

Beszámoló
a
Balaton-felvidéki Vízitársulat
2021. évi gazdálkodásáról a 2/2022. és a 4/2022. ÜNKGY határozatokhoz

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

Társulati közfeladat a társulat működési területén a társulat tagjainak közös érdekeit szolgáló vizek és vízellátási-művek 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 tevékenységből származó eredményéből, valamint az országos közfoglalkoztatási programban pályázattal elnyert támogatásából végzi.

A Balaton-felvidéki Vízitársulat 2021. 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 2021. évi gazdasági tervét a társulat küldöttgyűlése a 5/2021. (V.28.) számú határozatával fogadta el, mely szerint a tervezett munkák fő kiadásai és bevételei a következők:

Tervezett fő kiadások:

Közfoglalkoztatási fenntartási munkák	27,000 millió Ft
Tagi megrendelések elvégzése	5,000 millió Ft
Megrendeléses munkák	3,500 millió Ft
Egyéb kiadások	2,600 millió Ft

Összesen: 38,100 millió Ft

Tervezett fő bevételek:

Nemzeti támogatás közfoglalkoztatásra	19,500 millió Ft
Önkéntes támogatás (tagi befizetés)	14,500 millió Ft
Megrendeléses munka bevétele	4,000 millió Ft
Egyéb bevétel	0,100 millió Ft

Összesen: 38,100 millió Ft

A társulat a közfadata elvégzéséhez a 2009. évi CXIV. törvényben előírt elkülönített vagyonát a 6/2021. (V. 28.) számú küldöttgyűlési határozatában 14,500 millió Ft-ban határozta meg, továbbá a 7/2021. (V. 28.) 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 2021. évi gazdálkodását, éves gazdasági tervének teljesítését a küldöttgyűlési határozatban megfogalmazott fő kiadási és bevételi tervszámok teljesülésén keresztül vizsgáljuk.

▪ Közfoglalkoztatási fenntartási munkák

A 2021. évi közfoglalkoztatás 2 program keretében valósult meg. Az első program 2020-ról áthúzódva 2021. január 1-től február 28-ig, a második 2021. március 11-től december végéig tartott. A tervezett munkákat 16 fős éves átlagléttszámmal végezte a társulat.

A közfoglalkoztatottak bevonásával a társulat 11 vízfolyáson végzett kézi karbantartási munkákat, melynek során 217.115 m² gaz- és nádkaszálás és 6.480 m² cserjeirtás valósult meg. Az elvégzett munkák értéke 20,6 millió Ft.

2021. évben összesen 19,373 millió Ft támogatást kapott a társulat, melyhez 7,500 millió Ft saját forrást biztosított a tagi befizetésekből, így együttesen a közfoglalkoztatás teljes kiadása 26,873 millió Ft.

A megvalósult munkák érintett településenként a következők voltak:

Sorszám	Vízilétesítmény neve	Érintett település	Tervezett munka			Elvégzett munka		
			Cserje-irtás m ²	Gaz, nád-kaszálás m ²	Izapolás m ³	Cserje-irtás m ²	Gaz, nád-kaszálás m ²	Izapolás m ³
1	Fenyős patak	Óhid	-	26440	-	-	26440	-
2	Fenyős patak mellékága	Óhid	-	11680	-	-	11680	-
3	Karthausi tározó	Városlőd	-	47650	-	-	47650	-
4	Erzsébetkerti árok	Tapolca	-	23350	-	-	23350	-
5	Szentkúti ér	Tapolca	-	3520	-	-	3520	-
6	Király árok	Somlósőzlős	-	2310	-	-	2310	-
7	Eger patak felső szakasz	Taliándörög	2520	11400	-	2520	11400	-
8	Mihályfai árok	Mihályfa	3960	-	-	3960	-	-
9	Csalános ér (Kálvária patak)	Városlőd	-	4680	-	-	4680	-
10	Csorsza patak	Szentantalfa	-	46880	-	-	46880	-
11	Borszörcsök árok	Borszörcsök	-	39205	-	-	39205	-
Összesen			6480	217115	-	6480	217115	-

▪ 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 2021-ben is valamennyi tagi igényt megvizsgált, és elvégzett a társulat.

Az éves terv ezekre a munkákra a szűkös források figyelembe vételével 5,0 millió Ft-os kiadást irányzott elő, mely végül 6,003 millió Ft összeggel realizálódott, és így valamennyi jelentkező igényt kielégített a társulat a befolyt tagi támogatásból.

Társulati forrásból finanszírozott tagi megbízások 2021-ben:

Önkormányzatoknak végzett munkák	5,435 millió Ft
Magánszemélyeknek végzett munkák	0,568 millió Ft
Összesen:	6,003 millió Ft

▪ **Megrendeléses munkák végzése vállalkozási tevékenység keretében**

A megrendeléses munkákra 3,500 millió Ft-os költséggel 4,000 millió Ft bevételt tervezett a társulat. A vállalkozási munkák 3,321 millió Ft költséggel 3,827 millió Ft bevételt realizáltak.

Megrendeléses munkák bevételei:

Tapolca Malomtó üzemeltetés	3,049 millió Ft
Gép és iroda bérbeadás	0,778 millió Ft
Összesen:	3,827 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 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
- tisztségviselők költségtérítése

Bevételek:

- halasztott értékcsökkenés elszámolása
- kamatok

Az egyéb bevételek összege 0,349 millió Ft, a kiadásoké 2,183 millió Ft.

Összefoglalva, a társulat fő kiadási és bevételi tételei 2021-ben a következőképp alakultak:

Tervezett és tényleges kiadások: (millió Ft)	Terv	Tény
Közfoglalkoztatási fenntartási munkák	27,000	26,873
Tagi megrendelések elvégzése	5,000	6,003
Megrendeléses munkák	3,500	3,321
Egyéb kiadások	2,600	2,183
Összesen:	38,100	38,380
Tervezett fő bevételek:		
Támogatás közfoglalkoztatásra	19,500	19,373
Önkéntes támogatás (tagi befizetés)	14,500	14,761
Megrendeléses munka bevétele	4,000	3,827
Egyéb bevétele	0,100	0,349
Összesen:	38,100	38,310

▪ **Tagi támogatás felhasználása**

A társulat bevételeinek jelentős részét teszi ki a társulat tagjai által juttatott önkéntes támogatás, melynek tervezett összege 2021-ben 14,500 millió Ft volt. Az önkéntes támogatás befizetése alapozza meg a társulati közfeladatok ellátásának lehetőségét, mivel ez biztosítja a közfoglalkoztatásban való részvételt, a 19,373 millió Ft támogatás elnyerését azzal, hogy a társulat biztosítani tudja a támogatáshoz szükséges saját erő fedezetet.

A tervezett 14,500 millió Ft önkéntes támogatásból 14,141 millió Ft folyt be. A tavalyi évbe a jövőben felmerülő költségekre elhatárolt 0,620 millió Ft-ot a társulat 2021-ben felhasználta, így a tervteljesítés tény összege 14,761 millió Ft.

Az önkéntes 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 fedezte.

A 2021. évi önkéntes támogatás felhasználása az alábbiak szerint történt:

Közfoglalkoztatás saját forrására	7,500 millió Ft
Tagi megrendelések elvégzésére	6,003 millió Ft
Társulati egyéb költségekre	1,258 millió Ft
Összesen:	14,761 millió Ft

MÉRLEG ÉS EREDMÉNY KIMUTATÁS:

A társulat 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának fő mutatói az alábbiak:

	2020. év	2021. év
Eszközök összesen:	28.838 eFt	28.189 eFt
Befektetett eszközök	5.696 eFt	5.428 eFt
Forgóeszközök	23.109 eFt	22.761 eFt
Aktív időbeli elhatárolás	33 eFt	0 eFt
Források összesen:	28.838 eFt	28.189 eFt
Saját tőke	20.587 eFt	20.517 eFt
Kötelezettségek	7.314 eFt	7.544 eFt
Passzív időbeli elhatárolás	937 eFt	128 eFt

Eredménykimutatás:

Értékesítés nettó árbevétele és egyéb bevételek:	37.659 eFt	38.308 eFt
Ráfordítások összesen:	37.480 eFt	38.380 eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	179 eFt	-72 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	2 eFt	2 eFt
Adózás előtti eredmény:	181 eFt	-70 eFt
Adófizetési kötelezettség:	8 eFt	0 eFt
Adózott eredmény:	173 eFt	-70 eFt

A veszteség az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

Tapolca, 2022. május 10.

Gondosné Fitos Anikó sk.
igazgató