**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2017. június 29-ei 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. A reptér 90 millió forint támogatást kap a központi költségvetésből, melyről az értesítés megérkezett Dr. Seszták Miklós minisztertől. Az erre vonatkozó megállapodás a reptér ügyvezetője által 2017. június 12-én aláírásra került. A megállapodásban rögzítettek szerint a támogatás utalására 30 napon belül kerül sor.

Az előterjesztés 1. és 2 melléklete tételesen tartalmazza a 2017. május 31-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 25.865.534,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 22.067.711,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 17.048.765,- forint került számlázásra, teljesült 14.426.749,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 5.125.438,- Ft, melyből teljesült 4.886.821,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek 130.817.339,- forint, melyből ténylegesen teljesült 98.456.344,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Az üzemanyag forgalmazásból a gazdasági társaságnak számlázott összeg 15.724.456,- forint, melyből ténylegesen pénzügyileg rendezett 10.394.076,- forint.

A gazdasági társaság 2017. május 31-én az alábbi likvid pénzeszközökkel, valamint követelés és kötelezettség állománnyal rendelkezett. A likviditás változására vonatkozóan bemutatásra kerül az előző két havi állomány.

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | 2017.  március 31-én | 2017.  április 30-án | 2017.  május 31-én |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | 12.740.786 | 2.451.485 | 366.763 |
| OTP euró | 10.079 | 732.710 | 2.653.264 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel. | -5.000.000 | 0 | -15.950.305 |
| OTP USA dollár számla | 2.203.250 | 13.493 | 253.783 |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **9.954.115** | **3.197.688** | **-12.676.495** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -86.621.224 | -84.394.649 | -91.691.115 |
| Vevői követelés | 9.108.100 | 12.052.167 | 18.347.048 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-77.513.124** | **-72.342.482** | **-73.344.067** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-67.559.009** | **-69.144.794** | **-86.020.562** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete az előző hónaphoz képest mintegy 17 millió forinttal mozdult el kedvezőtlen irányba. A likviditási helyzet romlását eredményezte a május 19-én lehívott 16.408.154 forint hitel, melyből mintegy 500 ezer forint visszafizetésre került. Amíg a forint bankszámla egyenlege romlott több mint 2 millió forinttal, addig az euró bankszámla egyenlege nőtt 1,9 millió forinttal, így e két számla kompenzálta a csökkenést az emelkedéssel. A szállítói állomány emelkedett 7 millió forinttal. A reptér ügyvezetője hitelből a nem lejárt szállítói állományt nem rendezte ez is hozzájárult a szállítói állomány emelkedéséhez. Nagyobb összegű szállítói állomány rendezésre akkor kerül sor, ha a megérkezik a minisztériumtól a támogatás. A vevői követelés 6 millió forinttal emelkedett, mely szintén tudja kompenzálni majd az összegek beérkezése után a szállítói állomány mostani emelkedését.

A reptérnek a rulírozó hitelből még rendelkezésre álló keret összege 44.050 ezer forint, míg a folyószámla hitel keretéből 15 millió forintból nem történt lehívás.

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-május havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2017. július 7.

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2017. május 31-i**

**nettó bevételeiről**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Összesen |
|
| Lufthansa-FRA |  |  |  | 1 726 786 | 2 353 805 | 4 080 591 |
| CSA-DUS |  |  |  | 564 601 | 1 489 420 | 2 054 021 |
| CSA-SXF |  |  |  | 301 094 | 873 906 | 1 175 000 |
| CSA-HAM |  |  |  | 334 293 | 999 864 | 1 334 157 |
| Germania |  |  |  | 0 | 1 519 821 | 1 519 821 |
| UTAir-VKO | 1 396 013 |  |  | 0 | 0 | 1 396 013 |
| BoraJet-AYT |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| Travel Service-TLV |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| VizzAir |  |  |  | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb repülés | 448 218 | 574 220 | 1 553 305 | 2 917 721 | 1 936 734 | 7 430 198 |
| Bérleti díj | 1 346 162 | 906 791 | 2 058 365 | 1 389 424 | 874 991 | 6 575 733 |
| Egyéb bevétel |  |  |  | 0 | 300 000 | 300 000 |
| **Összesen** | **3 190 393** | **1 481 011** | **3 611 670** | **7 233 919** | **10 348 541** | **25 865 534** |
| *Tényleges teljesítés* | *1 128 450* | *3 378 482* | *4 255 379* | *4 131 968* | *9 173 432* | 22 067 711 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Összesen |
|
|
| Üzemanyag | 999 460 | 1 914 752 | 3 816 005 | 3 476 241 | 6 842 307 | **17 048 765** |
| Tényleges teljesítés | 799 850 | 1 905 989 | 3 757 824 | 1 806 275 | 6 156 811 | 14 426 749 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Összesen |
|
|
| Jövedéki adó | 345 093 | 366 412 | 1 861 772 | 861 527 | 1 690 634 | **5 125 438** |
| Tényleges teljesítés | 182 459 | 368 479 | 1 848 852 | 778 451 | 1 708 580 | **4 886 821** |

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2017. május 31-i**

**nettó kiadásairól**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | **Összesen** |
|
| Humán | 4 989 927 | 4 660 685 | 5 176 310 | 5 413 912 | 4 873 354 | **25 114 188** |
| Alvállalkozók, szakértők | 463 000 | 817 000 | 571 000 | 709 000 | 1 051 500 | **3 611 500** |
| Őrzés védelem | 14 040 400 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | **42 121 200** |
| Légiforgalmi szolgáltató | 2 750 000 | 2 750 000 | 2 750 000 | 2 750 000 | 2 750 000 | **13 750 000** |
| Meteo | 0 | 0 | 537 300 | 179 100 | 179 100 | **895 500** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 369 000 | 561 500 | 515 000 | 358 000 | 313 500 | **2 117 000** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 020 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | **15 020 000** |
| Eszközbérletek | 681 663 | 614 840 | 747 856 | 686 328 | 686 328 | **3 417 015** |
| Biztosítás | 1 299 240 | 319 547 | 13 199 | 1 173 720 | 319 547 | **3 125 253** |
| Hatóság | 47 000 | 389 000 | 71 000 | 47 000 | 59 000 | **613 000** |
| Közmű | 1 983 142 | 2 113 149 | 1 274 175 | 754 232 | 1 775 582 | **7 900 280** |
| Karbantartás, fenntartás | 531 973 | 723 659 | 2 162 191 | 991 499 | 1 298 740 | **5 708 062** |
| Adminisztráció | 573 167 | 224 808 | 262 861 | 336 700 | 373 941 | **1 771 477** |
| Marketing, reklám, sales | 2 913 | 9 518 | 235 000 | 375 920 | 30 254 | **653 605** |
| Üzemanyag eszközökbe | 123 741 | 193 911 | 114 887 | 226 992 | 272 383 | **931 914** |
| Beszerzés | 28 339 | 0 | 641 493 | 2 361 | 220 000 | **892 193** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | 1 256 652 | 148 000 | 78 500 | **1 483 152** |
| Közvetített szolgáltatás | 159 882 | 0 | 29 660 | 63 683 | 336 209 | **589 434** |
| Készletezési díj | 4 490 | 3 867 | 4 108 | 21 079 | 10 074 | **43 618** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Bankköltség | 210 581 | 123 082 | 207 000 | 264 581 | 253 704 | **1 058 948** |
| **Összesen** | **31 258 458** | **23 524 766** | **26 609 892** | **24 522 307** | **24 901 916** | **130 817 339** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **12 216 903** | **11 186 808** | **29 973 651** | **17 763 392** | **27 315 590** | **98 456 344** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | **Összesen** |
|
|  |
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | 2 537 825 | 0 | 3 409 940 | 4 218 393 | 5 558 298 | **15 724 456** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | 2 537 825 | 0 | 1 999 224 | 1 369 082 | 4 487 945 | 10 394 076 |

**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 |  |  |