

Rövid szöveges indoklás a 2012. évi költségvetési beszámolóhoz

I. Létszám alakulása:

A 2012. évi eredeti költségvetésben szereplő engedélyezett létszám 352 fő volt.

Az elmúlt év folyamán az OVF létszámfeltöltésével kapcsolatban fokozatosan – a munkakörök megüresedésének ütemében – 5 álláshely került átadásra középírányító szervünk részére. **Az év végi zárólétszámunk az így kialakult 347 fős engedélyezett létszámmal szemben 345 fő volt.**

2012. évben összességében 18 fő közalkalmazotti jogviszonya szűnt meg igazgatóságunkon többségében a dolgozók nyugdíjba menetele miatt.

II. A mérleg tételek alakulása:

Az igazgatóság 2012. évi pénzügyi helyzetének alakulására – a szakmai feladatok ellátását befolyásoló időjárási körülményeken /aszályos időszak/ túl – **a 2011. évi költségvetési támogatás 174.400 eFt összegű zárolása volt a legnagyobb hatással**, mivel a 2012. évi eredeti költségvetésben szereplő központi támogatási összeg az előző évi zárolással kialakult bázis összeggel azonosan került meghatározásra.

A fenti költségvetési támogatás csökkenés hatásainak kompenzálására **2012. évi augusztusában 139.005 Ft összegű többlettámogatásban részesültünk** az 1155/2012. (V.16.) számú kormányhatározat alapján, amely még ha igen takarékos szinten is, de biztosította szervezetünk 2012. évi működési feltételeit.

A gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései kapcsán elmondható, hogy **2012-ben az igazgatóság saját tőkéjének nyitó állománya 6.065.970 eFt, záró állománya 7.501.887 eFt volt , így az előző évihez képest összességében 1.435.917 eFt-os növekedést mutat tőkeváltozásunk**, amely a következő főbb tételekből áll:

- a tárgyi eszközeink aktivált állományának bruttó értéke 2.955.470 eFt-tal nőtt, folyamatban lévő beruházásaink 1.511.494 eFt-tal csökkentek beszerzés, pályázati elszámolás, illetve folyamatban lévő beruházások ez évi üzembe helyezése miatt;
- ezen eszközökhöz kapcsolódó értékcsökkenési leírás 388.889 eFt-tal csökkentette vagyonunkat;
- készleteink záró értéke 1.560 eFt-tal csökkent a nyitó állományhoz képest;
- követeléseink záró állománya 12.002 eFt-tal nőtt 2011. év végéhez viszonyítva;
- a szállítói ki nem fizetett kötelezettségünk állománya 370.594 eFt-tal csökkent az év eleji nyitó állományhoz képest.

2012. évben az eszközök nagysága és összetétele a következőképpen alakult (38-as űrlap):

- **az immateriális javak** 243144 e Ft növekedéséből a legnagyobb tétel az előző évekről áthúzódó vízbázisvédelmi beruházások záró dokumentációjának állománybavétele jelentette;
- **az ingatlanok** 2.403.528 eFt-os bruttó érték növekedését az előző csoportnál említett beruházáshoz kapcsolódó észlelő kutak állományba vétele, illetve az ebben az évben befejeződött „Települési bel- és külterületi vízrendezés, a TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója” I. ütem, I. ütem, 2.forduló, II/B ütem pályázatokhoz kapcsolódó rekonstrukciós munkáinak üzembehelyezése eredményezte;
- **a gépek berendezések és felszerelések** 409.508 e Ft-os növekedésének jelentősebb tételei „Települési bel- és külterületi vízrendezés, a TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója” I. ütem, 2.forduló, II/A ütem, pályázatokhoz kapcsolódó szivattyútelepek rekonstrukciós munkáinak üzembehelyezése, és a „Berettyó védtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben” 2. forduló keretében rézsúkaszaló beszerzése volt.

Átadásra került a NEKI debreceni kirendeltségének 10.178 eFt bruttó értékben irodabútor illetve számítástechnikai eszköz

- **Járművek** bruttó értékében 7.005 e Ft-os növekedést eredményezett az, hogy gépjárművet szereztünk be 4.244 eFt-ért, illetve közmunkaprogramhoz kapcsolódóan 4 db motoros csónakot vásároltunk 5.098 eFt értékben.

A NEKI kirendeltségnek átadtunk 1 db gépjárművet 2.408 eFt bruttó értékben.

A fenti tételek egyenlegükben együttesen 3.063.185 eFt-tal növelték meg igazgatóságunk eszközeinek bruttó értékét.

A terv szerinti értékcsökkenés 388.889 eFt volt 2012-ben.

A követelésállomány alakulását az alábbi adatok jellemzik.

A követelések 2012. évi 70.683 eFt értékű nyitó állományával szemben a 2012. évi záróállomány 82.323 eFt értéket képviselt.

A fenti követelésállományból az év eddig eltelt időszakában 34.610 eFt került megfizetésre, így jelenleg a 2012. évhez kapcsolódó kintlevőségünk összege 47.713 eFt.

A követeléseken belül a határidőn túliak nyitóállománya 46.067 eFt volt, amely 2012. év végén 31.936 eFt értéket mutatott.

A záróállományból 26.970 eFt értékű volt az egy éven felüli lejárt rész értéke, amely 85%-os részarányt jelent. A 360 és 998 nap közötti lejáratú követelés összege 3.924 eFt-ot ért el, ami 12%-os arányt képvisel. A fennmaradó 1.042 eFt-os állomány 3%-os részt jelent.

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

Az építőipari piacot jellemző rossz fizetési morál különösen nehézséget jelent Műszaki Biztonsági Szolgálatunk vállalozási bevételeinek realizálásakor. A mezőgazdasági vízszolgáltatási bevételek terén is jellemzővé vált a késedelmes, határidőn túli teljesítés.

2012. évben behajthatatlannak ítélt követelés 2.970 eFt értékben került leírásra.

III. Kiemelt előirányzatok és azok teljesítésének alakulása:

1. Kiemelt előirányzatok módosításának hatáskörönkénti bemutatása:

Igazgatóságunk 2012. évi eredeti kiadási és bevételi előirányzata 1.048.312 eFt volt, amely 269.788 eFt-tal, több mint 20%-kal maradt alatta a 2011. évi tervszámnak!

2012. év folyamán **össességében 3.622.561 eFt összegű előirányzat növelésre került sor**, amely eredményeként 4.670.873 eFt-ra módosult igazgatóságunk tavalyi kiadási és bevételi **előirányzata**.

A fenti értékű előirányzat módosításból országgyűlési határozaton alapuló változtatásra nem került sor, míg 174.812 eFt kormányzati hatáskörű, 183.020 eFt összegű irányító szervi és 3.264.729 eFt saját hatáskörű növelésre került sor.

A kormányintézkedés következtében bekövetkezett módosítástól a legjelentősebb rész, a két részletben (139.005 eFt és 17.300 eFt) biztosított 1155/2012. (V.16.) számú kormányhatározaton alapuló többlettámogatáshoz kapcsolódott.

A felügyeleti szerv által kezdeményezett módosítások közül a legnagyobb tétel a „Vízkárelhárítási művek fenntartása” elnevezéssel nyújtott 82.388 eFt-os többlettámogatáshoz kapcsolódott. Az előzőn túl 55.799 eFt értékű pénzügyi forráshoz jutottunk a 2011. március 1. és október 1. közötti védekezések költségeinek finanszírozására, valamint 15.000 eFt összegű fejlesztési célú támogatásban részesültünk a „Tisza bal parti védelmi központok és örtelepek felújítása” megnevezés alatt.

Az intézményi hatáskörben megvalósult előirányzat változtatások közül a legjelentősebb tételek az európai uniós, illetve svájci finanszírozású pályázati projekt feladatok 1.684.102 eFt-os és a közfoglalkoztatás 1.191.196 eFt-os összegeihez kapcsolódtak.

2. Személyi juttatások alakulása:

A személyi juttatások alakulását tartalmazó alábbi táblázat részletezi a módosított előirányzatok tevékenység csoportonkénti teljesülését.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfoglalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	668 139				668 139
Módosított előirányzat	739.390	12 633	5 507	878 829	1 636.359
Teljesítés	723 680	12 672	11 960	845 286	1 593 598
Teljesítés (%)	97,9%	100,3%	217,2%	96,2%	97.39%
Maradvány	15.710	-39	-6 453	33 543	42.761

Az igazgatósági **668.139 eFt összegű eredeti előirányzat** az összességében 968.220 eFt értékű módosítás következtében **1.636.359 eFt-ra emelkedett**, amellyel szemben **a tényleges teljesítés összege 1.593.598 eFt volt.**

Az előirányzat módosításokból **53.926 eFt összegű volt a kormányzati hatáskörű módosítás, amelyből 28.195 eFt a bérkompenzációhoz, 25.731 eFt pedig 1155/2012. (V.16.) számú kormányhatározat alapján, a vízügyi szervezetek működésének biztosításához nyújtott támogatáshoz kapcsolódott.**

Az összességében **914.294 eFt értékű intézményi előirányzatmódosításból a legjelentősebb rész a közfoglalkoztatás 878.829 eFt-os összege volt.**

A **968.220 eFt-os személyi juttatás előirányzatmódosításból 71.251 eFt az intézményi tevékenységhez, 12.633 Ft a vízkárelhárítási védekezéshez, 5.507 eFt a pályázati projekt tevékenységhez, 878.829 eFt pedig a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott.**

Az összesített, módosított 1.36.359 eFt értékű személyi juttatási előirányzathoz viszonyított **42.761 eFt összegű teljesítési elmaradásból a legjelentősebb rész 33.543 eFt összeggel a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott**, amely döntően a december havi bér januári kifizetése miatt keletkezett. Minimális értékek tartoztak a bérkompenzáció 2013. évre áthúzódó részéhez (600 eFt) és a vízminőség védekezés szintén ez évre eső összegéhez (360 eFt).

A rendszeres személyi juttatáson kívüli kifizetésekből a **jubileumi jutalom összege 7.920 eFt** volt, míg a béren kívüli juttatásokból a **központilag engedélyezett 80 eFt/fő kifizetésének összege 27.339 eFt** értéket képviselt.

3. Munkaadókat terhelő járulékok alakulása:

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfog- lalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	181 253				181 253
Módosított előirányzat	200 491	3 411	1 497	118 692	324 091
Teljesítés	186 343	3 412	3 239	114 703	307 697
Teljesítés (%)	92,9%	100,0%	216,4%	96,6%	94,9%
Maradvány	14 148	-1	-1 742	3 989	16 394

A bérekhez kapcsolódó járulékok természetüknél fogva a személyi juttatási változásokkal összhangban alakultak.

A munkaadókat terhelő járulékok 181.253 eFt összegű előirányzata az elmúlt év folyamán 328.062 eFt értékűre emelkedett, mellyel szemben a teljesítés összege 307.697 eFt volt.

A 142.838 eFt értékű előirányzat módosításból 14.560 eFt kormányzati hatáskörű, 128.278 eFt pedig intézményi kezdeményezésű változtatás volt.

A személyi juttatások alakulásával összhangban **a legjelentősebb értékű módosítás a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott 118.692 eFt összeggel.**

4. Dologi kiadási előirányzat alakulása:

A dologi kiadások előirányzatának és azok teljesítésének összesítő adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfog- lalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	190 616				190 616
Módosított előirányzat	515 691	40 957	608	163 154	720 410
Teljesítés	396 548	43 556	3 824	177 585	621 513
Teljesítés (%)	76,9%	106,3%	628,9%	108,8%	86,3%
Maradvány	119.143	-2 599	-3 216	-14 431	98 897

A dologi kiadások 190.616 eFt összegű eredeti előirányzata az 529.794 eFt összegű előirányzatmódosítás következtében 720.410 eFt értékűre emelkedett, amellyel szemben a tényleges teljesítés 621.513 eFt volt.

Az előirányzat emelésből 106.326 eFt kormányzati hatáskörű, 150.720 eFt fejezeti irányítói, míg 272.748 eFt intézményi változtatás volt.

A kormány intézkedéshez kapcsolódó előirányzat módosítás teljes összege a **1155/2012. (V.16.) számú kormányhatározatban foglalt támogatáshoz kötődött. A fejezeti kezdeményezések jelentősebb tételei a célfenntartás 82.388 eFt összegű és a vízkárelhárítási védekezések 40.957 eFt értékű módosításai voltak. A saját hatáskörű előirányzat emelésekből a legnagyobb értékű 163.154 eFt összegben a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott.**

A dologi kiadási előirányzat módosítások tevékenységenkénti megoszlásában az **intézményi feladatokhoz kapcsolódó volt a legjelentősebb 272.748 eFt-os összeggel.** Ebből a célfenntartásokhoz kapcsolódó rész 82.388 eFt értékkel, és a 1155/2012. (V.16.) kormányhatározat szerinti támogatás 106.326 eFt-os összege voltak a legkiemelkedőbbek.

Jelentős értéket képviselt még a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, 163.154 eFt összegű dologi előirányzat módosítás is.

A dologi kiadásoknál az intézményi feladatokra fordított felhasználás kivételével valamennyi tevékenységcsoportnál magasabb összegű lett a tényleges kiadás a módosított előirányzatnál.

Az intézményi feladatoknál a 2012. évi célfenntartási előirányzat (82.388 eFt) szinte teljes egészében 2013. évre áthúzódó teljesítésként jelentkeznek.

Az intézményi tevékenység csoportnál jelentkező dologi előirányzathoz viszonyított teljesítési elmaradásban szerepet játszik a 2011. évi maradványhoz kapcsolódó téves kétszeri előirányzat nyitás is (60.762 eFt).

a/ A dologi kiadások részletes kimutatása:

A 2012. évi összességében 621.513 eFt összegű dologi kiadásokból a 187.818 eFt összegű ÁFA kiadás mellett a 67.639 eFt összegű üzemanyag, a 61.871 eFt értékű villamosenergia és a 49.465 eFt összegű szakmai anyag beszerzés költsége voltak a legjelentősebb tételek.

A tavalyi év aszályos jellegének köszönhetően **a villamosenergia költségek a belvizes szivattyútelepi üzemelések elmaradása miatt – egyébként jelentős nagyságrendjük mellett is majd 110 millió forinttal maradtak alatta a 2011. évi költségeknek.**

A dologi kiadások között **a vízkárelhárítási védekezési („rendkívüli helyzetek miatt”) kiadások között csak villamosenergia szolgáltatási és kamat költségek szerepeltek.** Ez a két összeg, a 24.172 eFt-os alap és a 3.059 eFt-os késedelmi kamat kiadás a 2011. évi belvízvédekezés szivattyúzási tevékenységének áram felhasználásához kapcsolódott, amelyek költségeit 2013. évben késedelmi kamattal

terhelten tudtuk teljesíteni az EON felé, a központi támogatás rendelkezésre bocsátását követően.

A további valamennyi dologi kiadás az igazgatósági alaptevékenységhez tartozott.

Az üzemanyag költségek 28.532 eFt-os összege a takarékosági intézkedések eredményeként jelentkezett az előző évekéhez képest alacsonyabb szinten.

Amennyiben a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó hajtó- és kenőanyag (azaz üzemanyag) 39.107 eFt-os költségét is figyelembe vesszük, a **67.639 eFt-os 2012. évi üzemanyag költség alatta marad a 2011. évi 75.228 eFt-os, jóval alacsonyabb szintű közfoglalkoztatási tevékenységgel befolyásolt kiadásnak.**

A közüzemi díjak közül a **villamosenergia költség** alakulásáról már szót ejtettünk. **A 2012. évi alaptevékenységhez kapcsolódó 37.699 eFt értékű áramdíj döntő hányada központi és területi** (szakaszmérnökségi, illetve műszaki biztonsági szolgálati) **irodaépületeink, illetve gát- és csatornaórházaink villamosenergia költségeihez és kisebb mértékben szivattyútelepeink normál (nem védekezési) üzemeléséhez kapcsolódott.**

A gázenergia költség 14.098 eFt-os összege alatta marad a 15.323 eFt összegű 2011. évi költségnek, ami 8%-os költségmegtakarítást jelent. Ezen közüzemi díj a gázfűtésű polgári, hajdúszoboszlói és berettyóújfalui szakaszmérnökségi irodaépületek, a hajdúszoboszlói MBSz épület, a tiszalöki felügyelőségi, a pocsjai védelmi központi és a bányi örtelepi épületek fűtési költségeiként jelentkezett.

Az előző évihez képesti kiadás csökkenés a takarékosági lépéseken túl az időjárás alakulásának is köszönhető.

A távhőszolgáltatás 7.109 eFt-os összege teljes egészében igazgatóságunk debreceni központi épületének a Debreceni Hőszolgáltató ZRT. általi fűtési szolgáltatási költségét jelentette.

Ez az összeg a 2012. évben bekövetkezett áremelés következtében meghaladja a 2011. évi 6.612 eFt-os költséget. Megjegyezni kívánjuk, hogy ezen kiadás egy része továbbszámlázásra került a központi épületünkben elhelyezett TIKTVF részleg és NEKI irányába.

A nem adatátviteli célú távközlési díjak (vezetékes- és rádió-telefon költségek) **tényköltsége 11.127 eFt** volt 2012. évben, amely jelentősen **alatta maradt a 2011. évi 16.188 eFt-os összegnek.** Ez alapvetően a telefonhasználathoz kapcsolódó egyéni keretösszegek csökkentésének köszönhető.

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások alaptevékenységhez kapcsolódó költségei 3.009 eFt összeget képviseltek a tavalyi évben, amely költség kategória 5.858 eFt értékben tartalmazta a közfoglalkoztatotti bérutalások postai díjait.

A belföldi kiküldetések 2012. évi 5.350 eFt-os összege is jelentősen alatta marad a 2011. évi 9.382 eFt-os összegnek.

Az itt szereplő kiadások döntően a saját gépjárműhasználat költségeit jelentik.

A külföldi kiküldetések 123 eFt-os tavalyi költsége is alig egyharmada az előző évinek, s alapvetően a magyar-román relációjú határvízi feladatokhoz kapcsolódott.

A reprezentációs kiadások 1.369 eFt értékű 2012. évi értéke 404 eFt-tal alacsonyabb színvonalú volt, mint a 2011. évi 1.773 eFt összegű, ami 23%-os csökkenést jelent és a folyamatos pénzügyi takarékoságnak köszönhető.

Az adók, díjak, illetékek dologi kiadás csoport előző évi kiadási összege 26.139 eFt volt. Ebből a legjelentősebb tétel a 16.961 eFt összegű rehabilitációs hozzájárulás volt, amely minimálisan alatta maradt a 2011. évi 17.639 eFt-os összegnek.

Késedelmi kamat kiadás 2012. évben az alaptevékenységhez kapcsolódóan minimális 2 eFt-os összegben jelentkezett, a már jelzett 3.059 eFt-os, a 2011. évi belvízvédekezés áramszámláinak késedelmes kifizetési költség felett.

Az alaptevékenység keretében végzett fenntartási dologi kiadásokból 110.250 eFt összege a 2011. évről áthúzódó feladatokhoz, míg 3.759 eFt pedig a 2012. év végén biztosított 82.388 eFt-os célfenntartási keret terhére még az elmúlt évben elvégzett mezőgazdasági fásítási, fenntartási munkákhoz kapcsolódott.

Az EU-projektekkel kapcsolatos kötelező fenntartási feladatok a közfoglalkoztatási program keretében kerültek elvégzésre.

5. Felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása:

A fenti kiadások tevékenységenként részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfoglalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	8 304				8 304
Módosított előirányzat	25 304		1 926 492	30 521	1 982 317
Teljesítés	7 631		1 411 253	35 303	1 454 187
Teljesítés (%)	30,2%		73,3%	115,7%	73,4%
Maradvány	17 673	0	515 239	-4 782	528 130

A felhalmozási kiadások 8.304 eFt-os eredeti intézményi előirányzata 1.971.013 eFt-os módosítás következtében 1.982.317 eFt összegre emelkedett, amellyel szemben a teljesítés 1.454.187 eFt értéket képviselt.

A fenti módosításból 32.300 eFt fejezeti előirányzat változtatás volt, 1.941.713 eFt pedig intézményi hatáskörű.

A felhalmozási kiadások tevékenységenkénti részletezése az alábbi tényeket mutatja:

A beruházási előirányzat módosítások legjelentősebb része 1.926.492 eFt-tal a pályázati projektekhez, 30.521 eFt összeggel a közfoglalkoztatáshoz és 17.000 eFt-tal az intézményi tevékenységhez kapcsolódott. Ez utóbbiból 15.000 eFt a központi fejlesztési forrású „Tisza balparti védelmi központok korszerűsítése” elnevezésű feladat elvégzéséhez tartozott.

Az intézményi beruházások keretében a legjelentősebb beszerzés a 4.000 eFt értékű Dacia Duster gépjármű beszerzése volt, melyen felül igazgatóságunk egy darab, egyébként beszerzési tilalom alá eső szerver vásárlását is lebonyolította, 299 eFt értékben a központilag előírt engedélyezési eljárás lefolytatását követően.

A beszerzés engedélyezéséről a Belügyminisztérium a 2012. május 23-i keltezésű, BM/3456/45/2012. számú levelében tájékoztatta igazgatóságunkat.

Az Európai Unió és egyéb forrású pályázati projektekhez kapcsolódó előirányzat módosításokat az alábbi táblázat tartalmazza.

adatok eFt-ban

Projekt neve	Módosított ei.	Teljesítés	Maradvány
Települési bel- és külterületi vízrendezés A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója I. ütem	367 789	367 789	0
A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója II/A ütem szivattyútelepek	373 859	373 859	0
A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója II/B ütem belvízcsatornák	370 946	370 946	0
Kutatási program a Hajdú-Bihar – Bihar Euro régió területén, a határon átnyúló termálföldtestek hidrogeológiai viszonyainak és állapotának megismerésére	9 766	9 766	0
Természetvédelmi és élőhely védelmi kezelés a Bihari sík Natura 2000 területén 2. forduló	161 584	161 584	0
Berettyó védőtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben 2. forduló	308 000	92 919	215 081
Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred –Rakamaz között 2.forduló	927	927	0
A TIKÖVIZIG kezelésébe tartozó tiszai szakaszok védelmi terveinek korszerűsítése	86 980	33 463	53 517
Összesen	1 679 851	1 411 253	268 598

Az előirányzatok és a teljesítés közötti különbség összege a fenti pályázatok vonatkozásában 268.598 eFt volt, amelyből 215.081 eFt a „Berettyó védőtöltések

fejlesztése” elnevezésű projekt kivitelezői előlegrszámlájának 2013. évre történő áthúzódásához 53.517 eFt pdig a „Svájci-Magyar közös finanszírozású” tiszai szakaszok védelmi terveinek korszerűsítése kapcsán jelentkező kivitelezői részszámla szintén ez évre áttolódott teljesítéséhez kapcsolódott.

6. Bevételek alakulása:

A bevételi előirányzatok alakulását az alábbi táblázat adatai tartalmazzák:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Közfoglalkoztatás	Összesen:
Intézményi működési bevételek	439 935				439 935
Műk. mar. átvétele		57 001			57 001
Felh. mar. átvétele					0
Tám. értékű m. bev.	3 325			1 191 196	1 194 521
Tám. értékű f. bev.			1 684 102		1 684 102
Bevételek összesen	443 260	57 001	1 684 102	1 191 196	3 375 559
Költségv. tám.	966 209				966 209
Mindösszesen	1 409 469	57 001	1 684 102	1 191 196	4 341 768

Az igazgatósági intézményi bevételek eredeti előirányzata a 376.976 eFt-os összeg, évközben 439.935 eFt-ra emelkedett, mellyel szemben 440.222 eFt értékű tényleges teljesítés keletkezett.

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

A 2012. évi saját intézményi bevételek részletezése:

adatok eFt-ban

Árvízvédelmi száll. bevételek	1 176
Partbérlet	31 238
Partbérlet egyszeri	2 089
Stég bérl.díj /mederhasználat/	3 681
Szakfelügyelet bev.	1 668
Úthaszn.,közl.eng.	5 187
Vizilétesítm.kapcs.bevétel	20 954

Alaptevékenység egyéb bevételei/vegyes	8 218
Alaptevékenység egyéb sajátos bevételei	880
Alkalmazottak térítése	1 435
Bevétel/nyereség nélkül továbbsz.szolg./	4 315
Dolgozók kártérítése és egyéb térítése	2 027
Egyéb alaptevékenységi bevételek	3 636
Egyéb ingatlanok bérbeadása	4 845
Elhasználódott felesl.vált készl.ért.	322
Eszközök bérbeadása	673
Faértékesítés bevétele	63 484
Felesleges, elfekvő készletek értékesíte	818
Földterületek bérbeadása	8 086
Helyiségek bérbeadása	642
Továbbszáml.egyéb költségek	8 138
Kötbér,bírság,egyéb kártér.,bánatp.bev.	30
Közcélú érdekeltségi hozzájárulás	8
Különféle egyéb bev./lakástörlesztés/	35
Különféle egyéb bevételek	631
Mezőgazdasági vízszolgáltatás bevétele	146 823
Nádértékesítés bevétele	400
Szakvélemény bevétele	76
Szell.és anyagi infrastr.magánc.igénybev	792
Vállalkozási bevétel	85 390
Mindösszesen:	407 695

A klasszikus saját működési bevételek közül **a legjelentősebb összeg 146.823 eFt értékben a mezőgazdasági vízszolgáltatáshoz kapcsolódott. Ez az összeg 38.710 eFt-tal, jelentősen, közel 35%-kal meghaladta a 2011. évi bevételt, döntően az aszályos időjárásnak köszönhetően a már jelzett behajtási problémák növekedése ellenére.**

A nagyságrendjében következő saját intézményi bevételek **a faértékesítés 63.484 eFt-os összegéből** és az általunk kezelt **földterületek bérbeadásból származó 56.705 eFt összegéből jelentkezett.**

Ez utóbbi tételcsoporton belül a Keleti Főcsatorna partján lévő üdülőtelkek úgynevezett „partbérleti” összege volt **a legjelentősebb 33.327 eFt értékben.** Az a bevétel viszonylagos biztonsággal kalkulálható, időjárástól és egyéb befolyástól független módon befolyó tételként jelentkezik.

Említésre méltó még a töltésközlekedési engedélyből származó 5.187 eFt összegű és a mederhasználatból (stégbérlet) eredő 3.681 eFt értékű bevételünk.

Összességében elmondható, hogy **2012. évben is saját intézményi működési bevételek alakulására az időjárási körülmények, viszonyok és a mezőgazdasági vízhasználók fizetési képessége volt a legnagyobb hatással az előző évekhez hasonlóan.**

7. A 2012. évi maradványok alakulásának bemutatása:

A fenti témakört érintő adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Előző évi					0
Tárgyévi összesen	121 133	764	103 327	46 712	271 936
Ebből: személyi jellegű	1 245	360		41 156	42 761
járulék	337	97		5 556	5 990
dologi	104 551	307			104 858
felhalmozási	15 000		103 327		118 327

A 2013. évi előirányzat maradványból 7.400 eFt a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány, amely a 1155/2012. (V.16.) sz. kormányhatározat alapján a „Kutatási program a Hajdú-Bihar – Bihar Eurorégió területén ... „ elnevezésű pályázathoz kapcsolódott. Az ehhez a témakörhöz kapcsolódó feladatok a román fél késedelme miatt eltolódtak s máig nem pontosítódott a végrehajtás ütemterve.

8. A közfoglalkoztatás alakulása:

A fenti tevékenységgel kapcsolatos adatokat a következő táblázat tartalmazza:

Támogatási időszak	2012.02.01-2012.12.31
Megnevezés	Összeg (eFt)
Támogatási szerződés összege	1 258 835,83
Támogatási szerződés módosítása	-
Módosított támogatási szerződés összege	1 258 835,83
Felhasználás összesen	1 129 481,45
Ebből: személyi juttatás	824 952,43
járulék	111 038,84
dologi kiadás	158 187,04
felhalmozási kiadás	35 303,14

Igazgatóságunk a közfoglalkoztatási program keretében **1.100 fős átlaglétszámú foglalkoztatásra vállalt kötelezettséget** a 2012. február 1. és december 1. közötti időszakban.

A tervezettel szemben átlagban 1.113 fő igénybevételére került sor, 1.691 fő munkavégzésével. Az elvégzett feladatokról szóló összefoglaló szakmai anyagunkban található.

A támogatási szerződésben szereplő **tervezett támogatási összeggel az 1.258.836 eFt-tal szemben a 2012. évi pénzügyi teljesülés 1.129.481 eFt volt.** Az elmaradás alapvető oka a 2012. évi december végi bérek és hozzá kapcsolódó költségek 2013. évre történő áthúzódása volt, amely 80.962 eFt értéket képviselt.

A tervezett 1.258.836 eFt-os támogatással szemben a tényleges felhasználás 1.210.443 eFt volt.

A közfoglalkoztatási program elvégzése során felmerült, de támogatás terhére el nem számolható kiadások kiemelt előirányzatonként az alábbiak voltak:

- személyi juttatás:	1.046. eFt
- munkaadói járulék:	1.266 eFt
- dologi kiadások:	19.105 eFt

Összesen: 21.417 eFt

A fenti, támogatás terhére el nem számolható költségek között szerepelt a gépjárművezetési pótlék (az igazgatósági állományú dolgozók részére kifizetett) 840 eFt-os összege, a szabadságmegváltás 206 eFt-os értéke, a táppénz 984 eFt-os kiadása, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bérleti díjak 962 eFt-os összege és a telefonköltségek 426 eFt-os értéke.

9. A vállalkozási tevékenység alakulása:

Az igazgatósági vállalkozási feladatokhoz kapcsolódó főbb pénzügyi adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vállalkozási tevékenység bevétele	86 607
Vállalkozási tevékenység bevétele érdekében felmerült kiadások	83 681
Vállalkozási tevékenység eredménye	2 926
Vállalkozási tevékenység eredménye utáni befizetési kötelezettségek	0

Szervezetünk **vállalkozási** feladatai **Műszaki Biztonsági Szolgálatunk szabad kapacitásának kihasználásához kapcsolódtak. Az elvégzett munkák építőipari jellegűek voltak, szádlemez verési, dúcolási, cölöpözési illetve szivattyúzási, víztelenítési feladatok elvégzéseként jelentkeztek.**

Az építőipari piac beszűkülésének következtében **a 2011. évi 154.407 eFt bevétellel szemben a tavalyi évben összesen 86.607 eFt-ot értünk el, amely csak 56%-os teljesítést jelent.**

Az ezen a területen elmaradó bevétel kedvezőtlenül hatott pénzügyi helyzetünkre, melynek negatív hatását egyéb intézményi bevételeink előző évit meghaladó összegével tudtuk kompenzálni. (főként a mezőgazdasági vízszolgáltatási és fa eladási bevételekkel).

Debrecen, 2013. február 22.

Bara Sándor
igazgató

Lipcsey Zoltán
gazdasági igazgatóhelyettes