

Kiegészítő melléklet
szöveges indoklás a 2013. évi költségvetési beszámolóhoz

I. Létszám alakulása

Az Észak-magyarországi Vízügyi Igazgatóság engedélyezett létszáma 2013. január 1-jével 364 főre emelkedett (2012.12.31-én az engedélyezett létszám 357 fő volt), az év elején a betöltött státusz 350 fő, az átlagos statisztikai állományi létszám pedig 340 fő volt. Az engedélyezett létszám az év folyamán nem változott. Az új státuszhelyekre történő felvételekkel a betöltött létszám ütemesen emelkedett. Az emelkedő tendencia az év közbeni legmagasabb 3,7 %-os emelkedés értékéhez képest december 31-ére 2,6 %-ra mérséklődött. A statisztikai állományi létszám az év végére 355 főre nőtt.

Míg az év elején az Igazgatóságon 14 betöltetlen státusz volt, az üres álláshelyek száma december végére 5-re csökkent. A fluktuáció miatt megüresedő álláshelyek folyamatosan változnak, betöltésükről a zavartalan munkavégzés érdekében az Igazgatóság igyekszik - a pályáztatási folyamat időigénye ellenére - minél hamarabb gondoskodni. A nyugdíjazás okán felmentéssel megüresedő státuszok - jogszabály alapján történő - zárolása, mely december 31-én 3 fő volt, a tartósan üres álláshelyek számának növekedését vetítik előre.

A 2013-as év munkaerő-forgalma (belépők+kilépők/átlagos állományi létszám) 1,3 %, mely meghaladta az előző évi 10,9 %-ot. Az Igazgatósághoz belépő közalkalmazottak száma 29 fő, a kilépők száma pedig 18 fő volt. Az év során felmentésüket kezdő közalkalmazottak jogviszonya 2013-ban megszűnt, így nincs olyan dolgozó, akinek a felmentési ideje 2014. évre átnyúlik.

II. A mérlegtételek alakulása

Az Igazgatóság eszközei és forrásai az előző évhez képest 2013. év végével 1 921 342 E Ft-tal növekedtek, ami 6,2 %-os növekedésnek felel meg. A változás az alábbi tényezőknek hatására következett be:

- az európai uniós pályázatok volumenének nagysága,
- 2013. évi országos közfoglalkoztatási program volumene,
- 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási program volumene,
- víz, környezeti és természeti katasztrófa kárelhárítás,
- idegen és saját rezsiz beruházások nagysága,
- előző évi előirányzat-maradvány nagysága.

Befektetett eszközök mérleg szerinti változása

2013. év végével a befektetett eszközök állománya 1 791 915 E Ft-tal, azaz 5,9 %-kal növekedett az előző évhez képest.

Immateriális javak állománya

Az immateriális javak állománya 34 960 E Ft-tal, azaz 25,7 %-kal csökkent az előző évhez képest. A bruttó érték változása az alábbi jogcímeneken történt:

• beszerzések (licence, terv, lotus, szoftver)	+ 12 754 E Ft
• terv szerinti értékcsökkenés	- 92 527 E Ft
• térítésmentes átvétel (licence, szoftver)	+ 3 626 E Ft
• egyéb állománynövekedés	+ 41 325 E Ft
• selejtezés	- 118 E Ft
• kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	+ 4 E Ft
• kis értékű tárgyi eszköz egyéb csökkenés	- 24 E Ft
Változás összesen:	- 34 960 E Ft

Tárgyi eszközök állománya

A tárgyi eszközök állománya 1 810 662 E Ft-tal, azaz 6,0 %-kal növekedett 2012. évhez képest. A bruttó érték változása az alábbi jogcímeneken történt:

• tárgyi eszköz beszerzés (pályázat)	1 617 438 E Ft
• tárgyi eszköz beszerzés (autódaru, kotró, mobilház, szerver, tervezés, rekonstrukció, eszköz)	145 065 E Ft
• kis-értékű tárgyi eszköz beszerzés	912 E Ft
• térítésmentes átvétel (hadihidak, hidrometeorológiai állomások automatizálása)	130 209 E Ft
• térítésmentes átadás (Dataqua műszerek)	- 14 841 E Ft
• selejtezés	- 52 267 E Ft
• értékesítés	- 2 223 E Ft
• egyéb állomány csökkenés	- 43 264 E Ft
• saját rezsiz beruházás (Tiszalöki Hajózsilip)	+ 3 951 E Ft
• terv szerinti értékcsökkenés	- 1 161 889 E Ft
• terven felüli értékcsökkenés visszairás	+ 1 189 031 E Ft
• kis-értékű tárgyi eszköz felhasználás	- 1 460 E Ft
Változás összesen:	1 810 662 E Ft

Befektetett pénzügyi eszközök

2012. évhez képest a befektetett pénzügyi eszközök állomány 1 474 E Ft-tal, azaz 38,1%-ka csökkent. Itt kerül kimutatásra a munkáltatói kölcsön elszámolása. A bruttó érték változása az alábbi jogcímeneken történt:

• kölcsöntörlesztés	- 1 555 E Ft
• kezelési költség	72 E Ft
• kamatelőírás	1 080 E Ft
• éven belüli törlesztő részlet változás	- 1 071 E Ft
Változás összesen:	- 1 474 E Ft

Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök

2012. évhez képest az üzemeltetésre átadott eszközök állomány 17 687 E Ft-tal növekedett, mely 14,6 %-os növekedésnek felel meg. A bruttó érték változása az alábbi jogcímeneken történt:

• terv szerinti értékcsökkenés	- 18 082 E Ft
• terven felüli értékcsökkenés visszairás	+ 35 769 E Ft
Változás összesen:	17 687 E Ft

A 2013. december 31-ei követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Követelések

A követelések állománya az előző évhez képest 39,0 %-os növekedést mutat, mely értékben 10 661 E Ft.

A vevő követelések között mutatjuk ki a termékértékesítésből és szolgáltatásnyújtásból származó követeléseket. A vevők 2013. év végi állománya 22 528 E Ft, mely az előző évhez képest 7 776 E Ft-tal növekedett, ez 52,7 %-os növekedésnek felel meg. A vevő állományból lejárt követelések összege 5 316 E Ft, melyből 90 napon túli 684 E Ft. Az állomány növekedésének oka, hogy a tárgyévi vevők állománya növekedett. A lejárt tartozású követelések esetében a szükséges intézkedést az Igazgatóság megtette.

Az adósok között mutatjuk ki a lakás és egyéb helyiséggazdálkodással és bérbeadással kapcsolatos követeléseket. Az adósok állománya év végével 8 438 E Ft, mely 1 938 E Ft-tal, azaz 29,8%-kal növekedett az előző évhez képest. Az adósok állományából lejárt követelés 5 412 E Ft, melyből 90 napon túli 5 068 E Ft. Az állomány növekedésének oka, hogy a tárgyévi adósok állománya növekedett. A lejárt tartozású követelések esetében a szükséges intézkedést az Igazgatóság megtette.

Egyéb követelések között mutatjuk ki a felszámolás alatt álló partnerekkel szembeni követelések összegét, valamint szállítói jóváíró számlákat. Az egyéb követelések állománya 124 E Ft-tal, azaz 9,3 %-kal csökkent. Ennek oka, hogy a szállítói jóváíró számlák összege az 2012. év végi állományhoz képest csökkent.

2012. évtől a munkáltatói kölcsönök éven belüli várható visszatérülését nem az egyéb követelések között, hanem rövid lejáratú kölcsönként kell kimutatni. Az éven belüli törlesztő részlet összege 5 839 E Ft.

Az időszak végi állomány megállapítása az analitikus nyilvántartás, a folyamatos egyeztetés, valamint egyedi értékelés alapján történt. A mérlegben kimutatott követeléseket a fizetési kötelezettség alapján minősítettük, és a felszámolás alatt álló követelésekre 100 %-ban értékvesztést számoltunk el, ennek összege 13 094 E Ft.

A december 31-ei adós-vevő követelés állományának megoszlása:

• Fizetési határidőn belüli	20 238 E Ft	65,4 %
• <u>Fizetési határidőn túli</u>	<u>10 728 E Ft</u>	<u>34,6 %</u>
Összesen:	30 966 E Ft	100,0 %

A határidőn túli adósok-vevők állománya 2013. december 31-én 23 822 E Ft volt, melyből a felszámolás alatti adósok-vevők állománya 13 094 E Ft. A határidőn túli záró állomány 10 728 E Ft. A felszámolás alatti adósok-vevők állományánál 100%-ban értékvesztést számoltunk el 13 094 E Ft értékben.

Rövid lejáratú kötelezettségek

2013. év végén a rövid lejáratú kötelezettsége az Igazgatóságnak 592 356 E Ft. 2012. évhez képest a növekedés mértéke 590 522 E Ft.

Az Igazgatóság szállítói kötelezettségének összeg év végén 555 211 E Ft volt, mely teljes egészében határidőn belüli kötelezettség. A szállítói kötelezettségekből tárgyévi költségvetést terhelő kötelezettség 62 404 E Ft, tárgyévet követő évet terhelő 492 807 E Ft. A legnagyobb tétel 488 705 E Ft KEOP európai uniós pályázathoz kapcsolódik.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek záró állománya 37 145 E Ft, mely a 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatási feladatok ellátására kapott előleghez kapcsolódó felhasználások összegét mutatja, mely a munkaügyi központ felé az előleg terhére még nem került elszámolásra és megtérítésre.

Állományváltozások alakulása

Állományváltozások pénzforgalmi tranzakciók vonatkozásában

• eszközbeszerzés	+1 775 257 E Ft
• kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	+ 916 E Ft
• készletbeszerzés	+ 25 256 E Ft
• értékesítés	- 2 223 E Ft
• kölcsöntörlesztés, kezelési költség (lakásalap)	-1 483 E Ft
• függő kiadások rendezése	- 179 E Ft
• követelés kiegyenlítés	-426 081 E Ft
• szállítói kötelezettség kiegyenlítés	+ 3 073 803 E Ft
• előleg elszámoláshoz kapcsolódó kötelezettség	- 37 145 E Ft
• egyéb növekedés	+ 2 223 E Ft
• idegen pénzeszközök növekedése	+1 471 E Ft

Pénzforgalmi tranzakciók miatti állományváltozás **+4 411 814 E Ft**

Állományváltozások nem pénzforgalmi tranzakciók miatt

• térítésmentes átadás	- 14 841 E Ft
• térítésmentes átvétel	+ 133 835 E Ft
• saját kivitelezésű beruházás	+ 3 951 E Ft
• követelés előírás	+ 438 506 E Ft
• kötelezettség előírás	- 3 627 180 E Ft
• raktári készlet felhasználás	-22 551 E Ft
• terv szerinti értékcsökkenés	-1 272 498 E Ft
• kamatelőírás, éven belüli törlesztő részlet változás	+ 9 E Ft
• készletfelhasználás	- 1 460 E Ft
• egyéb állománycsökkenés	- 55 681 E Ft

Nem pénzforgalmi tranzakciók miatti állományváltozás **- 4 417 911 E Ft**

Egyéb változás

• készletváltozás (selejtezés, többlet)	- 358 E Ft
• behajthatatlan követelés leírása (Admiralitás)	- 2 037 E Ft
• kisösszegű követelés leírás	- 11 E Ft
• eszköz selejtezés	- 52 385 E Ft
• egyéb növekedés	+ 51 497 E Ft
• terven felüli értékcsökkenés visszairás	+ 1 224 800 E Ft

Egyéb változás miatti állományváltozás összesen: **+ 1 221 506 E Ft**

Értékelés

• értékvesztés elszámolás	- 1 754 E Ft
• értékvesztés visszaírás (behajthatatlan követelés)	+ 2 037 E Ft
Értékelés miatti állományváltozás összesen:	+ 283 E Ft

III. Kiemelt előirányzatok és azok teljesítésének alakulása

1.) Kiemelt előirányzatok módosításának bemutatása hatáskörönként

Az Igazgatóság 2013. évi előirányzatainak hatáskörönként változása az alábbiak szerint alakult:

• Alap előirányzat:	1 461 100 E Ft
• Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege:	33 196 E Ft
• Felügyeleti szervi hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások összege:	366 929 E Ft
• <u>Intézményi hatáskörben az Igazgatóság:</u>	<u>5 294 612 E Ft</u>
2013. évi módosított előirányzat összesen:	7 155 837 E Ft

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege 33 196 E Ft az alábbiak szerint:

- a 408/2012. (XII.28) kormányrendelet rendelkezett a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjáról. Bérkompenzáció keretében az Igazgatóság 33 196 E Ft támogatásban részesült.

Felügyeleti szervi hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege 366 929 E Ft az alábbiak szerint:

- a 408/2012. (XII.28) kormányrendelet rendelkezett a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjáról. 2013. évi bérkompenzáció korrekciója címen felügyeleti szervi hatáskörben 1 493 E Ft-os előirányzat módosításra került sor.
- Hidrometeorológiai állomások automatizálása KEOP 2.2.2-2008-001 sz. projekt keretében létrehozott 141 hidrometeorológiai állomás fenntartása és üzemelése miatt – 4 032 E Ft előirányzat átadására került sor.
- a 390/2012. (XII.20) kormányrendelet rendelkezett a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról. Az Igazgatóság 2013. évi minimálbér és garantált bérminimum változás miatti forrásigénye 18 289 E Ft volt, melynek előirányzatosítására felügyeleti szervi hatáskörben került sor.
- az Igazgatóság előirányzata a 2013. évben keletkezett többletbevétel miatt 351 179 E Ft-tal módosításra került. Ebből BM hatáskörű 61 020 E Ft, NGM hatáskörű 290 159 E Ft.

Intézményi hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege 5 294 612 E Ft az alábbiak szerint:

- európai uniós pályázati programok befolyt támogatásából intézményi hatáskörben 1 707 537 E Ft előirányzat módosításra került sor,
- a munkaügyi központtal megkötött 50557/28/00052 és 50557/28/00104 számú hatósági szerződések alapján a 2013. évi országos közfoglalkoztatási program és a

2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási program keretében befolyt és várható támogatás 2 559 428 E Ft-os összegét az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.

- 2012. évi közfoglalkoztatási mintaprogram 2013. évben befolyt 647 E Ft-os támogatását az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.
- 2012. évi földalapú támogatás befolyt és várható támogatásának 10 336 E Ft-os összegét az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.
- 2012. évi előirányzat-maradványhoz kapcsolódóan az Igazgatóság 463 679 E Ft-os módosítást nyújtott be.
- a BM/16581/2012 számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2012. november és 2013. február közötti időszakban felmerülő téli védekezési kiadások fedezetére biztosított 30 421 E Ft-os támogatás összegét saját hatáskörben módosította.
- a BM/16581/2012 számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a jégtörőhajók fenntartása, felkészítése és rendelkezésre állásának felmerülő kiadásainak fedezetére biztosított 41 868 E Ft-os támogatás összegét saját hatáskörben módosította.
- 2013. évi eszköz-visszapótlási feladatokra biztosított 37 251 E Ft-os támogatás összegét az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.
- a BM/9143-1/2013 számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2013. január és 2013. május közötti időszakban felmerülő tavaszi védekezési kiadások fedezetére biztosított 276 300 E Ft-os támogatás saját hatáskörben módosította.
- a tavaszi védekezési kiadások vonatkozásában az Igazgatóságnak 26 959 E Ft-tal több kiadása merült fel a ténylegesen folyósított támogatáshoz képes. Várható bevételként ezen összeget az ÉMVIZIG saját hatáskörben módosította.
- az Igazgatóság 2013. június hónapban védekezési feladatokat látott el. Ezen feladatok vonatkozásában felmerülő kiadások összege 17 774 E Ft volt, melyet az Igazgatóság saját költségvetése terhére megelőlegezett. Várható bevételként ezen összeget az ÉMVIZIG saját hatáskörben módosította.
- a 2013. júniusi dunai veszélyhelyzethez kapcsolódóan felmerülő kiadások fedezetére a Belügyminisztérium 107 299 E Ft-os támogatást biztosított, melyet az Igazgatóság saját hatáskörben módosított.
- 2013. évben béren kívüli juttatás kifizetésére az Igazgatóság előző évi vállalkozási tartalékainak terhére 15 113 E Ft-os előirányzat módosítást nyújtott be.

2.) Személyi juttatások alakulása

adatok e Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Rendszeres személyi juttatás	727 772	2 725 204	2 582 097	94,7
Nem rendszeres személyi juttatás	48 818	297 891	274 392	92,1
Külső személyi juttatás	10 010	63 745	63 745	100,0
Személyi juttatás összesen:	786 600	3 086 840	2 920 224	94,6

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	786 600	-	-	-	786 600
Módosított előirányzat	861 291	192 011	386	2 033 152	3 086 840
Teljesítés	819 468	172 588	17 088	1 911 080	2 920 224
Teljesítés (%)	95,1	89,9	-	94,0	94,6

Az ÉMVIZIG 2013. évi eredeti személyi juttatásának előirányzata 786 600 E Ft. A 2013. évi eredeti előirányzat meghatározásánál az előző évi eredeti előirányzat *csökkentésre került* a 2012. évben OVF részére átadott létszám személyi és járulék összeggel, valamint forrás átrendezéssel, *növelésre került* az állami intézményrendszer működtetésével összefüggő forráshiány (vízügy), valamint 2013. évi létszámfejlesztés összegével.

A 2013. évi előirányzat módosítás 2 300 240 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- Garantált bérminimum, minimálbér kiegészítés 14 401 E Ft
- Bérkompenzáció 27 314 E Ft
- Jégtörő hajók fenntartása, fejlesztése 2 118 E Ft
- Téli védekezés 8 107 E Ft
- Tavaszi védekezés 139 535 E Ft
- Nyári védekezés 7 929 E Ft
- Dunai védekezés 36 440 E Ft
- Pályázatok 386 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013. évi 1 708 190 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli 212 005 E Ft
- Közfoglalkoztatás mintaprogram 2012. évi 570 E Ft
- Előző évi előirányzat maradvány (közfoglalkoztatás) 112 387 E Ft
- Többletbevétel 15 745 E Ft
- Vállalkozási tartalék 15 113 E Ft

Módosítás mindösszesen: 2 300 240 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás 74 691 E Ft összegben 2013. évben az alábbi jogcímenek történt:

- bérkompenzáció,
- garantált bérminimum és minimálbér kiegészítés,
- többletbevétel,
- vállalkozási tartalék felhasználás,
- a jégtörőhajók fejlesztésére és fenntartására kapott támogatás.

Rendkívüli helyzetek miatt személyi juttatás előirányzat módosítás 192 011 E Ft összegben történt az alábbiak szerint:

- A BM/16581/2012 számú támogatási megállapodás alapján a téli védekezés és a vízminőségi kárelhárítási feladatok finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. A vízminőségi kárelhárítási feladatot az

Igazgatóság március végig nem látott el, ezért a támogatás összege visszafizetésre került. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 8 107 E Ft,

- A BM/9143-1/2013 számú támogatói okirat alapján a 2013. évi tavaszi védekezés vízkárelhárítási és helyreállítási tevékenységek finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 131 910 E Ft,
- a tavaszi védekezés kiadásaira biztosított támogatás az Igazgatóság teljes költségét nem fedezte. Az ÉMVIZIG ezen felmerülő költségeket saját költségvetése terhére kifizette. Személyi juttatásoknál a különbözet 7 625 E Ft volt, mely várható bevételként saját hatáskörben módosításra került,
- 2013. június hónapban a Dunán árvízi veszélyhelyzet alakult ki. Emiatt az ÉMVIZIG-től 116 fő kivezenylésre került az ÉDUVIZIG, a KDVVIZIG működési területére, valamint az Országos Műszaki irányító törzshöz. A dunai védekezéshez kapcsolódóan a Belügyminisztérium és az OVF között létrejött keret-megállapodás alapján az ellátott védekezési feladatokra támogatás került folyósításra. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 36 440 E Ft,
- 2013. június hónapban az Igazgatóság saját működési területén is látott el ár-, bel- és vízminőség védelmi feladatokat. Ezen időszakban felmerülő kiadásokra támogatás nem került folyósításra, ezért az Igazgatóság saját költségvetése terhére a felmerülő költségeket kifizette. Személyi juttatások vonatkozásában 7 929 E Ft került kifizetésre, mely várható bevételként módosításra került.

Projekt tevékenység keretében az Igazgatóság előirányzat módosítást a személyi juttatások vonatkozásában 386 E Ft összegben nyújtott be.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 2 033 152 E Ft összegben történt, melyből 2013. évi közfoglalkoztatás 1 708 190 E Ft, 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás 212 005 E Ft, 2012. évi közfoglalkoztatás és mintaprogram 2013. évre áthúzódó része pedig 112 957 E Ft.

Az intézményi tevékenység esetében a személyi juttatások terén megtakarítás mutatkozik. A megtakarítás az alábbiakkal indokolható:

- a közfoglalkoztatással kapcsolatosan felmerülő saját forrás kiadások összege nem az intézményi tevékenységek, hanem a közfoglalkoztatás soron kerül kimutatásra,
- a pályázattal kapcsolatosan felmerülő kiadások összege nem az intézményi tevékenységek, hanem a pályázati soron kerül kimutatásra,
- 2013. évi leltározási és 2014. évi számviteli átállás miatti többletfeladatokhoz kapcsolódó túlóra kifizetése 2014. évben történik,
- az Igazgatóságnál 2013. december végével 5 betöltetlen álláshely volt. Ezért a személyi juttatásoknál megtakarítás mutatkozik.

A rendkívüli helyzetek esetében a személyi juttatások terén megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy a tavaszi védekezés különbözete, és az Igazgatóság működési területén folytatott június havi védekezési feladatok személyi juttatása előirányzatosításra került. A felmerülő költségek kifizetése az Igazgatóság részéről megtörtént, azonban függő kiadásként kerültek lekönyvelésre, mivel finanszírozásuk 2013. év végig nem történt meg.

Vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat az Igazgatóság 2013. március 31-ig nem látott el, ezért ezen feladatokra biztosított forrás visszafizetésre került.

A tavaszi védekezési feladatok felmerülő kiadásainak kifizetésére az Igazgatóság 2013. április végén keret-előrehozási kérelmet nyújtott be. A keretelőrehozás folyósítása 2013. május 10-én megtörtént. 2013.06.07-én az ÉMVIZIG a BM/9143-1/2013 számon a Belügyminisztériummal támogatói okiratot kötött a 2013. január-május havi vízkárelhárítási és helyreállítási tevékenységek finanszírozására. A támogatás két részletben került folyósításra, 2013. június 07-én és 2013. június 10-én.. A folyósított támogatás összege teljes egészében felhasználásra került, a tavaszi védekezés finanszírozásánál az Igazgatóságnak forráshiánya keletkezett.

2013. június hónapban a Dunán kialakult árvízi helyzet miatt a kormány veszélyhelyzetet rendelt el. Az ÉMVIZIG-től is a kialakult helyzetre való tekintettel 116 fő került kirendelésre az ÉDUVIZIG és a KDVVIZIG működési területeire, valamint az Országos Műszaki Irányító Törzshöz. Az Igazgatóság 2013. június 3-tól 2013. június 17-ig látott el a dunai védekezéshez kapcsolódó vízkárelhárítási feladatokat. A támogatás folyósítása két részletben történt július és szeptember hónapokban. A támogatás teljes összege nem került felhasználásra, az Igazgatóságnak visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

2013. június hónapban az Igazgatóság működési területén vízkárelhárítási helyzetek alakultak ki. Június elején és végén a Sajó folyón árvízvédelmi feladatokat, június végén a Vadász és Vasonca patakokon helyi vízkárelhárítási feladatokat, június közepén a Csincse-patakon vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat, valamint június végéig belvízvédelmi feladatokat láttunk el. Ezen védekezési kiadások finanszírozása év végéig nem történt meg, a felmerült kiadásokat az Igazgatóság saját költségvetéséből fizette ki.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó személyi kifizetések összege év végével 1 911 080 E Ft volt. Ez a 2012. december havi országos közfoglalkoztatási program, mintaprogram 2013. évre áthúzódó összegét, a 2013. évi országos közfoglalkoztatási és 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó valamennyi (saját és támogatott) személyi kifizetését tartalmazza.

A 2013. évi országos közfoglalkoztatási program március 01-vel indult. Március hónapban a személyi kifizetések esetében még heti bérfizetés történt, április hónaptól a jogszabályi változást követően a bérek havonta kerülnek kifizetésre.

Személyi juttatások alakulása

Kiemelt előirányzat	Összes személyi juttatás E Ft		Egy főre jutó személyi juttatás E Ft/fő/hó		Változás % 2012=100%
	2012. év	2013. év	2012. év	2013. év	
Rendszeres személyi juttatás	3 235 862	2 582 097	88,2	88,8	100,7
- ebből alapilletmények	3 185 634	2 526 993	86,8	86,9	100,1
Nem rendszeres személyi juttatás	164 995	274 382	4,5	9,4	208,9
Külső személyi juttatások	17 417	63 745	-	-	-
Összesen	3 418 274	2 920 224	93,2	100,5	107,8

2013. évben az Igazgatóság a 2013. évi országos közfoglalkoztatási program keretében átlagosan 2789 fő, a 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási program keretében 1 301 fő foglalkoztatására vállalt kötelezettséget.

A közfoglalkoztatási programban részt vevők rendszeres személyi juttatása 1 882 720 E Ft, nem rendszeres juttatása 28 360 E Ft, így az összes személyi juttatás 1 911 080 E Ft. A közfoglalkoztatottak személyi juttatása az Igazgatóság összes személyi juttatásának jelentős, 65,4%-át teszi ki.

A rendszeres személyi juttatások csökkenését 2012. évhez képest az indokolja, hogy a 2013. évi országos közfoglalkoztatási program keretében az Igazgatóság 550 fővel kevesebb regisztrált munkanélkülit foglalkoztatott.

Az egy főre jutó rendszeres személyi juttatások az előző évhez képest 0,7%-os, az egy főre jutó alapilletmények 0,1 %-os növekedést mutatnak. 2012. évhez képest az összes foglalkoztatotti létszámon belül csökkent a közfoglalkoztatottak aránya, így nagyobb súllyal számít a magasabb összegű közalkalmazotti illetmény, mely az 1 főre jutó rendszeres személyi juttatások minimális növekedését okozta.

A 2013. évi nem rendszeres juttatások összege az előző évi 166%-a. Az egy főre jutó nem rendszeres személyi juttatás összege jelentős növekedést mutat, 208,9%. A növekedést az indokolja, hogy 2013. I. félévben folyamatos ár és belvízvédekezési készültség volt elrendelve, és 2013. június hónapban a dunai rendkívüli védekezési készültség miatt jelentős volt a védekezési túlóra és a védekezési készenlét miatti bérkifizetés.

Átlagkereset

A 2013. évi átlagkereset (kiszűrve a védekezések miatti túlmunkadíjazást, valamint a közfoglalkoztatásban részt vevők keresetét) 171 767 Ft/fő/hó. Az előző évi 162 651 Ft/fő/hó átlagkeresethez képest ez 5,6%-os növekedést mutat.

Az átlagkereset 5,6%-os növekedését a minimálbér és a garantált bérminimum biztosításából, és a kötelező átsorolásokból adódó illetményemelések okozták.

Nem rendszeres juttatások alakulása

A jogszabályon alapuló kifizetések között jelentős hányadot képvisel a tavaszi ár és belvízvédekezésben, valamint dunai rendkívüli árvízvédekezésben részt vevők túlmunkadíja, a 408/2012. (XII.28.) Kormányrendelet alapján fizetett bérkompenzáció, valamint a betegszabadság idejére fizetett díjazás összege.

A készenléti, ügyeleti díj kifizetett összege 2013. évben 11 241 E Ft volt. Az előző évhez képest növekedés tapasztalható. A védekezési készenlét, ügyelet nagysága jóval meghaladta a 2012. évi mértéket, ugyanakkor az Mt. ügyeletre, készenlétre vonatkozó szabályainak változása csökkentőleg hatott alakulásukra.

A 2013. évben rendkívüli munkáért kifizetett túlóradíj összege közel 3,5-szerese a 2012. évének. Ennek oka szintén a jelentős volumenű vízkárelhárítási tevékenység.

2013. évben bérkompenzációt havonta átlagosan 217 fő kapott, melynek éves összege 27 321 E Ft.

2013. évben 12 fő részére, összesen 3 331 E Ft jubileumi jutalmat fizettünk ki.

A betegszabadság idejére kifizetett díjazás összege 2012. évhez képest minimális mértékben, 0,46%-kal csökkent. A közalkalmazottak részére kifizetett összeg 36%-kal nőtt, ugyanakkor a közfoglalkoztatottaké 5,58%-kal csökkent.

A belföldi napidíj 1 097 E Ft, a külföldi napidíj pedig 1 501 E Ft összegben került kifizetésre. Közlekedési költségtérítésként 2013. évben 14 390 E Ft került kifizetésre, ez 2012. évhez képest 12,5%-kal kevesebb.

A dunai rendkívüli árvízvédekezésre kirendelt 115 fő kiemelt munkavégzéséért keresetkiegészítésben részesült, melynek összege 8 890 E Ft.

2013. április hónapban I. negyedévre vonatkozóan visszamenőlegesen kiosztásra került az Erzsébet utalvány 6 778 E Ft értékben. Ezt követően havonta került kiosztásra az Erzsébet utalvány a jogosultsági feltételeknek megfelelően. 2013. év végén az Igazgatóságnak lehetősége nyílt az elemi költségvetésben biztosított 80 E Ft/fő/év béren kívüli juttatás kifizetésén túl, további 60 E Ft/fő/év béren kívüli juttatás kifizetésére. Éves szinten 38 351 E Ft béren kívüli juttatás került kifizetésre.

A belügyminiszter által irányított szervek köztisztviselői, közalkalmazotti és munkavállalói szociális és kegyeleti ellátásáról szóló 47/2001. (BK 24.) BM utasítás 30. pontja alapján az Észak-magyarországi Vízügyi Igazgatóságnál működtetett Szociális Bizottság 2013. évben összesen 6 432 E Ft támogatást ítélte meg a benyújtott támogatási kérelmek alapján. Az összes támogatási összegből 103 fő 4 573 E Ft beiskolázási segélyben, 11 fő 620 E Ft temetési segélyben, 8 fő 944 E Ft szülési segélyben, és 3 fő 295 E Ft eseti szociális segélyben részesült.

A közalkalmazottak részére folyószámla költségtérítésként 4 000 Ft/fő/év összeg került kifizetésre. A költségtérítéssel érintettek száma 339 fő.

Külső személyi juttatások alakulása

Külső személyi juttatásként 63 745 E Ft került kifizetésre, ez a 2012. évihez képest 366 %-os növekedés jelent. A növekedés a segédőrök részére kifizetett megbízási díjból és az alkalmi munkavállalói díjból tevődik össze.

A 2013. évi kifizetésből az észlelők részére kifizetett megbízási díj 10 724 E Ft. A segédőrök részére 46 265 E Ft-ot fizettünk ki a 2013. januártól június hónapig tartó ár és belvízvédekezés során.

Az alkalmi munkavállalók száma és a kifizetett díjazás 2013. évben jóval meghaladja a 2012. évi mértéket. 2013. évben 3 911 E Ft-ot fizettünk ki részükre. A jelentős számú alkalmi munkavállaló elsősorban a 2012. évi közfoglalkoztatási programban foglalkoztatottak leszámoltatásával kapcsolatos ügyeinek intézésében vett részt, valamint az irodaépület takarítási feladatait látta el.

2013. évben 3 fő közalkalmazotti jogviszonya felmentéssel, 1 fő közalkalmazotti jogviszonya lemondással szűnt meg. Részükre 2 452 E Ft kifizetés történt. A kifizetett felmentési bér önmagában csökkentő módon befolyásolta a külső személyi juttatások összegét.

Baleseti járadék címén 2 fő részére 394 E Ft-ot fizettünk ki.

3.) Munkaadókat terhelő járulékok alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	211 100	-	-	-	211 100
Módosított előirányzat	209 916	50 458	160	293 267	553 801
Teljesítés	195 014	46 803	4 614	279 201	525 632
Teljesítés (%)	92,9	92,8	-	95,2	94,9

Az ÉMVIZIG 2013. évi munkáltatót terhelő járulékok eredeti előirányzata 211 100 E Ft. A 2013. évi eredeti előirányzat meghatározásánál az előző évi eredeti előirányzat *csökkentésre került* a 2012. évben OVF részére átadott létszám személyi és járulék összeggel, valamint forrás átrendezéssel, *növelésre került* az állami intézményrendszer működtetésével összefüggő forráshiány (vízügy), valamint 2013. évi létszámfejlesztés összegével. A 2013. évi előirányzat módosítás 342 701 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- Garantált bérminimum, minimálbér kiegészítés 3 888 E Ft
- Bérkompenzáció 7 375 E Ft
- Jégtörő hajók fenntartása, fejlesztése 572 E Ft
- Téli védekezés 2 190 E Ft
- Tavaszi védekezés 36 375 E Ft
- Nyári védekezés 2 122 E Ft
- Dunai védekezés 9 771 E Ft
- Pályázatok 160 E Ft
- Előző évi előirányzat maradvány (közfoglalkoztatás) 34 428 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013. évi 230 163 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli 28 599 E Ft
- Közfoglalkoztatás mintaprogram 2012. évi 77 E Ft
- Többletbevétel 2 718 E Ft
- Átcsoportosítás (szocho kedvezmény miatt) - 15 737 E Ft

Módosítás mindösszesen:

342 701 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás 2013. évben – 1 184 E Ft összegben az alábbi jogcímeneken történt:

- bérkompenzáció,
- garantált bérminimum és minimálbér kiegészítés,
- többletbevétel,
- szocho kedvezmény miatt átcsoportosítás dologi kiadásra
- valamint a jégtörőhajók fejlesztésére és fenntartására kapott támogatás.

Rendkívüli helyzetek miatt munkaadókat terhelő járulék előirányzatának módosítása 50 458 E Ft összegben történt az alábbiak szerint:

- A BM/16581/2012 számú támogatási megállapodás alapján a téli védekezés és a vízminőségi kárelhárítási feladatok finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. A vízminőségi kárelhárítási feladatot az Igazgatóság március végig nem látott el, ezért a támogatás összege visszafizetésre került. Ebből munkaadókat terhelő járulékhöz kapcsolódó előirányzat módosítás 2 190 E Ft,
- A BM/9143-1/2013 számú támogatói okirat alapján a 2013. évi tavaszi védekezés vízkárelhárítási és helyreállítási tevékenységek finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből munkaadókat terhelő járulékhöz kapcsolódó előirányzat módosítás 35 616 E Ft,
- a tavaszi védekezés kiadásaira biztosított támogatás az Igazgatóság teljes költségét nem fedezte. Az ÉMVIZIG ezen felmerülő költségeket saját költségvetése terhére kifizette. Munkaadói járulékok vonatkozásában a különbözet 759 E Ft volt, mely várható bevételként saját hatáskörben módosításra került,
- 2013. június hónapban a Dunán árvízi veszélyhelyzet alakult ki. Emiatt az ÉMVIZIG-től 116 fő kivezénylésre került az ÉDUVIZIG, a KDVVIZIG működési területére, valamint az Országos Műszaki Irányító törzshöz. A dunai védekezéshez kapcsolódóan a Belügyminisztérium és az OVF között létrejött támogatási megállapodás alapján az ellátott védekezési feladatokra támogatás került folyósításra. Ebből munkaadókat terhelő járulékokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 9 771 E Ft,
- 2013. júniusában az Igazgatóság saját működési területén is látott el ár-, bel- és vízminőség védelmi feladatokat. Ezen időszakban felmerülő kiadásokra támogatás nem került folyósításra, ezért az Igazgatóság saját költségvetése terhére a felmerülő költségeket kifizette. Munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában 2 122 E Ft került kifizetésre, mely várható bevételként módosításra került.

Projekt tevékenység keretében az Igazgatóság előirányzat módosítást a munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában 160 E Ft összegben nyújtott be.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 293 267 E Ft összegben történt, melyből 2013. évi közfoglalkoztatás 230 163 E Ft, 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatás 28 599 E Ft, 2012. évi közfoglalkoztatás és mintaprogram 2013. évre áthúzódó része pedig 34 428 E Ft.

Intézményi tevékenység esetében a munkaadókat terhelő járulékok terén megtakarítás mutatkozik. A megtakarítás az alábbiakkal indokolható:

- a közfoglalkoztatással kapcsolatosan felmerülő saját forrás kiadások összege nem az intézményi tevékenységek, hanem a közfoglalkoztatás során kerül kimutatásra,
- a pályázattal kapcsolatosan felmerülő kiadások összege nem az intézményi tevékenységek, hanem a pályázati során kerül kimutatásra,
- 2013. évi leltározási és 2014. évi számviteli átállás miatti többletfeladatokhoz kapcsolódó túlóra kifizetése 2014. évben történik,
- az Igazgatóságnál 2013. december végével 5 betöltetlen álláshely volt. Ezért a személyi juttatásoknál megtakarítás mutatkozik.

A rendkívüli helyzetek esetében a munkaadókat terhelő járulékok terén megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy a tavaszi védekezés különbözete, és az Igazgatóság működési területén folytatott június havi védekezési feladatok munkaadói járuléka előirányzatosításra

került. A felmerülő költségek kifizetése az Igazgatóság részéről megtörtént, azonban függő kiadásként kerültek lekönyvelésre, mivel finanszírozásuk 2013. év végig nem történt meg.

Vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat az Igazgatóság 2013. március 31-ig nem látott el, ezért ezen feladatokra biztosított forrás visszafizetésre került.

A tavaszi védekezési feladatok felmerülő kiadásainak kifizetésére az Igazgatóság 2013. április végén keret-előrehozási kérelmet nyújtott be. A keretelőrehozás folyósítása 2013. május 10-én megtörtént. 2013.06.07-én az ÉMVIZIG a BM/9143-1/2013 számon a Belügyminisztériummal támogatói okiratot kötött a 2013. évi tavaszi vízkárelhárítási és helyreállítási tevékenységek finanszírozására. A támogatás két részletben került folyósításra, 2013. június 07-én és 2013. június 10-én. A támogatás összege teljes egészében felhasználásra került, a tavaszi védekezés finanszírozásánál az Igazgatóságnak forráshiánya keletkezett.

2013. június hónapban a Dunán kialakult árvízi helyzet miatt a kormány veszélyhelyzetet rendelt el. Az ÉMVIZIG-től is a kialakult helyzetre való tekintettel 116 fő került kirendelésre az ÉDUVIZIG és a KDVVIZIG működési területeire, valamint az Országos Műszaki Irányító Törzshöz. Az Igazgatóság 2013. június 3-tól 2013. június 17-ig látott el a dunai védekezéshez kapcsolódó vízkárelhárítási feladatokat. A támogatás folyósítása két részletben történt július és szeptember hónapokban. A támogatás teljes összege nem került felhasználásra, az Igazgatóságnak visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

2013. június hónapban az Igazgatóság működési területén vízkárelhárítási helyzetek alakultak ki. Június elején és végén a Sajó folyón árvízvédelmi feladatokat, június végén a Vadász és Vasonca patakokon helyi vízkárelhárítási feladatokat, június közepén a Csincse-patakon vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat, valamint június végéig belvízvédelmi feladatokat láttunk el. Ezen védekezési kiadások finanszírozása eddig még nem történt meg, a felmerült kiadásokat az Igazgatóság saját költségvetéséből fizette ki.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok összege év végével 279 201 E Ft volt. Ez a 2012. december havi országos közfoglalkoztatási program, mintaprogram 2013. évre áthúzódó összegét, a 2013. évi országos közfoglalkoztatási és 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó valamennyi (saját és támogatott) személyi kifizetését tartalmazza.

A jogszabály szerinti munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettségének az Igazgatóság maradéktalanul eleget tett 525 632 E Ft összegben.

A táppénz-hozzájárulás összege 2013. évben 4 992 E Ft volt, melyből a közfoglalkoztatás miatt 3 663 E Ft merült fel. Ennek oka, hogy a közfoglalkoztatottak esetében jelentős mértékű volt a keresőképtelenség.

A 2012. évi CXLVI törvényben foglaltaknak megfelelően az Igazgatóság 2013. évben a munkahelyvédelmi akcióterv keretében adókedvezményt vett igénybe 15 737 E Ft összegben. A kedvezmény összegét az Igazgatóság a központi költségvetésbe befizette mint dologi kiadás, ezért ezen összeg előirányzatban átcsoportosításra került a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatáról a dologi kiadások előirányzatára.

4.) Dologi kiadási előirányzat alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	424 500	-	-	-	424 500
Módosított előirányzat	680 177	217 891	166 625	340 295	1 404 988
Teljesítés	658 943	193 817	149 212	316 633	1 318 605
Teljesítés (%)	96,9	89,0	89,5	93,0	93,9

Az ÉMVIZIG 2013. évi eredeti dologi kiadásainak előirányzata 424 500 E Ft. A 2013. évi eredeti előirányzat meghatározásánál az előző évi eredeti előirányzat *csökkentésre került* a 2012. évben OVF részére átadott létszám személyi és járulék összeggel, valamint forrás átrendezéssel, *növelésre került* az állami intézményrendszer működtetésével összefüggő forráshiány (vízügy), a vízkárelhárítási művek fejlesztési és fenntartási feladatai, bevételek rendezése, valamint 2013. évi létszámfejlesztés összegével. A 2013. évi előirányzat módosítás 980 488 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- Előző évi előirányzat maradvány 121 695 E Ft
- Többletbevétel 117 197 E Ft
- Átcsoportosítás - 14 718 E Ft
- Terület alapú támogatás 10 336 E Ft
- OMSZ előirányzat átcsoportosítás - 4 032 E Ft
- Jégtörő hajók fenntartása, fejlesztése 38 930 E Ft
- Téli védekezés 20 124 E Ft
- Tavaszi védekezés 127 349 E Ft
- Nyári védekezés 7 723 E Ft
- Dunai védekezés 61 088 E Ft
- Eszközvizsgáztatás 1 607 E Ft
- KEOP pályázati feladatok 141 461 E Ft
- ÉMOP pályázati feladatok 12 664 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013. évi 272 323 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli 66 741 E Ft

Módosítás mindösszesen:

980 488 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás 2013. évben 139 945 E Ft összegben az alábbi jogcímenek történt:

- előirányzat maradvány,
- többletbevétel,
- átcsoportosítás (szócho kedvezmény, felhalmozási kiadás)
- terület alapú támogatás
- OMSZ előirányzat átcsoportosítás,
- a jégtörőhajók fejlesztésére és fenntartására kapott támogatás.

Rendkívüli helyzetek miatt dologi kiadásokra módosítás 217 891 E Ft összegben történt az alábbiak szerint:

- A BM/16581/2012 számú támogatási megállapodás alapján a téli védekezés és a vízminőségi kárelhárítási feladatok finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. A vízminőségi kárelhárítási feladatot az Igazgatóság március végig nem látott el, ezért a támogatás összege visszafizetésre került. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 20 124 E Ft,
- A BM/9143-1/2013 számú támogatási okirat alapján a 2013. évi tavaszi védekezés vízkárelhárítási és helyreállítási tevékenységek finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 108 774 E Ft,
- a tavaszi védekezés kiadásaira biztosított támogatás az Igazgatóság teljes költségét nem fedezte. Az ÉMVIZIG ezen felmerülő költségeket saját költségvetése terhére kifizette. Dologi kiadások vonatkozásában a különbözet 18 575 E Ft volt, mely várható bevételként saját hatáskörben módosításra került,
- 2013. június hónapban a Dunán árvízi veszélyhelyzet alakult ki. Emiatt az ÉMVIZIG-től 116 fő kivezénylésre került az ÉDUVIZIG, a KDVVIZIG működési területére, valamint az Országos Műszaki Irányító Törzshöz. A dunai védekezéshez kapcsolódóan a Belügyminisztérium és az OVF között létrejött támogatási megállapodás alapján az ellátott védekezési feladatokra támogatás került folyósításra. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 61 088 E Ft,
- dunai veszélyhelyzethez kapcsolódó eszközviszapótlás miatt 1 607 E Ft módosításra került sor,
- 2013. június hónapban az Igazgatóság saját működési területén is látott el ár-, bel- és vízminőség védelmi feladatokat. Ezen időszakban felmerülő kiadásokra támogatás nem került folyósításra, ezért az Igazgatóság saját költségvetése terhére a felmerülő költségeket kifizette. Dologi kiadások vonatkozásában 7 723 E Ft került kifizetésre, mely várható bevételként módosításra került.

Projekt tevékenység keretében az Igazgatóság előirányzat módosítást a dologi kiadások vonatkozásában 166 625 E Ft összegben nyújtott be, melyből előző évi maradvány 12 500 E Ft.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 340 295 E Ft, melyből 2013. évi közfoglalkoztatás 272 323 E Ft, 2012. évi közfoglalkoztatás 2013. évre áthúzódó része pedig 1 231 E Ft, mely az előirányzat maradvány részét képezte.

Az intézményi tevékenység esetében a dologi kiadások terén megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy az engedélyezett többletbevételek egy részének felhasználása 2014. évben fog megtörténni.

A rendkívüli helyzetek esetében a dologi kiadások vonatkozásában megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy a tavaszi védekezés különbözete, és az Igazgatóság működési területén folytatott június havi védekezési feladatok dologi kiadása előirányzatosításra került. A felmerülő költségek kifizetése az Igazgatóság részéről megtörtént, azonban függő kiadásként kerültek lekönyvelésre, mivel finanszírozásuk 2013. év végig nem történt meg.

A téli védekezéshez és vízminőségi kárelhárításhoz kapcsolódó támogatás összegével az Igazgatóság az elszámolást már benyújtotta. A téli védekezésre folyósított támogatás teljes összege felhasználásra került. Vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat az Igazgatóság 2013. március 31-ig nem látott el, ezért ezen feladatokra biztosított forrás visszafizetésre került.

A tavaszi védekezési feladatok felmerülő kiadásainak kifizetésére az Igazgatóság 2013. április végén keret-előrehozási kérelmet nyújtott be. A keretelőrehozás folyósítása 2013. május 10-én megtörtént. 2013.06.07-én az ÉMVIZIG a BM/9143-1/2013 számon a Belügyminisztériummal támogatói okiratot kötött a 2013. január-május havi vízkárelhárítási és helyreállítási tevékenységek finanszírozására. A támogatás két részletben került folyósításra, 2013. június 07-én és 2013. június 10-én. A folyósított támogatás összege teljes egészében felhasználásra került, a tavaszi védekezés finanszírozásánál az Igazgatóságnak forráshiánya keletkezett.

2013. június hónapban a Dunán kialakult árvízi helyzet miatt a kormány veszélyhelyzetet rendelt el. Az ÉMVIZIG-től is a kialakult helyzetre való tekintettel 116 fő került kirendelésre az ÉDUVIZIG és a KDVVIZIG működési területeire, valamint az Országos Műszaki Irányító Törzshöz. Az Igazgatóság 2013. június 3-tól 2013. június 17-ig látott el a dunai védekezéshez kapcsolódó vízkárelhárítási feladatokat. A támogatás folyósítása két részletben történt július és szeptember hónapokban. A támogatás teljes összege nem került felhasználásra, az Igazgatóságnak visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

2013. június hónapban az Igazgatóság működési területén vízkárelhárítási helyzetek alakultak ki. Június elején és végén a Sajó folyón árvízvédelmi feladatokat, június végén a Vadász és Vasonca patakokon helyi vízkárelhárítási feladatokat, június közepén a Csincse-patakon vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat, valamint június végéig belvízvédelmi feladatokat láttunk el. Ezen védekezési kiadások finanszírozása év végig nem történt meg, a felmerült kiadásokat az Igazgatóság saját költségvetéséből fizette ki.

Projekt tevékenységhez kapcsolódó dologi kiadás összege 149 212 E Ft volt, melyből fordított áfa miatti befizetés 145 607 E Ft volt.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó dologi kiadások összege év végével 316 633 E Ft volt. Ez a 2012. december havi országos közfoglalkoztatási program, mintaprogram 2013. évre áthúzódó összegét, a 2013. évi országos közfoglalkoztatási és 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó valamennyi (saját és támogatott) dologi kifizetését tartalmazza.

A dologi kiadások teljesülésének tevékenységenkénti alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Készletbeszerzés	161 253	71 391	-	178 875	411 519
Kommunikációs szolgáltatás	15 073	64	-	4 673	19 810
Szolgáltatási kiadások	178 515	77 052	-	35 688	291 255
Általános forgalmi adó	171 988	38 073	146 328	50 313	406 702
Kiküldetés, reprezentáció, reklám kiadások	10 645	6 974	-	41 377	58 996
Egyéb dologi kiadások	12 950	182	2 884	3 882	19 898
Költségvetési befizetések	70 247	-	-	-	70 247
Adók, díjak, egyéb befizetések	38 272	81	-	1 825	40 178
Összesen	658 943	193 817	149 212	316 633	1 318 605

Az Igazgatóság 2013. évben 411 519 E Ft értékben vásárolt készletet. Ennek tevékenységenkénti megbontása az alábbiak szerint alakult:

- az Igazgatóság alaptevékenységi feladatainak ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 128 669 E Ft. A legnagyobb tétel a szakmai feladatokhoz kapcsolódó anyagbeszerzés és a hajtó kenőanyag beszerzés volt.
- vállalkozási feladatok ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 32 584 E Ft,
- védekezési feladatok ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 71 391 E Ft volt, melyből jelentős tétel az üzemanyag beszerzés és a szakmai anyagbeszerzés volt,
- közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 178 875 E Ft, melyből a legjelentősebb tételek a munkavédelmi felszerelés beszerzése, és a kisértékű tárgyi eszköz beszerzés volt.

Az év végéig kommunikációs szolgáltatási kiadásokra 19 810 E Ft fordított az Igazgatóság. Ebből mobil és vezetékes telefon szolgáltatások költsége 7 913 E Ft, adatátviteli szolgáltatások (pl. internet, bérelt vonal, flex-com szolgáltatás stb.) 5 905 E Ft, számítástechnikai szolgáltatás 1 705 E Ft, TV előfizetési díj 31 E Ft, valamint a közfoglalkoztatás bérkifizetéséhez kapcsolódó postai szolgáltatás díja 4 256 E Ft összegben került felhasználásra.

Szolgáltatási kiadásokra 2013-ban 291 255 E Ft-ot fordított az Igazgatóság. Ennek tevékenységenkénti megbontása az alábbiak szerint alakult:

- alaptevékenységi feladatok ellátásához igénybe vett szolgáltatások összege 173 700 E Ft volt. Ebből jelentősebb tétel a közüzemi költség, mely a téli hónapok miatt magasabb. Ezen felül nagyobb tételt a Cigándi tározó töltéskorona helyreállítási, üzemeltetési feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatási költségei, a felmerülő postai szolgáltatás, valamint karbantartási és kisjavítási költségek jelentenek.

- vállalkozási tevékenységhez igénybevett szolgáltatás költségei 4 815 E Ft összegben jelentkeztek, melyből a gáz és a villamos-energia szolgáltatás díja a legnagyobb tétel.
- védekezési feladatok ellátásához kapcsolódó szolgáltatási kiadások összege 77 052 E Ft volt. Ebből belvízvédekezési feladatok ellátása során felmerülő szivattyútelepek villamos energia költsége, a védekezési feladatok ellátáshoz kapcsolódó szakmai szolgáltatások, karbantartás és kijavítás összege a legnagyobb tétel,
- közfoglalkoztatási feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatási kiadások összege 35 688 E Ft volt, melyből bérleti díj 13 177 E Ft, szállítási kiadások 11 681 E Ft, munkaalkalmassági vizsgálat költsége 8 330 E Ft és postai szolgáltatás díja 2 500 E Ft volt,

Az általános forgalmi adóhoz kapcsolódó kiadások teljesülése 406 702 E Ft volt.

A kiküldetés, reprezentáció teljesülésének éves összege 58 996 E Ft volt, melyből a legnagyobb tétel 54 622 E Ft a saját gépjármű használat költsége. Alap- és vállalkozási tevékenységi feladatok ellátásához kapcsolódó saját gépkocsi használat 6 981 E Ft, védekezési feladatokhoz kapcsolódó saját gépkocsi használat 6 264 E Ft, valamint közfoglalkoztatási feladatok ellátásához igénybevett saját gépjármű használat 41 377 E Ft volt.

Az egyéb dologi kiadások között kerül elszámolásra a késedelmi kamat kiadásai, a tanfolyam rendszerű képzések, a könyvvizsgálat, közbeszerzési és végrehajtási díjak költségei.

A költségvetési befizetése az Igazgatóságnak 2013. évben 70 247 E Ft volt, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- meghiúsult kötelezettségvállalás miatt az Igazgatóságnak 6 801 E Ft-os befizetési kötelezettsége keletkezett, mely az előirányzat maradvány részét képezi,
- az Igazgatóság 2012. évi többletbevételeiből NGM által nem engedélyezett rész miatti befizetés összege 46 572 E Ft. Ezen összeg az ÉMVIZIG előirányzat-maradványának részét képezi, azonban kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány,
- A 2012. évi CXLVI törvényben foglaltaknak megfelelően az Igazgatóság 2013. évben a munkahelyvédelmi akcióterv keretében adókedvezményt vett igénybe 15 737 E Ft összegben, melynek összegét dologi kiadásként befizette 2013. évben,
- a 431/2013.(XI.15.) kormányrendelet alapján álláshely-zárolásból adódóan 1 137 E Ft befizetési kötelezettsége keletkezett az Igazgatóságnak.

Az adók, díjak, egyéb befizetések összege 2013. évben 40 178 E Ft volt. Ez az alább felsorolt tételekből tevődik össze:

- 2012. évi országos közfoglalkoztatási program során folyósított előleg fel nem használt része 1 231 E Ft, mely visszafizetése a munkaügyi központ részére első negyedévben megtörtént,
- rehabilitációs hozzájárulási adó befizetés összege 16 300 E Ft,
- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó 5 419 E Ft,
- cégautó adó kiadásai 4 092 E Ft,
- tranzakciós illeték 3 344 E Ft
- tagdíj befizetések 492 E Ft,
- biztosításhoz kapcsolódó befizetések 3 772 E Ft és
- egyéb hatósági díjak, vizsgáztatás költségei 5528 E Ft.

Az Igazgatóság alaptevékenységi és a rendkívüli (védekezési) helyzetekkel kapcsolatos feladatainál a dologi kiadások az alábbiak szerint alakultak:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek
Üzemanyag költségek	33 133	26 853
Közüzemi díjak (víz, villany, gáz)	52 335	37 195
Adatátvitel, kommunikációs szolgáltatások (telefon internet);	14 784	64
Bel és külföldi kiküldetés	7 781	6 974
Munka- és védekezési ruházat	4 531	3
Reprezentáció	1 742	-
Adók, illetékek, késedelmi kamatok	36 300	81

Fenti táblázat jól szemlélteti, hogy az intézményi tevékenységi feladatok vonatkozásában a dologi kiadások között a legnagyobb tételt az üzemanyag költségek, a közüzemi díjak és az adókhöz, illetékekhez kapcsolódó kifizetések jelentették. A rendkívüli (védekezési) feladatok esetén pedig az üzemanyag beszerzési költségek, és a közüzemi költségek jelentették a legnagyobb összegű kifizetést.

Az igazgatósági dologi kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulását a következő táblázat szemlélteti:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felhasználás 2013.09.31.
Készletbeszerzés	134 053	453 420	411 519
Kommunikációs szolgáltatás	18 210	20 916	19 810
Szolgáltatási kiadások	126 810	313 866	291 255
Általános forgalmi adó	88 707	423 508	406 702
Kiküldetés, reprezentáció, reklám kiadások	6 835	58 996	58 996
Egyéb dologi kiadások	5 000	19 898	19 898
Költségvetési befizetések	-	70 247	70 247
Adók, díjak, egyéb befizetések	44 885	44 137	40 178
Összesen	424 500	1 404 988	1 318 605

A dologi kiadások között 2013. évben a legnagyobb volumenű tételek:

- készletbeszerzés kiadásai
- a szolgáltatási kiadások,
- általános forgalmi adó kiadásai,
- költségvetési befizetési kötelezettségek kiadásai.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a dologi kiadások teljesítése 93,9 %-os felhasználást mutat.

A fordított áfa technikai könyvelése miatt, dologi kiadások vonatkozásában előirányzat módosítás nem történt.

5.) Felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	38 900				38 900
Módosított előirányzat	243 559	35 644	1 789 598	41 407	2 110 208
Teljesítés	128 872	-	1 617 438	28 947	1 775 257
Teljesítés (%)	52,9	-	90,4	70,1	84,1

Az ÉMVIK 2013. évi eredeti felhalmozási kiadásainak előirányzata 38 900 E Ft. A 2013. évi eredeti előirányzat meghatározásánál az előző évi eredeti előirányzat **növelésre került** az állami intézményrendszer működtetésével összefüggő forráshiány (vízügy), a vízkárelhárítási művek fejlesztési és fenntartási feladatai, pályázat előkészítés összegével. A 2013. évi előirányzat módosítás 2 071 308 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- Előző évi előirányzat maradvány 195 169 E Ft
- ÉMOP pályázatok 145 289 E Ft
- KEOP pályázatok 1 407 577 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013. évi 28 945 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli 12 462 E Ft
- Jégtörő hajók fenntartása 248 E Ft
- Eszközviszapatás 35 644 E Ft
- Többletbevétel (pályázat fordított áfa) 145 607 E Ft
- Többletbevétel (intézményi) 69 912 E Ft
- Átcsoportosítás 30 455 E Ft

Módosítás mindösszesen:

2 071 308 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás az alábbi jogcímenek történt:

- előző évi előirányzat-maradvány,
- többletbevétel,
- jégtörő hajók fenntartása,
- átcsoportosítás.

Rendkívüli helyzetek miatt felhalmozási kiadások előirányzatának módosítására 35 644 E Ft összegben a dunai veszélyhelyzethez kapcsolódó eszközviszapatás miatt került sor.

Projekt tevékenység keretében 1 789 598 E Ft előirányzat módosítás történt. Ebből előző évi előirányzat-maradvány 91 125 E Ft, többletbevételből 145 607 E Ft, ÉMOP pályázatokhoz kapcsolódó kifizetési kérelmek alapján folyósított támogatás és szállítói finanszírozás miatti módosítás 145 289 E Ft, KEOP pályázatokhoz kapcsolódó kifizetési kérelmek alapján folyósított támogatás és szállítói finanszírozás miatti módosítás 1 407 577 E Ft.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 41 407 E Ft, melyből 2013. évi közfoglalkoztatás 28 945 E Ft, 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás 12 462 E Ft.

Intézményi tevékenység keretében az 2013. évben 128 872 E Ft került felhasználásra az alábbiak szerint:

1. Eredeti előirányzatból 15 712 E Ft került felhasználásra az alábbi jogcímenek

- vírusvédelmi licence,
- IBM Lotus Notes licence,
- ügykövetési rendszer licence,
- szerver és számítógép beszerzésre,
- szennyvíztároló tartály beszerzés,
- ÉMOP-2011-3.2.1/D kódszámú „Helyi és térségi jelentőségű vízvédelmi rendszerek fejlesztése” megnevezésű pályázati felhívásra az önkormányzatok által Bán-patak meder rekonstrukciós feladatainak elvégzésére benyújtott pályázathoz kapcsolódó ingatlan vásárlásra,
- gép és járműbeszerzésekre,
- Encsi védelmi központban vizes helyek javítása

A szerver és számítógép beszerzését az Igazgatóság részére a Miniszterelnökséget vezető államtitkár 6 572 E Ft összegben engedélyezte.

A pályázathoz kapcsolódó meder rekonstrukciós feladatok elvégzése olyan területeket érintettek, melyeknek tulajdonosa nem a Magyar Állam, kezelője nem az ÉMVIZIG, így az Igazgatóság, e területekre vonatkozóan nem tudott tulajdonosi hozzájárulást adni. Ez a tény veszélyeztette a pályázat megvalósítását. Ennek okán az Igazgatóság a területek megvásárlásával teljes egészében kezelőjévé vált a rekonstrukcióval érintett területeknek.

2. Előző évi előirányzat maradványból 100 092 E Ft került felhasználásra az alábbi jogcímenek

- Tiszalöki Vízlépcső ivóvíz rekonstrukció,
- Tiszalöki Vízlépcső gépészeti rekonstrukció,
- Nagyvizi mederrendezési tervek készítése Sajó-Hernád vízgyűjtő kijelölt szakaszán,
- Hór völgyi tározó tervezési munkák,
- mérőműszer beszerzés,
- járműkövető rendszer beszerzés,
- autódaru beszerzés,
- lánctalpas kotrógép beszerzés,
- Zaránki mobilház gyártás,
- házi szennyvíztisztító rendszer.

3. Többletbevételekhez kapcsolódó felhasználás összege 12 820 E Ft az alábbi jogcímenek

- Múcsony gátórház külső javítási munkái,
- Tarnaméra védelmi központ nyílászáró csere, szolgálati lakás hőszigetelése,
- szivattyú beszerzés,
- utánfutó és digitális rezonanciamérő beszerzés,
- Egri szakaszmérnökség riasztórendszer kiépítés, beléptető rendszer kiépítés,
- Kesznyéteni gátórház villamos hálózat javítás,
- hegesztő beszerzés,
- Csincsá csatorna műtárgyjavítás.

4. Jégtörő hajók fenntartására biztosított támogatásból 248 E Ft-ot fordított az Igazgatóság beruházási kiadásokra az alábbi jogcímen

- motorcsónak beszerzés jégtörő hajókhoz

Projekt tevékenységhez kapcsolódó felhasználás 1 617 438 E Ft volt. Előző évi előirányzat maradványból 19 954 E Ft került felhasználásra. EMOP pályázathoz kapcsolódó felhasználás 67 629 E Ft, KEOP pályázatokhoz kapcsolódó felhasználás 1 529 855 E Ft volt.

A fordított áfa technikai könyvelése miatt, az intézményi beruházási kiadások vonatkozásában előirányzat módosítás a felügyeleti szerv részéről 145 607 E Ft-ban történt az alábbiak szerint:

KEOP-3.2.1/2F/09-2010-0017 Takta övcsatorna	12 500 E Ft
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0006 Taktaköz	49 498 E Ft
KEOP-2.1.1/2F-09-11-2011-0005 Bodrogköz	83 609 E Ft
Teljesült kiadások összesen:	145 607 E Ft

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó felhalmozási kiadások összege év végével 28 947 E Ft volt. A 2013. évi országos közfoglalkoztatási program keretében eszköz beszerzésekre került sor.

6.) Bevételek alakulása

Az Igazgatóság bevételeinek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok E Ft-ban
			Teljesítés 2013. év
Intézményi működési bevételek	203 400	554 510	585 915
Intézm. felhalmozási bevételek		69	69
Műk. mar. átvétele			
Felh. mar. átvétele			
Előirányzat maradvány		478 792	422 735
Tám. értékű működési bev.		3 235 113	3 194 018
Tám. értékű felhalmozási bev.		1 580 707	1 568 242
Bevételek összesen	203 400	5 849 191	5 770 979
Költségv. támogatás	1 257 700	1 306 646	1 306 646
Mindösszesen:	1 461 100	7 155 837	7 077 625

Az ÉMVIZIG 2013. évi bevételeinek eredeti előirányzata:

- Költségvetési támogatás 1 257 700 E Ft
- Intézményi működési bevétel 203 400 E Ft

Összesen: 1 461 100 E Ft

2013. évben az alábbi előirányzat módosításokra került sor:

Felügyeleti szervei hatáskörű előirányzat módosítások

- 2013. évi bérkompenzáció különbözet 1 493 E Ft
- Garantált bérminimum, minimálbér kiegészítés 18 289 E Ft
- OMSZ előirányzat átcsoportosítás miatti elvonás - 4 032 E Ft
- Működési többletbevételhez kapcsolódó (BM) előir.mód. 61 020 E Ft

• Működési többletbevételhez kapcsolódó (NGM) előir.mód.	290 090 E Ft
• Felhalmozási többletbevételhez kapcsolódó (NGM) előir.mód.	69 E Ft
Felügyeleti szervei előirányzat módosítás összesen:	366 929 E Ft

Kormány hatáskörű előirányzat módosítások

• <u>2013. évi bérkompenzáció</u>	33 196 E Ft
Kormány hatáskörű előirányzat módosítás összesen:	33 196 E Ft

Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások:

• Előirányzat maradvány	463 679 E Ft
• Vállalkozási tartalék felhasználás	15 113 E Ft
• Földalapú támogatás	10 336 E Ft
• 2012.évi Közfoglalkoztatási Mintaprogram elszámolás	647 E Ft
• 2013. évi Közfoglalkoztatási Program	2 239 621 E Ft
• 2013-2014.évi Téli közfoglalkoztatás	319 807 E Ft
• Téli jégvédekezés	30 421 E Ft
• Jégtörő hajók fenntartása, felkészítése	41 868 E Ft
• Tavaszi védekezési feladatok	303 259 E Ft
• Nyári védekezési feladatok	17 774 E Ft
• Dunai védekezési feladatok	107 299 E Ft
• Védekezési feladatokhoz kapcs. eszközvisszapótlás	37 251 E Ft
• ÉMOP pályázatok	157 953 E Ft
• <u>KEOP pályázatok</u>	<u>1 549 584 E Ft</u>

Saját hatáskörű előirányzat módosítás összesen: 5 294 612 E Ft

2013. évre vonatkozó bevételi előirányzatok teljesítésének alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Intézményi működési bevételek	585 915				585 915
Intézm. felhalmozási bevételek	69				69
Műk. mar. átvétele					
Felh. mar. átvétele					
Előirányzat maradvány	242 233	-	32 455	148 047	422 735
Tám. értékű m. bev.	47 704	415 627	174 936	2 555 751	3 194 018
Tám. értékű f. bev.		35 644	1 532 598		1 568 242
Bevételek összesen	875 921	451 271	1 739 989	2 703 798	5 770 979
Költségv. támogatás	1 306 646				1 306 646
Mindösszesen:	2 182 567	451 271	1 739 989	2 703 798	7 077 625

Az Igazgatóság 2013. évi eredeti költségvetési támogatásának összege 1 257 700 E Ft volt. Az év végéig a 2013. évi bérkompenzáció különbözetével, a garantált bérminimum és minimálbér kiegészítéssel, az OMSZ részére történő átcsoportosítással, valamint az intézményi többletbevétel felhasználásával kapcsolatosan történt felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítás, a 2013. évi bérkompenzációval kapcsolatosan kormány hatáskörű előirányzat módosítás, így a 2013. 12.31-i módosított előirányzat 1 306 646 E Ft-ra változott. Az Igazgatóság az irányítószervtől kapott támogatását 100 %-ban felhasználta.

Az ÉMVIZIG 2013.évi működési bevételeinek eredeti előirányzata 203 400 E Ft volt, mely az év végére 554 510 E Ft-ra módosult. A többletbevételeknek köszönhetően az Igazgatóság működési bevételeit 585 915 E Ft-os összeggel teljesítette, mely az eredeti előirányzathoz képest 288 %-os túlteljesítést mutat.

Az intézményi működési bevételek összege az alábbiak szerint alakult:

• TISZAVÍZ Vízerőmű Kft vízerőkészlet előállítása	90 379 E Ft
• Mezőgazdasági öntözővíz szolgáltatás	11 629 E Ft
• Tűzifa értékesítés	74 817 E Ft
• Hulladék és selejt értékesítés	1 213 E Ft
• Földterület bérbeadás	14 800 E Ft
• Eszközök bérbeadás	1 795 E Ft
• Helyiségek és egyéb ingatlanok bérbeadás	13 058 E Ft
• Gáthasználati díj	7 419 E Ft
• Stéghasználati díj	1 183 E Ft
• Alkalmazottak térítése	6 807 E Ft
• Kártérítések és egyéb térítések	1 777 E Ft
• Továbbszámlázott szolgáltatások, közüzemi díjak	7 063 E Ft
• Alaptevékenység .körében végzett szolgáltatás	28 777 E Ft
• Vállalkozási tevékenység ellátásából származó bevétel	88 850 E Ft
• Alap és vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó ÁFA	90 741 E Ft
• Fordított Áfa bevétel	145 607 E Ft

A bevételi túlteljesítés elsősorban az alább felsorolt, előre nem tervezhető bevételekhez kapcsolódik:

- Tűzifa értékesítéséből az Igazgatóságnak bruttó 95 018 E Ft bevétele származik. Az értékesítés nyílt pályáztatás keretében történt.. Ezen bevételek egyszeri, egyösszegű teljesítéseket jelentenek, melyek előre nem tervezhetők.
- A vízerőkészlet előállítás a Tiszavíz Vízerőmű Kft-vel kötött szerződés alapján bruttó 114 781 E Ft volt. A bevétel alakulását az időjárás nagymértékben befolyásolja, ezért a bevétel tervezésekor az összege nem meghatározható.
- Az ÉMVIZIG öntözővíz szolgáltatásból származó bevétele 2013. évben bruttó 14.769 E Ft volt. Bevételeivel a tervezéskor rendelkezésre álló információk alapján /öntözési hivatalok létrehozása/ az Igazgatóság nem számolt.
- A vállalkozási tevékenységből származó bevétel összege bruttó 112 840 E Ft, mely a tervezett összeg 3,8 szorososa. Ezen bevételek is eseti jellegűek, előre nem tervezhetők. Jelentős mértékű a társ vízügyi igazgatóságoknak történő jégtörőhajók javításának költségei, melyre az ágazat központi forrást kapott.

- További jelentős bevétele származik az Igazgatóságnak a különféle bérbeadásokból, melyeknek túlnyomó többsége szintén előre nem tervezhető.

A költségvetés készítésekor az Igazgatóság csak az alábbi, állandó jellegű bevételeket tudja figyelembe venni, az előző évben befolyt bevételek alapján, becsült összeggel:

- TISZAVÍZ Vízerőmű Kft vízerőkészlet előállítás.
- terület, lakóingatlan, nem lakóingatlan bérbeadása
- faértékesítés
- stég- és gáthasználati díj
- alkalmazottak térítése
- vállalkozási tevékenység bevételei

Mivel a működési bevételek túlnyomó többsége nem állandó jellegű, tervezéskor összegük jellegüknél fogva nem meghatározhatók

Az Igazgatóság 2013. évi támogatás értékű működési bevételei az alábbiak szerint alakultak:

• Földalapú támogatás	5 836 E Ft
• ÉMOP pályázatok	27 958 E Ft
• KEOP pályázatok	146 977 E Ft
• Jégtörő hajók fenntartása	41 868 E Ft
• Tavaszi védekezési feladatokra	276 300 E Ft
• Téli védekezési feladatokra	30 421 E Ft
• Dunai védekezési feladatokra	107 300 E Ft
• Védekezési eszközvisszapótlás	1 607 E Ft
• 2012.évi Közfoglalkoztatási Mintaprogram	647 E Ft
• 2013. évi Közfoglalkoztatási Program	2 238 546 E Ft
• 2013-2014 évi Téli Közfoglalkoztatási Program	316 558 E Ft
Összesen:	3 194 018 E Ft

Az Igazgatóság támogatás értékű felhalmozási célú bevételei az alábbiak:

• ÉMOP pályázatok	129 994 E Ft
• KEOP pályázatok	1 402 604 E Ft
• Védekezési eszközvisszapótlás	35 644 E Ft
Összesen:	1 568 242 E Ft

A fordított áfa technikai könyvelése miatt, az intézményi működési bevételek vonatkozásában előirányzat módosítás a felügyeleti szerv részéről 145 607 E Ft-ban történt az alábbiak szerint:

KEOP-3.2.1/2F/09-2010-0017 Takta övcsatorna	12 500 E Ft
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0006 Taktaköz	49 498 E Ft
<u>KEOP-2.1.1/2F-09-11-2011-0005 Bodrogeköz</u>	<u>83 609 E Ft</u>
Teljesült bevételek összesen:	145 607 E Ft

7.) A 2013. évi maradványok felhasználásának bemutatása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Előző évi	212 007	-	103 625	148 047	463 679
Tárgyévi	206 549	37 251	97 244	179 800	520 844
Ebből: személyi jellegű	5 734	-	-	125 744	131 478
járulék	7 373	-	-	17 029	24 402
dologi	81 928	1 607	-	24 565	108 100
felhalmozási	111 514	35 644	97 244	12 462	256 864

Az Igazgatóság 2012. évi előirányzat maradványának összege 463 679 E Ft volt, melyből 392 509 E Ft került felhasználásra. A 2014. évre áthúzódó jóváhagyott (felhalmozásra felhasználható) maradvány összege 71 169 E Ft.

Az Igazgatóság 2013. évi előirányzat maradványa 520 844 E Ft. Az alaptevékenység előirányzat maradványából az alábbi kifizetéseket tervezzük:

Eszközvisszapótlás dologi	1 607 E Ft
Eszközvisszapótlás felhalmozás	35 644 E Ft
2014. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege személyi	125 744 E Ft
2014. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege szocho	17 029 E Ft
2014. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege dologi	24 565 E Ft
2014. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege felhalmozás	12 462 E Ft
Túlmunkával kapcsolatos személyi kifizetések	5 734 E Ft
Túlmunkával kapcsolatos szociális hozzájárulási adó kifizetés	1 548 E Ft
Béren kívüli juttatás kifizetéséhez kapcsolódó eho kifizetés	5 825 E Ft
Béren kívüli juttatás kifizetéséhez kapcsolódó szja kifizetés	3 959 E Ft
Szállítói számlával terhelt dologi kiadások	32 788 E Ft
Szállítói megrendeléssel, szerződéssel terhelt dologi kiadások	45 181 E Ft
Szállítói megrendeléssel, szerződéssel terhelt felhalmozási kiadások	111 514 E Ft
Pályázatokhoz kapcsolódó maradvány	97 244 E Ft
Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány összesen:	520 844 E Ft

Előirányzat-maradvány összesen: 520 844 E Ft

A 2014. évben felhasználni tervezett maradvány összege 592 013 E Ft, mely tartalmazza az előző évek maradványát is.

8.) A közfoglalkoztatás alakulása

8.1.) 2013. évi országos közfoglalkoztatási program

Támogatási időszak	2013.03.01- 2013.10.31.
Megnevezés	Összeg (eFt)
Támogatási szerződés összege	2 520 945
Támogatási szerződés módosítása	2 alkalommal: - 2013.05.13 - 2013.08.15 a támogatás összegét nem érintette
Módosított támogatási szerződés összege	2 520 945
Felhasználás összesen	2 238 546
Ebből: személyi juttatás	1 686 525
járulék	250 754
dologi kiadás	272 320
felhalmozási kiadás	28 947

Az Igazgatóság 2013. február 27-én a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával 50557/28/00052 számon hatósági szerződést kötött az Országos Közfoglalkoztatási program megvalósítására. A hatósági szerződés alapján az Igazgatóság átlagosan 2 789 fő nyilvántartott álláskereső foglalkoztatását vállalta 2013. március 01 napjától 2013. október 31 napjáig. A támogatás összege 2 520 945 007 Ft az alábbi bontásban:

- közfoglalkoztatottak munkabére 1 805 761 975 Ft
- közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója 243 786 811 Ft
- közvetlen költségek 409 909 757 Ft
- szervezési költségek 61 486 464 Ft

A program teljes egészében támogatott, vállalt saját forrás része nincs.

Az Igazgatóság előleg folyósítását kérte, melynek összege 799 324 026 Ft az alábbi bontás szerint:

- közfoglalkoztatottak bérköltségére 512 387 197 Ft
- közvetlen költségekre 286 936 829 Ft

Az Igazgatóság a hatósági szerződésben vállalta, hogy a bérköltségre fordítható előleg összegével legkésőbb az utolsó havi elszámolással egyidejűleg, a közvetlen költségekre fordítható előleg résszel pedig 2013. augusztus 15-ig elszámol.

Szerződésmódosításra 2013. évben két alkalommal került sor az alábbiak szerint:

1. számú módosítás 2013. május 13-án történt. A módosítás a kedvezményezett kötelezettségeit érintette.

2. számú módosítás 2013. augusztus 15-én történt. A módosítás alapján az Igazgatóságnak a közvetlen költségekre folyósított előleg összegével 2013. október 15-ig kell elszámolnia.

Közfoglalkoztatási támogatás terhére el nem számolható költségek összege 7 157 896 Ft volt az alábbiak szerint:

• el nem számolható személyi kifizetés	3 611 707 Ft
• el nem számolható adó, járulék	159 050 Ft
• szabadságmegváltáshoz kapcsolódó személyi kifizetés	301 392 Ft
• szabadságmegváltáshoz kapcsolódó adó, járulék	40 688 Ft
• táppénz hozzájárulás	2 405 354 Ft
• autópálya matrica	31 227 Ft
• közbeszerzés költségei	590 000 Ft
• számítástechnikai anyag	8 785 Ft
• postaköltség	7 155 Ft
• alkatrész	2 529 Ft
• munkáltató által fizetett szja	9 Ft

Közfoglalkoztatottak létszámának alakulása

A 2013. évi Országos Közfoglalkoztatási Program keretén belül az Igazgatóság átlagosan 2789 fő foglalkoztatását vállalta. A foglalkoztatás 2013. március 1. napjával kezdődött meg az Igazgatóságon, kezdetben az induláshoz és a legsürgetőbb adminisztrációs feladatokhoz szükséges adminisztrációs illetve munkavezetői állomány felvétele történt meg, mindezeket követően -2013. március 5. napjától - kezdődött meg a segédmunkás munkakörök betöltése. A fluktuáció kompenzálása folyamatos volt.

A 2013. évi Országos Közfoglalkoztatási Program alatt összesen 4566 főt közvetítettek ki az illetékes munkaügyi szakigazgatási szervek. Közülük 86 fő nem vállalta a munkát, 85 fő talált a szerződés aláírása előtt más munkát, 47 fő pedig az állás betelte után került kiközvetítésre. A kiközvetített álláskeresőik közül 4289 fő a munka alkalmassági vizsgálaton megjelent, 59 személy pedig nem. Az alkalmassági vizsgálaton 4268 fő bizonyult munkára alkalmasnak, 42 fő alkalmatlan, 9 fő pedig ideiglenesen alkalmatlan volt. 8 fő a közfoglalkoztatási program alatt elhunyt.

A közfoglalkoztatás keretében elvégzett munkák

Az Igazgatóság teljes területén folyt a munkavégzés, több mint 360 helyszínen. A közfoglalkoztatottak alkalmazása 236 települést érintett.

Mivel a közfoglalkoztatási programban az idén sem tudtunk anyagköltséget elszámolni, így a végzett munkák döntően a kézzel végezhető kaszálás, cserjeirtás, hulladékgyűjtés volt. Az Igazgatóság működési területén kiemelt figyelmet fordítottunk a parlagfű mentesítésre.

Látványosabb és hasznosabb felújítási tevékenységet tudtak végezni az MBSZ-nél, Hajózási Szolgálatnál, a Tiszalöki Vízlépcsőnél, ahol jóval kisebb létszámú, de szakképzett közfoglalkoztatott dolgozott.

A főbb munkanemek területén az elvégzett mennyiségek az alábbiak:

Tevékenység megnevezése	Elvégzett mennyiség
Erdők ápolása, facsemetepótlás	188 ha; 6906 db
Kaszálás, parlagfűirtás	3 333 ha
Cserjeirtás vízügyi létesítmények környezetében (töltésszelvény, csatornaszelvény stb.)	333 ha
Nádirtás vízfolyások partján	63 ha
Ár- és belvizes műtárgyak, töltéstartozékok karbantartása és ezzel kapcsolatos egyéb munkálatok (lakatosmunkák stb.)	47 127 munkaóra
Gáttestek karbantartása - korona-, rézsűrendezés, füvesítés	412 553 m ²
Védelmi központok, órházak, szertárak, melléképületek, telephelyek karbantartása	84 097 munkaóra
Adminisztráció	117 123 munkaóra
Egyéb (Védelmi célú gépek, felszerelések javítása, gépüzempróbája, belvízvédelmi szivattyútelepek karbantartása)	180 759 munkaóra

8.2.) A 2013-2014. évi Téli Országos közfoglalkoztatási program

Az Igazgatóság 2013. október 30-án a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával 50557/28/00104 számon hatósági szerződést kötött a 2013-2014. évi Téli Országos Közfoglalkoztatási program megvalósítására. A hatósági szerződés alapján az Igazgatóság a nyilvántartott álláskeresőket foglalkoztatását vállalta 2013. november 01 napjától 2014. április 30-ig az alábbiak szerint:

- 2013.11.01-2013.12.31 közötti időszakban 1 301 fő
- 2014.01.01-2014.04.30 közötti időszakban 1 724 fő

A program időtartalma alatt a vállalt átlaglétszám 1 581 fő.

A támogatás összege 1 013 989 552 Ft az alábbi bontásban:

- | | |
|--|----------------|
| • közfoglalkoztatottak munkabére | 761 858 940 Ft |
| • közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója | 102 854 952 Ft |
| • közvetlen költségek | 129 804 922 Ft |
| • szervezési költségek | 19 470 738 Ft |

A program teljes egészében támogatott, vállalt saját forrás része nincs.

Az Igazgatóság előleg folyósítását kérte, melynek összege 220 327 375 Ft az alábbi bontás szerint:

- közfoglalkoztatottak bérköltségére 143 166 900 Ft
- közvetlen költségekre 77 160 375 Ft

Az Igazgatóság a hatósági szerződésben vállalta, hogy a rendelkezésre bocsátott előleg összegével legkésőbb az utolsó havi elszámolással egyidejűleg elszámol.

Szerződésmódosításra 2013. évben nem került sor.

Közfoglalkoztatási támogatás terhére el nem számolható költségek összege az 2013. évben 3 266 385Ft volt az alábbiak szerint:

- el nem számolható személyi kifizetés 2 862 486 Ft
- el nem számolható adó, járulék 396 067 Ft
- táppénz hozzájárulás 3 052 Ft

Támogatási időszak	2013.11.01- 2014.04.30.
Megnevezés	Összeg (e Ft)
Támogatási szerződés összege	1 013 990
Támogatási szerződés módosítása	-
Módosított támogatási szerződés összege	1 013 990
Felhasználás összesen	136 758
Ebből: személyi juttatás	83 385
járulék	11 196
dologi kiadás	42 177
felhalmozási kiadás	-

Közfoglalkoztatottak létszámának alakulása

A 2013-2014. évi téli átmeneti Országos Közfoglalkoztatási Program keretén belül 2013. december 31. nappal 1493 fő volt az illetékes szakigazgatási szervek által kiközvetített létszám. Ebből 3 fő nem vállalta a munkát, 16 fő a szerződés aláírása előtt talált más munkát, 147 fő pedig az állás betelte után jelentkezett. A munkaalkalmassági vizsgálaton 1313 fő jelent meg, 14 fő pedig nem. A megjelentek közül 1312 fő volt munkára alkalmas, 1 fő pedig ideiglenesen alkalmatlannak bizonyult. 16 személy volt, aki vállalta a munkát, alkalmas is volt, de kilépett, 2 fő pedig elhunyt. A 2013. december 31. napi közfoglalkoztatotti állományi létszám 1294 fő volt.

A közfoglalkoztatás keretében elvégzett munkák

A főbb munkanemek területén az elvégzett mennyiségek 2013. 11.01-2013.12.31 között:

Tevékenység megnevezése	Elvégzett mennyiség
Erdők ápolása, facsemetepótlás	30 ha; 42 000 db
Kaszálás, parlagfűirtás	51 ha
Cserjeirtás vízügyi létesítmények környezetében (töltésszelvény, csatornaszelvény stb.)	83 ha
Nádirtás vízfolyások partján	4 ha
Ár- és belvizes műtárgyak, töltéstartozékok karbantartása és ezzel kapcsolatos egyéb munkálatok (lakatosmunkák stb.)	968 munkaóra
Gáttestek karbantartása - korona-, rézsűrendezés, füvesítés	25 942 m ²
Védelmi központok, őrházak, szertárak, melléképületek, telephelyek karbantartása	14 667 munkaóra
Adminisztráció	14 566 munkaóra
Egyéb (Védelmi célú gépek, felszerelések javítása, gépüzempróbája, belvízvédelmi szivattyútelepek karbantartása)	32 321 munkaóra

Az Igazgatóság teljes területén folyt a munkavégzés. A közfoglalkoztatottak alkalmazása 189 települést érintett.

A végzett munkák döntően a kézzel végezhető kaszálás, cserjeirtás, hulladékgyűjtés, az ár- és belvizes műtárgyak, töltéstartozékok karbantartása és ezzel kapcsolatos egyéb munkálatok. Az MBSZ-nél, Hajózási Szolgálatnál, a Tiszalöki Vízlépcsőnél a védelmi célú gépek, felszerelések javítása, belvízvédelmi szivattyútelepek karbantartása, hajókikötő területének rendezése, takarítása, szerszámkarbantartás

A program keretén belül 2013. december 01 és 2014. március 31 között 839 fő közfoglalkoztatott képzésben részesül.

8.3.) 2012. évi országos közfoglalkoztatási program

A 2012. évi 175/2012-0500 számú hatósági szerződés szerint megvalósuló országos közfoglalkoztatási program 2013. évre áthúzódó kifizetések összege az alábbiak szerint alakult:

- személyi juttatások 112 926 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok 34 763 E Ft
- dologi kiadások 1 493 E Ft

Mindösszesen: 149 182 E Ft

Az Igazgatóság közvetlen költségeire folyósított előleg összegéből 1 231 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melynek visszautalása az első negyedévben megtörtént.

8.4.) „Kácsi-patak rekonstrukciója Mezőkeresztes belterületén” országos mintaprogram

A 2012. évi 5327-4/2012-0500 számú hatósági szerződés szerint megvalósuló országos közfoglalkoztatási mintaprogram 2013. évre áthúzódó kifizetéseinek összege az alábbiak szerint alakult:

- személyi juttatások 725 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok 230 E Ft

Mindösszesen: 955 E Ft

9.) A védekezéssel kapcsolatos tevékenység alakulása

Az Igazgatóság 2013. január hónaptól folyamatosan látott el vízkárelhárítási feladatokat.

2013. évben a védekezési feladatok, valamint a jégtörő hajók fenntartási feladatainak ellátásával kapcsolatosan 493 139 E Ft támogatás került kiutalásra az alábbiak szerint:

9.1.) BM/16581/2012.sz. Támogatási megállapodás

Az ÉMVIZIG 2013. január és február közötti időszakban a „Víz-, környezeti- és természeti katasztrófa kárelhárítás” keretében téli (jég)védekezési, jégtörő hajók fenntartási feladataihoz kapcsolódó, valamint vízminőségi kárelhárítási feladatokat látott el.

A kiadások finanszírozásáról és elszámolásáról az Igazgatóság 2012. december 28-án a Belügyminisztériummal BM/16581/2012. számon támogatási megállapodást írt alá.

A támogatás felhasználásáról készült elszámolási kötelezettségének az Igazgatóság határidőben eleget tett.

Téli (jég)védekezés

Az ÉMVIZIG 2013. január-február közötti időszakban jégvédekezési feladatokat látott el. A felmerülő kiadásokra a megállapodás alapján 30 421 E Ft forrás állt rendelkezésre, melynek folyósítása 2013. február 05-én megtörtént.

Az Igazgatóság a támogatás összegét saját hatáskörben az alábbiak szerint módosította:

- Személyi juttatások 8 107 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok 2 109 E Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadás 20 124 E Ft

A téli védekezéssel kapcsolatosan az alábbi tételek kiegyenlítésére került sor:

- 33 fő közalkalmazott 2012. november és 2013. február közötti téli védekezési feladatainak ellátásához kapcsolódó túlóra és pótlék összege 4 768 E Ft,
- a személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulék 1 435 E Ft,
- a téli védekezési feladatok ellátása során felmerült dologi kiadások (készletbeszerzés, kommunikációs, szállítási, javítási szolgáltatás, üzemanyag költség, egyéb kiadások): 24 218 E Ft.

A téli védekezési feladatok ellátására kapott támogatás összege teljes egészében felhasználásra került.

Jégtörő hajók fenntartása, felkészítése és rendelkezésre állása

A feladatok ellátására az Igazgatóság 41 868 E Ft támogatást kapott, melynek folyósítása 2013. február 05-én megtörtént.

A támogatás felhasználásának, az ehhez kapcsolódó feladatok végrehajtásának határideje az OVF 2013.április 03-án kelt 01012-0210/2013. számú ügyiratában foglaltak alapján 2013.09.30-ra és 2013. 10. 31-re módosult. Az elszámolás határideje a BM/2067-2/2013. Támogatási megállapodás 1.sz. módosítása szerint 2013. december 15.

A kapott támogatás saját hatáskörű előirányzat-módosítása az alábbiak szerint történt:

- | | |
|---------------------------------|-------------|
| • Személyi juttatások | 2 118 E Ft |
| • Munkaadókat terhelő járulékok | 572 E Ft |
| • Dologi és egyéb folyó kiadás | 38 930 E Ft |
| • Felhalmozási kiadások | 248 E Ft |

A támogatás összegének felhasználása az alábbi kiadásokra történt:

- 19 fő részére kifizetett túlóra: 2 118 E Ft,
- a személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulék: 572 E Ft,
- a jégtörő hajók fenntartása, téli felkészítése során felmerült dologi kiadások (szakmai anyagok beszerzése, szolgáltatások igénybevétele, parti szemle díja stb): 38 930 E Ft
- mentőcsónak beszerzés: 248 E Ft

A támogatás elszámolását az Igazgatóság határidőben benyújtotta.

A feladatok ellátására kapott támogatás összege teljes egészében felhasználásra került.

Vízminőségi kárelhárítási feladatok

A felmerülő kiadásokra 2 087 E Ft forrást biztosított a Belügyminisztérium a fenti számú megállapodás alapján, melynek folyósítása 2013. február 05-én megtörtént.

Saját hatáskörű előirányzat módosítása kiemelt tételenként az alábbi bontásban történt:

- | | |
|----------------------------------|----------|
| • Személyi juttatások | 939 E Ft |
| • Munkaadókat terhelő járulékok | 254 E Ft |
| • Dologi és egyéb folyó kiadások | 894 E Ft |

Az igazgatóságnak vízminőségi kárelhárítással kapcsolatos kiadása a feladat befejezésének időpontjáig nem merült fel, ezért a kapott támogatás teljes összege visszafizetésre került.

9.2.) BM/9143-1/2013.sz. Támogatói okirat

Az Igazgatóság 2013. évben a „Víz-, környezeti- és természeti katasztrófa kárelhárítás” keretében vízkárelhárítási és helyreállítási feladatokat látott el.

A felmerült kiadások kiegyenlítésére nem állt rendelkezésre elegendő forrás.

Az összeg nagysága és a késedelmes fizetések során felmerülő kamatkiadások elkerülése érdekében az ÉMVIZIG 2013. április végén élt a keret-előrehozás lehetőségével. A keret-előrehozási igény összege 160 959 E Ft volt, mely összeget a kincstár 2013. május 10-én rendelkezésünkre bocsátotta.

A támogatás felhasználása folyamatosan történt, az Ávr. 84.§ (4a) pontjának megfelelően.

Az ÉMVIZIG 2013. évben folytatott tavaszi vízkárelhárítás védekezési és helyreállítási tevékenységének finanszírozására a Belügyminisztérium a 2013. június 07-én aláírt Támogatói okirat alapján 276.300 E Ft előirányzatot biztosított.

A támogatás folyósítására két részletben került sor:

- első részlet: 2013.06.07. 221 040 E Ft
- második részlet: 2013.06.10. 55 260 E Ft

Az előirányzat módosítása saját hatáskörben az alábbiak szerint történt:

- Személyi juttatások 131 910 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok 35 616 E Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadás 108 774 E Ft

A támogatás felhasználásáról készült elszámolási kötelezettségének az Igazgatóság határidőben eleget tett.

A vízkárelhárítási és helyreállítási feladatokkal kapcsolatosan az alábbi kifizetések történtek:

- 590 fő részére kifizetett túlóra és egyéb juttatás összege: 139 123 E Ft
- személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulékok és szocho összege: 36 371 E Ft
- a tavaszi védekezési feladatok ellátása során felmerült dologi kiadások (Hajtó és kenőanyag beszerzés, védelmi anyag visszapótlás, szakmai és egyéb anyag beszerzés, energiaköltségek, szállítási, javítási szolgáltatás, gépi munkavégzés költsége, gépkocsi használat, egyéb kiadások) összege: 127 765 E Ft.

Az Igazgatóság tavaszi védekezési és helyreállítási feladatainak ellátásával kapcsolatosan felmerült kiadásainak teljes összege: 303 259 E Ft volt.

A fenti adatokból látható, hogy a folyósított támogatás nem nyújtott teljes egészében fedezetet a felmerült költségekre. Az ÉMVIZIG-nek 26 959 E Ft forráshiánya keletkezett.

9.3.) Támogatási szerződéssel nem lefedett védekezési tevékenység

2013. június Dunai védekezés

A Duna minden eddiginél nagyobb árhulláma 2013. június 04-én érte el hazánkat. A rendkívüli helyzetre való tekintettel Magyarország kormánya 2013.06.04-én árvízi veszélyhelyzetet hirdetett.

A védekezési munkálatokban az ÉMVIZIG szakemberei is részt vettek.

Az ezzel kapcsolatos kiadások finanszírozására nem állt rendelkezésünkre célzott előirányzat.

A felmerült költségek kifizetését az Igazgatóság saját költségvetési kerete, illetve intézményi többletbevétele terhére kezdte el teljesíteni.

A Dunai védekezés 2013.06.01-2013.06.14 közötti időszak költségeire az OVF 2013. 07.19-én 111 370 E Ft támogatást bocsátott az Igazgatóság rendelkezésére.

Saját hatáskörű előirányzat módosítása kiemelt tételenként az alábbi bontásban történt:

- Személyi juttatások 34 606 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok 9 344 E Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások 67 420 E Ft

2013. 09.30-ig a Dunai veszélyhelyzet 2013.06.01-2013.06.14 közötti időszak kifizetései az alábbiak szerint alakultak:

- 175 fő részére kifizetett túlóra, pótlékok és egyéb juttatások összege: 35 350 E Ft
- személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulékok és szocho összege: 9 475 E Ft
- a védekezési feladatok ellátása során felmerült dologi kiadások (Hajtó és kenőanyag beszerzés, védelmi anyag visszapótlás, szakmai és egyéb anyag beszerzés, energiaköltségek, szállítási, javítási szolgáltatás, gépi munkavégzés költsége, gépkocsi használat, egyéb kiadások) összege 51 050 E Ft

Mindösszesen kiadás 95 875 E Ft

A dunai védekezés 2013.06.01-2013.06.14 időszak védekezési támogatásából az Igazgatóságnak 15 495 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyből szeptember 12-én 14 500 E Ft, október 15-én 995 E Ft visszautalásra került.

A Dunai védekezés 2013.06.15-2013.06.21 közötti időszak 1 560 E Ft támogatása, valamint a 2013.06.29-2013.07.19 közötti időszak 9 945 E Ft-os támogatása az OVF és a Belügyminisztérium között létrejött megállapodás alapján 2013. 09.11-én került folyósításra.

Saját hatáskörű előirányzat módosítása kiemelt tételenként az alábbi bontásban történt:

Dunai védekezés 2013.06.15-2013.06.21 közötti időszak

- Személyi juttatások 1 005 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok 271 E Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások 284 E Ft

Dunai védekezés 2013.06.29-2013.07.19 közötti időszak

- Dologi és egyéb folyó kiadások 9 945 E Ft

2013. 09.30-ig a Dunai veszélyhelyzet 2013.06.15-2013.06.21 közötti időszak kifizetései az alábbiak szerint alakultak:

- 24 fő részére kifizetett túlóra, pótlék és egyéb juttatás összege: 1 091 E Ft
- személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulékok és szocho összege: 295 E Ft

- a védekezési feladatok ellátása során felmerült dologi kiadások (Hajtó és kenőanyag beszerzés, védelmi anyag visszapótlás, szakmai és egyéb anyag beszerzés, energiaköltségek, szállítási, javítási szolgáltatás, gépi munkavégzés költsége, gépkocsi használat, egyéb kiadások) összege 107 E Ft

Mindösszesen kiadás

1 493 E Ft

A dunai védekezés 2013.06.15-2013.06.21 időszak védekezési támogatásából az Igazgatóságnak 67 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melynek visszautalása 2013.10.15-én megtörtént.

2013. 09.30-ig a Dunai veszélyhelyzet 2013.06.29-2013.07.19 közötti időszak kifizetései az alábbiak szerint alakultak:

- a védekezési feladatok ellátása során felmerült dologi kiadások (Hajtó és kenőanyag beszerzés, védelmi anyag visszapótlás, szakmai és egyéb anyag beszerzés, energiaköltségek, szállítási, javítási szolgáltatás, gépi munkavégzés költsége, gépkocsi használat, egyéb kiadások) összege 9 931 E Ft

Mindösszesen kiadás

9 931 E Ft

A dunai védekezés 2013.06.29-2013.07.19 időszak védekezési támogatásából az Igazgatóságnak 14 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melynek visszautalása 2013.10.15-én megtörtént.

2013. június Igazgatóság működési területén folytatott védekezés

2013. június hónapban az Igazgatóság működési területén vízkárelhárítási helyzetek alakultak ki. Június elején és végén a Sajó folyón árvízvédelmi feladatokat, június végén a Vadász és Vasonca patakokon helyi vízkárelhárítási feladatokat, június közepén a Csincse-patakon vízminőségvédelmi kárelhárítási feladatokat, valamint június végéig belvízvédelmi feladatokat láttunk el. Ezen védekezési kiadások finanszírozása 2013. évben nem történt meg, a felmerült kiadásokat az Igazgatóság saját költségvetéséből teljesítette. A kifizetések az alábbiak szerint alakultak:

- Személyi juttatások 7 929 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok 2 122 E Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások 7 723 E Ft

Mindösszesen kiadás

17 774 E Ft

Dunai védekezéssel kapcsolatos eszközvisszapótlás

A 2013. június hóban a dunai veszélyhelyzettel összefüggésben felmerült eszköz-visszapótlási feladatokra az ÉMVIZIG 2013. december 13-án 37 251 E Ft támogatást kapott.

Az összeg előirányzatosítása saját hatáskörben az alábbi bontásban történt:

- Dologi kiadások 1 607 E Ft
- Felhalmozási kiadások 35 644 E Ft

Mindösszesen kiadás

37 251 E Ft

A támogatás felhasználása 2014. évben előirányzat-maradványként történik.

10.) A projekt tevékenység alakulása

Az Igazgatóság 2013. évben ÉMOP (Észak-magyarországi Regionális Operatív Program), KEOP (Környezeti és Energia Operatív Program) és HUSK pályázatokban vett részt. Az igazgatósági pályázati kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulását a következő táblázat szemlélteti:

adatok e Ft-ban

Projekt neve	Módosított előirányzat	Teljesítés
ÉMOP-3.2.1/D-09-2010-0005 Hangony	71 548	68 804
ÉMOP-3.2.1/D-09-2010-0004 Tiszavalk-Tiszadorogma	2 786	-
ÉMOP-3.2.1/D-2f-2009-0006 Gyöngyös Nagy patak	13 997	-
ÉMOP-3.2.1/D-2F-2010-0008 Gyöngyös Nagyréde	51 996	-
ÉMOP-3.2.1/F-10 VASONCA- RÁSONYSÁPBERENCS	36 356	1 809
ÉMOP-3.2.1/F-10 VASONCA- ALSÓGAGY	43 447	5 093
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011- 0005 Bodroglak	785 598	776 320
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011- 0006 Taktaköz	816 457	814 242
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011- 0008 Ronyvazug	34 665	34 665
KEOP-2.1.1/2F-09-11 2010- 0017 Takta-övcSATORNA	96 315	83 815
KEOP-7.2.1.1-2008-0019	2 823	2 823
KEOP-7.2.1.1-2008-0024	781	781
Összesen:	1 956 769	1 788 352

A projekt tevékenység alakulása táblázat kiadási szemlélet alapján készült. Az európai uniós pályázatok többségénél az előirányzat és a teljesítés között eltérés mutatkozik.

Az eltérés oka, hogy az ÉMOP pályázatok többsége 2013. évben befejeződött, az utófinanszírozású számlák kifizetése már 2012. évben megtörtént az Igazgatóság részéről. A projektek záró elszámolásai az előző évben nem fejeződtek be. A záró elszámolások elfogadását követően a benyújtott kifizetési kérelmek összegeinek folyósítása 2013. évben történt.

Folyamatban lévő pályázatok:

Folyamatban lévő KEOP pályázatok:

Bodroglak Tisza felső és a Bodroglak bal parti árvízvédelmi rendszer fejlesztése
Projekt azonosító:KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0005

Státusza: megvalósítás folyamatban. A projekt a II. fordulóban a kivitelezés szakaszában van.
Kivitelezés: a munkaterület átadása 2013. február 5.- 2013. február 28. között megtörtént
Megvalósítás kezdete: 2012.02.15.

A projekt fizikai megvalósulásának záró időpontja: 2015. május 31.

Elnyert összeg: 4 208 981 698 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

2013. december 31-ig felhasznált forrás összege: 715 381 955 Ft

Az elmúlt években a Tiszán és a Bodrogon, a célterülettel érintett folyószakaszokon egyre magasabb szintekkel és tartóssággal tetőző árvizek fokozottan igénybe veszik a töltéseket. Projekt esetében a 2.02 számú Bodrogi közti ártéri öblözetet árvízmentesítő Tisza jobb parti 08.05/I. számú Zalkod-Tiszacsermelyi és a 08.05/II. számú Tiszacsermely-Zemplénagárdi - a Tisza tokaji és záhonyi szelvénye közötti - árvízvédelmi szakaszokon, valamint a Bodrog bal parti 08.11. számú Viss-Felsőberek - a Bodrog országhatáron belüli - árvízvédelmi szakaszán történik fejlesztés.

A fejlesztés célkitűzése az árvízi biztonság növelése, az árvízi kockázatok csökkentése a Tisza és Bodrog folyók által közrezárt 2.02. sz. Bodrogi közti ártéri öblözetben.

A projekt keretében megtörténik a meglévő töltések rekonstrukciója 21,117 km hosszúságban, a védtöltésbe épített zsilipek és műtárgyak felújítása (szükség szerinti átépítése), a védelmi központokon és gátörtelepeken az életkörülmények javítása, töltéskorona stabilizálása, az üzemeltetési infrastruktúra fejlesztése (infokommunikációs fejlesztés).

A beruházás révén az érintett védvonalszakaszok magassági- és keresztmetszeti méretei, valamint az állékonysági mutatójuk az előírásoknak megfelelő lesz.

Taktaköz-felső árvízvédelmi rendszer fejlesztése

Projekt azonosító: KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0006

Státusza: megvalósítás folyamatban. A projekt a II. fordulóban a kivitelezés szakaszában van.

Kivitelezés: a munkaterület átadása 2013. február 5- 2013. március 5. között megtörtént.

Megvalósítás kezdete: 2012.02.10.

A projekt fizikai megvalósulásának záró időpontja: 2015. május 30.

Elnyert összeg: 2 467 239 208 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

2013. december 31-ig felhasznált forrás összege: 1 042 829 649 Ft

Az elmúlt években a Tiszán, a célterülettel érintett folyószakaszokon egyre magasabb szintekkel tetőző árvizek - amelyek közül a legtöbb rendkívülinek minősült - közvetlenül érintették a Taktaközi 2.07 sz. ártéri öblözetet, fokozottan igénybe vették a meglévő töltéseket. A fejlesztés célja az árvízi biztonság növelése, az árvízi kockázatok csökkentése a Taktaközi 2.07 sz. ártéri öblözetben.

A projekt keretében megvalósul a meglévő töltések rekonstrukciója 8,35 km hosszon, a védtöltésbe épített zsilipek és műtárgyak felújítása (szükség szerinti átépítése), a védelmi központ és gátörtelepek az életkörülményeinek javítása, az üzemeltetési infrastruktúra fejlesztése (infokommunikációs fejlesztés). A fejlesztendő töltésszakaszok töltéskoronáján aszfaltburkolat kerül kialakításra, véderőfejlesztés történik 6,5 ha területen.

Ronyvazugi, Bodrog jobb parti árvízvédelmi rendszer fejlesztése

Projekt azonosító: KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0008

Státusza: A projekt a második fordulóban van, kivitelezési közbeszerzés folyamatban van.

Megvalósítás kezdete: 2012.11.09.

A projekt fizikai megvalósulásának záró időpontja: 2015. május 31.

Elnyert összeg: 1 954 469 997 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

2013. december 31-ig felhasznált forrás összege: 23 005 129 Ft

Az árvíz már évszázadok óta meghatározza a Ronyvazug területén az élet- és gazdasági feltételeket, s az itt élő emberek jövőjét csak az árvízvédelmi rendszer jogszabályban előírt mértékre történő kiépítése által lehet biztonságos alapokra helyezni. Az előírásoknak nem megfelelő töltésszakaszokon nagyobb számban jelentkeznek az árvízi jelenségek, melyek több helyen egyre nagyobb mértékű beavatkozásokat igényelnek.

A projekt célja a Ronyvazug árvízi biztonsága érdekében, hogy a védelmi szakaszon a jelenlegi terelőtöltés kiváltására kerüljön, és helyette egy, a jogszabályi előírásoknak megfelelő új töltésszakasz épüljön.

A projekt keretében 4 588 fm új töltés épül. A 0+120 tkm szelvényben lévő Holt-Ronyva keresztezéséhez egy NÁ 1650 mm zsilipes átereszt építése tervezett, a keresztező holtmeder pedig feltöltésre kerül. A megépítendő új töltésszakasz teljes hosszán töltéskorona burkolat kerül kialakításra. A projekt, a karbantartáshoz szükséges géppark fejlesztést is tartalmaz.

„INSPIRE irányelv bevezetése és gyakorlati alkalmazása az e-környezetvédelem területén”

KEOP-6.3.0/2F/09-2010-0012 a Tiszántúli Környezetvédelmi Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőséggel

Megvalósítás kezdete: 2011.09.01.

Megvalósítás tervezett befejezése: 2014

Megvalósítás bruttó költsége: 287 265 E Ft

Az Igazgatóság ezen pályázatban támogatásban nem részesülő partnerként szerepel.

Folyamatban lévő ÉMOP pályázatok:

Rásonysápberencsi záportározó építése a Vasonca-patakon

ÉMOP-3.2.1/F-10-2011-0014 projekt

Státusz: a Támogatási Szerződést a Közreműködő Szervezettel megkötöttük, az engedélyező hatóság részéről megtörtént tározókijelölés és a vízjogi engedély megadása. Közbeszerzési eljárás keretében a kivitelezővel szerződéskötésre került sor, aki az előkészítő cserjeirtási, fakivágási munkákat elvégezte.

Kivitelezés: a munkaterület átadása 2013. március 21-én megtörtént, az irtási munkák befejeződtek. A kotrási munkálatok a vízjogi létesítési engedélyben foglaltaknak megfelelően 2013. augusztus 1-vel kezdődnek.

Megvalósítás kezdete: 3. szerződésmódosítás szerint: 2013.01.18.

Megvalósítás tervezett befejezése: 4. szerződésmódosítás szerint: 2014.10.31.

Elnyert összeg: 284 775 150 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

2013. december 31-ig felhasznált forrás összege: 5 858 997 Ft

A projekt a Rásonysápberencs településen megépítendő tározó révén, a Vasonca-patak partján fekvő Rásonysápberencs, Halmaj, Kázsmárk és Léh települések árvízi veszélyeztetettségének csökkentésére irányul. Az elmúlt években a mértékadót meghaladó jelentős mennyiségű vizek vonultak le a patakon, melyet a meder már nem tudott elvezetni.

A projekt célja a záportározó megépítése által a szélsőséges időjárási viszonyok miatt keletkező jelentős vízhozamok visszatartása, ezáltal az érintett települések árvízi biztonságának növelése.

A projekt keretében bozót-és cserjeirtás, kotrás, töltésépítés és a létesítmény megközelítéséhez szükséges szervizút kialakítása tervezett. Megvalósul a leürítő és árapasztó műtárgyak megépítése is.

Alsógagyai záportározó építése a Vasonca-patakon

ÉMOP-3.2.1/F-10-2011-0028 projekt

Státusz: A Támogatási Szerződést a Közreműködő Szervezettel megkötöttük, valamint rendelkezünk a tározót kijelölő határozattal és a vízjogi létesítési engedéllyel.

Kivitelezés: a munkaterület átadása 2013. március 21-én megtörtént, az irtási munkák befejeződtek. A kotrási munkálatok a létesítési engedélyben foglaltaknak megfelelően 2013. Megvalósítás kezdete: 3. szerződésmódosítás szerint: 2013.01.18.

Megvalósítás tervezett befejezése: 4. szerződésmódosítás szerint: 2014.06.30.

Elnyert összeg: 239 327 254 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

2013. december 31-ig felhasznált forrás összege: 11 766 535 Ft

A projekt az Alsógagy településen megépítendő tározó révén, a Vasonca-patak menti Baktakék, Beret, Detek települések árvízi veszélyeztetettségének csökkentésére irányul. Az elmúlt években a mértékadónak tekintett szintet meghaladó vizek vonultak le a patakon, melyet a meder kiöntés nélkül már nem tudott elvezetni.

A fejlesztése célja a záportározó megépítése által a Vasonca-patak vízelvezetési szempontú mentesítése, az esőzések által keletkező vízhozamok visszatartása, ezáltal a környező települések árvízi kockázatának csökkentése.

A projekt keretében bozót-és cserjeirtás, mederkotrás, kisvízi meder és betonba rakott terméskő burkolat kialakítása tervezett. Megvalósul a leürítő és árapasztó műtárgyak, vízelvezető árkok megépítése is.

Folyamatban lévő nemzetközi projekt, melyben az Igazgatóság támogatásban nem részesülő partnerként szerepel:

„A Sajó folyó szlovák-magyar szakaszának és környezetének felmérése”

HUSK/1001/2.1.2/0026 Gyöngyös Károly Róbert Főiskolával közös pályázat.

Státusz: megvalósítási szakasz

Megvalósítás kezdete: 2011.07.01.

Megvalósítás tervezett befejezése: 2013.08.30.

Megvalósítás bruttó költsége: 320.101,50 EUR

11.) A vállalkozási tevékenység alakulása

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Vállalkozási tevékenység bevétele	88 850
Vállalkozási tevékenység bevétele érdekében felmerült kiadások	86 901
Vállalkozási tevékenység eredménye	1 949

Az Igazgatóság vállalkozási tevékenységet az átmenetileg szabad, Tiszalöki Vízlépcső üzemeltetését ellátó műhely-dolgozók és a Hajózási Szolgálat időszakos szabad kapacitásának terhére tud vállalni. Vállalkozási tevékenységből származó működési bevétel 2013. évben 88 850 E Ft volt, mely a tervezett 30 000 E Ft-hoz viszonyítottan 296,17 %-os teljesítésnek felel meg.

A vállalkozási tevékenység bevételeinek szakfeladatonkénti bontása a következőképpen alakult:

- Gép, gépi berendezés gyártása keretében végzett feladatokból származó bevétel 327 E Ft
- Ipari gép berendezés javításából származó bevételek 86 628 E Ft (pl. uszály, jégtörő IV javítása)
- Vízi szállításból származó bevétel 1 857 E Ft,
- Szállítást kiegészítő tevékenységből származó bevétel (partra vétel stb.) 38 E Ft.

Vállalkozási tevékenység bevételeiből az áfa visszatérülés összege 6 320 E Ft volt.

Az Igazgatóság vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó pénzforgalmi kiadások összege 86 901 E Ft volt. 2013. év végével az Igazgatóság vállalkozási tevékenysége 1 949 E Ft szakfeladaton elszámolt maradványt mutat.


Az Igazgatóság 2013. évben az előző évi vállalkozási tevékenységének eredményéből alaptevékenységi feladatokra 15 113 E Ft-ot fordított. A vállalkozási tevékenység 2013. évi pénzforgalom nélküli bevételeinek összege 30 226 E Ft, a pénzforgalom nélküli kiadások összege pedig 15 113 E Ft volt.

Az Igazgatóság 2013. évi pénzforgalmi maradványa 17 063 E Ft.


IV. Egyéb folyamatok

Az Igazgatóságnak mérlegén kívüli tételei és a mérlegben nem szereplő megállapodásai, amelyekről a Szt. 90 §-a rendelkezik nem voltak.

Miskolc, 2014. február 17.


Rác Miklós
igazgató




Balla Médea
gazdasági igazgatóhelyettes