

**Tiszántúli Vízügyi Igazgatóság
Debrecen**

**Szöveges indoklás a 2013. évi költségvetési beszámoló
kiegészítő mellékletéhez**

I. Létszám alakulása

Az igazgatóság 2013. évre engedélyezett létszáma a 2012. évi 347 fővel szemben 353 főre emelkedett.

Szervezetünk a keletkezett létszámhelyeket az év első negyedében az OVF egyedi engedélyeinek birtokában, az alábbi munkaerő felvételekkel töltötte be:

- gépészeti vezető (Hajdúszoboszlói Szakasz mérnökség),
- pénztáros (Hajdúszoboszlói Szakasz mérnökség),
- adminisztrátor (Központ, Beruházási, Vagyonkezelési és Projektkezelési Osztály),
- csatornaőr (Berettyóújfalui Szakasz mérnökség),
- felszíni vízgazdálkodási ügyintéző (Hajdúszoboszlói Szakasz mérnökség),
- igazgatási ügyintéző (Központ, Igazgatási és Jogi Osztály).

A fentiekén túl az év első időszakában a 2012. év végi 2 üres álláshely feltöltésére, valamint 2 tartós távollévő dolgozó (GYES) helyére határozott idejű kinevezéssel 4 fő felvételére került sor.

Összességében 2013. év folyamán 23 főt vettünk közalkalmazotti státuszba, miközben 16 dolgozó munkaviszonya szűnt meg.

Igazgatóságunk átlagos statisztikai állományi létszáma az elmúlt év folyamán 347 fő volt.

2013. december 31-én 5 üres álláshellyel rendelkezünk, a 353 főhöz viszonyítva. Ebből 2 üresedés olyan nyugdíjas életkorú munkavállalók munkaviszonyának megszüntetéséhez kapcsolódott, akik álláshelye a kormány rendelete alapján nem betölthető (1 fő vízrendezési ügyintézői, 1 fő gátőri), ugyanakkor a feladatvégzés szempontjából feltétlenül szükségesek, különös tekintettel a 2014. évi megnövekedett feladatok következtében.

A fennmaradó 3 üres álláshelyből kettő 2014. január hónapban betöltésre került, míg egy betöltése folyamatban van – a felveendő dolgozóra vonatkozóan név szerinti OVF engedéllyel már rendelkezünk.

II. A mérlegtételek alakulása

Eszközök alakulása

- **A befektetett eszközök 7.395.182 e Ft nyitó állománya év végére 9.057.405 e Ft-ra nőtt. Az 1.662.223 eFt-os növekedés a beszerzések, az állományváltozások és az elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összegeiből tevődik össze.**
- **A készletek állománya 98.274 eFt-ról 77.339 eFt-ra csökkent, melynek fő oka, hogy a korábban beszerzett anyagok jelentős hányada tevékenységeink során felhasználásra került.**

- **A vevők állománya a 84.403 eFt-ról 121.282 eFt-ra nőtt.**

A vevőállomány összetétele:

még le nem járt követelés	32 012 e Ft
egy éven belüli követelés	73 110 e Ft
<u>éven túli követelés</u>	<u>16 160 e Ft</u>
összesen:	121 282 e Ft

A még le nem járt követelés nagy része vállalkozási tevékenységünkhöz kapcsolódik (22.525 eFt).

A határidőn túli állományból a legjelentősebb összeg a Hortobágyi Halgazdaság ZRT vízszolgáltatási díj tartozásához kapcsolódik (30.881 eFt).

Igazgatóságunk követeléseinek behajtására a rendelkezésre álló teljes eszköztárat (fizetési meghagyás, felszámolási eljárás kezdeményezése, stb.) alkalmazta, illetve alkalmazza.

- A pénzeszközök állománya 288.539 e Ft-ról 961.815 e Ft-ra növekedett. Az időszak végén lévő pénzkészlet az alábbiakból tevődik össze:
 - devizabetét számla 6.476 e Ft,
 - pályázatokhoz kapcsolódó célszámlák 28.261 e Ft,
 - előirányzat felhasználási keretszámla 922.262 e Ft,
 - különféle elkülönített számlák /VIP, kártyafedezeti számla/ 3.476 e Ft,
 - idegen pénzeszközök 1.340 e Ft.

A pénzkészlet 673.276 eFt-os növekményében a legjelentősebb szerepet az OVF részére 2014. évben végzendő ún. „inhouse” vállalkozási feladat előlege játszotta.

Források alakulása

- A saját tőke az időszak folyamán 7.501.887 e Ft-ról 9.079.535 e Ft-ra nőtt, melyből 2.078.533 eFt növekedés pénzforgalmi tranzakciókhoz, míg 500.885 eFt csökkenés pénzforgalom nélküli (zömében értékcsökkenés) eseményekhez kapcsolódik.
- A tartalékok értéke 276.712 e Ft-ról 111.070 e Ft-ra csökkent.
- Igazgatóságunknál a szállítói állomány 177.831 e Ft-ra nőtt. A növekedés oka a pályázatokhoz kapcsolódóan beérkezett, de még ki nem fizetett számlák jelentős összege volt.

Az igazgatóságnak határidőn túli tartozása 2.143 eFt volt, amely olyan vállalkozási feladatok alvállalkozói számláihoz kapcsolódott, amelyek megrendelői kifizetésére nem került sor.

Összességében – az átfutó, kiegyenlítő, függő tételeket is figyelembe véve – az igazgatóság mérlegének főösszege az időszak folyamán 7.913.726 eFt-ról 10.223.806 eFt-ra növekedett.

Egyéb változás

Az igazgatóság mérlegtételeit befolyásoló hiány illetve többlet nem keletkezett a 2013. évi leltározás során.

2013. évben 23.004 eFt bruttó értékben selejteztünk gépeket berendezéseket, 24.087 eFt bruttó értékben immateriális javakat és 2.876 eFt bruttó értékben járműveket. Az eszközök döntő része 0-ra leírt értékű volt. Káresemény következtében 274 eFt bruttó értékben vezetünk ki gépeket (áramfejlesztő, hegesztő), amelyre az MBSZ vállalozási munkahelyén történt lopás miatt került sor.

Egyéb terven felüli értékcsökkenést 1.854 eFt értékben számoltunk el selejtezett eszközök miatt.

Behajthatatlan követelés leírására 1.690 eFt értékben került sor. Egy jelentősebb tétel volt a SUM NUM Kft. 1.538 eFt-os tartozása, a többi, többnyire ezer forint alatti a kilépett közfoglalkoztatott munkavállalóval szembeni követelés volt.

III. Kiemelt előirányzatok, és azok teljesítésének alakulása

1.) Személyi juttatások alakulása:

Az igazgatóság 710.400 eFt összegű eredeti előirányzata az 1.040.946 eFt értékű módosítások eredményeként 1.751.346 eFt nagyságúra növekedett, amellyel szemben a tényleges teljesítés 1.705.286 eFt értéket képviselt.

Az előirányzat változtatásból 28.117 eFt összegű volt a Kormány hatáskörében megvalósult, 52.751 e Ft értékű az irányítószervi és 960.078 eFt nagyságú az intézményi változtatás értéke.

A személyi juttatások alakulását kiemelt előirányzatonként és tevékenységi csoportonként az alábbi két táblázat tartalmazza.

adatok e Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Rendszeres személyi juttatás	656 652	1 448 849	1 402 789	96,8 %
Nem rendszeres személyi juttatás	52 748	294 752	294 752	100,0 %
Külső személyi juttatás	1 000	7 745	7 745	100,0 %
Személyi juttatás összesen:	710 400	1 751 346	1 705 286	97,4 %

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfoglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	710 400				710 400
Módosított előirányzat	798 158	125 374	11 454	816 360	1 751 346
Teljesítés	799 867	125 374	11 454	768 591	1 705 286
Teljesítés (%)	100,2 %	100,0 %	100,0 %	94,1 %	97,4 %

Az intézményi előirányzat módosításból a legjelentősebb rész 816.360 eFt összegben a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott, mely három részhez; a 2012. évi lezárásához, a 2013. év évközi programhoz és a 2013. novemberében indult, úgynevezett „téli” közfoglalkoztatáshoz kötődött.

Jelentős értéket képviselt a vízkárelhárítási védekezésekhez kapcsolódó előirányzat növekedés összege is, amely 2013. évben 125.374 eFt nagyságú volt, a teljesítéssel megegyezően.

A kormányzati hatáskörű 28.117 eFt összegű módosítás teljes egésze a bérkompenzációhoz kapcsolódott, amellyel azonos értékű volt a teljesítés összege.

Az összesített, módosított 1.751.346 eFt összegű személyi juttatáshoz viszonyított 46.060 eFt értékű teljesítés elmaradás alapvetően a 2013. november hónapban indult „téli” közfoglalkoztatás 2014. évre áthúzódó bérkifizetéseivel kapcsolódott.

A rendszeres személyi juttatási körön kívüli kifizetésekből a jubileumi juttatás összege 11.173 eFt volt, míg a béren kívüli juttatásokból a központilag engedélyezett 80+60 eFt/fős, azaz 140 eFt/fős kifizetés nagysága 49.008 eFt értéket képviselt.

2.) Munkaadókat terhelő járulékok alakulása

A járulékok előirányzatának és annak teljesítésének adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban					
Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfoglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	192 300				192 300
Módosított előirányzat	214 196	33 772	2 981	110 209	361 158
Teljesítés	207 691	33 772	2 981	105 016	349 460
Teljesítés (%)	97,0 %	100,0 %	100,0 %	95,3 %	96,8 %

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulékok természetesen a bér-előirányzatok alakulásával összhangban változtak.

A munkaadókat terhelő járulékok 192.300 eFt összegű előirányzata 2013-ban 361.158 eFt-ra emelkedett, mellyel szemben a teljesítés 349.460 eFt értékű volt.

Az összességében 168.858 eFt értékű előirányzat emelkedésből 7.591 eFt kormányzati hatáskörű, 14.242 eFt irányító szervezeti, míg 147.025 eFt pedig intézményi kezdeményezésű változtatás volt.

A bér előirányzatok változásához hasonlóan a legjelentősebb mértékű módosítás a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott 110.209 e Ft összeggel.

3.) Dologi kiadási előirányzat alakulása

A dologi kiadások 422.700 eFt összegű eredeti előirányzata a 799.489 eFt nagyságú előirányzat módosítás következtében 1.222.189 eFt-ra emelkedett, amellyel szemben a teljesítés összege 1.081.769 eFt volt.

A dologi kiadások tevékenységenkénti és kiemelt előirányzatonkénti alakulását az alábbi táblázatok tartalmazzák:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	422 700				422 700
Módosított előirányzat	817 076	227 227	813	177 073	1 222 189
Teljesítés	674 002	234 247	813	172 707	1 081 769
Teljesítés (%)	82,5 %	103,1 %	100,0 %	97,5 %	88,5 %

adatok eFt-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Készletbeszerzés	74 000	276 108	276 108	100,0 %
Kommunikációs szolgáltatások	17 500	16 015	16 015	100,0 %
Szolgáltatási kiadások	168 700	564 710	453 812	124,4 %
Vásárolt közszolgáltatások	0	6 515	6 515	100,0 %
Működési célú általános forgalmi adó	130 000	284 611	255 053	111,6 %
Kiküldetés, reprezentáció, reklám	6 000	13 451	13 451	100,0 %
Szellemi tevékenységhez kapcsolódó kifizetés	0	2 439	2 439	100,0 %
Különféle befizetési kötelezettségek	0	16 837	16 837	100,0 %
Egyéb dologi kiadások	0	0	0	
Adók, díjak, egyéb befizetések	26 500	40 959	40 995	99,9 %
Kamatkiadások összesen	0	117	117	100,0 %
Realizált árfolyamvesztés	0	427	427	100,0 %
Dologi kiadások összesen	422 700	1 222 189	1 081 769	113,0 %

Ezen kiadási kör előirányzat növekedéséből 286.530 eFt fejezeti irányítói, míg 512.959 eFt intézményi hatáskörű változatásként jelentkezett.

A fejezeti kezdeményezésű módosításokból a legjelentősebb tétel a 227.227 eFt összegű, a vízkárelhárítási védekezésekhez kapcsolódó összeg volt.

A saját hatáskörű előirányzat változtatásból a legnagyobb részt 288.798 eFt-os összeggel a saját többletbevételekhez kapcsolódó módosítás képviselte, míg a közfoglalkoztatási tevékenységhez 177.073 eFt értékű emelés tartozott.

A dologi kiadások teljesítési adatainak részletes bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok eFt-ban

kiemelt előirányzat	eredeti	módosított	teljesítés	százalék
Készletbeszerzés	74 000	276 108	276 108	100,0%
Kommunikációs szolgáltatások	17 500	16 015	16 015	100,0%
Szolgáltatási kiadások	168 700	564 710	453 812	124,4%
Vásárolt közszolgáltatások	0	6 515	6 515	100,0%
Működési célú általános forgalmi adó összesen	130 000	284 611	255 053	111,6%
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	6 000	13 451	13 451	100,0%
Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó díjfizetés	0	2 439	2 439	100,0%
Különbféle költségvetési befizetések	0	16 837	16 837	100,0%
Egyéb dologi kiadások	0	0	0	
Adók, díjak, egyéb befizetések	26 500	40 959	40 995	99,9%
Kamatkiadások összesen	0	117	117	100,0%
Realizált árfolyamveszteségek	0	427	427	100,0%
Dologi kiadások összesen	422 700	1 222 189	1 081 769	113,0%

A 2013. évi összességében 1.081.769 eFt összegű dologi kiadásokból a 197.329 eFt összegű ÁFA kiadás mellett az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások 187.230 eFt-os, az üzemanyag beszerzés 107.352 eFt-os és a villamos energia 102.931 eFt-os értékei voltak a legjelentősebb költségtételek.

A fenti három kiemelt dologi kiadási tétel mindegyike jelentősen meghaladta a 2012. évi mértéket, amely alapvető oka az előző évit jelentősen meghaladó volumenű védekezési költség volt. Az egyéb szolgáltatási kiadások 143.804 eFt-tal, 358 %-kal, az üzemanyag költségek 39.713 eFt-tal, 58,7 %-kal, míg a villamos energia kiadások 41.060 eFt-tal, 66,4 %-kal lépték át az előző évi értékeket.

Az igazgatóság alaptevékenységével, védekezési munkáival és a közfoglalkoztatással kapcsolatosan felmerült dologi kiadásai közül néhány jellemző költségadat az alábbiak szerint alakult:

- üzemanyag költségek:	107.352 eFt;
- közüzemi díjak:	127.310 eFt;
- adatátviteli, kommunikációs szolgáltatási költség:	16.015 eFt;
- kiküldetési kiadások:	11.775 eFt,
- munka-és védelmi ruházati kiadás:	39.062 eFt,
- reprezentációs költség:	1.543 eFt,
- adók, illetékek, késedelmi kamatok:	41.112 eFt,
- alaptevékenységi körben végzett fenntartás kiadásai:	172.299 eFt

(ebből 2012. évről áthúzódó pénzügyi teljesítésű
80.740 eFt)

- EU projektekkel kapcsolatos fenntartási kiadás: 9.000 eFt
(a 2013. évben jelentkező 94.606 eFt értékű
fenntartási kötelezettségből 85.606 eFt értékű
a közfoglalkoztatás keretében került elvégzésre)

A fordított ÁFA technikai rendezése miatti előirányzat módosítások és teljesítések részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfoglalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat					
Módosított előirányzat	7 833		205 392		213 225
Teljesítés	7 833		205 392		213 255
Teljesítés %	100,0 %		100,0 %		100,0 %

4.) Felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

A fenti kiadások tevékenységenkénti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	35 300				35 300
Módosított előirányzat	101 835		2 249 747	13 494	2 365 076
Teljesítés	32 741		2 302 873	13 333	2 348 947
Teljesítés (%)	32,2 %		102,4 %	98,8 %	99,3 %

A felhalmozási kiadások 35.300 eFt-os eredeti előirányzata a 2.330.476 eFt-os módosítás következtében 2.365.076 eFt összegre emelkedett, amellyel szemben a teljesítés 2.348.947 eFt értéket képviselt.

A fenti módosításból a felügyeleti szerv által végrehajtott előirányzat emelés 23.400 eFt összegű volt, a további 2.306.376 eFt-os növekedés saját hatáskörű változtatás eredménye volt.

A beruházási előirányzat módosítások legjelentősebb része 2.249.747 eFt-tal a pályázati projektekhez kapcsolódott, míg a közfoglalkoztatáshoz kötődően 13.494 eFt összegű, az intézményi tevékenység elvégzésénél pedig 101.835 eFt értékű módosításra került sor.

A kiadások az alábbi kiadási tételekből tevődnek össze:

- immateriális javak beszerzése 2.329 e Ft,

- ingatlanok vásárlása (pályázatokhoz kapcsolódó) 1.785.550 e Ft,
- földterület vásárlása (pályázatokhoz kapcsolódó) 7.381 e Ft,
- gépek, berendezések vásárlása 26.725 e Ft,
- járművek 282 e Ft,
- beruházásokhoz tartozó ÁFA 323.186 e Ft,
- pályázatokhoz kapcsolódó fordított ÁFA befizetés 203.494 e Ft értékben.

Intézményi beruházás keretében az alábbi fejlesztésekre került sor:

- 2012. év végén a „Tisza bal parti örtelepek védelmi infrastruktúra fejlesztése, ivóvízvezeték rendszerek cseréjére” 14.816 e Ft értékben,
- a fenti beruházási forrás keretében 17.925 e Ft-os befektetett eszköz beszerzésére került sor, melyből jelentősebb tételek:
 - 2 db szivattyú 1 094 e Ft,
 - vírusvédelmi licence 1 593 e Ft,
 - központi irodaház lift rekonstrukció 11 857 e Ft értékben.

A beruházási kiadások legjelentősebb része az alábbi nemzetközi projektekhez kapcsolódóan merült fel:

- ÉAOP-5.1.2.D1-11-2011-0001 A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója III. ütem című pályázat 382.046 e Ft,
- HURO/0901/044/2.2.2 A Kutatási program a Hajdú-Bihar – Bihar Eurorégió területén, a határon átnyúló termálviztestek hidrogeológiai viszonyainak és állapotának megismerésére című pályázat 11.012 e Ft,
- KEOP-2.1.1/2f/09-11-2011-0003A Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred – Rakamaz között című pályázat 500.314 e Ft,
- KEOP-2.1.1/2f/09-2011-0001 A Berettyó védőtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfaluí ártéri öblözetekben című pályázat 1.099.715 e Ft,
- SH/2/6 A TIKÖVIZIG és ÉKÖVIZIG kezelésébe tartozó tiszai szakaszok védelmi terveinek korszerűsítése című pályázat 61.710 e Ft,
- HURO/1101/075/1.3.2 Az Árvízvédelmi biztonság növelésének közös elősegítése a Sebes-Körös jobb parti határszelvénye térségében című pályázat 37.092 e Ft,
- KEOP-3.1.2/2f/09-2010-0010 A Természet- és élőhely védelmi kezelés a Bihari sík Natura 2000 területén című projekt 7.490 e Ft értékben.

2013. évi közfoglalkoztatás keretében 13.333 eFt értékben vásároltunk eszközöket (bozótirtó, gödörfúró, nagynyomású mosó, csónakszállító utánfutó).

5.) Bevételek alakulása

A bevételi előirányzatok és azok teljesítésének alakulását az alábbi táblázatok adatai tartalmazzák:

Előirányzat:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Intézményi működési bev.	740 400				740 400
Műk. mar. Átvétele					
Felhalmozási és tőke jell.bevétel	700		70 973		71 673
Felh.mar.átvé- tele					
Tám. értékű m. bev.	14 003	386 219	11 925	1 070 424	1 482 571
Tám. értékű f. bev.	55 135		2 041 047		2 096 182
Bevételek összesen	810 238	386 219	2 123 945	1 070 424	4 390 826
Pénzforgalom nélküli bevétel	126 671		103 328	46 713	276 712
Költségvetési támogatás	1 032 931				1 032 931
Mindösszesen:	1 969 840	386 219	2 227 273	1 117 137	5 700 469

Teljesítés:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Intézményi működési bev.	717 296				717 296
Műk. mar. Átvétele	700		70 973		71 673
Felhalmozási és tőke jell.bevétel					
Felh.mar.átvé- tele					
Tám. értékű m. bev.	56 734	386 219	11 925	984 830	1 439 708
Tám. értékű f. bev.			2 058 912		2 058 912
Bevételek összesen	774 730	386 219	2 141 810	984 830	4 287 589
Pénzforgalom nélküli bevétel	126 671		103 328	46 713	276 712
Költségvetési támogatás	1 032 931				1 032 931
Mindösszesen:	1 934 332	386 219	2 245 138	1 031 543	5 597 232

Az igazgatósági intézményi bevételek eredeti előirányzata, a 377.000 eFt-os összeg évközben 740.400 eFt-ra emelkedett, mellyel szemben a tényleges teljesítés 717.296 eFt értéket képviselt.

Az intézményi működési bevételek – fordított ÁFA technikai bevétel nélküli – tényleges teljesítését az alábbi részletező táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	teljesítés %
mezőgazdasági öntözővíz szolgáltatás	14 000	20 007	18 995	94,9%
halastavi feltöltés		54 441	54 441	100,0%
földterület bérbeadás	38 000	34 092	34 092	100,0%
eszköz eseti bérbeadás	400	1 340	1 340	100,0%
nem lakóingatlan bérbeadás	33 000	20 927	20 927	100,0%
egyéb bérbeadás	94 300	41 139	41 139	100,0%
gáthasználati díj	4 500	5 252	5 252	100,0%
stéghasználati díj		3 485	3 485	100,0%
szakfelügyeleti szolgáltatás	300	852	852	100,0%
fakitermelés, faértékesítés, nádértékesítés	64 000	5 460	5 460	100,0%
alkalmazottak térítése	500	1 346	1 346	100,0%
egyéb* (a fentiekbe nem besorolt az alábbiakban felsorolással)			0	
továbbszámlázott szolgáltatás	8 000	5 840	5 840	100,0%
árvízvédelmi szállások bérbeadása		1 023	1 023	100,0%
dolgozók kártérítése		1 643	1 643	100,0%
egyéb bevételek		17 138	17 189	100,3%
eszközök értékesítése		723	723	100,0%
Intézményi működési bevételek	257 000	214 708	213 747	99,6%

A klasszikusnak minősíthető működési bevételek közül 2013. évben is a legjelentősebb értékkel 73.436 eFt összeggel a mezőgazdasági célú vízszolgáltatás (öntözővíz szolgáltatás, halastavi feltöltés) szerepelt, amely azonban jelentősen, 73.387 eFt-tal alatta maradt az előző évinek. Ennek alapvető oka kivételesen nem az időjárás alakulása, hanem a szabályozás változása volt.

A nagyságrendjében második helyen szereplő földterületek bérbeadásából befolyó 34.092 eFt összegű bevétel is jelentősen alatta marad a 2012. évi 56.705 eFt-os értéknek. Ezen bevételi csoporton belül szinte változatlan mértékkel (32.429 eFt) a Keleti Főcsatorna partján lévő üdülőtelkek úgynevezett „partbérleti” összege volt a legjelentősebb tétel. Ez utóbbi bérleti bevétel az egyetlen biztonságosan kalkulálható intézményi saját bevétel, amelynek befolyó összege nem függ az időjárási körülmények alakulásától.

Összességében elmondható, hogy az intézményi saját működési bevételek alakulására 2013. évben hosszú évek után először nem az időjárás alakulása hatott a legjelentősebben, hanem az ezen irányú szolgáltatásaink igénybevevőinek, vásárlóinknak a fizetőképességének csökkenése, valamint a mezőgazdasági vízszolgáltatás terén bekövetkező jogszabályi változások.

6.) A 2012. évi maradványok felhasználásának bemutatása

Az igazgatóság 2012. évi pénzmaradványának összege 271.936 eFt értéket képviselt.

Az előirányzat maradványból 7.400 eFt a kötelezettséggel nem terhelt maradvány, amely a „Kutatási program a Hajdú-Bihar – Bihar Eurorégió területén...” elnevezésű pályázathoz kapcsolódóan keletkezett.

Az előző évi pénzmaradvány tevékenység csoportonkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Előző évi maradvány felhasználás	121 438	457	103 328	46 713	271 936
Ebből:					
személyi jellegű	1 246	360		41 157	42 763
járulék	336	97		5 556	5 989
dologi	97 457				97 457
felhalmozási	22 399		103 328		125 727

A kötelezettségvállalással nem terhelt 7.400 eFt összegű maradvány visszautalásra került.

7.) A közfoglalkoztatás alakulása:

2012. évi közfoglalkoztatás áthúzódó kiadásai

A 2012. évi közfoglalkoztatás év végével zárult. Így a decemberi bér és járulékai, valamint áthúzódó szállítói kifizetések miatt 82.758 e Ft kiadás jelentkezett januárban. A kiadás fedezetét egyrészt a pénzmaradványként kimutatott 46.712 e Ft el nem számolt előleg illetve a március hónapban 36.046 e Ft utófinanszírozás biztosította.

2013. évi közfoglalkoztatás

A Tiszántúli Vízügyi Igazgatóság 2013. évre átlagosan 1.100 fő közfoglalkoztatott alkalmazására nyújtott be sikeres pályázatot. A Hatósági Szerződés az illetékes Munkaügyi Központtal 2013.február 27-én került aláírásra. A megvalósítandó program 2013.március 1. - 2013.október 31. közötti időszakra, 8 hónapos foglalkoztatásra vonatkozott. A megvalósítandó programban az érintett települések száma 66 db, a program teljes tervezett költsége 979.183.596.- Ft volt.

A program végrehajtása során összesen 1670 fő került az illetékes munkaügyi központok által kiközvetítésre, melyből végül a teljes időtartam alatt 1523 fő került alkalmazásra. A fluktuáció következtében megüresedett létszámokat folyamatosan feltöltöttük, így a vállalt 1100 fős foglalkoztatást túlteljesítettük, összességében a közfoglalkoztatottak tényleges átlagos statisztikai létszáma 1109 fő volt.

A közfoglalkoztatási program során elvégzett munkák az ár- és belvízvédekezés eredményességét növelték, a lefolyási viszonyokat javították. Segítették az érintett községek tagjainak munkavégzésbe történő bevonását, ezáltal szociális feszültségeket is oldott.

Összességében elmondható, hogy a program legfontosabb célja, a vállalt átlag 1.100 fős létszám közfoglalkoztatása maradéktalanul megvalósult, értelmes és eredményes munkavégzéssel jövedelemhez juttattunk embereket. A program végrehajtása során 71 település lakossága volt érintett. A közfoglalkoztatás a kitűzött célját elérte.

A támogatási szerződésben megítélt támogatási összeg felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Költségek megnevezése	Megítélt támogatási összeg (Ft)	Ténylegesen Felhasznált összeg (Ft)
1. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők bére	701 731 680	664 252 890
2. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők járuléka	94 737 632	89 676 757
3. Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	3 040 000	2 840 500
4. A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló jogszabály szerint a munkaadót terhelő utazási költség	5 409 000	2 416 235
5. Munkaruha és egyéni védőeszközök	65 093 735	42 105 084
6. Közfoglalkoztatottak szállításának költsége	41 128 950	37 315 269
7. Kis értékű tárgyi eszközök összesen	31 127 420	30 716 927
8. Tárgyi eszközök költsége	13 493 750	12 458 681
9. Szervezési, irányítási költségek	23 421 429	15 596 887
	979 183 596	897 379 230

2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás

Igazgatóságunk a 2013-2014.évi téli országos közfoglalkoztatási program megvalósítására átlagosan 650 fő közfoglalkoztatott 6 hónapos alkalmazására nyújtott be sikeres pályázatot. A Hatósági Szerződés az illetékes Munkaügyi Központtal 2013. október 29-én került aláírásra. A megvalósítandó program 2013.november 1. - 2014. április 30. közötti időszakra, 6 hónapos foglalkoztatásra vonatkozott. A megvalósítandó programban az érintett települések száma 39 db, a program teljes tervezett költsége 426.364.811.- Ft.

A Hatósági szerződésben megítélt támogatási összeg az alábbiak szerint alakul:

Költségek megnevezése	Megítélt támogatási összeg (Ft)
1. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők bére	310 434 700
2. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők járuléka	41 910 280
3. Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	1 567 500
4. A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló jogszabály szerint a munkaadót terhelő utazási költség	3 757 000
5. Munkaruha és egyéni védőeszközök	30 013 910
6. Közfoglalkoztatottak szállításának költsége	12 505 944
7. Kis értékű tárgyi eszközök összesen	16 520 668
8. Tárgyi eszközök költsége	0
9. Szervezési, irányítási költségek	9 654 809
	426 364 811

A november elején indult program jelenleg is folyik, a létszám és a kiadások alakulása a tervezettnél megfelelő.

8.) A védekezéssel kapcsolatos tevékenység alakulása

Téli védekezés

A téli védekezési kiadások finanszírozására 11.571 eFt támogatásban részesült az igazgatóság.

A biztosított költségvetési támogatás terhére Hortobágy-Berettyó balpart 59+052 – 58+300 tkm szelvényei között szakaszán a töltéskorona stabilizációját végeztük el.

A 11.571 e Ft-tal szemben a tényleges felhasználás 10.211 eFt értékű volt.

A támogatás elszámolása megtörtént.

Áthúzódó vízminőség védekezés

Az igazgatóság a 2012. évi vízminőségvédelmi kiadások fedezésére 1.551 eFt költségvetési támogatást kapott, amely teljes egészében felhasználásra került.

A támogatási összeggel elszámoltunk.

Tavaszi védekezés

Igazgatóságunknál 2013. március 18-án kezdődött a belvízvédekezés, majd két nap múlva az árvízvédekezés is elrendelésre került.

A 2013. március 18 - május 31-ig időszakra eső védekezési kiadások finanszírozására a BM/8610-8/2013 sz. levele alapján június hónapban került sor, 355.800 eFt összegben.

A védekezési kiadások az alábbiak szerint alakultak:

Személyi juttatás	101.781 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok	27.444 eFt
<u>Dologi kiadások</u>	<u>213.724 eFt</u>
Kiadások összesen	342.949 eFt

A fel nem használt támogatás visszautalása megtörtént.

Dunai védekezés

2013. június 3 - június 14. között igazgatóságunk is részt vett a dunai rendkívüli védekezésben. A társ igazgatóságokhoz 88 fő kirendelése történt meg. Az igazgatóságnál jelentkező feladatok ellátását további 31 fő látta el.

A védekezési kiadások finanszírozására 2013. július hónapban került sor 46.167 eFt összegben.

A védekezési kiadások az alábbiak szerint alakultak:

Személyi juttatás	23.439 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok	6.328 eFt
<u>Dologi kiadások</u>	<u>13.503 eFt</u>
Kiadások összesen	43.270 eFt

A fel nem használt támogatás visszautalása megtörtént.

9.) A projekt tevékenység alakulása

Az Igazgatóságunkon jelenleg is futó projektek:

- HURO/1101/075/1.3.2 azonosítószámú projekt:

Az Árvízvédelmi biztonság növelésének közös elősegítése a Sebes-Körös jobb parti határszelvénye térségében című pályázat támogatási szerződését és társfinanszírozási szerződését aláírtuk, a közbeszerzések, beszerzések lezárultak. A kivitelezés folyamatban van.

- HURO/0901/044/2.2.2 azonosítószámú projekt:

Kutatási program a Hajdú-Bihar-Bihor Eurorégió területén, a határon átnyúló termálvíztestek hidrogeológiai viszonyainak és állapotának megismerésére című pályázatban a felmérési munkák mind magyar, mind román oldalon elkészültek, a kutatási, elemzési munkák befejeződtek. A projekt pénzügyi zárása 2014-re áthúzódott.

- KEOP-2.1.1/2f/09-2011-0001 azonosítószámú projekt:

A Berettyó védőtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben című pályázatban a területvásárlási, kisajátítási feladatok folyamatban vannak. A kivitelező kiválasztása megtörtént. A kivitelezési munkák megkezdődtek és folyamatban vannak.

- KEOP-2.1.1/2f/09-11-2011-0003 azonosítószámú projekt:

A Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred – Rakamaz között című pályázatban a területvásárlási, kisajátítási feladatok folyamatban vannak. A kivitelező kiválasztása megtörtént. A kivitelezési munkák megkezdődtek.

- **ÉAOP-5.1.2.D1-11-2011-0001 azonosítószámú projekt:**

A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója III. ütem című pályázatban a kivitelezés befejeződött. A könyvvizsgálat 2014-re tolódtott. A könyvvizsgálat befejezése után a projekt lezárásra kerül.

Fenntartási időszakban lévő projektek:

- **HURO/0801/047 azonosítószámú projekt:**

A Kutatási program a Körös-medence területén található, magyar-román határral metszett felszínalatti víztest (GWBs RO-HU) hidrogeológiai és áramlási viszonyainak valamint állapotának megismerésére című projekt 2012. áprilisában lezárult.

- **ÉAOP-5.1.2.D-2f-2009-0007 azonosítószámú projekt:**

A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója I. ütem című pályázat 2012. áprilisában lezárult.

- **ÉAOP-5.1.2/D1-09-2010-0006 azonosítószámú projekt:**

A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója II/A (szivattyútelepek) 2012. októberében lezárult.

- **ÉAOP-5.1.2/D1-09-2010-0007 azonosítószámú projekt:**

A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója II/B ütem (belvízcsatornák) című pályázat 2012. októberében lezárult.

- **SH/2/6 azonosítószámú projekt:**

A TIKÖVIZIG és ÉKÖVIZIG kezelésébe tartozó tiszai szakaszok védelmi terveinek korszerűsítése című pályázatban a légi szkennelések elkészültek, a korszerű térinformatikai alkalmazásokra épülő nyilvántartási tervek aktualizálása megtörtént. Jelenleg a projekt pénzügyi zárása is megtörtént 2013-ban.

- **KEOP-3.1.2/2f/09-2010-0010 azonosítószámú projekt:**

A Természet- és élőhely védelmi kezelés a Bihari sík Natura 2000 területén című projekt megvalósult, a záró projektjelentést 2013. június 19-én megküldtük a Közreműködő Szervezetnek, mely elfogadásra került.

A pályázatok kapcsolódó kiadások összege az I-IV. negyedévben összesen 2.318.234 eFt volt. A kiadások nagy része felhalmozási kiadás (2.302.873 eFt), 814 eFt dologi kiadás, míg 14.547 eFt személyi juttatás és járulékaiként jelentkezett.

A kiadások összegei pályázatonként az alábbiak voltak:

- „A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója III. ütem” című pályázat 382.046 eFt,
- „A Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred – Rakamaz között” című pályázat 539.290 eFt,
- „A Berettyó védtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben” megnevezésű pályázat 1.270.432 eFt,
- „Az igazgatóság kezelésébe tartozó tiszai szakaszok védelmi terveinek korszerűsítése” jelzésű pályázat 61.710 eFt,
- „A Sebes-Körös jobb parti határszelvénye térségében az árvízvédelmi biztonság növelésének elősegítése” című pályázat 43.904 eFt,
- „A Természet- és élőhely védelmi kezelés a Bihari sík Natura 2000 területén” elnevezésű projekt 8.134 eFt értékben,

- „Kutatási program a Hajdú-Bihar-Bihar Eurorégió területén, a határon átnyúló termálviztestek hidrogeológiai viszonyainak és állapotának megismerésére” elnevezésű projekt 12.718 eFt értékben.

10.) A vállalalkozási tevékenység alakulása

Szervezetünk 2013. évi vállalalkozási feladatainak főbb pénzügyi adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vállalkozási tevékenység bevétele	298 157
Vállalkozási tevékenység bevétele érdekében felmerült kiadások	297 072
Vállalkozási tevékenység eredménye	1 085

Igazgatóságunk vállalalkozási munkái Műszaki Biztonsági Szolgálatunk szabad (személyi- és eszköz-) kapacitásának kihasználásához kapcsolódtak. Az elvégzett feladatok építőipari jellegűek, szádlemez verési, dúcolási, cölöpözési, illetve szivattyúzási, víztelenítési feladatokként jelentkeztek.

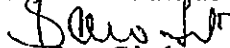
A tavalyi rendkívül sikeres piaci tevékenységünknek köszönhetően ezen terület árbevétele 244 %-kal, 211.550 eFt-tal haladta meg az előző évi értéket, miközben a tevékenységen minimális összegű eredményt tudtunk csak elszámolni (1.085 eFt). Ez utóbbi összeg mindössze 37 %-a a 2012. évinek, az árbevétel megsokszorozódása ellenére.

A fenti alacsony eredményhányad oka az előző évi rendkívüli mértékű védekezési tevékenységhez kapcsolódó költségek elszámolhatóságának beszűkítése volt (általános- és segédüzemi kiadások elszámolhatatlansága). A vízkárelhárítási védekezési tevékenységek mellett jelentkező további feladatokat, a szakigazgatást, üzemelést, fenntartást és vállalalkozást terhelték a fenti, védekezésre nem elszámolható költségek.

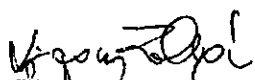
A vállalalkozási tevékenység bevétele alapvetően pozitív hatással volt igazgatóságunk pénzügyi tevékenységére, hiszen fedezetül szolgált a regionális védelmi osztagként funkcionáló Műszaki Biztonsági Szolgálatunk központilag nem finanszírozott kiadásainak.

Összességében megállapítható, hogy igazgatóságunk 2013. évben stabil gazdálkodást folytatott, még a jelentős mértékű vízkárelhárítási védekezési utófinanszírozási gyakorlatából eredő problémák sem ingatták meg pénzügyi stabilitásunkat.

Debrecen, 2014. március 10.


Bara Sándor
igazgató




Lipcsey Zoltán
gazdasági igazgatóhelyettes