

Beszámoló
a
Balaton-felvidéki Vízitársulat
2019. évi gazdálkodásáról a 2/2020. és a 4/2020. ÜNKGY határozathoz

A vízitársulatok tevékenységét a 2009. évi CXLIV. törvény szabályozza, mely szerint a társulatok a társulati műveken vízgazdálkodási közfeladatokat látnak el, továbbá a közfeladatait elősegítő vállalkozási tevékenységet is folytathatnak.

Társulati közfeladat a társulat működési területén a társulat tagjainak közös érdekeit szolgáló vizek és vízellátási létesítmények fenntartása, üzemeltetése és fejlesztése. Ezt a közfeladatot az un. társulati műveken, a vízitársulat saját tulajdonában, illetve a települési önkormányzati vagy magántulajdonban lévő műveken végzi a társulat (a társulati művek tételes kimutatását az alapszabály tartalmazza).

A társulat a közfeladatát az érintett települési önkormányzat hozzájárulásából, önkéntes támogatásokból, vállalkozási tevékenységéből származó eredményéből, valamint az Országos Közfoglalkoztatási Programban pályázattal elnyert támogatásából végzi.

A Balaton-felvidéki Vízitársulat 2019. évi feladatait is a társulat tagjai által megfogalmazott igények és az előzőekben jelzett szakmai előírások alapján állította össze. A tervezett munkák a következők szerint csoportosíthatók:

- Közfoglalkoztatási program keretében végzett fenntartási munkák
- Tagi megrendelések elvégzése
- Megrendeléses munkák végzése vállalkozási tevékenység keretében

A Vízitársulat az előző szempontok alapján összeállított 2019. évi gazdasági tervét a társulat küldöttgyűlése a 7/2019.(V.23.) számú határozatával fogadta el, mely szerint a tervezett munkák fő kiadásai és bevételei a következők:

Tervezett fő kiadások:

Közfoglalkoztatási fenntartási munkák	37,500 millió Ft
Tagi megrendelések elvégzése	4,000 millió Ft
Megrendeléses munkák	4,000 millió Ft
Egyéb kiadások	4,000 millió Ft

Összesen: 49,500 millió Ft

Tervezett fő bevételek:

Nemzeti támogatás közfoglalkoztatásra	29,500 millió Ft
Önkéntes támogatás (tagi befizetés)	15,000 millió Ft
Megrendeléses munka bevétele	4,500 millió Ft
Egyéb bevétel	0,500 millió Ft

Összesen: 49,500 millió Ft

A társulat a közfeladata elvégzéséhez a 2009. évi CXLIV. törvényben előírt elkülönített vagyonát a 8/2019. (V. 23.) számú küldöttgyűlési határozatában 15,000 millió Ft-ban határozta meg, továbbá a 9/2019. (V. 23.) számú határozat szerint külön ár- és belvív-védekezési tartalékot nem képezett, az ilyen feladatokat szükség esetén a közfeladatok forrásai terhére tervezte elvégezni.

TERVTELJESÍTÉS

A társulat 2019. évi gazdálkodását, éves gazdasági tervének teljesítését a küldöttgyűlési határozatban megfogalmazott fő kiadási és bevételi tervszámok teljesülésén keresztül vizsgáljuk.

▪ Közfoglalkoztatási fenntartási munkák

A 2019. évi közfoglalkoztatás 2 program keretében valósult meg. Az első program 2018-ról áthúzódva 2020. január 1-től február 29-ig, a második március 11-től december végéig tartott. A tervezett munkákat 21 fős átlagléttszámmal végezte a társulat.

A közfoglalkoztatottak bevonásával a társulat 18 vízfolyáson végzett kézi karbantartási munkákat, melynek során 262.997 m² gaz- és nádkaszálás és 12.967 m² cserjeirtás valósult meg. Az elvégzett munkák értéke 26 millió Ft.

2019. évben összesen 27,343 millió Ft támogatást kapott a társulat, melyhez 8,052 millió Ft saját forrást biztosított a tagi befizetésekből, így együttesen a közfoglalkoztatás teljes kiadása 35,395 millió Ft.

A megvalósult munkák érintett településenként a következők voltak:

Sorszám	Vízilétesítmény neve	Érintett település	Tervezett munka			Elvégzett munka		
			Cserje-irtás m ²	Gaz, nádkaszálás m ²	Izapolás m ³	Cserje-irtás m ²	Gaz, nádkaszálás m ²	Izapolás m ³
1	Kálváriaölggyi tározó	Városlőd	-	9270	-	-	9270	-
2	Fenyős patak	Óhíd	-	24860	-	-	24860	-
3	Fenyős patak mellékága	Óhíd	-	5400	-	-	5400	-
4	Karthausi tározó	Városlőd	380	31000	-	380	31000	-
5	Lovasi séd	Lovas	-	5440	-	-	5440	-
6	Alsóörsi séd	Alsóörs	-	32510	-	-	32510	-
7	Szentkúti ér	Tapolca	120	12300	-	120	12300	-
8	Király árok	Somlószőlős	75	3610	-	75	3610	-
9	Zalahalápi árok	Zalahaláp	3128	3630	-	3128	3630	-
10	Ráskó patak	Taliándörög	1324	-	-	1324	-	-
11	Eger patak felső szakasz	Taliándörög	4380	7100	-	4380	7100	-
12	Mihályfai árok	Mihályfa	2000	16032	-	2000	16032	-
13	Kisberzsényi-Apácatornai árok	Apácatorna	-	11520	-	-	11520	-
14	Szélesvíz patak	Ajka	-	27500	-	-	27500	-
15	Csalános ér (Kálvária patak)	Városlőd	-	4680	-	-	4680	-
16	Csorsza patak	Szentantalfa	1200	36625	-	1200	36625	-
17	Miskei külső árok	Pusztamiske	-	14335	-	-	14335	-
18	Borszörcsök árok	Borszörcsök	360	17185	-	360	17185	-
Összesen			12967	262997	-	12967	262997	-

▪ Tagi megrendelések elvégzése

A társulat a tagjai részéről év közben jelzett területi vízgazdálkodási problémák megoldására kiemelt figyelmet fordít. A rendelkezésre álló források átcsoportosításával, a közfoglalkoztatás által biztosított lehetőségek jogszerű felhasználásával 2019-ben is valamennyi tagi igényt megvizsgált, és elvégzett a társulat.

Az éves terv ezekre a munkákra a szűkös források figyelembe vételével 4,0 millió Ft-os kiadást irányzott elő, mely végül –a többlet igények miatt- 5,441 millió Ft-ban realizálódott, és így valamennyi jelentkező igényt kielégített a társulat úgy, hogy a tervezett előirányzatot 1,441 millió Ft-tal meg kellett növelni a befolyt tagi támogatásból.

Társulati forrásból finanszírozott tagi megbízások 2019-ben:

Önkormányzatoknak végzett munkák	5,158 millió Ft
Magánszemélyeknek végzett munkák	0,283 millió Ft
Összesen:	5,441 millió Ft

▪ **Megrendeléses munkák végzése vállalkozási tevékenység keretében**

A megrendeléses munkákra 4,000 millió Ft-os költséggel 4,500 millió Ft bevételt tervezett a társulat. A vállalkozási munkák 4,592 millió Ft költséggel 5,029 millió Ft bevételt realizáltak.

Megrendeléses munkák bevételei:

Tapolca Malomtó üzemeltetés	3,262 millió Ft
Tapolca patak és Alsó tó karbantartása	1,044 millió Ft
Gép és iroda bérbeadás	0,723 millió Ft
Összesen:	5,029 millió Ft

▪ **Egyéb bevételek és kiadások**

A társulat a fő tevékenységét képező kivitelezési munkáin kívüli tevékenysége bevételeit és kiadásait ezen a soron tervezi meg. A kiadások jelentősen csökkentek a tervezetthez képest, de a bevételek így sem fedezték a kiadásokat, amely általánosan minden évre elmondható. A különbözetet a társulat a tagi befizetésekből, illetve a vállalkozási tevékenység eredményéből finanszírozza.

Jelentősebb kiadási tételek:

- önkormányzati adók
- postaköltségek
- bank költségek
- biztosítási díjak
- érdekképviseleti tagdíjak
- tisztségviselők költségterítése

Bevételek:

- halasztott értékcsökkenés elszámolása
- kamatok

Az egyéb bevételek összege 0,263 millió Ft, a kiadásoké 2,074 millió Ft.

Összefoglalva, a társulat fő kiadási és bevételi tételei 2019-ben a következőképp alakultak:

Tervezett és tényleges kiadások: (millió Ft)	Terv	Tény
Közfoglalkoztatási fenntartási munkák	37,500	33,672
Bérkompenzáció – közfoglalkoztatás	0	1,723
Tagi megrendelések elvégzése	4,000	5,441
Megrendeléses munkák	4,000	4,592
Egyéb kiadások	4,000	2,074
Összesen:	49,500	47,502
Tervezett fő bevételek:		
Támogatás közfoglalkoztatásra	29,500	25,620
Bérkompenzáció – támogatás	0	1,723
Önkéntes támogatás (tagi befizetés)	15,000	14,948
Megrendeléses munka bevétele	4,500	5,029
Egyéb bevételek	0,500	0,262
Összesen:	49,500	47,582

▪ **Tagi támogatás felhasználása**

A társulat bevételeinek jelentős részét teszi ki a társulat tagjai által juttatott önkéntes támogatás, melynek tervezett összege 2019-ben 15,000 millió Ft volt. Ennek az önkéntes támogatásnak a befizetése alapozza meg a társulati közfeladatok ellátásának lehetőségét, mivel ez biztosítja a közfoglalkoztatásban való részvételt, a 27,343 millió Ft támogatás elnyerését azzal, hogy a társulat biztosítani tudja a támogatáshoz szükséges saját erő fedezetet.

A tervezett 15,000 millió Ft önkéntes támogatás 14,948 millió Ft-ban realizálódtak.

A támogatás felhasználását a küldöttgyűlés elsősorban a közfoglalkoztatás saját erő biztosítására rendelte, de a még fennmaradó összegből a társulat a tagok megrendeléseit és az egyéb költségeket is fedezte.

A 2019. évi önkéntes támogatás felhasználása az alábbiak szerint történt:

Közfoglalkoztatás saját forrására	8,052 millió Ft
Tagi megrendelések elvégzésére	5,441 millió Ft
Társulati egyéb költségekre	1,455 millió Ft
Összesen:	14,948 millió Ft

MÉRLEG ÉS EREDMÉNY KIMUTATÁS:

A társulat 2019. évi mérlegének fő mutatói az alábbiak:

	2018. év	2019. év
Eszközök összesen:	37.475 eFt	33.639 eFt
Befektetett eszközök	6.210 eFt	5.872 eFt
Forgóeszközök	31.265 eFt	27.767 eFt
Aktív időbeli elhatárolás	- eFt	- eFt
Források összesen:	37.475 eFt	33.639 eFt
Saját tőke	20.338 eFt	20.414 eFt
Kötelezettségek	16.463 eFt	12.810 eFt
Passzív időbeli elhatárolás	674 eFt	415 eFt

Eredménykimutatás:

Értékesítés nettó árbevétele és egyéb bevételek:	69.088 eFt	47.580 eFt
Ráfordítások összesen:	69.702 eFt	47.502 eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	- 614 eFt	78 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	29 eFt	2 eFt
Adózás előtti eredmény:	-585 eFt	80 eFt
Adófizetési kötelezettség:	- eFt	4 eFt
Adózott eredmény:	-585 eFt	76 eFt

A nyereség az eredménytartalékba kerül elszámolásra.

Tapolca, 2020. május 12.

Gondosné Fitos Anikó sk.
igazgató