melyet második félévtől az adómentesen adható felsőhatárig emeltünk. Iskolakezdési támogatás az adómentesen juttatható 20.000 Ft mértékben, éves BKV bérletjuttatás, illetve 2 alkalommal 6.550 Ft összegben kis értékű ajándék került biztosításra. Egy fő esetében sor került még albérleti hozzájárulás kifizetésre és két fő részére adtunk temetési segélyt. Önkéntes nyugdíj és egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás kifizetésére – annak ellenére, hogy több dolgozónk is rendelkezik ilyen tagsággal – költségvetési forrás hiányában nem kerülhetett sor.

Normatív jutalom előirányzatot költségvetési fedezet hiányában nem terveztünk, viszont az év közben – betöltetlen státuszból, távollétekből, fluktuációból - keletkezett megtakarításainkat kiegészítette a főtisztviselői illetménykülönbözetre, illetve a felügyeleti szervtől év végén jutalmazásra kapott pótelőirányzat. Mindezek hatására is csak szerény, átlagosan 3 heti illetménynek megfelelő, differenciált jutalmat tudtunk kifizetni karácsony előtt.

Az illetmény + 15 %-os mértékű eltérítése 1 fő esetében valósult meg, 13 fő illetmény beállási szintje 100 %-os. A 2007. évi keresetnövekedés mértéke mindezek ellenére is jóval az infláció alatt maradt, 1,09 %-ot ért el.

A Hatóság személyi juttatás előirányzatának felhasználásán belül a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások mellett 7,2 %-os arányt képviseltek a külső személyi juttatások. Ez abból adódik, hogy a megbízási szerződéssel munkát végzők díjazásán felül itt kerül elszámolásra a 6 fős Tanácsadó Testület részére fizetett költségtérítés (havonta, egy főre a köztisztviselői illetményalap 150%-a), a hatósági ügyekben meghallgatásra idézett személyek és a kérelmezők részére fizetett útiköltség térítés, továbbá a tesztelési feladatokat ellátók díjazása és költségtérítése. A korábbi évek gyakorlatától eltérően 2007. évben nem volt lehetőség a Miniszterelnöki Hivatal által végzett humán és illetmény számfejtési tevékenység honorálására.

A Hatóság eredeti költségvetési létszáma 15 fő volt. Az állományba tartozók 2007. december 31-i munkajogi záró létszáma 16 fő volt, melyből 15 fő köztisztviselő, 1 fő munkavállaló. Állományon kívül 1 fő megbízási jogviszonyban foglalkoztatott. Átlagos statisztikai állományi létszám 16 fő volt, melyből szakmai tevékenységet látott el 10 fő, adminisztratív, titkársági feladatokat 3 fő, intézményüzemeltetési tevékenységet 3 fő. Felsőfokú végzettséggel a foglalkoztatottak közül 12 fő rendelkezett.

A munkaadót terhelő járulékok eredeti előirányzata 25.700 ezer Ft-ról - a személyi juttatásoknál már említett tényezők miatt - év közben 29.838 ezer Ft-ra növekedett. A tényleges felhasználás 28.939 ezer Ft volt. A módosított előirányzat az év folyamán zökkenőmentesen biztosította a személyi jellegű kifizetéseket terhelő járulékok fedezetét.

2.1.3. Dologi kiadások alakulása

A dologi és egyéb folyó kiadások induló előirányzata 51.300 ezer Ft volt, melyet jelentősebb részben az előző évi maradvány teljesítés (18.454,- eFt), a felügyeleti szerv részére előírt befizetési kötelezettségek, illetve bírság és egyéb bevételeink felhasználása kapcsán saját hatáskörben megemeltünk. Mindezek hatására 81.265 ezer Ft-ra változott.

Dologi kiadásaink között – az elmúlt évhez viszonyítva csökkenő tendenciát mutatva – 3.770 ezer forintot tettek ki a készletbeszerzések, melyből a legjelentősebb tételt a papír, irodaszer, kellékanyag és nyomtatvány (1.389 eFt) beszerzések tették ki.

A hajtó és kenőanyag felhasználás (945 eFt) növekvő mértéket mutat, összhangban a Hatóság megnövekedett feladataival.

Szolgáltatási kiadásokra 15.014 ezer Ft-ot költöttünk, melynek közel 70 %-át az elhelyezéshez kapcsolódó irodahasználati díjak tették ki.

Vásárolt közszolgáltatásokra 7.516 ezer forintot fordítottunk, melyet az indokol, hogy az intézményüzemeltetési feladatokat annak volumene és speciális szakmai ismereteket igénylő összetettsége miatt a rendelkezésre álló létszámmal ellátni lehetetlen, melynek következtében a közbeszerzési, a számviteli, és a gépjármű ügyintézői feladatokat külső szolgáltatóval végeztetjük el. A vállalkozóknak fizetett szolgáltatási díjakat változatlan mértékben állapítottuk meg, illetve több esetben mérsékeljük.

A vásárolt termékek és szolgáltatások után 6.940 ezer Ft általános forgalmi adó költség merült fel.

Belföldi és külföldi kiküldetésekre a nemzetközi kapcsolatok súlyának emelkedése következtében 2.462 ezer Ft-ot fordítottunk, annak ellenére, hogy az utak jelentős részénél a szállás- és az útiköltséget a külföldi partner biztosítja, illetve utólag megtéríti.

Reprezentációs normáinkat 2007. év folyamán nem módosítottuk, viszont két alkalommal rendeztünk a civil és érdekképviselői szervek, valamint társszervezetek részére országos konferenciát, illetve egy alkalommal a hatósági dolgozók részére két napos konferenciát.

A dologi kiadásokra az elmúlt évben 64.268 ezer Ft-ot fordítottunk, és további mintegy 8,5 millió Ft 2008. évre áthúzódó kötelezettségvállalásunk van, melynek szerkezete az elmúlt évekhez képest jelentősen átstrukturálódott. Míg a korábbi években a legjelentősebb tételt az elhelyezésünkért fizetett irodahasználati díj, valamint a külső vállalkozóknak fizetett szolgáltatási díj adta, addig az elmúlt évben a hangsúly a hatóság tevékenységének széles körben történő megismertetésére, a reklám és propaganda tevékenységre tevődött át. Hirdetéseket adtunk fel budapesti és országosan megjelenő reklámkiadványokban, létrehoztuk az „antidiszko.hu” honlapot, készítettünk az EBH-t népszerűsítő ajándéktárgyakat (póló, pénztárca, nyakkendő, sál, esernyő, törölköző, sapka, konferenciátáska, tollak), folyamatosan szerepelünk a Magyar Rádióban, Club Rádióban, Rádió C-ben. Gyártattunk egy a Hatóság

tevékenységét népszerűsítő 30 másodperces reklámfilm, melyet 30 alkalommal sugárzott az MTV két csatornája, 20 alkalommal a Duna, és 10 alkalommal a Budapest TV.

A hatóság munkatársai részére 4 szintű csoportban, 2x100 tanóraban szervezünk angol nyelvoktatást, melynek eredménye a szakmai munkában és a nemzetközi kapcsolatokban jól hasznosul.

Szellemi tevékenység végzésére fordított kiadásaink 1.530 ezer Ft-ot tettek ki, melyet a közigazgatási eljárási törvény hatálybalépésével összefüggően a hatósági jogalkalmazás során felmerülő, jogértelmezést igénylő kérdésekben igénybevett tanácsadás, illetve jogszabály véleményezési, előkészítési és jogszabály alkalmazásra vonatkozó szakmai javaslatok előterjesztésére vonatkozó törvényi feladataink ellátása tett indokolttá.

Egyéb folyó kiadásaink - melyből a legjelentősebb tételt az előző évi maradvány visszafizetése, a kincstári szolgáltatásokért fizetett térítési díj, a személygépjárművek után fizetett biztosítási díjak és a befizetett személyi jövedelemadó tették ki – 8.538 ezer Ft-ban teljesültek.

2.1.4. Felhalmozási kiadások alakulása

Az intézményi beruházási kiadások 2.000 ezer Ft-os induló előirányzata két okból – összesen 940 ezer Ft összeggel - került változtatásra, egyrészt az előző évi maradvány felhasználása következtében, másrészt dologi kiadásaink terhére saját hatáskörben előirányzat módosítást hajtottunk végre.

Legjelentősebb kiadásainkat egy speciális ügyfél igényeket kielégítő vaknyomtató beszerzése, továbbá számítástechnikai eszközeink korszerűsítése érdekében eszközölt beszerzések (munkaállomások, faxmodul) tették ki.

Felújítási kiadásokat 2007-ben nem eszközöltünk.

2.2. Intézményi bevételek alakulása, jellege, típusai

Az Egyenlő Bánásmód Hatóság a 2007. évre összeállított elemi költségvetésében sem működési, sem felhalmozási bevételt nem tervezett. Kiadásait közel 100 %-ban a felügyeleti szervtől kapott támogatásból finanszírozta.

Év közben 4.879 ezer Ft működési bevételünk keletkezett, melyből a hatósági jogkörhöz köthető bírság bevétel 3.750 ezer Ft-ot tett ki. Egyéb sajátos bevételeink részben a hatósági eljárás során felmerült költségek visszatérítéséből, részben a külföldi kiküldetési költségek EU általi megtérítéséből, illetve kifizetőhelyi költségtérítésből származik. 97 ezer Ft bevétel keletkezett volt dolgozónk által indított munkaügyi per kapcsán eljárási költség megfizetéséből. Saját dolgozóink által fizetett kártérítés, mobil telefon keret túllépés visszatérítése okán 71 ezer Ft bevétel származott.

369 ezer Ft támogatásértékű működési bevételünk keletkezett az ösztöndíjas jogviszonyban foglalkoztatott munkatársunk kapcsán a Munkaerőpiaci Alapokból kapott visszatérítésből.

A felügyeleti szervtől kapott támogatás összege 178.992 ezer Ft, míg az előző évi maradvány felhasználás 26.405 ezer Ft volt.

Átfutó bevételeink 2007. évi teljesítési adata 1.025 ezer Ft volt.

Behajthatatlannak minősített követelésünk 2007-ben nem volt, amennyiben az elmarasztalt fél önként nem teljesített, úgy inkasszó benyújtására került sor.

2.3. Előirányzat-maradvány

2006. évre a Hatóság részére a fejezet felügyeletét ellátó szerv – a 2005. évi tényleges maradvány 16,7 millió Ft-os összegével szemben - először 57 millió Ft kötelező maradványtartást határozott meg, majd év végére – többszöri kérésünk eredményeként – ezt 25 millió Ft-ra mérsékelte.

Ezt követően a Hatóság 2006. évi gazdálkodása során ténylegesen 26.405 ezer Ft előirányzat maradvány keletkezett, melyből eredetileg 22.731 ezer Ft-ot terhelt kötelezettségvállalás, 3.674 ezer Ft pedig kötelezettségvállalással nem terhelt volt, majd 2007. június 30-ig ténylegesen felhasználásra 20.973 ezer Ft került. A kötelező maradványtartás kismértékű túllépése abból adódott, hogy több kormányzati hatáskörű előirányzat módosítás az utolsó kincstári napokon került végrehajtásra, így annak terhére pénzforgalmilag teljesülő kötelezettségvállalás már nem volt lehetséges.

A képződött előirányzat maradványból 1.588 ezer Ft a személyi juttatás kiemelt előirányzaton keletkezett. Ebből 1.372 ezer Ft volt kötelezettségvállalással terhelt, mely egyrészt a megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak, illetve a Tanácsadó Testületi tagok december havi díjából, illetve költségtérítéséből, másrészt 4 fő célfeladathoz kötött jutalmának 2007-re áthúzódó kifizetéséből adódott.

A munkaadót terhelő járulékok kiemelt előirányzaton az előzőekhez kapcsolódóan az 1.323 ezer Ft összegű képződött maradványból 402 ezer Ft volt kötelezettségvállalással terhelt, a tényleges felhasználás végül 411 eFt -ra módosult.

A dologi és folyó kiadások 22.660 ezer Ft-os maradványa (ebből kötelezettségvállalással lekötött 20.220 ezer Ft, nem terhelt 2.440 ezer Ft volt) tartalmazta egyrészt a - létszámunk alultervezettsége miatt - külső cégekkel végeztetett szolgáltatások december havi szolgáltatási díjait, továbbá a kötelező maradványtartási kötelezettség megtartása érdekében az év utolsó két hónapjára halasztott irodaszer és kellékanyag beszerzések, valamint a közvélemény széleskörű tájékoztatásával összefüggő törvényi kötelezettségünk végrehajtásával összefüggő szerződéseink fedezetét. Végül elmaradt kötelezettségvállalás miatt 18.454 ezer Ft tényleges maradvány-felhasználás történt.

Az Intézményi beruházások előirányzatán jelentkező 814 ezer Ft-os összegből 736 ezer Ft-ot terhelt kötelezettségvállalás, mely túlnyomórészt egy a vakokat és gyengén látó ügyfeleket kiszolgáló speciális nyomtató berendezés beszerzéséből adódott.

A maradvány-elszámolás keretében első ütemben 3.674 ezer Ft, majd az elmaradt teljesülés következtében további 1.758 ezer Ft befizetést teljesítettünk a felügyeleti szerv felé.

A Hatóság részére a fejezet felügyeletét ellátó szerv először 18 millió Ft kötelező maradványtartást határozott meg, majd év végére ezt 9 millió Ft-ra mérsékelte.

Ezt követően a Hatóság 2007. évi gazdálkodása során ténylegesen 10,282 ezer Ft előirányzat maradvány keletkezett, melyből 9.224 ezer Ft-ot kötelezettségvállalás terhel, 1.058 ezer Ft pedig kötelezettségvállalással nem terhelt.

A kötelező maradványtartás kismértékű túllépésében az alábbi tényezők játszottak közre:

1. A Társadalmi Megújulás Operatív Program kiemelt projektje, „A diszkrimináció elleni küzdelem – társadalmi szemléletformálás (5.5.5. konstrukció)” előkészítő munkáira a fejezeti kezelésű előirányzatokból 1.500.000 Ft támogatást kaptunk, melyet az előzetes megvalósíthatósági tanulmány és a végleges pályázati anyag elkészítésének díjazására használhattunk fel. Tekintettel arra, hogy a kiemelt projekttel kapcsolatos kormánydöntés és a PEMCS felállítása 2008-ra toldott át, így fenti összegből csak 500 ezer Ft-ot tudtunk felhasználni, míg 1.000.000 forint kötelezettségvállalással terhelt maradványként jelentkezett.
2. Az EBH 2007. december 20-án jogerőssé vált közigazgatási határozata alapján az OTP Rt. december 19-én 2.000.000 forint bírságot utalt át részünkre, melyből 1.000.000 forint kötelezettségvállalással terhelt maradványunk keletkezett. A MÁK év végi nyitvatartási rendje a 2007. évi elköltését már nem tette lehetővé.

A képződött előirányzat maradványból 887 ezer Ft a személyi juttatás kiemelt előirányzaton keletkezett. Ebből 636 ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt, mely egyrészt a megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak, illetve a Tanácsadó Testületi tagok december havi díjából, illetve költségtérítéséből adódik.

A munkaadót terhelő járulékok kiemelt előirányzaton az előzőekhez kapcsolódóan a 899 ezer Ft összegű képződött maradványból 136 ezer Ft a kötelezettségvállalással terhelt.

A dologi és folyó kiadások 8.459 ezer Ft-os maradványa (ebből kötelezettségvállalással lekötött 8.452 ezer Ft, nem terhelt 6 ezer Ft) tartalmazza egyrészt a - létszámunk alultervezettsége miatt - külső cégekkel végeztetett szolgáltatások december havi szolgáltatási díjait, továbbá a kötelező maradványtartási kötelezettség megtartása érdekében az év utolsó két hónapjára halasztott beszerzések, illetve a közvélemény széleskörű tájékoztatásával összefüggő törvényi kötelezettségünk végrehajtásával összefüggő szerződéseink fedezetét.

Az Intézményi beruházások előirányzatán 711 Ft maradvány keletkezett.

3.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

2007. évben immateriális javak beszerzésre nem került sor.

Ingatlannal az EBH nem rendelkezik, elhelyezése továbbra is bérelt ingatlanban megoldott.

2007. évben 2.873 eFt értékben került beszerzésre gép, berendezés. A beszerzett eszközök közül a legnagyobb tételt az ügyvitel és számítástechnikai eszközök tették ki 1.837 eFt értékben. Ezekon kívül 200 eFt-ért vásároltunk képzőművészeti alkotást, 390 eFt-ért pedig egyéb eszközöket szereztünk be.

Jármű beszerzés nem történt, 66 eFt összegben a 2006.-ban beszerzett, de csak 2007. évben kifizetett telefon kihangosítók kerültek a 3 db személygépkocsira póttaktiválásra.

A Hatóság eszközeire 2007. évben csak a jogszabályban előírt terv szerinti értékcsökkenés került elszámolásra.

3.2. Vállalkozási tevékenység

A Hatóság vállalkozási tevékenységet nem folytat, költségvetésből kiszervezett tevékenysége nincs.

Budapest, 2008. február 28.

Dr. Demeter Judit
elnök

Dr. Török Lászlóné
gazdasági vezető