

## Szöveges indoklás a 2014. évi költségvetési beszámolóhoz

### I. Létszám alakulása

Az igazgatóság 2014. évre engedélyezett létszáma 353 fő, amely megegyezett a 2013. évi előirányzattal.

2014. január 1-vel igazgatóságunkhoz kerültek a vízügyi hatósági feladatok, melyek átvételéhez kapcsolódóan 21 fővel emelkedett szervezetünk jóváhagyott és tényleges létszáma is.

A 2014. szeptember 9-i időponttal bekövetkező feladat módosulás következtében ez a létszám teljes egészében átadásra került a megyei katasztrófavédelmi szervezethez.

Az év elején igazgatóságunk a társulati feladatok ellátására 3 fő vízrendezési ügyintézői többlet létszám felvételére kapott lehetőséget.

2014. szeptember 9-vel 4 fő átvételére került sor, a Nemzeti Környezetügyi Intézet helyi kirendeltségétől.

A változások eredményeként az év végi engedélyezett létszámunk 360 főre módosult.

Össességében 2014. év folyamán 51 főt vettünk fel, miközben 44 dolgozó munkaviszonya szűnt meg.

Igazgatóságunk átlagos statisztikai állományi létszáma az elmúlt év folyamán 350 fő volt.

2014. december 31-én 2 üres álláshellyel rendelkezünk, a 360 főhöz viszonyítva /1 fő villanyszerelő és 1 fő árvízvédelmi referens/.

### II. A mérlegtételek alakulása

#### Eszközök alakulása

- A befektetett eszközök 9.047.222 e Ft nyitó állománya év végére 11.066.285 e Ft-ra nőtt. A 2.019.063 eFt-os növekedés a beszerzések, az állományváltozások, a társulatoktól átvett eszközök, és az elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összegeiből tevődik össze.
- A készletek állománya 77.339 eFt-ról 72.746 eFt-ra csökkent, melynek fő oka, hogy a korábban beszerzett anyagok egy része tevékenységeink során felhasználásra került.
- A vevők állománya a 131.465 eFt-ról 131.326 eFt-ra csökkent.

**A vevőállomány összetétele:**

még le nem járt követelés	23 219 e Ft
egy éven belüli követelés	71 592 e Ft
<u>éven túli követelés</u>	<u>36 515 e Ft</u>
összesen:	131 326 e Ft

A még le nem járt követelés összegéből 9.137 eFt vállalozási tevékenységünkhöz kapcsolódik.

A határidőn túli állományból a legjelentősebb összeg a Hortobágyi Halgazdaság ZRT. vízszolgáltatási díj tartozásához kapcsolódott (29.350 eFt).

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

- A **pénzeszközök állománya** 961.815 eFt-ról 133.841 eFt-ra csökkent. Az időszak végén lévő pénzkészlet az alábbiakból tevődik össze:
  - előirányzat-felhasználási keretszámla 99.064 eFt,
  - intézményi kártyafedezeti számla 2.985 eFt,
  - VIP kártyafedezeti számla 2.049 eFt,
  - pályázatokhoz kapcsolódó célelszámolási számlák 27.408 e Ft,
  - dolgozók lakásépítésének, vásárlásának munkáltatói támogatási számla 2.174 e Ft,
  - devizabetét számla 161 eFt.

A pénzkészlet 827.974 eFt-os csökkenésében a legjelentősebb értéket az ún. „in-house” vállalozási feladat részünkre biztosított előlegének visszautalása képviselte (800.443 e Ft).

**Források alakulása**

A saját tőke az időszak folyamán 9.190.605 e Ft-ról 10.217.600 e Ft-ra nőtt. Az 1.026.995 eFt-os növekményhez, a következő tételek járultak hozzá:

- az 1.423.737 e Ft-os vagyonváltozás zömét – 1.423.541 eFt - a társulatoktól átvett eszközök értéke adta,
- a felhalmozott eredmény 137.187 e Ft-os növekedéséhez legnagyobb mértékben - 136.242 eFt-tal - az új számvitelre történő átálláshoz kapcsolódó számlák korrekciója jelentette,
- az igazgatóság mérleg szerinti eredménye -533.929 eFt volt.

Igazgatóságunknál a **kötelezettségek** állománya az 1.033.201 eFt-os nyitó tételről 127.915 e Ft-os záró értékre, összességében 905.286 eFt-tal csökkent. Jelentősebb tételei a következők:

- a szállítói állomány 177.831 e Ft-os nyitó állománya 84.833.eFt-tal, 92.998 eFt-ra csökkent. (A kötelezettségek jelentős hányadának - 90.701 eFt – esedékessége 2015. évi.)
- az OVF részére az ún. „in-house” vállalozási feladat 800.443 eFt-os előlegének visszautalása.

Az **igazgatóságnak határidőn túli tartozása 2.297 eFt volt**, amely olyan vállalászási feladatok alvállalkozói számláihoz kapcsolódott, amelyek megrendelői kifizetésére nem került sor.

**Összességében** – az aktív, passzív időbeli elhatárolások, átfutó, kiegyenlítő, függő tételeket is figyelembe véve – **az igazgatóság mérlegének főösszege az időszak folyamán 10.223.806 eFt-ról 11.446.312 eFt-ra növekedett.**

### III. Kiemelt előirányzatok, és azok teljesítésének alakulása

#### 1.) Személyi juttatások alakulása:

**Az igazgatóság 710.400 eFt összegű eredeti előirányzata az 1.229.551 eFt értékű módosítások eredményeként 1.939.951 eFt nagyságúra növekedett**, amellyel szemben a **tényleges teljesítés 1.865.738 eFt értéket képviselt.**

Az előirányzat változtatásból 25.360 eFt összegű volt a Kormány hatáskörében megvalósult, 126.788 e Ft értékű az irányítószervi és 1.077.403 eFt nagyságú az intézményi változtatás értéke.

A személyi juttatások alakulását kiemelt előirányzatonként az alábbi táblázat tartalmazza:

Kiemelt előirányzat	adatok e Ft-ban			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	668.850	1.739.009	1.664.796	95,7 %
Nem rendszeres személyi juttatás	39.692	194.835	194.835	100,0 %
Külső személyi juttatás	1 000	6.107	6.107	100,0 %
Személyi juttatás összesen:	710.400	1.939.951	1.865.738	96,2 %

**Az intézményi előirányzat módosításból a legjelentősebb rész 1.036.708 eFt összegben a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott**, mely három programhoz, a 2013. évi lezárásához, a 2014. év évközi programhoz és a 2014. novemberében indult, úgynevezett „téli” közfoglalkoztatáshoz tartozott.

Számottevő értéket képviselt a **hatósági dolgozók átvételéhez kötődő előirányzat növekedés** összege is, amely **51.616 eFt nagyságú volt** a tényleges teljesítéssel megegyezően.

**A kormányzati hatáskörű 25.360 eFt összegű módosítás teljes egésze a bérkompenzációhoz kapcsolódott**, amellyel azonos értékű volt a teljesítés összege.

Az összesített, módosított 1.939.951 eFt összegű személyi juttatáshoz viszonyított **74.213 eFt értékű teljesítés elmaradás** alapvetően a 2014. november hónapban indult „téli” közfoglalkoztatás 2015. évre áthúzódó bérkifizetéseihez kapcsolódott, melynek **51.294 e Ft volt az összege és amely a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány részét képezi.**

A nem rendszeres személyi juttatási kifizetésekből a **jubileumi „jutalom” összege 7.252 eFt volt**, míg a **béren kívüli juttatásokból a központilag engedélyezett 80+60 eFt/fős, azaz 140 eFt/fős kifizetés nagysága 50.958 eFt értéket képviselt.**

## 2.) Munkaadókat terhelő járulékok alakulása

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

Megnevezés	Munkaadókat terhelő járulékok
Eredeti előirányzat	192 300
Módosított előirányzat	409.435
Teljesítés	399.432
Teljesítés (%)	97,6 %

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

**A munkaadókat terhelő járulékok 192.300 eFt összegű előirányzata 2014-ben 409.435 eFt-ra emelkedett, amellyel szemben a teljesítés 399.432 eFt értékű volt.**

Az összességében 217.135 eFt értékű előirányzat emelkedésből 6.847 eFt kormányzati hatáskörű, 33.918 eFt irányító szervezeti, míg 176.380 eFt pedig intézményi kezdeményezésű változtatás volt.

A bér előirányzatok változásához hasonlóan **a legjelentősebb mértékű módosítás a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott 139.955 e Ft összeggel.**

## 3.) Dologi kiadási előirányzat alakulása

**A dologi kiadások 422.700 eFt összegű eredeti előirányzata a 896.862 eFt nagyságú előirányzat módosítás következtében 1.319.562 eFt-ra emelkedett, amellyel szemben a teljesítés összege 1.303.068 eFt volt.**

A dologi kiadások kiemelt előirányzatonkénti alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok eFt-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Készletbeszerzés	84.000	263.891	263.370	99,8 %
Kommunikációs szolgáltatások	17.500	16.960	16.960	100,0 %
Szolgáltatási kiadások	168.700	528.302	512.577	97,0 %
Működési célú általános forgalmi adó	111.000	453.484	453.269	100,0 %
Kiküldetés, reprezentáció, reklám	6 000	4.726	4.726	100,0 %
Egyéb pénzügyi műveletek	2.000	2.033	2.030	100,0 %
Egyéb dologi kiadások	33.500	50.166	50.166	100,0%
Dologi kiadások összesen	422 700	1 319.562	1.303.098	98,8 %

Ezen kiadási kör előirányzat növekedéséből **233.799 eFt fejezeti irányítói, míg 663.063 eFt intézményi hatáskörű változatásként jelentkezett.**

A fejezeti kezelésű előirányzat módosítás jelentősebb tételei:

- a 1378/2014. évi kormányhatározat alapján kapott öntözési támogatás 182.605 eFt,
- a többletbevételhez kapcsolódó 48.602 eFt.

Az intézményi hatáskörű módosításokból a legjelentősebb tételek értékei:

- 202.781 eFt közfoglalkoztatás,
- 180.000 eFt társulatokhoz tartozó preventív védekezés,
- 51.426 eFt a 2013. évi helyreállításhoz kapcsolódó munkák,
- 234.782 eFt a 2014. évtől a dologi kiadások között elszámolandó, EU-s pályázatokhoz tartozó fordított ÁFA.

#### 4.) Felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

A fenti kiadások előirányzati és teljesítési adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Immateriális javak		12.381	12.381	100,0%
Ingatlanok	16.535	1.019.757	928.263	91,0 %
Informatikai eszközök	1.968	48	48	100,0%
Egyéb tárgyi eszközök	9.297	94.665	89.213	94,2%
Beruházásokhoz kapcsolódó ÁFA	7.500	54.456	41.098	75,5%
Beruházások összesen	35.300	1.181.307	1.071.003	90,7%

A felhalmozási kiadások 35.300 eFt-os eredeti előirányzata a 1.146.007 eFt-os módosítás következtében 1.181.307 eFt összegre emelkedett, amellyel szemben a teljesítés 1.071.003 eFt értéket képviselt.

A fenti módosításból a felügyeleti szerv által végrehajtott előirányzat emelés 32.085 eFt összegű volt, a további 1.113.922 eFt-os növekedés saját hatáskörű változtatás eredménye volt.

A beruházási előirányzat módosítások legjelentősebb része 988.654 eFt-tal a pályázati projektekhez kapcsolódott, az intézményi tevékenység elvégzésénél 99.083 eFt értékű módosításra került sor, míg a közfoglalkoztatáshoz kötődően 26.185 eFt összegű változtatás történt.

#### Felhalmozási kiadások teljesítésének alakulása

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

- KEOP-2.1.1/2f/09-11-2011-0003 „A Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred – Rakamaz között” című pályázat 81.108 e Ft,

- KEOP-2.1.1/2f/09-2011-0001 „A Berettyó védtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben” című pályázat 815.664 e Ft,
- HURO/1101/075/1.3.2 „Az Árvízvédelmi biztonság növelésének közös elősegítése a Sebes-Körös jobb parti határszelvénye térségében” című pályázat 40.665 e Ft,
- ÉAOP-5.1.2.D1-11-2011-0001 „A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója III. ütem” című pályázat 1.913 e Ft,
- ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0035 „Tiszavasvári város belterületi vízrendezése” című pályázat 4.271 e Ft,

**Intézményi beruházás keretében** az alábbi fejlesztésekre került sor:

- gépek, berendezések vásárlása 72.412 e Ft,
- járművek 26.113 e Ft,
- immateriális javak beszerzése 15.724 e Ft,
- Tiszadorogmai gátörtelep új kút létesítése 2.848 eFt,
- közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó eszközök beszerzése 10.285 e Ft.

## 5.) Bevételek alakulása

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

Előirányzat:

ezer Ft				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások		1.671.270	1.619.092	96,9%
Felhalmozási célú támogatások		1.233.581	1.189.570	96,4%
Közhatalmi bevételek		77.241	77.241	100,0%
Készletértékesítés	80.000	69.955	69.955	100,0%
Szolgáltatások	217.500	310.010	306.731	98,9%
Közvetített szolgáltatások	6.000	13.800	13.997	101,4%
Kiszámlázott ÁFA	73.500	52.500	51.622	98,3%
Kamatbevételek		37	37	100,0%
Egyéb pénzügyi műveletek bevétele			1.410	
Egyéb működési bevételek		16.630	8.192	49,3%
Felhalmozási bevételek		420	420	100,0%
Lakásépítési alappal kapcsolatos bevételek		3.171	3.171	100,0%
Mindösszesen:	377.000	3.448.615	3.341.438	96,9%

Az igazgatósági intézményi bevételek eredeti előirányzata, a 377.000 eFt-os összeg évközben 3.448.615 eFt-ra emelkedett, mellyel szemben a tényleges teljesítés 3.341.438 eFt értéket képviselt.

Az intézményi működési bevételek tényleges teljesítését az alábbi részletező táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	e Ft-ban	
			Teljesítés	teljesítés %
helyiségek bérbeadása	1.000	1.178	1.178	100,0%
erdészeti tevékenység	65.000	82.083	82.083	100,0%
öntözővíz szolgáltatás	96.400	51.131	51.131	100,0%
mederhasználati díjak	3.400	3.533	3.533	100,0%
töltésen közlekedés	5.000	5.468	5.468	100,0%
adatszolgáltatások, szakvélemények	300	2.551	2.551	100,0%
földterület bérbeadás	40.000	41.821	41.821	100,0%
egyéb ingatlan bérbeadás	40.000	47.712	47.712	100,0%
eszközök bérbeadása	400	3.489	3.489	100,0%
továbbszámlázott szolgáltatás	5.000	4.726	4.726	100,0%
eszközértékesítés	500	3.939	3.939	100,0%
alkalmazottak térítése		3.737	3.737	100,0%
árfolyam nyereség		1.234	1.234	100,0%
egyéb bevételek		12.398	12.497	100,8%
<b>Intézményi működési bevételek</b>	<b>257.000</b>	<b>265.000</b>	<b>265.099</b>	<b>100,0%</b>

A klasszikusnak tekinthető működési bevételek tervezésekor az összes bevétel közül a legnagyobb részt mezőgazdasági célú vízszolgáltatás (öntözővíz szolgáltatás, halastavi feltöltés) képezte (96.400 eFt). Az év közben életbe lépett kormányrendelet (a mezőgazdasági vízszolgáltatás térítésmentessé tétele) hatására ezen tétel tényleges teljesítése jelentősen elmaradt (51.131 e Ft) a tervezettől. 2014. évben ezt a bevétel kiesést egyéb bevételekkel (faértékesítés, eszközértékesítés stb.) még sikerült kiváltani, de a következő években ezen bevétel kiesése nagy nehézségeket jelenthet igazgatóságunknak.

Összességében a 257.000 e Ft eredeti működési bevételi előirányzat a 8 eFt értékű módosítással 265.000 e Ft-ra változott, mellyel szemben a teljesítés 265.099 e Ft lett.

Összességében elmondható, hogy az intézményi saját működési bevételek alakulására 2014. évben hosszú évek után először nem az időjárás alakulása hatott a legjelentősebben, hanem a mezőgazdasági vízszolgáltatás terén bekövetkező jogszabályi változtatás.

## 6.) A 2014. évi maradványok felhasználásának bemutatása

Az igazgatóság 2014. évi pénzmaradványának összege 102.037 eFt értéket képviselt.

Az előirányzat maradványból 58.212 e Ft a közfoglalkoztatási és 43.026 e Ft az EU-s pályázatokhoz biztosított előlegekből valamint a 799 e Ft összegű, a 2014. évi működéshez kapcsolódó, még ki nem fizetett számlákból keletkezett.

A 2014. évi pénzmaradvány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt.

Az előző, 2013. évi pénzmaradvány tevékenység- csoportonkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Rendkívüli helyzetek miatti módosítás	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen:
Előző évi maradvány felhasználás	75.248		34.737		109.985
Ebből:					
személyi jellegű járulék					
dologi	10.902				10.902
felhalmozási	64.346		34.737		99.083

A 2013. évi pénzmaradvány teljes mértékben kötelezettségvállalással terhelt maradvány volt, mely az év folyamán felhasználásra került.

## 7.) A közfoglalkoztatás alakulása:

Igazgatóságunk 2014. évben három Országos Közfoglalkoztatási Programot hajtott végre.

### 2013-2014. évi téli közfoglalkoztatás

Igazgatóságunk a 2013-2014.évi téli országos közfoglalkoztatási program megvalósítására átlagosan 650 fő közfoglalkoztatott 6 hónapos alkalmazására nyújtott be sikeres pályázatot. A Hatósági Szerződés az illetékes Munkaügyi Központtal 2013. október 29-én került aláírásra. **A megvalósítandó program 2013. november 1 - 2014. április 30. közötti időszakra, 6 hónapos foglalkoztatásra vonatkozott. A megvalósított programban az érintett települések száma 47 db, a program teljes tervezett költsége 437.559.385.- Ft volt.**

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



Költségek megnevezése	Megítélt támogatási összeg (Ft)	Ténylegesen Felhasznált összeg (Ft)
1. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők bére	316 417 300	308 416 286
2. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők járuléka	42 718 063	41 638 744
3. Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	1 567 500	1 464 900
4. A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló jogszabály szerint a munkaadót terhelő utazási költség	3 757 000	1 014 798
5. Munkaruha és egyéni védőeszközök	27 011 426	20 611 942
6. Közfoglalkoztatottak szállításának költsége	15 617 648	15 428 370
7. Kis értékű tárgyi eszközök összesen	20 241 228	14 211 453
8. Tárgyi eszközök költsége	0	0
9. Szervezési, irányítási költségek	10 229 220	8 081 215
<b>Összesen I. (1 - 9 sor):</b>	<b>437 559 385</b>	<b>410 867 708</b>

**A program 2014. tavaszán eredményesen zárult, a vállalt 650 fős átlagléttszámot 659 főre teljesítettük.**

#### **2014. évi nyári közfoglalkoztatás**

Igazgatóságunk a téli közfoglalkoztatási programot követő időszakra, 2014. évre átlagosan 1.690 fő közfoglalkoztatott alkalmazására nyújtott be sikeres pályázatot. A megvalósítandó program 2014. május 1. - 2014. szeptember 30. közötti időszakra, 5 hónapos foglalkoztatásra vonatkozott.

**A 2014. évi Országos Közfoglalkoztatási Programban az érintett települések száma 84 db, a program teljes tervezett költsége: 933.046.007.- Ft volt.**

**A vállalt foglalkoztatottsági kötelezettséget az igazgatóság rajta kívül álló okok miatt nem tudta teljesíteni.** A nyári hónapokra tervezett (július-szeptember) 2.083 fős létszám feltöltése rendkívüli nehézségekbe ütközött. Számos településen a munkaügyi központok kirendeltségei nem tudtak elegendő számú olyan munkavállalót kiközvetíteni, akik alkalmasak és el is vállalták a munkát. Erőteljesen érvényesült továbbá a nyári mezőgazdasági munkák és az önkormányzati közfoglalkoztatási programok elszívó hatása. Sok munkanélküli inkább a párhuzamosan folyó önkormányzati közfoglalkoztatási programban keresett munkát, vagy emiatt távozott igazgatóságunktól. Jelentős volt a fluktuáció, a távozó közfoglalkoztatottak helyét nem mindig sikerült feltölteni.

**Mindezek következtében az átlagléttszám tényleges teljesítése 1.541 fő volt, ami 91 %-os teljesítésnek felelt meg.**

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

Költségek megnevezése	Megítélt támogatási összeg (Ft)	Ténylegesen Felhasznált összeg (Ft)
1. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők bére	678 305 880	591 401 838
2. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők járuléka	91 575 240	79 841 507
3. Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	3 230 000	3 148 300
4. A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló jogszabály szerint a munkaadót terhelő utazási költség	5 939 000	2 115 181
5. Munkaruha és egyéni védőeszközök	57 612 090	49 742 219
6. Közfoglalkoztatottak szállításának költsége	21 595 080	15 440 420
7. Kis értékű tárgyi eszközök összesen	45 650 894	33 802 359
8. Tárgyi eszközök költsége	6 041 390	5 271 021
9. Szervezési, irányítási költségek	23 096 433	11 160 410
<b>Összesen I. (1 - 9 sor):</b>	<b>933 046 007</b>	<b>791 923 255</b>

A program végrehajtása során összesen 2.800 fő került az illetékes munkaügyi központok által kiközvetítésre, melyből végül a teljes időtartam alatt 2.164 fő került alkalmazásra. A fluktuáció következtében megüresedett létszámokat folyamatosan próbáltuk pótolni, de nem mindig sikerült.

**Összességében a 2014. évi nyári programról elmondható, hogy a vállalt 1.690 fős átlagléttség ugyan 91 %-os mértékben teljesült, azonban a program legfontosabb célja, a nagyszámú munkanélküli alkalmazása minél több település bevonásával megvalósult.**

**Az igazgatóság működési területén, négy megyét érintve 84 településről sikerült átlagosan 1541 fő regisztrált munkanélkülit bevonni a közfoglalkoztatásba, és értelmes és eredményes munkavégzéssel jövedelemhez juttattunk a programban részt vevő embereket. A közfoglalkoztatás a kitűzött célját elérte.**

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

#### **2014-2015. évi téli közfoglalkoztatás**

Igazgatóságunk a 2014-2015. évi téli országos közfoglalkoztatási program megvalósítására átlagosan 650 fő közfoglalkoztatott 5 hónapos alkalmazására nyújtott be sikeres pályázatot. A Hatósági Szerződés az illetékes Munkaügyi Központtal 2014. szeptember 29-én került aláírásra. **A megvalósítandó program 2014. október 1. - 2015. február 28. közötti időszakra, 5 hónapos foglalkoztatásra vonatkozott. A megvalósítandó programban az**

**érintett települések száma 44 db, a program eredeti teljes tervezett költsége 369.781.892.- Ft volt.**

A támogatási szerződésben, illetve módosításában megítélt támogatási összeg felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Költségek megnevezése	Megítélt támogatási összeg (Ft)	Ténylegesen Felhasznált összeg (Ft)
1. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők bére	268 810 470	260 297 632
2. Foglalkoztatni kívánt álláskeresők járuléka	36 290 404	35 140 821
3. Foglalkozás egészségügyi vizsgálat	1 235 000	509 200
4. A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló jogszabály szerint a munkaadót terhelő utazási költség	4 519 000	1 114 466
5. Munkaruha és egyéni védőeszközök	21 911 183	19 870 253
6. Közfoglalkoztatottak szállításának költsége	12 637 770	12 637 770
7. Kis értékű tárgyi eszközök összesen	18 212 816	11 983 861
8. Tárgyi eszközök költsége	0	0
9. Szervezési, irányítási költségek	9 066 003	7 382 121
<b>Összesen I. (1 - 9 sor):</b>	<b>372 682 646</b>	<b>348 936 124</b>

**A program 2015. tavaszán eredményesen zárult, a vállalt 650 fős átlaglétszámot 658 főre teljesítettük.**

#### 8.) A védekezéssel kapcsolatos tevékenység alakulása

##### Árvízvédekezés

2014. május 19-i kezdési időponttal igazgatóságunk 2 munkatársa végzett védekezési tevékenységet a 01.06/1-es Mosonmagyaróvári Szakaszvédelmi Központban a Lajtánál, mint kivezényelt műszaki beosztott, a dunai árvízvédekezés keretében.

Az fenti árvízvédekezési tevékenységhez kapcsolódóan 145.298 Ft összegű többletbér került elszámolásra, amelyhez 39.230 Ft értékű járulék kiadás tartozott.

Az összességében 23.468 Ft nagyságú dologi kiadásból 15.468 Ft értékű volt a védekezésben résztvevő dolgozókat szállító gépjármű üzemanyag költsége, míg ezen túl 8.000 Ft élelmiszer beszerzési költségként jelentkezett.

**Összességében 207.996 Ft árvízvédekezési kiadás merült fel 2014. évben.**

## Belvízvédekezés

2014. június-szeptember

2014. június-szeptember hónapokban a sokévi csapadék több mint kétszerese hullott le, amelynek hatására a befogadó csatornák vízmércéin mértékadó szintet meghaladó vízállások alakultak ki. A belvízcsatornákon érkező vízhozamok a szivattyútelepek többműszakos üzemeltetését tették szükségessé. A magas főbefogadói vízállások miatt a főcsatornák gravitációs bevezetési lehetősége megszűnt, ezért a zsilipeket a Hortobágy-Berettyó mentén zárni kellett.

### A védekezéssel kapcsolatban felmerült kiadások:

Személyi juttatás	3.121.022 Ft
Munkáltatókat terhelő járulékok	842.676 Ft
<b>Dologi kiadások</b>	<b>4.445.700 Ft</b>
<b>Összesen</b>	<b>8.409.398 Ft</b>

### Vízminőségi kárelhárítás

Fenti típusú védekezési tevékenység ellátására az alábbi három esetben került sor 2014. évben igazgatóságunkon:

#### a., Halpusztulás a Fancsika-II. tározón

A I. fokú vízminőségi kárelhárítási készültség 2014. július 7 – 2014. július 10-ig volt elrendelve. .

#### b., Halpusztulás a Makkodi-főcsatornán

A III. fokú vízminőségi kárelhárítási készültség 2014. augusztus 25. – 2014. szeptember 19-ig tartott.

A II. fokú vízminőségi kárelhárítási készültség elrendelésére 2014. október 8. és 2014. október 15. között került sor.

#### c., Vízszennyezés a Hajdúsámsoni-főcsatornán és Állati tetem elhelyezés a Kondoros-csatornán

A II. fokú vízminőségi kárelhárítási készültség 2014. november 10. – 2014. november 19-ig, illetve a III. fokú vízminőségi kárelhárítási készültség 2014. december 2. – 2014. december 3-ig tartott.

A vízminőségi kárelhárítás kapcsán felmerült kiadások finanszírozására 2015. évben került sor.

## 9.) A projekt tevékenység alakulása

**Az Igazgatóságunkon jelenleg is futó projektek:**

- **HURO/1101/075/1.3.2 azonosítószámú projekt:**

A magyar-román relációjú, az Árvízvédelmi biztonság növelésének közös elősegítése a Sebes-Körös jobb parti határszelvénye térségében című pályázathoz kapcsolódó kivitelezés lezárult, a pénzügyi elszámolás folyamatban van.

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

A Berettyó védtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben című pályázatban a területvásárlási, kisajátítási és kivitelezési feladatok folyamatban vannak. A projekt módosított határidőre való (2015. október 31.) befejezése várhatóan megvalósul.

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

A Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred – Rakamaz között című pályázathoz kapcsolódóan a területvásárlási, kisajátítási feladatok folyamatosan zajlanak, a kivitelezési munkák a 2015. évben felgyorsuló ütemben folynak, várhatóan az október végi befejezési határidőre elkészülnek.

**Fenntartási időszakban lévő projektek:**

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

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

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

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

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

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

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

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

- **SH/2/6 azonosítószámú projekt:**

A TIKÖVIZIG és ÉKÖVIZIG kezelésébe tartozó tiszai szakaszok védelmi terveinek korszerűsítése című pályázatban a légi szkennelések elkészültek, a korszerű térinformatikai alkalmazásokra épülő nyilvántartási tervek aktualizálása megtörtént. A projekt 2013. márciusában lezárult.

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

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

- **HURO/0901/044/2.2.2 azonosítószámú projekt:**

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

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

A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója III. ütem című pályázatban a kivitelezés befejeződött. A könyvvizsgálat befejezése után a projekt 2014. évben lezárásra került.

**A pályázatokhoz kapcsolódó kiadások összege 2014. évben 943.621 e Ft volt, melynek részletezését az alábbi felsorolás tartalmazza:**

- KEOP-2.1.1/2f/09-11-2011-0003 „A Tiszai védvonal fejlesztések a Tisza bal parton Tiszafüred – Rakamaz között” című pályázat 81.108 e Ft,
- KEOP-2.1.1/2f/09-2011-0001 „A Berettyó védőtöltések fejlesztése a Kis sárréti és a Berettyóújfalui ártéri öblözetekben” című pályázat 815.664 e Ft,
- HURO/1101/075/1.3.2 „Az Árvízvédelmi biztonság növelésének közös elősegítése a Sebes-Körös jobb parti határszelvénye térségében” című pályázat 40.665 e Ft,
- ÉAOP-5.1.2.D1-11-2011-0001 „A TIKÖVIZIG vízrendezési főműveinek rekonstrukciója III. ütem” című pályázat 1.913 e Ft,
- ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0035 „Tiszavasvári város belterületi vízrendezése” című pályázat 4.271 e Ft,

#### 10.) A vállalkozási tevékenység alakulása

Szervezetünk 2014. évi vállalkozási feladatainak főbb pénzügyi adatait az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vállalkozási tevékenység bevétele	186.845
Vállalkozási tevékenység bevétele érdekében felmerült kiadások	185.076
Vállalkozási tevékenység eredménye	1 769

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

Ezen terület árbevétele 111.312 eFt-tal maradt alatta az előző évi értéknek, melynek alapvető oka a mélyépítő piacon jelentkező kereslet visszaesés volt. Az árbevétel csökkenésében szerepet játszott még az a tény is, hogy a legnagyobb tavalyi megrendelőként jelentkező Nógrád Híd Kft. irányunkba fennálló tartozásának jelentős részét 2014-ben nem fizette meg.

**A fenti alacsony eredményhányad oka az előző évi rendkívüli mértékű védekezési tevékenységhez kapcsolódó költségek elszámolhatóságának beszűkítése volt (általános- és segédüzemi kiadások elszámolhatatlansága). A vízkárelhárítási védekezési tevékenységek**

mellett jelentkező további feladatokat, a szakigazgatást, üzemelést, fenntartást és vállalkozást terhelték a fenti, védekezésre nem elszámolható költségek.

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

**Összességében megállapítható, hogy igazgatóságunk 2014. évben is kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott, az alapfeladatként jelentkező üzemelési és fenntartási feladatokon túl jelentkező vízkárelhárítási védekezési feladatokat is megfelelő szinten ellátta, miközben ez utóbbi feladatcsoport utófinanszírozási gyakorlatából eredő problémák sem ingatták meg pénzügyi stabilitásunkat.**

Debrecen, 2015. július 31.



Bara Sándor  
igazgató



Lipcsey Zoltán  
gazdasági igazgatóhelyettes