

Kiegészítő melléklet
szöveges indoklás a 2014. évi költségvetési beszámolóhoz

I. Létszám alakulása

Az Észak-magyarországi Vízügyi Igazgatóság engedélyezett létszáma 2014. január 1-jei hatállyal a Vízügyi Hatóság 25 státuszával 389 főre emelkedett. Majd az első negyedév folyamán a 1004/2014. (I.17.) Korm. határozat, valamint a 03524-0001/2014. ügyiratszámú OVF engedély alapján további 3 fővel, 392 főre bővült az engedélyezett létszám. A 223/2014. (IX.4.) Korm. rendelet 18. § (2) bekezdése értelmében 2014.09.10. napi hatállyal a Vízügyi Hatóság jogutódja a B-A-Z megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság lett, ennek értelmében az Igazgatóság engedélyezett létszáma 25 fővel csökkent, ezzel egyidőben a Korm. rendelet 19. §-a értelmében pedig a Nemzeti Környezetügyi Intézet kirendeltségétől jogutódlással az Igazgatósághoz került 9 státusszal nőtt a létszám. Az 1553/2014. (X.I.) kormányhatározat alapján további 1 fővel bővült az engedélyezett létszám, így 2014.12.31-én az Igazgatóság engedélyezett létszáma 377 fő. Az engedélyezett létszám változásához igazodva az év folyamán a betöltött státusz 368 - 387 fő között, a betöltött munkajogi létszám 377 – 399 fő között, a statisztikai létszám pedig 361 – 382 fő között ingadozott.

A fluktuáció miatt megüresedő álláshelyek folyamatosan változnak, betöltésükről a zavartalan munkavégzés érdekében az Igazgatóság igyekszik - a pályáztatási folyamat időigénye ellenére - minél hamarabb gondoskodni.

A 2014-es év folyamán az Igazgatósághoz belépő közalkalmazottak száma 57 fő, a kilépők száma pedig 48 fő volt, a fluktuációról leginkább árulkodó mutatószám, a munkaerő-forgalom (belépők+kilépők/átlagos statisztikai állományi létszám) 28,01 % lett. A kimagasló mutatószám oka a 2014-es év folyamán lezajlott szervezeti változások. Amennyiben e szervezeti változásból fakadó ki- és belépők számától eltekintve vizsgáljuk az éves munkaerő-forgalmat, akkor az előző évitől (13 %) minimálisan magasabb értéket kapunk, 13,66 %-os mutatószámot.

II. A mérleg tételek alakulása

Az Igazgatóság eszközei és forrásai az előző évhez képest 2014. év végével 3 956 051 E Ft-tal növekedtek, ami 12,1 %-os növekedésnek felel meg. A változás az alábbi tényezőknek hatására következett be:

- az európai uniós pályázatok volumenének nagysága,
- 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási program volumene,
- 2014. évi országos közfoglalkoztatási program volumene,
- 2014-2015. évi országos közfoglalkoztatási program volumene,
- víz, környezeti és természeti katasztrófa kárelhárítás,
- nagyvízi mederkezelési tervek,
- előző évi előirányzat-maradvány nagysága.

Nemzeti Vagyonba tartozó befektetett eszközök mérleg szerinti változása

2014. év végével a befektetett eszközök állománya 3 672 621 E Ft-tal, azaz 11,7 %-kal növekedett az előző évhez képest.

Immateriális javak állománya

Az immateriális javak állománya 66 421 E Ft-tal, azaz 68,3 %-kal növekedett az előző évhez képest. A bruttó érték változása az alábbi jogcímenen történt:

• beszerzések	+ 100 882 E Ft
• terv szerinti értékcsökkenés	- 34 188 E Ft
• térítésmentes átvétel	+ 1 767 E Ft
• térítésmentes átadás	- 2 035 E Ft
• selejtezés	- 5 E Ft

Változás összesen: 66 421 E Ft

Tárgyi eszközök állománya

A tárgyi eszközök állománya 3 606 200 E Ft-tal, azaz 11,5 %-kal növekedett 2013. évhez képest. A bruttó érték változása az alábbi jogcímenen történt:

• tárgyi eszköz beszerzés (pályázat)	+ 3 962 576 E Ft
• terv szerinti értékcsökkenés	- 926 106 E Ft
• térítésmentes átvétel	+ 285 267 E Ft
• térítésmentes átadás	- 56 774 E Ft
• egyéb növekedés (nyitó korrekció)	+ 369 047 E Ft
• értékesítés	- 23 444 E Ft
• káresemény	- 156 E Ft
• selejtezés	- 4 210 E Ft

Változás összesen: 3 606 200 E Ft

A 2014. december 31-ei követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Követelések

A követelések állománya az előző évhez képest 35,0 %-os növekedést mutat, mely értékben 281 529 E Ft-ot jelent. Az új számviteli átállást követően a követelések mérleg szerinti megbontása megváltozott. Az előző évi követelésrészletezés az alábbiak szerint 2014. évtől alábontásra:

- Költségvetési évben esedékes követelések
- Költségvetési évet követően esedékes követelések
- Követelés jellegű sajátos elszámolások

A költségvetési évben, és költségvetési évet követően esedékes követelések megbontása az alábbiak szerint történik:

- működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
- felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
- közhatalmi bevételek
- működési bevételek
- felhalmozási bevételek
- működési célú átvett pénzeszközök
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- finanszírozási bevételek.

Az Igazgatóság a követelések között mutatja ki a termékértékesítésből és szolgáltatásnyújtásból származó, a közhatalmi bevételekből származó, a lakás és egyéb helyiséggazdálkodással és bérbeadással kapcsolatos követeléseket, a munkáltatói kölcsönkihelyezés és szállítói jóváíró számlák összegét.

A rendező mérleg elkészítését követően

- a költségvetési évben esedékes követelések nyitó állománya 17 788 E Ft. Az éven belüli követelések év végi állománya 3 060 E Ft-os, azaz 17,2%-os növekedést mutat,
- a költségvetési évet követően esedékes követelések nyitó állománya 22 630 E Ft. Az éven túli követelések év végi állománya 7 991 E Ft-os, azaz 35,3%-os növekedést mutat.

Az éven belüli követelések állománya 2014.12.31-én 20 848 E Ft, mely teljes egészében lejárt követelés. Működési bevételhez kapcsolódó 16 397 E Ft, közhatalmi bevételhez kapcsolódó 80 E Ft és felhalmozási célú átvett pénzeszközöz kapcsolódó (munkáltatói kölcsön) 4 371 E Ft. A lejárt követelésekből 90 napon túli 14 430 E Ft. A lejárt tartozású követelések esetében a szükséges intézkedéseket az Igazgatóság megtette.

A december 31-ei követelés állományának megoszlása:

• Fizetési határidőn belüli	30 621 E Ft	65,4 %
• <u>Fizetési határidőn túli</u>	<u>20 848 E Ft</u>	<u>34,6 %</u>
Összesen:	51 469 E Ft	100,0 %

A határidőn túli követelések állománya 2014. december 31-én 33 807 E Ft volt, melyből a felszámolás alatti követelések állománya 12 959 E Ft. A határidőn túli záró állomány 20 848 E Ft. A felszámolás alatti követelések állományánál 100%-ban értékvesztést számoltunk el 12 959 E Ft értékben.

2014. évtől a követelések között mutatjuk ki a követelés jellegű sajátos elszámolásokat is. Sajátos elszámolások az alábbiak szerint bomlanak meg:

- Adott előlegek
- Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása
- Más által beszédett bevételek elszámolása
- Forgótőke elszámolása
- Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása
- Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása

- Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása.

Az Igazgatóság követelés jellegű sajátos elszámolásainak 2014. évi nyitó egyenlege 764 987 E Ft, év végi záró egyenlege 1 034 179 E Ft, mely 270 478 E Ft-al növekedett. Ebből jelentős volumenű az adott előlegek állománya. Az adott előlegek között mutatjuk ki:

- | | |
|--|-----------------|
| • a beruházásra adott előlegeket, melynek záró állománya | 1 001 798 E Ft, |
| • foglalkoztatottaknak adott előlegek | 420 E Ft, |
| • egyéb előlegek (védekezés, pályázat) | 31 961 E Ft. |

A növekedés oka, hogy az európai uniós pályázatokhoz kapcsolódó előlegek állománya növekedett.

Kötelezettségek

2014. év végén az Igazgatóság kötelezettségeinek állománya 1 129 468 E Ft. 2013. évhez képest a növekedés mértéke 536 203 E Ft.

Az új számviteli átállást követően a kötelezettségek mérleg szerinti megbontása megváltozott. Az előző évi kötelezettségek megbontása az alábbiak szerint változott 2014. évtől:

- Költségvetési évben esedékes kötelezettségek
- Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek
- kötelezettségek jellegű sajátos elszámolások

Az Igazgatóság szállítói kötelezettségének összeg év végén 1 094 073 E Ft volt, mely teljes egészében határidőn belüli kötelezettség. A szállítói kötelezettségekből tárgyévi költségvetést terhelő kötelezettség 131 784 E Ft, tárgyévet követő évet terhelő 962 289 E Ft. A legnagyobb tétel KEOP európai uniós pályázathoz kapcsolódik.

2014. évtől a kötelezettségek között mutatjuk ki a kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokat is. Sajátos elszámolások az alábbiak szerint bomlanak meg:

- Kapott előlegek
- Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása
- Más szervezetet megillető bevételek elszámolása
- Forgótőke elszámolása (Kincstár)
- Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása
- Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása
- Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása.

Az Igazgatóság kötelezettség jellegű sajátos elszámolásainak 2014. évi nyitó egyenlege 38 054 E Ft, év végi záró egyenlege 35 395 E Ft, mely 2 659 E Ft-al csökkent. Az

Igazgatóságnak év végével a kapott előleg állománya 35 392 E Ft, a más szervezetet megillető bevételek elszámolás állománya 3 E Ft volt.

Állományváltozások alakulása

Az Igazgatóság mérlegtételeinek állományváltozása az alábbiak szerint alakult:

• Állományváltozások pénzforgalmi tranzakciók miatt	- 6 025 487 E Ft
• Állományváltozások nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	+ 9 985 456 E Ft
• Egyéb változás	- 4 054 E Ft
• <u>Értékelés</u>	+ 136 E Ft
Állományváltozás összesen:	+ 3 956 051 E Ft

III. Kiemelt előirányzatok és azok teljesítésének alakulása

1.) Kiemelt előirányzatok módosításának bemutatása hatáskörönként

Az Igazgatóság 2014. évi előirányzatainak hatáskörönként változása az alábbiak szerint alakult:

• Alap előirányzat:	1 461 100 E Ft
• Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege:	302 122 E Ft
• Felügyeleti szerve hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások összege:	181 273 E Ft
• <u>Intézményi hatáskörben az Igazgatóság:</u>	<u>8 822 336 E Ft</u>
2014. évi módosított előirányzat összesen:	10 766 831 E Ft

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege 302 122 E Ft, mely módosítások az alábbi jogcímenek történtek:

- a 1201/2014. (IV.1) kormányrendelet rendelkezett a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjáról. Bérkompenzáció keretében az Igazgatóság 33 378 E Ft támogatásban részesült,
- az 1387/2014. (VII.17.) kormány határozat alapján Térítésmentes öntözővíz szolgáltatás finanszírozására kapott támogatás 20 310 E Ft,
- 1004/2014. (I.17.) Kormány határozat alapján Öntözési feladatok miatti létszámfejlesztésre kapott támogatás 13 470 E Ft,
- 1645/2014. (XI.14.) Kormány határozat alapján NEKI átadásra kapott támogatás 9 249 E Ft,
- 1553/2014.(X.1.) Kormány határozat alapján címen belüli előirányzat rendezés miatti támogatás 55 131 E Ft,
- 1553/2014. (X.1.) Kormány határozat alapján Vízügyi Hatóság bevétele 82 644 E Ft,
- 1004/2014. (I.17.) Nyílt ártérrel rendelkező települések vízkárelhárítási tervére kapott támogatás 78 800 E Ft,
- 1004/2014. (I.17.) Nagyvízi mederkezelési tervekre kapott támogatás 8 000 E Ft,
- 1004/2014. (I.17.) Árvízvédelmi töltések átfogó talajmechanikai vizsgálatok feladatok elvégzésére kapott támogatás 1 140 E Ft.

Felügyeleti szervei hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege 181 273 E Ft, mely módosítások az alábbi jogcímeneken történtek:

- OVF címen belüli előirányzat rendezés miatt jégvédekezési feladatokra kapott támogatás 27 720 E Ft,
- OVF címen belüli előirányzat rendezés miatt Cigándi feladatokra kapott támogatás 12 500 E Ft,
- OVF-OKF között létrejött megállapodás (25 fő) miatti támogatás elvonás – 21 054 E Ft,
- OVF-BM OKF közötti megállapodás (10 fő átadása) miatti támogatás elvonás – 42 E Ft,
- az Igazgatóság előirányzata a 2014. évben keletkezett többletbevétel miatt 162 149 E Ft-tal módosításra került. Ebből BM hatáskörű 61 020 E Ft, NGM hatáskörű 101 129 E Ft.

Intézményi hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások összege 8 822 336 E Ft, az előirányzat módosítás alábbiak szerint történt:

- európai uniós pályázati programok befolyt támogatásából intézményi hatáskörben 4 618 278 E Ft előirányzat módosításra került sor,
- a munkaügyi központtal megkötött hatósági szerződések alapján a 2013-2014. évi országos közfoglalkoztatási program, 2014. évi országos közfoglalkoztatási program és a 2014-2015. évi országos közfoglalkoztatási program keretében befolyt és várható támogatás 2 339 174 E Ft-os összegét az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.
- 2013. évi földalapú támogatás befolyt támogatásának 7 314 E Ft-os összegét az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.
- 2013. évi előirányzat-maradványhoz kapcsolódóan az Igazgatóság 1 319 341 E Ft-os módosítást nyújtott be.
- előző évi vállalkozási tevékenység maradványához kapcsolódóan az Igazgatóság 1 950 E Ft-os módosítást nyújtott be.
- a BM/16708-1/2013 számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság vízügyi feladatok (Ágói, Szarvagy, Ilona patak és Hámori tó) kiadásainak fedezetére biztosított 21 220 E Ft-os támogatás összegét saját hatáskörben módosította.
- Az 1211/2014.sz.Korm.határozat alapján a Társulati létesítmények üzemelési és fenntartási (PREVENTÍV) feladatokra kapott támogatás 70 000 E Ft-os összegét az Igazgatóság saját hatáskörben módosította.
- A BM/7856-1/2014.számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság I. negyedévben felmerülő jégvédekezési és a balatoni helyi vízkárelhárítási kiadások fedezetére biztosított 26 930 E Ft-os támogatást saját hatáskörben módosította.
- a BM/14283-1/2014 számú támogatási okirat rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2014. április - december közötti időszakban felmerülő védekezési kiadások fedezetére biztosított 114 706 E Ft-os támogatás saját hatáskörben módosította.
- a BM/11925-1/2014. számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2013. évi Helyreállítási feladatok felmerülő kiadásainak fedezetére biztosított 79 214 E Ft-os támogatás saját hatáskörben módosította.

- munkáltatói kölcsönkihelyezés kiadásainak fedezetére rendelkezésre álló forrás miatti saját hatáskörű előirányzat-módosítás 9 136 E Ft.
- december hónap végén várt fejezeti és középírányító szervi várható támogatások miatti módosítás saját hatáskörben 155 073 E Ft összegben történt. 20/1/51 fejezeti támogatáshoz kapcsolódó módosítás 129 177 E Ft, 20/1/59 fejezeti támogatáshoz kapcsolódó 5 786 E Ft, jégvédekezésére és cigándi feladatokra várható támogatás összege 20 110 E Ft.

2.) Személyi juttatások alakulása

adatok e Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Foglalkoztatottak személyi juttatása	772 474	2 895 479	2 677 642	92,5
Külső személyi juttatás	14 126	14 417	14 417	100,0
Személyi juttatás összesen:	786 600	2 909 896	2 692 059	92,5

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	786 600	-	-	-	786 600
Módosított előirányzat	950 951	45 357	11 425	1 902 163	2 909 896
Teljesítés	918 282	10 197	16 329	1 747 251	2 692 059
Teljesítés (%)	96,6	22,5	-	91,6	92,5

Az ÉMVIZIG 2014. évi eredeti személyi juttatásának előirányzata 786 600 E Ft, mely megegyezik a 2013. évi eredeti előirányzat összegével.

A 2014. évi előirányzat módosítás 2 123 296 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- Bérkompenzáció 26 282 E Ft
- Öntözési feladatok miatti létszámfejlesztés 10 620 E Ft
- 1645/2014.(XI.14.) Korm.hat.végrehajtása (NEKI) 6 245 E Ft
- 1553/2014.(X.1.)Korm.hat.címen belüli ei. Rendezés (OVF átcsoportosítás) 43 410 E Ft
- 1553/2014. (X.1.) Korm.hat. Végrehajtása (Hatóság) 55 919 E Ft
- OVF előirányzat átcsoportosítás (Jég) 6 000 E Ft
- OVF-OKF Megállapodás (25) Hatóság - 13 727 E Ft
- Többletbevétel miatti előirányzat módosítás 22 380 E Ft
- Európai uniós pályázatok 11 425 E Ft
- Előző évi előirányzat maradvány (közfoglalkoztatás) 125 744 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli 530 943 E Ft
- Közfoglalkoztatás 2014. évi I. ütem 910 625 E Ft

• Közfoglalkoztatás 2014.évi Hatóság	4 652 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014-2015. évi II. ütem	330 199 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (intézményi)	5 177 E Ft
• 1211/2014 Társulati létesítmények üzemelési és fenntartási feladatok (PREVENTÍV)	498 E Ft
• 2014. 01-03. havi védekezés (Jégvédekezés, Balaton)	5 619 E Ft
• 2014. 03-12. havi védekezés	26 386 E Ft
• Helyreállítási feladatok kiadásai	854 E Ft
• Intézményi átcsoportosítás	- 145 E Ft
• Vállalkozási maradvány	1 950 E Ft
• 20/1/51 fejezeti várható támogatás (társulati művek)	6 240 E Ft
• Jégvédekezés várható támogatás	6 000 E Ft
Módosítás mindösszesen:	2 123 296 E Ft

○ Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás 164 869 E Ft összegben 2014. évben az alábbi jogcímenek történt:

- bérkompenzáció,
- 1004/2014 Kormány határozat alapján Öntözési feladatok miatti létszámfejlesztés
- 1645/2014.(XI.14.) Kormány határozat alapján NEKI átvétel
- 1553/2014.(X.1.)Kormány határozat alapján címen belüli előirányzat rendezés (OVF átcsoportosítás)
- 1553/2014. (X.1.) Kormány határozat alapján Hatóság átvétel
- OVF-OKF megállapodás alapján (25) Hatóság átadás elvonás
- többletbevétel,
- előző évi előirányzat maradvány (intézményi)
- intézményi hatáskörben átcsoportosítás,
- vállalkozási maradvány felhasználás,
- 20/1/51 fejezeti várható támogatás (társulati művek).

○ Rendkívüli helyzetek miatt személyi juttatás előirányzat módosítás 44 859 E Ft összegben történt az alábbiak szerint:

- BM/7856-1/2014. számú támogatási megállapodás alapján az I. negyedéve jégvédekezés és a balatoni helyi vízkárelhárítási feladatok finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 5 619 E Ft,
- A BM/14283-1/2014 számú támogatási okirat alapján a 2014. április-december havi időszakok vízkárelhárítási tevékenységek finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 26 386 E Ft,
- BM/11925-1/2014 támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2013. évi Helyreállítási feladatok felmerülő kiadásainak finanszírozására a Belügyminisztérium támogatást biztosított. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 854 E Ft,
- az OVF saját hatáskörben a 2014-2015. évi jégvédekezési feladatok finanszírozására előirányzat átcsoportosítást eszközölt az Igazgatóság részére. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 6 000 E Ft,

- az 1211/2014. számú Korm.határozatban rögzítettek alapján az Igazgatóság társulati létesítmények üzemelési és fenntartási PREVENTIV feladatainak ellátásra a Belügyminisztérium támogatást biztosított. Ebből személyi juttatásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 498 E Ft,
- az Igazgatóság a 2014-2015. évi jégvédekezési feladatok finanszírozására biztosított várható OVF támogatás 6 000 E Ft összegét az utolsó előirányzat-módosítási napon (mivel addig a támogatás folyósítása nem történt meg) saját hatáskörben benyújtotta.

Projekt tevékenység keretében az Igazgatóság előirányzat módosítást a személyi juttatások vonatkozásában 11 425 E Ft összegben nyújtott be.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 1 902 163 E Ft összegben történt, melyből 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás 656 687 E Ft (ebből előző évi maradvány 125 744 E Ft), 2014. évi közfoglalkoztatás I. ütem 910 625 E Ft, 2014. évi hatósági közfoglalkoztatás 4 652 E Ft, 2014-2015. évi közfoglalkoztatás II. ütem 330 199 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 során kerül kimutatásra,
- a pályázattal kapcsolatosan felmerülő kiadások összege nem az intézményi tevékenységek, hanem a pályázati során kerül kimutatásra,
- a 2014. évi zárasi, ÁSZ ellenőrzés miatti többletfeladatokhoz kapcsolódó túlóra kifizetése 2015. évben történik,
- többletbevétel terhére vállalt béren kívüli juttatás kifizetés 2015. évben történik,
- az Igazgatóságnál 2014. december végével 7 betöltetlen álláshely volt. Ezért a személyi juttatásoknál megtakarítás mutatkozik.

A rendkívüli helyzetek esetében a személyi juttatások terén megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy a 2014. évi vízkárelhárítási feladatok forrása (2014.03-12, jégvédekezés) csak december hónap végén került folyósításra. A bérek és járulékok kifizetése 2015. január hónapban történt meg.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó személyi kifizetések összege év végével 1 727 251 E Ft volt. Ez a 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási, 2014. évi országos közfoglalkoztatási program I. ütem és hatósági programhoz, 2014-2015. évi országos közfoglalkoztatási programhoz (II. ütem) kapcsolódó valamennyi (saját és támogatott) személyi kifizetését tartalmazza.

Személyi juttatások alakulása

Kiemelt előirányzat	Összes személyi juttatás E Ft		Egy főre jutó személyi juttatás E Ft/fő/hó		Változás %
	2013. év	2014. év	2013. év	2014. év	2013=100%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 856 479	2 677 642	98,2	99,2	93,7
- ebből alapilletmények	2 526 993	2 495 410	86,9	92,5	98,8
Külső személyi juttatások	63 745	14 417	-	-	22,6
Összesen	2 920 224	2 692 059	100,5	99,8	92,2

2014. évtől a költségvetésben és költségvetési beszámolóban megszűnt a személyi juttatások rendszeres és nem rendszeres megbontása. Együttesen foglalkoztatottak személyi juttatásaként kell kezelni.

2014. évben az Igazgatóság a 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási program keretében átlagosan 1 301 fő, a 2014. évi közfoglalkoztatás I. ütem keretében átlagosan 2 277 fő, a 2014. évi hatósági közfoglalkoztatás keretében átlagosan 14 fő, a 2014-2015. évi közfoglalkoztatás keretében 1 581 fő foglalkoztatására vállalt kötelezettséget.

A közfoglalkoztatási programban részt vevők összes személyi juttatása 1 747 251 E Ft volt, melyből alapilletmény 1 727 105 E Ft. A közfoglalkoztatottak személyi juttatása az Igazgatóság összes személyi juttatásának jelentős, 64,9%-át teszi ki.

2014. 01.01-től a 482/2013. (XII.17.) a vízügyi igazgatási, valamint a vízügyi hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló kormányrendelet alapján a Vízügyi Hatóság 25 fővel átkerült az ÉMVIZIG irányítása alá. A megnyitott személyi juttatások előirányzata 42 192 E Ft volt, a ténylegesen felmerülő személyi juttatások összege pedig 53 927 E Ft.

A vízügyi igazgatási és a vízügyi, valamint a vízvédelmi hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 223/2014. (IX.4.) Kormányrendelet alapján a Vízügyi Hatóság 25 fővel 2014.09.10-vel átkerült a BAZ Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatósághoz.

A vízügyi igazgatási és a vízügyi, valamint a vízvédelmi hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 223/2014. (IX.4.) Kormányrendelet alapján a NEKI 9 fővel 2014.09.10-vel átkerült az ÉMVIZIG-hez. Személyi juttatásként 6 245 E Ft előirányzat került átadásra és megnyitásra.

Az egy főre jutó személyi juttatás az előző évhez képest 6,3%-os, az egy főre jutó alapilletmények 1,2 %-os csökkenést mutatnak.

A jogszabályon alapuló kifizetések között jelentős hányadot képvisel a védekezésben részt vevők túlmunkadíja, a 1201/2014.(IV.1.) Kormányhatározat alapján fizetett bérkompenzáció, valamint a betegszabadság idejére fizetett díjazás összege.

A készenléti, ügyeleti díj kifizetett összege 2014. évben 24 212 E Ft volt. Az előző évhez képest csökkenés tapasztalható. A védekezési készenlét, ügyelet nagysága jóval kisebb volumenű volt az előző évhez képest.

2014. évben bérkompenzációt havonta átlagosan 221 fő kapott, melynek éves összege 27 100 E Ft.

2014. évben 18 fő részére, összesen 7 188 E Ft jubileumi jutalmat fizettünk ki.

A betegszabadság idejére kifizetett díjazás összege 2013. évhez 29 %-kal csökkent.

2014. április hónapban I. negyedévre vonatkozóan visszamenőlegesen kiosztásra került az Erzsébet utalvány. Ezt követően havonta került kiosztásra az Erzsébet utalvány a jogosultsági feltételeknek megfelelően. 2014. 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 és 60 E Ft/fő/év szépkiártya kifizetésére. A vízügyi hatóság

részére fizetett cafeteria juttatás éves összege 2 722 E Ft volt. Éves szinten 74 137 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 2014. évben összesen 2 629 E Ft támogatást ítél meg a benyújtott támogatási kérelmek alapján. Az összes támogatási összegből 13 fő 826 E Ft beiskolázási segélyben, 18 fő 800 E Ft temetési segélyben, 6 fő 708 E Ft szülési segélyben, és 4 fő 413 E Ft eseti szociális segélyben részesült.

A közalkalmazottak részére folyószámla költségtérítésként 10 000 Ft/fő/év összeg került kifizetésre. A költségtérítéssel érintettek száma 345 fő.

Átlagkereset

A 2014. évi átlagkereset (kiszűrve a védekezések miatti túlmunkadíjazást, valamint a közfoglalkoztatásban részt vevők keresetét) 177 125 Ft/fő/hó. Az előző évi 171 767 Ft/fő/hó átlagkeresethez képest ez 3,1%-os növekedést mutat.

Az átlagkereset 3,1%-os növekedését a minimálbér és a garantált bérminimum biztosításából, és a kötelező átsorolásokból adódó illetményemelések okozták.

Külső személyi juttatások alakulása

Külső személyi juttatásként 14 417 E Ft került kifizetésre, ez a 2013. évihez képest 77,4 %-os csökkenést jelentett. A csökkenés oka a 2014. évi vízkárelhárítási tevékenység kisebb volumene. 2014. évben segédőrök bevonására nem került sor a vízkárelhárítási tevékenység során.

A 2014. évi kifizetésből az észlelők részére kifizetett megbízási díj 10 673 E Ft.

2014. évben 3 fő közalkalmazotti jogviszonya felmentéssel, 2 fő közalkalmazotti jogviszonya lemondással szűnt meg. Részükre 2 274 E Ft kifizetés történt. A kifizetett felmentési bér önmagában csökkentő módon befolyásolta a külső személyi juttatások összegét.

Baleseti járadék címén 2 fő részére 404 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	285 295	11 856	3 085	255 866	556 102
Teljesítés	251 209	2 867	4 266	238 374	496 716
Teljesítés (%)	88,1	24,2	-	93,2	89,3

Az ÉMVIZIG 2014. évi eredeti munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 211 100 E Ft, mely megegyezik a 2013. évi eredeti előirányzat összegével.

A 2014. évi előirányzat módosítás 345 002 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

• Bérkompenzáció	7 096 E Ft
• Öntözési feladatok miatti létszámfejlesztés	2 850 E Ft
• 1645/2014.(XI.14.) Korm.hat.végrehajtása (NEKI)	1 615 E Ft
• 1553/2014.(X.1.)Korm.hat.címen belüli ei. Rendezés (OVF átcsoportosítás)	11 721 E Ft
• 1553/2014. (X.1.) Korm.hat. Végrehajtása (Hatóság)	14 519 E Ft
• OVF előirányzat átcsoportosítás (Jég)	1 610 E Ft
• OVF-OKF Megállapodás (25) Hatóság	- 3 564 E Ft
• Többletbevétel miatti előirányzat módosítás	43 529 E Ft
• Európai uniós pályázatok	3 085 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (közfoglalkoztatás)	17 029 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli	71 447 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014. évi I. ütem	122 518 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014.évi Hatóság	619 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014-2015. évi II. ütem	44 253 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (intézményi)	11 889 E Ft
• 1211/2014 Társulati létesítmények üzemelési és fenntartási feladatok (PREVENTÍV)	135 E Ft
• 2014. 01-03. havi védekezés (Jégvédekezés, Balaton)	1 611 E Ft
• 2014. 03-12. havi védekezés	6 659 E Ft
• Helyreállítási feladatok kiadásai	231 E Ft
• Intézményi átcsoportosítás	- 17 145 E Ft
• 20/1/51 fejezeti várható támogatás (társulati művek)	1 685 E Ft
• Jégvédekezés várható támogatás	1 610 E Ft
Módosítás mindösszesen:	345 002 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás 2014. évben 74 330 E Ft összegben az alábbi jogcímenen történt

- bérkompenzáció,
- 1004/2014 Kormány határozat alapján Öntözési feladatok miatti létszámfejlesztés
- 1645/2014.(XI.14.) Kormány határozat alapján NEKI átvétel
- 1553/2014.(X.1.)Kormány határozat alapján címen belüli előirányzat rendezés (OVF átcsoportosítás)
- 1553/2014. (X.1.) Kormány határozat alapján Hatóság átvétel
- OVF-OKF megállapodás alapján (25 fő) Hatóság átadás elvonás
- többletbevétel,
- előző évi előirányzat maradvány (intézményi)
- intézményi hatáskörben átcsoportosítás,
- vállalozási maradvány felhasználás,
- 20/1/51 fejezeti várható támogatás (társulati művek).

Rendkívüli helyzetek miatt munkaadókat terhelő járulék előirányzatának módosítása 11 721 E Ft összegben történt az alábbiak szerint:

- BM/7856-1/2014. számú támogatási megállapodás alapján az I. negyedéve jégvédekezés és a balatoni helyi vízkárelhárítási feladatok finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből munkaadókat terhelő járulékokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 1 611 E Ft,
- A BM/14283-1/2014 számú támogatói okirat alapján a 2014. április-december havi időszakok vízkárelhárítási tevékenységek finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből munkaadókat terhelő járulékokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 6 659 E Ft,
- BM/11925-1/2014 számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2013. évi Helyreállítási feladatok felmerülő kiadásainak finanszírozására a Belügyminisztérium támogatást biztosított. Ebből munkaadókat terhelő járulékokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 231 E Ft,
- az OVF saját hatáskörben a 2014-2015. évi jégvédekezési feladatok finanszírozására előirányzat átcsoportosítást eszközölt az Igazgatóság részére. Ebből munkaadókat terhelő járulékokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 1 610 E Ft,
- 1211/2014. számú Korm.határozatban rögzítettek alapján az Igazgatóság társulati létesítmények üzemelési és fenntartási PREVENTIV feladatainak ellátásra a Belügyminisztérium támogatást biztosított. Ebből munkaadókat terhelő járulékokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 135 E Ft,
- az Igazgatóság a 2014-2015. évi jégvédekezési feladatok finanszírozására biztosított várható OVF 1 610 E Ft-os támogatás összegét az utolsó előirányzat-módosítási napon (mivel addig a támogatás folyósítása nem történt meg) saját hatáskörben benyújtotta.

Projekt tevékenység keretében az Igazgatóság előirányzat módosítást a munkaadókat terhelő járulékok vonatkozásában 3 085 E Ft összegben nyújtott be.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 255 866 E Ft összegben történt, melyből 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás 88 476 E Ft (ebből előző évi maradvány 17 029 E Ft), 2014. évi közfoglalkoztatás I. ütem 122 518 E Ft, 2014. évi hatósági közfoglalkoztatás 619 E Ft, 2014-2015. évi közfoglalkoztatás II. ütem 44 253 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,
- a 2014. évi zárasi, ÁSZ ellenőrzés miatti többletfeladatokhoz kapcsolódó túlóra kifizetése 2015. évben történik,
- többletbevételek terhére vállalt béren kívüli juttatás kifizetés 2015. évben történik,
- az Igazgatóságnál 2014. december végével 7 betöltetlen álláshely volt. Ezért a személyi juttatásoknál megtakarítás mutatkozik.

A rendkívüli helyzetek esetében a munkaadókat terhelő járulékok terén megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy a 2014. évi vízkárelhárítási feladatok forrása (2014.03-12, jégvédekezés) csak december hónap végén került folyósításra. A bérek és járulékok kifizetése 2015. január hónapban történt meg.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok összege év végével 238 374 E Ft volt. Ez a 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási, 2014. évi országos közfoglalkoztatási program I. ütem és hatósági programhoz, 2014-2015. évi országos közfoglalkoztatási programhoz (II. ütem) kapcsolódó valamennyi (saját és támogatott) munkaadókat terhelő járulékok kifizetését tartalmazza.

A jogszabály szerinti munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettségének az Igazgatóság maradéktalanul eleget tett 496 716 E Ft összegben.

A táppénz-hozzájárulás összege 2014. évben 2 964 E Ft volt, melyből a közfoglalkoztatás miatt 1 786 E Ft merült fel. Ennek oka, hogy a közfoglalkoztatottak esetében jelentős mértékű volt a keresőképtelenség.

A 2012. évi CXLVI törvényben foglaltaknak megfelelően az Igazgatóság 2014. évben a munkahelyvédelmi akcióterv keretében adókedvezményt vett igénybe 16 128 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		Összesen
Eredeti előirányzat	424 500	-	-	-	424 500
Módosított előirányzat	785 247	270 574	1 039 964	395 604	2 491 389
Teljesítés	593 244	233 650	925 321	343 988	2 096 203
Teljesítés (%)	75,5	86,4	89,0	87,0	84,1

Az ÉMVIZIG 2014. évi eredeti dologi kiadások előirányzata 424 500 E Ft, mely megegyezik a 2013. évi eredeti előirányzat összegével. A 2014. évi előirányzat módosítás 2 066 889 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- 1387/2014 kormány határozat Térítésmentes öntözővíz szolgáltatás finanszírozása 20 310 E Ft
- 1645/2014.(XI.14.) Korm.hat.végrehajtása (NEKI) 1 389 E Ft
- 1553/2014. (X.1.) Korm.hat. Végrehajtása (Hatóság) 11 698 E Ft
- 1004/2014 Nyílt ártérrel rendelkező települése vízkárelhárítási terve 8 000 E Ft
- 1004/2014 Árvízvédelmi töltések átfogó talajmechanikai vizsgálatok elvégzése 1 140 E Ft
- OVF előirányzat átcsoportosítás (Cigánd) 12 500 E Ft
- OVF előirányzat átcsoportosítás (Jég) 20 110 E Ft
- OVF-BM OKF közötti megállapodás (10 fő átadása) Hatóság - 42 E Ft
- OVF-OKF Megállapodás (25 fő) Hatóság - 3 607 E Ft
- Többletbevétel miatti előirányzat módosítás 49 760 E Ft
- Előző évi előirányzat maradvány (pályázat) 114 824 E Ft

• Európai uniós pályázatok	925 140 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (közfoglalkoztatás)	24 565 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli	47 701 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014. évi I. ütem	214 453 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014-2015. évi II. ütem	108 885 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (intézményi)	79 889 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (eszközvizsszapótlás)	1 607 E Ft
• 1211/2014 Társulati létesítmények üzemelési és fenntartási feladatok (PREVENTÍV)	69 367 E Ft
• 2014. 01-03. havi védekezés (Jégvédekezés, Balaton)	19 700 E Ft
• 2014. 03-12. havi védekezés	81 661 E Ft
• Helyreállítási feladatok kiadásai	78 129 E Ft
• BM/16708-1/2013 vízügyi feladatok támogatása (Ágói, Szarvagy, Ilona patak és Hámori tó)	21 220 E Ft
• MVH földalapú támogatás	7 314 E Ft
• Intézményi átcsoportosítás	17 290 E Ft
• Munkáltatói kölcsön kezelési, banki költségek	134 E Ft
• 20/1/51 fejezeti várható támogatás (társulati művek)	121 252 E Ft
• Cigánd várható támogatás	12 500 E Ft
Módosítás mindösszesen:	2 066 889 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás 2014. évben 360 747 E Ft összegben az alábbi jogcímeneken történt:

- 1387/2014 kormány határozat Térítésmentes öntözővíz szolgáltatás finanszírozása
- 1645/2014.(XI.14.) Kormány határozat alapján NEKI átvétel
- 1553/2014. (X.1.) Kormány határozat alapján Hatóság átvétel
- 1004/2014 Nyílt ártérrel rendelkező települése vízkárelhárítási terve
- 1004/2014 Árvízvédelmi töltések átfogó talajmechanikai vizsgálatok elvégzése
- OVF előirányzat átcsoportosítás (Cigánd)
- OVF előirányzat átcsoportosítás (Jég)
- OVF-BM OKF közötti megállapodás (10 fő átadása) Hatóság
- OVF-OKF megállapodás alapján (25fő) Hatóság átadás elvonás
- többletbevétel,
- előző évi előirányzat maradvány (intézményi)
- BM/16708-1/2013 vízügyi feladatok támogatása (Ágói, Szarvagy, Ilona patak és Hámori tó)
- MVH földalapú támogatás
- saját hatáskörben átcsoportosítás,
- Munkáltatói kölcsön kezelési, banki költségek
- 20/1/51 fejezeti várható támogatás (társulati művek).
- Cigánd várható támogatás.

Rendkívüli helyzetek miatt dologi kiadásokra módosítás 270 574 E Ft összegben történt az alábbiak szerint:

- BM/7856-1/2014. számú támogatási megállapodás alapján az I. negyedéve jégvédekezés és a balatoni helyi vízkárelhárítási feladatok finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 19 700 E Ft,

- A BM/14283-1/2014 számú támogatói okirat alapján a 2014. április-december havi időszakok vízkárelhárítási tevékenységek finanszírozására a Belügyminisztérium az Igazgatóság részére támogatást biztosított. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 81 661 E Ft,
- BM/11925-1/2014 számú támogatási megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság a 2013. évi Helyreállítási feladatok felmerülő kiadásainak finanszírozására a Belügyminisztérium támogatást biztosított. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 78 129 E Ft,
- az OVF saját hatáskörben a 2014-2015. évi jégvédekezési feladatok finanszírozására előirányzat átcsoportosítást eszközölt az Igazgatóság részére. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 20 110 E Ft,
- 1211/2014. számú Korm. határozatban megállapodásban rögzítettek alapján az Igazgatóság társulati létesítmények üzemelési és fenntartási PREVENTIV feladatainak ellátásra a Belügyminisztérium támogatást biztosított. Ebből dologi kiadásokhoz kapcsolódó előirányzat módosítás 69 367 E Ft,
- dunai veszélyhelyzethez kapcsolódó eszközvizsgálat miatt előirányzat-maradvány terhére 1 607 E Ft saját hatáskörű módosításra került sor

Projekt tevékenység keretében az Igazgatóság előirányzat módosítást a dologi kiadások vonatkozásában 1 039 964 E Ft összegben nyújtott be, melyből előző évi maradvány 114 824 E Ft.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 395 604 E Ft, melyből 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás 72 266 E Ft (ebből előző évi maradvány 24 565 E Ft), 2014. évi közfoglalkoztatás I. ütem 214 453 E Ft, 2014-2015. évi közfoglalkoztatás II. ütem 108 885 E Ft.

Az intézményi tevékenység esetében a dologi kiadások terén megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy az engedélyezett többletbevételek, az árvízvédelmi töltések átfogó talajmechanikai vizsgálatára, cigándi és jégvédekezési feladatokra kapott támogatás felhasználása 2015. évben fog megtörténni. Ezen felül a 20/1/51 fejezeti sor terhére társulati művek támogatás összege 2014. évben nem folyt be, csak várható bevételeként került előirányzatosításra.

A rendkívüli helyzetek esetében a dologi kiadások vonatkozásában megtakarítás mutatkozik. Ennek oka, hogy a 2014. évi vízkárelhárítási feladatok forrása (2014.03-12, jégvédekezés) csak december hónap végén került folyósításra. A bérek és járulékok kifizetése 2015. január hónapban történt meg.

Projekt tevékenységhez kapcsolódó dologi kiadás összege 925 321 E Ft volt, melyből fordított áfa miatti befizetés 925 138 E Ft volt.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó dologi kiadások összege év végével 343 988 E Ft volt. Ez a 2013-2014. évi téli országos közfoglalkoztatási, 2014. évi országos közfoglalkoztatási program I. ütem és hatósági programhoz, 2014-2015. évi országos közfoglalkoztatási programhoz (II. ütem) kapcsolódó valamennyi (saját és támogatott) dologi kiadások 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	140 210	30 580	-	181 003	351 793
Kommunikációs szolgáltatás	14 222	252	-	594	15 068
Szolgáltatási kiadások	227 091	151 375	18	52 943	431 427
Általános forgalmi adó	171 877	48 906	925 138	52 166	1 198 087
Kiküldetés, reklám kiadások	10 671	2 411	-	53 532	66 614
Egyéb dologi kiadások	29 173	126	165	3 750	33 214
Összesen	593 244	233 650	925 321	343 988	2 096 203

Az Igazgatóság 2014. évben 351 793 E Ft értékben vásárolt készletet. Ennek tevékenységenkénti megbontása az alábbiak szerint alakult:

- az Igazgatóság alaptevékenységi feladatainak ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 128 160 E Ft. A legnagyobb tétel a szakmai feladatokhoz kapcsolódó anyagbeszerzés és a hajtó kenőanyag beszerzés volt.
- vállalozási feladatok ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 12 050 E Ft,
- védekezési feladatok ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 30 580 E Ft volt, melyből jelentős tétel az üzemanyag beszerzés és a szakmai anyagbeszerzés volt,
- közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó beszerzések összege 181 003 E Ft, melyből a legjelentősebb tételek a munkavédelmi felszerelés beszerzése, és a kisértékű tárgyi eszköz beszerzés volt.

Az év végéig kommunikációs szolgáltatási kiadásokra 15 068 E Ft fordított az Igazgatóság.

Ebből a legnagyobb volumenű a nem adatátviteli (telefon) és az (pl. internet, bérelt vonal, flex-com szolgáltatás stb.) kiadások nagysága.

Szolgáltatási kiadásokra 2014-ban 431 427 E Ft-ot fordított az Igazgatóság. Ennek tevékenységenkénti megbontása az alábbiak szerint alakult:

- alaptevékenységi feladatok ellátásához igénybe vett szolgáltatások összege 224 611 E Ft volt. Ebből jelentősebb tétel a közüzemi költség, mely a téli hónapok miatt magasabb. Ezen felül nagyobb tételt az üzemeltetési és fenntarási feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatási költségei, a felmerülő postai szolgáltatás, valamint karbantartási és kisjavítási költségek jelentenek.
- vállalozási tevékenységhez igénybevett szolgáltatás költségei 2 480 E Ft összegben jelentkeztek, melyből a gáz és a villamos-energia szolgáltatás díja a legnagyobb tétel.
- védekezési feladatok ellátásához kapcsolódó szolgáltatási kiadások összege 151 375 E Ft volt. Ebből a védekezési feladatok ellátáshoz kapcsolódó szakmai szolgáltatások, karbantartás és kisjavítás összege a legnagyobb tétel,
- közfoglalkoztatási feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatási kiadások összege 52 943 E Ft volt, melyből jelentős volumenű munkásszállításhoz kapcsolódó kiadások.

Az általános forgalmi adóhoz kapcsolódó kiadások teljesülése 1 198 087 E Ft volt.

A kiküldetés, reklám kiadások teljesülésének éves összege 66 614 E Ft volt. Ebből a legnagyobb volumenű 60 536 E Ft a saját gépjármű használat, valamint az utazási költségekhez kapcsolódó 4 281 E Ft-os kiadás. A fennmaradó 1 797 E Ft külföldi kiküldetés és reklámkiadásokhoz kapcsolódik.

Az egyéb dologi kiadások között kerül elszámolásra:

- a késedelmi kamat kiadásai,
- a tanfolyam rendszerű képzések,
- a könyvvizsgálat, közbeszerzési és végrehajtási díjak költségei,
- biztosításhoz kapcsolódó befizetések,
- egyéb hatósági díjak, vizsgáztatás költségei,
- adó-, adójellegű befizetések,
- cégautó adó befizetés,
- az Igazgatóságot terhelő befizetési kötelezettségek.

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	8 599	10 854
Munka- és védekezési ruházat	6 715	100
Egyéb anyagbeszerzés	124 896	19 896
Adatátvitel, kommunikációs szolgáltatások (telefon internet);	14 222	252
Közüzemi díjak (víz, villany, gáz)	56 160	-
Egyéb szolgáltatások igénybevétele	170 931	151 375
Bel és külföldi kiküldetés	9 591	2 411
Reklám kiadások	1 080	-
Egyéb dologi kiadások	29 173	126
Általános forgalmi adó kiadások	171 877	48 906
Összesen:	593 244	233 650

Fenti táblázat jól szemlélteti, hogy az intézményi tevékenységi feladatok vonatkozásában az áfa kiadásokon kívül a dologi kiadások között a legnagyobb tételt az egyéb anyagbeszerzési költségek, a közüzemi díjak és az igénybevett szolgáltatások miatti kifizetések jelentették. A rendkívüli (védekezési) feladatok esetén pedig az áfa kiadásokon kívül az üzemanyag és egyéb anyagbeszerzési költségek és a vízkárelhárítási feladatokhoz igénybevett szolgáltatások jelentették a legnagyobb összegű kifizetést.

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

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok e Ft-ban
			Felhasználás 2013.09.31.
Készletbeszerzés	131 270	447 903	351 793
Kommunikációs szolgáltatás	15 075	18 953	15 068
Szolgáltatási kiadások	143 165	648 496	431 427
Általános forgalmi adó	112 920	1 265 903	1 198 087
Kiküldetés, reklám kiadások	2 000	71 117	66 614
Egyéb dologi kiadások	20 070	39 015	33 214
Összesen	424 500	2 491 389	2 096 203

A dologi kiadások között 2014. évben a legnagyobb volumenű tételek:

- készletbeszerzés kiadásai
- a szolgáltatási kiadások,
- általános forgalmi adó kiadásai,
- kiküldetés, reklám kiadásai.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a dologi kiadások teljesítése 84,1 %-os felhasználást mutat.

5.) Felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	adatok e Ft-ban
					Összesen:
Eredeti előirányzat	38 900	-	-	-	38 900
Módosított előirányzat	279 911	35 644	4 459 546	25 341	4 800 442
Teljesítés	200 245	35 644	3 292 696	23 106	3 551 691
Teljesítés (%)	71,5	100,0	73,8	91,2	74,0

Az ÉMVIZIG 2014. évi eredeti felhalmozási kiadásainak előirányzata 38 900 E Ft, mely megegyezik a 2013. évi eredeti előirányzat összegével. A 2014. évi előirányzat módosítás 4 761 542 E Ft volt, mely jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

- 1553/2014. (X.1.) Korm.hat. Végrehajtása (Hatóság) 508 E Ft
- 1004/2014 Nagyvízi mederkezelési tervek 78 800 E Ft
- OVF-OKF Megállapodás (25fő) Hatóság - 156 E Ft
- Többletbevétel miatti előirányzat módosítás 46 480 E Ft
- Előző évi előirányzat maradvány (Eszközvizsgálat) 35 644 E Ft
- Előző évi előirányzat maradvány (pályázat) 53 590 E Ft
- Pályázatokhoz kapcsolódó beruházási előleg 727 328 E Ft
- Pályázatok 3 678 628 E Ft

• Előző évi előirányzat maradvány (közfoglalkoztatás)	12 462 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2013-2014. évi téli	497 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014. évi I. ütem	10 972 E Ft
• Közfoglalkoztatás 2014-2015. évi II. ütem	1 410 E Ft
• Előző évi előirányzat maradvány (intézményi)	109 593 E Ft
• 20/1/59 fejezeti várható támogatás (sérülékeny vízbázis-védelem)	5 786 E Ft
Módosítás mindösszesen:	4 761 542 E Ft

Intézményi tevékenység keretében előirányzat módosítás az alábbi jogcímeken történt:

- 1553/2014. (X.1.) Korm.hat. Végrehajtása (Hatóság)
- 1004/2014 Nagyvízi mederkezelési tervek
- OVF-OKF Megállapodás (25 fő) Hatóság
- Többletbevétel miatti előirányzat módosítás
- Előző évi előirányzat maradvány (intézményi)
- 20/1/59 fejezeti várható támogatás (sérülékeny vízbázis-védelem).

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

Projekt tevékenység keretében 4 459 546 E Ft előirányzat módosítás történt. Ebből előző évi előirányzat-maradvány 53 590 E Ft, valamint a 2014. évi számviteli változások miatt a beruházási előlegek miatti módosítás 727 328 E Ft, pályázatokhoz kapcsolódó kifizetési kérelmek alapján folyósított támogatás és szállítói finanszírozás miatti módosítás 3 678 628 E Ft.

Közfoglalkoztatási feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzat módosítás 25 341 E Ft, melyből 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás 12 959 E Ft (ebből előző évi maradvány 12 462 E Ft), 2014. évi közfoglalkoztatás I. ütem 10 972 E Ft, 2014-2015. évi közfoglalkoztatás II. ütem 1 410 E Ft.

Intézményi tevékenység keretében az 2014. évben 200 245 E Ft került felhasználásra az alábbiak szerint:

1. Eredeti előirányzatról 9890 E Ft került felhasználásra az alábbi jogcímeken

- Yamaha csónakmotor beszerzés,
- Takarítógép beszerzés,
- Ipari porszívó beszerzés,
- Mikrohullámú sütő beszerzés,
- informatikai eszközbeszerzés,
- utánfutó vásárlás,
- páratlanító beszerzés,
- gázkonvektor beszerzés,
- Encs gázüzemű fali kazán cseréje
- Tiszakeszi gátórház kazán,radiátor csere
- csatlakoztatási alapidj.

2. Előző évi előirányzat maradványból 111 115 E Ft került felhasználásra az alábbi jogcímenek

- Tiszakarádi szivattyútelep szigetelés javításának munkálatai,
- Zalkodi gátórház nyílászárók cseréje,
- Belegrádi gátórház fűtéskorszerűsítése,
- Verpeléti mederfelügyelőség irodahelyiségeinek nyílászáró cseréje,
- Térvilágítás fejlesztése, korszerűsítése,
- Verpeléti Mederfelügyelőség szolgálati lakás hőszigetelésének megoldása,
- Egri Szakasztechnika központjában ablakok cseréje,
- Inérvári szivattyútelep gépház szolgálati helyiségeinek karbantartása,
- Taktaföldvári szivattyútelep szolgálati lakás ablakainak cseréje ,
- Prügy szivattyútelepi gépház vizesblokkjának és gépészpihenőjének javítása,
- ÉMÁSZ betáplálás szabványosítása,
- Nyírségvíz rendszerére csatlakozás (ivóvíz, tűzvíz szolgáltatás),
- Speciális erdészeti fenntartó gépek,
- MBSZ miskolci telephely műhelycsarnok fűtéskorszerűsítéshez gázüzemű fekete sugárzó beszerzése,
- Tiszalöki Vízlépcső használt autóbusz beszerzés,
- DATAQUA vízállás és vízhőmérséklet, illetve vízszint regisztrálók beszerzése,
- Oxigénmérő és PH mérő műszer beszerzése,
- Desztilláló készülék beszerzése,
- Egri Szakasztechnika központjában ablakok cseréje,
- Hejőszalontai csatorna örtelep riasztó rendszer kiépítés,
- Egri szakasztechnika védelmi célú és örtelepi lakóépületek elhasználandó tüzelő berendezéseinek beszerzése,
- Tolcsva-patak helyreállítás,
- Hejőpapi cserépkályha építés,
- Múcsony gátórház aljzat süllyedés okozta falrepedés helyreállítása, és homlokzat javítási munkák,
- Miskolc alsó gátórház központi fűtés kiépítés,
- Tarnamérai védelmi központ és gátórház biztonságtechnikai fejlesztése,
- Tarnamérai szolgálati lakás külső hőszigetelésének megoldása,
- Tarnamérai védelmi központ nyílászáróinak cseréje,
- Egri szakasztechnika központjában vagyonvédelmi rendszer kiépítése,
- Egerszalóki tározótelep épületeinél vagyonvédelmi berendezés felszerelése,
- Poroszlói gátfelügyelőség épületeinél vagyonvédelmi berendezés felszerelése,
- Laskó-patak bal parti depóniájába épített beeresztő műtárgy javítása, korszerűsítése,
- Tokaji Védelmi Központ Raktár riasztórendszerrel való ellátása,
- Kesznyéten Védelmi Alközpont villamos hálózatának és vizesblokkjának javítása, homlokzat festés, nyílászáró csere,
- Inérvári mélyfúrások kútvíztisztító berendezésének javítása,
- Tiszadobi gátórház és szivattyútelep víztisztító berendezésének javítása,
- Tokaji Védelmi központba eszközök és berendezési tárgyak beszerzése,
- Örtelek és szivattyútelepek elhasználandó tüzelő berendezéseinek beszerzése,
- Hajózási Szolgálat kikötő területén biztonsági kamerarendszer bővítése,
- Hajózási Szolgálat kikötő világítási rendszerének bővítése,
- 1 db HONDA WT 40 szivattyú és tartozékainak beszerzése,

- Lemezhajlító és lemezdaraboló gépi berendezések karbantartása(KIR),
- Csincse-övcsatorna gejeji szakasz rekonstrukció,
- informatikai beszerzések,
- ISUZU teherautó vásárlás.

3. *Többletbevételekhez kapcsolódó felhasználás összege 79 200 E Ft az alábbi jogcímenek*

- Nagyvízi mederkezelési tervek készítése
- Vízügyi Hatóság mozaik iktatási és ügyviteli szoftver beszerzés.

Projekt tevékenységhez kapcsolódó felhalmozási kiadások összege év végével 3 292 696 E Ft volt.

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó felhalmozási kiadások összege év végével 23 106 E Ft volt.

6.) Bevételek alakulása

Az Igazgatóság bevételeinek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2014. év
Működési célú támogatások		3 657 592	3 507 268
Felhalmozási célú támogatások		3 834 317	3 619 822
Közhatalmi bevételek		61 590	69 111
Működési bevételek	203 400	363 696	373 882
Felhalmozási bevételek		1 853	1 856
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		9 136	9 136
Költségvetési bevételek:	203 400	7 928 184	7 581 075
Maradvány igénybevétele		1 321 291	1 321 290
Költségvetési támogatás	1 257 700	1 517 356	1 517 356
Finanszírozási bevételek	1 257 700	2 838 647	2 838 646
Mindösszesen:	1 461 100	10 766 831	10 419 721

Az ÉMVIZIG 2014. évi bevételeinek eredeti előirányzata:

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

Összesen: 1 461 100 E Ft

2014. évben az alábbi előirányzat módosításokra került sor:

Fejezeti előirányzat módosítások

- Jégvédekezés 27 720 E Ft
- NEKI-hez kapcsolódó támogatás 9 249 E Ft
- OVF Átcsoportosítás 55 131 E Ft
- Cigánd 12 500 E Ft

• Hatósági feladat miatti elvonás	-	21 096 E Ft
• Hatóság Igazgatási szolgáltatási díjak		82 644 E Ft
• Hatósági működési bevétel		854 E Ft
• Felhalmozási többletbevétel		1 853 E Ft
• <u>Működési többletbevétel</u>		159 442 E Ft
Fejezeti előirányzat módosítás összesen:		328 297 E Ft

Kormány hatáskörű előirányzat módosítások

• 2014. évi bérkompenzáció		33 378 E Ft
• 1387/2014.Kor.hat.Térítésmentes öntözővízszolg.		20 310 E Ft
• 1004/2014 Korm.hat.Öntözési feladatok létszámfejlesztése		13 470 E Ft
• 1004/2014.Korm.hat.Nyílt ártérrel rend.telep.vízkárelh.terve		8 000 E Ft
• 1004/2014. Korm.hat. Nagyvízi mederkezelési tervek		78 800 E Ft
• <u>1004/2014.Korm.hat.Árvízvéd.töltések talajmech.vizsg</u>		1 140 E Ft
Kormány hatáskörű előirányzat módosítás összesen:		155 098 E Ft

Intézményi hatáskörű előirányzat módosítások:

• Előirányzat maradvány		592 013 E Ft
• Földalapú támogatás		7 314 E Ft
• 2013-2014.évi közfoglalkoztatás elszámolások		650 588 E Ft
• 2014.évi közfoglalkoztatás előleg		563 080 E Ft
• 2014.évi közfoglalkoztatás		695 488 E Ft
• 2014.évi hatósági közfoglalkoztatás előleg		4 813 E Ft
• 2014.évi hatóság közfoglalkoztatás elszámolások		458 E Ft
• 2014-2015.évi közfoglalkoztatás (2014.évi része)		407 161 E Ft
• 2014-2015.évi közfoglalkoztatás		77 586 E Ft
• BM/16708-1/2013.vízügyi feladatok támogatása		21 220 E Ft
• 1211/2014.Társulati létesítmények üzem.és fennt. feladatai		70 000 E Ft
• 2014.01-03.havi védekezés (jég,Balaton)		26 930 E Ft
• Lakásvásárlás		9 136 E Ft
• Helyreállítás		79 214 E Ft
• 2014.03-12.havi védekezési kiadások		114 706 E Ft
• Vállalkozási maradvány		1 950 E Ft
• Előirányzat maradvány (beruházási előleg)		727 328 E Ft
• Cigánd várható		12 500 E Ft
• 20/1/51 Korm.határozat várható		129 177 E Ft
• 20/1/59 Korm.határozat várható		5 786 E Ft
• Jégvédekezés bér és járulék várható		7 610 E Ft
• ÉMOP pályázatok		470 326 E Ft
• <u>KEOP pályázatok</u>		4 147 952 E Ft
Saját hatáskörű előirányzat módosítás összesen:		8 822 336 E Ft

2014. évre vonatkozó bevételi előirányzatok teljesítésének alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Működési célú támogatások	28 535	290 850	829 857	2 358 026	3 507 268
Felhalmozási célú támogatások			3 607 072	12 750	3 619 822
Közhatalmi bevételek	69 111				69 111
Működési bevételek	373 852		30		373 882
Felhalmozási bevételek	1 856				1 856
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 136				9 136
Költségvetési bevételek:	482 490	290 850	4 436 959	2 370 776	7 581 075
Maradvány igénybevétele	208 498	37 251	895 741	179 800	1 321 290
Költségvetési támogatás	1 517 356				1 517 356
Finanszírozási bevételek	1 725 854	37 251	895 741	179 800	2 838 646
Mindösszesen:	2 208 344	328 101	5 332 700	2 550 576	10 419 721

Az Igazgatóság 2014. évi eredeti költségvetési támogatásának összege 1 257 700 E Ft volt. Az év közben történt előirányzat módosítások után a 2014. 12.31-i módosított előirányzat 1 517 356 E Ft-ra változott.

Az Igazgatóság az irányítószervtől kapott támogatását 100 %-ban felhasználta.

Az ÉMVIZIG 2014.évi működési bevételeinek eredeti előirányzata 203 400 E Ft volt, mely az év végére 363 696 E Ft-ra módosult. A többletbevételeknek köszönhetően az Igazgatóság működési bevételeit 373 882 E Ft-os összeggel teljesítette, mely az eredeti előirányzathoz képest 154,4 túlteljesítést mutat.

Az intézményi működési bevételek összege az alábbiak szerint alakult:

- Készletértékesítésből származó bevételek 53 391 E Ft
- Szolgáltatások ellenértéke 226 958 E Ft
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke 7 993 E Ft
- ÁFA bevételek 71 114 E Ft
- Kamat és egyéb pénzügyi műveletek bevételei 2 E Ft
- Egyéb működési bevételek 14 424 E Ft

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

- Tűzifa értékesítéséből az Igazgatóságnak bruttó 67 911 E Ft bevétele származik. Az értékesítés nyílt pályázatban történt. Ezen bevételek egyszeri, egyösszegű teljesítéseket jelentenek, melyek előre nem tervezhetők.
- A vízerőkészlet előállítás a Tiszavíz Vízerőmű Kft-vel kötött szerződés alapján bruttó 150 676 E Ft volt. A bevétel alakulását az időjárás nagymértékben befolyásolja, ezért a bevétel tervezésekor az összege nem meghatározható.
- A vállalkozási tevékenységből származó bevétel összege bruttó 39 429 E Ft. Ezen bevételek is eseti jellegűek, előre nem tervezhetők.
- További jelentős bevétele származik az Igazgatóságnak a különféle bérbeadásokból, melyeknek túlnyomó többsége szintén előre nem tervezhető.

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

Az Igazgatóság 2014. évi működési célú támogatásának bevételei az alábbiak szerint alakultak:

• Földalapú támogatás	7 314 E Ft
• ÉMOP pályázatok	61 227 E Ft
• KEOP pályázatok	739 492 E Ft
• Közfoglalkoztatási programok	2 388 202 E Ft
• 20/1/51 Korm.határozat várható	129 177 E Ft
• Cigánd várható	12 500 E Ft
• Védekezési feladatok	298 460 E Ft
• BM/16708-1/2013.vízügyi feladatok támogatása	21 220 E Ft
Összesen:	3 194 018 E Ft

Az Igazgatóság támogatás értékű felhalmozási célú bevételei az alábbiak:

• ÉMOP pályázatok	409 099 E Ft
• KEOP pályázatok	3 408 460 E Ft
• Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó előirányzatok	10 972 E Ft
• 20/1/59 Korm.határozat várható	5 786 E Ft
Összesen:	3 834 317 Ft

7.) A 2014. évi maradványok felhasználásának bemutatása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Előző évi	206 548	37 251	966 817	179 800	520 844
Tárgyévi	215 554	73 585	1 094 058	198 954	1 582 151
Ebből: személyi jellegű	20 638	23 675	-	151 825	196 138
járulék	24 742	6 021	-	20 429	51 192
dologi	84 160	43 889	-	24 922	152 971
felhalmozási	86 014	-	1 094 058	1 778	1 181 850

Az Igazgatóság 2013. évi előirányzat maradványának összege 592 013 E Ft volt, mely teljes egészében felhasználásra került.

Az Igazgatóság 2014. évi előirányzat maradványa 1 582 151 E Ft. Az alaptevékenység előirányzat maradványából az alábbi kifizetéseket tervezzük:

2015. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege személyi	151 825 E Ft
2015. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege szocho	20 429 E Ft
2015. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege dologi	24 922 E Ft
2015. évre áthúzódó közfoglalkoztatási előleg összege felhalmozás	1 778 E Ft
Túlmunkával kapcsolatos személyi kifizetések	6 000 E Ft
Túlmunkával kapcsolatos szociális hozzájárulási adó kifizetés	1 620 E Ft
Béren kívüli juttatás	14 638 E Ft
Béren kívüli juttatás kifizetéséhez kapcsolódó adó és járulék kifizetés	23 122 E Ft
Vízkárelhárítási feladatokra kapott támogatás	73 585 E Ft
Bérkompenzáció	53 E Ft
Többletbevételhez kapcsolódó dologi kiadások	36 633 E Ft
Többletbevételhez kapcsolódó felhalmozási kiadások	48 903 E Ft
Intézményi beruházási támogatás	29 010 E Ft
NEKI befizetési kötelezettség	4 000 E Ft
Cigándi feladatokra kapott támogatás	12 500 E Ft
Talajmechanikai feladatokra kapott támogatás	1 140 E Ft
1004/2014 és BM/16708 befizetés	22 E Ft
Szállítói megrendeléssel, szerződéssel terhelt dologi kiadások	7 626 E Ft
Munkáltatói kölcsön	8 101 E Ft
Pályázatokhoz kapcsolódó maradvány	1 094 058 E Ft
Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány összesen:	1 559 965 E Ft
Kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradvány összesen:	3 777 E Ft
Visszahagyásra kért előirányzat-maradvány összesen:	18 409 E Ft
Előirányzat-maradvány összesen:	1 582 151 E Ft

8.) A közfoglalkoztatás alakulása

1.) 2013-2014. évi téli Országos Közfoglalkoztatási Program

Támogatási időszak	2013.11.01- 2014.04.30
Megnevezés	Összeg (eFt)
Támogatási szerződés összege	1 013 990
Támogatási szerződés módosítása	1 alkalommal: - 2014.02.17 a támogatás összegét érintette
Módosított támogatási szerződés összege	1 033 375
Felhasználás összesen	963 438
Ebből: személyi juttatás	737 914
járulék	99 618
dologi kiadás	112 614
felhalmozási kiadás	13 292

Az Igazgatóság 2013. október 30-án a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával 50557/28/00104 számon hatósági szerződést kötött az Országos Közfoglalkoztatási program megvalósítására. A hatósági szerződés alapján az Igazgatóság átlagosan 1 581 fő nyilvántartott álláskereső foglalkoztatását vállalta 2013. november 01 napjától 2014. április 30 napjáig. 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 220 327 275 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 bérköltségre fordítható előleg összegével, valamint a közvetlen költségekre fordítható előleg résszel az utolsó havi elszámolással egyidejűleg elszámol.

Szerződésmódosításra 2014. évben egy alkalommal került sor az alábbiak szerint:

A módosítás 2014. február 17-én történt. A módosításra a 2014. január 1-én megemelt közfoglalkoztatási bér miatti költségmódosulás miatt került sor.

A módosítás miatt a program költségei az alábbiakra változtak:

Támogatási szerződés összege:	1 033 375 044 Ft
• közfoglalkoztatottak munkabére	776 310 134 Ft
• közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója	104 805 357 Ft
• közvetlen költségek	132 399 611 Ft
• szervezési költségek	19 859 942 Ft

Közfoglalkoztatottak létszámának alakulása

A 2013-2014. évi téli Országos Közfoglalkoztatási Program keretén belül az Igazgatóság átlagosan 1581 fő foglalkoztatását vállalta. A foglalkoztatás 2013. november 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. november 5. napjától - kezdődött meg a segédmunkás munkakörök betöltése. A fluktuáció kompenzálása folyamatos volt.

A 2013-2014. évi téli Országos Közfoglalkoztatási Program alatt összesen 2022 főt közvetítettek ki az illetékes munkaügyi szakigazgatási szervek. Közülük 14 fő nem vállalta a munkát, 16 fő talált a szerződés aláírása előtt más munkát, 159 fő pedig az állás betelte után került kiközvetítésre. A kiközvetített álláskeresők közül 1818 fő a munka alkalmassági vizsgálaton megjelent, 15 személy pedig nem. Az alkalmassági vizsgálaton 1816 fő bizonyult munkára alkalmasnak, 1 fő alkalmatlan, 1 fő pedig ideiglenesen alkalmatlan volt. 5 fő a közfoglalkoztatási program alatt elhunyt.

A közfoglalkoztatás keretében elvégzett munkák

Az Igazgatóság teljes területén folyt a munkavégzés, több mint 250 helyszínen. A közfoglalkoztatottak alkalmazása 189 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	81 ha; 9840 db
Kaszálás, parlagfűirtás	140 ha
Cserjeirtás vízügyi létesítmények környezetében (töltésszelvény, csatornaszelvény stb.)	265 ha
Nádirtás vízfolyások partján	39 ha
Ár- és belvizes műtárgyak, töltéstartozékok karbantartása és ezzel kapcsolatos egyéb munkálatok (lakatosmunkák stb.)	31271 munkaóra
Gáttestek karbantartása - korona-, rézsűrendezés, fűvesítés	216165 m ²
Védelmi központok, őrházak, szertárak, melléképületek, telephelyek karbantartása	3345 munkaóra
Adminisztráció	5563 munkaóra
Egyéb (Védelmi célú gépek, felszerelések javítása, géptüzempróbája, belvízvédelmi szivattyútelepek karbantartása)	20082 munkaóra

2.) A 2014. évi Országos Közfoglalkoztatási Program

Támogatási időszak	2014.05.01- 2014.09.30.
Megnevezés	Összeg (e Ft)
Támogatási szerződés összege	1 746 167
Támogatási szerződés módosítása	2 alkalommal: - 2014.05.23 - 2014.07.24 a támogatás összegét érintette
Módosított támogatási szerződés összege	1 312 056
Felhasználás összesen	1 258 569
Ebből: személyi juttatás	907 550
járulék	122 519
dologi kiadás	208 200
felhalmozási kiadás	20 300

Az Igazgatóság 2014. április 25-én a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával 50557/28/00130 számon hatósági szerződést kötött a 2014. évi Országos Közfoglalkoztatási program megvalósítására. A hatósági szerződés alapján az Igazgatóság a nyilvántartott álláskeresők foglalkoztatását vállalta 2014. május 01 napjától 2014. szeptember 30-ig az alábbiak szerint:

A program időtartalma alatt a vállalt átlaglétszám 3077 fő.

A támogatás összege 1 746 166 864 Ft az alábbi bontásban:

- | | |
|--|------------------|
| • közfoglalkoztatottak munkabére | 1 269 456 864 Ft |
| • közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója | 171 382 977 Ft |
| • közvetlen költségek | 262 102 707 Ft |
| • szervezési költségek | 43 225 170 Ft |

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

Az Igazgatóság előleg folyósítását kérte, melynek összege 759 807 490 Ft az alábbi bontás szerint:

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| • közfoglalkoztatottak bérköltségére | 576 335 595 Ft |
| • közvetlen költségekre | 183 471 895 Ft |

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

Szerződésmódosításra 2014. évben két alkalommal került sor:

I.sz. módosítás:

A módosításra 2014. május 23-án került sor.

A módosítás során az átlagos foglalkoztatotti létszám csökkentésre került 2277 főre, ezáltal módosult a támogatási összeg.

A módosítás miatt a program költségei az alábbiakra változtak:

- | | |
|--|------------------|
| Támogatási szerződés összege: | 1 312 055 796 Ft |
| • közfoglalkoztatottak munkabére | 939 830 200 Ft |
| • közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója | 126 881 829 Ft |
| • közvetlen költségek | 213 342 406 Ft |
| • szervezési költségek | 32 001 361 Ft |

II. sz. módosítás:

A módosításra 2014. július 24-án került sor.

A módosításra az előleggel történő elszámolás határidejének módosítása miatt került sor, melynek értelmében a közvetlen költségekre vonatkozó előleggel az igazgatóságnak 2014. szeptember 15-ig kell elszámolnia.

Közfoglalkoztatottak létszámának alakulása

A 2014. évi Országos Közfoglalkoztatási Program keretén belül 3300 fő volt az illetékes szakigazgatási szervek által kiközvetített létszám. Ebből 34 fő nem vállalta a munkát, 28 fő a szerződés aláírása előtt talált más munkát, 113 fő pedig az állás betelte után jelentkezett. A munkaalkalmassági vizsgálaton 3100 fő jelent meg, 25 fő pedig nem. A megjelentek közül 3091 fő volt munkára alkalmas, 8 fő alkalmatlannak bizonyult, 1 fő pedig ideiglenesen alkalmatlannak bizonyult. 1223 személy volt, aki vállalta a munkát, alkalmas is volt, de kilépett, 2 fő pedig elhunyt.

A közfoglalkoztatás keretében elvégzett munkák

A főbb munkanemek területén az elvégzett mennyiségek:

Tevékenység megnevezése	Elvégzett mennyiség
Erdők ápolása, facsökkentés	162 ha
Kaszálás, parlagfűirtás	2 443 ha
Cserjeirtás vízügyi létesítmények környezetében (töltésszelvény, csatornaszelvény stb.)	67 ha
Nádirtás vízfolyások partján	10 ha
Ár- és belvizes műtárgyak, töltéstartozékok karbantartása és ezzel kapcsolatos egyéb munkálatok (lakatosmunkák stb.)	9220 munkaóra
Gáttestek karbantartása - korona-, rézsűrendezés, fűvesítés	54 860 m²
Védelmi központok, őrházak, szertárak, melléképületek, telephelyek karbantartása	37 793 munkaóra
Adminisztráció	59 975 munkaóra
Egyéb (Védelmi célú gépek, felszerelések javítása, gépzempróbája, belvízvédelmi szivattyútelepek karbantartása)	65 038 munkaóra

Az Igazgatóság teljes területén folyt a munkavégzés. A közfoglalkoztatottak alkalmazása 251 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 228 fő közfoglalkoztatott részesült Védelmi célú erdősávok - energiaerdők telepítője fenntartója képzésben.

3.) 2014. évi hatósági országos közfoglalkoztatási program

Támogatási időszak	2014.05.15.- 2014.12.31.
Megnevezés	Összeg (e Ft)
Támogatási szerződés összege	14 258
Támogatási szerződés módosítása	Módosításra nem került sor, a szerződés a Vízügyi Hatóság átadása miatt 2014.09.09-el megszűnt.
Módosított támogatási szerződés összege	14 258
Felhasználás összesen	5 271
Ebből: személyi juttatás	4 582
járadék	619
dologi kiadás	70
felhalmozási kiadás	-

Az Igazgatóság 2014. május 13-én a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával 50557/28/00165 számon hatósági szerződést kötött az Országos Közfoglalkoztatási program megvalósítására. A hatósági szerződés alapján az Igazgatóság átlagosan 14 fő nyilvántartott álláskereső foglalkoztatását vállalta 2014. május 15 napjától 2014. december 31 napjáig. A támogatás összege 14 258 244 Ft az alábbi bontásban:

- közfoglalkoztatottak munkabére 10 468 570 Ft
- közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója 1 413 300 Ft
- közvetlen költségek 2 376 374 Ft
- szervezési költségek 0 Ft

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

Az Igazgatóság előleg folyósítását kérte, melynek összege 4 812 874 Ft az alábbi bontás szerint:

- közfoglalkoztatottak bérköltségére 3 149 412 Ft
- közvetlen költségekre 1 663 462 Ft

Szerződésmódosításra nem került sor. Azonban a Vízügyi Hatóság BAZ Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére történő átadásával egyidejűleg 2014. szeptember 09-vel megszüntetésre került.

4.) 2014. évi. Országos Közfoglalkoztatási Program

Támogatási időszak	2014.10.01.- 2015.02.28.
Megnevezés	Összeg (e Ft)
Támogatási szerződés összege	885 188
Támogatási szerződés módosítása	2015.02.02 a támogatás összegét érintette
Módosított támogatási szerződés összege	892 042
Felhasználás összesen	859 668
ebből: személyi juttatás	642 478
járulék	86 735
dologi kiadás	118 197
felhalmozási kiadás	12 258

Az Igazgatóság 2014. szeptember 29-én a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával 50557/28/00170 számon hatósági szerződést kötött az Országos Közfoglalkoztatási program megvalósítására. A hatósági szerződés alapján az Igazgatóság átlagosan 1 581 fő nyilvántartott álláskereső foglalkoztatását vállalta 2014. október 01 napjától 2015. február 28 napjáig. A támogatás összege 885 188 085 Ft az alábbi bontásban:

- közfoglalkoztatottak munkabére 648 600 650 Ft
- közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója 87 564 479 Ft
- közvetlen költségek 126 938 003 Ft
- szervezési költségek 22 084 953 Ft

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

Az Igazgatóság előleg folyósítását kérte, melynek összege 371 465 413 Ft az alábbi bontás szerint:

- közfoglalkoztatottak bérköltségére 294 466 052 Ft
- közvetlen költségekre 76 999 361 Ft

Az Igazgatóság a hatósági szerződésben vállalta, hogy a bérköltségre fordítható előleg összegével, valamint a közvetlen költségekre fordítható előleg résszel az utolsó havi elszámolással egyidejűleg elszámol.

Szerződésmódosításra 2014. évben egy alkalommal került sor az alábbiak szerint:

A módosítás 2015. február 02-én történt. A módosításra a 2015. január 1-én megemelt közfoglalkoztatási bér miatti költségmódosulás miatt került sor.

A módosítás miatt a program költségei az alábbiakra változtak:

Támogatási szerződés összege:	892 042 213 Ft
• közfoglalkoztatottak munkabére	654 639 529 Ft
• közfoglalkoztatottak szociális hozzájárulási adója	88 379 728 Ft
• közvetlen költségek	126 938 003 Ft
• szervezési költségek	22 084 953 Ft

Közfoglalkoztatottak létszámának alakulása 2014. 12.31-ig

A 2014. évi Országos Közfoglalkoztatási Program keretén belül az Igazgatóság átlagosan 1581 fő foglalkoztatását vállalta. A foglalkoztatás 2014. október 01. napjával kezdődött meg az Igazgatóságon, kezdetben az induláshoz és a legsürgetőbb adminisztrációs feladatokhoz szükséges adminisztrációs illetve munkavezetői állomány felvétele történt meg, mindezeket követően -2013. október 06. napjától - kezdődött meg a segédmunkás munkakörök betöltése. A fluktuáció kompenzálása folyamatos volt.

A 2014. évi Országos Közfoglalkoztatási Program alatt december 31-ig 2294 főt közvetítettek ki az illetékes munkaügyi szakigazgatási szervek. Közülük 13 fő nem vállalta a munkát, 3 fő talált a szerződés aláírása előtt más munkát, 50 fő pedig az állás betelte után került kiközvetítésre. A kiközvetített álláskeresők közül 2223 fő a munka alkalmassági vizsgálaton megjelent, 5 személy pedig nem. Az alkalmassági vizsgálaton 2223 fő bizonyult munkára alkalmasnak. 2 fő a közfoglalkoztatási program alatt elhunyt.

A közfoglalkoztatás keretében elvégzett munkák

A főbb munkanemek területén az elvégzett mennyiségek az alábbiak:

Tevékenység megnevezése	Elvégzett mennyiség
Erdők ápolása, facsemetepótlás	31 ha; 18822 db
Kaszálás, parlagfűirtás	301 ha
Cserjeirtás vízügyi létesítmények környezetében (töltésszelvény, csatornaszelvény stb.)	130 ha
Nádirtás vízfolyások partján	10 ha
Ár- és belvizes műtárgyak, töltéstartozékok karbantartása és ezzel kapcsolatos egyéb munkálatok (lakatosmunkák stb.)	5540 munkaóra
Gáttestek karbantartása - korona-, rézsűrendezés, füvesítés	146825 m²
Védelmi központok, őrházak, szertárak, melléképületek, telephelyek karbantartása	19081 munkaóra
Adminisztráció	6399 munkaóra
Egyéb (Védelmi célú gépek, felszerelések javítása, gépzempróbája, belvízvédelmi szivattyútelepek karbantartása)	29127 munkaóra

Az Igazgatóság teljes területén folyt a munkavégzés, több mint 240 helyszínen. A közfoglalkoztatottak alkalmazása 229 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.

9.) A védekezéssel kapcsolatos tevékenység alakulása

Az Észak-magyarországi Vízügyi Igazgatóság 2014. évben vízkárelhárítási feladatok ellátásához kapcsolódóan az alábbi támogatásokat kapta:

a.) Jégvédekezési feladatok 2013.12.05- 2014.02.25.

Balatoni helyi vízkárelhárítási feladatok 2014.03.03-2014.03.07.

Támogatási szerződés száma: BM/7856-1/2014.

Az Országos Vízügyi Főigazgatóság a 2014. I. negyedéves időszak kiadásainak fedezetére 26 930 E Ft támogatást biztosított.

A támogatás folyósítása 2014. június 26-án megtörtént.

Az Igazgatóság saját hatáskörben 2014. június 30-án a 99000125 számú bizonylaton a MÁK felé benyújtotta az előirányzat módosítást az alábbi kiemelt előirányzatonkénti bontásban:

• Személyi juttatások	5 619 E Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	1 611 E Ft
• <u>Dologi és egyéb folyó kiadások</u>	<u>19 700 E Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen:	26 930 E Ft

Az előirányzat felhasználása a tanúsítványban szereplő adatok alapján az alábbiak szerint alakult:

• Személyi juttatások	5 698 E Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	1 633 E Ft
• <u>Dologi és egyéb folyó kiadások</u>	<u>19 713 E Ft</u>
Elszámolt költségek összesen:	27 044 E Ft

Az I. negyedéves vízkárelhárítási feladatokra kapott támogatás összegét az Igazgatóság teljes egészében felhasználta.

b.) Társulati létesítmények üzemelési és fenntartási feladatai (preventív)

A támogatás a 1211/2014. számú Korm. határozat alapján került kiutalásra.

Az Igazgatóság saját hatáskörben 2014. június 03-án a 99000123 számú bizonylaton a MÁK felé benyújtotta az előirányzat módosítást az alábbi kiemelt előirányzatonkénti bontásban:

• Személyi juttatások	498 000.-Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	135 000.-Ft
• <u>Dologi kiadások</u>	<u>69 367 000.-Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen	70 000 000.-Ft

A támogatás összege 2014.április 23-án került jóváírásra az intézmény előirányzat felhasználási számláján.

Az előirányzat felhasználása az alábbiak szerint alakult:

• Személyi juttatások	498 038.-Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	134 472.-Ft
• <u>Dologi kiadások</u>	<u>68 871 869.-Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen	69 504 379.-Ft

A belvízvédelmi preventív munkák elvégzésére biztosított támogatást az Igazgatóság 69 504 379.- Ft összegben használta fel.

A visszafizetési kötelezettség: 495 621.- Ft.

c.) 2013. évi tavaszi helyreállítási feladatok

Támogatási szerződés száma: BM/11925-1/2014.

Fejezeti előirányzat megnyitás keretében az ÉMVIZIG a fenti feladat ellátására 79.214 e Ft támogatást kapott az alábbiak szerint:

• Személyi juttatások	854.000.-Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	231.000.-Ft
• <u>Dologi kiadások</u>	<u>78.129.000.-Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen	79.214.000.-Ft

A támogatás összege 2014. november 11-én került jóváírásra az intézmény előirányzat felhasználási számláján.

Az előirányzat felhasználása az elszámolásban szereplő adatok alapján az alábbiak szerint alakult:

• Személyi juttatások	854.381.-Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	230.683.-Ft
• <u>Dologi kiadások</u>	<u>78.129.169.-Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen	79.214.233.-Ft

A 2013. évi tavaszi helyreállítási feladatok elvégzésére kapott támogatás összegét az Igazgatóság teljes egészében felhasználta.

d.)2014.04.01.-09.30. közötti időszak védekezési feladatai

Támogatási szerződés száma: BM/14283-1/2014.

Fejezeti előirányzat megnyitás keretében az ÉMVIZIG a fenti feladat ellátására 114.706 e Ft támogatást kapott az alábbiak szerint:

• Személyi juttatások	26.386.000.-Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	6.659.000.-Ft
• <u>Dologi kiadások</u>	<u>81.668.000.-Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen	114.706.000.-Ft

A támogatás összege 2014. december 18-án került jóváírásra az intézmény előirányzat felhasználási számláján.

Az előirányzat felhasználása az elszámolásban szereplő adatok alapján az alábbiak szerint alakult:

• Személyi juttatások	20.834.968.-Ft
• Munkaadókat terhelő járulékok	5.264.970.-Ft
• <u>Dologi kiadások</u>	<u>64.757.305.-Ft</u>
Előirányzat módosítás összesen	90.857.243.-Ft

A 2014.04.01.-09.30. közötti időszak védekezési feladatok elvégzésére kapott támogatás összegét az Igazgatóság 90.927.280.-Ft összegben használta fel.

Az intézmény visszafizetési kötelezettsége: 23.848.757.-Ft.

A támogatás igénylésének időpontjában a védekezési feladatok költségeinek megállapítása előzetes kalkulációk alapján történt.

A védekezés időtartama, a védelmi szakaszok nagyságrendje, a készültségi fokozatnak megfelelő eszközök és a hozzá kapcsolódó létszám, a védekezés során felhasznált eszközök nagyságrendje előre nem volt megállapítható.

10.) A projekt tevékenység alakulása

Az Igazgatóság 2014. évben EMOP (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/F-10-2011-0014 Rásonysápberencsi záportározó építése a Vasonca- patakon”	260 186	260 979
ÉMOP-3.2.1/F-10-2011-0028 Alsógagyai záportározó építése a Vasonca- patakon	249 195	216 404
KEOP- 2.1.1/2F/09-11-2011-0008 Ronyvazugi, Bodrog jobb parti árvízvédelmi rendszer fejlesztése	149 994	193 849
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0005 Bodrogközi Tisza-felső és a Bodrog bal parti árvízvédelmi rendszer fejlesztése	3 309 887	2 229 518
KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0006 Taktaköz-felső árvízvédelmi rendszer fejlesztése	1 469 807	1 254 165
KEOP-2.1.3/11-2013-0001 Tájgazdálkodási infrastruktúra fejlesztése a Bodrogközben és benne a Cigándi árvízszint-csökkentő tározó területén”	35 592	37 754
Több pályázat előkészítése (tervezés)	39 359	49 945
Összesen:	5 514 020	4 238 612

- **„Bodrogközi Tisza-felső és a Bodrog bal parti árvízvédelmi rendszer fejlesztése”**
-KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0005

Státusz: megvalósítás folyamatban

Megvalósítás kezdete: 2012.02.15.

Megvalósítás tervezett befejezése: 2015.07.31

2014. december 31.-ig felhasznált forrás összege: 1 855 994 900 Ft

Megvalósítás bruttó költsége: 4 208 981 698 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

- **„Taktaköz-felső árvízvédelmi rendszer fejlesztése”**
-KEOP-2.1.1/2F/09-11-2011-0006

Státusz: megvalósítás folyamatban

Megvalósítás kezdete: 2012.02.06.

Megvalósítás tervezett befejezése: 2015.10. 30.

2014. december 31.-ig felhasznált forrás összege: 1 194 315 622 Ft

Megvalósítás bruttó költsége: 2 467 391 208 Ft

Saját erő: 0 Ft

Támogatási intenzitás: 100%

- **„Ronyvazugi, Bodrog jobb parti árvízvédelmi rendszer fejlesztése”**
- KEOP- 2.1.1/2F/09-11-2011-0008

Státusz: megvalósítás folyamatban
 Megvalósítás kezdete: 2012.11.09.
 Megvalósítás tervezett befejezése: 2015.10.30
 2014. december 31.-ig felhasznált forrás összege: 500 394 637 Ft Megvalósítás bruttó költsége: 1 954 469 997 Ft
 Saját erő: 0 Ft
 Támogatási intenzitás: 100%

- **„Tájgazdálkodási infrastruktúra fejlesztése a Bodrogtőzben és benne a Cigándi árvízszint-csökkentő tározó területén”**
-KEOP-2.1.3/11-2013-0001

Státusz: megvalósítás folyamatban
 Megvalósítás kezdete: 2014.03.14.
 Megvalósítás tervezett befejezése: 2015.09.30
 2014. december 31.-ig felhasznált forrás összege: 30 511 750 Ft
 Megvalósítás bruttó költsége: 1 813 923 402 Ft
 Saját erő: 0 Ft
 Támogatási intenzitás: 100%

- **„Alsógagyai záportározó építése a Vasonca- patakon”**
ÉMOP-3.2.1/F-10-2011-0028

Státusz: megvalósítás folyamatban
 Megvalósítás kezdete: 2012.10.08
 Megvalósítás tervezett befejezése: 2015.12.31
 2014. december 31.-ig felhasznált forrás összege: 221 906 907 Ft
 Megvalósítás bruttó költsége: 239 327 254 Ft
 Saját erő: 0 Ft
 Támogatási intenzitás: 100%

- **„Rásonysápberencsi záportározó építése a Vasonca- patakon”**
ÉMOP-3.2.1/F-10-2011-0014

Státusz: megvalósítás folyamatban
 Megvalósítás kezdete: 2012.10.08
 Megvalósítás tervezett befejezése: 2015. 12. 31
 2014. december 31.-ig felhasznált forrás összege: 265 027 012 Ft
 Megvalósítás bruttó költsége: 284 775 150 Ft
 Saját erő: 0 Ft
 Támogatási intenzitás: 100%

11.) A vállalkozási tevékenység alakulása

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Vállalkozási tevékenység bevétele	41 389
Vállalkozási tevékenység bevétele érdekében felmerült kiadások	42 087
Vállalkozási tevékenység eredménye	- 698

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 2014. évben 41 389 E Ft volt, mely a tervezett 30 000 E Ft-hoz viszonyítottn 138,0 %-os teljesítésnek felel meg.

A vállalkozási tevékenység bevételeinek szakfeladatonkénti bontása a következőképpen alakult:

- Ipari gép berendezés javításából származó bevételek 19 790 E Ft (pl. uszály, jégtörő IV javítása)
- Vízi szállításból származó bevétel 1 277 E Ft,
- Egyéb szakfeladaton el nem számolt bevétel 18 373 (pl. áfa visszatérülés,) 20 323 E Ft.

Vállalkozási tevékenység bevételeiből az áfa visszatérülés összege 3 312 E Ft volt.

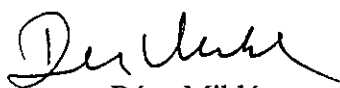
Az Igazgatóság vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó pénzforgalmi kiadások összege 42 087 E Ft volt. 2014. év végével az Igazgatóság vállalkozási tevékenysége - 698 E Ft veszteséget mutat.

Az Igazgatóság 2014. évben az előző évi vállalkozási tevékenységének eredményéből alaptevékenységi feladatokra 1 950 E Ft-ot fordított


IV. Egyéb folyamatok

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

Miskolc, 2015. augusztus 03.


Rác Miklós
igazgató




Balla Médea
gazdasági igazgatóhelyettes k.