**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2019. március 28-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 2019. gazdasági évre a 222/2018. (X.25.) 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 2019. évi költségvetésében jóváhagyásra került, hogy a Hévíz-Balaton Airport 2019. évben összesen 50 millió forint működési támogatásban részesül. A támogatásból 8 millió került átadásra testületi döntés alapján.

A társaság 2019. évre elfogadott üzleti terve alapján továbbra is szükséges a reptér központi költségvetésből történő támogatása, melyre az igényt a reptér ügyvezető igazgatója 240 millió forint összegben nyújtott be a Technológiai és Innovációs Minisztériumnak az év első napjaiban..

Az előterjesztés 1. és 2 melléklete tételesen tartalmazza a 2019. február 28-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 5.670.429,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 5.177.123,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 4.095.694,- forint került számlázásra, teljesült 3.892.267,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 740.239,- Ft, melyből teljesült 704.239,- Ft. A közvetített szolgáltatás 1.107.211,- forint, melyből teljesült 537.211,- forint.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek 58.308.489,- forint, ebből ténylegesen teljesült 46.617.137,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Üzemanyag értékesítés céljából 1.528.929,- forint értékben került beszerzésre, teljesült 2.454.085,- Ft. A jövedéki adóra befizetés 740.000,- forint, teljesült 257.000,- Ft. Közvetített szolgáltatás 993.804,- forint, teljesült 413.025,- forint.

A gazdasági társaság 2019. február 28-án az alábbi likvid pénzeszközökkel, valamint követelés és kötelezettség állománnyal rendelkezett. A likviditás változására vonatkozóan bemutatásra kerül az előző két havi állomány, mely már be lett mutatva a képviselő-testületnek.

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | 2018.  december 31. | 2019.  január 31. | 2019.  február 28. |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | 19.354.403 | 219.826 | 1.067.613 |
| OTP euró | 33.314.783 | 28.443.342 | 12.674.776 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel. |  |  |  |
| OTP USA dollár számla | 1.913.333 | 1.503.138 | 5.321 |
| OTP ELK EUR |  |  |  |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **54.582.519** | **30.166.306** | **13.747.710** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -116.579.495 | -118.394.352 | -129.572.953 |
| Vevői követelés | 8.511.266 | 8.062.970 | 8.701.329 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-108.068.229** | **-110.331.382** | **-120.871.624** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-53.485.710** | **-80.165.076** | **-107.123.914** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete az előző beszámolási időszakhoz képest romlott. A társaság 2019. február 28-á 13.747.710,- forint készpénzállománnyal rendelkezett, mely a fizetőképességét biztosítja. Az előző beszámolási időszakhoz képest ez ugyanakkor mintegy 17 millió forinttal csökkent és ez eredményezte a társaság likviditási helyzetének jelentős romlását. A szállítói állományból több mint 83 millió forinttal egy szállítónak tartozik a társaság. Ez a tartozás állomány egy tulajdon rendezésnél várhatóan ki fog kerülni a mérlegből, mely a likviditási helyzet jelentős javulását eredményezi. A szállítói állomány emelkedését 11 millió forinttal, azonban nemcsak ez az egy szállító idézte elő. A társaság azért, hogy ne kelljen hitelt igénybe vennie, ezért más szállítói számlák rendezését is elhalasztotta.

A vevői követelések teljesülés érdekében mindent megtett a reptér, de a jelenlegi állományban van olyan követelés, mely várhatóan nem fog teljesülni.

A társaság a beszámolási időszakon kívül március 12-én 7,6 millió forint hitelt vett igénybe, légiforgalmi szolgáltatás, kerozin, csomagszalagok átvizsgálása szolgáltatás, valamint bér és járulékok kifizetéséhez. A másik hitelkeret lehívása március 18-án történt, ami 3,3 millió forintról szólt és adók fizetési kötelezettségének tett eleget a reptér, valamint 2 millió forint összegben közműfejlesztési hozzájárulást rendezett.

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium már két körben küldte meg a reptérnek a támogatói okiratot véleményezésre a reptérnek és az önkormányzatnak.. A javasolt javításokat eddig elfogadta a támogató. A 240 millió forint támogatás várhatóan április hónapban érkezik meg a reptér számlájára.

A korábbi évekkel ellentétben nem támogatási megállapodás kerül megkötésre, hanem Támogatói Okirat. A korábbi évekkel ellentétben már befogadják a bérek elszámolását is a támogatás terhére. Ugyanakkor a támogató előírja, hogy az üzemi tevékenység eredménye nem lehet nyereség, mert akkor vissza kell fizetni a támogatási összegből az eredményt.

A döntéshez egyszerű szótöbbség szükséges.

**II.**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**(mely a Hévíz-Balaton Airport Kft ……/2019. (…….) sz. alapítói határozatának minősül**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz-Balaton Airport Kft 2019. február havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2019. április 8.

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2019. február 28-i**

**nettó bevételeiről**

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
| Lufthansa-FRA | 0 |  | 0 |
| Lufthansa-MUC | 0 |  | 0 |
| Flybe-DUS | 0 |  | 0 |
| Flybe-TXL | 0 |  | 0 |
| Flybe-HAM | 0 |  | 0 |
| Germania | 0 |  | 0 |
| UTAir-VKO | 0 |  | 0 |
| BoraJet-AYT | 0 |  | 0 |
| Travel Service-TLV | 0 |  | 0 |
| Low-cost | 0 |  | 0 |
| Egyéb repülés | 1 516 962 | 2 100 446 | 3 617 408 |
| Bérleti díj | 1 173 257 | 879 764 | 2 053 021 |
| Egyéb bevétel | 0 |  | 0 |
| **Összesen** | **2 690 219** | **2 980 210** | **5 670 429** |
| *Tényleges teljesítés* | *2 563 621* | *2 613 502* | 5 177 123 |
|  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
|
| Üzemanyag | 2 134 429 | 1 961 265 | **4 095 694** |
| Tényleges teljesítés | 2 483 137 | 1 409 130 | 3 892 267 |
|  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
|
| Jövedéki adó | 445 877 | 294 362 | **740 239** |
| Tényleges teljesítés | 445 877 | 258 362 | **704 239** |
|  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Összesen |
|
|
| Közvetített szolg. | 141 464 | 965 747 | **1 107 211** |
| Tényleges teljesítés | 141 464 | 395 747 | **537 211** |

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2019. február 28-i**

**nettó kiadásairól**

adatok forintok

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | **Összesen** |
|
|
| Humán | 11 978 369 | 11 791 004 | **23 769 373** |
| Alvállalkozók, szakértők | 2 515 000 | 2 021 000 | **4 536 000** |
| Utasbiztosítás | 0 | 0 | **0** |
| Légiforgalmi szolgáltató | 0 | 3 350 000 | **3 350 000** |
| Meteo | 190 000 | 190 000 | **380 000** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 0 | 315 000 | **315 000** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 3 000 000 | **6 000 000** |
| Eszközbérletek | 65 000 | 75 000 | **140 000** |
| Biztosítás | 0 | 319 547 | **319 547** |
| Hatóság | 838 000 | 48 000 | **886 000** |
| Közmű | 851 707 | 927 885 | **1 779 592** |
| Karbantartás, fenntartás | 938 465 | 2 954 680 | **3 893 145** |
| Adminisztráció | 493 840 | 9 531 202 | **10 025 042** |
| Marketing, reklám, sales | 0 | 0 | **0** |
| Üzemanyag eszközökbe | 265 182 | 306 220 | **571 402** |
| Beszerzés | 1 168 053 | 702 962 | **1 871 015** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | **0** |
| Készletezési díj | 16 668 | 19 484 | **36 152** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | **0** |
| Bankköltség | 217 365 | 218 856 | **436 221** |
| **Összesen** | **22 537 649** | **35 770 840** | **58 308 489** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **17 108 190** | **29 508 947** | **46 617 137** |
|  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | **Összesen** |
|
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | **1 528 929** | **0** | **1 528 929** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **925 156** | **1 528 929** | **2 454 085** |
|  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | **Összesen** |
|
|
| Jövedéki adó befizetés | **446 000** | **294 000** | **740 000** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **257 000** | **0** | **257 000** |
|  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | **Összesen** |
|
|
| Közvetített szolgáltatás | **128 804** | **865 000** | **993 804** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **58 025** | **355 000** | **413 025** |

**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 |  |  |