Az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (OMMF) és az Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet (OMFI) szöveges indokolása a 2010. évi zárszámadási törvényjavaslathoz

B.

ALRENDSZERENKÉNT BESZÁMOLÁSI ELVEK, FELADATOK

I.a. A fejezet egészére vonatkozó indokolás

Általános ismertetés:

1. Mi a fejezet, illetve intézményei - jogszabályok által meghatározott társadalmi, gazdasági – küldetése

Az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (OMMF) a **munkavédelem és a munkaügyi hatósági ellenőrzés állami irányítási feladatainak,** illetve jogszabályokban meghatározott **munkavédelmi-és munkaügyi hatósági feladatoknak** az ellátására 1984-ben létrehozott, a foglalkoztatáspolitikáért felelős miniszter közvetlen felügyelete és irányítása alatt álló **önálló központi hivatal**. 2007. január 1-jétől a **munkaegészségügyi feladatok** átvételével, integrációjával az OMMF egységes szervezetben látja el a munkavédelem mindkét ága (munkabiztonság és munkaegészségügy) hatósági feladatait.

Az OMMF látja el az egyes miniszterek, valamint a Miniszterelnökséget vezető államtitkár feladat-és hatásköréről szóló 212/2010. (VII. 1.) Korm. rendeletben a munkavédelem és a munkaügyi hatósági ellenőrzés területén a nemzetgazdasági miniszter részére megállapított állami feladatokat. Jogállását, feladat-és hatáskörét a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény (Mvt.), a munkaügyi ellenőrzésről szóló 1996. évi LXXV. törvény (Met.), valamint – 2010. december 31-ig az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőségről szóló 295/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet határozta meg. [2011. január 1-jétől a 314/2010. (XII. 27.) Korm. rendelet irányadó az OMMF-re]

Az Mvt. céljának megfelelően az OMMF, mint **munkavédelmi hatóság** közreműködik az egészséget nem veszélyeztető és biztonságos munkavégzés személyi, tárgyi és szervezeti feltételeinek biztosításában, a szervezetten munkát végzők egészségének, munkavégző képességének megóvásában, megelőzve ezzel a munkabaleseteket és a foglalkozással összefüggő megbetegedéseket. Ennek érdekében az OMMF ellátja a munkavédelem nemzetgazdasági szintű irányításával kapcsolatos feladatokat, ellenőriz, illetve saját jogkörében kezdeményezi, előkészíti és elősegíti a munkavédelmi törvényben meghatározott állami irányítási feladatok végrehajtását.

Az OMMF ellátja a foglalkozás-egészségügyi szolgálat munkavédelmi feladatainak - az **Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet** közreműködésével történő - szakmai irányítását

Az OMMF, mint **munkaügyi hatóság** ellátja a Met. által szabályozott keretek között a munkaügyi hatósági ellenőrzés állami irányítását, valamint együttműködik az Európai Unió tagállamainak munkaügyi feladatokat ellátó hatóságaival. Fő feladata a munkaügyi szabályok munkáltatók általi megtartásának ellenőrzése, illetőleg a munkáltatók munkaügyi kapcsolatai rendezettségének külön jogszabály szerinti eljárásban történő igazolása céljából történő hatósági nyilvántartást vezetése. A munkaügyi hatósági eljárás során kiemelt jelentőségű az un. feketefoglalkoztatás, illetve munkavállalás visszaszorítása, valamint egyéb munkaügyi szabályok megtartásának vizsgálata, különös tekintettel a munkavállalók és érdekképviseleti szerveik jogainak védelmére.

2. Küldetést milyen konkrét célok elérésén keresztül sikerült megvalósítani

A munkavédelmi és a munkaügyi hatóság a 2010. évben elérendő célok érdekében megfogalmazta konkrét szakmai céljait, amelyet munkatervében és a felügyelőségek számára Irányelvben adott meg.

2.1 MUNKAVÉDELEM

- A **munkavédelem társadalmi tudatosságának emelésére**, a kis és középvállalkozások munkavédelmi tevékenységének segítésére, a munkavédelmi törvényi előírásoknak megfelelően tovább működtette a közcélú állami munkavédelmi információs rendszert, ezen belül a kizárólag telefonon elérhető ingyenes tájékoztató szolgáltatást (zöldszám), illetve a regionális munkavédelmi felügyelőségek munkavédelmi felügyelő tanácsadóin keresztül széles teret nyitott a személyes tanácsadás igénybe vételi lehetőségének is.
- A 81. számú ILO egyezmény alapján a „központi felügyeleti hatóságnak évente általános jelentést kell kiadnia az ellenőrzése alatt álló felügyeleti szolgálat munkájáról". Ennek értelmében az OMMF elkészítette a nemzetgazdaság munkavédelmi helyzetéről, valamint a munkavédelmi hatóság tevékenységéről jelentéstervezetét, amelyet a Kormány számára előterjesztett. A kormányzati igények figyelembe vételével a 2008. évben előterjesztett Nemzeti Munkavédelmi Politika tervezetét több alkalommal módosította és kiegészítette az aktuális adatokkal, ezt követően ismételten megküldte a jogalkotó számára. Hasonló módon járt el az OMMF által korábbiakban már előterjesztett munkavédelmi jogszabályok esetén is. A 2010. évben megkezdtük a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. tv módosításának előkészítését, a mikro-, kis- és középvállalkozások adminisztratív terheinek csökkentésére.
- Az állami irányítás keretén belül negyedévenként elkészíti és az OMMF honlapján megjelenteti a munkabaleseti statisztikai tájékoztatót. A 2009. évben az OMMF munkavédelmi hatóságához bejelentett munkabalesetekről elemző feldolgozást készített, a munkahelyi balesetek európai statisztikája (European Statistics on Accident at Work = ESAW) módszertanának figyelembe vételével.
- Az OMMF részt vesz a nemzetközi szervezetek munkájában, a 2010. évben a SLIC kampány keretében a karbantartási tevékenységet valamint a fa- és bútoriparban a veszélyes vegyi anyag felhasználását ellenőriztük. A célvizsgálat keretében a munkáltatók számára tájékoztató anyagokat is eljuttattunk, annak érdekében, hogy az egészséges és biztonságos munkakörülmények kialakítását megvalósíthassák.
- A legfontosabb szakmai cél, hogy a munkavédelmi hatósági ellenőrzés **egyaránt térjen ki a munkahelyen megtalálható munkabiztonsági és munkaegészségügyi kóroki tényezők feltárására és ellenőrzésére**, annak érdekében, hogy **a térben – időben – szakmaiságban egységes munkavédelmi szakmai tevékenység** továbbfejlődjön. A szakmai integráció 2007. évben történő megvalósulásakor a munkaegészségügyi feladat ellátására kevés számú megfelelő szakmai képzettségű szakember került az OMMF szervezetébe, amely indokolttá tette a műszaki képzettségű felügyelők nagyarányú képzését a szakmai előrelépés érdekében.
- A munkát végző munkavállalók egészségének és biztonságának védelmére vonatkozó törvényes rendelkezések érvényre juttatását segítik elő a munkavédelmi felügyelők ellenőrzései. A munkavédelmi hatóság a 2010. évben is rendszeresen és következetesen a megelőzésre koncentráló ellenőrzésekkel, egységes intézkedésekkel, fokozatos és arányos szankcionálással törekedett a munkavédelmi tudatosság növelésére, a helyes gyakorlat támogatására és terjesztésére.
- A munkavédelmi felügyelők eljárásaik során hozott döntéseik elleni jogorvoslatokat, a törvény által biztosított döntés felülvizsgálati módok szerint az OMMF II. fokú hatósága látja el, és egyúttal végzi a munkavédelmi felügyelőségek szakmai irányítását. Az irányítási

jogviszonyokban előforduló **irányítási jogosítványok elengedhetetlen része az ellenőrzés, a munka rendszeres értékelése, a módszertani és tájékoztató anyagok készítése, a konzultáció, valamint a képzés, és a továbbképzés.**

2.2 MUNKAÜGY

A konkrét célok kitűzésének alapjául a Met. 2/A. §-a szolgál, amely előírja a foglalkoztatáspolitikáért felelős miniszter számára az ellenőrzési irányelv kiadását. Az 2010. évre szóló **ellenőrzési irányelv** a Szociális és Munkaügyi Közlöny 2010/4. számában jelent meg a szociális és munkaügyi miniszter közleményeként. Az ellenőrzési irányelv, valamint az ellenőrzési irányelv alapján kialakított, az **OMMF elnöke által kiadott szakmai minimumkövetelmények** szerint a főbb célok az alábbiak voltak:

- A munkaügyi hatóság fő célja volt, hogy járuljon hozzá a **munkaügyi kapcsolatok fejlesztéséhez.** Ennek érdekében - a közigazgatás szolgáltató jellegének előtérbe helyezésével, a kis-és középvállalkozások támogatására vonatkozó kormányzati cél maradéktalan érvényre juttatása érdekében is - az ellenőrzések eredményeiről, a tanulságos jogesetekről és a jogi szabályozás változásairól tájékoztatást adott a honlapján. **(megelőzés)** A jelentősebb, új jogszabályok hatálybalépésekor országosan, területi szinten közvetlenül is biztosította az érdeklődők számára.
- A munkaügyi hatóság további kiemelt célja a **munkaszerződés, illetőleg az adóhatósági nyilvántartásba való bejelentés nélküli foglalkoztatás feltárása,** illetve a színlelt szerződéssel, valamint a harmadik országbeli állampolgár engedély nélkül történő foglalkoztatásának kiszűrése. Ennek érdekében egyrészt központilag koordinált, másrészt a felügyelőségek által kezdeményezett munkaügyi ellenőrzéseket tartott, illetve részt vett a költségvetési hiány csökkentését célzó kormányzati kezdeményezésben is, amelynek eszköze - több hatóság együttműködésével – a rehabilitációs foglalkoztatási támogatás igénylésének szigorított ellenőrzése volt.
- Figyelemmel a korábbi évek tapasztalataira, a munkaügyi hatóság kiemelt hangsúlyt helyezett a **legfertőzöttebb ágazatokra**. Ide tartozott különösen az építőipar és a vagyonvédelmi szektor, ahol 2010-ben – a 30%-os részesedési arányt előíró célkitűzést meghaladóan – a vizsgálatok 35%-a esett. Igazolva a feltevést az egész évben leleplezett feketefoglalkoztatással érintett munkavállalók fele ezekben az ágazatokban volt megtalálható.
- A bejelentés nélküli foglalkoztatás feltárásával összefüggésben kiemelt fontosságú volt a munkáltatók jogviszony rendezésére történő ösztönzése. Ennek leghatékonyabb eszköze a kiemelt számú **utóellenőrzés** volt.
- Kiemelt cél volt a **munkavállalók anyagi érdekeinek és pihenéshez való jogának biztosítására**, valamint a tényleges munkaidő megfelelő nyilvántartására vonatkozó jogszabályok megtartásának ellenőrzése. A cél teljesülése érdekében – különösen a munkabérrel összefüggő szabálytalanságok visszaszorítása céljából – a munkaügyi hatóság év elején és végén is tartott akcióellenőrzést a témakörben. A második ellenőrzésnél tapasztalt pozitív eredmények igazolták a visszatérő vizsgálat módszere indokoltságát.
- Többek közt a 2009. évi CXXX. törvény 34. § rendelkezésének teljesülése érdekében a feketegazdaság visszaszorítására létrejött **társhatósági együttműködés** keretében, az OMMF feladata volt - a **felügyeleti szerv célkitűzése alapján** - hogy a közös ellenőrzések eredményeképpen nagymértékben járuljon hozzá a feketemunka hatékony feltárásához, illetve a társhatóságok munkájának segítéséhez. Ennek megfelelően a munkaügyi hatóság a tavaszi és a téli kiemelt társhatósági vizsgálatokban is közreműködött. A cél megvalósítása érdekében elsődlegesen a rendőrség, a vámhatóság, az adóhatóság és az ÁNTSZ részvételével biztosított vizsgálatok voltak a legeredményesebbek.

- A **megalapozott és országosan egységes szakmai ellenőrzések biztosítása** érdekében a munkaügyi hatóság felülvizsgálta és hatályosította korábbi módszertani útmutatásait, egységes szerkezetbe foglalva azokat, elősegítve ezzel a törvényes működést.
- A munkavállalók garanciális jogainak érvényre juttatásához a legközvetlenebb jelzés magától a munkavállalótól érkezik panasz, bejelentés formájában. Annak érdekében, hogy a **bejelentések eljuttatását a munkaügyi hatóság egyszerűsítse**, erre szolgáló – letölthető és közvetlenül megküldhető - űrlapokat tett közzé a honlapján, figyelemmel a közigazgatgatás elektronikus kapcsolattartásra vonatkozó kötelezettségeire is.

2.3. Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet (röv: OMFI)

alaptevékenysége keretében részt vesz a munkahigiénés, a foglalkozás-egészségügyi tevékenységgel összefüggő kormányzati döntések, stratégiák megalapozásában, ezzel kapcsolatos felmérésekben, a környezeti (munkakörnyezeti) monitorozásban, kockázatelemzésben/kockázatértékelésben, a munkavállalók egészségének javításával, betegségek megelőzésével összefüggő tudományos, kutató, elemző, oktató, képző, továbbképző tájékoztató, szervező és szolgáltató feladatok ellátásban, valamint segíti az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (továbbiakban: OMMF) hatósági feladatainak ellátását. Feladatot vállal az Európai Uniós tagállami működéssel kapcsolatos, közösségi jogharmonizációs, továbbá az Európai Unió döntéshozatali folyamataiban a munkahigiéne és a foglalkozás-egészségügy területén

3. A tervezési prioritások hogyan valósultak meg

3.1 MUNKAVÉDELEM

- A Munkavédelmi Tanácsadó Szolgálathoz **2010-ben összesen mintegy 40 224 kérdést** intéztek az érdeklődők. Ebből a telefonos szolgálathoz 9 825 kérdés érkezett, míg a régiókban tanácsadási tevékenységet ellátó munkatársak 30 399 esetben válaszoltak az érdeklődők kérdéseire.

- A nemzetgazdaság 2009. évi munkavédelmi helyzetének értékelését az OMMF előkészítette, a társadalmi partnerek, illetve a munkavédelem állami irányításában részes minisztériumok és hatóságok bevonásával elkészített előterjesztés tervezetét **2010. július 14-én** a jogalkotó számára felterjesztette. A Nemzeti Munkavédelmi Politika tervezetét első alkalommal a 2008. évben, a tervezet széles körű, több körben lefolytatott közigazgatási egyeztetését követően, a javaslatoknak megfelelően módosított tervezetet az OMMF 2010. május 28-án felterjesztette. Az európai uniós tagságból származó jogalkotási kötelezettségek teljesítésében a [14/2004. (IV. 19.) FMM rendelet, a 25/2000. (IX. 30.) EüM-SzCsM rendelet, valamint 17/2008. (XII. 3.) SZMM rendelet] **három jogszabály előkészítése, szakmai egyeztetése elkészült** a jogszabálytervezeteket a jogalkotó számára megküldtük.
- A munkabaleseti statisztikai tájékoztatók négy alkalommal jelenetek meg az OMMF honlapján. A 2009. évi munkabaleseti adatok feldolgozása szintén elkészült, az eltelt időben ez is olvasható az OMMF honlapján. Ugyancsak az OMMF honlapján tettük közzé a karbantartási tevékenység célellenőrzés részjelentését valamint a fa- bútoriparban alkalmazott veszélyes vegyi anyagok felhasználására indult kampány összefoglaló anyagait.
- Az **egységes munkavédelmi hatóság** (munkabiztonság és munkaegészségügy) **szakmai továbblépése a 2010. évben is megvalósult**. A munkavédelmi felügyelők határozatokban foglalt intézkedéseinek száma összesen 127 254, ennek szakmai tartalom szerinti eloszlása a munkavédelem két ága között: - munkabiztonság 80 650, - munkaegészségügy 46 604. Az

összes intézkedés az előző évhez képest 22,3 %-kal, a munkabiztonságban 11,9 %, míg a munkaegészségügyi tartalom tekintetében 45,6 % volt.

- A munkavédelmi felügyelők a 2010. évben 22 169 munkáltató ellenőrzését végezték el, amelyből 18 523 munkáltató követett el valamilyen típusú szabálytalanságot. A szabálytalanságok megszüntetése érdekében 16 585 hiányosság megszüntetését előíró, 4536 munkavégzéstől eltiltó, 6556 használat felfüggesztő és 4733 tevékenység felfüggesztő határozatban kötelezték a munkáltatókat. A munkavállaló életét, testi épségét súlyosan veszélyeztető esetekben 1106 munkavédelmi bírság, míg szabálysértés keretében 732 bírság, 2605 helyszíni bírság került kiszabásra.
- A szakmai irányítás megvalósítása okán a 2010. évben két alkalommal került sor a felügyelőségek tevékenységének áttekintésére. A felügyelőkkel folytatott helyszíni ellenőrzések alkalmával lehetőség adódott a konzultációk és képzések lefolytatására is. Szintén a szakmai irányítás körében négy módszertani anyag továbbá több módszertani tájékoztató elkészítésére került sor. A munkavédelmi felügyelőségek munkájának értékelését negyedévenként a statisztikai adatok alapján készítettük el. A 2010. évben összesen négy célvizsgálat előkészítésére, lebonyolítására –vizsgálati szempontrendszerek kidolgozása, jelentések összesítése, szervezés, stb.- és összefoglaló jelentések elkészítését végezte el a szakmai irányító szervezet.

3.2 MUNKAÜGY

- A munkaügyi hatóság a munkáltatók tájékoztatása, a munkajogi kapcsolatok fejlesztése céljából egyrészt **eleget tett honlapján keresztül történő tájékoztatás kapcsán vállalt feladatának**, így különösen a havonta közzétett hírlevél, valamint a kiemelten kezelt jogszabályok (pl. egyszerűsített foglalkoztatásról szóló törvény) végrehajtásának ismertetésére, illetve az ellenőrzési tevékenységre vonatkozó tájékoztatók közreadására.
- A feketefoglalkoztatás, valamint a súlyosnak minősített jogsértések visszaszorítása céljából több mint **25 000 ellenőrzést** tartott. Az ellenőrzések egy része (közel 4000) **társhatósági együttműködés** formájában valósult meg. A feketefoglalkoztatás visszaszorítását célzó ellenőrzések **előkészítésénél, valamint az ellenőrzések során** elengedhetetlen szerepet kap az **egységes munkaügyi nyilvántartás adatbázis**a.
- A Met. által meghatározott keretek között közzétette honlapján **(hatósági nyilvántartás)** a legfőbb jogsértéseket elkövető munkáltatók adatait, ezzel is arra ösztönözve a vállalkozásokat, hogy csak az alapvető munkajogi szabályok érvényre juttatása esetén kaphatnak állami támogatást, illetve indulhatnak közbeszerzési eljáráson.
- Ugyancsak a Met. által előírt kötelezettségének eleget téve a munkaügyi hatóság az **állami foglalkoztatási szolgálatnak is átadta azokat az adatokat**, amelyekből kiszűrhető az álláskeresési járadék jogosulatlan felvétele a bejelentés nélküli munkavégzés időszakában.
- Az OMMF a munkaügyi ellenőrzések tapasztalatainak visszacsatolásával, **jogalkotás érintő tevékenysége** körében jelentősen hozzájárult az egyszerűsített foglalkoztatásról szóló törvények új szabályainak kialakításához, valamint kezdeményezte – a közigazgatási szolgáltató elvének érvényre juttatása érdekében – a munkaügyi intézkedési rendszer felülvizsgálatát, különös tekintettel a legszigorúbb jogkövetkezmények alkalmazási körének szűkítésére.

3.3 Az Országos Munkahigiénés és Foglakozás-egészségügyi Intézet:

Az OMFI végzi a munkaegészségügy (munkahigiéne és foglalkozás-egészségügy) területén a szakmai módszertani irányítással, a jogszabályok előkészítésével, a szakmai képzéssel és továbbképzéssel

összefüggő feladatokat, kapcsolatot tart a hazai és külföldi társintézetekkel. Fő feladata a beutalt foglalkozási járó- és fekvőbetegek vizsgálata, kezelése, megbetegedésük foglakozási betegségként való azonosítása, illetve az országban bejelentett foglalkozási betegségek elfogadása. Az év folyamán a fenti tevékenység keretében az OMFI 11 260 főt látott el, közöttük 6 595 fő speciális diagnosztikai vizsgálatára is ser került.

4. A célok megvalósulását számszerű, a szakmai tevékenységet reprezentáló mutatók hogyan tükrözik

4.1 MUNKAVÉDELEM

A munkavédelmi hatóság tevékenységét leginkább reprezentáló adatok –amelyek megfelelnek az Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program keretében átadott adatoknak - a következők:

Főszámra iktatott iratok száma: 75359 db

Alszámra iktatott iratok száma: 217999 db

Kimenő ügyiratforgalom: 82716 db

Elsőfokú hatósági határozatok száma: 33414 db

Másodfokú hatósági határozatok száma: 263 db

Elsőfokú hatósági végzések száma: 22693 db

Másodfokú hatósági végzések száma: 64 db

Határidőn túl meghozott hatósági határozatok száma: 8 db

Határidőn túl meghozott hatósági végzések száma: 6 db

Fellebbezéssel megtámadott hatósági határozatok száma: 359 db

Fellebbezéssel megtámadott hatósági végzések száma: 47 db

Bíróság által hatályon kívül helyezett vagy megváltoztatott hatósági határozatok száma: 19 db

Bíróság által hatályon kívül helyezett vagy megváltoztatott hatósági végzések száma: 0 db

Felügyeleti eljárásban magváltoztatott vagy megsemmisített hatósági határozatok száma: 0 db

Felügyeleti eljárásban magváltoztatott vagy megsemmisített hatósági végzések száma: 1 db

4.2 MUNKAÜGY

- A hatóság munkaügyi kapcsolatok fejlesztését szolgáló tevékenységének kiemelkedő eleme volt az OMMF által koordinált és a területi felügyelőségek által végrehajtott, több mint **500 érdeklődő részvételével megtartott „Nyílt nap”** rendezvények, amelyek az egyszerűsített foglalkoztatás új szabályainak bemutatását tűzte ki célul. Az OMMF által kezdeményezett rendezvényeken több hatóság (pl. adóhatóság, munkaügyi központok), illetve érdekképviseleti szerv is részt vett, illetve közreműködött.
- 2010-ben a munkaügyi hatóság **25 056 munkáltatót** ellenőrzött. A vizsgálatok a **munkáltatók 57 %-ánál találtak munkaügyi jogsértéseket**, amelyek az ellenőrzésbe vont **munkavállalók (246 463 fő) 50%-át érintették**. A szabálytalanságok miatt a felügyelőségek 11 075 db munkaügyi bírság kiszabásáról döntöttek 3 232 901 000 Ft összegben.

  Még mindig kiemelkedő szabálytalanság volt a **feketefoglalkoztatás**: az összes munkaügyi jogsértéssel érintett létszám **27 %-át** teszi ki a munkaszerződés és bejelentés nélküli

munkavégzés (**29 869 főt** érintően). Fontos kiemelni, hogy a korábbi évekhez képest látszólag kevesebb az ellenőrzések által leleplezett feketemunkás. Ezt az adatot az a körülmény indokolja, hogy egyrészt 2010. áprilisától hatályba lépett az első egyszerűsített foglalkoztatásról szóló törvény, amely a továbbiakban kizárta a jogsértő alkalmi munkavállalói könyvvel történő foglalkoztatás feltárását, holott a korábbi években ez a foglalkoztatási forma adta a feketefoglalkoztatás 2/3-át. A másik jelentősen befolyásoló tényező, hogy a kormányváltást közvetlenül megelőző időszakban a felügyeleti szerv nem feltétlenül ösztönözte az ellenőrzések számának növelését, valamint a feketefoglalkoztatás üldözését. A 2010. augusztus 1-jétől hatályba lépett második egyszerűsített foglalkoztatásról szóló törvény kapcsán a kormányzati szándékkal összhangban a tájékoztatás nyert prioritást annak érdekében, hogy a vállalkozások megfelelően végre tudják hajtani az új jogszabályban előírtakat. Az előzőek következtében az OMMF 2010. második felében kivette a kiemelt célok közül a bejelentés nélküli foglalkoztatás feltárását és a már feltárt, szabálytalan jogviszony rendezésének utóellenőrzésére helyezte a hangsúlyt.

A kötelező legkisebb **munkabér** biztosítása és a munkabér védelme kapcsán több mint 16 000 munkavállaló érdekében intézkedett a hatóság. A jogsértő bérkifizetések leplezését szolgáló, **munkaidő nyilvántartásával** kapcsolatos jogsértések miatt közel 20 000 munkavállalót érintően hozott munkaügyi döntést a hatóság. Az ellenőrzések komplexitására utal, hogy a feketefoglalkoztatás mértékéhez közeli arányban tárt fel a munkaügyi hatóság **munkaidővel, pihenőidővel és rendkívüli munkavégzéssel** összefüggő szabálytalanságot.

- A munkaügyi hatóság közel **9000 munkáltatót** ellenőrzött az építőiparban és a vagyonvédelmi ágazatban (35%), amely eredmény egyértelműen meghaladja a kitűzött – a vizsgálatok ágazati megoszlására vonatkozó - 30%-os elvárást..
- A **társhatóságok** közreműködésével 3957 munkaügyi ellenőrzés zajlott, ez az összes vizsgálat közel 16%-a. A társhatósági ellenőrzések közel felénél működtek közre a rendészeti szervek. A be nem jelentett foglalkoztatás visszaszorításában kiemelt szerepet játszó hatóságokkal (APEH, VP), valamint a fogyasztóvédelmi hatósággal és az ÁNTSZ közreműködésével több, mint 900 vizsgálatot folytatott az OMMF.
- A jogerőre emelkedett, feketefoglalkoztatás tárgyban kiadmányozott döntések alapján 33 157 fő **munkavállaló** jogviszonyának rendezése volt vizsgálandó, mely létszámból 30 786 fő **(93%) utóellenőrzésére** került sor.

  A jogerőre emelkedett, feketefoglalkoztatás tárgyban kiadmányozott határozatok alapján 7334 **munkáltató** volt érintett utóellenőrzéssel, mely létszámból 6811 munkáltató ellenőrzésére **(93%)** került sor.

4.3 Az OMFI a járóbeteg szakellátására vonatkozóan teljesült feladatmutatói:

Ennek kapcsán az OMFI napi 22 szakorvosi órában lát el foglalkozás-egészségügyi szakellátást, valamint szerződés nélkül látja el a rendelőbe érkező és beutalt járó betegeket. 2010. évben szakrendeléseinken összesen 8571 esetet láttak el a szakorvosok.
További feladatmutató az egyéb hatósági vizsgálat keretében ellátott szakértői tevékenység, összesen 330 esetben, melyet a Munkahigiénés Főosztály és a Korkedvezményes Nyugdíjazási Kérelmeket elbíráló és Vizsgáló Osztály végzett. Az összetétel és tisztaságvizsgálatok a különböző kémiai vizsgálatokat, zajméréseket és rezgésvizsgálatokat tartalmazza, összesen 18 220 db vizsgálat valósult meg. Egyéb felnőttoktatás keretében pedig 86 fő foglalkozás-egészségügyi ápoló továbbképzése valósult meg az OMFI negyedévente megrendezésre kerülő Foglalkozás-egészségügyi Fórumán kívül, melyen 2010. évben összesen 634 fő vett részt.

5. Milyen – megszűnő, meglévő és új – feladatok valósultak meg központi költségvetésből

Az OMMF központi költségvetésből megvalósuló, a 2010. évet megelőzően is meglévő munkavédelemmel, illetve munkaüggyel kapcsolatos feladatainak alapvető kereteit a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény, a Met., valamint az Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőségről szóló 295/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet határozta meg.

Az OMMF hatósági jogalkalmazási, valamint meghatározott körben ellátott szabálysértéssel összefüggő feladatainak eljárási szabályait a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény, illetve a szabálysértésekről szóló 1999. évi LXIX. törvény határozza meg.

A korkedvezmény-biztosítási járulék megfizetése alóli mentesítési eljárás alapvető szabályait az egyes adótörvények módosításáról szóló 2007. évi CXXVI. törvény, részletes szabályait pedig a korkedvezmény-biztosítási járulék megfizetése alól történő mentesítés eljárási szabályairól szóló 342/2007. (XII. 19.) Korm. Rendelet, illetve a korkedvezmény-biztosítási járulék megfizetési kötelezettsége alól történő mentesítéshez szükséges állapotfelmérésről, valamint a mentesítési eljárás szakértői, illetve hatósági közvetítői díjairól szóló 34/2007. (XII. 21.) SZMM rendelet állapítja meg.

Az OMMF közfeladatainak ellátása során e jogszabályokon túl – a munkavédelmi szakterületen – közel félszáz munkabiztonsági, munkaegészségügyi, ipari biztonsági tárgykörű, miniszteri szintű végrehajtási rendeletet alkalmaz.

A 2010. évben a munkavédelmi, illetve munkaügyi szakterületen új közfeladatot az OMMF részére nem állapítottak meg, illetve már meglévő közfeladatot sem szüntettek meg.

6. A fejezet szakmai tevékenységére, felelősségi körére az év során hatályba lépő új törvények, jogszabályok és az állami irányítás egyéb eszközei milyen hatást gyakoroltak

A 2010. év folyamán kiadott törvények, jogszabályok és az állami irányítás egyéb eszközei a **munkavédelmi hatóság tevékenységét** hátrányosan nem befolyásolták, illetve egyéb feladatot nem állapítottak meg.

A **munkaügyi hatósági tevékenységet** legmarkánsabban **az egyszerűsített foglalkoztatásról szóló 2009. évi CLII. törvény 2010. április 1-jei, valamint a 2010. augusztus 1-jei hatályba lépése** érintette. Az ellenőrzési tapasztalatok visszacsatolásaként megjelent a törvényekben – a többek közt – alkalmi munkára vonatkozó bejelentési kötelezettség is. Ebből következően csökkent a feltárható feketemunkások száma, mivel az alkalmi munkavállalói könyvvel történő – jogsértő - foglalkoztatási forma tette ki korábban a feketemunka jelentős hányadát. Fontos hatás ugyanakkor, hogy a munkáltatókat az új törvény a bejelentés irányába terelte.

A második **egyszerűsített foglalkoztatásról szóló törvény hatályba lépése kapcsán** a – felügyeleti szervével egyetértésben – vállalta az - OMMF által koordinált és a felügyelőségek által végrehajtott - **előzetes tájékoztatás** feladatát is, annak érdekében, hogy a **kis-és középvállalkozások számára** segítséget nyújtson az új szabályok végrehajtásában.

2010. január 1-jétől – a Met. módosítása eredményeként – egyértelmű hatáskört kapott a munkaügyi hatóság a jogviszony létesítésével összefüggésben az életkori határokra vonatkozó szabályok betartásának vizsgálatára. Ez a törvényi felhatalmazás különösen fontos volt a **gyerekmunka tilalmára** vonatkozó ellenőrzésekhez.

Ugyancsak 2010. január 1-jétől hatályos a Met. 6/A. §-ának (2) bekezdésének – munkaügyi hatóság által kezdeményezett - módosítása, amelyre azért volt szükség, hogy **a bírság kiszabása mellőzhető legyen** - hasonlóan az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 172. §-ának (6) és (21) bekezdéséhez - akkor, ha a bejelentési kötelezettséget külön jogszabály szerint a foglalkoztató helyett más teljesíti (ld. pl. Magyar Államkincstár), és a foglalkoztató a bejelentés határidőben történő teljesítéséhez szükséges adatokat teljeskörűen átadta.

2010. március 13-tól volt hatályos az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény – OMMF számára és elnöke által előre jelzetten – adóhatósági adatszolgáltatás hiányában – **végrehajthatatlan**, 15. § (5) bekezdését érintő és a munkaügyi hatósági nyilvántartási tevékenységgel összefüggő **módosítása**.

I.a.3.5. A lakásépítés munkáltatói támogatása fordított kiadások alakulása , a kölcsönben részesítettek száma:

Az OMMF-nél a lakáskölcsön állomány az év eleji 1,6 millió Ft-ról a törlesztések következtében az év végére 1,0 millió Ft-ra, míg a támogatottak száma az év eleji 8 főről 6 főre csökkent. Tárgy évben új lakáskölcsön, azaz visszatérítendő támogatás folyósítására nem került sor. A cafetéria juttatások keretében 18 fő részére lakásvásárláshoz, felújításhoz 5,5 millió Ft vissza nem térítendő támogatás került tárgyévben kifizetésre.

Az OMFI-ra nem értelmezhető (NÉ).

I.a.3.7. A letéti számlák nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelése:

Az OMMF letéti számlája az Ámr. 108 §-a alapján az intézmény által kirótt és a fizetési határidő letelte után hatósági átutalási megbízással beszedett, a Munkaerőpiaci Alapot (röv.:MPA) megillető külföldiek engedély nélküli foglalkoztatása és munkaügyi bírságbevételek elkülönített pénzkezelésére szolgál. A letéti számla nyitó állománya 8,9 millió Ft volt. Évközben 467,3 millió Ft összeg került befizetésre, amelyből téves be-, és túlfizetései miatt a befizetőknek visszautalásra került 23,3 millió Ft, illetve a nyitó állománnyal együtt az MPA-nak átutalásra került összesen 450,5 millió Ft. A letéti számla záró állománya 2,4 millió Ft volt.

Az OMFI-nál NÉ

I.a.3.9 A KESZ-en kívül bonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása:

Az OMMF az OTP-nél rendelkezik lakásépítés és –vásárlás munkáltatói támogatására számlával, amelynek 0,9 millió Ft nyitóegyenlege év végére 1,4 millió Ft-ra változott, + 0,6 millió Ft kölcsöntartozás törlesztése, +5,5 millió Ft fedezet EFK számláról való átutalása, illetve -5,5 millió Ft vissza nem térítendő támogatás kifizetése és -0,1 millió Ft számlavezetési díj terhelések miatt.

Az OMFI-nál NÉ

I.b. Intézményi címek/alcímek:

11/00 Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség

I.b.1. Feladatkör tevékenység:

I.b.1.1 A címhez / alcímhez tartozó intézmények száma: 2 db

intézmény neve: Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség (OMMF)
törzskönyvi azonosító száma: 323538
honlapjának címe : www.ommf.hu
besorolása : önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

intézmény neve: Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet (OMFI)
törzskönyvi azonosító száma: 598800
honlapjának címe : www.omfi.hu
besorolása : önállóan működő költségvetési szerv

I.b.1.2 Az új intézmény és feladat jogszabályi megalapozása: NÉ

I.b.1.3 A címhez / alcímhez tartozó intézményeknél az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változás, jellemző mutatókkal a szakmai működés értékelése

MUNKAVÉDELEM

Az ellátott tevékenységi kör:

Első fokon eljáró szerv (Munkavédelmi Felügyelőség) általános munkavédelmi hatósági feladatai:

1. A munkavédelmi jogszabályok munkáltatók általi végrehajtásának ellenőrzése, intézkedés a munkavédelmi (munkaegészségügyi és munkabiztonsági) szabályok érvényesülése céljából.
2. Az egyszerűsített foglalkoztatás keretében történő munkavégzés szabályainak ellenőrzése.
3. A munkavédelmi jellegű szabályszegések esetében szabálysértési eljárás lefolytatása (mint szabálysértési hatóság).
4. Munkabiztonsági és munkaegészségügyi tárgyú közérdekű bejelentések, panaszok kivizsgálása, továbbá a munkavédelmi hatóságot érintő ügyészi óvás, felszólalás és figyelmeztetés miatt szükséges intézkedések megtétele.
5. Az országos munkavédelmi célvizsgálatok és akcióellenőrzések végrehajtása, a társhatósági ellenőrzésekben történő részvétel.
6. A munkavédelmi bírságok, a munkavédelmi hatósági eljárás során kiszabott eljárási és szabálysértési bírságok nyilvántartása.
7. Piacfelügyeleti feladatok ellátása az egyéni védőeszközökkel összefüggésben.
8. Tájékoztatás a közbeszerzési jogszabályban meghatározott ajánlattevő részére a munkavállalók egészségére és biztonságára vonatkozó kötelezettségekről.
9. Az OMMF regionális felügyelőségei felé teljesítendő bejelentések (munkabaleset, meghatározott kockázattal járó munkavégzés) átvétele.
10. Tájékoztatás és tanácsadás a munkáltatók, munkavállalók, a munkavédelmi képviselők, továbbá az érdekképviseletek részére, a közcélú állami munkavédelmi információs rendszer területi feladatainak ellátása.
11. A rákkeltővel végzett tevékenységekkel, a tevékenység végzése során használt anyagokkal, készítményekkel, illetve eljárásokkal kapcsolatos nyilvántartás vezetésével kapcsolatos területi feladatok ellátása.
12. A Közép-Magyarországi Regionális felügyelőség tekintetében a korkedvezmény-biztosítási járulék megfizetése alóli mentesítési eljárás lefolytatása.

Másodfokon eljáró szerv (OMMF Munkavédelmi Főosztálya) általános munkavédelmi hatósági feladatai:

1. Az elsőfokú munkavédelmi hatósági eljárásban hozott döntésekkel szembeni jogorvoslati kérelmek elbírálása, illetve felügyeleti eljárás lefolytatása.
2. A korkedvezmény-biztosítási járulék megfizetése alóli mentesítési eljárás során hozott döntésekkel szembeni jogorvoslati kérelmek elbírálása, illetve felügyeleti eljárás lefolytatása.

3. Hatósági nyilvántartás vezetése a munkavédelmi szabályok munkáltatók általi megtartásának igazolása céljából.
4. A rákkeltővel végzett tevékenységekkel, a tevékenység végzése során használt anyagokkal, készítményekkel, illetve eljárásokkal kapcsolatos nyilvántartás vezetése
5. A jogi képviselet ellátása a Fővárosi, illetve a Pest Megyei Munkaügyi Bíróság illetékességébe tartozó munkaügyi és közigazgatási perekben, a Fővárosi Ítélőtábla és a Legfelsőbb Bíróság előtt; illetve a hatósági ügyek képviseletet ellátó ügyvédek tevékenységének koordinálása.

Másodfokon eljáró szerv (OMMF Munkavédelmi Főosztálya) munkavédelmi állami irányítási feladatai:

1. A munkabaleseti információs rendszer működtetése, a halálos munkabalesetek vizsgálati anyagának felülvizsgálata.
2. A foglalkozási megbetegedésekkel, fokozott expozíciós esetekkel összefüggő adatok gyűjtése és feldolgozása.
3. A foglalkoztatáspolitikáért felelős miniszter jogszabály-előkészítési és jogszabály-alkotási felelősségébe tartozó jogi normák tervezetének előkészítésében (illetve a munkaegészségügy területén a jogharmonizációs feladatok ellátásában) való részvétel, illetve a feladat- és hatáskörét érintő kormány-előterjesztések véleményezése.
4. Közreműködés a munkavédelem országos programjának (Nemzeti Munkavédelmi Politikának) a kialakításában és végrehajtásának irányításában.
5. Az ILO Egyezmény és a SLIC által támasztott követelményeknek megfelelően a nemzetgazdaság munkavédelmi helyzetének évenkénti átfogó áttekintése, a nemzetgazdaság munkavédelmi helyzetéről szóló egységes éves beszámoló jelentés előkészítése.
6. Közreműködés a nevelés és az oktatás területén a biztonságos életvitelre, a szakmai oktatás területén az egészséget nem veszélyeztető és a biztonságos munkavégzés szabályaira vonatkozó ismeretanyag meghatározásában.
7. Részvétel (a Nemzetközi Önálló Osztály mellett) a munkavédelemben érintett nemzetközi szervezetek munkájában együttműködés más államok szerveivel a munkavédelmi feladatok összehangolása végett, a nemzetközi munkavédelmi kutatási eredmények figyelemmel kísérése.
8. A munkavédelmi ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok ellátásával összefüggésben együttműködés az Európai Unió tagállamainak munkavédelmi feladatokat ellátó hatóságaival. Ennek keretében a hatáskörébe tartozó feladatokat érintően tájékoztatás nyújtása az elvégzett munkavédelmi ellenőrzések megállapításairól, valamint a munkavédelmi jogszabályokról.
9. Az Európai Unió, az ILO és a SLIC felé fennálló jelentéstételi és beszámolási kötelezettségek teljesítésében való közreműködés, illetve időszakos tájékoztatók, illetve szükséges elemzések készítése a felügyeleti szerv számára.
10. A foglalkozás-egészségügyi szolgálat jogszabályban előírt munkavédelmi feladatainak szakmai irányítása.
11. A területi szervek munkája ellen érkezett panaszbejelentések vizsgálata, intézkedések foganatosítása.
12. Munkabiztonsági és munkaegészségügyi tárgyú közérdekű bejelentések, panaszok kivizsgálása, továbbá a munkavédelmi hatóságot érintő ügyészi óvás, felszólalás és figyelmeztetés miatt szükséges intézkedések megtétele.
13. Az országos célvizsgálatok és akcióellenőrzések szervezése, ellenőrzési prioritások meghatározása az első fokú hatóság részére.

14. A területi felügyelőségek munkájának áttekintéséhez és szakmai irányításhoz szükséges statisztikai adatok feldolgozása.
15. Iránymutatás az első fokú hatóság részére az egyes jogszabályok végrehajtására, egységes értelmezésére, ennek keretében a hatósági ellenőrzések egységes végrehajtásának biztosítási céljából munkavédelmi irányelv (módszertani útmutató) kiadása.
16. Az első fokú hatóság törvényes és hatékony működésének rendszeres vizsgálata (hivatalvizsgálat).
17. Az új munkavédelmi felügyelők képzésének, valamint a régi felügyelők továbbképzésének biztosítása a hatósági feladatok ellátásához és az ehhez szükséges vizsgarendszer kidolgozása és a vizsgáztatási feladatok ellátása.
18. A Felügyelők Ellenőrzési Információs Rendszerének (FEIR) [a hatósági ellenőrzés adatainak nyilvántartása] folyamatos fejlesztése.
19. Időszakos tájékoztatók, illetve a szükséges elemzések elkészítése a felügyeleti szerv számára.
20. Piacfelügyeleti feladatok ellátása az egyéni védőeszközökkel összefüggésben.

A munkavédelmi elnökhelyettes közvetlen irányítása alatt álló orvos szaktanácsadók feladatai: A Munkavédelmi Főosztály támogatása az előzőekben megjelölt
- munkaegészségügyi vonatkozású - általános munkavédelmi hatósági, illetve munkavédelmi állami irányítási feladatai ellátása során.

MUNKAÜGY

A munkaügyi hatóság kiemelt feladata volt a foglalkoztatók által elkövetett **súlyos jogsértések visszaszorítása**, az **ellenőrzések visszatartó erejének növelése**, a **foglalkoztatás biztonságának** nagyobb mértékű **elősegítése**. Mindemellett megfigyelhető a munkáltatók körében **a foglalkoztatási kultúra javulása** és a jogszabályi rendelkezések alaposabb ismerete.

- A munkaügyi hatóság **kis- és középvállalkozások támogatását elősegítő, tájékoztató tevékenységét széleskörű érdeklődés és pozitív visszajelzés jellemezte**. Az OMMF a munkaügyi ellenőrzések tapasztalatainak visszacsatolásával jelentősen hozzájárult az egyszerűsített foglalkoztatásról szóló törvények új szabályainak kialakításához, valamint kezdeményezte – a közigazgatás szolgáltató elvének érvényre juttatása érdekében – a munkaügyi intézkedési rendszer felülvizsgálatát, különös tekintettel a **legszigorúbb jogkövetkezmények alkalmazási körének szűkítésére**.
- **Csökkenő mértékű**, de még mindig kiemelkedő szabálytalanság a **feketefoglalkoztatás.** Ugyanakkor a 2009. évhez képest 2010-ben kissé **átrendeződött a feketefoglalkoztatás ágazati megoszlása**.
- Az előírásoknak megfelelően **a súlyos jogsértések miatti intézkedések aránya meghaladta a 80%-ot**, illetve az **utóellenőrzések** is növekvő tendenciát mutattak az év második felében és a jogviszonyok rendezésének utóellenőrzése a munkáltatók és munkavállalók esetében is meghaladta a **90%-ot.**
- Az egyszerűsített foglalkoztatásról szóló új törvények, különösen a 2010. augusztus 1-jétől hatályos jogszabály helyes végrehajtásának elősegítéséhez - a központi hivatal koordinálásával - a területi felügyelőségek tartottak tájékoztatókat országosan, más – e foglalkoztatás vizsgálatában érintett – hatóságokkal, valamint érdekképviselettel együttműködve.

- **Az év második felében** a – kormányzati szándéknak megfelelően – a **tájékoztatási tevékenység**, valamint az **utóellenőrzések** és a panaszok, bejelentések alapján indított ellenőrzések kerültek előtérbe.
-

I.b.1.4. Az intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések.

A 2010. február 1-jétől hatályos SZMSZ szerinti új szervezeti és feladatstruktúra alapján a szükséges személyügyi intézkedéseket az OMMF végrehajtotta. Az új szervezeti struktúra az elkülönült szakmai ágakra terelte a felügyeleti és módszertani irányítást, valamint az ellenőrzést, illetve kiemelte a hatósági nyilvántartási és a panaszkezeléssel kapcsolatos feladatot.

I.b.2. Az előirányzatok alakulása

I.b.2.1. Az I/2G és I/2H táblázat a címre / alcímre /intézményre vonatkozóan:

I/2G. számú melléklet

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Cím, alcím, intézmény: 11/00 Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség és az Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet összevont adatai

Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi eredeti előirányzat	2010. évi módosított előirányzat	2010. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				%-ban	
Kiadás	8 445,1	7 081,7	8 076,7	6 627,2	78,5%	82,1%
ebből: személyi juttatás	4 431,3	3 939,2	3 995,4	3 822,8	86,3%	95,7%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Folyó bevétel	3 302,9	2 973,8	2 996,6	3 042,1	92,1%	101,5%
Támogatás	4 015,9	4 107,9	4 054,2	4 168,5	103,8%	102,8%
Előirányzat-maradvány	1893,4	–	1025,9	491,9	26,0%	47,9%
Létszám (fő)	1 098	1 174	1 208	1 049	95,5%	86,8%

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám

a 11/00 -ből a Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség

Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi eredeti előirányzat	2010. évi módosított előirányzat	2010. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				%-ban	
Kiadás	7 734,2	6 551,3	7 444,9	6 075,7	78,6%	81,6%
ebből: személyi juttatás	4 095,1	3 618,4	3 698,7	3 544,2	86,5%	95,8%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Folyó bevétel	3 123,5	2 834,1	2 812,3	2 855,3	91,4%	101,5%
Támogatás	3 595,6	3 717,2	3 640,0	3 771,0	104,9%	103,6%
Előirányzat-maradvány	1748,8	–	992,6	459,4	26,3%	46,3%

Létszám (fő)	993	1 055	1 089	940	94,7%	86,3%

a 11/00-ből Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet

Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi eredeti előirányzat	2010. évi módosított előirányzat	2010. évi tény	4/1	4/3
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	millió forintban, egy tizedessel				%-ban	
Kiadás	710,9	530,4	631,8	551,5	77,6%	87,3%
ebből: személyi juttatás	336,2	320,8	296,7	278,6	82,9%	93,9%
központi beruházás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Folyó bevétel	179,4	139,7	184,3	186,8	104,1%	101,4%
Támogatás	420,3	390,7	414,2	397,5	94,6%	96,0%
Előirányzat-maradvány	144,6	–	33,3	32,5	22,5%	97,6%
Létszám (fő)	105	119	119	109	103,8%	91,6%

I.b.2.2 A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az OMMF-nél az előző évi kiadásokhoz viszonyítva jelentősebb elmaradás tapasztalható az alábbiaknál:

A személyi juttatások tekintetében -13,5%-os volt az elmaradás. Ennek oka, hogy az egyes költségvetési szervek létszámgazdálkodását érintő átmeneti intézkedésekről szóló 1127/2009. (VII.29.) Kormány határozat 2010. január 1-je után is hatályban maradt. Ennek értelmében az OMMF-nél 2009. július 15-től a meglevő üres és a megüresedő álláshelyeket, - meghatározott kivételekkel – nem lehetett betölteni, illetve a megüresedett álláshelyekre jutó rendszeres és nem rendszeres, ténylegesen megtakarított személyi juttatásnak és járulékainak a 90%-át a tárgyévben nem lehetett felhasználni. 2010. január 1-én a megüresedett álláshelyek száma 49 fő volt, amely 2010. május 31-ig 71 főre növekedett. A 2010. január 1. és május 31. közötti időszakban a fel nem használható bérmegtakarítás 73,1 millió Ft, amelynek járulékvonzata 17,8 MFt, - ill. a dologi ágon jelentkező kifizetői SZJA vonzata 1,6 millió Ft volt. A 1130/2010. (VI.10.) Kormány határozat 2010. június 10-től hatályon kívül helyezte a 1127/2009. (VII.29.) Kormány határozatot azon kitétellel, hogy az üres álláshelyekre jutó bérmegtakarítás csak a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásokra használható fel. A létszámstop intézkedés hatályon kívül helyezésével az üres álláshelyek feltöltése nehézkes volt: jelentős problémát okozott , hogy a pályakezdők és különösen a munkavédelem, a munkaegészségügy területén megkívánt szakmai tapasztalattal, szaktudással rendelkezők számára a kötött illetménytábla és az adható juttatások miatt ezen álláshelyek nem voltak kellően vonzóak. Az év folyamán mutatkozó folyamatos létszámhiány az ellenőrzések mennyiségében, eredményességében és ezek következményeként a bírságbevételek elmaradásában is megmutatkozott.

A dologi kiadásoknál -16,7%-os, a felhalmozási kiadásoknál -68,2 %-os a kiadáscsökkenés az előző évhez képest, amely egyértelműen összeköthető a 1132/2010.(VI.18.) Kormány határozat intézkedéseivel: a határozat 1. pontja szerint ugyanis az intézményeknél a dologi kiadásokon - azonnali hatállyal - 53,9 millió Ft előirányzat zárolásra került, a határozat 2. – 4. pontjai szerinti kifizetési és beszerzési tilalmak miatti zárolások összege pedig 225.3 millió Ft volt.

Az államháztartáson kívüli pénzeszközátadásoknál -56,9%-os a kiadáscsökkenés, mivel a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. tv és a munkavédelmi bírságok felhasználásáról szóló

32/2009. (XII.23.) SZMM rendelet alapján kiírt pályázat - a nemzetgazdasági miniszter döntése alapján - visszavonásra került, így csak az előző évi pályáztatás áthúzódó kifizetései teljesültek.

Az OMMF az „Új Magyarország Fejlesztési Terv" „Társadalmi Megújulás Operatív Program" keretében a TÁMOP-2.4.4-09/1-2009-001 számú elfogadott pályázata, és annak Támogatási Szerződése alapján az első negyedévben 557,9 millió Ft előleget kapott, amelynek felhasználása 2010.április 1-től megkezdődött. Az első elszámolás benyújtására 2010. november 25-én került sor. Sajnos a elszámolásra beadott összeg nem érte el a projekt költségvetésének 2%-át, ezért az NFÜ a elszámolást visszautasította. A visszautasítás további következménye, hogy az 557,9 millió Ft előleget vissza kellett fizetni december hónapban és így a projekt megvalósítása utófinanszírozású lett.

I.b.2.2.1. Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők:

Előirányzat-módosítások levezetése ***I/2H. számú melléklet***

Cím, alcím, intézmény : 11 / 00 Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség és az Országos Munakhigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet összevont adatai

millió Ft egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2009. évi CXXX. törvény szerinti előirányzat	7 081,7	2 973,8	4 107,9	3 939,2
Módosítások jogcímenként				
6/2009.(I.20.) Korm.rend. 2009.12. havi keresetkiegészítés	2,2	0,0	2,2	1,7
316/2009.(XII.28.) Korm.rend. 2010.évi keresetkegészítés	119,2	0,0	119,2	93,8
1132/2010.(VI.18.) és 1318/2010.(XII.27.) Korm.hat.sz.elvonás	-175,1	0,0	-175,1	-10,0
2009. évi előirányzat maradvány felhasználása	1 025,9	0,0	0,0	9,2
2010. évi intézményi többletbevételek , pályázati támogatások	22,8	22,8	0,0	5,3
2010. évi intézmények közötti és felügy.hatáskörü átcsoportosítások	0,0	0,0	0,0	-43,8
2010. évi módosított előirányzat	8 076,7	2 996,6	4 054,2	3 995,4

a 11 /00 -ből a Országos Munkavédelmi és Munkaügyi Főfelügyelőség

millió Ft egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2009. évi CXXX. törvény szerinti előirányzat	6 551,3	2 834,1	3 717,2	3 618,4
Módosítások jogcímenként				
6/2009.(I.20.) Korm.rend. 2009.12. havi keresetkiegészítés	1,6	0,0	1,6	1,2
316/2009.(XII.28.) Korm.rend. 2010.évi keresetkegészítés	106,7	0,0	106,7	84,0
1132/2010.(VI.18.) és 1318/2010.(XII.27.) Korm.hat. sz.elvonás	-168,8	0,0	-168,8	-9,4

2009.évi előirányzat maradvány felhasználása	992,6	0,0	0,0	5,3
2010. évi intézményi többletbevételek , pályázati támogatások	0,0	0,0	0,0	0,0
2010. évi intézmények közötti és felügy.hatáskörű átcsoportosítások	-38,5	-21,8	-16,7	-0,8
2010. évi módosított előirányzat	7 444,9	2 812,3	3 640,0	3 698,7

a 11/00-ből Országos Munkahigiénés és Foglalkozás-egészségügyi Intézet adatai

millió Ft egy tizedessel

Megnevezés	Kiadás	Bevétel	Támogatás	Kiadásból személyi juttatás
2009. évi CXXX. törvény szerinti előirányzat	530,4	139,7	390,7	320,8
Módosítások jogcímenként				
6/2009.(I.20.) Korm.rend. 2009.12. havi keresetkiegészítés	0,6	0,0	0,6	0,5
316/2009.(XII.28.) Korm.rend. 2010.évi keresetkegészítés	12,5	0,0	12,5	9,8
1132/2010.(VI.18.) és 1318/2010.(XII.27.) Korm.hat. sz.elvonás	-6,3	0,0	-6,3	-0,6
2009. évi előirányzat maradvány felhasználása	33,3	0,0	0,0	3,9
2010. évi intézményi többletbevételek , pályázati támogatások	22,8	22,5	0,0	5,3
2010. évi intézmények közötti és felügy.hatáskörű átcsoportosítások	38,5	21,8	16,7	-43,0
2010. évi módosított előirányzat	631,8	184,3	414,2	296,7

Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása:

Kormányzati hatáskörben összesen -53,7 millió Ft előirányzat módosításra került sor az alábbiak miatt:

- A 6/2009. (I.20.) és a 316/2009. (XII.28.) Kormány rendeletek alapján az intézményeknél foglalkoztatottak 2009. decemberi és 2010. január és március havi egyszeri kereset-kiegészítés személyi és járulék kifizetésének többlet költségvetési támogatása összesen 2,2 illetve 119,2 millió Ft (OMMF-nél 1,6 +106,7; OMFI-nál 0,6 + 12,5 millió Ft) volt.

- A 1132/2010.(VI.18.) Kormány határozat 1. és 2.–4. pontja szerint az intézményeknél 53,9 és 225,3 millió Ft előirányzat zárolásra került, amelyből a 53,9 millió Ft zárolást és 121,2 millió Ft támogatás zárolást, összesen 175,1 millió Ft-ot a 1318/2010.(XII.27.) Kormány határozat 1.3.. pontja csökkentésre változtatott. A támogatás csökkenés az OMMF-t –168,8; míg az OMFI-t -6,3 millió Ft összeggel érintette. A 1318/2010.(XII.27.) Kormány határozat ezen felül a saját bevétel és a maradvány terhére bejelentett, zárolt további 50,2 millió Ft-nak a központi költségvetés részére való befizetését is előírta.

Irányító szervi hatáskörben csak a működési és felhalmozási kiadások illetve bevételek közötti átcsoportosításokra került sor +-32,4; illetve +-1,7 millió Ft összegben az Áht 100/A.§ (1) bek. a.) alapján.

- A kiadási előirányzatokon történt átcsoportosítást az OMFI Kémiai Laboratóriumában az elavult nagy-értékű HPLC készülék cseréje indokolta. Az OMMF a HPLC készülék cseréhez az OMMF saját felhalmozási előirányzatából 16,7 millió Ft támogatási keretet adott át. A nagy-értékű készülék beszerzésére az OMFI-nál a kötelezettségvállalás, - azaz a pályázati kiírás tárgyévben megtörtént. A tényleges megvalósítás a következő évre tolódott át.

- A bevételek közötti átcsoportosításra az elhasználódott eszközök értékesítési bevétele miatt került sor.

Intézményi hatáskörben összesen 1.048,7 millió Ft előirányzat módosításra került sor az alábbiak miatt:

- Az intézmények 2009. évi előirányzat maradványa 1.025,9 millió Ft összegben (OMMF esetében 992,6; és az OMFI esetében 33,3 millió Ft) került jóváhagyásra. Az előirányzat maradvány kötelezettség-vállalással terhelt, amelyből feladat elmaradások (a létszámstop, a járulék- és, kereset kiegészítés megtakarítás) miatt, önrevízió alapján elvonásra felajánlott maradvány összesen 61,4 millió Ft volt (OMMF 55,9; OMFI 5,5 millió Ft), amely a fejezeti maradvány-elszámolási számlára befizetésre is került. A 2009. évi maradványból az OMMF-nél 533,2 millió Ft 2010.június 30-ig nem került felhasználásra, mivel ez a munkavédelemről szóló törvény alapján az egészséget nem veszélyeztető biztonságos munkavégzés feltételeinek megteremtésére kiírt pályáztatás lezárása, a támogatási szerződés megkötése és azok teljesítése után történhetett volna csak meg. A pályázat lezárult, a támogatási javaslat 2010. augusztusában elkészült, de a miniszteri döntés nem született meg Az NGM 3198/2010. sz. miniszteri levélben az alábbi tájékoztatást kapta az OMMF: „A kötelezettség-vállalással érintett feladat további finanszírozhatóságáról ... a Kormány még nem döntött,... az ezzel összefüggésben kialakult bizonytalan helyzet felszámolása érdekében kérem, hogy az OMMF vonja vissza a pályázatot." Az 533,2 millió Ft a nemzetgazdasági miniszter döntése alapján - mint visszahagyott maradvány - az év végén a következő évi munkavédelmi pályáztatáshoz került lekötésre.

- Az OMFI külföldi ill. belföldi szervezetektől pályáztatás alapján 17,0 ill. 0,9 millió Ft pénzeszközt kapott kutatási feladatokra, illetve az elvégzett - egészségbiztosítás által finanszírozott - feladatokra (utólagos elszámolás alapján) az OEP támogatása 0,9 millió Ft, és a működési bevételek többlete 4,0 millió Ft volt. Az intézmények közötti keretátcsoportosítások összege + - 38,5 millió Ft volt. Az OMFI-nál a működőképesség biztosítása érdekében a személyi juttatások és járulékok előirányzatairól 43,0 ill. 15,7 millió Ft átcsoportosítás történt a dologi kiadásokra.

I.b.2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatások előirányzat változásai, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért éves szintű megtakarítás.

Az intézményeknél a személyi juttatások eredeti 3.939,2 millió Ft (OMMF 3.618,4; OMFI 320,8 millió Ft) előirányzata az év végére 3.995.4 millió Ft-ra (OMMF 3.698,7; OMFI 296,7 millió Ft) módosult, míg a teljesítés 3.822,8 millió Ft-on (OMMF 3.544,2; OMFI 278,6 millió Ft) valósult meg. A személyi juttatások előirányzata az évközi feladatokkal

- növekedett: a 6/2009. (I.20.) és a 316/2009. (XII.28.) Kormány rendeletek által elrendelt egyszeri kereset-kiegészítésekkel + 95,5 millió Ft-tal(OMMF 85,2; OMFI 10,3), a 2009. évi maradvány felhasználással +9,2 millió Ft-tal (OMMF +5,3; OMFI +3,9), és OMFI-nál a pályázati támogatásokkal +5,3 millió Ft-tal, és
- csökkent a 1132/2010.(VI.18.) Kormány határozat 2.–4. pontja alapján – 10,0 millió Ft-tal (OMMF -9,4; OMFI -0,6), és a saját hatáskörű átcsoportosításokkal -43,8 millió Ft-tal (OMMF - 0,8; OMFI -43,0).

- Az OMMF esetében a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény (KvTv.) 34. § (1) szerint a személyi juttatások kiemelt előirányzata legfeljebb 250,0 millió forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzata legfeljebb 67,5 millió forinttal túlléphető lett volna, a szociális és munkaügyi miniszter által meghatározott feltételek teljesülése esetén, a pénzügyminiszter egyetértésével, ha a 32. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi előirányzatokra vonatkozó feltételek teljesülnek. A fentiek alapján a szociális és munkaügyi miniszter - a pénzügyminiszter egyetértésével - az I. negyedévre 114,3 millió Ft (személyi juttatásoknál 90,0; a munkaadókat terhelő járulékoknál 24,3 millió Ft) előirányzat módosítás nélküli kerettúllépést engedélyezett a fedezet egyidejű biztosításával. Az összeg a munkavédelmi és munkaügyi ellenőrzésekkel kapcsolatos túlmunkavégzés szabadidő megváltására és teljesítményhez kötött jutalmazásra került felhasználásra.
- Az intézmények engedélyezett létszáma összesen 1169 fő (OMMF 1055, OMFI 119 fő), nyitó létszáma 1110 fő (OMMF 1000, OMFI 110 fő), záró létszáma 1054 fő (OMMF 940, OMFI 114 fő), átlagos statisztikai állományi létszáma pedig 1049 fő (OMMF 940; OMFI 109 fő) volt.
- Az OMMF 2010. évi létszámgazdálkodását jelentősen befolyásolta az egyes költségvetési szervek létszámgazdálkodását érintő átmeneti intézkedésekről szóló 1127/2009. (VII.29.) Kormány határozat, mivel az 2010. január 1-je után is hatályban maradt. Ennek értelmében az OMMF-nél 2009. július 15-től a meglevő üres és a megüresedő álláshelyeket, - meghatározott kivételekkel – nem lehetett betölteni, illetve a megüresedett álláshelyekre jutó rendszeres és nem rendszeres, ténylegesen megtakarított személyi juttatásnak és járulékainak a 90%-át a tárgyévben nem lehetett felhasználni. 2010. január 1-én a megüresedett álláshelyek száma 49 fő volt, amely 2010. május 31-ig 71 főre növekedett. A 2010. január . és május 31. közötti időszakban a fel nem használható bérmegtakarítás 73,1 millió Ft volt. A 1130/2010. (VI.10.) Kormány határozat 2010. június 10-től hatályon kívül helyezte a 1127/2009. (VII.29.) Kormány határozatot azon kitétellel, hogy az üres álláshelyekre jutó bérmegtakarítás csak a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásokra használható fel. A létszámstop intézkedés hatályon kívül helyezésével az üres álláshelyek feltöltése – a már fentebb részletezettek miatt - jelentős problémát okozott, illetve ha sikerült, akkor is többnyire csak átmenetileg. A TÁMOP-2.4.4-09/1-2009-001 számú Támogatási Szerződésben foglalt feladatok végrehajtásához a 12/2010. (III.19.) SZMM utasítás az OMMF engedélyezett létszámát 2010. március 15-től 1 fővel, 2010. április 1-től 33 fővel – éves viszonylatban 26 fővel növelte, amelyet az év végére - a pályáztatás és a Kormányváltás utáni bizonytalanságok miatt - csak 6 fővel sikerült feltölteni. Az OMMF köztisztviselőinek jogviszonya évközben kormánytisztviselői jogviszonnyá alakult át.
- A 2010. évi költségvetésben az OMMF engedélyezett létszámkerete 1055 fő volt, amelyből a központ létszámkerete 205 fő (19,4%), míg a területi felügyelőségek létszáma 850 fő (80,6%). A létszámfelvételeknél jelentős problémát jelentett a feladatok elvégzésére alkalmas, megfelelő munkaügyi, illetve munkavédelmi és munkaegészségügyi képzettséggel rendelkező felügyelők, - különösen az orvos-felügyelők felvétele. A munkaerőpiacon ugyanis az ilyen szakképzettségű munkaerő számára a vállalkozói szféra lényegesen magasabb bér és egyéb javadalmazást tud biztosítani. A 2010. májusában bekövetkezett jogszabályi változások miatt jelentősen megnőtt a nyugdíjba vonulók száma. A munkajogi nyitó 1013 fős létszám az év közbeni kilépések következtében 967 főre csökkent. Év végén az üres álláshelyek száma 51 fő volt. A természetes létszámmozgások, a ki-, és a belépések, a táppénz, a tartós betegség, stb. következtében a tárgyévi átlagos statisztikai állományi létszám 940 főben teljesült. 2010. évben létszámcsökkentés nem történt.
- Az OMFI létszámgazdálkodását a 1127/2009. (VII.29.) Kormány határozat megszorításai nem érintették, de a 119 fős engedélyezett létszámkeret feltöltése, - különösen a felsőfokú végzettséget igénylőknél, - az év folyamán állandó gondot jelentett. Ezeket csak nehezen, többszöri meghirdetés után sikerült esetleg betölteni, mivel az alacsony bérezési lehetőségek

miatt a meghirdetett álláshelyek nem voltak keresettek még a pályakezdők körében sem. A nehézségek ellenére a záró létszám 114 fő volt. A hiányzó munkaerőt külső vállalkozók szerződéses bevonásával és megbízásával sikerült pótolni és a feladatokat maradéktalanul ellátni.

- Az intézményeknél elrendelt létszámcsökkentés nem volt, Az OMMF-et érintően az 1127/2009. (VII.29.) Kormány határozat hatályon kívül helyezésével a korábbi természetes fogyás és a kormányváltás következtében keletkezett létszámcsökkenést az év végéig nem sikerült pótolni.

I.b.2.2.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékossági intézkedéseket

Az intézményeknél a dologi kiadások eredeti 1.481,6 millió Ft-os (OMMF 1.363,6; OMFI 118,0 millió Ft) előirányzata az év végére 1.871.6 millió Ft-ra (OMMF 1.651,7; OMFI 219,9 millió Ft) módosult, amely összesen 1.613,0 millió Ft-on (OMMF 1.422,8; OMFI 190,2) teljesült. Ebből tényleges, azaz pénzforgalmi kiadás 1.510,9 millió Ft (OMMF 1.320,7; OMFI 190,2), illetve csak az OMMF-nél - az elengedett bírságkövetelések következtében - pénzforgalom nélküli kiadás 102,1 millió Ft volt.
A dologi kiadások előirányzatának az összesített változása +390,0 millió Ft volt:

- növekedett: a 2009. évi maradvány felhasználással +311,4 millió Ft-tal (OMMF +285,9; OMFI +25,5), +6,4 millió Ft többletbevétellel és az OMFI-nál a pályázati támogatásokkal (OMMF +0,8; OMFI +5,6), valamint a saját hatáskörű átcsoportosításokkal +160,8 millió Ft-tal (OMMF +84,5; OMFI +76,3 millió Ft), és
- csökkent a 1132/2010.(VI.18.) Kormány határozat 1. pontja szerint -53,9 millió Ft-tal (OMMF -48,4; OMFI -5,5 millió Ft), a 2.–4. pontja alapján az OMMF-nél -34,7 millió Ft-tal.

A dologi kiadásoknál mindkét intézménynél csak a feltétlenül szükséges készletbeszerzések engedélyezésével, a szellemi tevékenység kiadásainak csökkentésével, az intézményen belüli elektronikus ügyintézés szorgalmazásával, - a papír és nyomtatás, postaköltség csökkentésével - értek el megtakarításokat, amelyekkel csak részben sikerült ellensúlyozni a 2010. évi elvonásokat és az inflációs hatásokat.

I.b.2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változások okai, a megvalósított és a folyamatban levő beruházások összefoglalása

A felhalmozási kiadások eredeti 276,7 millió Ft-os (OMMF 271,7; OMFI 5,0 millió Ft) előirányzata az év végére 320,7 millió Ft-ra (OMMF 281,5; OMFI 39,2 millió Ft) módosult. A teljesítés 151,7 millió Ft (OMMF 143,5; OMFI 8,2 millió Ft) volt.
A felhalmozási kiadások előirányzatának +44,0 millió Ft változása,

- a 2009. évi maradvány felhasználás +81,3 millió Ft-tal (OMMF +78,5; OMFI 2,8 millió Ft), többletbevétel +4,1 millió Ft-tal történő növeléséből (OMMF +3,4; OMFI +0,7 millió Ft),és a saját és irányítószervi hatáskörű átcsoportosítások +32,5 millió Ft-os (OMMF 1,8; OMFI +30,7 millió Ft) növekményéből, valamint
- a 1132/2010.(VI.18.) Kormány határozat 2.–4. pontja alapján az OMMF-nél –73,9 millió Ft végleges elvonásból keletkezett.

A felhalmozási kiadások módosított előirányzatának, és teljesítésének megoszlása az alábbiak szerint alakult:

- az intézményi beruházások módosított előirányzata összesen 305,7 millió Ft (OMMF 270,2; OMFI 35,5),- teljesítése pedig 140,3 millió Ft (OMMF 135,8; OMFI 4,5)

- a felújítás módosított előirányzata összesen 9,5 millió Ft (OMMF 5,8; OMFI 3,7),- teljesítése pedig 5,9 millió Ft (OMMF 2,2; OMFI 3,7) volt, míg
- az egyéb intézményi beruházási kiadások, - a cafetéria juttatások keretében a vissza nem térítendő lakásvásárlás és felújítási támogatása, - módosított előirányzata (csak az OMMF-nél) 5,5 millió Ft volt, amely ezen összegben is teljesült.

Az OMMF-nél megvalósított és a folyamatban levő beruházások összefoglalása :

Megvalósult ingatlan beruházások és felújítások:

- beruházások: gépkocsi beállók építése Kecskeméten 1,6 millió Ft; bejárati ajtó cseréje Kecskeméten 0,4 millió Ft, elektromos közmű fejlesztése Debrecenben 1,1 millió Ft értékben; illetve
- felújítások összesen 2,2 millió Ft értékben: elektromos elosztók cseréje Kecskeméten, villamos fejlesztés Tatabányán, és épület felújítás az OMMF központjában.

Az immateriális javak beszerzése

- 2009-ben indítottunk közbeszerzési eljárást kibővített tanúsítással rendelkező iratkezelési szoftver beszerzésére (keret-megállapodásos eljárás második része). A nyertes ajánlattevővel szerződést kötöttünk, a beszerzés értéke 23,5 millió Ft volt. Használatba vettük az új Govsys iratkezelési rendszert, a beruházás tényleges költsége a szerződésnek megfelelő volt, a pénzügyi rendezés 2011-re áthúzódott. 2010-ben pénzügyileg 18,0 millió Ft teljesült.
- A cafetéria rendszer kormányzati bevezetése kapcsán és annak nyilvántartására szoftvert vásároltunk 2,5 millió Ft értékben.
- Tovább fejlesztettük az új, illetve megváltozott jogszabályi környezet miatt a FEIR rendszert, ennek összes költsége 4,9 millió Ft volt.
- Szükséges volt a hordozható eszközök vírusvédelemmel történő ellátása a hálózatba kapcsolt eszközökhöz hasonlóan, ezért a vírusvédelmi licencek (McAfee) bővítésére volt szükség összesen 2,2 millió Ft értékben.
- Fejlesztettük az OMMF honlapját a vakok, színtévesztők és gyengén-látók oldalának kialakítása érdekében. A fejlesztés 0,5 millió Ft-ba került
- Szoftvert fejlesztettünk ki a munkavédelmi tanácsadó szolgálat működésének támogatására 2,3 millió Ft értékben

Gépek, berendezések, felszerelések beszerzése:

- Klimatizálásra összesen 1,3 millió Ft-ot fordítottunk: Szegeden és Tatbányán a szerverhelységben, Egerben és Békéscsabán az irodákban
- Vagyonvédelemre Szombathelyen, Kaposvárott, Szolnokon és a központ szerverhelységeiben 4,1 MFt-ot; telefonközpont és számítógép hálózat bővítésére a központban 5,0 MFt-ot; irattári és irodai bútorbeszerzésre 0,5 MFt-ot; és egyéb eszközbeszerzésre, iratmegsemmisítőkre 0,2 MFt-ot; összesen 9,8 millió Ft-t költöttünk

Számítás- és ügyvitel technikai eszközök beszerzésére összesen 47,9 millió Ft-ot fordítottunk az alábbiak szerint: adatmentésre 8,1; hálózati aktív eszközökre 37,2; laptopokra 1,2; nyomtatókra 1,1; projektorra 0,2 ; térfigyelő számítógépre 0,1millió Ft-ot.

Járművek beszerzésére a 2009. év végén a központosított közbeszerzés keretében megrendelt 12 db Skoda Fabia típusú gépjármű megrendelése útján került sor, melynek kifizetése 2010. évben 43,2 millió Ft értékben valósult meg.

Az OMMF év végén folyamatban levő beruházásai:

16 db iratmegsemmisítő; 3 db fénymásoló gép beszerzése; klimatizálás Salgótarjánban, Békéscsabán, Nyíregyházán; épület és villamos hálózat felújítás Békéscsabán, Salgótarjánban; szoftverek beszerzése, fejlesztése a központban.

Az OMFI megvalósított és a folyamatban levő beruházások összefoglalása:

- Az alaptevékenységet szolgáló beruházás: szoftver beszerzése 0,2; orvosi és számítástechnikai eszközök beszerzése 4,3; azaz összesen 4,5 millió Ft értékben történt.
- A Kémiai Laboratórium műszereinek tápellátását biztosító szünetmentes tápegység teljes és egy orvosi műszer felújítására összesen 3,7 millió Ft került felhasználásra.
- Az OMFI-nál év végén folyamatban levő beruházás a Kémiai Laboratórium HPLC készülék cseréje volt közel 31,0 millió Ft értékben. A nagy-értékű, - az alaptevékenység bevételinek közel 30%-át biztosító, - készülék beszerzésére a kötelezettségvállalás, - azaz a pályázati kiírás tárgyévben megtörtént, de a tényleges beszerzés a következő évre tolódott át.

I.b.2.3. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Az intézmények törvény szerinti bevételeinek előirányzatai, azok módosulása és teljesüléseik az alábbiak voltak:

- az működési bevételek 800,1 millió Ft-os eredeti előirányzata (OMMF 660,4 ; OMFI 139,7) az év végére 793,4 millió Fr-ra (OMMF 627,9 ; OMFI 165,5) változott és összesen 839,2 millió Ft (OMMF 671,5;; 167,7) összegben teljesült. Ebből pénzforgalmi bevétel 737,1 millió Ft volt (OMMF 569,5; OMFI 167,7), illetve - az elengedett bírságkövetelések következtében – a pénzforgalom nélküli bevétel (csak az OMMF-nél) 102,1 millió Ft. Az intézményi működési bevételek összetétele intézményenként – az eltérő feladatok következtében - teljesen eltérő:
    - Az OMMF-nél az 569,5 millió Ft pénzforgalmi működési bevételek döntően a hatósági jogkörhöz köthető munkavédelmi és eljárási bírságbevételekből (456,6 millió Ft), valamint az ehhez kapcsolódó késedelmi pótlékokból, valamint végrehajtási és regisztrálási díjak visszatérítéseiből keletkeztek. Míg a bíróságoknál -93,0 millió Ft bevételi elmaradás, addig a hozzá kapcsolódó bevételeknél +34,5 millió Ft túlteljesítés volt tapasztalható.
    - Az OMFI 167,7 millió Ft bevételeinek összetételét az áru és készletértékesítés (8,1 millió Ft), az ÁFA visszatérülések (6,9 millió Ft) és egyéb kisebb bevételek mellett döntően a szolgáltatások 151,5 millió Ft bevétele jellemezte. Ez utóbbinál +,2 millió Ft bevételi túlteljesítés volt tapasztalható. Az áru- és készletértékesítés bevétele az OMFI alapító okiratában megjelölt folyóiratok (Munkavédelem és Biztonságtechnika, Foglalkozás-egészségügy) előfizetési díjait, illetve különböző szakmai kiadványok ellenértékét tartalmazza. A szolgáltatások ellenértéke a humán-egészségügyi ellátás díjait, laborvizsgálatok, bírósági és korkedvezmény-biztosítási járulék mentesítési kérelem miatti szakértői vélemények díját, foglalkozás-egészségügyi alapellátási, alkalmassági vizsgálatok díját, valamint csekély összegű OEP finanszírozást (kizárólag a foglalkozás-egészségügyi szakellátási tevékenységre megkötött szerződés alapján) foglalja magába.
- a támogatásértékű működési bevételek 2.086,4 millió Ft-os eredeti előirányzata (OMMF 2.086,4 ; OMFI 0,0) az év végére 2.088,2 millió Ft-ra (OMMF 2086,4; OMFI 1,8) változott és 2.088,3 millió Ft-on (OMMF 2.086,4; OMFI 1,9) teljesült. Az OMMF támogatásértékű működési bevételét a Munkaerő-piaci Alaptól (MPA) kapta a tervezettel azonos összegben. Az OMFI ezen

évközi bevétele (1,0 millió Ft) az elvégzett egészségügyi szolgáltatások utáni elszámolás alapján az OEP-től, illetve 0,9 millió Ft hazai pályázatból származik,

- az OMFI-nál egyéb működési célú pénzeszközátvétel, bevétel nem került tervezésre, de az előirányzat a külföldi pályázati bevételei, és belföldi vállalkozói támogatása következtében 16,3 millió Ft-ra változott, illetve 16,6 millió Ft –on valósult meg.
- az OMMF-nél - szintén az MPA-tól kapott - támogatásértékű felhalmozási bevételek eredeti előirányzata (87,3 millió Ft) évközben nem változott , és az a tervnek megfelelően teljesült.
- egyéb felhalmozási célú pénzeszközátvétel, bevétel szintén nem került tervezésre, de az előirányzat évközben az OMMF felesleges tárgyi eszközeinek értékesítése, illetve az OMFI külföldi pályázati bevételei következtében 5,8 millió Ft-ra (OMMF 5,1; OMFI 0,7) változott, illetve 5,7 millió Ft –on (OMMF 5,0; OMFI 0,7) valósult meg .
- az OMMF-nél a kölcsönök igénybevétele, visszatérülése nem került tervezésre, de az előirányzat a korábbi évek munkavédelmi pályázatainak visszatérítendő támogatásai törlesztése következtében 5,6 millió Ft-ra módosult, illetve 5,0 millió Ft –on teljesült.

A fentiek alapján az intézményeknél a **törvény szerinti bevételek** eredeti 2.973,8 millió Ft-os (OMMF 2834,1 ; OMFI 139,7) előirányzata 2.996,7 millió Ft-ra (OMMF 2.812,4; OMFI 184,3) növekedett és 2.940,0 millió Ft-on (OMMF 2.753,2; OMFI 186,8) teljesült.

A költségvetési támogatások:

- eredeti előirányzata 4.107,9 millió Ft-ról (OMMF 3.717,2; OMFI 390,7) 4.054,2 millió Ft-ra (OMMF 3.640,0; OMFI 414,2) csökkent, míg a teljesítés 4.168,5 millió Ft-ra (OMMF 3771,0; OMFI 397,5) növekedett. A módosított előirányzat csökkenésének oka, hogy amíg a 6/2009. (I.20.) és a 316/2009. (XII.28.) Kormányrendeletek az egyszeri kereset-kiegészítésekre +121,4 millió Ft többlettámogatást biztosítottak, addig a 1132/2010.(VI.18.) Kormány határozat 1. és 2.–4. pontja, valamint a 1318/2010.(XII. 27.) Kormány határozat 1.3. pontja - 175,1 millió Ft végleges elvonást eszközölt.
- Az OMMF-nél a teljesítés növekményének az oka a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 34. § (1)által az I. negyedévre lehívható 114,3 millió Ft előirányzat módosítás nélküli kerettúllépés („többletadó bevétel") volt, valamint az, hogy az OMFI HPLC műszerbeszerzéséhez a 16,7 millió Ft keretátadást - a 1268/2010. (XII.3.) Kormány határozat 1. pontja által elrendelt 2010. decemberi kiadáskorlátozás miatt - nem lehetett végrehajtani. Ez utóbbi egyben az OMFI teljesítés elmaradásának is az oka.

I.b.2.3.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Az intézmények összevont működését tekintve a törvény szerinti pénzforgalmi bevételeken összesítve 56,6 millió bevételi elmaradás jelentkezik, amelyből 59,2 millió Ft az OMMF-nél, amely pedig döntően a munkavédelmi és eljárási bírságbevételek elmaradásának következménye. Ez pedig a kormányzati szemléletváltásra, a párbeszéd erősítésére, a figyelmeztetés előtérbe állítására a büntetéssel szemben, valamint a vállalkozások pénzügyi válság következtében kialakult fizetési nehézségeire vezethető vissza.
Ezzel szemben az OMFI +2,2 millió bevételi többletet ért el, mivel az intézmény működőképességét csak a bevételek növelésével tudták fenntartani.

I.b.3.3.3. Az előirányzatonkénti követelés állomány alakulásának bemutatása (lejárat szerint) behajtási problémák, a behajtás érdekében megtett intézkedések, az elszámolt értékvesztés, illetve a behajthatatlan követelésként kivezetett állomány nagysága

Az OMMF követelés állományában az alábbi lényeges változások következtek be:

Az OMMF követelés állományában az alábbi lényeges változások következtek be:

- A munkavédelmi fejlesztésekre pályázati úton adott tartós kölcsönök nyitó állománya 3,2 millió Ft volt. A tárgyévben új folyósítására nem volt. A következő évben esedékes törlesztéshez 3,3 millió Ft visszavezetésre került az egyéb rövidlejáratú követelésekről, amelyen így a törlesztések 2011. évi várható értéke 4,3 millió Ft maradt. A követelésre tárgyévben 5,0 millió Ft befizetés történt, záró értéke, pedig 1,5 millió Ft volt. Értékvesztés elszámolására nem került sor. Ezen kölcsönökkel kapcsolatos összes, - rövid és hosszúlejáratú követelés tehát 4,3+1,5=5,8 millió Ft volt.

- A munkavállalók részére lakásvásárlás, felújítás céljából adott tartós kölcsönök 1,2 millió Ft nyitó állománya volt. A tárgyévben új folyósítás nem volt. A 2011. évi várható törlesztésekről azok csökkenése miatt 0,1 millió Ft visszavezetésre került az egyéb rövidlejáratú követelésekről, amelyen így a 2011. évi lakáskölcsön törlesztések várható értéke 0,3 millió Ft-ra csökkent. A kölcsönök törlesztésére tárgyévben 0,6 millió Ft befizetés történt. A lakáscélú tartós kölcsönök záró értéke így 0,8 millió Ft lett. Értékvesztést nem kellett elszámolni. Ezen kölcsönökkel kapcsolatos összes, - rövid és hosszúlejáratú követelés tehát 0,3+0,8=1,1 millió Ft volt.

- A követelések áruszállításból szolgáltatás nyújtásból (vevők) 0,7 millió Ft nyitó állománya 11,6 millió Ft folyó évi növekedés, és -10,5 millió Ft pénzügyi rendezés után 1,8 millió Ft összeggel zárult. Értékvesztés elszámolás nem volt.

- Az **adósok** – a hatósági jogkörhöz kötött munkavédelmi, munkaügyi, külföldiek engedély nélküli foglalkoztatása utáni bírságok és ezek késedelmi pótlékai - év eleji nyitó 9.374,3 millió Ft (=14.506,8 -5.132,5 millió Ft ÉV) állománya helyesbítésre került -2.620,5 millió Ft összegben az alábbiak szerint:
  - a behajthatatlan tárgyév előtti követelések 2.431,9 millió Ft állománya a tárgyévben még ezen követelésekre befizetett/5.,1 millió Ft összeggel való csökkentés után kivezetésre, a tárgyév előtt ezen követelésekre elszámolt 1.253,7 millió Ft értékvesztése pedig visszaírásra került.
  - Az elengedett tárgyév előtti követelések 102,0 millió Ft állománya a tárgyévben még ezen követelésekre befizetett 0,5 millió Ft összeggel való csökkentés után kivezetésre, a tárgyév előtt ezen követelésekre elszámolt 5,8 millió Ft értékvesztése pedig visszaírásra került.
  - munkaügyi és munkavédelmi bírságok nyitó értékeinek 92,1 millió Ft összegű korrekciója a tárgyév előtti jogerőre emelkedések és visszavezetés miatt.

- Az adósok folyó évi előírásának és törlésének egyenlege összesen +4.435,2 millió Ft volt. Tárgyévben 4.479,1 millió Ft jogerős bírság került kiszabásra, amelyből visszavonásra került 14,0 millió Ft összegű követelés – a határozat felülvizsgálata, megsemmisítése, hatályon kívül helyezése stb. miatt -, illetve kivezetésre került 29,2 millió Ft értékű követelés behajthatatlanság és 0,6 millió Ft követelés elengedés miatt.

- A munkavédelmi, munkaügyi, külföldiek engedély nélküli foglalkoztatása utáni tárgyévi bírság bevétel - előző évi követelésre 805,4 millió Ft, tárgyévi követelésre 1.533,0 millió Ft, összesen 2.338,4 millió Ft volt. Pénzforgalom nélkül - illetékbélyeggel, szabadságvesztés útján, önkormányzatok részére történt befizetéssel stb. – 30,3 millió Ft helyszíni és szabálysértési bírság követelés kiegyenlítése történt meg. A tárgyévben befolyt bevételből a munkaügyi bírságok és a külföldi igazgatási bírságok 1.856.4 millió Ft bevétele az MPA-t, a szabálysértési 27,9 millió Ft az irányító szerven keresztül a központi költségvetést illeti. A 2009. évi hatósági függő bevételekből és tárgyévben beszedett összegekből átutalásra került 1.740,6 .millió Ft az MPA illetve 27,0 millió Ft az irányító szerv részére. A különbözetek a 2010. évi pénzmaradvány részét képezik, illetve az MPA-t illető részből 20,8 millió Ft munkaügyi bírságok behatásával kapcsolatban felmerült költségekre került felhasználásra. Az OMMF által tárgyévben beszedett 412,9 millió Ft munkavédelmi és 43,7 millió Ft eljárási bírságbevétel az intézmény működési bevételét képezi, amelyből a munkavédelmi bírság bevétel 50%-a munkavédelmi pályáztatásra és annak költségeire,

illetve a másik 50%-a a Magyar Bányászati és Földtani Hivatallal (MBFH) közösen a MIR működtetésére, fejlesztésére használható fel. A MBFH az általa beszedett 4.1 millió Ft munkavédelmi bírságot átutalta az OMMF számlájára, amelynek felhasználása az OMMF által beszedettel azonosan történik.

- A hatósági jellegű munkavédelmi és munkaügyi bírságok záró követelés állománya 7.574,6 millió Ft (=13.952,8 -6.378,2 millió Ft ÉV) a nyitó érték 80,8%-án teljesült. Az év végi jelentős állomány oka döntően az, hogy a pénzügyi válság következtében a bírságoltak fizetési hajlandósága még mindig alacsony szintű, továbbá sok vállalkozás csőbe ment, illetve felszámolás alá került. Ezt mutatja az is, hogy az előző évi behajthatatlan követelések 2.493,1 millió Ft-os állománya 2010. évben szinte változatlan nagyságrendű, 2.456,2 millió Ft volt (98,5%). Jelentősen nőtt továbbá a fél évnél régebbi követelések állománya, amelyek beszedése csak behajtással illetve végrehajtással lehetséges. Ezt mutatja az értékvesztés záró állományának a 2009. évi 5.132,5 millió Ft-ról 2010. évre 6.378,2 millió Ft-ra (124,3%-ra) való jelentős növekedése is. Az adósok 2010. év végi állománya tartalmazza még a bírságok utáni késedelmi pótlék követelés záró értékét, 1.108,7 millió Ft-ot is.

- Az előző évhez hasonlóan behajthatatlanság címén kivezetésre kerültek azon követelések is amelyek a hatályos jogszabályok alapján elévültek, azaz
  - munkaügyi, munkavédelmi, külföldiek engedély nélküli foglalkoztatása miatti bírság-követelés esetén; ha volt végrehajtás, akkor a 2005.06.30-át megelőző, ha nem volt végrehajtás, akkor a 2005.12.31-ét megelőző esedékességű bírságok
  - szabálysértési bírságok esetén; ha volt végrehajtás, akkor a 2008.12.31-ét, ha nem volt végrehajtás, akkor a 2009.12.31-ét megelőzően jogerőssé vált bírságok.
- a kisösszegű (<=100.000, Ft) követelések tekintetében: amelyet nem lehet eredményesen érvényesíteni, és amelynél a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtható összegével (a végrehajtás veszteséget eredményez, vagy növeli a veszteséget) – *azaz a 10.000 Ft alatti követelések*, illetve amelynél az adós nem lelhető fel, mert a megadott címen nem található és a felkutatása igazoltan nem járt eredménnyel.
- A hatósági jellegű munkavédelmi és munkaügyi bírságok 7.574,6 millió Ft záró állományából előző évi követelések állománya 4.879,0 millió Ft, míg a tárgyévieké 2.695,6 millió Ft. Az adósok tárgyévben elszámolt értékvesztése 2.619,6 millió Ft, visszaírt értékvesztése pedig 1.373,9 millió Ft volt. Ez utóbbiból 1.259,5 millió Ft az előző évi behajthatatlan illetve elengedett bírságok kivezetése miatt került visszaírásra.

Az adósok értékvesztésének összege a nyitó 5.132,5 millió Ft adathoz képest a tárgyévben 2.619,6 millió Ft elszámolt, - valamint 1.373,9 millió Ft visszaírt, illetve kivezetett értékvesztések különbözetével 6.378,2 millió Ft-ra a nyitó 124,3%-ára változott. A növekedés mértéke mutatja, hogy az előző évhez képest megnövekedett és jelentősebb a 184 napot meghaladó lejárt fizetési határidejű követelések állománya, amelyek beszedését behajtással, vagy végrehajtással lehet csak érvényesíteni.

A közhatalmi bevételek beszedése, a kinnlevőségek csökkentése érdekében az OMMF 2010. január 1-től együttműködési megállapodást kötött a Magyar Bírósági Végrehajtói Kamarával, mivel a Ket. 131. (2) bekezdése értelmében az OMMF a saját hatáskörében jogerősen kiszabott bírságok beszedésére irányuló végrehajtást bírósági végrehajtó útján is foganatosíthatja. Az OMMF a Kamarával való együttműködés értelmében a végrehajtási ügyek – saját hatáskörben jogerősen kiszabott bírságok behajtására irányuló eljárások – jelentős számban történő átadására törekszik. A végrehajtások hatékonyságának elősegítése érdekében az OMMF kidolgozta ennek módszertani útmutatóját is.

- A munkavállalókkal kapcsolatos egyéb rövidlejáratú követelések 0,4 millió Ft év eleji állománya +1,1 millió Ft előírással és -0,1 millió Ft befizetéssel 1,4 millió Ft zárult.

- A perköltségek egyéb rövidlejáratú követelései 3,5 milliós nyitás és +1,8 milliós tárgyévi előírás , valamint -1,0 millió Ft befizetés után 4,3 millió Ft záró értékkel rendelkezett.

Az OMFI csak vevő követeléssel rendelkezik, amelynek állományában az alábbi lényeges változások következtek be:

- A vevő követelések 23,6 millió Ft záró állománya a 23,3 millió Ft nyitó állományhoz képest csekély növekedést mutat. A vevőkövetelések összetétele az év végére kedvezően alakult, ugyanis a le nem járt követelések 6,5-ról 14,1 millió Ft-ra növekedtek, míg a lejárt tartozások 16,8-ről 9,5 millióra csökkentek. A csökkenés elsősorban a 90 és 180 napon belüli, illetve 180 napon túli kintlévőségek esetében jelentős, mely a többszöri hatékony felszólításoknak köszönhető. A 180 napon túli kintlévőségek döntően az OTH által 2008. évi mérlegzáráskor átadott vevőkövetelésekből adónak, amelyeket még nem sikerült behajtani.
- Behajthatatlan vevőköveteléseként kivezetett állományának értéke 1,5 millió Ft, melyek a fent említett 2008-as átadásból keletkezett. Ezen követelések behajthatatlanság miatti kivezetésére döntően a cégek megszűnése, illetve a felszámolás eredménytelensége, - a felszámoló fedezethiány igazolása, - alapján került sor.

I.b.2.4 Előirányzat maradvány

I.b.2.4.1. A 2009. évi előirányzat maradvány főbb felhasználási jogcímei

Az intézmények összesített 2009. évi előirányzat maradványa 1.025,9 millió Ft (OMMF 992,6; OMFI 33,3) volt, amely az alábbi kiadási jogcímekre kerültek felhasználásra:

- személyi juttatás 9,2 millió Ft (OMMF 5,3; OMFI 3,9),
- munkaadókat terhelő járulékok 2,5 millió Ft (OMMF 1,5; OMFI 1,0),
- dologi és egyéb folyó kiadások 311,4 millió Ft (OMMF 285,9; OMFI 25,5), amely magában foglalta az önrevízió alapján elvonásra felajánlott és központi költségvetés részére befizetett 61,4 millió Ft (OMMF 55,9; OMFI 5,5) maradványt is,
- egyéb működési célú támogatások (Áht-n kívülre) 621,4 millió Ft (csak az OMMF-nél)
- intézményi beruházási kiadások 81,3 millió Ft (OMMF 78,5; OMFI 2,8)

Az OMFI 2009. évben keletkezett 22,1 millió Ft vállalkozási tartaléka az alaptevékenységre került a fentiek szerint visszaforgatásra.

I.b.2.4.2. A 2010. évi előirányzat maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai (feladat elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.)

Az intézmények összesített 2010. évi előirányzat maradványa 1609,2 millió Ft (OMMF 1.543,1; OMFI 66,2) volt, amely az alábbi kiadási jogcímeken keletkezett:

- személyi juttatáson 262,6 millió Ft (OMMF 244,5; OMFI 18,1) – kisebb részben (csak az OMMF-nél) feladatelmaradás, nagyobb részben áthúzódó kötelezettség következtében,
- munkaadókat terhelő járulékok 33,5 millió Ft (OMMF 32; OMFI 1,5) harmadrészben (csak az OMMF-nél) feladatelmaradás, és áthúzódó kötelezettség következtében,
- dologi és egyéb folyó kiadások 360,6 millió Ft (OMMF 328,3; OMFI 32,3) áthúzódó kötelezettségek és bevételi többlet következtében

- egyéb működési célú támogatások (Áht-n kívülre) 748,4 millió Ft (csak az OMMF-nél) áthúzódó kötelezettségek következtében,
- támogatásértékű működési kiadások 10,4 millió Ft (csak az OMMF-nél) áthúzódó kötelezettségek következtében,
- intézményi beruházási kiadások 160,7 millió Ft (OMMF 146,4; OMFI 14,3) áthúzódó kötelezettségek következtében,
- felújítási kiadások 3,5 millió Ft (csak az OMMF-nél) áthúzódó kötelezettségek következtében, és
- a kölcsönök nyújtása törlesztése 29,5 millió Ft (csak az OMMF-nél) áthúzódó kötelezettségek következtében.

Az intézmények 2010. évben keletkezett 1609,2 millió Ft maradványából kötelezettségvállalással terhelt 1498,1 millió Ft (OMMF 1431,9; OMFI 66,2), önrevízió alapján elvonásra felajánlott 12,0 millió Ft (csak az OMMFnél) (Ámr. 208.§ (1)), illetve kötelezettségvállalás nélküli maradvány 99,1 millió Ft volt szintén csak az OMMF-nél.

Az OMFI vállalkozási tevékenységének bevételei nem érték el a tervezett bevételeinek 5 %-át, így tárgyévben vállalkozási tartaléka nem keletkezett.

I.b.3 Egyéb

I.b.3.1. a gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2010. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása

Az OMMF-nél

Az OMMF-nél az eszközök bruttó értékében a nyitó állományához képest kismértékű csökkenés tapasztalható. A bruttó értékek állomány változásai az alábbiak:

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	535,4	30,4	0,3	565,5
Ingatlanok	784,9	5,4	0,0	790,3
Gép, berendezés	1639,5	59,1	131,3	1567,3
Járművek	544,0	43,2	31,1	556,0
Összesen	3 503,8	138,1	162,7	3479,1

- Az immateriális javaknál a bruttó +30,4 millió Ft növekedés új beszerzésből adódott, a -0,3 millió Ft csökkenésre pedig selejtezés miatt került sor, a 565,5 millió Ft záró állomány értékéből 89,4 millió Ft a teljesen (0-ig) leírt immateriális jószág.
- Ingatlanok és vagyonértékű jogok bruttó értékének 784,9 millió Ft nyitó állománya +5,4 millió Ft-tal beszerzés és felújítás miatt nőtt 790,3 záró értékrel. A teljesen (0-ig) leírt ingatlanok állománya 699,0 millió Ft.
- A gépek, berendezések bruttó 1639,5 millió Ft nyitójának növekedése egészségügyi és orvosi eszköz beszerzését jelentette 59,1 millió Ft értékben. A csökkenés -26,4 millió Ft értékesítésből, – 103,9 millió Ft értékben selejtezésből és -1,0 millió Ft egyéb csökkenésből tevődött össze. A záró 1567,3 millió bruttó értékből 209,7 millió Ft értéket képviselnek a teljesen (0-ig) leírt eszközök.

- A járművek bruttó értékének 544,0 millió Ft nyitó állománya 43,2 millió Ft-tal beszerzés miatt nőtt, illetve -31,1 millió Ft értékesítéssel csökkent 556,0 záró értékkel. A teljesen (0-ig) leírt járművek állománya 167,7 millió Ft.

Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése az alábbi volt, terven felüli értékcsökkenés elszámolására a gépek berendezéseknél került sor 0,5 millió Ft összegben:

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	401,5	74,9	0,3	476,1
Ingatlanok	75,7	15,6	0,0	91,2
Gép, berendezés	1261,4	227,0	130,8	1357,6
Járművek	347,2	72,2	31,1	388,3
Összesen	2085,8	389,7	162,3	2313,2

A bruttó záró állomány összértéke 3.479,1 millió Ft, ebből a teljesen 0-re leírt eszközök értéke 1.620,.4 millió Ft. Az eszközállomány 46,5 %-a 0-ra leírt eszköz.

Az OMFI-nál

A eszközök bruttó értékének a nyitó állományához képest jelentős változás nem történt.
A bruttó értékek állomány változásai az alábbiak:

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	33, 6	3,7	4,1	33,3
Ingatlanok	5 ,6	2,2	0,0	7,8
Gép, berendezés	1 519,6	8,0	36, 7	1 490,9
Járművek	21,3	0,0	0,0	21,3
Összesen	1580,2	13,9	40,8	1553,3

- Az immateriális javaknál a bruttó +3,7 millió Ft növekedés új beszerzésből és egyéb pénzforgalom nélküli növekedésből adódott, a -4,1 millió Ft csökkenésre pedig selejtezés miatt került sor, a 33,3 millió Ft záró állomány értékéből 13,4 millió Ft a teljesen (0-ig) leírt immateriális jószág.
- Az ingatlanok 5,6 millió Ft nyitó állománya 2,2 millió Ft egyéb növekedés következtében 7,8 millió Ft záró értékre növekedett
- A gépek, berendezések bruttó 1.519,6 millió Ft nyitójának növekedése egészségügyi és orvosi eszköz beszerzését, felújítását jelentette +5,6 millió Ft értékben, illetve 1,9 millió Ft értékben informatikai és ügyvitel technikai berendezések kerültek beszerzésre. A csökkenés az informatikai eszközök selejtezéséből – 30,9 millió Ft értékben selejtezésből és -5,8 millió Ft egyéb pénzforgalom nélküli csökkenésből tevődött össze. A záró bruttó értékből 1. 252,3 millió Ft értéket képviselnek a teljesen (0-ig) leírt eszközök.
- A járművek bruttó értékének 21,3 millió Ft nyitó állománya nem változott az év folyamán. A teljesen (0-ig) leírt járművek állománya 8,0 millió Ft.

Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése az alábbi volt, terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor:

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	24,4	7,3	4,1	27,6
Ingatlanok	0,1	0,1	0,0	0,2

Gép, berendezés	1 328,9	108,9	30,9	1 406,9
Járművek	12,3	2,7	0,0	14,9
Összesen	1 365,6	119,0	35,0	1 449,7

A bruttó záró állomány összértéke 1553,3 millió Ft, ebből a teljesen 0-re leírt eszközök értéke 1273,8 millió Ft. Az eszközállomány 82,0 %-a teljesen 0-ra leírt elavult eszköz.

Kincstári vagyon hasznosítására 2010. évben sem az OMMF-nél sem az OMFI-nál nem került sor.

I.b.3.2. A címhez/alcímhez tartozó költségvetési intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása az alábbiak szerint:
- jellege, mértéke,
- változása, eredményessége,
- a költségvetési befizetési kötelezettség,
- az eredmény felhasználási céljai, ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására.

- Az OMMF-nél NÉ
- Az OMFI alapító okirata szerint folytathat vállalkozási tevékenységet, azonban ezen jellegű bevételei nem éték el a tervezett bevétel 5%-át, így mind a kiadások , mind a bevételek a kapacitás kihasználás keretében kerültek elszámolásra

I.b.3.3. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete.
A kiszervezett tevékenységek összetétele az előző évhez képest az intézményeknél lényegesen nem változott.

- Az OMMF–nél megmaradt a munkaügyi és munkavédelmi bírságokkal kapcsolatos megyei bírósági eljárásoknál célszerűségi okok miatt jogi képviselet helyi ügyvédekkel, illetve bővült a 32/2009. (XII.23.) SZMM rendelet által engedélyezett 5% erejéig a pályázatkezelés kiszervezésével az ESZA Kht-hez
- Az OMFI-nál a kiszervezés az előző évhez hasonlatosan azon tevékenységeket érintette, amelyek teljes státussal való végzése – kis intézmény esetében -gazdaságtalan , vagy az állás betölthetetlen lenne. Ezek az alábbiak voltak jogi képviselet, belső ellenőrzés, a repülőorvosi vizsgálatok egyes (belgyógyászati, fül-orr-gégészeti, neurológia) orvosi tevékenységei.

I.b.3.4. A cím/alcím, illetve intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit gazdasági társaságok, gazdasági társaságok:
Az OMMF és OMFI-nál NÉ