**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2017. március 30-i rendes nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottságának tájékoztatója a Hévíz-Balaton Airport Kft likviditásáról

**Az előterjesztő:** Papp Gábor polgármester

**Készítette:** Kepli József János a Hévíz-Balaton Airport Kft. Felügyelő Bizottság elnöke

**Megtárgyalta:** Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság

Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottsága

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** Dr. Tüske Róbert jegyző

Papp Gábor

polgármester

**I.**

**TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Hévíz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2012. (III.14.) Kt határozatában döntött arról, hogy egyszemélyes gazdasági társaságot alapít Hévíz-Balaton Airport Kft néven. A Képviselő-testület a gazdasági társaság törzstőkéjét 50.500 e Ft-ban határozta meg. A Képviselő-testület 2014-ben a törzstőkét 1.000 ezer forinttal emelte, illetve 24.000 ezer forintot helyezett tőketartalékba. A tulajdonos a társaságnak kezességvállalással 15.000 ezer forint folyószámlahitel és 60.000 ezer forint rulírozó hitel felvételét engedélyezte a 2017. gazdasági évre a 270/2016. (XI.30.) határozattal.

A Képviselő-testület a gazdasági társaság 2015 évi üzleti tervének tárgyalásakor hozott döntést arra az 58/2015. (III.16.) határozatában, hogy havonta számoljon be a Felügyelő Bizottság a reptér likviditásáról, a külső támogatási megállapodásokkal kapcsolatban folytatott tárgyalások állásáról, a várható támogatások utalásáról. E kötelezettségének a társaságról minden soros ülésén a Felügyelő Bizottság elnöke beszámolt az éppen aktuális likviditásról.

Hévíz Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében jóváhagyásra került, hogy a Hévíz-Balaton Airport 2017. évben összesen 50 millió forint működési támogatásban részesül. A támogatási megállapodás 2017. február 21-én került aláírásra és az 50 millió forint összegű működési támogatás utalása 2017. február 27-én megtörtént. A társaság elfogadott 2017. évi üzleti terve alapján továbbra is szükséges a reptér központi költségvetésből történő támogatása, melyre az igényt az önkormányzat benyújtotta a minisztériumhoz

Az előterjesztés 1. és 2 melléklete tételesen tartalmazza a 2017. február 28-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 4.671.404,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 4.506.932,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 2.914.212,- forint került számlázásra, teljesült 2.705.839,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 711.505,- Ft, melyből teljesült 550.938,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek 54.439.666,- forint, melyből ténylegesen teljesült 23.403.711,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Az üzemanyag forgalmazásból a gazdasági társaságnak számlázott összeg 2.537.825,- forint, melyből ténylegesen pénzügyileg rendezett 2.537.-825,- forint.

A gazdasági társaság 2017. február 28-án az alábbi likvid pénzeszközökkel, valamint követelés és kötelezettség állománnyal rendelkezett. A likviditás változására vonatkozóan bemutatásra kerül az előző két havi állomány.

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | 2016.  december 31-én | 2017.  január 31-én | 2017.  február 28-án |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | 3.472.479 | -108.997 | 44.126.010 |
| OTP euró | 596.129 | 324.230 | 11.835 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel. | 0 | -5.000.000 | -5.000.000 |
| OTP USA dollár számla | 2.649.516 | 17.813 | 675.761 |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **6.718.124** | **-4.766.954** | **39.813.606** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -72.386.626 | -62.924.566 | -88.060.133 |
| Vevői követelés | 7.657.922 | 9.732.053 | 8.123.107 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-64.728.704** | **-53.192.053** | **-79.937.026** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-58.010.580** | **-57.959.467** | **-40.123.420** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete az előző hónaphoz képest lényegesen kedvezőbb, melyet elsősorban az önkormányzat által biztosított 50 millió forintos támogatás jóváírása eredményezett. Látható a bevételi adatokból, hogy elsősorban egyéb repülésből és bérleti díjból realizálódott a társaságnak bevétele. A társaságnak ugyanakkor fizetnie kellett az állandó kiadásokat, mely a két hónap alatt több mint 50 millió forint.

Az előző havi beszámolóhoz képest kedvezőbb a helyzet a bankszámlák egyenlegénél. (A rulírozó hitel 5 millió forint összege is visszafizetésre került 2017. március 1-én). A szállítói állomány emelkedett, ennek oka az volt, hogy nem rendelkezett a társaság pozitív bankszámla egyenlegekkel, ezért nem tudta február hónapban a beérkező szállítókat rendezni. Az önkormányzati támogatás február 27-én került jóváírásra és a beszámolási időszakig nem tudta társaság a szállítókat kiegyenlíteni

A kintlévőség állománya 1,5 millió forinttal csökkent, mely nem befolyásolta a likviditási helyzetet.

A tájékoztató készítésének időpontjában a társaság nem rendelkezett hitelállománnyal.

A döntéshez egyszerű szótöbbség szükséges.

**II.**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**(mely a Hévíz-Balaton Airport Kft ……/2017. (…….) sz. alapítói határozatának minősül**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz-Balaton Airport Kft 2017. január-február havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2017. április 5.

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2017. február 28-i**

**nettó bevételeiről**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
| Lufthansa-FRA |  |  | 0 |
| CSA-DUS |  |  | 0 |
| CSA-SXF |  |  | 0 |
| CSA-HAM |  |  | 0 |
| Germania |  |  | 0 |
| UTAir-VKO | 1 396 013 |  | 1 396 013 |
| BoraJet-AYT |  |  | 0 |
| Travel Service-TLV |  |  |  |
| VizzAir |  |  |  |
| Egyéb repülés | 448 218 | 574 220 | 1 022 438 |
| Bérleti díj | 1 346 162 | 906 791 | 2 252 953 |
| Egyéb bevétel |  |  | 0 |
| Jövedéki adó |  |  | 0 |
| **Összesen** | **3 190 393** | **1 481 011** | **4 671 404** |
| *Tényleges teljesítés* | *1 128 450* | *3 378 482* | 4 506 932 |
|  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
|
| Üzemanyag | 999 460 | 1 914 752 | **2 914 212** |
| Tényleges teljesítés | 799 850 | 1 905 989 | 2 705 839 |
|  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
|
| Jövedéki adó | 345 093 | 366 412 | **711 505** |
| Tényleges teljesítés | 182 459 | 368 479 | **550 938** |

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2017. február 28-i**

**nettó kiadásairól**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | **Összesen** |
|
| Humán | 4 989 927 | 4 660 685 | **9 650 612** |
| Alvállalkozók, szakértők | 463 000 | 817 000 | **1 280 000** |
| Őrzés védelem | 14 040 400 | 7 020 200 | **21 060 600** |
| Légiforgalmi szolgáltató | 2 750 000 | 2 750 000 | **5 500 000** |
| Meteo | 0 | 0 | **0** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 369 000 | 561 500 | **930 500** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 3 000 000 | **6 000 000** |
| Eszközbérletek | 681 663 | 614 840 | **1 296 503** |
| Biztosítás | 1 299 240 | 0 | **1 299 240** |
| Hatóság | 47 000 | 389 000 | **436 000** |
| Közmű | 1 983 142 | 2 113 149 | **4 096 291** |
| Karbantartás, fenntartás | 531 973 | 723 659 | **1 255 632** |
| Adminisztráció | 550 877 | 223 087 | **773 964** |
| Marketing, reklám, sales | 2 913 | 9 518 | **12 431** |
| Üzemanyag eszközökbe | 123 741 | 193 911 | **317 652** |
| Beszerzés | 28 339 | 0 | **28 339** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | **0** |
| Közvetített szolgáltatás | 159 882 | 0 | **159 882** |
| Készletezési díj | 4 490 | 3 867 | **8 357** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | **0** |
| Bankköltség | 210 581 | 123 082 | **333 663** |
| **Összesen** | **31 236 168** | **23 203 498** | **54 439 666** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **12 216 903** | **11 186 808** | **23 403 711** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | **Összesen** |
|
|
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | 2 537 825 | 0 | **2 537 825** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | 2 537 825 | 0 | 2 537 825 |

**III.**

**FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Polgármesteri Hivatal** | | | |
| **név** | **beosztás / feladat** | **aláírás** | **megjegyzés** |
| Kepli József János | Az előterjesztés  készítője |  |  |
|  |  |  |  |
| Szintén László | Közgazdasági osztályvezető / pénzügyi ellenőrzés |  |  |
| Dr. Tüske Róbert | Jegyző / törvényességi felülvizsgálat |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Külsős partner** | | | |
| **név** | **beosztás** | **aláírás** | **megjegyzés** |
| Benkő Attila | Hévíz-Balaton Airport Kft ügyvezetője |  |  |
| Vecsera Jánosné | Könyvvizsgáló |  |  |