

**Kiemelt előirányzatok és azok teljesítés alakulásának rövid szöveges indoklása
a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról**

1. Feladatkör, tevékenység

Az Alsó-Duna-völgyi Vízügyi Igazgatóság 6500 Baja, Széchenyi u. 2/c törzskönyvi azonosító száma: 308395, adószáma: 15308397-2-03, államháztartási szakágazat: 841319 vízügyi igazgatás.

Az igazgatóság 2021. évben a közfadatai tekintetében a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvényben, a vizek kártételei elleni védekezés szabályairól szóló 232/1996. (XII.26.) Korm. rendeletben, a vízügyi igazgatási, valamint a vízvédelmi hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 223/2014. (IX.4.) Korm. rendeletben, a vízvédelmi igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 366/2015. (XII. 2.) Korm. rendeletben, valamint a vonatkozó jogszabályokban megjelölt feladatokat látta el.

1.1 Az igazgatóság a Kormány által kijelölt vízügyi igazgatási szervként és vagyongazdálkodóként az állam kizárólagos tulajdonában lévő védműveken ellátta a vízkárelhárítással (árvíz, belvív, környezeti és vízminőségi kárelhárítás) kapcsolatos feladatokat. A védekezési tevékenység felkészülési, műszaki és szervezési, adatszolgáltatási, erőforrás szervezési, tájékoztatási, operatív előrejelzési, ügyeleti, irányító szervezet működtetői, operatív védelemvezetői, tényleges beavatkozói, menekítési és kiürítési, védekezést követő helyreállítási, pótlási és jelentéstételi feladatsportok teljesítését jelenti.

Az igazgatóság az **árvízvédelmi** feladatkörében a Duna bal partján, az országhatár és Solt között húzódó fővédvonal 127,222 tkm (töltéskilométer) és a kapcsolódó másodrendű védvonalak, összesen 46,9 tkm hosszának üzemeltetési és fenntartási feladatai kerültek ellátásra. A teljes mentesített árterület az igazgatóság működési területén 1675,4 km², a terület településeinek összlakossága 150.000 fő körül mozog.

A rendelkezésre álló erőforrások igénybevételével az igazgatóság kezelésébe tartozó védvonal árvízvédelmi létesítményei, tartozékai üzemeltetésével kapcsolatos teendők, valamint az örtelepek, védelmi központok, raktárak üzemeltetési, karbantartási feladatai az év során folyamatosan feladatterv szerint ütemezve, ellátásra kerültek.

A védművek gyeptakaróinak és rézsűburkolatainak karbantartási, kétszeri kaszálási munkái az őszi felülvizsgálatokig befejeződtek. A védelmi vonalakon lévő 18 db gátórház szolgálati helyiségének és a védelmi raktáraknak üzemelési feladatai, valamint a gátórtelepekhez tartozó 6-8 tkm hosszúságú gátórjárások fenntartási munkái elvégzésre kerültek.

A védtöltés környezetében található véderdők karbantartása a közfoglalkoztatási programban dolgozók bevonásával zajlott.

Az igazgatóság kezelésébe tartozó védelmi eszközök, anyagok és felszerelések üzemeltetésével kapcsolatos teendőket az igazgatóság 2021-ben is folyamatosan ellátta.

A 2021. évben árvízvédelmi készütség elrendelésére nem került sor.

2021. év őszén országos árvízvédelmi gyakorlat került lebonyolításra Szolnokon. A gyakorlaton a vízrajzi mérőcsoport és az Műszaki Biztonsági Csoport egy része vett részt.

A **folyamszabályozási** művek jelenlegi állapotukban feladatuk ellátására alkalmasak, ugyanakkor egyes Duna-szakaszokon lassú tönkremeneteli folyamatok érhetőek tetten, és

hosszútávon a művek fenntartására továbbra is figyelmet kell fordítani. Ezen feladatok túlmutatnak igazgatóságunk rendelkezésre álló költségkeretein, ezért a folyamatszabályozási fenntartási munkák finanszírozását elkülönítetten kell a központi költségvetésnek biztosítania.

2021 évben a hajózóút kitűzés az aktuális kitűzési tervnek megfelelően folyamatosan zajlott. Az igazgatóság kezelésébe tartozó 127,5 fkm Duna-szakaszon 2 db kitűző hajó (Kitűző IV., Kitűző VII.) mellett, egy új kitűző hajó, a Rezét végezte a kitűzési munkát. Az érintett szakaszon összesen 524 db kitűzési jelből 313 üzemeltetését, valamint a harmadik személyek által üzemeltetett 211 db jel működésének ellenőrzését végezték.

A kitűző hajók karbantartása folyamatos, feladatuk ellátására alkalmas állapotban vannak. Az igazgatóság flottája egy új gyorsjáratú inspekciós hajóval (VIZA) gyarapodott. A parti kitűzési jelek láthatóságának biztosítása, környezetük cserjéktől, fáktól való megtisztítása folyamatosan zajlik, mely munkálatok elvégzésében a bal parton a gátörök és a közfoglalkoztatásban dolgozók is részt vesznek, míg a jobb parton a tisztítási munkálatokat a kitűző hajó személyzete végzi el.

Jeges árvíz elleni védekezési feladatkörében az igazgatóság a közös érdekű Duna-szakaszon Dunaföldvár és Vukovár (1560 fkm – 1333 fkm) közötti mintegy 227 kilométeren 6 jégtörőhajót üzemeltet, és lát el ezzel összefüggésben kárelhárítási feladatokat.

A 2020-21. téli időszakban jégtörési tevékenységre nem került sor. A hajók melegen tartása (I. fokú jégvédekezés) az előző évekhez hasonlóan az időjárási viszonyoknak megfelelően zajlott.

A jégtörő hajók tervezett karbantartási feladatait a Folyami Szakasz mérnökség folyamatosan végzi, ennek keretében megtörtént a hajók felkészítése a 2021-2022-es téli időszakra, mely során átvizsgálásra kerültek a navigációs és a villamos berendezések, tisztításra kerültek az üzemanyagtankok, megtörtént a főgépek, segédgépek, tengelyrendszerek, hűtővíz, üzemanyag és kipufogórendszerek karbantartása, átvizsgálása, valamint a tűzoltó- és mentőfelszerelések felülvizsgálata.

Belvízvédelmi feladatkörében az igazgatóság három belvízvédelmi szakaszon (Bajai, Kalocsai, Kunszentmiklósi) és öt belvízrendszeren, összesen 5489 km²-en lát el kárelhárítási tevékenységet.

A belvízátemelő szivattyútelepek összes kapacitása 45,25 m³/sec, melyből 39,25 m³/sec a torkolati szivattyútelepek, és 6,0 m³/sec a közbenső átemelő telepek kapacitása. A társulatoktól átvett 14 db szivattyútelep összes kapacitása 11,03 m³/sec. Az állandó tározók száma 3 db (Bácsbokodi, Mátételki, Kadia-Ó-Duna), összes térfogatuk 2,3 millió m³. A belvízi szükségtározók száma 7 db, összes térfogatuk 35 millió m³.

Az igazgatóság vagyonkezelésében levő 910 km hosszúságú kizárólagos állami tulajdonú csatorna, a társulatoktól átvett 872 km forgalomképes állami tulajdonú csatorna, 45,25 m³/sec teljesítményű kizárólagos állami tulajdonú szivattyútelep, a társulatoktól átvett 11,69 m³/sec teljesítményű szivattyú, 411 db vízkormányzó műtárgy üzemeltetését három területi a bajai, kalocsai és a kunszentmiklósi szakasz mérnökség végzi.

A társulatoktól átvett forgalomképes csatornákon és szivattyútelepeken 2021-ben is kiemelt fenntartási munkákat végeztünk. Az igazgatóság területén 36 fő csatornaőr látta el a vízkormányzó műtárgyak kezelését, a felügyeletük alá tartozó csatornaszakaszok ellenőrzését, a társulatokkal, az önkormányzatokkal, a gazdálkodókkal történő napi kapcsolattartást.

A vízszolgáltatás egész évben a szokásos üzemrend szerint folyt a Kiskunsági-DVCS öntözőrendszerben. A 2021. évben a mezőgazdasági vízszolgáltatási szerződéssel rendelkező vízhasználók vízjogi üzemeltetési engedélye szerint az öntözhető területek nagysága 9.079,5 ha, a lekötött vízmennyiség 10.639.346 m³, melyből a ténylegesen kiöntözött vízmennyiség 7.574.804 m³ volt. A vízjogilag engedélyezett halastavak összes vízfelület nagysága 1.055,8 ha, felhasznált vízmennyiség 11.116.106 m³ volt

Vízszolgáltatási időszakban a szakaszmérnökségek a mederkaszási munkákat az üzemtervnek megfelelően végezték.

A hazai vízgazdálkodás öntözési célt szolgáló fejlesztési javaslatairól szóló 1426/2018. (IX. 10.) Korm. határozat 5. pontjában foglaltaknak megfelelően igazgatóságunk összeállította az illetékességi területén az öntözési célra felhasználható, meglévő rendszerek eredményes működtetéséhez szükséges javaslatokat. A javaslatok között szereplő tételek közül 2021. évben rendelkezésre álló források felhasználásával Igazgatóságunk a Fűzvölgyi-főcsatornán medertározási kapacitás bővítése és vízszolgáltatási feladatok üzembiztonságának elősegítése céljából csatornakotrási és fenntartási munkálatokat végzett.

A tartósan vízhiányos hidrológiai helyzetre tekintettel a Kormány a 98/2019. (IV. 30.) rendeletében létrehozta a rendkívüli öntözési célú vízhasználat jogintézményét, ami egy hónap időtartamra, max. 1200 m³/ha fajlagos vízhasználattal lehetőséget ad a gazdálkodóknak a vízhiányból eredő károk enyhítésére. A Belügyminiszter 2021. július 1. napjával közleményben állapította meg a mezőgazdasági művelésre használt talaj vízháztartási adatai és a hidrometeorológiai előrejelzések figyelembevételével az ország egész területére érvényes tartósan vízhiányos időszak kezdetét. A tartósan vízhiányos időszak végét 2021. október 31. napjában határozta meg. Igazgatóságunkhoz a tartósan vízhiányos időszakban ilyen célú vízhasználatra vonatkozó kérelem nem érkezett.

A vízszolgáltatás egész évben az üzemrend szerint folyt az öntözőrendszerekben, vízkorlátozások bevezetésére nem volt szükség.

Vízminőségi kárelhárítási feladatkörében az igazgatóság mintegy 10120 ha vízfelületet és 4887 km partszakasz hosszt kezel. Vízgazdálkodási szakmai szakfelügyeleti tevékenységi körében ellátja a vízgazdálkodási társulatok és önkormányzatok védekezésének szakmai felügyeletét, koordinációját.

Az igazgatóság vízminőséget érintő feladatainak támogatására felszíni vizek, szennyvizek mintavételezésére és helyszíni mérésére az igazgatóságon akkreditált mintavevő munkacsoport került létrehozásra. A 4 fős csoport tevékenysége hozzájárul a vízkészletek egységes mennyiségi és minőségi szemléletű értékeléséhez, vízminőségi mérésekkel, értékeléssel segíti az üzemirányítási és fenntartási feladatok végrehajtását, szükség esetén támogatja a projektek vízminőségi feladatainak megoldását. Vizsgálatai kiegészítik a területről rendelkezésre álló vízminőségi, ökológiai információkat, ami támogatja a Vízgyűjtő-gazdálkodási Terv tervezési feladatait is.

2021-ben 4 vízminőségi kárelhárítási feladatot jelentő esemény történt az igazgatóság működési területén. A káresemények során az igazgatóság részéről helyszíni bejárásra, szemlére, megfigyelésre, a hatósággal történő kapcsolatfelvétellel, együttműködésre volt szükség. Egy esetben I. fokú készületség került elrendelésre.

Valamennyi káresemény során olajszennyezést észleltek a Dunán, beavatkozásra nem volt szükség.

Víziközmű szakterületen a vízügyi hatóság általi megkeresésekre a hatósági eljárásokban ügyfélként nyilatkozatot tettünk, illetve az engedélyes által vagy annak megbízásából

igazgatóságunkhoz beérkezett kérelmekre vízügyi objektumazonosítási nyilatkozatot és vagyonkezelői hozzájárulást adtunk, 2020-ban már a VIZEK Keretrendszer használatával.

A VFA-ban a 2020. évi adatérvényesítési feladatok március hónapban befejezésre kerültek. Az OSAP1376 nyilvántartási számú adatszolgáltatás felülvizsgálata a VKOnline Rendszerben elvégzésre került. Az OSAP1378 nyilvántartási számú adatlapok ellenőrzése, szükség szerinti javíttatása az IPOnline felületen elkészült az előírt határidőre.

A 2000 LE teljesítőképességnél nagyobb szennyvíztisztító telepeken mért 2020. évi BOI₅, valamint a szennyvíz minőségi és mennyiségi eredményeit tartalmazó adatszolgáltatás ellenőrzését elvégeztük és a kapcsolódó területi jelentés 2021. június 24-én felterjesztésre került az OVF-nek.

A 379/2015. (XII.8.) Kormányrendelet értelmében a Településsoros Jegyzék összeállításához és felülvizsgálatához a települési önkormányzatoknak adatszolgáltatást kell teljesíteniük, mely a TSONline Rendszerben került teljesítésre. Az adatszolgáltatás felülvizsgálatát elvégeztük 2021. szeptember 30-ig.

A víziközmű társulatok megszüntetésének 2021. januári és augusztusi státuszjelentését elkészítettük és megküldtük az OVF részére.

A víziközmű csoport a kiemelt térségekre vonatkozó, a regionális, a megyei és a kistérségi területfejlesztési koncepciók és programok, a kiemelt térségek és a megyei területrendezési tervek, helyi építési szabályzatok, valamint a településrendezési tervek véleményezését elvégezte a szakági osztályok bevonásával.

Az üzemi kárelhárítási terv jóváhagyása tárgyában indult eljárásokban a környezetkárosodás megelőzésének és elhárításának rendjéről szóló 90/2007. (IV.26.) Kormányrendelet 6. § (6) bekezdése alapján igazgatóságunk ügyfélként részt vett.

Igazgatóságunk területén az észlelt és mért vízrajzi adatok alapadatként szolgálnak a szakágazati üzemelési és védekezési feladatok végrehajtásához, valamint a területi vízrajzi-hidrológiai elemzésekhez. A feladatkör kiterjed az adatok feldolgozására, az adatbázis karbantartására, továbbá az – részben országosan egységesített – adatbázisra alapuló adatszolgáltatás ellátására is.

Az állomások 60%-a vízbázis vagy „Phare” figyelő kút, így a ténylegesen észlelt állomásszám 525 db. A vízhozammérő állomások a felszíni törzs- illetve üzemi állomások távjelző rendszerének részét képezik.

Üzemi feladat az állomások és észlelők felügyelete, a regisztráló műszerek karbantartása, javítása, a helyileg rögzített adatok kigyűjtése, továbbá a felszíni vízfolyásokon a rendszeres vízhozammérés ellátása (éves szinten mintegy 637 mérés), valamint a kijelölt dunai szelvényekben (Dunaujváros, Dombori és Mohács) a lebegtetett hordalék mintázása is. A hordalékminták bevizsgálását és kiértékelését (105 db minta) az idei évben is külső vállalkozó végezte.

A nagyszámú mérőállomás – köztük jelentős és folyamatosan növekvő számú automatizált állomás – folyamatos karbantartást, fenntartást igényel.

A jellemző fenntartási feladatok a műszerházak, alépítmények korrózió elleni védelme, a felszíni mérőszelvények rendszeres tisztítása, a meghibásodott mérőeszközök (kommunikációs eszközök, adatgyűjtők, nyomássonidák, stb.) javítása, valamint ezek tartozékainak (akkumulátorok, kábelek stb.) cseréje.

A vízrajzi feladatok ellátása az ISO 9001 minőségirányítási rendszer keretében, az ISO 9001:2015 jelű szabvány alkalmazásával zajlik.

Az ISO 9001:2015 szabvány alkalmazásának belső felülvizsgálatára, a vezetőségi átvizsgálásra és a megújító auditra 2021 márciusában került sor.

Az igazgatóság alaptevékenység feladatai mellett fontos feladat a projektek előkészítése és megvalósítása. Az igazgatóságon 2021 évben 3 db projekt megvalósítása folyt.

A Baja-Bezdáni-csatorna térségének komplex vízgazdálkodási fejlesztése elnevezésű IPA projekt, mely a Baja-Bezdáni-csatorna térségének komplex vízgazdálkodási fejlesztésére irányuló, stratégiai célt megvalósító projekt kivitelezése 2020. évben befejeződött, a pénzügyi elszámolás 2021. évre áthúzódott.

A projekt során megvalósult a Ferenc-tápcsatorna legkritikusabb szakaszainak kotrása, mintegy 5,6 km hosszon, továbbá 3 db uszadék kiszedő műtárgy létesült a csatorna mentén és beszerzésre került több munkagép.

A Duna magyar-szerb határtérségi hullámtéri erdőgazdálkodásának fejlesztése IPA projekt támogatási szerződése 2020. november 18-án került megkötésre, a projekt lezárása 2022. 03.31-én várható.

ADUVIZIG tervezett tevékenysége: „Feltételrendszer kialakítása az erdőgazdálkodási feladatokat segítő dunai előrejelző és figyelmeztető rendszerek fejlesztéséhez az ADUVIZIG területén” című tanulmány, illetve hozzá kapcsolódó szolgáltatások beszerzése:

- Előntési mintamodellhez kapcsolódó felmérési és adatfeldolgozási feladatok
- Előntési mintamodell kidolgozása
- Szemléltető (demonstratív) honlap kidolgozása a modelleredmények bemutatásához

A harmadik projekt a LIFE WILDIsland, melynél a támogatási szerződés 2021.10.18-án került aláírásra, a projekt tervezett befejezése 2027.08.31.

A pályázat során az ADUVIZIG projektrésze keretében ellátja a Duna jobb part 1495-1491 fkm között található zátonymező tervezett revitalizációjának megvalósításához szükséges vízilétesítmények és vízimunkák műszaki tervezési feladatait. Ennek keretében elkészíteti a terület részletes geodéziai és mederfelmérését, valamint a megvalósításhoz elengedhetetlenül szükséges vízjogi létesítési engedélyezési és kiviteli terveket. A tervek birtokában kérelmezi a vízjogi engedélyezési eljárás lefolytatását, beszerzi a létesítési és üzemelési vízjogi engedélyeket. A projektpartnerekkel közösen, alkalmasszerűen részt vesz a pályázathoz kapcsolódó megbeszéléseken, tanulmányutakon is. A tervezői szerződés aláírásra került 2021.11.21-én.

Az igazgatóság 2021. évre kitűzött céljai között is kiemelten szerepeltette az Országos Közfoglalkoztatási Programban meghirdetett közfoglalkoztatási lehetőségek felhasználását jogszabályokban és SZMSZ-ében rögzített feladatainak ellátásához, a vízkárelhárítási és vízhasznosítási létesítményrendszer fenntartásához és fejlesztéséhez, az üzemi és védképességi funkciók megőrzéséhez. Az igazgatóság így hozzájárult a regisztrált álláskereső és bérpótló juttatásban részesülők átmeneti munkalehetőségének megteremtéséhez, valamint szakmai képzések és munkatapasztalatok nyújtásával az állandó foglalkoztatási körbe való visszatéréshez. A program keretében átlagosan 283 fő foglalkoztatása valósult meg.

Az igazgatóság területi fekvéséből adódóan Szerbiával és Horvátországgal áll nemzetközi határvízi kapcsolatban. A jó szakmai együttműködést – amely Horvátországgal a dunai

jégvédekezésre korlátozódik, Szerbiával viszont minden szakági területre kiterjed – Magyarország szempontjából kiemelt fontosságú.

1.2. Az igazgatóságnál 2021. évben szervezeti és feladatstruktúra változás nem történt.

2. Kiemelt előirányzatok és azok teljesítésének alakulása

2.2 Az igazgatóság 2021. évi költségvetésének kiemelt előirányzat teljesítése az előző évi tényadatokhoz képest jelentős változást mutat, az OKP létszám csökkenése miatt a személyi juttatás és járulék aránya csökkent, az IPA BABECA projekt 2020. évi befejezése miatt a felhalmozási kiadások aránya jelentősen csökkent. Az intézményi működési feladatok mellett fenntartási, öntözésfejlesztési, projekt, víz-kárelhárítási feladatokat és az Országos Közfoglalkoztatási Program (OKP) feladatait láttuk el. A kiadások kiemelt előirányzatok közti megoszlását vizsgálva 54,8 % a személyi juttatás és járulék aránya elsősorban az OKP miatt, 24,6 % a dologi kiadás, 20,6 % a felhalmozási kiadás a projekteknek köszönhető.

2.2.1.) Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

Az igazgatóság 2021. évi elemi költségvetése 1 827,9 millió Ft, melyből 1 012,3 millió Ft személyi juttatás, 169,0 millió Ft munkaadókat terhelő járulék, 625,1 millió Ft dologi kiadás és 21,5 millió Ft intézményi beruházás előirányzat. A bevételek forrás szerinti megoszlása 1541,2 millió Ft költségvetési támogatás, 286,7 millió Ft intézményi működési bevétel.

Az igazgatóság 2021. évi 1 827,9 millió Ft eredeti költségvetés előirányzata 3 465,9 millió Ft előirányzatra módosult az évközi többletfeladatok miatt, mely az Országos Közfoglalkoztatási Program 363,6 millió Ft, vízkárelhárítás feladatai 28,8 millió Ft, bérkompenzáció finanszírozása 1,0 millió Ft, garantált bérminimum fedezete 6,9 millió Ft, IPA projekt finanszírozása 358,8 millió Ft, működési többletbevétel 158,0 millió Ft, a VGT2 feladatainak finanszírozása 4,5 millió Ft, béren felüli juttatás finanszírozása 14,0 millió Ft, öntözésfejlesztés feladataira, valamint a 9 fő többletlétszám finanszírozására 200,3 millió Ft, öntözési vízszolgáltatás feladataira 9,6 millió Ft, migrációs feladatokra 9,3 millió Ft, Forrás modul bevezetésére 4,6 millió Ft, december havi bér megelőlegezésére 75,8 millió Ft, a gazdaság újraindítására támogatás elvonás (-)12,5 millió Ft, címen belüli átcsoportosítás, elvonás (-)17,3 millió Ft és a 2020. évi maradvány felhasználása 432,6 millió Ft.

A fentiek alapján az igazgatóság 2021. évi módosított előirányzata 3 465,9 millió Ft, teljesítése 3237,0 millió Ft. Kiemelt előirányzatonként a személyi juttatás előirányzat 1592,0 millió Ft teljesítés 1534,9 millió Ft, munkaadót terhelő járulék előirányzat 242,7 millió Ft teljesítés 238,8 millió Ft, dologi kiadás előirányzat 888,3 millió Ft teljesítés 796,4 millió Ft, intézményi beruházás, felújítás előirányzat 48,8 millió Ft teljesítés 48,8 millió Ft, egyéb működési kiadás előirányzat 4,6 millió Ft teljesítés 4,6 millió Ft, és egyéb felhalmozási kiadás előirányzat 613,7 millió Ft teljesítés 613,5 millió Ft, a decemberi bér megelőlegezés előirányzata 75,8 millió Ft.

A módosított költségvetési bevétel előirányzat 3 465,9 millió Ft, teljesítése 100 %, 3 465,9 millió Ft, melyből költségvetési támogatás 1 752,3 millió Ft, működési bevétel 442,8 millió Ft, felhalmozási bevétel 1,9 millió Ft, működési célú támogatás 427,0 millió Ft, felhalmozási célú támogatás 333,5 millió Ft, előző évi pénzmaradvány 432,6 millió Ft, decemberi bér megelőlegezés 75,8 millió Ft.

2.2.2.) Személyi juttatások alakulása

Az igazgatóság személyi juttatás előirányzata a 2021. évi elemi költségvetés alapján 1012,3 millió Ft, mely 1592,0 millió Ft-ra módosult a közfoglalkoztatási program, a víz-kárelhárítási feladatok, bérkompenzáció, a garantált bérminimum emelés és a 2020. évi maradvány felhasználás miatt. A személyi juttatás teljesítése 1 534,9 millió Ft, melyből 281,2 millió Ft a közfoglalkoztatottak részére kifizetett személyi juttatás, 18,2 millió Ft a víz-kárelhárítási tevékenység terhére elszámolt személyi juttatás túlóra, készenléti díj. A 2021. évben béren kívüli juttatásként 55,6 millió Ft, jutalomként 24,2 millió Ft, céljuttatásként 93,3 millió Ft került kifizetésre. Az igazgatóság 2021. évi jubileumi jutalom módosított előirányzata 11,4 millió Ft, melyből 11,4 millió Ft került kifizetésre. A külső személyi juttatás előirányzat 5,4 millió Ft, teljesítése 5,4 millió Ft.

A személyi juttatás maradvány 57,2 millió Ft, melyből 55,7 millió Ft az OKP feladataira kapott előleg személyi juttatás előirányzata, mely 2022. évben a december, január és február havi személyi juttatás kifizetésénél kerül felhasználásra a hatósági szerződés alapján, valamint 1,5 millió Ft az IPA projekt terhére december hónapra elszámolt, 2022. januárban kifizetett céljuttatás.

adatok ezer Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 009 640	1 586 654	1 529 493	96,4
Külső személyi juttatás	2 660	5 377	5 377	100,0
Személyi juttatás összesen:	1 012 300	1 592 031	1 534 870	96,4

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz-kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	1 012 300	0	0	0	1 012 300
Módosított előirányzat	1 228 302	18 165	8 735	336 829	1 592 031
Teljesítés	1 228 302	18 165	7 235	281 168	1 534 870
Teljesítés (%)	100,0	100,0	82,8	83,0	96,4

Munkaadókat terhelő járulékok alakulása

Az igazgatóság munkaadókat terhelő járulék előirányzata a 2021. évi költségvetés alapján 169,0 millió Ft, mely 242,7 millió Ft-ra módosult elsősorban a közfoglalkoztatási program, a bérkompenzáció, a garantált bér változásából eredő emelés és a víz-kárelhárítási feladatok miatt. A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó teljesítése 238,8 millió Ft. A munkaadókat terhelő járulék maradvány 3,8 millió Ft, melyből 3,6 millió Ft az OKP feladataira kapott előleg munkaadókat terhelő járulék előirányzata, mely 2022. évben a december, január és február havi személyi juttatás utáni járulék kifizetésénél kerül felhasználásra a hatósági szerződés alapján, valamint 0,2 millió Ft az IPA projekt terhére december hónapra elszámolt, 2022. januárban kifizetett céljuttatás járuléka.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz-kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	169 000	0	0	0	169 000
Módosított előirányzat	213 304	2 816	1 354	25 184	242 658
Teljesítés	213 304	2 816	1 122	21 566	238 808
Teljesítés (%)	100,0	100,0	82,9	85,6	98,4

2.2.3.) Dologi kiadási előirányzat alakulása

Az igazgatóság elemi költségvetésében jóváhagyott dologi kiadás előirányzat 625,1 millió Ft, mely a közfoglalkoztatási program, a víz-kárelhárítási feladatok, szakmai többletfeladatok, az intézményi működési többletbevétel, az IPA projekt, valamint a 2020. évi maradvány felhasználás miatt növelésre, a személyi juttatásra, járulékra, beruházásra történt átcsoportosítás, valamint a gazdaság újraindítására átcsoportosítás miatt csökkentésre került. A 2021. évi dologi kiadás módosított előirányzata 888,3 millió Ft, a teljesítés 796,4 millió Ft. Az igazgatóság dologi kiadás teljesítéséből a közfoglalkoztatási program terhére 68,4 millió Ft, a víz-kárelhárítási feladatok terhére 6,9 millió Ft, EU-s projektek feladataira 20,5 millió Ft, dologi kiadás került elszámolásra.

Az igazgatóság szakmai feladatai részben üzemelési jellegű feladatok, mind az őrházak, szivattyútelepek üzemelési feladatai, a vízrajzi hálózat üzemelési feladatai, a hajózóút kitzűzés, öntözővíz biztosítása érdekében végzett feladatok valamint víz-kárelhárítási és fenntartási munkák voltak.

A korábbi években lezárult EU-s projektek fenntartási kötelezettségével kapcsolatos feladatokat a feladattervben meghatároztuk, a feladat elvégzésére az igazgatóság

költségvetésből 11,2 millió Ft dologi előirányzatot biztosítottunk, mely előirányzat a feladatok teljesítésével felhasználásra került.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz-kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz-foglalkoztatás	Összesen
Eredeti előirányzat	625 100	0	0	0	625 100
Módosított előirányzat	761 623	6 909	51 402	68 352	888 286
Teljesítés	700 603	6 909	20 495	68 352	796 359
Teljesítés (%)	92,0	100,0	39,9	100,0	89,7

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Készletbeszerzés	120 000	281 825	267 341	94,9
Kommunikációs szolgáltatások	21 000	19 561	18 810	96,2
Szolgáltatási kiadások	287 200	373 970	307 197	82,1
Működési célú általános forgalmi adó	119 000	148 857	139 799	93,9
Kiküldetés, reklám	20 381	19 225	18 699	97,3
Fizetendő általános forgalmi adó	42 519	35 527	35 518	99,9
Egyéb dologi kiadások	14 900	9 021	8 865	98,3
Egyéb pénzügyi műveletek	100	300	130	43,3
Dologi kiadások összesen	625 100	888 286	796 359	89,7

2.2.4.) Felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

Az igazgatóság felhalmozási kiadás eredeti előirányzata 21,5 millió Ft, mely előirányzat a beruházás során 48,8 millió Ft-ra módosult és teljesült, a 2020. évi 46,6 millió Ft vállalkozási maradvány, az OKP keretében megvalósult beszerzésekre kapott 1,8 millió Ft, a víz-kárelhárítás tevékenység keretében kapott 1,2 millió Ft támogatás, a központi beszerzések miatt címen belüli (-)10,8 millió Ft elvonás és a dologi előirányzatra való 11,5 millió Ft átcsoportosítás miatt. Az egyéb felhalmozási kiadások módosított előirányzata 613,7 millió Ft, mely a 2020. évi maradványból 314,0 millió Ft, valamint az IPA és KEHOP projekt elszámolásából kapott támogatás 299,7 millió Ft. Az egyéb felhalmozási kiadás teljesítése 613,5 millió Ft a projektek megelőlegezésének visszafizetése.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz- kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Eredeti előirányzat	21 500	0	0	0	21 500
Módosított előirányzat	44 563	1 193	614 995	1 795	662 546
Teljesítés	44 563	1 193	614 765	1 795	662 316
Teljesítés (%)	100,0	100,0	99,9	100,0	99,9

2.3.) Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

2.3.1.) A költségvetési bevételek 286,7 millió Ft eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 1 205,2 millió Ft, melyből 869,8 millió Ft működési és 335,4 millió Ft felhalmozási bevétel előirányzat. A bevételi előirányzat 100 %-ban teljesült. Az előirányzat módosítás oka az Országos Közfoglalkoztatási Program 361,8 millió Ft működési és 1,8 millió Ft felhalmozási támogatása, a migrációs feladatok ellátására 9,3 millió Ft működési célú támogatás, a víz-kárelhárítási feladatok ellátására kapott 27,6 millió Ft működési célú és 1,2 millió Ft felhalmozási célú támogatás, 156,1 millió Ft intézményi működési, 1,9 millió Ft intézményi felhalmozási többletbevétel, 330,5 millió Ft IPA projekt finanszírozására kapott felhalmozási és 28,3 millió Ft működési célú támogatás.

2.3.2.) A 2021 évi működési bevétel eredeti előirányzata 286,7 millió Ft, mely irányítószervi hatáskörű engedéllyel többletbevétel miatt 156,1 millió Ft-tal módosult, a módosított intézményi működési bevétel előirányzat 442,8 millió Ft mely megegyezik a teljesítéssel. A többletbevétel keletkezésének oka egyszeri vállalkozási tevékenységből származó bevétel. Az intézményi felhalmozási bevétel 1,9 millió Ft többletbevétele a feleslegessé vált eszközök értékesítéséből származó bevételből teljesült.

2.3.3.) Az igazgatóság költségvetési évben esedékes követelés állománya 2021. december 31-i állapot szerinti 2,3 millió Ft, mely lejárt esedékességű követelés állomány. A költségvetési évet követően esedékes követelés állomány 25,2 millió Ft. A behajthatatlan kisösszegű követelések állománya 1,7 millió Ft értékben kivezetésre került.

A 2021. évre vonatkozóan a bevételi **módosított előirányzatok** alakulása:

/ ezer Ft /

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz-kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Működési bevétel	442 817	0	0	0	442 817
Felhalmozási bevétel	1 880	0	0	0	1 880
Működési célú támogatás	9 250	27 610	28 321	361 796	426 977
Felhalmozási célú támogatás	0	1 193	330 544	1 795	333 532
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1	0	0	0	1
Bevételek összesen	453 948	28 803	358 865	363 591	1 205 207
Irányító szervei támogatás	1 752 320	0	0	0	1 752 320
Maradvány igénybevétele	51 215	0	314 049	67 340	432 604
Áh. belüli megelőlekezés	75 816	0	0	0	75 816
Finanszírozási bevételek összesen	1 879 351	0	314 049	67 340	2 260 740
Mindösszesen	2 333 299	28 803	672 914	430 931	3 465 947

A 2021. évre vonatkozóan a bevételi előirányzatok **teljesítésének** alakulása:

/ ezer Ft/

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz-kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Működési bevétel	442 817	0	0	0	442 817
Felhalmozási bevétel	1 880	0	0	0	1 880
Működési célú támogatás	9 250	27 610	28 321	361 796	426 977
Felhalmozási célú támogatás	0	1 193	330 544	1 795	333 532
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1	0	0	0	1
Bevételek összesen	453 948	28 803	358 865	363 591	1 205 207
Irányító szervei támogatás	1 752 320	0	0	0	1 752 320
Maradvány igénybevétele	51 215	0	314 049	67 340	432 604
Áh. belüli megelőlekezés	75 816	0	0	0	75 816

Finanszírozási bevételek összesen	1 879 351	0	314 049	67 340	2 260 740
Mindösszesen:	2 333 299	28 803	672 914	430 931	3 465 947

Az intézményi működési bevételek alakulása, tételesen:

Megnevezés	Bevétel ezer Ft-ban
Működési bevétel módosított előirányzat	442 817
Működési bevétel teljesítés összesen	442 817
Áru- és készletértékesítés	11 186
Egyéb szolgáltatás	24 704
Egyéb sajátos bevételek	9 319
Bérleti díjak	99 592
Alkalmazottak térítése	2 187
Kártérítés	2 526
Áfa bevétel	12 557
Vállalkozási tevékenység bevétele	280 746

2.4. Költségvetési maradvány:

2.4.1.) A 2020. évi költségvetési maradvány felhasználásának bemutatása

/ezer Ft/

Megnevezés	Intézményi tevékenység	Víz- kárelhárítás tevékenység	Projekt tevékenység	Köz- foglalkoztatás	Összesen:
Előző évi felhasználás	0	0	314 049	67 340	381 389
Ebből: személyi jellegű	0	0		62 497	62 497
járulék	0	0		4 843	4 843
dologi	0	0	0	0	0
felhalmozási	0	0	314 049	0	314 049

Az igazgatóság 2020. évi költségvetési maradványa kötelezettségvállalással terhelt maradvány 381,4 millió Ft, mely 2021. évben felhasználásra került a 2020/2021. évi Országos

Közfoglalkoztatási Program terhére elszámolt december havi személyi juttatás és járulék kifizetésére 67,3 millió Ft, KEHOP és IPA projekt feladataira 314,1 millió Ft. A vállalkozási tevékenység 51,2 millió Ft maradványa az alaptevékenység feladataira került 2021. évben felhasználásra.

2.4.2.) A 2021. évi költségvetési maradvány alakulása

Az igazgatóság 2021. évi költségvetési maradványa **168,0 millió Ft**, mely kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A vállalkozási tevékenység maradványa **61,0 millió Ft** mely 2022. évben az alaptevékenység feladataira kerül felhasználásra. Az igazgatóság összes maradványa **229,0 millió Ft**. A kötelezettségvállalással terhelt maradványból 59,3 millió Ft a 2021/2022. évi OKP előleg, a december havi személyi juttatás és járulék fedezete, 0,2 millió Ft KEHOP, 27,6 millió Ft IPA projekt és 5,0 millió Ft LIFE projekt előleg. A 2021. évi maradvány várhatóan 2022. évben felhasználásra kerül.

3. Egyéb

3.1 Az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése

Az igazgatóság befektetett eszköz állománya 2021. évben összességében 0,5 %-kal nőtt az előző évhez képest. Az immateriális javak állománya 33 %-kal, az ingatlanok állománya 2 %-kal, a gépek, berendezések, járművek állománya 15 %-kal csökkent, a befejezetlen beruházások állománya viszont kiemelkedően magas. Ennek oka, hogy a térítésmentesen átvett eszközök és a folyamatban lévő projektek állományba vétele 2022. I. negyedévben valósult meg.

Az igazgatóságnak 2021. december 31-i állapot szerint lejárt esedékességű tartozása nincs.

A költségvetési évben esedékes kötelezettség állománya 14,8 millió Ft az IPA projekt keretében végzett tevékenység szállítói kifizetése, mely 2022. januárban várható. A költségvetési évet követően esedékes kötelezettség állománya 109,8 millió Ft, melyből 28,3 millió Ft az IPA projektre visszatérítendő támogatásként kapott előleg, 75,8 millió Ft a decemberi bérre kapott visszatérítendő megelőlegezés.

A költségvetési évben esedékes követelések állománya a 2021. év zárását követően 2,3 millió Ft. A költségvetési évet követően esedékes követelés állománya 25,2 millió Ft, mely 2021. évben teljesített vállalkozási munka melynek fizetési határideje 2022. január.

A tárgyi eszközök értékelésénél a jogszabály által meghatározott értékcsökkenési leírási kulcsok biztosítják a tárgyi eszköz mérlegértékének a piaci értékhez történő megfeleltetését. Az igazgatóság a piaci értékelés lehetőségével nem élt.

Az igazgatóság készlet állománya az előző évhez képest összességében jelentős változást nem mutat, 16 %-kal csökkent az üzemanyag állományának változása miatt.

A 2021. évi mennyiségi leltárfelvétel során leltár hiány és többlet is megállapításra került. A kivizsgálást követően a feltárt gazdasági esemény elszámolása megtörtént, a leltárhianyok indoklása alapján a személyi felelősségre vonás nem volt indokolt.

A 2021. évi selejtezés 542 ezer Ft-tal csökkentette a készlet állományát.

Az igazgatóság az eszközöknél értékvesztést, illetve visszairást nem számolt el, terven felüli értékcsökkenés nem volt.

3.2 A vállalkozási tevékenység bemutatása

Az igazgatóság vállalkozási tevékenység bevétele 280,7 millió Ft, mellyel szemben 219,7 millió Ft kiadás merült fel.

A vállalkozási tevékenység bevétele 2021. évben jellemzően mérnöki, szakértői, tervezési tevékenység, eszköz bérbeadás, műhelyszolgáltatás, vízi szállítási és vízépítési kivitelezési tevékenység feladatainak elvégzéséből adódott. A vállalkozási tevékenység 2021. évi eredménye 61,0 millió Ft, mely után a 9 %-os befizetési kötelezettségnek eleget tettünk, a fennmaradó 55,5 millió Ft eredményt 2022. évben az alaptevékenység feladataira fordítjuk.

3.3 Az igazgatóságnak 2021. évben költségvetésből kiszervezet tevékenysége, szervezete nem volt.

3.4 Az igazgatóságnak 2021. évben állami nagyberuházása, fejlesztési projektje nem volt.

3.5 Az igazgatóságnak vásárolt állampapír állománya nincs.

4. Adott nem normatív támogatás

Az igazgatóság 2021. évben nonprofit gazdasági társaságnak, alapítványoknak, társadalmi szervezeteknek, köztestületeknek nem normatív támogatást nem adott.

5. Lakásalap számla

Az igazgatóság OTP Lakásalap számla nyitó egyenlege 2021. évben 12.230 Ft, záró egyenlege 0 Ft. Lakásvásárlás céljából munkáltatói kölcsönben részesítettek száma 2021. évben 0 fő. Követelés állomány 2021. év záró egyenlege 0 Ft, a számla megszüntetésre került.

Kérem, az Alsó-Duna-völgyi Vízügyi Igazgatóság 2021. évi költségvetés teljesítéséről készült beszámolóját elfogadni szíveskedjen.

Baja, 2022. május 25.

Telkes Róbert
igazgató

Al-Hafez Ingrid
gazd.igh.