

A Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság gazdálkodása 2018 év.

Általános szempontok

Az Igazgatóság a belügyminiszter irányítása alatt álló jogi személyiséggel és gazdasági szervezettel rendelkező központi költségvetési szerv. A közérdek érvényesítése mellett ellátja a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvényben, a vizek kártételei elleni védekezés szabályairól szóló 232/1996. (XII. 26.) Korm. rendeletben, a vízügyi igazgatási és a vízügyi, valamint a vízvédelmi hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 223/2014. (IX. 4.) Korm. rendeletben, a vízvédelmi igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről, és egyes vízügyi tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 366/2015. (XII. 2.) Korm. rendeletben részletezett feladatait, valamint az egyéb vonatkozó jogszabályokban, műszaki irányelvekben és az A-223/2/2014. számú Alapító okiratban rögzített vízgazdálkodási operatív feladatokat. Vízügyi igazgatási szervként az Igazgatóság sokrétű feladatait szakágazati és funkcionális egységek, valamint területi szervei, a szakaszmérnökségek útján látja el a mindenkor hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatban foglalt feladat-megosztási rendszer szerint. A klasszikus és sajátos vízgazdálkodási feladatokon túl, mint a vízkár elhárítás, kiemelkedő társadalmi szerepvállalása a rendelkezésre álló édesvízi készletek megőrzésében jelenik meg.

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Címhez/alcímhez tartozó intézmény

Igazgatóságunkhoz nem tartozik intézmény

1.2. Az új intézmény és a feladat jogszabályi megalapozása

Nemleges

1.3. A címhez/alcímhez tartozó intézmények szakmai működés értékelése

Nemleges

1.4. Az intézményen belül a szervezet és a feladat korszerűsítésére tett intézkedések

2018. január 1. napjától az Igazgatóság átalakított szervezeti felépítése nagy mértékben elősegíti az Igazgatóság szervezetén belül a gyors és hatékony feladatellátást a precizitás és minőség megőrzése mellett.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. Az I/2A, I/2B mellékletek

2.2. Kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2.2.1. Az előirányzatok évközi változásai:

ezer Ft

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index % (telj./mód.ei.)
1.	Személyi juttatások	643.076	1.573.376	1.498.252	95,23
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	138.563	270.805	258.868	95,59
3.	Dologi kiadások	376.103	996.418	748.373	75,11
4.	Egyéb működési célú kiadások	-	5.106	150	2,94
5.	Felújítások	-	4.019	4.019	100,00
6.	Beruházások	38.500	376.183	128.930	34,27
7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	13.000	13.000	100,00
8.	Költségvetési kiadások összesen:	1.196.242	3.238.907	2.651.592	81,86

2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban az Igazgatóság kiadási előirányzatainak főösszege több mint 2,7-szeresére, 1.196.242 ezer Ft-ról 3.238.907 ezer Ft-ra emelkedett (270,76 %). Ez 2.042.655 ezer Ft előirányzat változást jelentett.

Az 2.042.665 ezer Ft összegű előirányzat-változás forrásának összetevői:

	Összeg	Megoszlás
• 2017. évi maradvány felhasználása:	450.663 ezer Ft	22,06 %
• költségvetési bevétel:	1.265.984 ezer Ft	61,98 %
• <u>irányító szervei támogatás:</u>	<u>326.018 ezer Ft</u>	<u>15,96 %</u>
Előirányzat-módosítás összesen:	2.042.665 ezer Ft	100,00 %

Kiadási és bevételi előirányzatok alakulása

ezer Ft

Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi törvényi módosított előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	2018/2017 évi tény 5/1	2018.évi telj./mód. előirányzat 5/4
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	ezer forintban					% -ban	
KIADÁS	2.664.216	1.196.242		3.238.907	2.651.592	99,53	81,89
ebből: személyi	1.553.484	643.076		1.573.376	1.498.252	96,44	95,23
BEVÉTEL	3.114.879	1.196.242		3.238.907	3.238.907	103,98	100,0
Költségvetési bevétel	1.319.423	73.000		1.338.984	1.338.984	101,48	100,0
Támogatás	1.282.678	1.123.242		1.449.260	1.449.260	112,99	100,0
Előző évi maradvány	512.778	-		450.663	450.663	87,89	100,0
Közalkalmazottak létszáma	231	238		240	235	101,73	97,92
Közfoglalkozt.	774	-		774	774	100,00	

2018. évi előirányzat-módosítások

Megnevezés	Kiadás (ezer Ft)	Bevétel (ezer Ft)	Irányító szervi támogatás (ezer Ft)	Kiadásból személyi juttatás	Létszám (engedélyezett) fő
2017. évi C. tv. szerinti eredeti előirányzat	1.196.242	73.000	1.123.242	643.076	238
2018. évi bérkompensáció	2.169	-	2.169	1.815	
Beruházási elvonás	-10.774	-	-10.774	-	
2017. évi maradvány igénybevétele	450.663	450.663	-	113.570	
MVT támogatás	5.343	5.343	-	-	
Duális képzés ktg visszafiz.	-59	-	-59	-59	
Raab Flood4cast	97.012	97.012	-	13.250	
Marótvölgyi projekt	6.534	6.534	-	-	

2018. évi közfoglalkoztatási program	682.713	682.713	-	519.172	
Záportározó projekt	4.625	4.625	-	3.870	
VGT2	21.975	-	21.975	590	
2018. évi védekezés	426.918	426.918	-	44.771	
Tömeges bevándorláshoz kapcsolódó kiadások	1.300	1.300	-	-	
Működési többletbevétel	40.257	40.257	-	7.085	
Lakásalap előir. emelés	1.282	1.282	-	-	
Saját hatáskörben előirányzat-átcsoportosítás	-	-	-	21.595	
Kis értékű ajándékutalvány fedezetének biztosítása	8.506	-	8.506	6.103	
Minimálbér emelés fedezete	15.919	-	15.919	13.322	
Bérfejlesztés fedezetének biztosítása	221.538	-	221.538	185.216	
Forrás support elvonás	- 2.333	-	- 2.333	-	
Zanati út rekonstrukció	72.000	-	72.000	-	
SZOCHÓ megtakarítás befizetése	-2.923	-	-2.923		
2 fő státusz finanszírozás nélkül					+2
MINDÖSSZESEN	3.328.907	1.789.647	1.449.260	1.573.376	240

Előirányzat-módosítás hatáskörök szerinti bontásban

Hatáskör	Összeg (ezer Ft)	Megoszlás %
1. Kormány	236.703	11,59
2. Fejezet	129.572	6,34
3. Intézmény	1.676.390	82,07
Összesen:	2.042.665	100,00

2.2.2. Személyi juttatások előirányzatának alakulása

Személyi juttatás eredeti előirányzata	643.076 ezer Ft
<u>Személyi juttatás módosított előirányzata</u>	<u>1.573.376 ezer Ft</u>
Személyi juttatás teljesítése	1.498.252 ezer Ft
Személyi juttatás maradvány	75.124 ezer Ft

A 2018. évi költségvetési tervben a személyi juttatások kiemelt kiadási előirányzata **643.076 ezer Ft** volt, mely a módosítások eredményeképp közel 2,5 szeresére **1.573.376 ezer Ft-ra emelkedett.**

Az 930.300 ezer Ft összegű előirányzat-növekedés a következőkből tevődött össze:

• 2018. évi bérkompenzáció	1.815 ezer Ft
• 2017. évi maradvány felhasználása	113.570 ezer Ft
• VGT	2590 ezer Ft
• Közfoglalkoztatási program miatti módosítás	519.172 ezer Ft
• 2018. évi védekezés	44.771 ezer Ft
• Duális képzés költség visszafizetése	-59 ezer Ft
• Kis értékű ajándékutalvány fedezetére kapott támogatás	6.103 ezer Ft
• Intézményi többletbevételből engedélyezett előirányzat-módosítás	7.085 ezer Ft
• Minimálbér emelés fedezetére kapott támogatás	13.322 ezer Ft
• Bérfejlesztés fedezetére kapott támogatás	185.216 ezer Ft
• Projektek	17.120 ezer Ft
• <u>Intézményi hatáskörben előirányzat-átcsoportosítás</u>	<u>21.595 ezer Ft</u>
• Összesen	930.300 ezer Ft

2018. évben bérkompenzációban 24 fő részesült, mely az Igazgatóság éves átlagos statisztikai állományi létszámának 10,2 %-át teszi ki.

2018. évben a munkavállalók átlagilletménye 291.913 Ft/hó volt, mely összeg tartalmazza a besorolási béren felül a bérkiegészítéseket és a rendelkezésre állási pótlékokat is. A 2018. évi átlagilletmény 29,7%-kal haladja meg az előző évi összegét, mely növekedés egyrészt a garantált bérminimum megemeléséből, másrészt a 2018. január hónapban központi intézkedésre végrehajtott bérfejlesztésből adódott.

Az alábbi táblázat bemutatja a személyi juttatás kifizetési jogcím szerinti összetételét, illetve azok alakulását:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások eredeti előirányzat	Személyi juttatások módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások összesen:	643.076	1.573.376	1.498.252
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	618.577	1.402.577	1.333.323
Készenlét, túlóra	2.350	53.620	51.090

Normatív jutalmak	-	2.208	2.208
Céljuttatás, projektprémium	-	40.331	40.331
Jubileumi jutalom	3.249	9.778	9.778
Béren kívüli juttatások	-	9.500	9.500
Munkába járási bérlet és gépkocsi térítés, hazautazás,	6.150	18.241	18.241
Egyéb költségtérítés	-	2.203	2.203
Lakhatási támogatás (albéleti hozzájárulás)	850	950	950
Szociális támogatások	1.500	1.690	1.690
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	4.380	14.335	13.318
Megbízási díjak (észlelők)	3.520	9.349	7.026
Egyéb külső személyi juttatások	2.500	8.594	8.594

Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	138.563	270.805	258.868
---	----------------	----------------	----------------

Készenléti, ügyeleti díj címén 51.090 ezer Ft került kifizetésre.

Béren kívüli juttatásként november hónapban dolgozónként 20.000 Ft lett kifizetve. Decemberben az Igazgatóság alkalmazottai 20.000 Ft értékű ajándékutalványban részesültek.

Normatív jutalom kifizetésére a tavalyi évben 2.208 ezer Ft összegben került sor, jubileumi jutalomban 12 fő részesült összesen 9.778 ezer Ft-ban.

A személyi juttatások változásával egyidejűleg a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 138.563 ezer Ft összegű eredeti előirányzata 270.805 ezer Ft-ra módosult. Ezen a jogcímen a teljesítés 258.868 ezer Ft volt, a maradvány pedig 11.937 ezer Ft. 2018. évben rehabilitációs hozzájárulás címén 13.688 ezer Ft-ot fizetett ki az Igazgatóság, míg a táppénz-hozzájárulás összege 3.163 ezer Ft-ot tett ki.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzatának változása

Dologi kiadások eredeti előirányzata	376.103 ezer Ft
<u>Dologi kiadások módosított előirányzata</u>	<u>996.418 ezer Ft</u>
Dologi kiadások teljesítése	748.373 ezer Ft
<i>Dologi kiadások maradványa</i>	<i>248.045 ezer Ft</i>

A dologi kiadások kiemelt eredeti előirányzata **376.103 ezer Ft** volt, mely a módosítások következtében több mint két és félszeresére, **996.418 ezer Ft-ra** emelkedett.

A **620.315 ezer Ft előirányzat-növekedés** az alábbi tételekből tevődik össze:

• 2017. évi maradvány felhasználása	152.847 ezer Ft
• Projektek miatti módosítás	38.236 ezer Ft
• Közfoglalkoztatási program	113.163 ezer Ft
• 2018. évi védekezés	314.555 ezer Ft
• Öntözésfejlesztés stratégia	-
• MVT támogatás	5.343 ezer Ft
• Intézményi többletbevételből engedélyezett előirányzat-módosítás	31.671 ezer Ft
• Zanati út rekonstrukció	15.307 ezer Ft
• Tömeges bevándorláshoz kapcsolódó kiadások	1.300 ezer Ft
• VGT	26.706 ezer Ft
• Lakásalap	-
• Forrás support támogatás elvonás	- 2.333 ezer Ft
• <u>Intézményi hatáskörben előirányzat-átcsoportosítás</u>	<u>- 56.480 ezer Ft</u>
• Összesen:	620.315 ezer Ft

A teljesítés a dologi kiadások vonatkozásában **748.373 ezer Ft**, az előirányzat-maradvány **248.045 ezer Ft**, mely kötelezettségvállalással terhelt.

Dologi kiadások alakulása 2018. év

Sor- szám	Megnevezés	ezer Ft-ban			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index % (telj./ mód.ei.)
1.	Szakmai anyagok beszerzése	19.250	33.739	33.224	98,47
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	48.234	130.473	128.994	98,87
3.	Készletbeszerzés (1.+2.)	67.484	164.212	162.218	98,79
4.	Informatikai szolgáltatás igénybe-	15.820	20.434	19.635	96,09

	vétele				
5.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	6.550	7.241	6.946	95,93
6.	<i>Kommunikációs szolgáltatások (4.+5.)</i>	<i>22.370</i>	<i>27.675</i>	<i>26.581</i>	<i>96,05</i>
7.	Közüzemi díjak	38.750	50.733	49.298	97,17
8.	Bérleti és lízingdíjak	3.000	23.150	23.050	99,57
9.	Karbantartási és kjsjavítási szolgáltatások	25.759	35.897	34.502	96,11
10.	Közvetített szolgáltatások	450	136	136	100,00
11.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3.500	24.910	16.363	65,69
12.	Egyéb szolgáltatások	122.105	313.368	208.343	66,49
13.	<i>Szolgáltatási kiadások (7.+.....+12.)</i>	<i>193.564</i>	<i>448.194</i>	<i>331.692</i>	<i>74,01</i>
14.	Kiküldetési kiadások	14.890	36.942	36.572	99,00
15.	Reklám- és propaganda kiadások	120	36.306	6.275	17,28
16.	<i>Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások összesen</i>	<i>15.010</i>	<i>73.248</i>	<i>42.847</i>	<i>58,50</i>
17.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	50.765	158.399	129.988	82,06
18.	Fizetendő ÁFA	13.350	81.651	37.019	45,34
19.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	21	21	100,00
20.	Egyéb dologi kiadások	13.560	43.018	18.007	41,86
21.	<i>Különbféle befizetési és egyéb dologi kiadások (17.+.....+20.)</i>	<i>77.675</i>	<i>283.089</i>	<i>185.035</i>	<i>65,36</i>
22.	<i>Dologi kiadások összesen (3.+6.+13.+16+21.)</i>	<i>376.103</i>	<i>996.418</i>	<i>748.373</i>	<i>75,11</i>

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre

Eredeti előirányzata

Módosított előirányzata

Kiadások teljesítése

Maradványa

= ezer Ft

5.106 ezer Ft

150 ezer Ft

4.956 ezer Ft

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Felhalmozási kiadások eredeti előirányzata	38.500 ezer Ft
<u>Felhalmozási kiadások módosított előirányzata</u>	<u>393.202 ezer Ft</u>
Felhalmozási kiadások teljesítése	145.949 ezer Ft
<i>Felhalmozási kiadások maradványa</i>	<i>247.253 ezer Ft</i>

A felhalmozási kiadások 2018. évi **eredeti előirányzata 38.500 ezer Ft** volt, mely az évközi előirányzat-módosításokkal jelentős mértékben, 393.202 ezer Ft-ra emelkedett.

A módosított felhalmozási kiadások előirányzatából

- 376.183 ezer Ft beruházás
- 4.019 ezer Ft felújítás
- 13.000 ezer Ft egyéb felhalmozási célú kiadás.

A beruházások 376.183 ezer Ft módosított előirányzata az alábbi forrásokból tevődött össze:

1. 2018. évi elemi költségvetés	38.500 ezer Ft
2. Elemi költségvetésen belül saját hatáskörű átcsoportosítás	23.494 ezer Ft
3. 2017. évi maradvány	163.831 ezer Ft
4. Országos Közfoglalkoztatási Program	783 ezer Ft
5. VGT2	14.672 ezer Ft
6. Beruházás elvonás	- 10.774 ezer Ft
7. Zanati út rekonstrukció	56.693 ezer Ft
8. Védekezés	55.129 ezer Ft
9. Lakásalap	1.282 ezer Ft
10. Felhalmozási többletbevétel	117 ezer Ft
11. <u>2018. évben futó projektek</u>	<u>49.475 ezer Ft</u>
Összesen:	393.202 ezer Ft

A **felhalmozási kiadások teljesítése** 2018. évben az alábbiak szerint alakult:

• Beruházások	128.930 ezer Ft
• Felújítások	4.019 ezer Ft
• <u>Egyéb felhalmozási célú kiadások</u>	<u>7.800 ezer Ft</u>
• Összesen:	145.949 ezer Ft

A 2018. évi felhalmozási kiadási előirányzatok teljesítése során a projektek keretében végzett kisajátítások, illetve beruházási munkák, a közfoglalkoztatási program tárgyi eszköz beszerzései, valamint az Igazgatóság működéséhez szükséges gépek, berendezések informatikai eszközök beszerzése valósult meg.

A 13.000 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadás egyrészt az Igazgatóság dolgozói részére 2018. évben juttatott lakásvásárlási célú munkáltatói kölcsönt takarja (3.000 ezer Ft), másrészt a Marótvölgyi öblözet rendezése projekthez kapcsolódó ingatlanvásárlás céljából kapott visszatérítendő támogatás törlesztése a Belügyminisztérium részére.

2.3. Bevételek alakulása

2.3.1. A többletbevételek alakulása

2018. évi bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított (ezer Ft)	Teljesítés (ezer Ft)	Index %
1. Működési célú támogatások	-	1.119.058	1.119.058	100,0
2. Felhalmozási célú támogatások	-	105.387	105.387	100,0
3. Működési bevételek	73.000	113.140	113.140	100,0
5. Felhalmozási bevételek	-	117	117	100,0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	100,0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	1.282	1.282	100,0
Költségvetési bevételek	73.000	1.338.984	1.338.984	100,0
8. Maradvány igénybevétele	-	450.663	450.663	100,0
9. Irányító szervi támogatás	1.123.242	1.449.260	1.449.260	100,0
Finanszírozási bevételek	1.123.242	1.899.923	1.899.923	100,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1.196.242	3.238.907	3.238.907	100,0

A költségvetési bevételek módosított előirányzatának legnagyobb részét – 91,4 %-át – a működési és felhalmozási célú támogatások tették ki.

A 2018. évben folyósított támogatásokat az alábbi feladatokra kaptuk:

- a közfoglalkoztatási program 2018. évben történő folytatása (682.713 ezer Ft),
- a védekezés során felmerült költségek fedezete (426.918 ezer Ft),
- a már folyamatban lévő, illetve év közben belépő új projektek (108.171 ezer Ft)
- MVT támogatás (5.343 ezer Ft)
- Tömeges bevándorláshoz kapcsolódó kiadások finanszírozása (1.300 ezer Ft)

Igazgatóságunknál 2018. évben a **113.140 ezer Ft működési bevételt** az alábbi termékértékesítések és szolgáltatások eredményezték:

- áru- és készletértékesítés (tűzifa, lábon álló faállomány, kavics stb.)
- műszaki tanácsadás, ellenőrzés
- geodéziai munka
- vagyonkezelői hozzájárulás (2018. év közben – felettes szervi utasításra - megszüntetésre került)
- terület igénybevételi díj
- mérnöki adatszolgáltatás
- Kis-Balaton Ház szolgáltatásai bevétele
- helyiség-, eszköz- és földterület bérlet
- gépi földmunka, iszapkotrás, munkagép bérlet
- labortevékenység
- kötbér, kártérítés, késedelmi kamat
- közös üzemeltetési épületek költségeinek továbbszámlázása
- alkalmazottak térítései
- ÁFA bevétel

2.3.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának oka

Igazgatóságunk bevételei nem csökkentek, 40.140 ezer Ft többletbevételre tett szert.

2.3.3. Követelés állomány alakulása

Működési bevétel előirányzat soron év végén a költségvetési évben esedékes, ki nem egyenlített követelés összege 4.295 ezer Ft, míg költségvetési évet követően esedékes követelés 24.736 ezer Ft volt. A határidőre ki nem egyenlített követelés behajtása érdekében fizetési felszólítást, illetve ennek eredménytelensége esetén fizetési meghagyást küldtünk ki.

2018. évben Igazgatóságunknál 6.514 ezer Ft behajthatatlan követelés leírására került sor. Oka: az érintett gazdasági társaság felszámolási eljárásának befejezése.

2.4. Költségvetési maradvány

Igazgatóságunknál 2017. évben 450.663 ezer Ft maradvány keletkezett.

A maradvány 2018 évi igénybevételének kiemelt előirányzat szerinti megoszlása:

1. Személyi juttatás	113.570 ezer Ft
2. Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	19.000 ezer Ft
3. Dologi kiadások	152.847 ezer Ft
4. Egyéb működési célú kiadás	1.415 ezer Ft
5. <u>Felhalmozási kiadások</u>	<u>163.831 ezer Ft</u>
6. Összesen:	450.663 ezer Ft

A maradvány elsősorban a futó projektek és a közfoglalkoztatási program leutalt előlegének fel nem használt összegéből adódik. A 2017. évi maradványból 293.760 ezer Ft teljesítésre került, míg a több éven keresztül megvalósuló projektekre biztosított források felhasználásának egy része éven túli kötelezettségvállalással valósul meg.

A 2018. évi maradvány igénybevételének kiemelt előirányzat szerinti megoszlása:

1. Személyi juttatás:	75.124 ezer Ft
2. Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó:	11.936 ezer Ft
3. Dologi kiadások:	248.046 ezer Ft
4. Egyéb működési célú kiadások:	4.957 ezer Ft
5. <u>Felhalmozási kiadások:</u>	<u>247.252 ezer Ft</u>
6. Összesen:	587.315 ezer Ft

A maradvány összetétele:

EU-s projektek:	214.338 ezer Ft
Közfoglalkoztatási program:	50.578 ezer Ft
Védekezés, helyreállítás:	215.350 ezer Ft
Zanati úti telephely rekonstrukció:	72.000 ezer Ft
2015. évi maradvány 1520/2015. (VII.27.) és 1905/2015. (XII.8.) korm.hat.	1.265 ezer Ft
2018. évi kis értékű ajándékutalvány járulék vonzata:	1.979 ezer Ft
<u>Egyéb intézményi maradvány:</u>	<u>31.805 ezer Ft</u>
Mindösszesen:	587.315 ezer Ft

A 2018. évi maradvány elsősorban futó projektek, közfoglalkoztatási program leutalt előlegének valamint 2018. évben felmerült védekezési és helyreállítási munkákra, és Szombathely, Zanati úti telephely rekonstrukcióra kapott támogatás fel nem használt, kötelezettségvállalással terhelt maradványából tevődik össze.

3. Egyéb

3.1. Vagyonsváltozás

A Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeinek mérleg szerinti értéke 2018. december 31-én 14.352.817 ezer Ft, mely 465.100 ezer Ft-tal alacsonyabb, mint az előző évi érték.

2018. év végén az aktivált tárgyi eszközök bruttó értéke 23.713.103 ezer Ft összeget tett ki, míg az év folyamán 574.837 ezer Ft értékcsökkenés került elszámolásra.

2018. évben 7.273 ezer Ft bruttó értékű tárgyi eszköz állomány leselejtezésére került sor. Az összes leselejtezett tárgyi eszköz nettó értéke „0” volt, így a selejtezés valamelyest csökkentette a „0”-ra leíródott eszközállomány amúgy is magas értékét.

Igazgatóság tárgyi eszköz állománya összetételének és nyilvántartási értékének alakulása 2018. évben

Sor sz.	Megnevezés	ezer Ft							
		Bruttó érték		Értékcsökkenés		Nettó érték		Avultsági mutató % Nettó/Bruttó	
		2018. 01.01.	2018. 12.31.	2018. 01.01.	2018. 12.31.	2018. 01.01.	2018. 12.31.	2018. 01.01	2018. 12.31
1.	Immateriális javak	763.708	764.834	715.671	742.963	48.037	21.871	6,3	2,9
2.	Ingtatlanok és vagyoni értékű jogok	19.570.516	19.710.484	6.017.353	6.390.531	13.553.163	13.319.953	69,3	67,6
3.	Gépek, berendezések, felszerelések	2.356.197	2.375.632	1.761.024	1.927.705	595.173	447.927	25,3	18,9
4.	Járművek	347.437	338.972	291.401	299.086	56.036	39.886	16,1	11,8
	Összesen:	23.037.858	23.189.922	8.785.449	9.360.285	14.252.409	13.829.637	61,9	59,6

Befejezetlen beruházás állományának értéke: 2018. 01 .01. 565.508 ezer Ft
2018. 12. 31. 523.180 ezer Ft

**„0”-ra leírt tárgyi eszközállomány
2018. év**

Sorsz.	Megnevezés	Összes tárgyi eszköz állomány bruttó értéke ezer Ft	0-ig leírt <u>nagyértékű</u> tárgyi eszköz állomány ezer Ft	„0”-ra leírt nagyértékű állomány aránya a bruttó értékű állományon belül %	„0” értéken nyilvántartott <u>kisértékű</u> tárgyi eszköz állomány ezer Ft
1.	Immateriális javak	764.834	700.137	91,5	32
2.	Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	19.710.484	11.062	0,1	116
3.	Gépek, berendezések, felszerelések	2.375.632	1.393.933	58,7	56.757
4.	Járművek	338.972	260.218	76,8	-
	Összesen:	23.189.922	2.365.350	10,2	56.905

Az értékben nyilvántartott készletek értéke 2018. december 31-én 25.689 ezer Ft volt, mely 1.895 ezer Ft-tal magasabb, mint az előző évi zárókészlet. A nyilvántartott készletek jelentős részét a kötelező árvízvédelmi készletek teszik ki.

Tárgyi eszközök, illetve készletek körében értékvesztés elszámolására, illetve értékvesztés visszaírására nem került sor.

2018. év végén a pénzeszköz állomány 564.708 ezer Ft volt, mely szoros összefüggésben van a 2018. év végi maradvánnyal (587.315 ezer Ft)

2018. év végén a követelések és a kötelezettségek állománya az alábbiak szerint alakult:

Követelések állománya: 57.762 ezer Ft

Ebből:	1. Követelések éven belül:	4.296 ezer Ft
	éven túl:	29.411 ezer Ft
	2. Megelőlegezett TB ellátás	2.374 ezer Ft
	3. Adott előlegek	21.681 ezer Ft

Kötelezettségek állománya: 105.576 ezer Ft

Ebből:	1. Kötelezettségek éven belül:	11.500 ezer Ft
	éven túl:	92.746 ezer Ft
	2. Kapott előlegek	960 ezer Ft
	3. Letétre átvett pénzeszköz	370 ezer Ft

3.2. Vállalkozási tevékenység

Igazgatóságunk 2018 évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott, abból bevétele nem volt.

3.3. Költségvetésből kiszervezett tevékenységek

Igazgatóságunknak az elmúlt évben költségvetésből kiszervezett tevékenysége nem volt.

3.4. A Kormány döntésével az intézmény által megvalósítandó nagyberuházások

Nemleges

3.5. Állampapírok vásárlása

Intézményünk nem jogosult saját átmenetileg szabad pénzeszközeinek hasznosítására.

4. Adott nem normatív támogatások

Az elmúlt évben igazgatóságunk részéről nonprofit gazdasági társaságok, közalapítványok, társadalmi szervezetek, közttestületek támogatásban nem részesültek.

5. Lakásalap számla

Igazgatóságunk az OTP Bank Nyrt-nél vezeti a Lakásépítési Alap számláját. A számla év eleji nyitó egyenlege 239.357,- Ft volt. Belső szabályzat alapján 2018. évben a dolgozók lakásuk felújításához, korszerűsítéséhez 500.000,- Ft, míg vásárláshoz, építkezéshez 1.000.000,- Ft kamatmentes kölcsönt igényelhettek.

2018. évben 3 fő igényelt munkáltató kölcsönt, lakás- és családi ház vásárlására. A 3 dolgozó összesen 3.000.000,- Ft visszatérítendő támogatásban részesült.

A korábbi években adott kölcsönök visszafizetése határidőre folyamatosan történik, munkáltatói kölcsön visszatérítése címén az elmúlt évben 992.366,- Ft került jóváírásra.

2018. december 31-én a Lakásépítési Alap számla egyenlege 1.090.351,- Ft-ot mutatott.

Szombathely, 2019. június 24.


Gaál Róbert
igazgató

