

Beszámoló
a
Balaton-felvidéki Vízitársulat
2022. évi gazdálkodásáról a 2/2023. és a 4/2023. ÜNKGY határozatokhoz

A vízitársulatok tevékenységét a 2009. évi CXLIV. 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 2022. 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 2022. évi gazdasági tervét a társulat küldöttgyűlése a 5/2022. (V.30.) számú határozatával fogadta el, mely szerint a tervezett munkák fő kiadásai és bevételei a következők:

Tervezett fő kiadások:

Közfoglalkoztatási fenntartási munkák	28,700 millió Ft
Tagi megrendelések elvégzése	5,000 millió Ft
Megrendeléses munkák	8,800 millió Ft
Egyéb kiadások	2,050 millió Ft

Összesen: 44,550 millió Ft

Tervezett fő bevételek:

Nemzeti támogatás közfoglalkoztatásra	21,200 millió Ft
Önkéntes támogatás (tagi befizetés)	14,000 millió Ft
Megrendeléses munka bevétele	9,300 millió Ft
Egyéb bevétel	0,050 millió Ft

Összesen: 44,550 millió Ft

A társulat a közfadata elvégzéséhez a 2009. évi CXLIV. törvényben előírt elkülönített vagyonát a 6/2022. (V. 30.) számú küldöttgyűlési határozatában 14,000 millió Ft-ban határozta meg, továbbá a 7/2022. (V. 30.) 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 2022. évi gazdálkodását, éves gazdasági tervének teljesítését a küldöttgyűlési határozatban megfogalmazott fő kiadási és bevételi tervszámok teljesülésén keresztül vizsgáljuk.

▪ Közfoglalkoztatási fenntartási munkák

A 2022. évi közfoglalkoztatás 2 program keretében valósult meg. Az első program 2021-ről áthúzódva 2022. január 1-től február 28-ig, a második 2022. március 7-től december végéig tartott. A tervezett munkákat 15 fős éves átlagléttszámmal végezte a társulat.

A közfoglalkoztatottak bevonásával a társulat 8 vízfolyáson végzett kézi karbantartási munkákat, melynek során 214.010 m² gaz- és nádkaszálás és 2.340 m² cserjeirtás valósult meg. Az elvégzett munkák értéke 20,7 millió Ft.

2022-ben összesen 21,005 millió Ft támogatást kapott a társulat, melyhez 7,500 millió Ft saját forrást biztosított a tagi befizetésekből, így együttesen a közfoglalkoztatás teljes kiadása 28,505 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	1440	30080	-	1440	30080	-
2	Fenyős patak mellékága	Óhid	-	10800	-	-	10800	-
3	Karthausi tározó	Városlőd	-	56580	-	-	56580	-
4	Erzsébetkerti árok	Tapolca	900	23190	-	900	23190	-
5	Eger patak felső szakasz	Taliándörög	-	8190	-	-	8190	-
6	Csalános ér (Kálvária patak)	Városlőd	-	4680	-	-	4680	-
7	Csorsza patak	Szentantalfa	-	41960	-	-	41960	-
8	Borszörcsök árok	Borszörcsök	-	38530	-	-	38530	-
Összesen			2340	214010	-	2340	214010	-

▪ 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 2022-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 5,013 millió Ft összeggel realizálódott, és így valamennyi jelentkező igényt kielégített a társulat a befolyt tagi támogatásból.

Társulati forrásból finanszírozott tagi megbízások 2022-ben:

Önkormányzatoknak végzett munkák	3,907 millió Ft
Magánszemélyeknek végzett munkák	1,106 millió Ft
Összesen:	5,013 millió Ft

▪ Megrendeléses munkák végzése vállalkozási tevékenység keretében

A megrendeléses munkákra 8,800 millió Ft-os költséggel 9,300 millió Ft bevételt tervezett a társulat. A vállalkozási munkák 9,612 millió Ft költséggel 10,321 millió Ft bevételt realizáltak.

Megrendeléses munkák bevételei:

Tapolca Malomtó üzemeltetés	8,525 millió Ft
Gép és iroda bérbeadás	1,796 millió Ft
Összesen:	10,321 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 kis mértékben nőttek a tervezetthez képest. A bevételek nem 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 0,035 millió Ft, a kiadásoké 2,583 millió Ft.

Összefoglalva, a társulat fő kiadási és bevételi tételei 2022-ben a következőképp alakultak:

Tervezett és tényleges kiadások: (millió Ft)	Terv	Tény
Közfoglalkoztatási fenntartási munkák	28,700	28,505
Tagi megrendelések elvégzése	5,000	5,013
Megrendeléses munkák	8,800	9,612
Egyéb kiadások	2,050	2,583
Összesen:	44,550	45,713
Tervezett fő bevételek:		
Támogatás közfoglalkoztatásra	21,200	21,005
Önkéntes támogatás (tagi befizetés)	14,000	14,195
Megrendeléses munka bevétele	9,300	10,321
Egyéb bevétele	0,050	0,035
Összesen:	44,550	45,556

▪ Tagi támogatás felhasználása

A társulat bevételeinek jelentős részét teszi ki a társulat tagjai által juttatott önkéntes támogatás, melynek tervezett összege 2022-ben 14,000 millió Ft volt. Az önkéntes támogatás befizetése alapozza meg a társulati közfeladatok ellátásának lehetőségét, mivel ez biztosítja a közfoglalkoztatásban való részvételt, a 21,005 millió Ft támogatás elnyerését azzal, hogy a társulat biztosítani tudja a támogatáshoz szükséges saját erő fedezetet.

A tervezett 14,000 millió Ft önkéntes támogatásból 14,195 millió Ft folyt be. 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 2022. évi önkéntes támogatás felhasználása az alábbiak szerint történt:

Közfoglalkoztatás saját forrására	7,500 millió Ft
Tagi megrendelések elvégzésére	5,013 millió Ft
Társulati egyéb költségekre	1,682 millió Ft
Összesen:	14,195 millió Ft

MÉRLEG ÉS EREDMÉNY KIMUTATÁS:

A társulat 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának fő mutatói az alábbiak:

	2021. év	2022. év
Eszközök összesen:	28.189 eFt	33.788 eFt
Befektetett eszközök	5.428 eFt	5.318 eFt
Forgóeszközök	22.761 eFt	28.470 eFt
Aktív időbeli elhatárolás	0 eFt	0 eFt
Források összesen:	28.189 eFt	33.788 eFt
Saját tőke	20.517 eFt	20.359 eFt
Kötelezettségek	7.544 eFt	13.333 eFt
Passzív időbeli elhatárolás	128 eFt	96 eFt
Eredménykimutatás:		
Értékesítés nettó árbevétele és egyéb bevételek:	38.308 eFt	45.554 eFt
Ráfordítások összesen:	38.380 eFt	45.713 eFt
Üzemi tevékenység eredménye:	-72 eFt	-159 eFt
Pénzügyi műveletek eredménye:	2 eFt	2 eFt
Adózás előtti eredmény:	-70 eFt	-157 eFt
Adófizetési kötelezettség:	0 eFt	0 eFt
Adózott eredmény:	-70 eFt	-157 eFt

A veszteség az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

Tapolca, 2023. május 10.

Gondosné Fitos Anikó sk.
igazgató