

HÉVÍZ
HÉVÍZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
Képviselő-testületének
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.

Tel.: 83/500-822, Fax: 83/500-801; E-mail: heviz_ph@t-online.hu

Szám: HIV/502-12/2018.

Jegyzőkönyv

Készült: Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottságának **2018. április 24-én** 8,05 órai kezdettel megtartott rendes **nyilvános** üléséről.

Az ülés helye: 8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1. a Polgármesteri Hivatal 1. emeleti tárgyalója.

A bizottság jelen lévő tagjai:

Gelencsér János bizottsági elnök
 Karádi Szabolcs bizottsági tag
 Molnár László bizottsági tag
 Naszádos Antal bizottsági tag

Távolmaradását előre bejelentette:

Fisli István bizottsági tag

Tanácskozási joggal meghívottak:

Dr. Tüske Róbert jegyző
 Szintén László közigazdasági osztályvezető
 Fábiánné Hoffmann Márta hatósági
 osztályvezető
 Olt István városfejlesztési osztályvezető
 Benkő Attila Hévíz-Balaton Airport Kft.
 ügyvezető
 Szabó Imre Hévízi Sportkör elnök
 Király Ádám szociális és hatósági ügyintéző

Jegyzőkönyvvezető:

Koma Ildikó

I. Napirendek tárgyalása előtt

Gelencsér János bizottsági elnök köszöntötte a bizottság tagjait, majd megállapította, hogy a Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság határozatképes, a bizottság 5 tagjából 4 fő van jelen.

A jegyzőkönyv hitelesítésére felkérte Karádi Szabolcsot, a Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság tagját.

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette és elfogadásra javasolta a napirendi pontot.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az ülés napirendjét az alábbiakban állapította meg:

Napirendi pont:

1. Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök
Meghívottak: intézményvezetők

2. A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

3. A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előadó: Gelencsér János elnök

4. Az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezettek bejelentési, nyilvántartás-vezetési kötelezettségéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előadó: Gelencsér János elnök

5. Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

6. Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi beszámolója könyvvizsgálói jelentéssel

Előadó: Gelencsér János elnök
Meghívott: Benkó Attila ügyvezető

7. Hévíz Balaton Airport Felügyelő Bizottságának beszámolója a likviditás helyzetéről

Előadó: Gelencsér János elnök

Meghívott: Benkő Attila ügyvezető

8. Jelentés az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzéséről

Előadó: Gelencsér János elnök

9. Hévízi Sportkör TAO pályázatához tulajdonosi hozzájárulás és önrész biztosítása 2018/2019. évre

Előadó: Gelencsér János elnök

Meghívott: Szabó Imre elnök

10. Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök ügyrendi javaslata, hogy elsőként azok a napirendek kerüljenek megtárgyalásra, amelyeknél a meghívottak jelen vannak, a 6., 7., valamint a 9. sz. napirendek.

Szavazásra teszi fel a napirendek tárgyalási sorrendjére vonatkozó javaslatát.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – a javaslatot elfogadta.

II.

Napirendek tárgyalása

1. Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi beszámolója könyvvizsgálói jelentéssel

Előadó: Gelencsér János elnök

A napirend tárgyalásánál jelen van Benkő Attila ügyvezető

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette röviden az előterjesztést. Látható hogy a 2017-es üzleti év nem a legjobb volt repülési szempontból. Ami aggasztó, hogy az idei repülési szezonban sincs nagy áttörés, amióta nincsenek orosz járatok, a meglévő járatok pedig nem a mai kor követelményének megfelelő versenyképes áron vannak. Ügyvezető úrnak van-e hozzáfűzni valója az előterjesztéshez?

Benkő Attila ügyvezető sajnos így van, előretörés a repülőtér forgalomban nincs. Fapados alacsony költségű járatok tudnak jönni, a charter járatok, az orosz, izraeli beutazás csökkent. A Lufthansa repülés drága. A fapados járatok olcsóbbak, nem a jegyárakból, de magasabb a bevétel. Kitérés lehetőségét a forgalom tekintetében én abban látom, ha el tudunk indítani diszkont légitársaságot, menetrendszerinti járatokat. A charter forgalomban nem gondolom, hogy drasztikus növekedésre lehetne számítani.

Gelencsér János bizottsági elnök a WizzAir járatokkal kapcsolatban előrelépés lesz idén?

Benkő Attila ügyvezető levelet kaptam a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a fejlesztési pénzekkel kapcsolatban, miszerint az egész koordinálását a Turisztikai Ügynökségnek adták át és ő fogja saját ütemterve szerint megkötni a szerződéseket a fejlesztésekre. A Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft. pályázat keretében egyeztet járatátmozgatóról. Ha a járatátmozgatói pénzek rendelkezésre állnak, akkor le tudunk szerződni a légitársasággal, azonban a szerződés megkötésétől számítva 6 hónap után indulnak el az első járatok.

Gelencsér János bizottsági elnök abból már idén nem lesz járat.

Benkő Attila ügyvezető reálisan nem, mert nincs értelme novemberi kezdéssel járatindításnak.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz további hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 3 igen szavazattal, 1 nem szavazattal, tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

67/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a határozati javaslatban foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

2. Hévíz Balaton Airport Felügyelő Bizottságának beszámolója a likviditás helyzetéről

Előadó: Gelencsér János elnök

A napirend tárgyalásánál jelen van Benkő Attila ügyvezető

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette röviden az előterjesztést. 15 millió Ft-tal romlott a likviditási helyzet az előző jelentéshez képest. Az a baj hogy a repülési szezonban minimális a forgalom, illetve az az összeg, amit itt hagynak, nem hoz előrelépéseket.

Benkő Attila ügyvezető sajnós a repülési szezon nem fogja pozitívba átfordítani a hónapokat.

Karádi Szabolcs bizottsági tag valaki dolgozik azon hogy itt legyenek járatok? Az oroszokkal tárgyalunk-e újra? Valaki meg van ezzel bízva a város részéről?

Benkő Attila ügyvezető a repülőtérnek nincs marketingese, ezeket a feladatokat a város fogja össze. A repülőtér forgalma nem a reptértől függ, ki vannak szolgáltatva a környék turisztikai szolgáltatóinak. Akit én meg tudok szólítani azok a korábbi partnerek, a Robinson Tours illetve az orosz járatokat üzemeltető irodák. Ők elgondolkodtak, hogy újraindítják az évközi járataikat. Az elmúlt három évben megtöbbszörözték a légitársaságok menetrendszerinti járataikat Bécsbe, Budapestre. A legnagyobb baj hogy még mindig kényelemesebb lenne nekik idejönni és ezt elismerik, de közel 40 euróval költségesebb egy repülőjegy a charteren ide, mintha Bécsbe szervezik meg.

Molnár László bizottsági tag van-e arról kimutatás, hogy a repülőtérre érkező vendégek hányadrésze kerül Hévízre, hányadrésze kerül más Nyugat-Dunántúli fürdőhelyekre, Sárvára, Zalakarosra, vagy akár balatoni üdülőhelyekre? Mert akkor nem egyedül a városnak kellene az egész repülőtér összes problémájával foglalkozni. Ez már nem mai keletű felvetés. Valamilyen együttműködést kellene kidolgozni.

Benkő Attila ügyvezető a repülőtéren nincs olyan anyag amiből ez kimutatható lenne. Az utazási irodák és kereskedelmi szálláshelyek tudják megmondani, erről a Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft-nél van statisztika, tavalyi évben is készült. A kimutatás alapján 80-90 %-ban Hévízre hozzák az utasokat, de van olyan társaság, aki a Balaton környékére terít.

Gelencsér János bizottsági elnök a repteret Hévíz városa tartja életbe és ebből a régió is részesül, de komolyabb nyomást nem tudunk tenni, mert nincs igazi súlya a légi forgalom által generált vendégéjszaka számnak a régióban lévő többi település számára.

Naszáros Antal bizottsági tag egy cég szeretne kötbért érvényesíteni. Ez miben merül ki? Pénzt akar, barter üzletet akar?

Benkő Attila ügyvezető a kötbért az SDH Kft., a Széles Gábor cége szeretné pénzben érvényesíteni.

Naszáros Antal bizottsági tag 100 millió Ft-ról van szó.

Gelencsér János bizottsági elnök az előző ülésen már szó volt erről, a pályázatra várnak, amiből kifizethető.

Benkő Attila ügyvezető ha megkapjuk ezeket a pénzeket és meg tudjuk vásárolni tőlük az eddig bérlet infrastruktúrát, eszközöket, berendezéseket, akkor tudunk tárgyalni. A késedelmi kamat 13 millió Ft, és 100 millió Ft feletti a teljes tartozásunk.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz további hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 3 igen szavazattal, 1 nem szavazattal, tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

68/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a határozati javaslatban foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

3. Hévízi Sportkör TAO pályázatához tulajdonosi hozzájárulás és önrész biztosítása 2018/2019. évre

Előadó: Gelencsér János elnök

A napirend tárgyalásánál jelen van Szabó Imre elnök

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette röviden az előterjesztést. Azzal a pályázattal kapcsolatban van kérdésem, ami az önkormányzattal közösen kerülne benyújtásra, az MLSZ pályának a kiszélesítésére, illetve a fedett lelátóknak a megépítésére. Arról lehet valamit tudni, hogy ez reálisan milyen önrésszel jár?

Szabó Imre elnök a TAO pályázatot a Brüsszeli bizottság 2023-ig meghosszabbította, így újra lehet pályázni ezekre a Társasági Adó pénzekre. Két részből áll a mi pályázatunk. Eddig csak a működési pályázataink önrészét kértük az önkormányzattól az előző évekhez hasonlóan. Beruházási tevékenység, illetve a pályázatban beruházást érintő kérdésekben önrész igényel eddig nem fordultunk az önkormányzathoz. A két említett beruházást érintő kérdésben tulajdonosi hozzájárulás illetve jelzálogjog bejegyzési igényel fordultunk az önkormányzathoz, amely abban az esetben szükséges, ha sikeres lesz a pályázatunk. A két beruházás két területet érint, az egyik a lelátó fedés. 2016/17-es pályázatban pályáztunk a lelátó befedésére, hiszen az F kategóriás pálya infrastrukturális előírásai szerint csak fedett lelátóval rendelkező létesítmény fogadható el. Az F kategória az NB-III-as szereplés minimum követelménye. A jogerős építési engedélyre várunk a lelátó fedés kapcsán, erre a pénzünk is megvan, most zajlik az egyeztetés, az építési engedélyeztetési folyamat, tehát készen vannak az engedélyes és a kiviteli tervek. Ennek a folyamatnak a zárása

lenne a kivitelezés megoldása. Ha most nem nyújtjuk be ezt a pályázatot, akkor minimum két évet csúszunk, és ha közben NB-III-ba jut a csapat nem tud játszani ezen a pályán.

A másik része, ami indokolja a pályaszélesítést, évek óta probléma a pálya mérete, a minimum pályamérethez hiányzik 2 m a pálya szélességéből. Az idén már nem engedélyezik az F kategóriás pályaméretet, ha nem szélesítjük meg. A szélesítés a tófürdő felőli állóhelyi részen történne, - amit biztonsági okokból nem használhatunk már két éve, ez egy teljesen kihasználatlan lelátó rész - a támfal elbontásra kerülne és a kerítés vonaláig lenne a bővítés. Ez nem építési engedély köteles.

Tehát ez a két elem kerülne megvalósításra, ha a pályázat nyerne.

Fontos az F kategóriás minősítés miatt és az utánpótlás rendszerben alközpont vagyunk. Az alközponti szerephez az MLSZ által most zajlik egy minősítési eljárás, amiben különböző infrastrukturális előírásokat határoznak meg az alközponti szerep betöltéséhez. Ennek is része többek között az előírásoknak megfelelő méretű műfüves pályák, illetve villanyvilágítás, stb. Egyre nagyobb infrastrukturális követelményeket állítanak elénk. Tehát ez a két ok indokolja, hogy ezt a beruházást megvalósítsuk.

Ha nyer a pályázat, akkor egyrészt maga a működési előterjesztésben szereplő önrész igény sem biztos, mint ahogy az elmúlt években is általában kevesebb önrész igényt hívtunk le, ha ott marad a működésen a tervezethez képest, azt adott esetben át tudjuk ide csoportosítani. Illetve ha olyan cégtől tudunk TAO-t behozni, aki a kiegészítő támogatását is itt hagyja a sportkörnél, az felhasználható önerőre. Tehát ez a másik olyan tétel, ami alapján az önerő részét meg tudnánk finanszírozni. Ez annak függvénye, hogy mennyit hagynak jóvá, illetve jóváhagynak-e az illetékes szervek a beruházással érintett pályázatra.

Gelencsér János bizottsági elnök az Egregyi sportközpontnál van valami előrelépés?

Szabó Imre elnök ott a két pálya megépítésére egy utófinanszírozású pályázat van, a tavalyi illetve tavaly előtti pályázati ciklusban induló TAO támogatású, az önrészt ehhez az MLSZ biztosítja, központi előirányzatból történik ennek a megoldása. Ott a nagy probléma az önkormányzat részéről az infrastrukturális minimum feltételek megteremtése, víz, stb., emiatt csúszik.

Naszáros Antal bizottsági tag miért van szükség egy 9 személyes mikrobuszra? A csapat minimum 18-20 főből áll.

Szabó Imre elnök a mikrobusz beszerzése az utánpótlás gyerekek utaztatását szolgálná. Az alközponti szerepből adódóan minimum három 9 személyes busszal kellene rendelkezünk. A TAO pályázat utánpótlás, és a Hévíz Sportkör egy fillért nem költ a TAO pénzekből a nagy csapatra. Hévíz a TAO pénzeket arra használja fel, amire pályázik.

Naszáros Antal bizottsági tag a sportkör, 1. pont 16. sorában van, nem az utánpótlásban.

Szabó Imre elnök tárgyi eszköz beszerzés. A TAO pályázatba tárgyi eszköz beszerzés utánpótlás támogatási rendszer van, tárgyi eszköz beszerzésen belül lehet pályázni 9 személyes mikrobuszra. A mikrobusz beszerzése alapvetően az alközponti szerepből adódóan szükséges, ugyanis jelen pillanatban is Zalaszentgrótról, Zalaapátiból napi, heti rendszerességgel szállítunk be gyerekeket az alközpontba edzésre, mert az alközponti szerep alapvető kritériuma hogy a hozzánk tartozó csoportokat ezekből a régiókból beszállítsuk. Három korosztály van, 2007, 2006, 2005-

ös, akik heti rendszerességgel alközponti edzéseket tartanak, másrészt rendszeresen biztosítják ezekben az alközpontokban, illetve csoportokban lévő gyerekeknek az edzési lehetőségét, illetve az alközponti válogatott edzés lehetőségét. Lényeg, hogy minél több gyermeket biztosítsanak a regionális utánpótlás központban. Tehát ezeknek a kiszolgálását teszi lehetővé a 9 személyes mikrobusz, nem a felnőtt csapatok szállítását. A felnőtt csapatok szállítását saját magunknak, szerződés alapján bérelt busszal kell megoldanunk. Az önkormányzattól tavaly átvett LEZ műszaki paraméterei egyre több problémával küzdenek, most pl. a teljes fékrendszert kell felújítanunk, aminek várhatóan 5-600 eFt lesz a költsége, tehát nyilván ennek a kiváltását is szolgálná, hogy egy másik járművet tudjunk beszerezni.

Naszáros Antal bizottsági tag köszönöm.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz további hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

69/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a határozati javaslatban foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

4. Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök
Meghívottak: intézményvezetők

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette röviden az előterjesztést. Van-e kiegészítés a kiküldött anyagon kívül?

Szintén László közgazdasági osztályvezető olyan új tételt, amiről ne döntött volna a Pénzügyi Bizottság, ez a költségvetés módosítás nem tartalmaz se beruházásba, se működési tételek között. A mérleg főösszeg nőtt 187 millió Ft-tal, e növekmény egy része állami támogatás, mely az óvodai, szociális, kulturális ágazati pótlékokat tartalmazza, 18 millió Ft összegben bérkompenzációt. Egyéb bevételeinket nem növeltük. 95 millió Ft befolyt már a világörökségből, a Festetics sétány felújítására szánt támogatási összeg, de ezt is már tárgyalta a bizottság. 57 millió Ft-tal vezettük át a reptér által visszafizetett hitelt, amit még mi teljesítettünk a reptér helyett.

December végén és január első napjában visszautalta a reptér, erről is van a bizottságnak tudomása. Illetve a maradék 20 millió az ingatlan eladásból származó bevétel. Ugyanez képeződik le a kiadásban, rengeteg kisebb változás van. A legnagyobbat emelném ki, amiről ugyancsak döntött a bizottság is, az a Széchenyi utcai beruházásnak a plusz 226 milliója, amely forrását a Zrínyi út átcsoportosításából tudtuk megoldani. Ezt elfogadta a Magyar Állam is, a Kincstártól volt egy tájékoztató kérdésünk, illetve a bank szerződése még folyamatban van.

Amiről még nem döntöttünk az egy 110 millió Ft-os tétel, amiből az új buszpályaudvarnak szeretnénk volna a földterületét megvásárolni, de ez máj új irányba történik. Ez még egy nem rendezett tétel, ami döntés előtt áll.

A mérleg főösszegünk 5,2 milliárd Ft-ra növekszik.

Naszáros Antal bizottsági tag az előterjesztésben az van írva a kiadási oldalon hogy a Fürdőváros születése- Hévíz története kiadványra 1 millió Ft forrás biztosítása. Ha megnézzük a táblázatokat, pénzügyi eszköz átadása, ott 2 millió Ft szerepel, 1 millió Ft Szántó úrnak, 1 millió Ft pedig Csala Tamás egyéni vállalkozónak. Most akkor kit támogatunk? Hévíz történetét, Szántó úr két könyvét, vagy bejött egy ember, akit nem ismerünk? Ki a Csala Tamás?

Szintén László közigazgatási osztályvezető az előterjesztésben részletesen le van írva, erről is döntött a bizottság. Az előterjesztésben lehet, hogy 1 millió Ft lett írva. Mi a költségvetési táblákból indulunk ki. Ezt korigálni fogjuk. Egy előterjesztést tárgyalt meg a Pénzügyi Bizottság, és ott is 2 millió Ft van. Két kötetet támogatunk 1-1 millió Ft-tal. Szántó úr kérte - mivel nem ő pályázott, hanem egyik a fia, Szántó András, a másik pedig Csala Tamás a veje -, hogy közvetlenül őket támogassuk, mert gyakorlatilag ők birtokolják a kiadói jogokat. Az előterjesztésben ezt leírtuk még korábban.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz további hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 3 igen szavazattal, 1 nem szavazattal, tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

70/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a rendelet-tervezetben foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke

Határidő: 2018. április 26.

5. A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette röviden az előterjesztést. Haladva a korrall, a napi dolgokkal, frissítésre kerülne ez a rendelet.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

71/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a rendelet-tervezetben foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

6. A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette az előterjesztést.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

72/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a rendelet-tervezetben foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

7. Az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezettek bejelentési, nyilvántartás-vezetési kötelezettségéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette az előterjesztést.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

73/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a rendelet-tervezetben foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

8. Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök 2018. április 30-ig rendeletben szabályoztuk, hogy a nagyparkoló a Széchenyi utcai munkálatok miatt ingyenes. Látható hogy április 30-ára a beruházás befejezése nem történik meg. A beruházás a vállalkozói szerződés szerint június 30-ig fog elkészülni. A parkolási gondokat enyhíteni kellene, főleg a főszezonban, ezért a parkoló továbbra is ingyenes lenne június 30-ig. Nyilván a parkoló bevételek kiesnek ezen időszak alatt. Én támogatom, hogy ne szűnjön meg a várakozás díjmentessége. Kérdezem a bizottsági tagoknak mi a véleménye?

Molnár László bizottsági tag én is úgy gondolom, hogy az lenne a célszerű, és ésszerű hogy maradjon a díjmentessége a parkolónak. Ez egy gesztus értékű lépés a város részéről, amit kellően propagálni is lehetne. Ha ez a 9-10 millió Ft kiesés közvetlenül ki is mutatható, más területeken gondolom, bőségesen visszajön a városnak.

Gelencsér János bizottsági elnök ez most egy kényszerpálya, csak június 30-ra valóban fejeződjön be ez a beruházás, mivel a július-augusztus már a teljes főszezon

és lehessen a Széchenyi utcát használni, birtokba venni. Ha mégsem lesz kész, akkor június 30-a után kötbérezünk?

Olt István városfejlesztési osztályvezető nyilvánvaló, a szerződéses kötelezettséget teljesíteni kell.

Gelencsér János bizottsági elnök most már minden közműszolgáltatóval megtörtént az egyeztetés, talán elhárulnak a problémák.

Olt István városfejlesztési osztályvezető az Invitel volt, aki sarkalatos, de polgármester úr sikeresen lerendezte.

Gelencsér János bizottsági elnök a járdáknak mikor állnak neki?

Olt István városfejlesztési osztályvezető azt vállalták, hogy a megrendeléstől számított 2 héten belül, jövő héten elvileg kezdenék az alépítmények építését.

Gelencsér János bizottsági elnök és a járdaépítés mikor tud elkezdődni?

Olt István városfejlesztési osztályvezető jövő héttől számított 3 hét után végeznek. Május végére lesz látható a járda.

Gelencsér János bizottsági elnök ha május 2-án elkezd az Invitel a beruházást, amelyik szakasszal végzett, nyilván utána jön a járda.

Olt István városfejlesztési osztályvezető igen, fent a D-i oldalon kezdenek ők, addig a fővállalkozó átvonul az É-i oldalra, a földmunkákkal már az iskolánál tartanak, utána kezdenek burkolni.

Gelencsér János bizottsági elnök akkor május végére a járdákon már járni fogunk?

Olt István városfejlesztési osztályvezető itt a felső szakaszon már látszódní fog, hogy halad a járdaépítés.

Karádi Szabolcs bizottsági tag az új térburkolat itt van már?

Olt István városfejlesztési osztályvezető a fővállalkozó megrendelte, mert különben nem tudnának végezni határidőre. Ezért volt fontos az É-i oldalra vonatkozó testületi döntés is, ők már aznap a döntés után megrendelték a plusz mennyiséget. Sajnos most nagyon nehéz építőanyaghoz jutni.

Gelencsér János bizottsági elnök javasolja elfogadásra az előterjesztés „B” alternatíváját, a rendelet-tervezetben foglaltakat.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz további hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az elhangzott javaslatot.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

74/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága az előterjesztés „B” alternatíváját, a rendelet-tervezetben foglaltak elfogadását javasolja a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

9. Jelentés az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzéséről

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök ismertette röviden az előterjesztést.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

75/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a határozati javaslatban foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

10. Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése

Előadó: Gelencsér János elnök

Gelencsér János bizottsági elnök az ellenőrzésekből kiderült, hogy a képviselőknek megállapított jutalomkeret nem volt jogszerű, ezért ez megszüntetésre kerül. Más változást nem tartalmaz a jutalomkeret leszervezése előterjesztés.

Gelencsér János bizottsági elnök - a napirendi ponthoz hozzászólás, kiegészítés nem lévén – szavazásra bocsátotta az előterjesztést.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozta:

76/2018. (IV.24.) PTVB határozat

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága a határozati javaslatban foglaltakat az előterjesztésnek megfelelően javasolja elfogadásra a Képviselőtestület számára.

Felelős: Gelencsér János bizottság elnöke
Határidő: 2018. április 26.

Gelencsér János bizottsági elnök további napirendi pont nem lévén, egyéb hozzászólás hiányában a **rendes** nyilvános ülést 8,55 órakor berekesztette.


A jegyzőkönyv lezárva. K. m. f.

Hévíz Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
Pénzügyi, Turisztikai és
Városfejlesztési Bizottsága
1.


Gelencsér János

a Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
elnöke

A jegyzőkönyv hitelesítője:


Karádi Szabolcs

a Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
tagja

Jelenléti ív

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottsága nyilvános ülésére
2018. április 24. napján

Pénzügyi, Turisztika és Városfejlesztési Bizottság:

Gelencsér János bizottsági elnök

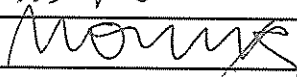
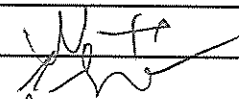


Fisli István bizottsági tag

Naszáros Antal bizottsági tag

Karádi Szabolcs bizottsági tag

Molnár László bizottsági tag



Meghívottak:

Papp Gábor polgármester

Kepli József János alpolgármester

Dr. Lukács Ferenc alpolgármester

Dr. Tüske Róbert jegyző

Óry Rozália osztályvezető

Szintén László osztályvezető

Fábiánné Hoffmann Márta osztályvezető

Olt István osztályvezető

Karsádi György főépítész

Laczkó Mária GAMESZ intézményvezető

Varga András TASZII intézményvezető

Nagy Sándorné BT Napközi Otthonos

Óvoda intézményvezető

Hermann Katalin Gróf I. Festetics György

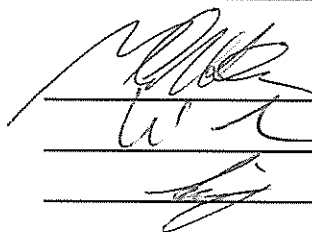
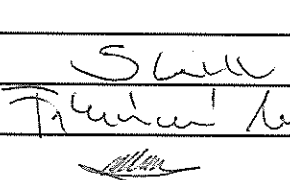
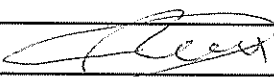
Művelődési Központ intézmény igazgató

Benkő Attila Hévíz-Balaton Airport Kft.

ügyvezető

Szabó Imre Hévízi Sportkör elnök

KIRÁLY ADÁM





Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
PÉNZÜGYI, TURISZTIKAI ÉS VÁROSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁGA
ELNÖKÉTŐL

Szám: HIV/502-11/2018.

MEGHÍVÓ

a Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság rendes **nyilvános** ülését

2018. április 24-én (kedden) 8,00 órára

a Polgármesteri Hivatal 1. emeleti tárgyalójába (8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.) összehívom.

Napirendek:

1. Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

Meghívottak: intézményvezetők

2. A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

3. A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előadó: Gelencsér János elnök

4. Az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezettek bejelentési, nyilvántartás-vezetési kötelezettségéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előadó: Gelencsér János elnök

5. Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Gelencsér János elnök

6. Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi beszámolója könyvvizsgálói jelentéssel

Előadó: Gelencsér János elnök

Meghívott: Benkő Attila ügyvezető

7. Hévíz Balaton Airport Felügyelő Bizottságának beszámolója a likviditás helyzetéről

Előadó: Gelencsér János elnök

Meghívott: Benkő Attila ügyvezető

8. Jelentés az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzéséről

Előadó: Gelencsér János elnök

9. Hévízi Sportkör TAO pályázatához tulajdonosi hozzájárulás és önrész biztosítása
2018/2019. évre

Előadó: Gelencsér János elnök
Meghívott: Szabó Imre elnök

10. Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése

Előadó: Gelencsér János elnök

Megjelenésére feltétlen számítok, esetleges akadályoztatása esetén kérem szíves visszajelzését a 83/500-822-es telefonszámon vagy a koma.ildiko@hevizph.hu email címen!

Hévíz, 2018. április 20.

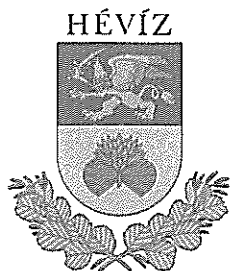
Hévíz Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
Pénzügyi, Turisztikai és
Városfejlesztési Bizottsága
Gelencsér János s.k.
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
elnöke

Kiadmány hitelül:

Hévíz, 2018. április 20.


Koma Ildikó

bizottsági koordinátor



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/1497-15/2018.

Napirend sorszáma: 3.

Előterjesztés

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-ai, nyilvános ülésére

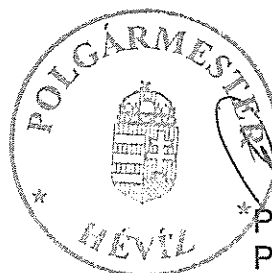
Tárgy: Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I. 25.)
rendelet módosítása

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Kondákorné Farkas Erika Közgazdasági Osztály

Megtárgyalta: Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság,
Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság,
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző



*Papp Gábor
Polgármester

1.

BEVEZETŐ

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel – a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete lehetővé teheti a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Áht. 34. § (4) bekezdés szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

Ha év közben az Országgyűlés, a helyi önkormányzatot érintő módon a támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, akkor az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A (3) bekezdés szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai – a Kormány rendeletében meghatározott esetben – a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatja, kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatja.

Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I. 25.) rendelet módosítása – az állami támogatás összegének módosulása, az államháztartáson belülről és kívülről átvett; államháztartáson belülré és kívülré átadott pénzeszköz előirányzott összegének módosulása, a felhalmozási kiadási előirányzatok módosítása, a működési kiadások előirányzatának változása, valamint a Képviselő-testületi döntések költségvetési rendeleten való átvezetése miatt – vált szükségessé.

2.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat és intézményei bevételi főösszege jelen rendelet módosítás hatására 187.095 ezer Ft-tal változik.

A **működési pénzforgalmi bevételek** előirányzata 87.102 ezer Ft-tal emelkedik.

Az **önkormányzatnál** a működési pénzforgalmi bevételi előirányzat 83.123 ezer Ft-tal növekszik.

Ezen belül: 19.279. ezer Ft-tal nő az önkormányzat **államháztartáson belüli működési célú támogatásainak** összege.

Az önkormányzat **állami támogatás** címen kapott előirányzata 18.258 ezer forinttal növekszik az alábbiak szerint:

Megállapításra került a 2017. decemberi bérkompensáció összege, mely 443 ezer forint. Ezzel az összeggel módosul az **önkormányzat működésének általános támogatása**. Utóbbi támogatás 467 ezer Ft összegben az eredeti költségvetésben, államháztartáson belülről átvett működési pénzeszközként már tervezve volt. A támogatás összegének pontosítása után a fenti összeg az állami támogatások előirányzatát növeli. A tervszám és a tényleges összeg különbözete, 24 ezer Ft az általános tartalékot csökkenti.

A központi költségvetés a 257/2000. (XII. 26.) Kormányrendelet alapján támogatást biztosít a helyi önkormányzatok számára a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban dolgozók részére folyósítandó szociális összevont pótlék és az azt terhelő szociális hozzájárulási adó összegére. A Magyar Államkincstár 5.646 ezer forintot utalt a 2018. évi szociális ágazati összevont pótlék címén, mellyel januártól ápriliséig finanszírozta az szociális területen dolgozók szociális pótlékának összegét. Az összeg az *önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátására kapott állami támogatások* előirányzatát növeli.

1.558 ezer forint az Államkincstár által folyósított kulturális pótlék összege. A 150/1992. (XI. 20.) Kormányrendelet 21. §-a alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére a művészeti, közművelődési és közgyűjteményi területen dolgozó közalkalmazottak kulturális pótlékra és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóra. A fenti összeg a közművelődési területen dolgozók 2018. január - április hónap (4 havi havi) bérekkel kifizetett pótlékának és azt terhelő szociális hozzájárulási adójának támogatott összege. Az összeg *települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására* kapott állami támogatások előirányzatát növeli.

Működési célú és kiegészítő támogatások előirányzata 10.611 ezer forint összegben kialakításra kerül.

- Az eredeti költségvetésben a *2018. évi bérkompensáció* támogatásának összegét már terveztük, a fejezeti kezelésű pénzeszköz átvételek között. A MÁK nettó finanszírozásának, előirányzat közlő adatlapja alapján a 2018. január - február havi bérkompensáció és a 2018. évi előleg összege, összesen 962 ezer Ft. Az összeg átcsoportosításra kerül a működési célú és kiegészítő támogatások előirányzata közé.
- Önkormányzatunk a 2055/2017. (XII. 27.) kormányhatározata alapján, az ASP rendszer működtetéséhez 739 ezer Ft összegben részesült állami támogatásban. A támogatás - a belügyminiszteri támogatói okirat alapján - az ASP rendszer bevezetésében aktívan közreműködő önkormányzati tisztviselők munkájának elismerése érdekében használható fel.
- 8.750 ezer Ft a 2016. június 5-i esőzések okozta károk helyreállítására kapott állami támogatás összege. A vis maior támogatást utófinanszírozás keretében utalta a Magyar Államkincstár 2018. január 18. napján.
- 160 ezer Ft támogatásban részesült az önkormányzat a 2017. évi szociális tűzifa támogatás kiegészítéseként. A megküldött Támogatói okirat szerint, a 9 m³ keménylombos tűzifa vásárláshoz biztosított előirányzat, a téli rezszi csökkentés kiterjesztése miatt illeti meg az önkormányzatunkat. A támogatásból vásárolt tűzifát 2019. február 15-éig kell kiosztani a rászorulóknak között. A támogatás összegét 2018. április 12. napján utalta a Magyar Államkincstár.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről kapott előirányzata 1.021 ezer Ft-tal emelkedik.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. decemberi bérkompensációjának előirányzata fentiekben már elmondottak szerint megszűnik, mivel átcsoportosításra kerül az önkormányzat általános feladatainak állami támogatása közé.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi bérkompensációjára tervezett előirányzat – a 2018. január és február havi bérkompensáció, valamint a folyósított előleg összegével - 962 ezer forinttal csökken. Az összeg átcsoportosításra kerül a kiegészítő

állami támogatások közé.

Folyósításra került a „Balaton-felvidéki kultúrtáj világörökség várományosi helyszín turisztikai célú fejlesztése” projekt előlege, 95.703 ezer Ft. A projekt önkormányzatunkat érintő költségvetése szerint az előlegből 2.450 ezer Ft működési célokat finanszíroz. A GINOP-7.1.6-16-2017-00004 azonosító számon regisztrált projekt intenzitása 100%. A tartalék összege 4.523 ezer Ft, melynek utalása utófinanszírozás keretében várható.

Közhatalmi bevételek előirányzata nem változik. A pénzügyi mérleg egyensúlyának fenntartása miatt 86.701 ezer Ft átcsoportosítás szükséges a kötelező és nem kötelező bevételi előirányzatok között.

Működési bevételek előirányzata 1.820 ezer forinttal emelkedik. Ez a Hévízi 495/5. helyrajzi számú ingatlan értékesítést terhelő kiszámlázott általános forgalmi adó összege, mely működési bevételként jelenik meg.

Az önkormányzat államháztartáson kívüli működési célú támogatásai előirányzatának összege 62.024 ezer forinttal emelkedik

A Hévízi Evangélikus és Református Templomépítő és Fenntartó Alapítvány elszámolt a 2017. évi önkormányzati támogatással. A 600 ezer Ft támogatást nem használta fel teljes egészében. A Képviselő-testület 36/2017. (III. 23.) határozata szerint, a fel nem használt támogatás összegét, 2 ezer forintot vissza kell fizetnie.

57.408 ezer Ft a Hévíz-Balaton Airport Kft által visszafizetett támogatás összege. 2017. évvégén az önkormányzat - a Képviselő-testület 326/2017. (XII. 14.) határozatának megfelelően, a Kft. 2017. december 29. napján fennálló hitelállományának és azt terhelő kamat rendezéséhez - azonnali inkasszó jogot biztosított. A Hévíz-Balaton Airport Kft., az önkormányzat számlájáról leemelt összeget, 2018. január 2. napján visszautalta.

2.460 ezer Ft a „RefurbCulture/HUHR/1601/3.1.1/0016 projekt működési kiadásokra tervezett előlegének összege. A támogatási szerződés szerinti, 7882,9 euró összeget 2018. február 13. napján utalták önkormányzatunk - a projekt számára nyitott elkülönített - számlájára. 2018. évi eredeti költségvetésünk működési kiadásai között már tervezésre került a projekttel kapcsolatos teljes kiadás, ezért az előlegnek megfelelő önkormányzati saját forrás az egyéb felhalmozási tartalékba helyezhető.

2.064 ezer Ft a „SportOverBorders/HUHR/1601/3.1.2/0013 számú projekt működési kiadásokra tervezett előlegének összege. A támogatási szerződés szerinti 6.619,31 euró összeget 2018. február 21. napján utalták önkormányzatunk - a projekt számára nyitott elkülönített - számlájára. 2018. évi eredeti költségvetésünk működési kiadásai között tervezésre került a projekttel kapcsolatos teljes kiadás, ezért az előlegnek megfelelő önkormányzati saját forrás az egyéb felhalmozási tartalékba helyezhető.

Felhalmozási pénzforgalmi bevételek:

Az önkormányzat és intézményei felhalmozási pénzforgalmi bevételi előirányzata 99.993 ezer Ft-tal módosul.

Ez az előirányzat növekedés az Önkormányzatnál jelenik meg.

6.740 ezer Ft bevétel a 495/5. helyrajzi számú *ingatlan értékesítéséből* származik.

93.253 ezer Ft összegben kialakításra kerül az Áht-n belülről átvett felhalmozási célú támogatások előirányzata. Ez a „Balaton-felvidéki kultúrtáj világörökség várományosi helyszín turisztikai célú fejlesztése” projekt felhalmozási célú kiadásokra tervezett előlegének összege.

Intézmények:

Polgármesteri Hivatal:

A Polgármesteri Hivatal bevételi főösszege 2.097 ezer forinttal emelkedik.

1.358 ezer forinttal növekszik a működési pénzforgalmi bevételek előirányzata.

Ezzel az összeggel kialakításra kerül az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belüli előirányzata. A Nemzeti Választási Iroda a fenti összegben utalta az országgyűlési képviselői választások támogatását.

A finanszírozási bevételek előirányzata 739 ezer forinttal emelkedik.

Az ASP rendszer működtetésére kapott állami támogatás átadásra kerül a Polgármesteri Hivatal részére, mint központi irányító szervei működési támogatás.

GAMESZ:

Az intézmény bevételi előirányzata 16.277 ezer Ft-tal emelkedik.

1.235 ezer forinttal nő a működési pénzforgalmi bevételek tervezett összege.

Az Áht-n belülről származó egyéb működési célú pénzeszköz átvétel előirányzatát növeli a Zala Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától, közfoglalkoztatási szerződéssel alkalmazottak támogatására kapott 2018. első negyedévi összeg.

A finanszírozási bevételek előirányzata 15.042 ezer forinttal emelkedik.

- 14.500 ezer forinttal emelkedik az intézményfinanszírozás a Képviselő-testület 85/2018.(IV. 12.) határozata szerint.
- További 542 ezer Ft irányító szervei támogatást kért az intézmény 1 fő dolgozó jubileumi jutalmának finanszírozására.

Gróf I. Festetics György Művelődési Központ:

Az intézmény bevételi előirányzata nem változik.

A finanszírozási bevételek előirányzata sem módosul.

A Képviselő-testület 56/2018. (III. 14.) határozata - az intézmény korábbi kérelmének megfelelően - a működési és a felhalmozási célú intézményfinanszírozási előirányzatok között 3.470 ezer Ft összegben rendel el átcsoportosítást, utóbbi javára.

TASZII:

A szociális intézmény bevételi előirányzata 1.386 ezer Ft-tal növekszik.

Ezzel az összeggel emelkedik a működési pénzforgalmi bevételek előirányzata.

Az Áht-n belülről származó egyéb működési célú pénzeszköz átvétel előirányzatát növeli a Zala Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától, közfoglalkoztatási szerződéssel

alkalmazottak 2018. első negyedévére kapott támogatás.

3.

KIADÁSOK

Az önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatának főösszege – azonosan a bevételi főösszeggel 187.095 ezer Ft-tal módosul.

A működési pénzforgalmi kiadások kiemelt előirányzatának tervezett összege önkormányzat és intézményei esetében 16.950 ezer Ft-tal emelkedik.

Önkormányzat

Az önkormányzat kiadásainak előirányzata 183.116 ezer Ft-tal emelkedik.

Ezen belül a működési pénzforgalmi kiadások előirányzata 660 ezer Ft-tal növekszik.

Az önkormányzat *dologi kiadások* előirányzata 13.013 ezer Ft-tal emelkedik.

- 2.450 ezer forinttal kialakításra kerül a Festetics sétány dologi kiadásának előirányzata.
- Az eredeti költségvetésben a Széchenyi utca felújításával kapcsolatos kiadásokat a beruházások között terveztük. A felújítás megkezdése után nyilvánvalóvá vált, hogy bizonyos kiadásokat – közbeszerzés lebonyolításának kiadása, időkapszula beszerzés, elektromos hálózat kiváltás eljárási díja, illetve a kábelkiváltás geodéziai munkáinak díja - a dologi kiadások között kell könyvelni. Emiatt 14.492 ezer forint átcsoportosításra kerül a működési kiadások előirányzata közé.
- 1.820 ezer Ft a 495/5. helyrajzi számú ingatlan értékesítéséből származó Áfa bevétel, mely befizetési kötelezettségként terheli az önkormányzatot.
- RefurbCulture projekt - Pócza Villa energetikai felújításának – megvalósításával kapcsolatban az eredeti költségvetés már tartalmazta a működési kiadásokat. A kötelezettségvállalás során kiderült, hogy 9.144 ezer forintot át kell csoportosítani a felhalmozási kiadások közé. Ilyen kiadás pl.: az építési engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció elkészítésével kapcsolatos kiadás.
- Forrás újság esetében szükséges az eredeti előirányzat megemlése, mert a kötelezettségvállalás meghaladja az eredetileg kalkulált kiadást. Az előirányzatot 1.950 ezer forinttal szükséges megemléni.
- A 2017. évi szociális tűzifa támogatás mellett az önkormányzat saját erőből is támogatta a szociálisan rászorult polgárait. A 2018. évi költségvetésben tervezett 933 ezer Ft saját erőn felül, „polgármesteri kertből” 609 ezer Ft szükséges a 64 m³ fa beszerzéséhez, illetve rászorulóik részére történt kiszállításához.
- 160 ezer Ft a 2017. évi szociális tüzelőanyag kiegészítő támogatásból beszerzendő 9 m³ keménylombos tűzifa beszerzésére fordítandó előirányzat.
- 150 ezer Ft a „polgármesteri keretből” finanszírozott, 2018. február 10. napján megtartott városi disznóvágással kapcsolatos dologi kiadások összege.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata nem változott. Az előirányzat kötelező és nem kötelező része között történt két esetben átcsoportosítás. A rendkívüli támogatás és a köztemetés előirányzata át került a kötelező feladatok közé.

3.461 ezer forinttal emelkedik az Államháztartáson belüli működési pénzeszköz átadás előirányzata.

A Képviselő-testület 45/2018. (II. 23.) és 47/2018. (II. 23.) határozatának megfelelően megemelésre kerül 2.154 ezer forinttal Alsópáhok Község Önkormányzata és 1.116 ezer forinttal Keszthely Város Önkormányzata részére átadandó előirányzat.

191 ezer Ft a 2017. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás teljesítménytámogatás elszámolásából keletkezett, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére visszafizetendő összeg. A fel nem használt támogatást 2 ezer Ft kamat terheli. Mely a dologi kiadások előirányzatát növeli.

1.000 ezer Ft-tal nő az Államháztartáson kívüli működési célú pénzeszköz átadás előirányzata.

A Képviselő-testület 86/2018. (IV. 128.) határozatában összesen 2.000 ezer forint támogatást biztosít Dr. Szántó Endre „Egy fürdő város születése - Hévíz történet” című könyve első két kötetének kiadásához. Az első kötet megjelenéséhez szükséges 1.000 ezer Ft támogatást a működési pénzeszköz átadási felosztható keret terhére átcsoportosítással lehet biztosítani. A második kötet megjelenéséhez adott 1.000 ezer az általános tartalékot terheli. Ami tükröződik az előirányzat növekedésben.

A Képviselő-testület 68/2018. (III. 29.) határozata alapján a Hévízi Református Egyházközség (8380 Hévíz, Vörösmarty u. 92.) részére 1.000 ezer Ft támogatást biztosít működési költségekre. Az eredeti költségvetés Református Egyházkerület Pápa támogatási címen lévő előirányzat átcsoportosításra kerül.

A Hévízi Tiszta Forrás Népdalkör 2018. januári kérelmében 250 ezer Ft támogatást kért a dalkör működéséhez. A megkötött támogatási szerződés erre az összegre vonatkozik. Az eredeti költségvetés e címen 310 ezer forintot tartalmazott, ezért 60 ezer Ft visszacsoportosításra kerül a felosztható keretbe.

Működési célú céltartalék:

Az elmúlt időszakban, a *polgármesteri hatáskörben felhasználható „keretet”* érintő kiadás 1.059 ezer Ft.

A polgármesteri hatáskörben az elmúlt időszakban az alábbi előirányzat felhasználások voltak:

150 ezer Ft a városi disznóvágás kiadása.

609 ezer Ft az elmúlt téli szociális tűzifa vásárlás hoz szükséges kiegészítés.

300 ezer Ft a Bencés Szellemiségért Alapítvány támogatás. Az összeggel az önkormányzat a Keszthelyen felállítandó Vaszary bíboros emlék szobrot kívánja támogatni.

A polgármesteri hatáskörben felhasználható tartalék még felhasználható szabad összege 3.941 Ft.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentieket fogadja el a keret felhasználásáról szóló negyedéves tájékoztatásként.

Általános tartalék:

Növelte az általános tartalékot:

- A Hévíz-Balaton Airport Kft 2018. január 2. napján visszafizette a 2017. év végi hitelállomány rendezéséhez visszafizetési kötelezettséggel adott támogatást. Az

57.498 ezer Ft tartalékba helyezhető.

- 5.646 ezer Ft a szociális összevont ágazati pótlék időarányos jóváírt összege. A TASZII eredeti költségvetésében a szociális területen dolgozók részére fizetendő összeg már kiadásként tervezésre került, melyet irányító szerve támogatással finanszírozunk. Az állami támogatás ezt az önerőt váltja ki. Emiatt az összeg szintén az általános tartalékot növeli.
- 1.558 ezer Ft a kulturális pótlék időarányos jóváírt összege. A dolgozók részére fizetendő illetmény az eredeti költségvetésben a művelődési intézménynél tervezésre került, így a kulturális illetménypótlék összege is. Az időarányos támogatás az önerőből tervezett előirányzatot váltja ki. Így a támogatásnak megfelelő önerő az általános tartalékba helyezhető.
- A 2018. évi eredeti költségvetés tartalmazza két pályázat – „RefurbCulture” és „SpotOverBorders” projekt - kiadási előirányzatait. Így az idén befolyt támogatási előlegek, összesen 4.524 ezer Ft tartalékba helyezhető.

Ugyanakkor az általános tartalék nyújtott fedezetet több tervezett kiadásra. Ezek a következők:

- A „Rogner Hotel „közigazgatási területének átcsatolása miatt, Alsópáhok Község Önkormányzatát és Keszthely Város Önkormányzatát megillető előirányzatok megemlése összesen 3.270 ezer Ft összegben.
- Kötelezettség vállalások előirányzatot meghaladó összege miatt, a szükséges fedezet az alap terhére biztosítható összesen 2.150 ezer Ft összegben. Pl.: Forrás újsághoz szükséges előirányzat 1.950 ezer Ft, reprezentáció Áfa szükséglete 200 ezer Ft.
- „Egy fürdő város születése - Hévíz történet” című könyv második kötetének kiadásához szükséges 1.000 ezer Ft forrás biztosítása.
- GAMESZ 1 fő dolgozójának 30 éves jubileumi jutalmához szükséges 542 ezer Ft forrás biztosítása.
- 2017. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra kapott támogatás elszámolása során keletkezett 193 ezer Ft visszafizetési kötelezettség fedezete.

Az általános tartalék előirányzatát terheli továbbá a Széchenyi utca korszerűsítésével kapcsolatban a felhalmozási tartalék keretei között kialakított biztonsági tartalékba áthelyezett 86.534 ezer Ft.

Az általános tartalék kereten belül elkülönítésre került az „Aktív bevonással megvalósuló Zöldváros tervezés” pályázathoz vállalt önerő 2.223 ezer Ft.

Fenti növelő és csökkentő hatások eredőjeként az általános tartalék összege 4.235 ezer forintra módosul, melyből szabad felhasználású 174 ezer Ft.

Intézmények:

Polgármesteri Hivatal: működési pénzforgalmi kiadás előirányzata 2.097 ezer Ft-tal emelkedik. A személyi juttatások előirányzata 1.633 ezer Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék előirányzata 356 ezer Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 108 ezer forinttal növekszik. Valamennyi említett előirányzatot előirányzatát növeli az országgyűlési képviselői választásokra folyósított támogatás, melyet az összeállított költségterv szerint a hivatal költségvetésébe illesztettünk be. A személyi juttatások és szociális hozzájárulási adó

előirányzatát növeli továbbá az ASP rendszer bevezetésében aktívan közreműködő önkormányzati tisztviselők munkájának elismerése érdekében felhasználható összeg.

GAMESZ: Az intézmény működési pénzforgalmi kiadás előirányzata 16.277 ezer Ft-tal emelkedik. A személyi juttatások előirányzata 1.667 ezer Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék előirányzata 110 ezer Ft-tal növekszik.

Növeli az előirányzatokat:

- a közfoglalkoztatottak 2018. január – március havi bére és járuléka.
- 1 fő közfoglalkoztatott 30 éves jubileumi jutalmára tervezett előirányzat 542 ezer Ft, mely 3 havi alapilletménynek felel meg. A dolgozó esetében az intézmény állásfoglalást kért munkaügyi szakértőtől, a 1992. előtti munkaviszony jubileumi jutalomra való jogosultságának megállapításához. Mivel a szakértő véleménye a 2018. évi költségvetés elfogadása után érkezett meg, Az intézmény eredeti költségvetése a dolgozó esetében nem tartalmaz előirányzatot a jubileumi jutalomra vonatkozóan. Jelen módosítás az intézmény kérelme alapján ezt pótolja.

Dologi kiadások előirányzata 14.500 ezer forinttal emelkedik. A Képviselő-testület 85/2018. (IV. 12.) határozatában rendelte el a GAMESZ dologi kiadás előirányzatának megemelését, melynek célja „a város területén eredő útalap helyreállítása”.

Gróf I. Festetics György Művelődési Központ működési pénzforgalmi kiadás előirányzata és ezen belül a dologi kiadások előirányzata 3.470 ezer forinttal csökken. Ugyan akkor emelkedik ezzel az összeggel a felhalmozási pénzforgalmi kiadások előirányzata. Az előirányzat növekedésből az intézmény 20 db BIGTENT H40 típusú sátorrt kíván beszerezni.

TASZII: A szociális intézmény működési pénzforgalmi kiadások előirányzata 1.386 ezer Ft-tal növekszik.

A személyi juttatások előirányzata 1.263 ezer Ft-tal, a munkaadót terhelő járulék előirányzata 123 ezer Ft-tal növekszik.

A közfoglalkoztatási szerződéssel alkalmazottak január-március havi támogatásának megfelelően megemelésre kerül mindkét előirányzat.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási pénzforgalmi kiadások előirányzata az önkormányzat és intézményei esetében 170.145 ezer Ft-tal emelkedik.

Az Önkormányzat felhalmozási pénzforgalmi kiadások előirányzata 166.675 Ft-tal emelkedik.

87.601 ezer forinttal nő a beruházások előirányzata.

A felhalmozási kiadások célonkénti előirányzatát jelen rendelettervezet 8. számú melléklete tartalmazza.

A Képviselő-testületi döntésének megfelelően az eredeti költségvetésben a Zrínyi utca fejlesztésére tervezett bruttó 246.000 ezer Ft átvezetésre kerül Széchenyi utca fejlesztése, tervezése beruházási célra. Az átcsoportosítás a beruházások összesített előirányzatát nem módosítja

Felhalmozási előirányzatok további alakulása:

- a Pócza Villa energetikai korszerűsítésére a dologi kiadások közül bruttó 9.144 ezer

Ft átcsoportosításra kerül.

- Festetics sétány kialakítása, a Világörökségi helyszínek fejlesztése pályázat előlegének megfelelően felhalmozási kiadásként bruttó 90.253 ezer Ft előirányzat kerül kialakításra.
- Széchenyi utca fejlesztésének kivitelezésére tervezett előirányzatból - a kötelezettség vállalásnak megfelelően - a működési kiadások közé szükséges átcsoportosítani bruttó 14.502 ezer forintot.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre:

Az előirányzat 300 ezer forinttal emelkedik.

300 ezer forint támogatással járul hozzá az önkormányzat Vaszary bíboros emlékére állítandó szobor kiadásaihoz.

Felhalmozási célú tartalék: 78.774 ezer forinttal megemelésre kerül a felhalmozási tartalék.

A tartalék összegét emeli

- a 495/5. helyrajzi számú ingatlan értékesítés nettó, Áfa nélküli összege, 6.740 ezer Ft, valamint
- az általános tartalékból átcsoportosított 86.534 ezer Ft.

A tartalék összegét csökkenti:

- a Gamesz részére átadandó 14.500 ezer Ft összegű előirányzat. A Képviselőtestület 85/2018. (IV. 12.) határozatában fenti előirányzat átadását rendeli el a „város területén eredő útalap helyreállítására”.

A felhalmozási tartalékon belül elkülönítésre kerül a „Széchenyi utcával kapcsolatos munkák tartaléka”.

A tartalék kialakításához az egyéb felhalmozási tartalék még kötelezettséggel nem terhelt előirányzata átcsoportosításra kerül.

A Széchenyi utcával kapcsolatos munkák tartalékának összege 155.500 ezer Ft.

A felhalmozási tartalékon belül három felhalmozási címhez köthető tartalék van kialakítva:

- 78.232 ezer Ft összegben – a folyósított előlegnek megfelelően – A „Zala két keréken” projekttel kapcsolatos előirányzat,
- A buszpályaudvar korábbi telekvásárlásával kapcsolatban engedélyezett hitelnek megfelelő 110.160 ezer Ft összegű előirányzat és a
- „Széchenyi utcával kapcsolatos munkák tartaléka” 155.500 ezer Ft összegű előirányzat.

4.

ÖSSZEFOGLALÓ

A jelen előterjesztéssel benyújtott - 2018. évi költségvetés módosításáról szóló - rendelettervezet a város költségvetését 5.228.277 ezer Ft bevételi és ugyanannyi összegű kiadási főösszegre módosítja.

A költségvetés módosítását a Bizottságok tárgyalják.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a – költségvetést módosító rendelettervezet és a tájékoztató mellékletek megismerése és megvitatása után – jelen előterjesztéssel benyújtott költségvetési rendeletmódosítást szíveskedjen elfogadni.

A rendelet módosítása minősített szótöbbséggel fogadható el.

Hévíz, 2018. április 17.

5.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

Rendelet-tervezet címe: Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I. 25.) rendelet módosítása

Költségvetési hatása: A 2018. évi költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotásához, módosításához kapcsolódó előzetes hatásvizsgálat során megállapítható, hogy az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglalt lehetősége és egyben kötelezettsége, hogy a költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításokról a Képviselő-testület döntsön. A rendeletmódosításra negyedévenként a képviselő-testület döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig kerülhet sor.

Rendelet megalkotásának szükségessége: A rendeletmódosításról szóló rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Képviselő-testület által évközben hozott határozatokban szereplő – az eredeti költségvetésben még nem nevesített - feladatok megvalósításához nem áll rendelkezésre előirányzat. Emiatt a működési és beruházási feladatok végrehajtása nem lehetséges. Az évközben folyósított, az önkormányzatok általános és ágazati feladatokat finanszírozó támogatásainak összege, a működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások összegének módosulása, az Áht-n belülről és kívülről átvett pénzek összege, a közhatalmi, egyéb működési és felhalmozási többletbevételek - rendeletmódosítás hiányában nem kerülnek átvezetésre az önkormányzat költségvetéséről szóló rendeleten. Emiatt a költségvetési bevétel nem a valós képet mutatná.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: Jelen költségvetés-módosítási rendelettervezet az Önkormányzatra, a Hévízi Polgármesteri Hivatalra, a GAMESZ-ra, a Gróf I. Festetics György Művelődési Központra és a Teréz Anya Szociális Integrált Intézményére vonatkozóan tartalmaz működési, valamint az Önkormányzat és a Gróf I. Festetics György Művelődési Központ esetében felhalmozási bevételi előirányzat módosítást. A módosítás érinti a személyi juttatásra és munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adóra, dologi kiadásokra, az egyéb működési kiadásokra és a felhalmozási kiadásokra vonatkozó előirányzatokat. Módosul a finanszírozási bevétel és kiadások tervezett összege.

A tárgyi feltételek vizsgálata nem értelmezhető a rendelet megalkotása kapcsán, a pénzügyi feltételek vizsgálatára pedig azért nincs szükség, mivel a pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

A költségvetési rendeletmódosítás társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása csupán közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét, a város és

vonzáskörzetéhez tartozó lakosságot érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében. A rendelkezésre álló előirányzatok módosítása befolyásolja a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018. (.....) önkormányzati rendelete**

**Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I. 25.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I. 25.) rendelet (a továbbiakban: Ör.) 3. § (1) - (3) bekezdések helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„ (1) Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevétele: 2.631.002.000 forint
ebből a) működési célú bevételek 2.528.139.000 forint
b) felhalmozási célú bevételek 102.863.000 forint

(2) Az Önkormányzat finanszírozási bevétele 2.597.275.000 forint

(3) Az Önkormányzat 2018. évi bevétele összesen: 5.228.277.000 forint
azaz Ötmilliárd-kettőszázhuszonnyolcmillió-kétszázhetvenhétezer forint.”

2. § Az Ör. 4. § (1)-(4) bekezdések helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„ (1) Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadása: 5.196.833.000 forint
ebből a) működési célú kiadások 2.601.482.000 forint
b) felhalmozási célú kiadások 2.595.351.000 forint

(2) Az önkormányzat tartaléka 412.156.000 forint
melyből működési tartalék 68.264.000 forint
felhalmozási tartalék 343.892.000 forint.

(3) Az Önkormányzat finanszírozási kiadása 31.444.000 forint

(4) Az Önkormányzat 2018. évi kiadása összesen: 5.228.277.000 forint.
azaz Ötmilliárd-kettőszázhuszonnyolcmillió-kétszázhetvenhétezer forint.”

3. § Az Ör. 5.§ (1)- (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (1) A megállapított működési kiadás előirányzatain belül kiemelt előirányzatok:

- a) személyi juttatások előirányzat összesen 916.374.000 forint;
- b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat összesen 210.734.000 forint;
- c) dologi kiadások előirányzat összesen 1.053.093.000 forint;
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat összesen 14.100.000 forint;
- e) egyéb működési célú kiadás előirányzat összesen 407.181.000 forint.

(2) A költségvetés egyensúlyát 1.243.160.000 forint hosszú lejáratú hitel felvételével, 1.354.115.000 forint maradvány igénybevételevel biztosítja. Ebből a működési jellegű kötelező feladatok 34.087.000 forint, a működési jellegű nem kötelező feladatok 70.700.000 forint. A felhalmozási jellegű kötelező feladat 2.403.058.000 forint, a felhalmozási jellegű nem kötelező feladat 89.430.000 forint.

4. § Az Ör. 6. §. (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat (2/1. melléklet) 2018. évi:

- a) bevételi főösszege: 4.933.620.000 forint;
- b) kiadási főösszege: 4.933.620.000 forint.

(2) A polgármesteri hivatal (2/1/1. melléklet) 2017.évi

- a) bevételi főösszege: 291.064.000 forint;
- b) kiadási főösszege: 291.064.000 forint.”

5. § Az Ör. 7. § . helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 7. § A Hévíz Város Önkormányzat Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet (3/1. melléklet) 2018. évi:

- | | |
|------------------------|-----------------------|
| a) bevételi főösszege: | 518.692.000 forint; |
| b) kiadási főösszege: | 518.692.000 forint. „ |

6. § Az Ör. 10. §. helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 10. § A Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény (3/4. melléklet) 2017. évi:

- | | |
|------------------------|----------------------|
| a) bevételi főösszege: | 408.290.000 forint; |
| b) kiadási főösszege: | 408.290.000 forint.” |

7. § Az Ör. 18. §. (2) bekezdése g) helyébe az alábbi lép:

„(2) Hévíz Város Önkormányzat Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet részére adott feladatok:
g) közvilágítás karbantartás 3.000.000 forint,”

8. § Az Ör. 18. §. (2) bekezdése m) és n) ponttal egészül ki:

„(2) Hévíz Város Önkormányzat Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet részére adott feladatok:
m) Széchenyi utca rekonstrukciójával kapcsolatos helyreállítás 26.743.000 forint;
n) város területén eredő útalap helyreállítása 14.500.000 forint.”

9. § Az Ör. 18. §. (3) bekezdése a), g) és i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Gróf I. Festetics György Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Gyűjtemény részére adott feladatok:

- | | |
|--|--------------------|
| a) 2018. évi rendezvényterv megvalósítása | 93.530.000 forint; |
| g) épületüzemeltetés (tűzjelző, lift, füstablak) | 1.000.000 forint; |
| i) Egregyi Múzeum fenntartási kiadásai | 1.482.000 forint; |

10. § Az Ör. 18. §. (3) bekezdése k) ponttal egészül ki:

„(3) Gróf I. Festetics György Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Gyűjtemény adott feladatok:

- | | |
|----------------------------|------------------|
| k) aggregátor üzemeltetése | 600.000 forint.” |
|----------------------------|------------------|

11. § (1) Az Ör. 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az Ör. 1/1. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) Az Ör. 1/2. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

(4) Az Ör. 1/4. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) Az Ör. 1/5. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

(6) Az Ör. 1/6. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.

(7) Az Ör. 1/7. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.

(8) Az Ör. 1/8. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.

(9) Az Ör. 1/9. melléklete a 9. melléklet szerint módosul.

(10) Az Ör. 2/1. melléklete a 10. melléklet szerint módosul.

(11) Az Ör. 2/1/1. melléklete a 11. melléklet szerint módosul.

(12) Az Ör. 2/2. melléklete a 12. melléklet szerint módosul.

(13) Az Ör. 2/3. melléklete a 13. melléklet szerint módosul.

(14) Az Ör. 3/1. melléklete a 14. melléklet szerint módosul.

(15) Az Ör. 3/3. melléklete a 15. melléklet szerint módosul.

(16) Az Ör. 3/4. melléklete a 16. melléklet szerint módosul.

13. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

dr. Tüske Róbert
jegyző

Papp Gábor
polgármester

I. melléklet a .../2018. (...) rendelethez, I. melléklet a 2/2018. (I. 25.) önkormányzati rendelethez

Hévíz Város Önkormányzat és intézményei
2018. évi pénzügyi mérleg

Sor- szám	A Bevételek	B 2018. évi előirányzat			C Kiadások	D 2018. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1	Költségvetési bevételek							
2	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			0				
3	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	740 982	93 769	834 751	574 562	341 812	916 374	
4	1.2. Elvonások, befizetések bevételei (B12)	0	0	0	127 979	82 755	210 734	
5	1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételéből államháztartáson belülről (B16)	31 477	5 071	36 548	566 793	486 300	1 053 093	
6	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	93 253	93 253	3 150	10 950	14 100	
8	3. Közhatalmi bevételek (B3)	456 306	779 014	1 235 320	5 750	45 623	51 373	
10	4. Működési bevételek (B4)	164 294	195 202	359 496	116 685	170 408	287 093	
13	5. Felhalmozási bevételek (B5)				451	0	451	
14	5.1. Immateriális javak értékesítése (B51)							
15	5.2. Ingatlanok értékesítése (B52)	6 740	0	6 740	4 083	152	4 235	
16	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0				
17	5.4. Részvételértékesítés (B54)	0	0	0				
18	5.5. Részvétel megvásárlásához kapcsolódó bevételek (B55)							
20	6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		62 024	62 024	2 015 914	156 473	2 172 387	
21	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		2 870	2 870	10 000	0	10 000	
22								
23	Működési pénzforgalmi bevétel összesen:	1 393 059	1 135 080	2 528 139	33 252	35 820	69 072	
24	Felhalmozási pénzforgalmi bevétel összesen:	0	102 863	102 863	343 892	0	343 892	
25	Költségvetési bevételek összesen:	1 393 059	1 237 943	2 631 002	2 403 058	192 293	2 595 351	
26					3 802 511	1 394 322	5 196 833	
27	Költségvetési egyenleg (hiány -, többlet +)	-2 409 452	-156 379	-2 565 831	1 399 453	1 202 029	2 601 482	
28								
29	8. Finanszírozási célú bevételek (B8)							
30	8.1. Belföldi finanszírozás bevételei (B81)							
31	8.1.1. Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásoktól (B811)	1 243 160	0	1 243 160				
32	8.1.2. Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0				
33	8.1.3. Marendély igénybevétele (B813)							
34	8.1.3.1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	1 193 985	160 130	1 354 115				
35	8.1.3.2. előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele (B8132)	0	0	0				
36	8.1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)							
37	8.1.5. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)							
38	8.1.6. Központi, irányító szervi támogatás (B816)							
39	8.1.6.1. Központi, irányító szervi támogatás működési (B816)							
40	8.1.6.2. Központi, irányító szervi támogatás működési (B816)							
41	8.1.7. Betétek megszüntetése (B817)	0	0	0				
42								
43								
44	Finanszírozási bevétel összesen	2 437 145	160 130	2 597 275	27 693	3 751	31 444	
45	Bevételek összesen	3 830 204	1 398 073	5 228 277	3 830 204	1 398 073	5 228 277	

Hévíz Város Önkormányzat és intézményei
2018. évi felhalmozási pénzügyi mérleg

Sor- szám	A Bevételek	B 2018. évi előirányzat			C Kiadások	D 2018. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1	Költségvetési bevételek							
2								
3	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		93 253	93 253				
4	5. Felhalmozási bevételek	0						
5	5.1. Immateriális javak értékesítése							
6	5.2. Ingatlanok értékesítése	0	6 740	6 740				
7	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0				
8	5.4. Részeselek értékesítése	0	0	0				
9	5.5. Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0				
10								
11	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 870	2 870				
12								
13								
14	<i>Felhalmozási pénzforgalmi bevétel összesen:</i>	0	102 863	102 863				
15	Költségvetési bevételek összesen:	0	102 863	102 863				
16								
17	Felhalmozási költségvetési egyenleg (hiány -, többlet +)	-2 403 058	-89 430	-2 492 488				
18								
19								
20	8. Finanszírozási célú bevételek							
21	8.1. Belföldi finanszírozás bevételei							
22	8.1.1. Hitel-, kölcsön felhasználása felhalmozási célra	1 243 160	0	1 243 160				
23	8.1.2. Belföldi értékpapírok bevételei			0				
24	8.1.3. Maradvány igénybevétele							
25	8.1.3.1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele felh-ra	1 159 898	89 430	1 249 328				
26	8.1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések							
27	8.1.5. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
28	8.1.6. Központi, irányító szervei támogatás							
29	8.1.6.1. Központi, irányító szervei támogatás működési							
30	8.1.6.2. Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási							
31	8.1.7. Betétek megszüntetése							
32	8.1.8. Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei							
33	Finanszírozási bevétel összesen	2 403 058	89 430	2 492 488				
34	Bevételek összesen	2 403 058	192 293	2 595 351				

4. melléklet a .../2018. (... ..) rendelethez, 1/4. melléklet a 2/2018. (I. 25.) önkormányzati rendelethez

Hévíz Város Önkormányzat
2018. évi közhatalmi bevételek

ezer forintban

Megnevezés	Mérték (2018. évi január 1. napjától)	2018. évi bevételi terv		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	2018. évi előirányzat összesen
1.) Helyi adók				
Építményadó	Diferenciált 600-1000,- Ft/m ² /év	125 390	98 610	224 000
Idegenforgalmi adó	500,- Ft/fő/éjszaka	154 677	394 323	549 000
Iparüzési adó	2%,	144 919	286 081	431 000
Helyi adók összesen:		424 986	779 014	1 204 000
				0
2.) Pótlék, bírság				
		4 500		4 500
				0
3.) Átengedett központi adók				
				0
				0
				0
Gépjárműadó	3 évig 345 Ft/KW, 4-7 évig 300 Ft/KW, 8-11 évig 230 Ft/KW, 12-15. évig 185 Ft/KW, 16. és felette 140 Ft/KW	17 000		17 000
Átengedett központi adók összesen:		17 000		17 000
				0
4.) Egyéb sajátos bevétel				
Építésügyi bírság				0
Szabálysértési bírság		820		820
Egyéb közhatalmi bírság		9 000		9 000
Talajterhelési díjbevételek				0
Környezetvédelmi bírság				0
Egyéb sajátos bevétel összesen:		9 820	0	9 820
				0
Sajátos közhatalmi bevételek mindösszesen:		456 306	779 014	1 235 320

Hévíz Város Önkormányzat és intézményei
2018. évi költségvetés
működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi bevételi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1.	<u>Hévíz Város Önkormányzat</u>			
2.	Állami támogatás			0
3.	Helyi önkorm. általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	730 371	93 769	824 140
4.	<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai</i>	548 782		548 782
5.	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	87 961		87 961
6.	<i>T. önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak tám.</i>	86 377	93 769	180 146
9.	<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	7 251		7 251
10.	Egyéb központi támogatás	0		0
11.	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítőtámogatás	10 611		10 611
12.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
13.				
14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
15.	<i>Fejezeti kezelésű pénzeszköz átvétel:</i>			
16.	Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. dec. bérkompenzációja	5 163	2 450	7 613
17.	2018. évi bérkompenzáció	0		0
17.	2018. évi bérkompenzáció	4 313		4 313
18.	"Hévíz - Gyógyító kifolyó víz hőszivattyús energiahasznosítása"	0		0
19.	Szociálpolitikai juttatások állami támogatása	0		0
20.	Tűzifa támogatás	500		500
21.	Gyermekvédelmi kedvezmény	350		350
22.	Világörökségi helyszínek fejlesztése-Festetics sétány GINOP-7.1.6-16-2017-00004		2 450	2 450
23.				
24.	<i>Önkormányzatoktól támogatás működési célra:</i>	5 065	0	5 065
25.	Társult önkormányzatok orvosi ügyeleti kiadásokhoz hozzájárulás	5 065		5 065
26.	Társult önkormányzatok gyepmesteri tevékenység kiadásaihoz hozzájár.	0		0
27.				
28.	<i>Központi költségvetési szervektől működési célra átvett peszk.:</i>	0	0	0
29.				
30.	Hévíz Város Önkormányzat Áht-n belüli végleges pénzeszk. átvétel összesen:	10 228	2 450	12 678
31.				
32.	Működési célú pénzeszköz átvétel Áht-n kívülről:			
33.	SportOverBorders Hévíz projekt HUHR/1601/3.1.2/0013		2 064	2 064
34.	RefurbCulture HUHR/1601/3.1.1/0016		2 460	2 460
35.	Hévízi Evangélikus és Református Templomépítő és Fenntartó Alapítvány		2	2
36.	Hévíz-Balaton Airport Kft		57 498	57 498
37.				
38.	Működési célú pénzeszköz átvétel Áht-n kívülről:	0	62 024	62 024
39.				
40.	Hévíz Város Önkormányzat támogatás, végleges pénzeszk. átvétel összesen:	751 210	158 243	909 453
41.				
42.	<u>Polgármesteri Hivatal</u>			
43.	Nemzeti Választási Iroda	1 358		1 358
44.	Egyéb működési célú támogatás bevétele áht-én belülről összesen:	1 358	0	1 358
45.	Polgármesteri Hivatal összesen:	1 358	0	1 358
46.				
47.	<u>GAMESZ</u>			
48.	Zm-i Kormányhivatal Munkügyi Központ		1 235	1 235
49.	Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal			
50.	Egyéb működési célú támogatás bevétele áht-én belülről összesen:	0	1 235	1 235
51.	GAMESZ mindösszesen:	0	1 235	1 235
52.				
53.	<u>Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény</u>			
54.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
55.	Társadalombiztosítási alap támogatása orvosi ügyeletre	10 370		10 370
56.	Társadalombizt.alap tám. Csecsemő védőnői ellátás	9 089		9 089
57.	Társadalombizt alap iskolaegészségügy	432		432
58.	Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal			
59.	Zm-i Kormányhivatal Munkügyi Központ		1 386	1 386
60.	Egyéb működési célú támogatás bevétele áht-én belülről összesen:	19 891	1 386	21 277
61.	Teréz Anya Szociális Integrált Int. mindösszesen:	19 891	1 386	21 277
62.				
63.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről össz.	31 477	5 071	36 548
64.	Mindösszesen ÁHT-n kívüli működési pénzeszköz átvétel	0	62 024	62 024
65.				
66.	Támogatás, végleges pénzeszköz átvétel összesen:	772 459	160 864	933 323

ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi bevételi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1.	<u>Felhalmozási és tőkejellegű bevétel</u>			
2.				
3.	Hévíz Város Önkormányzat			
4.	<u>Tárgyi eszközök értékesítése</u>			
5.	Ingtalanértékesítés	0	6 740	6 740
6.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés			0
7.	Gépkocsiértékesítés		0	0
8.	Gépjármű várakozóhely megváltás			
9.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése össz.:	0	6 740	6 740
10.				
11.	<u>Részesedések értékesítése</u>			
12.				
13.	Részesedések értékesítése összesen:	0	0	0
14.				
15.	<u>Felhalmozási célú támogatás Áht-n belülről:</u>			
16.	Világörökségi helyszínek fejlesztése-Festetics sétány GINOP-7.1.6-16-2017-00004	0	93 253	93 253
19.	Támogatás értékű felhalmozási pénzeszköz átvétel összesen:	0	93 253	93 253
20.				
21.	<u>Felhalmozási pénzeszköz átvétel Áht-n kívülről:</u>			
22.				
23.	Felhalmozási pénzeszköz átvétel Áht-n kívülről összesen:		0	0
24.				
25.	Felhalmozási pénzeszköz átvétel összesen:	0	93 253	93 253
26.				
27.	<u>Felhalmozási célú kölcsön-visszatérülés</u>			
28.	Lakásépítési kölcsön visszatérülés		2 870	2 870
29.	Felhalmozási célú kölcsön-visszatérülés összesen:	0	2 870	2 870
30.				
31.	Hévíz Város Önkormányzat mindösszesen:	0	102 863	102 863
32.				
33.				
34.	Hévíz Város Önkormányzat és intézményei mindösszesen:	0	102 863	102 863

Hévíz Város Önkormányzat
2018. évi egyéb működési célú támogatások ÁHT-én belülre és és működési támogatások ÁHT-n kívülre

ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1.	Hévíz Város Önkormányzata			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
3.	Dorint Rogner Lótusz Therme Szálloda			
4.	Keszthely adó- átadás		18 116	18 116
5.	Alsópáhok adó-átadás		24 154	24 154
6.	Térfigyelő kamerarendszer működtetés	0		0
7.	Hévízi Rendőrőrs mozgóórri szolgálatra	4 500		4 500
8.	Bursa Hungarica ösztöndíj		2 000	2 000
9.	Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulásnak belső ellenőrzésre	1 250		1 250
10.	Zala Megyei Önkormányzat Zalavári park működési támogatása		50	50
11.	Nagykanizsai Tankerületi Központ		1 112	1 112
12.	Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság		191	191
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	5 750	45 623	51 373
14.				
15.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
16.	Hévíz Sportkör	103 258		103 258
17.	Hévíz Sportkör TAO pályázat működési célú önrésze	12 627		12 627
18.	Hévíz Sportkör visszatérítendő támogatás			0
19.	Hévíz Turizmus Marketing Egyesület [1/2016/2016(I. 28.) Kt.hat.]		19 500	19 500
20.	Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft		75 000	75 000
21.	Hévízi Turisztikai Nonprofit Kft Hungarikum alapprogram		5 000	5 000
22.	Hévíz Balaton Airport Kft		50 000	50 000
23.	Musica Antiqua Együttes Baráti Köre		3 500	3 500
24.	Hévízi Szobakiadók Szövetsége		3 500	3 500
25.	Hévízi Tiszta Forrás Dalkör		250	250
26.	Csokonai Vitéz Mihály Irodalmi és Művészeti Társaság		1 500	1 500
27.	Református Egyházkerület Pápa		0	0
28.	Tapolcai Honvéd Kulturális Egyesület		300	300
29.	Hévízi Önkéntes Tűzoltó Egyesület		2 000	2 000
30.	Polgárőr Egyesület Alsópáhok		1 000	1 000
31.	Hévízi Római Katolikus Egyházközösség		2 000	2 000
32.	Happy Dixieland Band Baráti Kör Egyesület		1 000	1 000
33.	Hévízi Térségi Zonta Klub Egyesület		400	400
34.	Helikon Kórus és Baráti Köre Közhasznú Egyesület		100	100
35.	Hévízi Evangélikus és Református Templomépítő és Fenntartó Alapítvány		900	900
36.	Hévíz és Térsége Kamarai Tagok Kulturális Alapítványa		100	100
37.	Keszthelyi Mentők Alapítvány		50	50
38.	Hévízi Kulturális Központ Nonprofit Kft.		821	821
39.	Polgári Védelmi Szövetség		50	50
40.	Keszthely és Környéke Evangélikus Egyházközösség (Hévízi Evangélikus Fiókgyülekezetnél felhasználható)		150	150
41.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat: Támogató szolgálat		127	127
42.	Hévízi Református Egyházközösség		1 000	1 000
43.	"Egy fürdőváros születése - Hévíz története" I. kötet (Csala Tamás ev.)		1 000	1 000
44.	"Egy fürdőváros születése - Hévíz története" II. kötet (Szántó András ev.)		1 000	1 000
45.	Felosztható keret	800	160	960
46.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	116 685	170 408	287 093
47.				
48.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre mindösszesen	5 750	45 623	51 373
49.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre mindösszesen	116 685	170 408	287 093
50.				
51.	Működési célú támogatások mindösszesen	122 435	216 031	338 466

Hévíz Város Önkormányzat

2018. évi felhalmozási kiadásai

ezer forintban

S o r s z á m	A	B	C	D	E	F	G
			Beruházás			2018. évi előirányzat	
	Megnevezés	fejlesztés státusza	Nettó	ÁFA	Bruttó	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat
Hévíz Város Önkormányzat							
I. Immateriális javak							
Immateriális javak összesen			0	0	0	0	0
II. Felújítás							
1.	Zrínyi utca 99-179. házszám közötti szakasz út, közmű és zöldfelületi felújítás (terv készítés)	áthúzódó	7 874	2 126	10 000	10 000	
Felújítás összesen			7 874	2 126	10 000	10 000	0
III. Ingatlan beruházások							
1.	Polgármesteri Hivatal épülete fűtéskorszerűsítése	új beruházás	3 495	945	4 440	4 440	
2/1.	Fenntartható közlekedés TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00007	áthúzódó	119 780	32 340	152 120	152 120	
2/2.	Buszpályaudvar enged. és kiviteli terv (+ lép terület hatástanulmány 6.000 e Ft)	új beruházás	29 528	7 972	37 500	37 500	
3.	Gyógyhelyi főtér kialakítás (kiviteli tervezés)	áthúzódó	21 870	5 905	27 775	27 775	
4.	Térségi Sport és rendezvénycsarnok építéséhez infrastruktúra tervezés (+ földkábeles villamos energia ellátás biztosítása)	áthúzódó	7 874	2 126	10 000	10 000	
5.	Széchenyi utca fejlesztése tervezés+kivitelezés (911.000 ezer Ft-hoz Kormányzati döntés alapján!)	áthúzódó	723 404	195 319	918 723	918 723	
6.	Naperőmű telepítés előkészítése	áthúzódó	5 468	1 486	6 954		6 954
7/1.	Nagyparkoló zöldterületének és közlekedési ter. megújítása (Zöldváros) TOP-2.1.2-15-ZA1-2016-00004	áthúzódó	141 228	38 132	179 360	179 360	
7/2.	Nagyparkoló átalakítása (150.000 ezer Ft-hoz Kormányzati döntés alapján!)		118 110	31 890	150 000	150 000	
7/3.	Nagyparkoló T jelű belterületi út építése, forgalomtechnika (adósságkonsz)	áthúzódó	80 132	21 635	101 767	101 767	
8.	Nyírfá utcai projekt (adósságkonsz)	áthúzódó	11 616	3 137	14 753	14 753	
9.	Közép-keleti város rész csapadékelvezetés tervezése és kivitelezése (Babocsay és Dombföldi utca)	áthúzódó	10 000	2 700	12 700	12 700	
10.	Új parkoló helyek megvalósításához terv készítés	áthúzódó	3 000	810	3 810	3 810	
11.	Zrínyi utca külterületi szakasz közmű és zöldfelület tervezés	áthúzódó	12 367	3 339	15 706	15 706	
12/1.	Festetics sétány kialakítására vonatkozó tervek	áthúzódó	2 362	638	3 000		3 000
12/2.	Festetics sétány (Világörökségi helyszínek fejlesztése projekt) GINOP-7.1.6-16-2017-00004	új beruházás	60 829	16 424	77 253		77 253
13.	Hévíz Város térfigyelő kamerarendszerének kiépítése (53.000 ezer Ft-hoz Kormányzati döntés alapján!)	áthúzódó	41 732	11 268	53 000	53 000	
14.	Hévíz, Zrínyi utca fejlesztés (Kormányzati döntés alapján!)	áthúzódó	0	0	0	0	
15/1.	"Hévíz Termelői piac megújulása" TOP-1.1.3-15-ZA1-2016-00005	áthúzódó	162 251	43 808	206 059	206 059	

S o r s z á m	A	B	C	D	E	F	G
			Beruházás			2018. évi előirányzat	
	Megnevezés	fejlesztés státusza	Nettó	ÁFA	Bruttó	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat
15/2.	Piac tervezési módosítás (Pályázatban nem elszámolható!	új induló	3 000	810	3 810	3 810	
16.	Hévíz 2102. hrsz-ú ingatlan (+kisajátítási terv)	új induló	7 135	53	7 188	7 188	
17.	Pócza Villa korszerűsítése (RefurbCulture projekt HUHR/1601/3.1.3/0016	új induló	7 200	1 944	9 144		9 144
Ingatlan beruházások összesen			1 572 381	422 681	1 995 062	1 898 711	96 351
IV. Gépek berendezések és felszerelések							
1	Eszközbeszerzés	új induló	5 000	1 350	6 350	6 350	
2	Értékhatar alatti eszközbeszerzés	új induló	1 000	270	1 270		1 270
3	Hévíz Város térfigyelő kamerarendszerének kiépítése (19.000 ezer Ft-hoz Kormányzati döntés alapján!)	új induló	14 961	4 039	19 000	19 000	
4	HEBI dokk létesítés (Fenntartható közlekedés TOP-3.1.1-15-ZA1-00007)	új induló	35 000	9 450	44 450	44 450	
5	"Hévíz Termelői piac megújulása" TOP-1.1.3-15-ZA1-2016-00005	új induló	17 970	4 852	22 822	22 822	
6	"RefurbCulture" projekt eszköz HUHR	új induló	248	67	315		315
7	Pestetics sétány eszközbeszerzés (Világörökségi helyszínek fejlesztése projekt) GINOP-7.1.6-16-2017-00004	új induló	12 598	3 402	16 000		16 000
Gépek berendezések és felszerelések összesen			86 777	23 430	110 207	92 622	17 585
V. Járművek							
Járművek összesen			0	0	0	0	0
VI. Számítástechnikai eszközök							
1	Informatikai eszközök beszerzése	új induló	8 000	2 160	10 160		10 160
2	Számítástechnika váratlan meghibásodása miatti beszerzés	új induló	5 000	972	5 972		5 972
3	Eszköz beszerzés	új induló	2 000	126	2 126	2 126	
4	Informatikai beruházás	új induló	10 000	2 700	12 700		12 700
Számítástechnikai eszközök összesen:			25 000	5 958	30 958	2 126	28 832
VII. Támogatás értékű felhalmozási pénzeszköz átadás ÁHT-én belül							
Támogatás értékű felhalmozási pénzeszköz átadás összesen			0	0	0	0	0
VIII ÁHT-n kívüli felhalmozási pénzeszköz átadás							
1.	Hévíz Sportkör TAO önkormányzati önrésze		29 582		29 582	29 582	
2.	Hévíz Sportkör felhalmozási támogatás (weboldal fejlesztés)		3 670		3 670	3 670	

S o r s z á m	A	B	C	D	E	F	G
			Beruházás			2018. évi előirányzat	
	Megnevezés	fejlesztés státusza	Nettó	ÁFA	Bruttó	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat
3.	Egyéb szálláshelyek 2019. évi minőségfejlesztési támogatása		16 000		16 000		16 000
4.	Hévízi Római Katolikus Egyházközség		15 000		15 000		15 000
5.	Hévízi TV Nonprofit Kft		1 520		1 520		1 520
6.	Bencés Szellemiségért Alapítvány		300		300		300
ÁHT-n kívüli fejlesztési pénzeszköz átadás összesen:			66 072	0	66 072	33 252	32 820
IX. Felhalmozási kölcsön nyújtása							
1.	Felhalmozási kölcsön nyújtása lakosoknak		800		800		800
2.	Felhalmozási kölcsön nyújtása önkormányzati dolgozóknak		2 200		2 200		2 200
Felhalmozási kölcsön nyújtása összesen:			3 000	0	3 000	0	3 000
Önkormányzat mindösszesen:			1 761 104	454 195	2 215 299	2 036 711	178 588
X. Hévízi Polgármesteri Hivatal							
1.	Eszközbeszerzés (tárgyi eszköz beszerzés is)	új induló	6 342	1 713	8 055	4 905	3 150
2.	Informatikai eszközök	új induló	3 000	185	3 185		3 185
3.	Szoftver	új induló	1 000	270	1 270	1 270	
Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadás összesen:			10 342	2 168	12 510	6 175	6 335
XI. 1. Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet							
1.	Beruházásokra	új induló	4 725	1 275	6 000	6 000	
Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet összesen			4 725	1 275	6 000	6 000	0
2. Gróf I. Festetics György Művelődési Központ							
1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (1 db poháráutomata ivókúthoz, 8 db számítógép beszerzés, interaktív érintőképernyős felület, televízió)	új induló	3 070	830	3 900		3 900
2.	20 db BIGTENT H40 sátor beszerzés	új induló	2 732	738	3 470		3 470
Gr. I. Festetics György Művelődési Központ összesen:			5 802	1 568	7 370	0	7 370
3. Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény							
1.	Szt. András utcai épület homlokzat felújítás	új induló	4 000	1 080	5 080	5 080	
2.	Tárgyi eszköz beszerzés (Klimatizálás-Szt. András 2 szint folyosójának, 2 db elektromos ágy, 1 db ipari mosogatógép)	új induló	2 205	595	2 800	2 800	
3.	Kisértékű tárgyi eszköz	új induló	787	213	1 000	1 000	

S o r s z á m	A	B	C	D	E	F	G
			Beruházás			2018. évi előirányzat	
	Megnevezés	fejlesztés státusza	Nettó	ÁFA	Bruttó	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat
	Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény összesen		6 992	1 888	8 880	8 880	0
	4. Brunsvik Teréz Napközi Otthonos Óvoda						
1.	Kísértékű tárgyi eszközök	új induló	394	106	500	500	
2.	Tárgyi eszközök (2db klíma, 1db ipari mosogatógép)	új induló	709	191	900	900	
	Brunsvik Teréz Napközi Otthonos Óvoda összesen		1 103	297	1 400	1 400	
	XII. Pénzügyi befektetések:						
	Pénzügyi befektetések összesen:		0	0	0	0	
	Felhalmozási kiadások mindösszesen:		1 790 068	461 391	2 251 459	2 059 166	192 293

Hévíz Város Önkormányzat
2018. évi költségvetési rendelet
kiadási tartalék

ezer forintban

Sor- szám	A	B		
	Megnevezés	2018. évi terv		
		Kötelező	Nem kötelező	Előirányzat összesen
1.	<u>Céltartalék</u>			
2.	Felhalmozási tartalék			
3.	Pályázati Alap a városfejlesztési feladatok finanszírozására		0	0
4.	Egyéb felhalmozási tartalék	0	0	0
5.	Kötelezettségek a tartalék terhére "Zala két keréken" TOP 3.1.1-15-ZA1-2016-00005 projekt foly. Előleg	78 232		78 232
6.	Hitel felvétel (110.160 ezer Ft-hoz Kormányzati döntés alapján!) buszpályaudvar korábbi telekvásárlásra vonatkozó összege	110 160		110 160
7.	Széchenyi utcával kapcsolatos munkák tartaléka	155 500		155 500
8.	Felhalmozási tartalék összesen	343 892	0	343 892
9.				
10.	Működési tartalék			
11.	Önkormányzati kinevezett dolgozók juttatása		60 000	60 000
12.	Polgármesteri hatáskörben felhasználható		3 941	3 941
13.	Kötelezettséggel terhelt PM hatáskörben felhasználható Ovi-Sport Pálya pályázat önrész		88	88
14.	Működési tartalék összesen	0	64 029	64 029
15.	Céltartalék összesen:	343 892	64 029	407 921
16.				
17.	<u>Általános tartalék</u>			
18.	Testületi hatáskörben felhasználható	22	152	174
19.	Kötelezettségek a tartalék terhére:			
20.	"Zala két keréken" TOP 3.1.1-15-ZA1-2016-00005 projekt foly. Előleg	1 838		1 838
21.	"Aktív bevonással megvalósuló Zöldváros tervezése" projekt pályázati önerő	2 223		2 223
22.	Általános tartalék összesen:	4 083	152	4 235
23.	Tartalék mindösszesen:	347 975	64 181	412 156

Hévíz Város Önkormányzat
2018. évi pénzügyi mérlege

Sor- szám	A			B			C			D		
	Bevételek			2018. évi előirányzat			Kiadások			2018. évi előirányzat		
	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1	Költségvetési bevételek											
2	1. Személyi juttatások (K1)											
3	740 982	93 769	834 751	0	60 378	47 841	60 378	47 841	108 219	0	108 219	
4	0	0	0	0	18 106	16 376	18 106	16 376	34 482	0	34 482	
5	10 228	2 450	12 678	0	280 679	182 582	280 679	182 582	463 261	0	463 261	
6	0	0	0	0	2 800	10 950	2 800	10 950	13 750	0	13 750	
7	456 306	779 014	1 235 320	0	5 750	45 623	5 750	45 623	51 373	0	51 373	
8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K5)											
9	40 369	48 340	88 709	0	116 685	170 408	116 685	170 408	287 093	0	287 093	
10	Közzététel, befizetések (K502)											
11	0	0	0	0	451	0	451	0	451	0	451	
12	Működési célú tartalék (K513)											
13	0	0	0	0	4 083	152	4 083	152	4 235	0	4 235	
14	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K506)											
15	6 740	6 740	6 740	0	488 932	537 961	488 932	537 961	1 026 893	0	1 026 893	
16	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)											
17	0	0	0	0	1 993 459	142 768	1 993 459	142 768	2 136 227	0	2 136 227	
18	Működési célú tartalék (K513)											
19	0	0	0	0	10 000	0	10 000	0	10 000	0	10 000	
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)											
21	62 024	62 024	62 024	0	0	0	62 024	0	0	0	0	
22	2 870	2 870	2 870	0	0	0	2 870	0	0	0	0	
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)											
24	1 247 885	985 597	2 233 482	0	33 252	35 820	1 247 885	33 252	69 072	0	69 072	
25	0	102 863	102 863	0	343 892	0	102 863	343 892	343 892	0	343 892	
26	1 247 885	1 088 460	2 336 345	0	2 380 603	178 588	1 247 885	2 380 603	2 559 191	0	2 559 191	
27	Költségvetési bevételek összesen:											
28	-1 621 650	371 911	-1 249 739	0	2 869 535	716 549	-1 621 650	2 869 535	3 586 084	0	3 586 084	
29	Költségvetési egyenleg (hiány -, többlet +)											
30	8. Finanszírozási célú bevételek											
31	8.1. Belföldi finanszírozás bevételei											
32	8.1.1. Hitel-, kölcsön felvétel pu-vállalkozásoktól (Kormányzati döntés szükségessé)											
33	1 243 160	0	1 243 160	0	0	0	1 243 160	0	0	0	0	
34	8.1.2. Belföldi értékpapírok bevételei											
35	1 193 985	160 130	1 354 115	0	0	0	1 193 985	160 130	1 354 115	0	1 354 115	
36	8.1.3. Maradvány igénybevétele (B813)											
37	8.1.3.1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B813.1)											
38	8.1.3.2. előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele (B813.2)											
39	8.1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések											
40	8.1.4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése											
41	27 693	3 751	31 444	0	27 693	3 751	27 693	3 751	31 444	0	31 444	
42	8.1.6. Központi, irányító szervek támogatás											
43	514 585	13 705	528 290	0	765 347	514 585	514 585	13 705	1 279 932	0	1 279 932	
44	8.1.6.1. Központi, irányító szervek támogatás működési											
45	22 455	13 705	36 160	0	22 455	13 705	22 455	13 705	36 160	0	36 160	
46	8.1.6.2. Központi, irányító szervek támogatás felhalmozási											
47	8.1.7. Betétek megszanatése											
48	9.1.7. Pénzügyi lízing kiadásai											
49	9.1.8. Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai											
50	9.1.8. Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai											
51	815 495	532 041	1 347 536	0	815 495	532 041	815 495	532 041	1 347 536	0	1 347 536	
52	Finanszírozási bevételek összesen											
53	3 685 030	1 248 590	4 933 620	0	3 685 030	1 248 590	3 685 030	1 248 590	4 933 620	0	4 933 620	
54	Kiadások összesen											
55	3 685 030	1 248 590	4 933 620	0	3 685 030	1 248 590	3 685 030	1 248 590	4 933 620	0	4 933 620	

ezer forintban

Hévíz Város Önkormányzat
I. Helyi Polgármesteri Hivatal
2018. évi Pénzügyi mérleg

Sor- szám	A Bevételek	B 2018. évi előirányzat			C Kiadások	D 2018. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1	Költségvetési bevételek							
2	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0		101 060	66 083	167 743
3	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai			0		28 423	15 757	44 180
4	1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belül	1 358		1 358		6 319	59 962	66 281
5								
6	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0		350	0	350
7								
8	3. Kozhatalmi bevételek			0				0
9				0				0
10	4. Működési bevételek (B4)		15	417			0	0
11								
12	5. Felhalmozási bevételek							
13	5.1. Immateriális javak értékesítése							
14	5.2. Ingatlanok értékesítése							
15	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
16	5.4. Részeseések értékesítése							
17	5.5. Részeseések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek							
18								
19	6. Működési célú átvett pénzeszközök							
20	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
21								
22	<i>Működési pénzforgalmi bevétel összesen :</i>		1 373	1 775				
23	<i>Felhalmozási pénzforgalmi bevétel összesen:</i>		402					
24	Költségvetési bevételek összesen:	1 373	402	1 775		6 175	6 335	12 510
25						142 927	148 137	291 064
26								
27								
28	8. Finanszírozási célú bevételek							
29	8.1. Belföldi finanszírozás bevételei							
30	8.1.1. Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásoktól							
31	8.1.2. Belföldi értékpapírok bevételei							
32	8.1.3. Maradvány igénybevétele (B813)			0				
33	8.1.3.1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)							
34	8.1.3.2. előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele (B8132)							
35	8.1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
36	8.1.5. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
37	8.1.6. Központi, irányító szervek támogatás (B816)	135 379	141 400	276 779				
38	8.1.6.1. Központi, irányító szervek támogatás működési (B8161)							
39	8.1.6.2. Központi, irányító szervek támogatás felhalmozási (B8162)	6 175	6 335	12 510				
40	8.1.7. Betétek megszüntetése							
41								
42								
43	Finanszírozási bevétel összesen	141 554	147 735	289 289		0	0	0
44	Bevételek összesen	142 927	148 137	291 064		142 927	148 137	291 064

S o r s z á m	A	B		C		D.		E		F		G		H		I
	Megnevezés	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		Dologi kiadások		Működési célú támogatás ÁHT-én belülre		Működési célú támogatás ÁHT-én kívülre		Elvonások, befizetések		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Összesen
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	
Működési c. kiadások Össz.:		60 378	47 841	18 106	16 376	280 679	182 582	5 750	45 623	116 685	170 408	451	0	2 800	10 950	958 629

Hévíz Város Önkormányzat
2018. évi költségvetési rendelet
ellátottak pénzbeli juttatásai

ezer Ft

S o r s z á m	A	B	C	D
	Megnevezés	2018. évi előirányzat		
		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1.	Szociálpolitikai juttatások			
2.	Települési támogatás			
4.	Ápolási támogatás	0	850	850
5.	Települési támogatás		0	0
6.	Temetési támogatás		600	600
7.	Iskolakezdési támogatás		800	800
8.	Születési támogatás		1 000	1000
9.	Méltányossági támogatás		600	600
10.	Rendkívüli támogatás	2300	0	2300
11.	Köztemetés	500	0	500
12.	Lakhatási támogatás		1 800	1800
13.	Gyógyszertámogatás		1 100	1100
14.	Települési támogatás összesen:	2 800	6 750	9 550
15.	Rászorultságtól függő term. ellátások			
16.	Nyári gyerektékeztetés		0	0
17.	Tűzifa támogatás	0	0	0
18.	Természetbeni ellátások összesen:	0	0	0
19.	Hévíz Hazavár Ösztöndíj 1/2011.(I.26.) Ör.alapján		4200	4200
20.	Összesen:	0	4200	4200
21.	Ellátottak támogatása mindösszesen:	2 800	10 950	13 750

Hévíz Város Önkormányzat
II. Hévíz Város Önkormányzat Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet
2018. évi Pénzügyi mérleg

Sor- szám	A Bevételek	B 2018. évi előirányzat		C Kiadások	D 2018. évi előirányzat		ezer forintban
		Kötelező feladat	Előirányzat összesen		Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	
1	Költségvetési bevételek						
2	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0		200 542	35 565	236 107
3	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai		0		43 074	6 765	49 839
4	1.6 Egyéb működési célú támogatások bevételei államh. belülről (B16)	0	1 235		177 000	49 746	226 746
5	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0				
6	3. Közhatalmi bevételek		0				
7	4. Működési bevételek (B4)	56 174	102 074				
8	5. Felhalmozási bevételek						
9	5.1. Immateriális javak értékesítése						
10	5.2. Ingatlanok értékesítése						
11	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
12	5.4. Részeselek értékesítése						
13	5.5. Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
14	6. Működési célú átvett pénzeszközök						
15	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
16	Működési pénzforgalmi bevétel összesen :		103 309				512 692
17	Felhalmozási pénzforgalmi bevétel összesen :				420 616	92 076	
18	Költségvetési bevételek összesen :	56 174	103 309		6 000	0	6 000
19							
20							
21							
22							
23							
24	Működési pénzforgalmi bevétel összesen :	56 174	103 309		6 000	0	6 000
25	Felhalmozási pénzforgalmi bevétel összesen :				426 616	92 076	518 692
26							
27							
28	9. Finanszírozási célú bevételek						
29	9.1. Belföldi finanszírozás bevételei						
30	9.1.1. Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásoktól						
31	9.1.2. Belföldi értékpapírok bevételei						
32	9.1.3. Maradvány igénybevétele (B813)						
33	9.1.3.1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)						
34	9.1.3.2. előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele (B8132)						
35	9.1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
36	9.1.5. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
37	9.1.6. Központi, irányító szervek támogatás (B816)	364 442	409 383				
38	9.1.6.1. Központi, irányító szervek támogatás működési (B816)						
39	9.1.6.2. Központi, irányító szervek támogatás felhalmozási (B816)	6 000	6 000				
40	9.1.7. Bevételek megszüntetése		0				
41							
42	Finanszírozási bevétel összesen	370 442	415 383		0	0	0
43	Bevételek összesen	426 616	518 692		426 616	92 076	518 692

Hévíz Város Önkormányzata
 IV. Gróf I. Ferenc György Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzzeális Gyűjtemény
 2018. évi pénzügyi mérleg

Sor- szám	A			B			C			D		
	Bevételek			2018. évi előirányzat			2018. évi előirányzat			2018. évi előirányzat		
	Költségvetési bevételek	Kötelező feladat	Előirányzat összesen	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen	Kötelező feladat	Nem kötelező feladat	Előirányzat összesen
1	Költségvetési bevételek											
2	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0			0				50 000	38 341	88 341
3	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai		0			0				8 783	9 574	18 357
4	1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételai államok, belül		0			0				52 172	106 052	158 224
5												
6	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0			0						
7	3. Közhatalmi bevételek			49 290	35 111	84 401						
8	4. Működési bevételek (B4)											
9	5. Felhalmozási bevételek											
10	5.1. Immateriális javak értékesítése											
11	5.2. Ingatlanok értékesítése											
12	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése											
13	5.4. Részvadászatok értékesítése											
14	5.5. Részvadászatok megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek											
15	6. Működési célú átvett pénzeszközök											
16	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök											
17												
18												
19												
20												
21												
22	Működési pénzforgalmi bevétel összesen :											
23	Felhalmozási pénzforgalmi bevétel összesen :											
24	Költségvetési bevételek összesen :			49 290	35 111	84 401				110 955	161 337	272 292
25												
26												
27												
28	8. Finanszírozási célú bevételek											
29	8.1. Belföldi finanszírozás bevételei											
30	8.1.1. Hitel-, kölcsön felvétel piú-4 vállalkozásoktól											
31	8.1.2. Belföldi értékpapírok bevételei											
32	8.1.3. Maradvány igénybevétele (B813)											
33	8.1.3.1. előző évi költségvetés maradvány igénybevétele (B813.1)											
34	8.1.3.2. előző évi vállalkozás maradvány igénybevétele (B813.2)											
35	8.1.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések											
36	8.1.5. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése											
37	8.1.6. Központi, irányító szervi támogatás (B816)			61 665	118 856	180 521						
38	8.1.6.1. Központi, irányító szervi támogatás (B816.1)			0	7 370	7 370						
39	8.1.6.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozás (B816.2)											
40	8.1.7. Barátok megajándékozása											
41												
42												
43	Finanszírozási bevétel összesen			61 665	126 226	187 891				0	0	0
44	Bevételek összesen			110 955	161 337	272 292				110 955	161 337	272 292

ezer forintban

Tájékoztató táblák

Hévíz Város Önkormányzata Képviselő-testületének ../2018. (...) rendelete

Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásáról szóló 2/2018. (I. 25.) rendelet módosításához

- T/1. Hévíz Város Önkormányzat és intézményei pénzügyi mérlegének módosítása
- T/1/1. Hévíz Város Önkormányzat pénzügyi mérlegének módosítása
- T/1/2. Hévízi Polgármesteri Hivatal pénzügyi mérlegének módosítása
- T/2. GAMESZ pénzügyi mérlegének módosítása
- T/3. Gróf I. Festetics György Művelődési Központ pénzügyi mérlegének módosítása
- T/4. Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény pénzügyi mérlegének módosítása

Helyi Város Önkormányzat
2018. évi pénzügyi mérlege

ezer forintban

Sor- szám	Bevételek	2018. évi előirányzat				2018. évi módosított előirányzat				2018. évi teljesítés				2018. évi módosított teljesítés					
		Működési bevételek		Pénzügyi bevételek		Működési bevételek		Pénzügyi bevételek		Működési bevételek		Pénzügyi bevételek		Működési bevételek		Pénzügyi bevételek			
		Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása	Költségek felhalmozása	Ellátottak díjazása		
1	Közhatalmi bevételek																		
2	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0																
3	1.1. Önkormányzati működési támogatások (B11)	721 714	93 769	816 483		740 982	93 769	834 751		63 368	47 841	108 209	60 378	47 841	108 219		47 841	108 219	
4	1.2. Elvonások, befizetések bevételai (B12)		0	816 483			0	816 483		18 106	16 376	34 482	18 106	16 376	34 482		16 376	34 482	
5	1.6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	11 657	0	11 657		10 228	2 429	12 657		257 703	181 545	400 248	257 703	181 545	400 248		182 582	403 261	
6	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)		0			93 253		93 253		0	13 750	33 750	0	-2 800	2 800		10 950	13 750	
7	3. Közhatalmi bevételek (B3)	543 097	692 313	1 235 410		456 905	86 701	543 606		7 750	40 162	47 912	7 750	40 162	47 912		48 603	51 373	
8	4. Működési bevételek (B4)	40 369	46 520	86 889		0	0	46 520		266 185	19 506	286 093	266 185	19 506	286 093		176 408	287 093	
9	5. Felhalmozási bevételek					48 340		48 340		451	451	451	451	451	451		451	451	
10	5.1. Elvonások, befizetések bevételai (B51)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
11	5.1.1. Elvonások, befizetések bevételai (B51.1)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
12	5.1.2. Elvonások, befizetések bevételai (B51.2)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
13	5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B52)					48 340		48 340		0	0	0	0	0	0		0	0	
14	5.2.1. Elvonások, befizetések bevételai (B52.1)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
15	5.2.2. Elvonások, befizetések bevételai (B52.2)					48 340		48 340		0	0	0	0	0	0		0	0	
16	5.3. Elvonások, befizetések bevételai (B53)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
17	5.3.1. Elvonások, befizetések bevételai (B53.1)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
18	5.3.2. Elvonások, befizetések bevételai (B53.2)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
19	5.4. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B54)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
20	5.4.1. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B54.1)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
21	5.4.2. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B54.2)					0		0		0	0	0	0	0	0		0	0	
22	6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		2 870	2 870		62 024		62 024		62 024	62 024	62 024	10 000	10 000	10 000		10 000	10 000	
23	6.1. Működési célú átvett pénzeszközök (B6.1)		2 870	2 870		62 024		62 024		62 024	62 024	62 024	10 000	10 000	10 000		10 000	10 000	
24	6.1.1. Működési célú átvett pénzeszközök (B6.1.1)		2 870	2 870		62 024		62 024		62 024	62 024	62 024	10 000	10 000	10 000		10 000	10 000	
25	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	1 317 257	832 602	2 149 859	-49 872	1 247 885	535 397	2 352 452		2 352 452	35 520	68 772	33 252	35 520	68 772		35 520	69 072	
26	Pénzügyi célú támogatások államháztartáson belülről (B26)	0	2 870	2 870	0	0	0	2 870		2 870	2 870	2 870	2 870	2 870	2 870		2 870	2 870	
27	Költségvetési bevételek összesen:	1 317 257	835 472	2 152 729	-49 872	1 247 885	1 085 400	2 336 332		2 336 332	75 891	2 392 516	2 316 623	75 891	2 392 516		716 549	2 559 391	
28	Költségvetési egyenleg (Bágy - , többet +)	-1 637 431	371 911	-1 265 520	15 781	0	-1 621 659	371 911	-1 249 739										
29	8. Elvonások, befizetések bevételai																		
30	8.1. Befizetés államháztartáson belülről																		
31	8.1.1. Helyi, városi feladat járó vállalkozások (Kormányzati ellátás ellátásért)	1 243 160		1 243 160	0	1 243 160		1 243 160		1 243 160		1 243 160		1 243 160					
32	8.1.2. Helyi, városi feladat járó vállalkozások (Kormányzati ellátás ellátásért)																		
33	8.1.3. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B13)	1 931 943	160 130	1 354 115		1 193 985	160 130	1 354 115		1 193 985	160 130	1 354 115		1 193 985	160 130				
34	8.1.3.1. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B13.1)																		
35	8.1.3.2. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B13.2)																		
36	8.1.4. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B14)																		
37	8.1.5. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B15)																		
38	8.1.6. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B16)																		
39	8.1.6.1. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B16.1)																		
40	8.1.6.2. Államháztartáson belülről megvalósuló felhalmozási bevételek (B16.2)																		
41	8.1.7. Befizetés államháztartáson belülről																		
42	8.1.7.1. Befizetés államháztartáson belülről																		
43	8.1.7.2. Befizetés államháztartáson belülről																		
44	Finanszírozási bevételek összesen	2 471 145	160 130	2 597 275		2 471 145	160 130	2 597 275		2 597 275	160 130	2 597 275		2 597 275	160 130				
45	Bevételek összesen	3 754 905	995 602	4 750 507	-49 872	3 685 030	2 525 338	4 933 607	-4 933 607	4 933 607	315 401	4 933 607	3 754 905	315 401	4 933 607		1 249 598	5 183 205	

3.

Bizottsági állásfoglalás

Előterjesztés tárgya: Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság	2018. április 24.	20/2018. (IV.24.) OKSB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet tervezetében foglalt elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

Előterjesztés tárgya:

4. Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	70/2018. (IV.24.) PTVB határozat	3 igen szavazat 1 nem szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

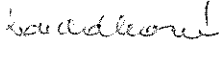
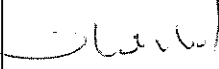

3.

Bizottsági állásfoglalás

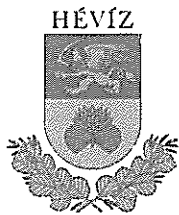
1. Előterjesztés tárgya: Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	33/2018. (IV. 24.) JÜSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára

6.

Felülvizsgálatok- egyeztetések

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás/feladat	aláírás	megjegyzés
Kondákorné Farkas Erika	Költségvetési ügyintéző		
Szintén László	Közgazdasági osztályvezető/pénzügyi ellenőrzés		
Dr. Tüske Róbert	Jegyző/törvényességi felülvizsgálat		

Külsős partner			
név	beosztás	aláírás	megjegyzés



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/3987-1/2018.

Napirend sorszáma: 4.

Előterjesztés

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-ai nyilvános ülésére

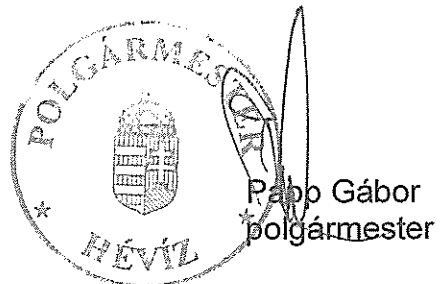
Tárgy: A települési támogatásról szóló 11/2015 (II. 26.) számú önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Király Ádám szociális és hatósági ügyintéző

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző



1. Tárgy és tényállás ismertetése

Tisztelt Képviselő-testület!

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) felhatalmazása alapján a települési támogatásról 11/2015. (II. 26.) szám alatt önkormányzati rendeletet (a továbbiakban: Ör.) alkotott, mely időközben többszöri módosításra került.

Jelenlegi rendelettervezetünk több módosítást szeretne elvégezni a hatályos Ör.-n, melyek következtében jobban alkalmazhatóbbá válik a rendelet és szélesebb társadalmi körben biztosít támogatást.

Első módosítás a rendkívüli települési támogatás keretein belül nyújtott temetési támogatás jövedelemhatárának emelése a méltányossági települési támogatás jövedelemhatárához. A változást követően a kérelmező családjában az öregségi nyugdíj mindenkor legkisebb összegének 275%-ról (78 375Ft) **300%-ra, (85 500 Ft) egyedül élő vagy egyedülálló kérelmező esetén az öregségi nyugdíj mindenkor legkisebb összegének 310%-ról (88 350 Ft) 350%-ra (99 750 Ft) módosul.**

A nyugdíjak és fizetések fokozatos emelkedésével egyre több igénylő kérelme kerül elutasításra, vagy már a kérelem beadásánál meggondolják magukat a kérelmezők. Az átlagos temetési költségek 200-300 ezer Ft körüli költséget eredményeznek, amelyek nagyban megterhelik a háztartásokat. A támogatás jövedelemhatárának megnövelése nem jelent jelentős kiadást, mivel éves szinten legfeljebb 10-15 kérelem érkezik be, de akik ezt igénylik és megkapják, azok számára nagy segítséget jelent.

A hatályos Ör. a temetés számláival igazolt költségének 25%-ig legfeljebb 50 000 Ft támogatásban részesíti a kérelmezőt.

Következő módosítási tétel a **lakhatási támogatás**. A tervezet tartalma a sávós támogatási rendszer megszüntetése és egységesítése havi 5000 Ft-ra, így minden igénylő, jogosult háztartás egységes támogatásban részesülne.

A 2018. március havi támogatás alapul véve a támogatások megoszlása:

Jogosultak háztartások száma	Támogatás mértéke
11 db	2500 Ft
17 db	2501 Ft <5000 Ft
2 db	5001Ft < 6400 Ft

A lakhatási támogatás 2015-ben került be rendeletünkbe a korábban megszünt lakásfenntartási támogatás helyettesítésére. A két támogatási forma feltételrendszere teljes egészében megegyezett. Az évek során átlagosan 30 háztartás részült a támogatásban, ami havonta 120 000 Ft körüli kiadást eredményezett. A változást követően ez az összeg átlagosan havi 150 000 Ft-ra emelkedne.

A jelenlegi támogatás összegét kiszámoló képlet közös háztartásban élők számától és az egy főre jutó jövedelemtől teszi függővé a támogatás összegét. Alapvetően a számoló rendszer az egyedül élő alacsony jövedelműeknek mind a minimális támogatási összeget írja elő, ami mindössze 2500 Ft. Nagyobb támogatásban csak a minimális jövedelemmel rendelkező nagycsaládosok részesülhetnek, így az egyedül élő alacsony nyugdíjjal, egyéb más jövedelemmel rendelkezők mind a minimális összeget kapták.

Javasoljuk a támogatás egységesítését, így mindenki aki, az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, vagyis 71 250 Ft-ot nem meghaladó nettó jövedelemmel rendelkezik és az Szt. 4.§ (b) pontja szerinti vagyonnal nem rendelkezik az havonta 5000 Ft-os pénzbeli támogatásban részesülhessen 1 év időtartamra.

Az utolsó módosítás alapján a **gyógyszertámogatás** keretein belül nem csak a receptköteles gyógyszerekre korlátoznánk a támogatást.

A gyógyszertámogatások megállapítása során a háziorvos által kitöltött nyomtatvány alapján kerül megállapításra a támogatás összege. Gyakori hiba, hogy a nyomtatványt kitöltő orvosok nem választják külön a receptköteles és a nem receptköteles, de az orvos által felírható gyógyszereket. A nyomtatványon azokat a gyógyszereket tüntetik fel melyet ők vagy szakorvos ír fel. Lényeges pénzbeli különbség nincs az általuk felírt gyógyszerek és a receptköteles gyógyszerek között, így ez a módosítás csak technikai jellegű lenne, anyagi ráfordítást nem igényel.

Kérem a rendelet-tervezet megvitatását és elfogadását. A rendeletmódosítás minősített többséget igényel.

Részletes indokolás:

1. § A rendkívüli települési támogatás keretein belül biztosított temetési támogatás jövedelemhatára módosításra kerül.
2. § A lakhatási támogatás összege megváltozik.
3. § A rendelet hatályon kívül helyezett részét tartalmazza.
4. § A rendelet melléklete módosításra került az új támogatási formát követően.
5. § A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

2.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének

.. /.....(.. ...) önkormányzati rendelete

a települési támogatásról szóló

11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 45. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjába foglalt és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) Önkormányzati rendelet (a továbbiakban Ör.) 14. § (1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:

„14. § (1) Elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való hozzájárulására igényelt rendkívüli települési támogatásra jogosult az eltemettető, ha az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg

a) családjában az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 300%-át,

b) egyedül élő vagy egyedülálló személy esetén az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 350%-át.”

2. § Az Ör. 15 §. (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„15. § (3) A lakhatási támogatás összege háztartásonként 5000 Ft /hó.”

3. § Hatályát veszti az Ör. 15. § (4) és (5) bekezdése, a 16. § és a 17. § (2) bekezdése.

4. § Az Ör. 5. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

5. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

dr. Tüske Róbert
jegyző

Papp Gábor
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása: A rendelet-tervezetnek társadalmi hatása, hogy szociális ellátás által biztosított pénzbeli ellátás növekszik.

Gazdaságilag a városnak többletkiadást eredményez a lakhatási támogatás megemelése, de a megtervezett előirányzatokat módosítani nem kell.

Költségvetési hatása: A 2018 évi költségvetésben betervezett szociális ellátásokra fordítandó összeget nem növeli.

Környezeti, egészségi hatása: A tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Az adminisztratív terhek növekednek, mivel az ügyfelek létszáma is várhatóan emelkedik.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény alapján a lakosság szociálisan rászorult körének biztosítsuk a helyi szociális ellátásokat. Ehhez szükséges az Ör. módosítása.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: Nincs.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek nem változnak, azok rendelkezésre állnak. A pénzügyi feltételeket az önkormányzat 2018. évi költségvetése biztosítja.

Előterjesztés tárgya:

5. A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	71/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

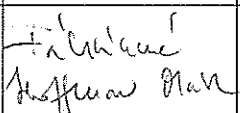



3.

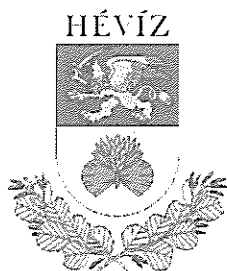
Bizottsági állásfoglalás

2. Előterjesztés tárgya: A települési támogatásról szóló 11/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítása				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	342018. (IV. 24.) JÜSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára

5.

Felülvizsgálatok - egyeztetések

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás/feladat	aláírás	megjegyzés
Fábiánné Hoffman Márta	hatósági osztályvezető		
Király Ádám	szociális és általános hatósági ügyintéző		
Szintén László	közgazdasági osztályvezető		
dr. Tüske Róbert	törvényességi felülvizsgálat		



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Közlésszám: KIV-4019-1/2018

Magyarországi száma: **5.**

ELŐTERJESZTÉS

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-ai rendes nyilvános ülésére

Tárgy: A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: dr. Tüske Róbert jegyző

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző.



Papp Gábor
polgármester

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

1.

Tárgy és tényállás ismertetése

Tisztelt Képviselő-testület!

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete az építet környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6/A § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 10/2017. (III. 30.) önkormányzati rendeletével szabályozta a partnerség egyeztetés rendjét.

A partnerségi egyeztetés rendje alapján az Önkormányzat széleskörű társadalmi bevonás és a nyilvánosság biztosítása érdekében a helyi adottságoknak megfelelően rendeletben köteles szabályozni a településfejlesztési koncepció, az integrált településfejlesztési stratégia, a településrendezési eszközök, a kézikönyv és a településképi rendelet készítéséhez, módosításához a lakosság érdekképviselői civil és gazdálkodó szervezetek, vallási közösségek, mint partnerekkel történő egyeztetés részletes szabályait.

Áttekintve a már hivatkozott 10/2017. (III. 30.) számú önkormányzati rendelet rendelkezéseit, azok alapvetően megfelelnek a jogszabályi rendelkezéseknek. Ez alatt értve kiemelten a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet rendelkezéseit.

Az önkormányzati rendelet hatályba lépését követően a fentiekben ismertetett település fejlesztési, rendezési dokumentumok elfogadása során mindig kiemelt figyelmet fordítottunk a partnerségi egyeztetés szabályainak betartására. A www.onkormanyzat.heviz.hu oldalon belül külön aloldal került kialakításra, ahol az egyeztetésre kerülő dokumentumok teljes terjedelemben elérhetőek. Az integrált településfejlesztési stratégia és a kézikönyv, továbbá a településképi rendelet készítése során a 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően a lakossági fórumok is megtartásra kerültek.

Az Ör. hatálybalépését követően az Ör megalkotására vonatkozóan új felhatalmazó rendelkezés lépett hatályba, ez a településképi védelméről szóló 2016. évi LVXXIV. törvény 12. § (4) bekezdése. Mivel az önkormányzati rendelet felhatalmazó rendelkezése nem módosítható, így az Ör. felülvizsgálata során új rendelet alkotása indokolt.

Az új partnerségi önkormányzati rendelet alapvetően megegyezik a már hivatkozott önkormányzati rendelettel, azonban a 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 29/A §-ával összhangban szabályozza a partnerségi egyeztetés rendjét, ilyen módon a korábbi szabályozás kiegészül a már folytatott gyakorlatnak is megfelelően a lakossági fórum intézményével. Ezen túl szövegezésében apróbb megfogalmazási pontosításokat vezetünk át a rendelet elfogadása során, így a már hivatkozott felhatalmazó rendelkezés cseréje és jogszabály szerkesztési célszerűségi szempontból új partnerségi egyeztetési rendelet-tervezet kerül betervezésre.

A Korm. rendelet 29. § és 29/A §-a az alábbiak szerint határozza meg az önkormányzati szabályozás kereteit:

„29. § Az önkormányzat - a teljes körű nyilvánosság biztosításával, a 29/A. § és az e fejezetben meghatározott határidők figyelembevételével - az egyeztetési eljárást megelőzően dönt a partnerségi egyeztetés szabályairól, amelynek során meghatározza:

- a) a partnerek tájékoztatásának módját és eszközeit,*
- b) a partnerek által adott javaslatok, vélemények megadásának módját és határidejét, továbbá nyilvántartásának módját,*

c) az el nem fogadott partnerségi javaslatok, vélemények indokolásának módját, a dokumentálásuk, nyilvántartásuk rendjét,

d) az elfogadott koncepció, stratégia, településrendezési eszközök, kézikönyv és településképi rendelet nyilvánosságát biztosító intézkedéseket.

29/A. § (1) A polgármester a koncepció, a stratégia, a településrendezési eszközök, a kézikönyv és a településképi rendelet tekintetében a társadalmi bevonás keretében a (3) bekezdés szerint, az önkormányzati rendelet partnerségi egyeztetési szabályai szerinti helyen és módon tájékoztatja a partnereket (előzetes tájékoztató), de legalább

- a) közterületen elhelyezett hirdetőfelületen,
- b) ha van ilyen, helyi lapban,
- c) ha van ilyen, önkormányzati honlapon, és
- d) lakossági fórumon.”

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

A felhatalmazó rendelkezésben a településképi védelméről szóló törvény megfelelő szakaszára történik a hivatkozás.

1. § Meghatározza azon településrendezési eszközök körét (tárgyi hatály), amelyekre a partnerségi egyeztetés kiterjed. Továbbá meghatározza a partnerségi egyeztetésben részt vevők körét (személyi hatály). Tisztázza, hogy a partnerség egyeztetés feladataiban mely döntések tartoznak a képviselő-testület hatáskörébe és alapvetően rögzíti, hogy a partnerségi eljárást az önkormányzati főépítész bevonásával a polgármester végzi.
2. § Összhangban a Korm. rendelet rendelkezéseivel rögzíti a partnerek tájékoztatásának módját és eszközeit. A Városháza falán közterületről is látható zárható hirdetőszekrényt fogunk elhelyezni a partneri hirdetmények nyilvánossága érdekében.
3. § Pontosan rögzíti és meghatározza a javaslatok, vélemények megadásának módját, határidejét, nyilvántartásával kapcsolatos feladatokat.
4. § Az el nem fogadott javaslatok, vélemények indokolásának, dokumentálásának szabályait rögzíti.
5. § Meghatározza az elfogadott dokumentumok nyilvánosságának biztosításával kapcsolatos szabályokat.
6. § A rendelet hatályba léptetésére 2018. július 1-ével tesz javaslatot, továbbá rögzíti a 10/20178. (III. 30.) önkormányzat rendelet hatályon kívül helyezését.

A döntés elfogadása minősített többséget igényel.

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../..... (... ..) önkormányzati rendelete
a partnerségi egyeztetés részletes szabályairól**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a településkép védelméről szóló 2016. évi LXXIV. törvény 12. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1 Általános rendelkezések

1. § (1) Hévíz Város Önkormányzat a széleskörű társadalmi bevonás és a nyilvánosság biztosítása érdekében, a helyi adottságoknak megfelelően rendeletben állapítja meg a településfejlesztési koncepció, az integrált településfejlesztési stratégia, a településrendezési eszközök, a kézikönyv és a településképi rendelet készítéséhez, módosításához a lakosság, érdekképviselői, civil és gazdálkodó szervezetekkel, vallási közösségekkel (partnerek) történő (partnerségi) egyeztetés részletes szabályait.

(2) A partnerségi egyeztetés a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) és az önkormányzati rendelet szabályai szerint történik.

(3) A partnerségi egyeztetésben résztvevők (a továbbiakban: partnerek) köre:

a) Hévíz város közigazgatási területén lakóhellyel, tartózkodási hellyel, vagy ingatlantulajdonnal rendelkező természetes személyek;

b) Hévíz adott településrendezési eszközének tervezésével érintett településrészen székhellyel, telephellyel rendelkező gazdálkodó szervezetek;

c) Hévízen nyilvántartott, bejegyzett érdekképviselői és civil szervezetek;

d) azon építészeti, mérnöki szakmai érdekképviselői szervek, amelyek székhelye, telephelye a településen található, és tevékenységük a város településfejlesztésével, településrendezésével kapcsolatos, vagy azzal összefüggésbe hozható;

e) a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 98. § (2) bekezdés a) pontja alapján a településrendezési eszközök véleményezési eljárásába bejelentkező szervezetek;

f) Hévízen működő vallási közösség.

(4) A partnerségi rendeletben foglalt, a nem képviselő-testület hatáskörébe tartozó hatásköröket, a polgármester gyakorolja, feladatát az önkormányzati főépítész bevonásával látja el.

A partnerek tájékoztatásának módja, eszközei

2. § (1) A partnerek tájékoztatása:

a) Hévíz, Kossuth Lajos utca 1. szám alatt (városháza) közterületi hirdetőfelületen elhelyezett hirdetményben;

b) Hévízi Polgármesteri Hivatal (8380 Hévíz, Kossuth u. 1.) épületében található földszinti hirdetőtáblán elhelyezett hirdetményben;

c) helyi lapban (Hévízi Forrás) közzétett felhívással és

d) az önkormányzat honlapján (www.onkormanyzat.heviz.hu) megjelenő hirdetményben és tájékoztatóban;

e) lakossági fórumon történik.

(2) Hirdetmény ad információt az eljárás megindításáról, tárgyról, az előzetes tájékoztató vagy az elkészült tervezet elérhetőségéről, a véleményezés módjáról és annak határidejéről.

(3) Az előzetes tájékoztató vagy az elkészült tervezet Korm. rendeletben meghatározott egyeztetési szakaszokban, az értelmezéshez szükséges részletezésű és szükség esetén alátámasztó munkarészeket tartalmazó.

(4) A partnerek az önkormányzat honlapján a tervezetekbe teljes terjedelemben betekinhetnek, a Hévízi Polgármesteri Hivatalban ügyfélfogadási időben nyomtatott formában azt megtekinthetik, azzal kapcsolatban az önkormányzati főépítésztől felvilágosítást kaphatnak.

Javaslatok, vélemények megadásának módja, határideje, nyilvántartása

3. § (1) Partnerek a partnerségi eljárás során a hirdetményben megjelölt tárgyban és megadott határidőig a megjelölt címre megküldve papír alapon, vagy elektronikusan adhatnak javaslatokat, tehetnek észrevételeket.

(2) A partnerek észrevételeiket, javaslataikat papír alapon a Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének címezve a 8380 Hévíz, Kossuth u. 1. címre írásban benyújtott, indokolással, névvel és címmel ellátott véleményben tehetik meg.

(3) A partnerek észrevételeiket, javaslataikat elektronikusan a hirdetményben meghatározott e-mail címre benyújtott, indokolással, névvel és címmel ellátott véleményben tehetik meg.

(4) A beérkezett partnerségi észrevételeket az önkormányzati főépítész a nyilvántartás érdekében az ügyirathoz csatolja.

(5) A beérkezett észrevételeket, véleményeket a településfejlesztési koncepció, az integrált településfejlesztési stratégia, a településrendezési eszközök, a kézikönyv és a településképi rendelet készítőjének, tervezőjének meg kell küldeni, aki azokat véleményezi és elfogadás esetén a szükséges korrekciót a tervezeten javasolja.

(6) Az elfogadásra javasolt észrevételeket, véleményeket a képviselő-testületnek kell bemutatni.

El nem fogadott javaslatok, vélemények indokolása, dokumentálása, nyilvántartása

4. § (1) Azon beérkezett észrevételeket, véleményeket, amelyeket a településfejlesztési koncepció, az integrált településfejlesztési stratégia, a településrendezési eszközök, a kézikönyv és a településképi rendelet készítője, tervezője elfogadásra nem javasol, szakmai indokolással lát el és azokat az el nem fogadási javaslattal kell bemutatni a képviselő-testületnek.

(2) Az el nem fogadási javaslattal előterjesztett észrevételről, véleményről a képviselő-testület dönt.

(3) Az el nem fogadott javaslatok, vélemények szakmai indokolását a képviselő-testület döntését a véleményt adó partnernek meg kell küldeni, valamint nyilvántartás érdekében az ügyirathoz kell csatolni.

Az elfogadott településfejlesztési, településrendezési dokumentum nyilvánosságát biztosító intézkedések

5. § Az elfogadott településfejlesztési, településrendezési dokumentum Hévíz Város Önkormányzat honlapján (www.onkormanyzat.heviz.hu) tekinthető meg, továbbá abba a Hévízi Polgármesteri Hivatalban ügyfélfogadási időben lehet betekinteni.

6. § (1) A rendelet 2018. július 1. napján lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével hatályát veszti a partnerségi egyeztetés szabályairól szóló 10/2017. (III. 30.) önkormányzati rendelet.

dr. Tüske Róbert
jegyző

Papp Gábor
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Társadalmi-gazdasági hatása: A településrendezési eszközök készítésének folyamata során a széles körű társadalmi nyilvánosság biztosítása.

Költségvetési hatása: nincs

Környezeti, egészségi hatása: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nem növeli a már kialakult adminisztrációs terheket.

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: Hatályos jogszabályokkal történő összhangba hozatal.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: Ütközés magasabb jogszabállyal.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre áll
- **szervezeti:** rendelkezésre áll
- **tárgyi:** rendelkezésre áll
- **pénzügyi:** rendelkezésre áll

Előterjesztés tárgya:

6. A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	72/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglalt elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.



3.

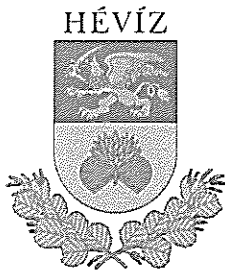
Bizottsági állásfoglalás

3. Előterjesztés tárgya: A partnerségi egyeztetés szabályairól szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	35/2018. (IV. 24.) JÜSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglalt elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára

4.

FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás / feladat	aláírás	megjegyzés
Szintén László	közgazdasági osztályvezető		
Dr. Tüske Róbert	jegyző / törvényességi felülvizsgálat		



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/4010-1/2018.

Napirend sorszáma: **6.**

Előterjesztés

Hévíz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
2018. április 26-ai nyilvános ülésére

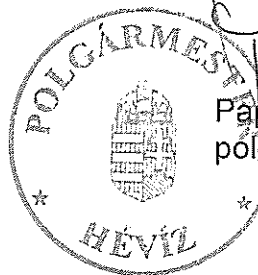
Tárgy: Az idegenforgalmi adó beszedésére kötelezettek bejelentési, nyilvántartásvezetési kötelezettségéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Szánti Éva Rita igazgatási ügyintéző

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző



Papp Gábor
polgármester

Tárgy és tényállás ismertetése

Tisztelt Képviselő- testület!

A Képviselő-testület az idegenforgalmi adó beszedésére kötelezettek bejelentési, nyilvántartás vezetési kötelezettségéről 15/2010. (VI. 30.) számú rendeletével (a továbbiakban: Ör.) rendelkezett, annak módosítására a 2010. augusztus 1. napján történő hatályba lépése óta nem került sor.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 21-22. § rendelkezései alapján a jegyző folyamatosan figyelemmel kíséri az önkormányzat által alkotott rendeletek hatályosulását, amely felülvizsgálatának eredményeként – amennyiben szükséges – javaslatot tesz a képviselő-testületnek az önkormányzati rendelet módosítására, esetleges hatályon kívül helyezésére.

A fentiek alapján szükséges az Ör. felülvizsgálata, mivel annak bevezető része tartalmazza az időközben hatályon kívül helyezett, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényre való hivatkozást.

Az Ör. újraszabályozását a fenti módosítás mellett a mindennapi gyakorlatban szükséges néhány pontosítás is indokolja.

Időközben módosult a szálláshely-szolgáltatási tevékenység folytatásának részletes feltételeiről és a szálláshely-üzemeltetési engedély kiadásának rendjéről szóló 239/2009. (X. 20.) Kormányrendelet. A tevékenység a szálláshely-szolgáltató nyilvántartásba vételi bejelentésével egyidejűleg megkezdhető, megszűnt az engedélyezési eljárás. A bejelentés adattartalma bővült, amelynek átvezetése szükséges az Ör-ben.

Részletes indokolás:

1. § Az Ör. illetékességi területét határozza meg.
2. § A szállásadó által vezetni köteles Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv formátumát, tartalmát rögzíti.
3. § Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv kiváltását, a fedőlap hitelesítésének szabályait, a záradékoltatás kötelezettségét, a tevékenység törlésekor vonatkozó szabályokat és a megőrzés kötelezettségét tartalmazza.
4. § A szállásadó kötelezettségeit sorolja fel a Könyv vezetése tekintetében.
5. § A bejelentési kötelezettség teljesítésére vonatkozó jogszabályi rendelkezést tartalmazza.
6. § A szállásadónak az Ör-ből eredő kötelezettségei elmulasztására vonatkozó szabályokat hivatkozza.
7. § A Záró rendelkezés a hatályba lépésről és a jelenleg hatályos rendelet hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a rendelet-tervezet megvitatását és az új önkormányzati rendelet megalkotását. A rendeletalkotás minősített többséget igényel.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének

.../..... (.....) önkormányzati rendelete

**az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezett bejelentési,
nyilvántartásvezetési kötelezettségéről**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Helyi adó tv.) 6. § e) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Hévíz Város Önkormányzat illetékességi területén a Helyi adó tv. 34. §-ban meghatározott, idegenforgalmi adó beszedésére kötelezettre (továbbiakban: szállásadóra) terjed ki.

2. Nyilvántartás vezetés

2. § (1) A szállásadónak kötelessége a rendelet 1. mellékletében meghatározott formátumú Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv vezetése.

(2) Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv szigorú számadású, egyedi nyilvántartási számmal ellátott nyomtatvány, melyet Hévíz Város Jegyzője (továbbiakban: önkormányzati adóhatóság) térítési díj nélkül biztosít a szállásadó részére.

(3) Amennyiben a szállásadó a vendégnyilvántartásra számítástechnikai programot használ, nem kötelezett az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvet kiváltani. Ebben az esetben a program forgalmazójának a rendelet 2. melléklete szerint nyilatkoznia kell arról, hogy a terméke megfelel-e az e rendeletben előírtaknak.

3. § (1) Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvet a szálláshely-nyilvántartásba történt bejegyzésről készült igazolás kiadásával egyidejűleg kell kiváltani.

(2) Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv kiváltásakor annak fedőlapját az önkormányzati adóhatóság aláírásával, bélyegzőjével, a kiállítás dátumával hitelesíti, és hatósági nyilvántartásában rögzíti az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv egyedi nyilvántartási számát, a kiadás dátumát, az átvevő nevét és a tevékenység végzésére jogosító hatósági intézkedés azonosító számát.

(3) Amennyiben az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv betelik, annak bemutatása mellett újat kell kiváltani.

(4) A szállásadó az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvet a tárgyévet követő év január 31. napjáig az önkormányzati adóhatóságnál, a tárgyév során betelt példánnyal együtt, záradékoltatásra köteles bemutatni.

(5) A 2. § (3) bekezdése alapján vendégnyilvántartásra számítástechnikai programot használó szállásadó a tárgyévet követő év január 31. napjáig az önkormányzati adóhatóságnál záradékoltatásra köteles bemutatni a programban összesített tárgyévi adatait, nyomtatott formátumban.

(6) Amennyiben a szállásadó tevékenysége a szálláshely-nyilvántartásból törlésre kerül, a számára kiadott, általa aktuálisan vezetett Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvet az önkormányzati adóhatóságnak be kell mutatnia. Az önkormányzati adóhatóság azt „Szálláshely-nyilvántartásból törölve” záradékkal, bélyegző lenyomatával, dátummal, aláírásával látja el.

(7) A betelt, lezárt Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvet az abban szereplő adatok alapján megállapítható adókötelezettség elévülési idejéig az adóbeszedésre kötelezettnek meg kell őriznie.

(8) Az elveszett, megsemmisült Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvet a szállásadó köteles haladéktalanul pótolni, az elvesztés tényének bejelentése mellett újat kiváltani.

4. § (1) A szállásadó köteles arról gondoskodni, hogy az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv az üzemeltett szálláshelyen folyamatosan, vezetésre és ellenőrzésre naprakészen rendelkezésre álljon.

(2) Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvben az adatokat folyamatosan, kihagyás nélkül vezetni kell. Annak sorai egyedileg számozottak, minden vendég adatait külön sorban kell feltüntetni.

(3) Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyvbe a vendég érkezésekor haladéktalanul, a szálláshely elfoglalását megelőzően fel kell jegyezni a vendég nevét, valamint az érkezés időpontját.

(4) Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv többi adatát, az (5) bekezdésben meghatározott adatok kivételével, legkésőbb az érkezés napján ki kell tölteni.

(5) A távozás időpontjára, eltöltött vendégéjszakára, idegenforgalmi adó kötelezettségre vonatkozó adatokat legkésőbb a távozás napjával ki kell tölteni.

3. Bejelentkezési kötelezettség

5. § A szállásadó bejelentkezési kötelezettségének teljesítésére az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (a továbbiakban: Art.) 18. § rendelkezéseit kell alkalmazni.

4. Jogkövetkezmények

6. § Az a szállásadó, aki bejelentési, nyilvántartás vezetési kötelezettségét nem teljesíti, az Art.-ban meghatározott mulasztási bírsággal sújtható.

5. Záró rendelkezések

7. § (1) A rendelet 2018. június 1. napján lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti az idegenforgalmi adó beszedésére kötelezettek bejelentési, nyilvántartásvezetési kötelezettségéről szóló 15/2010. (VI. 30.) önkormányzati rendelet.

dr. Tüske Róbert
jegyző

Papp Gábor
polgármester

1. melléklet .../..... (... ...) önkormányzati rendelethez

Az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv adatai:

1. Fedőlap:

- Nyilvántartási szám
- Szállásadó neve
- Szálláshely elnevezése
- Szálláshely címe
- A tevékenység végzésére jogosító hatósági intézkedés azonosító száma
- Pecsét helye
- Hitelesítő aláírás helye
- Kiadás dátuma

2. Belső oldal:

- sorszám
- szobaszám
- a vendég családi neve
- a vendég utóneve
- állampolgársága
- a vendég születési ideje
- a vendég lakóhelye
- a vendég azonosító okmány-száma
- szálláshelyre érkezés dátuma
- a szálláshelyről távozás dátuma
- idegenforgalmi adómentesség oka
- idegenforgalmi adó kötelezettség (Ft)
- vendég aláírása
- adóköteles és adómentes vendégéjszakák száma, hónap szerinti bontásban

3. Záradékolás oldal:

- Záradékolt év
- Záradékolás időpontja
- Adóköteles vendégéjszaka
- Adómentes vendégéjszaka
- Összes vendégéjszaka
- Záradékoló aláírása
- Bélyegző
- Megjegyzés

4. Adóellenőrzés bejegyzései oldal:

- Ellenőrzés időpontja
- Megbízólevél száma
- Utolsó bejegyzés sorszáma
- Megjegyzés
- Adóellenőr aláírása

2. melléklet .../..... (... ...) önkormányzati rendelethez

Nyilatkozat

Alulírott (név, cégnév)

székhely:.....

adószám, adóazonosító jel:.....

mint a elnevezésű, szálláshely vendégforgalmi adatok rögzítésére alkalmas számítástechnikai program forgalmazója nyilatkozom, hogy annak tartalma megfelel Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezett bejelentési, nyilvántartásvezetési kötelezettségéről szóló .../..... (... ...) önkormányzati rendeletében, az Idegenforgalmi Adó Nyilvántartó Könyv vezetésére vonatkozó szabályoknak és tartalomnak.

Dátum:

aláírás

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet címe: Az idegenforgalmi adó beszedésére kötelezettek bejelentési, nyilvántartásvezetési kötelezettségéről történő rendeletalkotás

Társadalmi-gazdasági hatása: A rendelet társadalmi hatása a szolgáltatást nyújtók, mint idegenforgalmi adó beszedésére kötelezettekénél mutatható ki. Gazdasági hatása az idegenforgalmi adó tekintetében jobb adómorál elérése, a szolgáltatók kötelezettségeinek még hatékonyabb teljesítése.

Költségvetési hatása: Az idegenforgalmi adó beszedése kapcsán még hatékonyabb teljesülés.

Környezeti, egészségi hatása: Nem releváns.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Az adminisztratív terhek nem változnak, az Ör. pontosítja a szükséges adattartalmakat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Jogszabályváltozások, a mindennapi gyakorlathoz történő hozzáigazítása.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: Nincs.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre áll
- **szervezeti:** nincs.
- **tárgyi:** nincs.
- **pénzügyi:** nincs

Előterjesztés tárgya:

7. Az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezettek bejelentési, nyilvántartás-vezetési kötelezettségéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	73/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

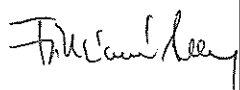
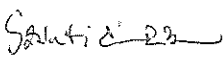
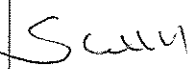
3.

Bizottsági állásfoglalás

4. Előterjesztés tárgya: Az idegenforgalmi adó beszedésre kötelezettek bejelentési, nyilvántartás-vezetési kötelezettségéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	36/2018. (IV. 24.) JÜSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés rendelet-tervezetében foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára

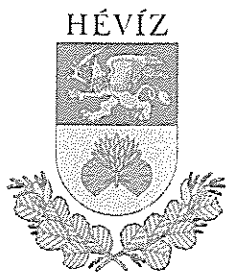
4.

Felülvizsgálatok- egyeztetések

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás/feladat	aláírás	megjegyzés
Fábiánné Hoffman Márta	Hatósági osztályvezető		
Szánti Éva Rita	igazgatási ügyintéző		
Szintén László	pénzügyi ellenőrzés		



Külsős partner			
név	beosztás	aláírás	megjegyzés



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV1670-3/2018

Napirend sorszáma:

7.

ELŐTERJESZTÉS

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-i nyilvános ülésére

Tárgy: Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Babics Tamás beruházási és környezetvédelmi ügyintéző

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság,
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Tüske Róbert jegyző



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

1.

Tárgy és tényállás

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagyparkoló a Széchenyi utcai munkálatok miatt 2018 április 30-ig rendeletünkben szabályozott módon ingyenes. Az építési tevékenység alatt ugyanis számos parkolóhely nem használható a Széchenyi utcában. A parkolási gondok enyhítésére vezettük be ezt a rendelkezést.

Mivel a beruházás a vállalkozói szerződés szerint 2018. június 30-ra fog elkészülni, így a parkolási gondok addig is jelen lesznek, kézenfekvő megoldás lehet, hogy a nagyparkolói parkolás ingyenességét továbbra is fenntartjuk. A Nagyparkoló azonban a fizető várakozási övezetek része, így számolni kell a parkoltatási tevékenység bevételeinek csökkenésével.

Az elmúlt három év nagyparkolói bevételeit az alábbi táblázat tartalmazza:

Nagyparkoló	2017	2016	2015
Január	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Február	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Március	1 558 040 Ft	986 580 Ft	1 075 260 Ft
Április	1 854 050 Ft	1 419 480 Ft	1 308 150 Ft
Május	3 082 550 Ft	1 858 090 Ft	1 718 780 Ft
Június	3 130 480 Ft	1 985 960 Ft	2 469 110 Ft
Július	4 173 800 Ft	2 529 730 Ft	2 896 080 Ft
Augusztus	4 969 420 Ft	4 579 750 Ft	4 122 300 Ft
Szeptember	2 903 480 Ft	2 473 540 Ft	1 812 520 Ft
Október	2 967 080 Ft	1 517 860 Ft	1 178 360 Ft
November	1 767 750 Ft	1 418 260 Ft	1 430 620 Ft
December	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Össz:	26 406 650 Ft	18 769 250 Ft	18 011 180 Ft

A táblázatból látható, hogy január-február hónapok, igazodva a jégpálya nyitva tartásához ingyenes. - tavaszi március-április hónapokban közel 3,5 millió Ft bevétel keletkezett 2017-ben. Május-június hónapokban pedig a bevétel már több mint 6 millió Ft-ot tett ki, tehát közel megduplázódott. A nyári csúcsidőszakban pedig további 9 millió Ft bevétel keletkezett. Ez a bemutatott hat havi bevétel tette ki a Nagyparkoló árbevételének 70 %-át. A leírtak alapján ezért megfontolandó a Széchenyi utcai beruházás miatt a további ingyenes parkolási lehetőség biztosítása.

Ha a Képviselő-testület úgy dönt, hogy az ingyenes parkolás lehetőségét a Nagyparkolóban nem kívánja további időszakra kiterjeszteni, akkor az rendelt

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

módosítással nem jár, hiszen a 2018. május 1. után a korábbi rendelet módosítás hatályát veszti, így automatikusan a Nagyparkolóban a parkolásért fizetni kell.

Ha pedig az a döntés születik, hogy tartsuk fenn továbbra is az ingyenes lehetőséget, akkor rendeletet kell módosítani. A vállalkozói szerződés szerint a beruházás 2018. június 30-ai zárul. Ez azt jelenti, hogy további kettő hónappal kellene meghosszabbítani a várakozóhelyek időszakos ingyenességét. A parkoltatási tevékenység esetében ez azt jelenti, hogy a már ingyenessé tett március-április hónapok után még ingyenes lenne a május-június havi időszak is, ami a parkoltatási tevékenységben a tavalyi bevételekhez hasonlítva 9,5-10 millió Ft bevétel kiesést jelentene.

Az ingyenesség kiterjesztése esetén mint már írtuk, rendelet módosítás szükséges.

A rendeletervezet részletes indokolása:

1. § A kivitelezéssel érintett Széchenyi utca környezetében lévő időszakosan díjmentessé tett várakozási övezet meghatározása és az ingyenes parkolás időszakát szabályozó rendelkezés.
2. § Hatályba léptető szabályozás.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztéshez két alternatívát fogalmaztunk meg:

A. Megszűnik a várakozás díjmentessége.

B. Meghosszabbításra került a várakozás díjmentessége.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

2.

A. alternatíva Határozati Javaslat

1. Hévíz város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendeletet nem kívánja módosítani és a Nagyparkoló várakozóhelyein a várakozás díjmentességét a továbbiakban nem biztosítja.

2. A szükséges tájékoztatást és intézkedést az 1. pontban foglalt rendelkezés végrehajtására haladéktalanul meg kell tenni.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2018. május 1.

B. alternatíva

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének/..... (... ..) önkormányzati rendelete

a Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény 48. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Ör.) 2. § a következő bekezdéssel egészül ki:

„2.§ (2d) 2018. május 1. és 2018. június 30. közötti időszakban a Nagyparkoló várakozóhelyein a várakozás díjmentes ”

2. § §. Ez a rendelet 2018. május 1. napján lép hatályba, és hatálybalépését követő napon hatályát veszti

dr. Tüske Róbert
jegyző

Papp Gábor
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása

Társadalmi-gazdasági hatása: a városban zajló infrastrukturális felújítások miatt a várakozás terén kialakult nehézségeket enyhítő intézkedés, egyben jelentős lakossági elégedettséget növelő intézkedés.

Költségvetési hatása: Az ingyenes lehetőség a kijelölt parkolóhelyeken bevételkieséssel jár, így a Parkolási Iroda bevételei csökkennek.

Környezeti, egészségi hatása: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: csekély

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: A városban zajló jelentős beruházás a közlekedési forgalmat, a parkolást jelentősen nehezítette. A nehézségek enyhítését szolgáló intézkedés megtétele szükségessé vált.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre áll
- **szervezeti:** rendelkezésre áll
- **tárgyi:** rendelkezésre áll
- **pénzügyi:** rendelkezésre áll

Előterjesztés tárgya:

8. Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	74/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés „B” alternatíváját, a rendelet-tervezetben foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

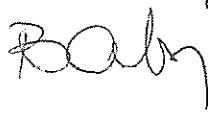

3.

Bizottsági állásfoglalás

5. Előterjesztés tárgya: Hévíz város közterületein a járművel várakozás rendjéről szóló 21/2008. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítása				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	37/2018. (IV. 24.) JÜSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés „B” alternatívájának elfogadását javasolta. Felvetésként felmerült, hogy meg kellene vizsgálni a Rudifürdő-közben a forgalom kétirányúvá tételét annak érdekében, hogy a nagyparkoló jobban megközelíthető legyen és így újra legyen díjköteles.

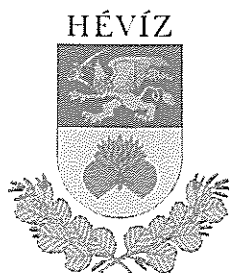
2.

FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás / feladat	aláírás	megjegyzés
Babics Tamás	Az előterjesztés készítője		
Olt István	Osztályvezető		
Szintén László	Közgazdasági osztályvezető / pénzügyi ellenőrzés		
Dr. Tüske Róbert	Jegyző / törvényességi felülvizsgálat		

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/431-10/2018.

Napirend sorszáma: 8.

Előterjesztés

Hévíz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
2018. április 26-ai rendes nyilvános ülésére

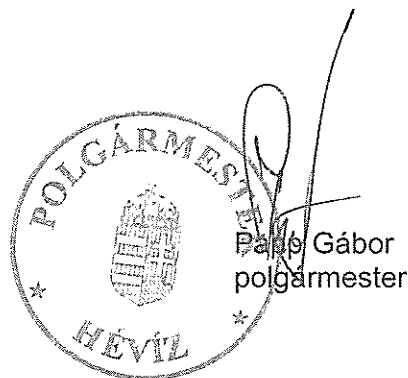
Tárgy: Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi gazdálkodása könyvvizsgálói jelentéssel ellátott mérleg és eredmény-kimutatás

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Benkő Attila ügyvezető igazgató

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző



Papp Gábor
polgármester

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 ▪ Telefon: +36 83 500 812 ▪ Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu ▪ www.heviz.hu

TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete 51/2012. (III.14.) Kt. határozatában döntött arról, hogy egyszemélyes gazdasági társaságot alapít Hévíz-Balaton Airport Kft néven. Az ügyvezető igazgató minden év május 31-ig beszámol az előző üzleti évről az alapító tagoknak. Az előterjesztés melléklete tartalmazza az ügyvezető által készített üzleti jelentést, az egyszerűsített mérleget és eredmény-kimutatást, valamint a könyvvizsgáló véleményét.

Az üzleti jelentés bemutatja a reptér turisztikai jelentőségét, nemcsak a tulajdonos szemszögéből, hanem képet lehet kapni a Balaton, valamint a régióba légi közlekedéssel érkezők vonzáskörzetéről. A beszámolás évében a Hévíz-Balaton reptérre moszkvai, hét németországi városból érkeztek utasok. Az előző évhez képest csökkent az utaslétszám, míg emelkedett a kereskedelmi áruforgalom mennyisége.

A reptér a fent leírtak ellenére eredményes évet zárt. Az elkönyvelt pozitív eredmény 8.539 ezer forint. Az előző év 519 ezer forintos eredményéhez képest javulást mutat. A pozitív eredményt a társaságnál nem a saját bevételek emelkedése eredményezte. A saját bevétel az előző évi 192.176 ezer forintos teljesítéshez képest, a 2017. évben ez csak 167.956 ezer forintra teljesült. A bevételi elmarást okozta a török járatok elmaradása, valamint más járatok elsősorban nem Sármellékre érkeztek, hanem Bécsbe. A saját bevételből 57.738 ezer forint üzemanyag értékesítésből realizálódott. Ez a bevétel is jelentősen csökkent az előző évhez képest, mert a járatok számának csökkenése miatt kevesebb gépet kellett üzemanyaggal ellátni.

A Hévíz-Balaton Airport Kft kiadásainak legnagyobb részét a törvény által előírt kötelező szolgáltatások igénybevétele jelenti. Havonta jelentkezett az őrzés védelem 7.020 ezer forintja, (két hónapot leszámítva) éves szinten 60.0687 ezer forint. A légitforgalmi szolgáltatás havi díja 2.750 ezer forint, éves összege 33.000 ezer forint. Ugyancsak rendszeres havi kiadás a terminál épület tulajdonosával kötött bérleti szerződés alapján havonta 3.000 ezer forint, ami éves szinten 36.000 ezer forint.

A reptér működtetéséhez alkalmazott minimális létszámnak fizetett éves bér és járuléka 99.441 ezer forint. Ezen kívül vannak a karbantartási díjak, melyeket mindenképpen fizetni kell, hogy a reptér üzemképessége biztosított legyen, ez éves szinten 18.501 ezer forint, a közüzemi díjak 14.034 ezer forint, mely egy ekkora épületnél nem képviselnek jelentős összeget, mert minden takarékosági intézkedést megtesz a társaság, hogy ezek a díjak a legminimálisabbak legyenek.

Az éves szinten tervezett összes kiadás 360.098 ezer forint, a teljesítés 360.731 ezer forint.

A fent leírt takarékos gazdálkodás, valamint mindent forint bevételt elősegítő intézkedések megtétele mellett lehetett elérni azt, hogy a társaság pozitív eredménnyel zárja a 2017. évet. Ehhez természetesen szükséges volt az is, hogy a központi költségvetésből a társaság összesen 190 millió forint működési támogatást kapjon. A tulajdonos önkormányzat is jelentős összeggel támogatta a repteret, mert a 2017-ban biztosított 50 millió forintos

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

támogatásból 14 millió forint került elszámolásra a 2017-i kiadásokra, míg a 2018-ban adott támogatásból 46,5 millió forint, így összesen a tulajdonosi támogatás terhére elszámolt támogatás 2017-ben 60,5 millió forint.

A mérleg eszköz és forrás oldala megegyező összegben 221.760 ezer forintban került megállapításra. Az előző évhez képest ez 85.983 ezer forinttal több, melyet az eszköz oldalon az aktív időbeli elhatárolások 85.137 ezer forinttal történő emelkedése eredményezi, míg a tárgyi eszközök többi adatában alig látható adatváltozás.

Forrásoknál szintén természetesen ugyancsak 85.985 ezer forinttal több a mérleg összege, mint az előző évben, ahol az emelkedés a rövid lejáratú kötelezettségeknél állapítható meg 85.310 ezer forint összegben. A jelentős emelkedés oka a szállítói állomány.

A saját tőke összege 35.600 ezer forint, míg a jegyzett tőke 51.500 ezer forint, így a saját tőke összege nem ment a jegyzett tőke összegének 50 %-a alá.

A Hévíz-Balaton Airport Kft a 2017. évi üzleti évet 8.539 ezer forint pozitív eredménnyel zárta. Az előző évi eredménye (2016. év) 519 ezer forint volt. A beszámolás évében elért pozitív eredményt elsősorban a korábbi évhez képest jelentősen magasabb támogatás eredményezte. Központi költségvetésből 190 millió forint és tulajdonosi támogatásból 60,5 millió forint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A döntés egyszerű többséget igényel. A határozat normatív határozat.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

2.

Határozati javaslat

(amely a Hévíz Balaton Airport Kft. taggyűlése ___/2018 (.....) számú határozatának minősül)

1. Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz-Balaton Airport Kft 2017. évi gazdálkodása könyvvizsgálói jelentéssel ellátott mérleg- és eredménykimutatását a 2017. december 31-ei állapotnak megfelelően az eszközök és források értékét illetően egyező összeggel, 221.760 ezer forintban, és 8.539 ezer forint pozitív mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Hévíz-Balaton Airport Kft ügyvezető igazgatóját a döntésről értesítse.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2018. május 10.

Adószám: 23923610-2-20
Cégbíróság: Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 20-09-072648

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Hévíz, 2018. április 17.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	192 176	167 956
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	177 926	252 750
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	287 798	299 586
V.	Személyi jellegű ráfordítások	63 343	93 537
VI.	Értécsökkenési leírás	12 675	14 082
VII.	Egyéb ráfordítások	2 651	2 504
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	3 635	10 997
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 755	870
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 127	2 880
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-2 372	-2 010
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	1 263	8 987
X.	Adófizetési kötelezettség	744	448
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	519	8 539

Adószám: 23923610-2-20
Cégbíróság: Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 20-09-072648

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelősségű Társaság

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

Kiegészítő melléklet
2017.

Fordulónap: 2017. december 31.

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Hévíz, 2018. április 17.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2017. január 01. - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

1.2. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

Tóth Tünde

8360 Keszthely, Vaszary Kolos utca 7/A.

Regisztrálási szám: 194034

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

GM - AUDIT Kft.

8372 Cserszegtomaj, Balaton u. 16.

Kamarai tagság: 002284

Személyében felelős könyvvizsgáló:

Név: Vecsera Jánosné

Cím: 8360 Keszthely, Pipacs utca 4.

Tagsági igazolvány száma: 005861

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. A számviteli politika tárgyevi változása

A tárgyévben a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.5. Üzleti jelentés

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyevi beszámolóban nem a tárgyevi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.8. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.9. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.10. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.11. Céltartalék-képzés szabályai

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.12. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.13. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.14. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	42 724	35 150	-7 574
A.I.	Immateriális javak	1 733	728	-1 005
A.II.	Tárgyi eszközök	40 991	34 422	-6 569
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	31 078	39 498	8 420
B.I.	Készletek	2 504	7 722	5 218
B.II.	Követelések	21 505	26 397	4 892
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	7 069	5 379	-1 690
C.	Aktív időbeli elhatárolások	61 975	147 112	85 137
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	135 777	221 760	85 983
D.	Saját tőke	27 061	35 600	8 539
D.I.	Jegyzett tőke	51 500	51 500	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	24 000	24 000	0
D.IV.	Eredménytartalék	-48 958	-48 439	519
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	519	8 539	8 020
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	103 782	183 395	79 613
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	14 793	9 106	-5 687
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 989	174 289	85 300
G.	Passzív időbeli elhatárolások	4 934	2 765	-2 169
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	135 777	221 760	85 983

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	192 176	167 956	-12.60
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	177 926	252 750	42.05
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	287 798	299 586	4.10
V.	Személyi jellegű ráfordítások	63 343	93 537	47.67
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 675	14 082	11.10
VII.	Egyéb ráfordítások	2 651	2 504	-5.55
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3 635	10 997	202.53
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 755	870	-50.43
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 127	2 880	-30.22
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-2 372	-2 010	15.26
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 263	8 987	611.56
X.	Adófizetési kötelezettség	744	448	-39.78

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	519	8 539	1 545.28

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	31.47	15.85
Immateriális javak	1.28	0.33
Tárgyi eszközök	30.19	15.52
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	22.89	17.81
Készletek	1.84	3.48
Követelések	15.84	11.90
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	5.21	2.43
Aktív időbeli elhatárolások	45.64	66.34
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 63.3 %-ban, a tárgyévben 101.3 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1,080.7 %-ban, a tárgyévben 461.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 4.8 nap, a tárgyévben 16.8 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 8,539 E Ft értékkel, 31.6 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 19.9 %, a tárgyévben 16.1 %. A gazdálkodó tőkeösszege csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 383.5 %-át, a tárgyévben 515.2 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 79,613 E Ft értékkel, 76.7 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 85.7 %-ról 95.0 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 1,690 E Ft értékkel, 23.9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.32, a tárgyévben 0.18 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 21.0 %, a tárgyévben 14.3 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.30, a tárgyévben 0.22 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 14.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 17.3 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 399 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 371,857 EFt, a tárgyévben 421,576 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 49,719 EFt értékkel, 13.4 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 192,176 EFt, a tárgyévben 167,956 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 24,220 EFt értékkel, 12.6 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 0.4 %-át, a tárgyévben a 3.9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 1.0 %, a tárgyévben 16.6 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 1.9 %, a tárgyévben 24.0 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 3 Ft, a tárgyévben 51 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 1 Ft, a tárgyévben 20 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 12 Ft, a tárgyévben 243 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 8 Ft, a tárgyévben 91 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 525 EFt, a tárgyévben 460 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 519 EFt, a tárgyévben 8,539 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 8,020 EFt értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	864
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 927
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 631

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.5. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Készletek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Anyagok	250
5. Áruk	7 472

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	13 422
6. Egyéb követelések	12 975

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	230
2. Bankbetétek	5 149

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Nemzeti Fejlesztési Minisztérium LVF/1457/2017	0	100 000
Hévíz Város Önkormányzata HIV/971-1/2018	0	46 500
Összesen:	0	146 500

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Karbantartási és biztosítási költségek	799	611
Összesen:	799	611

Halasztott ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások egyes összegei nem jelentősek.

4.7. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása			
Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	51 500	51 500	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	24 000	24 000	
Eredménytartalék	-48 958	-48 439	519
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	519	8 539	8 020
Saját tőke összesen	27 061	35 600	8 539

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben bemutatást kívánó saját üzletrésszel nem rendelkezett.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan bemutatást kívánó kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrасorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrасorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
3. Vevőktől kapott előlegek	7 284
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	97 500
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	57 372
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 133

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív időbeli elhatárolásának egyes tételei nem jelentősek.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek egyes összegei nem jelentősek.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	192 176	51.7	167 956	39.8
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	177 926	47.8	252 750	60.0
Pénzügyi műveletek bevételei	1 755	0.5	870	0.2
Bevételek összesen	371 857	100.0	421 576	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	104 093
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	63 863

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Nemzeti Fejlesztési Minisztérium LVF/1457/2017	100 000
Nemzeti Fejlesztési Minisztérium LVF/451/2017	90 000
Hévíz Város Önkormányzata HIV/971-1/2018	46 500

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	287 798	77.7	299 586	72.6
Személyi jellegű ráfordítások	63 343	17.1	93 537	22.7
Értékcsökkenési leírás	12 675	3.4	14 082	3.4
Egyéb ráfordítások	2 651	0.7	2 504	0.6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 127	1.1	2 880	0.7
Ráfordítások összesen	370 594	100.0	412 589	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	19 851
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	217 122
07. Egyéb szolgáltatások értéke	10 144
08. Eladott áruk beszerzési értéke	47 149
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 320

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	70 642
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 221
12. Bérjárulékok	15 674

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	287 798	79.1	299 586	73.5
Személyi jellegű ráfordítások	63 343	17.4	93 537	23.0
Értékesítési leírás	12 675	3.5	14 082	3.5
Költségnemek összesen	363 816	100.0	407 205	100.0

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az előző évek negatív adóalapjából az adóévben leirt összeg (kiemelve: továbbvitt veszteség)	4 974
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	13 651
Összesen:	18 625

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	14 082
Nem a vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	314
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	150
Egyéb növelő jogcímek	65
Összesen:	14 611

Adófizetési kötelezettség változása

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 26 fő.

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása		
1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	46 850	70 642

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 221
Összesen:	7 221

Bérfelrakatok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakatokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfajárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	13 305
Egészségügyi hozzájárulás	633
Szakképzési hozzájárulás	965
Egyéb bérfajárulékok	771
Összesen	15 674

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft.

tulajdonosának

Hévíz
Kossuth Lajos utca 1.
8380

Vélemény

Elvégeztük a HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Kft. („a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2017. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **221.760 E Ft**, az adózott eredmény **8.539 E Ft** nyereség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk *„A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége”* szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlésegyezzen a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának feltügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Hévíz, 2018.április 17.

Vecsera Jánosné ügyvezető
„GM-AUDIT” Kft.
8372 Cserszegtomaj, Balaton u. 16.
Kamarai nyt. szám: 002284

Vecsera Jánosné kamarai tag könyvvizsgáló
8360 Keszthely, Pipacs utca 4.
Kamarai nyt. szám:005861

Adószám: 23923610-2-20
Cégbíróság: Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 20-09-072648

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT Korlátolt Felelőségű Társaság

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

Hévíz, 2018. április 17.

A gazdálkodó képviselője

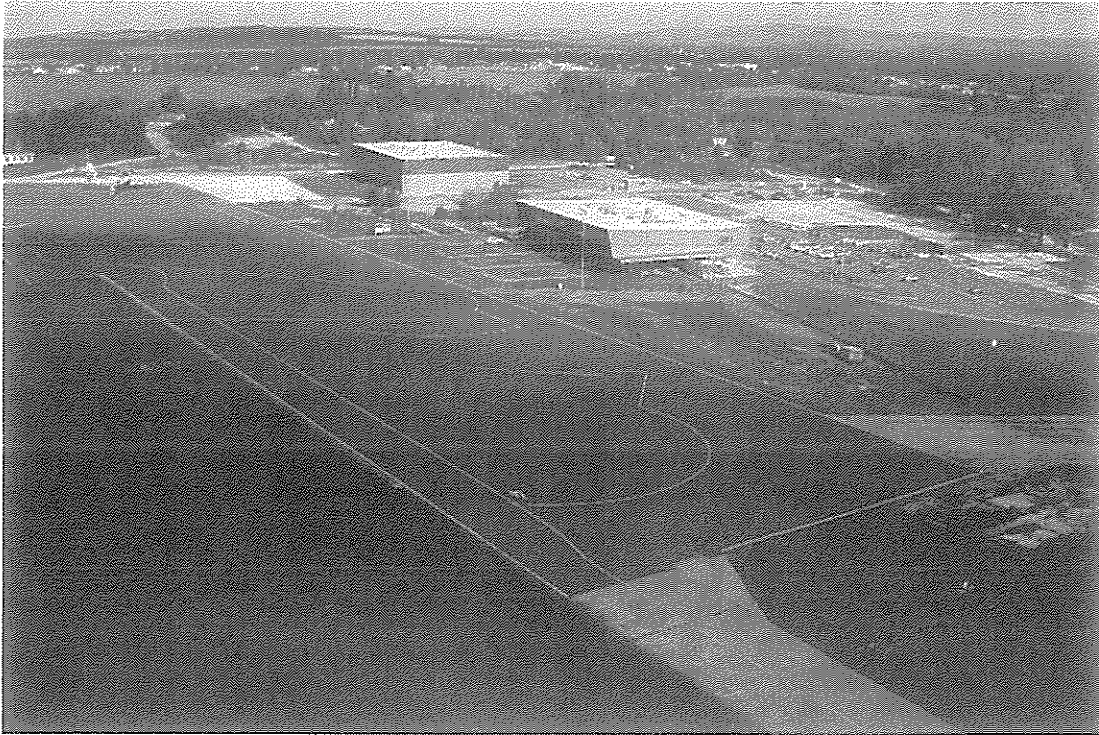
P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	42 724	35 150
A.I.	Immateriális javak	1 733	728
A.II.	Tárgyi eszközök	40 991	34 422
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	31 078	39 498
B.I.	Készletek	2 504	7 722
B.II.	Követelések	21 505	26 397
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	7 069	5 379
C.	Aktív időbeli elhatárolások	61 975	147 112
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	135 777	221 760
D.	Saját tőke	27 061	35 600
D.I.	Jegyzett tőke	51 500	51 500
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	24 000	24 000
D.IV.	Eredménytartalék	-48 958	-48 439
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	519	8 539
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	103 782	183 395
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	14 793	9 106
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 989	174 289
G.	Passzív időbeli elhatárolások	4 934	2 765
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	135 777	221 760

Hévíz Balaton Airport Kft.



2017. évi üzleti jelentés

TARTALOMJEGYZÉK

A Hévíz-Balaton repülőtér turisztikai jelentősége	3.
A repülőtér 2017. évi forgalma, célállomásai	4.
Utasszám	4.
A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi gazdálkodása mellékletek	5.
<ul style="list-style-type: none"> ☐ Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat ☐ Egyszerűsített éves beszámoló „A” eredménykimutatása (összköltség eljárással) ☐ Kiegészítő melléklet 2017. ☐ Független könyvvizsgálói jelentés ☐ Könyvvizsgálói nyilatkozat 	
A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi pénzügyi teljesítménye a belső analitikus nyilvántartások alapján	6-12
A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évet érintő támogatásai	13.

A Hévíz-Balaton repülőtér turisztikai jelentősége:

A repülőtér 100 km-es körzetében megtalálható Hévíz, Zalakaros, Sárvár, valamint Bükfürdő, mely városok vendégforgalmának jelentős része külföldről érkező, átlag 10 napos tartózkodási idővel bíró gyógyvendég.

10 km-re a repülőtértől a Balaton térsége a nyári időszakban szezonálisan jelent keresletet az üdülő vendégek irányából. A térség két legjelentősebb vendégforgalmat lebonyolító városa Siófok és Balatonfüred. A Balaton külföldi vendégforgalmának legnagyobb része szintén Németországból utazik a térségbe, így számukra is kedvező alternatíva a légi közlekedés.

A régióba érkező vendégek számának növeléséhez és nemzetiségi összetételének további szélesítéséhez elengedhetetlen egy nemzetközi repülőtér. A légitársaságok statisztikai egyértelműen mutatják, hogy a repülés egyre több ember számára válik napról napra elérhetővé, és ezen közlekedési ágazat egyre nagyobb szerepet játszik a turizmus fejlesztésében.

A célállomásra (jelen esetben Hévíz) érkezők költéséből elsősorban közvetlenül és közvetve is részesülnek az alábbiak:

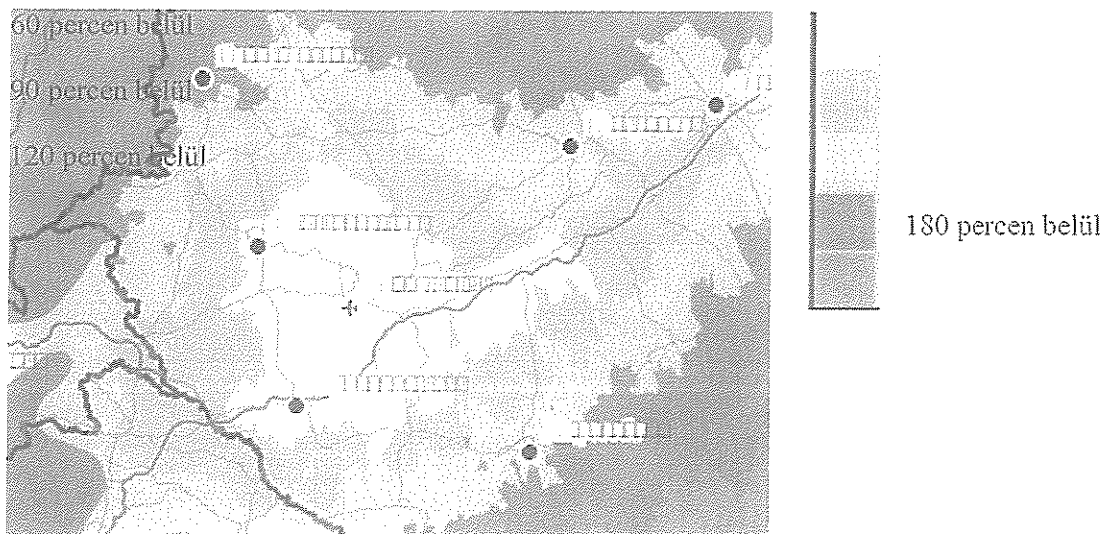
Közvetlenül:

- Szálláshely-szolgáltatók
- Vendéglátóhelyek
- Kiskereskedők (élelmiszer és ajándék)
- Szabadidős tevékenységek
- Közlekedési vállalkozások és
- Vonzerők (pl. fürdőszolgáltatások, múzeumok, állatpark) üzemeltetői, illetve

▪ Közvetve:

- Önkormányzati adóbevételek (pl. idegenforgalmi adó és az ahhoz kapcsolódó állami kiegészítés vagy iparüzési adó mértéke) formájában
- A kapcsolódó vállalkozások által foglalkoztatottak száma alapján
- A turisztikai szolgáltatók és a vonzerők üzemeltetőinek beszállítói kapcsolatait vizsgálva (főként azokat, amelyek forgalomarányosan változnak).

A repülőtér közvetlen környezetére, valamint a központi költségvetésre gyakorolt hatását egy külön tanulmány vizsgálja.



A repülőtér 2017. évi forgalma, célállomásai:

A Hévíz-Balaton repülőtérrel 2017 évben az alábbi városokba/városokból közlekedtek rendszeresen légi járatok

- Moszkva (csak tinnepi időszakban)
- Frankfurt
- Düsseldorf
- Berlin
- Hamburg
- Erfurt
- Lipcse
- Drezda

	Év	2016	2017
Statistikai forgalom	Érkezett gépek száma-külföld	704	714
	Érkezett gépek száma-belföld	228	175
	Indult gépek száma-külföld	714	714
	Indult gépek száma-belföld	218	175
	T/G darabszám	337	293
	Összes gépszám	932	891
	Összes műveletszám	2538	2542
	Érkezett személyzet száma	1684	1546
	Indult személyzet száma	1685	1547
	Összes személyzet száma	3369	3093
	Érkezett utasok száma	9546	7407
	Indult utasok száma	9510	6936
	Összes utas (kereskedelmi és magán)	19056	17436
	Érkezett áru (kg)	0	0
	Indult áru (kg)	11268	15092
Összes árumozgás (kg)	11268	15092	

A repülőtéren 2017-ben 14343utas fordult meg. Ehhez még hozzájön a sport, áruszállító és az üzleti célú repülések személyzete, akik szintén jellemzően eltöltenek itt 1 vagy több napot.

A repülőtér teljes személyforgalma 2017-ben személyzetekkel együtt összesen: 17436 fő volt.

A forgalomalakulásának okai:

A repülőtér 2017-os forgalom bővülés tervezetében szereplő 2 célállomás (Antalya, Tel-Aviv) nem valósult meg. A törökországi kiutaztató iroda először átalakulást jelentett be, végül azonban csődöt jelentett. A tervezett járatokat értelemszerűen törölték.

A Tel-Aviv célállomással repülő járat légitársaság kapacitás hiányában nem tudott elindulni. Mivel az izraeli légitársaságok már minden kapacitásuk eladták, sőt más társaságoktól bérelt gépeket vonnak be járataik teljesítésébe, így csak európai légitársaság jöhetett szóba. Mivel a Hévíz-Balaton repülőtéren még nincs egyetlen légitársaságnak se bázisa, így az üres átrepülési szakaszok miatt versenyképes árat egyetlen járatüzemeltető se tudott adni az irodák felé.

A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017 évi gazdálkodása:

A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017 évi gazdálkodási adatai jelen beszámoló mellékleteiként kerülnek benyújtásra az alábbiak szerint:

- Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat
- Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása (összköltség eljárással)
- Kiegészítő melléklet 2017.
- Független könyvvizsgálói jelentés
- Teljességi nyilatkozat 2017

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT

A Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017 évi pénzügyi teljesítménye a belső analitikus nyilvántartások alapján.

(Jelen táblázatokat minden, a repülőtér működése során felmerült és könyvelésre került befogadott és kiállított számlát tartalmaznak)

Bevételek 2017 első felév

Bevételek	Január		Február		Március		Április		Május		Június	
	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó
Lufthansa-FRA	0	0	0	0	0	0	2 124 649	1 726 786	2 203 302	2 353 805	2 359 048	2 349 586
CSA-DUS	0	0	0	0	0	0	1 228 564	564 601	1 708 364	1 500 373	1 914 616	1 594 447
CSA-SXF	0	0	0	0	0	0	844 910	301 094	941 976	873 906	1 041 882	768 907
CSA-HAM	0	0	0	0	0	0	448 479	334 293	972 120	681 486	1 015 208	827 737
CSA-PRG	0	0	0	0	0	0	0	724 972	0	955 540	0	1 014 615
Germania	0	0	0	0	0	0	0	0	1 940 465	1 519 821	2 413 276	2 282 501
UTAir-VKO	2 848 207	1 396 013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boralet-AYT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 211 230	0
Travel Service-TLV	0	0	0	0	0	0	4 264 511	0	5 278 430	0	4 301 560	0
WizzAir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb repülés	2 700 000	448 218	1 200 000	574 220	1 100 000	1 553 305	2 000 000	2 917 721	2 500 000	1 936 734	3 200 000	3 648 814
Bérleti díj	1 235 677	1 346 162	902 051	906 791	2 004 787	2 058 365	1 222 494	1 389 424	881 531	874 991	1 777 553	883 661
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000	0	488 000
Összesen	6 783 884	3 190 398	2 102 051	1 481 011	3 104 787	3 611 670	12 133 606	7 958 891	16 426 188	10 996 657	20 234 372	13 858 268
TÉNYLEGES/Póteljesítés	1 128 450	3 378 482	4 255 379	4 131 968	9 896 404	17 826 119						

Bevételek	Január		Február		Március		Április		Május		Június	
	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó	TERV	TÉNYLEGES Nettó
Üzemenyanyag	3 020 000	999 460	880 000	1 914 752	631 000	3 816 005	4 186 000	3 476 241	6 823 000	6 842 307	8 724 000	6 703 934
TÉNYLEGES/Póteljesítés	799 850	1 905 989	3 757 824	1 806 275	6 156 811	6 819 575						

HEVIZ-BALATON AIRPORT

Bevételek 2017 második félév

Bevételek	Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December		Összesen	
	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES
	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó
Lufthansa-FRA	3 053 882	2 972 087	2 267 388	2 830 066	3 238 645	3 062 437	1 859 566	1 795 146	0	0	0	0	17 106 479	16 589 913
CSA-DUS	581 048	476 278	749 878	459 501	2 803 377	2 392 838	1 500 581	1 160 726	0	0	0	0	10 486 427	8 148 763
CSA-SXF	0	469 019	375 870	266 219	1 639 781	929 972	567 821	866 794	0	0	0	0	5 412 240	4 475 311
CSA-HAM	528 197	0	0	245 831	1 619 708	1 462 331	946 265	449 560	0	0	0	0	5 529 976	4 001 238
CSA-PRG	0	277 056	0	529 383	0	1 283 023	0	248 673	0	0	0	0	0	5 013 267
Germania	2 271 969	2 101 746	3 428 768	3 335 187	1 200 962	0	0	0	0	0	0	0	11 255 440	9 239 255
UTAir-VKO	3 478 107	0	3 844 056	0	3 832 023	0	4 866 068	0	961 612	0	0	0	19 830 074	1 396 013
BoraJet-AYT	3 026 840	0	3 360 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 598 470	0
Travel Service-TLV	4 301 560	0	5 376 950	0	4 301 560	0	4 301 560	0	0	0	0	0	32 126 131	0
WizzAir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb repülés	4 100 000	5 080 582	5 200 000	6 661 219	1 900 000	4 104 016	1 300 000	2 033 232	1 800 000	2 254 113	500 000	5 336 791	27 500 000	36 548 965
Bérleti díj	1 535 966	1 193 174	1 183 249	787 174	2 008 852	1 962 190	1 261 616	1 185 060	1 235 154	718 109	1 450 447	732 277	16 699 377	14 097 378
Egyéb bevétel	0	0	0	650 000	0	0	0	0	0	100 000	0	6 998 620	0	8 136 620
Összesen	22 877 569	12 569 942	25 786 560	15 264 580	22 544 909	15 176 206	16 603 477	7 739 190	3 996 766	3 072 222	1 950 447	12 667 688	154 544 616	107 586 718

TÉNYLEGES/Pl. teljesítés	11 172 777	11 759 999	10 358 169	8 448 749	8 117 021	11 804 496	97 280 018
--------------------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	------------	------------

Bevételek	Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December		Összesen	
	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES	TERV	TÉNYLEGES
	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó	Nettó
Üzemeny	11 511 000	5 299 572	14 259 000	10 805 671	9 474 000	7 193 846	7 668 000	5 413 398	100 000	2 495 056	1 876 000	2 778 592	69 152 000	57 738 774

TÉNYLEGES/Pl. teljesítés	6 404 599	8 299 490	8 851 245	5 659 350	3 021 655	8 322 671	61 895 328
--------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

Üzemi bevételek éves alakulása:

A Kft. 2017 évi, üzemanyag eladástól mentes, üzleti bevételei a tervezett 154.544.616.- forint helyett, attól 46.957.897.- forinttal elmaradva 107.587.718.- forintra teljesült.

A törökországi terroreselekmények miatt a Török chartereket üzemeltető iroda a 2016 évi, szezon közbeni járatbezárást követően 2017-ben újra indítani szándékozott járatait, azonban még a repülési szezon megkezdése előtt csődöt jelentett, járatait törölte.

A Tel-Aviv járat szabad gépkapacitás hiányában nem tudott elindulni. Az izraeli légitársaságok kapacitásait már több mint 1 évre előre lekötötték. Csak sármelléki bázissal rendelkező gép esetén esélyes az elindulás.

A UTAIR légitársaság közvetlen charter járatát nem indította újra és más légitársaság számára pedig Orosz fél részéről az üzemelés jogát átadni nem hajlandó, vélhetően bécsi menetrendszerinti járatai miatt.

A bevételek közti sorban szerepeltetjük a jövedéki adóbeszedésből származó bevételt, azonban ez minden tárgyhót követő hónapban befizetésre kerül a N.A.V. felé.

A tervezetnél 9.000.000.- forinttal több bevétel realizálódott a magángépes repülés szereplőitől.

Kereskedelmi üzemanyag eladás:

A repülőtér üzemanyag forgalmazása a tervezettnél gyengébben alakult, mivel a keresletet nagymértékben befolyásolja a charter vagy menetrendszerinti kereskedelmi járatok forgalma, mely elmaradt a tervekhez képest. Ezen felül az üzemanyag árszintje tovább csökkent a 2017-es év során.

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT

Kiadások 2017 első félév.

Költségek	Január		Február		Március		Április		Május		Június		Összesen I. félév	
	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó
Humán	4 748 000	3 700 944	5 158 750	4 747 563	4 721 000	5 451 543	5 242 560	5 477 430	5 031 000	6 205 276	7 234 623	5 740 363	32 135 973	32 393 010
Alvállalkozók, szakértők	535 000	463 000	491 000	817 000	1 691 000	571 000	586 000	709 000	634 000	1 056 000	894 000	1 039 000	4 841 000	3 369 100
Ország védelem	7 020 200	44 040 400	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	7 020 200	42 121 200	49 141 400
Légitársasági szolgáltató	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	16 500 000	16 500 000
Meteo	175 600	0	175 600	0	175 600	537 300	175 600	179 100	175 600	179 100	175 600	179 100	1 053 600	1 074 600
Ügyvéd, ügyvitel	363 500	358 000	352 500	563 500	386 000	508 000	357 000	378 300	534 500	313 000	368 000	320 500	2 361 500	2 446 500
Bérlési díj terület, létesítmény	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	18 000 000	18 000 000
Eszközberletek	1 860 630	681 663	690 000	614 840	690 000	747 856	690 000	686 328	690 000	686 328	690 000	686 328	5 310 630	4 097 661
Biztosítás	0	1 299 240	399 000	319 547	1 270 000	13 199	0	1 173 720	399 000	319 547	1 282 500	324 000	3 350 500	3 446 253
Hatóság	802 000	47 000	47 000	383 000	1 191 000	71 000	47 000	47 000	83 000	59 000	71 000	71 000	2 241 000	684 000
Közmű	1 650 000	0	1 730 000	960 461	1 435 000	1 274 175	1 225 000	754 232	641 000	1 775 337	1 475 000	1 176 741	8 156 000	5 938 191
Karbantartás, fenntartás	3 097 000	513 773	3 081 600	723 659	6 540 000	2 162 191	16 237 000	981 493	3 620 600	1 298 740	1 859 000	1 736 073	34 435 200	7 480 886
Adminisztráció	409 740	574 165	269 340	224 457	304 140	263 818	316 740	336 438	316 740	374 217	481 340	425 615	2 098 040	2 198 710
Marketing, reklám, sales	98 000	2 913	31 000	9 593	50 000	335 000	272 000	375 924	223 000	30 254	97 000	39 000	771 000	692 605
Üzemanyag eszközökbe	246 000	123 741	113 000	193 911	186 000	114 897	242 000	226 397	220 000	272 383	270 000	189 493	1 277 000	1 021 409
Beszerezés	150 000	28 339	3 760 000	0	3 935 000	641 493	4 290 000	2 361	2 270 000	220 000	800 000	995 057	15 205 000	1 087 230
Iparüzési, társasági és gk. adó, illetékek	15 000	0	0	0	873 600	1 256 652	186 000	148 000	150 000	78 500	18 000	0	1 242 600	1 483 452
Közvetített szolgáltatás	170 000	159 882	47 000	0	75 000	29 660	150 000	63 683	81 000	346 309	416 000	208 656	939 000	798 090
Készletezési díj	5 000	4 490	7 000	3 867	5 000	4 108	6 000	21 075	13 000	10 074	22 000	20 028	58 000	63 646
NAV vámletét	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bankköltség	250 000	210 581	180 000	123 032	205 000	207 000	276 000	264 381	353 000	253 703	356 000	317 119	1 620 000	1 376 067
TTL	27 345 670	28 663 132	29 303 030	22 465 605	36 503 540	26 859 083	43 079 100	24 605 954	28 205 640	26 238 221	29 280 263	26 260 548	193 717 243	155 092 544

Kereskedelmi üzemanyag beszerzés 2017 első félév

Költségek	Január		Február		Március		Április		Május		Június		Összesen I. félév	
	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó
Kereskedelmi üzemanyag beszerzés	4 000 000	2 337 815	0	0	3 000 000	3 409 940	0	4 213 393	6 800 000	5 558 298	5 400 000	5 982 155	19 200 000	21 706 611

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT

Kiadások 2017 második félév.

Költségek	Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December		Összesen II. félév		Összesen 2017	
	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó
Humán	5 807 842	6 693 288	6 290 527	19 989 447	8 736 226	12 475 457	5 519 203	12 358 664	5 707 600	18 923 843	5 242 000	11 741 631	37 303 398	67 448 081	69 439 371	89 441 046
Alvállalkozói, szakértői:	844 000	5 865 624	6 111 000	8 635 853	624 000	6 577 508	646 000	8 143 085	961 000	1 349 000	531 000	9 203 075	4 217 000	39 671 995	9 058 000	44 041 000
Őrzés védelem	7 020 200	7 020 200	7 020 200	0	7 020 200	0	7 020 200	2 241 000	7 020 200	1 217 700	7 020 200	418 200	42 121 200	10 927 100	84 242 400	60 068 500
Légi forgalmi szolgáltató	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000	16 500 000	16 500 000	33 000 000	33 000 000
Meteo	175 600	0	175 600	179 100	175 600	179 100	175 600	179 100	175 600	179 100	175 600	179 100	1 033 600	895 500	2 107 200	1 950 100
Ügyvéd, ügyvitel	376 500	589 500	400 000	524 500	398 000	403 500	389 500	464 500	392 000	601 000	367 000	419 500	2 323 000	3 042 500	4 684 500	5 489 000
Bérelti díj terület, létesítmény	3 000 000	3 000 000	6 800 000	1 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	21 800 000	21 800 000	39 800 000	39 800 000
Eszközberletlek	690 000	679 910	690 000	679 421	690 000	677 385	690 000	682 318	690 000	687 310	990 000	890 217	4 440 000	4 299 556	9 750 630	8 389 217
Biztosítás	333 000	1 063 040	399 000	516 517	1 282 500	0	0	0	321 000	1 393 507	1 282 500	675 000	3 618 000	2 547 663	6 968 500	6 588 917
Hatóság	47 000	35 000	47 000	47 000	247 334	71 000	47 000	47 000	47 000	231 000	71 000	168 000	506 334	599 000	2 747 334	1 268 000
Közmű	1 188 000	1 189 076	1 370 000	4 011 339	1 165 000	1 085 926	621 000	880 500	1 680 000	1 071 958	1 450 000	2 988 153	7 474 000	8 096 312	15 630 000	14 059 403
Karbantartás, fenntartás	2 918 000	792 556	1 113 600	3 798 053	3 686 000	2 829 000	2 995 000	888 124	1 004 970	1 244 725	417 000	1 536 894	12 149 570	11 023 391	46 584 770	19 501 475
Adminisztráció	348 640	366 357	279 740	576 880	507 640	560 886	277 440	401 269	545 040	267 272	268 040	658 110	2 226 540	2 565 428	4 324 588	4 169 488
Marketing, reklám, sales	79 000	601 000	70 000	0	490 000	0	20 000	152 488	25 000	0	100 000	0	724 000	712 488	1 495 000	505 000
Üzemanyag eszközökbe	233 000	152 788	221 000	389 661	174 000	927 975	285 000	156 847	215 000	239 266	385 000	392 737	1 513 000	2 258 172	2 790 000	2 366 381
Beszerezés	250 000	21 895	635 000	1 490 493	170 000	2 250 017	2 400 000	72 586	250 000	488 968	70 000	1 191 399	3 775 000	6 195 159	18 980 000	8 382 403
Iparüzési, társasági és glk. adó, illetékek	110 000	151 500	5 000	178 000	848 300	668 250	158 000	167 000	18 000	0	0	209 500	1 139 300	3 318 853	2 381 900	2 902 000
Közvetített szolgáltatás	710 000	360 430	188 000	2 084 493	150 000	651 286	43 000	1 059 837	165 000	80 000	70 000	213 889	1 326 000	4 439 095	2 265 000	5 237 685
Készletzési díj	13 000	45 481	14 000	17 420	21 000	25 729	14 000	348 844	10 000	14 518	6 000	12 666	78 000	100 173	136 000	169 819
NAV vámletét	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bankköltség	300 000	282 118	420 000	250 177	408 000	318 195	315 000	377 781	300 000	327 543	350 000	780 627	2 093 000	2 330 461	3 713 000	8 707 827
TTL	27 193 782	30 668 562	29 504 667	39 461 477	32 493 800	36 723 538	27 365 943	53 819 047	25 277 410	26 056 729	24 545 340	38 890 116	166 390 942	205 638 468	360 098 185	350 773 012

Kereskedelmi üzemanyag beszerzés 2017 második félév

Költségek	Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December		Összesen II. félév		Összesen 2017	
	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó	TERV nettó	TENYLEGES nettó
Kereskedelmi üzemanyag beszerzés	10 500 000	4 830 008	13 800 000	9 382 466	8 300 000	5 757 307	6 000 000	2 429 465	2 000 000	2 228 398	1 500 000	6 291 404	42 100 000	30 461 078	61 300 000	52 567 689

Üzemi kiadások éves alakulása:

A Kft. 2017 évi, üzemanyag beszerzéstől mentes, üzleti kiadásai a tervezett 360.098.000.- forint helyett, attól 633.000.- forinttal magasabban, 360.731.000.- forintra teljesült.

Jelentősebb többlet kiadások az alábbi tételeknél keletkeztek:

Humán: 30.001.669.-Ft. A fegyveres biztonsági őrzést és utasbiztonsági ellenőrzést ellátó HM Ei Zrt. 2017. március 23. napján megbízási díj emelése tárgyában levélben megkereste cégünk. Az általuk elvárt emelés mértéke, hivatkozva a 2012. év óta változatlan árakra meghaladta a 66%-ot. Az emelés mértékében hosszas egyeztetés után sem sikerült megegyezni. 2017. június 30 napján, 60 napos felmondási határidővel, 2017. augusztus 30 napjával szerződésük felmondták. Mivel Fegyveres Biztonsági Őrzésre versenyképes ajánlatot nem kaptunk, így az őrzés saját hatáskörben történő ellátása mellett határoztunk. Ügyvédünkkel és a HM Ei. Zrt.-t képviselő ügyvédekkel történt egyeztetés után a fegyveres őrk jogfolytonossággal átvételre kerültek eredeti munkaszerződésük feltételei mellett. Mindezek havi szinten jelentős megtakarítást eredményeznek az emelt díjakhoz képest, azonban bérköltségünk jelentősen növeli, ugyanakkor őrzés védelem soron pedig költség csökkenést jelent.

Augusztus hónapban jelentősen növelte humán költségeink egy évek óta halogatott, speciális repülőtéri tűzoltó képzés a teljes állomány számára, melyre további halasztást a vidéki repülőterek nem kaptak.

Alvállalkozók, szakértők: 34.983.009.-Ft. Az utasbiztonsági ellenőrzést, melyet korábban a HM Ei Zrt. látott el, egyben szerződés keretében a fegyveres őrzéssel 2017. szeptember 01. napjától a Power Shield Zrt. vette át, így ennek költségei már ezen a soron jelennek meg.

A 139/2014. EU rendelet előírásainak történő megfeleléshez mind infrastruktúra mind megfelelőségi audit oldalon külső, megfelelő végzettségekkel rendelkező szakértők bevonása volt szükséges, mivel a repülőtér eredeti tervanyagai nem állnak rendelkezésre. Azokból bizonyító információkat előállítani nem lehetett. A rendeletnek történő megfeleléshez, a jogszabályi határidők miatt, a munkát már 2017. évben el kellett kezdeni, melyre az infrastrukturális keretből szerettünk volna költeni, azonban ezen keret 2017. évben nem nyílt meg a repülőtér számára.

Közvetített szolgáltatások: 2.972.685.-Ft. A repülőtér szolgáltatásait igénybe vevők által rajtunk keresztül megrendelt szolgáltatások díja, mely szolgáltatások tovább számlázásra kerülnek, így eredményünk nem rontja.

Megtakarítások:

A 2017 évi üzemelés során a korábbi évekhez hasonlóan, bizonyos beszerzéseket és karbantartásokat elcsúsztattunk likvid helyzetünk miatt, valamint költségeinket minden szinten a lehetséges legminimálisabb szintre vittük, a repülésbiztonsági szempontok figyelembe vétele mellett.

Az egyes sorokon elért megtakarítások (440.840.000.-Ft őrzésvédelem nélkül) elsősorban a 139/2014 EU rendelet miatti többletköltségek okán a teljes kiadásokban megtakarítást nem eredményeztek.

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT

Üzemi eredmény analitika alapján

2017	Január		Február		Március		Április		Május		Június		Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December		Összesen I. félév		Összesen 2017				
	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES			
Bevétel	6 783 884	3 570 893	2 102 051	1 431 011	3 104 787	3 070 670	12 133 606	19 888 891	16 476 188	10 956 657	20 234 372	23 859 068	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	60 784 889	
Kiadás	27 345 670	21 663 327	29 303 030	23 465 801	36 503 540	38 530 028	43 079 100	41 605 854	28 205 640	40 783 772	79 280 263	65 630 938	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	193 717 243	
Eredmény	-20 561 786	5 472 733	-27 200 979	-20 384 524	-33 398 753	-35 227 413	-30 945 494	-16 667 063	-11 729 452	-15 827 365	-9 045 891	-41 02 281	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	-132 932 354	
üzemanyagfoglalmazás eredménye	-980 000	-	-880 000	-	-2 369 000	-1 663 165	-4 186 000	-7 431 152	-23 000	-1 234 000	3 324 000	3 324 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	5 064 000	
Eredmény	-21 541 786	5 472 733	-26 320 979	-20 384 524	-35 767 753	-36 890 578	-26 759 494	-17 489 215	-11 756 452	-17 061 365	-5 721 891	-37 660 572	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354	-127 868 354
2017	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	TERV	TENLEGES	
Bevétel	22 877 569	17 369 942	25 786 560	15 016 206	22 544 909	15 016 206	16 603 477	17 739 190	3 996 766	3 072 272	1 950 447	12 867 888	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727	93 759 727
Kiadás	27 193 782	10 663 362	29 504 667	19 481 372	32 493 800	16 723 538	27 365 943	33 818 047	25 277 410	26 058 729	24 545 340	18 891 116	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942	166 380 942
Eredmény	-4 316 213	6 698 620	-3 718 107	-29 216 897	-9 948 891	-21 547 332	-10 762 466	-26 078 856	-21 280 644	-22 986 457	-22 594 893	-7 622 478	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215	-205 621 215
üzemanyagfoglalmazás eredménye	1 011 000	469 564	459 000	1 173 215	1 174 000	1 436 479	1 668 000	2 989 833	-1 900 000	768 658	376 000	3 612 677	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000	2 788 000
Eredmény	-3 305 213	17 629 056	-3 259 107	-22 743 662	-8 774 891	-20 110 853	-9 094 466	-23 088 923	-22 180 644	-22 215 849	-22 218 893	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215	-69 833 215

A repülőtér korábbi elhanyagolt feladatai és a 2018. 01. 01. napjától életbe lépett új üzemelésre vonatkozó jogszabályi környezet miatt 2017. évben megtakarításokkal a bevétel kiesést ellensúlyozni nem tudtuk, így a korábbi évekkkel ellentétben a tervezett eredményt negatív irányban túlléptük.

Hévíz -Balaton Airport Kft. 2017 évet érintő támogatásai

Szerződés száma	Szerződés dátuma	Támogatás összege	Támogatást nyújtó	Folyósítás dátuma	Megjegyzés
KGO/53-2/2017	2017.02.21	50.000.000,-	Hévíz Város Önkormányzata	2017.02.27	2016. évre elszámolva 36.000.000,- Ft 2017. évre elszámolva 14.000.000,- Ft
LVF/451/2017-NFM	2017.06.12	90.000.000,-	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium	2017.06.27	2017. évre elszámolva
LVF/1457/2017-NFM	2017.12.29	100.000.000,-	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium	2018.01.02.	2017. évre elszámolva
HIV/971-1/2018	2018.01.26.	50.000.000,-	Hévíz Város Önkormányzata	2018.01.30.	2017. évre elszámolva 46.500.000,- Ft



Benkő Árpád
Ügyvezető Igazgató
Hévíz-Balaton Airport Kft.

HÉVÍZ-BALATON AIRPORT KFT.
5360 Hévíz, Kossuth L. t. 1.
Cg.: 20-09-072648
Adószám: 23324810-2-20

Sámmellék, 2018. április 18.

**Információs adatlap (Adóminősítéshez szükséges kiegészítő információk)
Egyszerűsített éves beszámolóval rendelkező ügyfelekre**

Ügyfél neve, székhelye: Hévíz-Balaton Airport Kft.

8380 Hévíz, Kossuth Lajos utca 1.

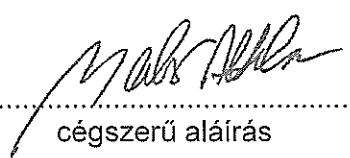
vevőállomány lejárat szerinti részletezése	2017.12.31.
Nem lejárt tartozás	2.450.583 Ft
0-30 nap között lejárt tartozás	362.285 Ft
31-60 nap között lejárt tartozás	704.597 Ft
60-90 nap között lejárt tartozás	511.847 Ft
90-365 nap között lejárt tartozás	2.870.216 Ft
1 éven túl lejárt tartozás	5.939.683 Ft
Összesen:	12.839.211 Ft

szállítóállomány lejárat szerinti részletezése	2017.12.31.
Nem lejárt tartozás	7.893.419 Ft
0-30 nap között lejárt tartozás	13.423.436 Ft
31-60 nap között lejárt tartozás	3.806.174 Ft
60-90 nap között lejárt tartozás	3.810.000 Ft
90-365 nap között lejárt tartozás	34.518.600 Ft
1 éven túl lejárt tartozás	34.048.700 Ft
Összesen:	97.500.329 Ft

	2017.12.31.
Határidőn túli követelések	-
Hosszú lejáratú hitelek tárgy évi törlesztése	-
Hosszú lejáratú hitelek tárgy évi kamatai	-
Fizetett összes kamat	1.199.385 Ft
Átlagos állományi létszám	26 fő
Vezetés összes jövedelme	9.281.626 Ft
Vezetésnek nyújtott kölcsön és előleg	-
K + F költségei	-
Öt évet meghaladó kötelezettségek	-
Zálogjoggal biztosított kötelezettségek	-
Terven felüli értékcsökkenés	-
Immateriális javak bruttó értéke	6.577.244 Ft
Anyagkészlet	250.000 Ft
Árukészlet	7.472.041 Ft
ELÁBÉ	47.179.243 Ft
Alvállalkozói teljesítmények	5.319.986 Ft
Fizetett osztalék (részesezés)	-
Tárgyévi értékesítés export bevétele	63.863.391 Ft
Rövid lejáratú hitelek	-
Rövid lejáratú kölcsönök	-

Kelt: 2018. 04. 18.

HEVIZ-BALATON AIRPORT Kft.
8380 Hévíz, Kossuth L. u. 1.
Cg.: 20-09-072848
Adószám: 23923610-2-20
1.


.....
cégszerű aláírás

Bizottsági állásfoglalás

Előterjesztés tárgya:				
1. Hévíz-Balaton Airport Kft. 2017. évi beszámolója könyvvizsgálói jelentéssel				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	67/2018. (IV.24.) PTVB határozat	3 igen szavazat 1 nem szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.


Kivonat

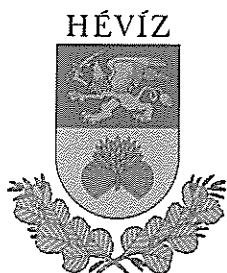
a Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottságának 2018. április 25-i jegyzőkönyvéből

5/2018. (IV.25.) FEB határozat

A Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottsága a Hévíz Balaton Airport Kft. 2017. évi gazdálkodása könyvvizsgálói jelentéssel ellátott mérleg és eredmény-kimutatását egyhangúlag elfogadta.

Hévíz, 2018. április 25.


Képli József János
Hévíz-Balaton Airport Kft
Felügyelő Bizottság elnöke



HÉVÍZ

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/431-11/2018.

Napirend sorszáma:

III.

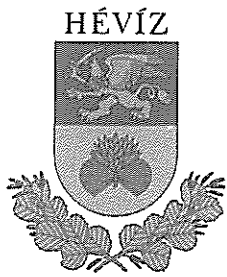
FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK

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		

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/431-11/2018.

Napirend sorszáma:

9.

ELŐTERJESZTÉS

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-i rendes nyilvános ülésére

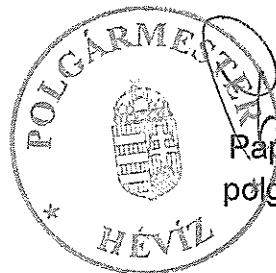
Tárgy: Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottságának tájékoztatója a Hévíz-Balaton Airport Kft likviditásáról

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

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

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 rülirozó hitel felvételét engedélyezte a 2018. gazdasági évre a 262/2017. (X.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 2018. évi költségvetésében jóváhagyásra került, hogy a Hévíz-Balaton Airport 2018. évben összesen 50 millió forint működési támogatásban részesül. A támogatási megállapodás az önkormányzat 2018. költségvetésének elfogadását követően került aláírásra és az 50 millió forint összegű működési támogatás utalása 2018. január 30-án megtörtént. A társaság 2018. 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 Nemzeti Fejlesztési Minisztériumba 2018. január 16-án.

Az előterjesztés 1. és 2 melléklete tételesen tartalmazza a 2018. március 31-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 10.637.737,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 6.206.045,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 6.332.505,- forint került számlázásra, teljesült 3.603.643,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 642.238,- Ft, melyből teljesült 486.374,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek 118.423.275,- forint, ebből ténylegesen teljesült 90.515.531,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Üzemanyag értékesítés céljából 1.811.146,- forint értékben került beszerzésre, teljesült 910.914,- Ft.

A gazdasági társaság 2018. március 31-én 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.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

adatok forintban

Megnevezés	2018. január 31	2018. február 28.	2018. március 31.
Bankszámlák			
OTP forint számla	38.247.640	18.633.552	6.808.354
OTP euró	4.545.004	975.164	105.758
OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel.	0	0	
OTP USA dollár számla	5.226.771	3.978.340	225.666
Összesen bankszámlák egyenlege	48.019.415	23.587.056	7.139.778
Kötelezettségek, követelések			
Szállítói tartozás	-95.220.364	-102.044.014	-106.930.518
Vevői követelés	8.413.064	6.889.460	12.998.349
Kötelezettségek, követelések össz.	-86.807.300	-95.154.554	-93.932.169
Összesen	-38.787.885	-71.567.-498	86.792.391

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete az előző jelentéshez képest 15 millió forinttal romlott. Az viszont kedvező még jelenleg, hogy a társaságnak a beszámolási időszakban nincs hitelállománya. A beszámolási időszakban csak egy alkalommal január 24-én vett igénybe hitelt 11.454.138,- forint összegben, melyet a tulajdonosi támogatás folyósítása után január 31-én vissza is fizetett a banknak. A beszámolási időszakon túl április 11-én élt a reptér 12.243.577,- forint hitel igénybevételével. A szállítói állomány az előző beszámolási időszakhoz képest 4,8 millió forinttal emelkedett, ami a likviditási helyzetet rontotta. Ez a több mint 100 millió forintos szállítói állomány jelentős része egy céggel szemben áll fenn, aki szeretne kötbért érvényesíteni a reptérrel szemben.

A reptér már felélte a tulajdonosi támogatását, mivel saját bevétel január hónapban 1.367.990,- forintra teljesült a UTAir-VKO társaságtól, járatbevételen kívül, csak egyéb repülésekből és bérleti díjból realizált bevételt, mely három hónap alatt csak 9.269.747,- forint volt.

Április 7-én érkezett az első járat a repülőtérről Németországból, mely gép a tervezettnél jól nagyobb volt és 80 utast szállított. A foglalási adatokból erősödő érdeklődés mutatkozik német nyelvterületről az idén, így várhatóan ez kedvezően fogja befolyásolni a reptér bevételének alakulását.

A tájékoztató készítésének időpontjában a rendelkezésre álló 60 millió forintos forgóeszköz és 15 millió forintos folyószámla hitelből a fennálló hitelállomány 12.243.577,- forint.

A döntéshez egyszerű szótöbbség szükséges.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

II.

HATÁROZATI JAVASLAT

(mely a Hévíz-Balaton Airport Kft/2018. (.....) sz. alapítói határozatának minősül

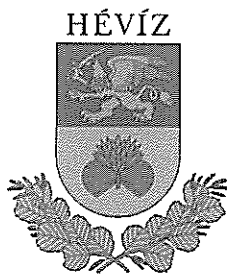
Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz-Balaton Airport Kft 2018. január-március havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2018. május 10.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 ▪ Telefon: +36 83 500 812 ▪ Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu ▪ www.heviz.hu



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/431-11/2018.

Napirend sorszáma:

1. melléklet

Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2018. március 31-i nettó bevételeiről

adatok forintban

<i>Bevételek</i>	Január	Február	Március	Összesen
Lufthansa-FRA	0	0		0
CSA-DUS	0	0		0
CSA-SXF	0	0		0
CSA-HAM	0	0		0
CSA-PRG	0	0		0
Germania	0	0		0
UTAir-VKO	1 367 990	0		1 367 990
BoraJet-AYT	0	0		0
Travel Service-TLV	0	0		0
Low-cost	0	0		0
Egyéb repülés	3 055 804	452 542	1 198 372	4 706 718
Bérleti díj	1 377 592	975 096	2 210 341	4 563 029
Egyéb bevétel	0			0
Összesen	5 801 386	1 427 638	3 408 713	10 637 737

Tényleges teljesítés 2 797 122 1 858 519 1 550 404 6 206 045

<i>Bevételek</i>	Január	Február	Március	Összesen
Üzemanyag	3 206 456	1 004 239	2 121 810	6 332 505

Tényleges teljesítés 1 362 678 1 023 272 1 217 693 3 603 643

<i>Bevételek</i>	Január	Február	Március	Összesen
Jövedéki adó	171 359	147 859	323 020	642 238

Tényleges teljesítés 171 359 147 859 167 156 486 374

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 ▪ Telefon: +36 83 500 812 ▪ Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu ▪ www.heviz.hu

2. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2018. március 31-i
nettó kiadásairól**

adatok Ft-ban

Költségek	Január	Február	Március	Összesen
Humán	12 401 371	11 123 659	10 282 320	33 807 350
Alvállalkozók, szakértők	11 445 500	871 000	1 561 000	13 877 500
Utásbiztosítás	5 000 000	0	690 000	5 690 000
Légiforgalmi szolgáltató	2 750 000	3 350 000	3 350 000	9 450 000
Meteo	179 100	0	184 500	363 600
Ügyvéd, ügyvitel	479 500	435 000	590 000	1 504 500
Bérelti díj terület, létesítmény	3 000 000	16 188 337	3 000 000	22 188 337
Eszközbérletek	1 110 307	607 523	65 000	1 782 830
Biztosítás	1 012 960	319 547	859 678	2 192 185
Hatóság	48 000	48 000	54 000	150 000
Közmű	1 115 559	1 476 273	758 976	3 350 808
Karbantartás, fenntartás	934 449	2 368 181	2 429 053	5 731 683
Adminisztráció	489 815	827 418	502 730	1 819 963
Marketing, reklám, sales	0	16 462	195 450	211 912
Üzemanyag eszközökbe	272 164	219 234	205 895	697 293
Beszerezés	13 757 257	41 284	247 187	14 045 728
Iparűzési adó, társas.gk. adó	5 300	0	686 300	691 600
Közvetített szolgáltatás	30 622	0	49 500	80 122
Készletezési díj	9 717	9 959	10 547	30 223
NAV vámletét	0	0	0	0
Bankköltség	330 181	233 006	194 454	757 641
Összesen	54 371 802	38 134 883	25 916 590	118 423 275
Tényleges pénzügyi teljesítés	44 588 693	23 910 288	22 016 550	90 515 531

Költségek	Január	Február	Március	Összesen
Kereskedelmi üzemanyag beszerzés	0	910 914	900 232	1 811 146
Tényleges pénzügyi teljesítés	0	0	910 914	910 914

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu


Kivonat

**a Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottságának
2018. április 25-i jegyzőkönyvéből**

4/2018. (IV.25.) FEB határozat

A Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottsága a Hévíz-Balaton Airport Kft 2018. január-március havi likviditási jelentését egyhangúlag elfogadta.

Hévíz, 2018. április 25.


Kepli József János
Hévíz-Balaton Airport Kft
Felügyelő Bizottság elnöke

Hévízi Polgármesteri Hivatal	3
Érkezett:	2018. APR. 19.
Szám:	
Mell:	04/19



NEMZETI FEJLESZTÉSI
MINISZTERIUM

DR. SESZTÁK MIKLÓS

miniszter

Sz. K. L. - Képes f.
B. E. - T. - D.
Kopjand akadémia
B. K. A. = J. -
/

Iktatószám: NFPF/30882-1/2018-NFM

Papp Gábor úr
polgármester
részére

Hévíz Város Önkormányzata

Hévíz

Kossuth Lajos utca 1.
8380

Tárgy: Hévíz-Balaton Airport fejlesztése

Tisztelt Polgármester Úr!

A Hévíz-Balaton Airport fejlesztésével kapcsolatban írt levelét köszönettel megkaptam.

Tájékoztatom, hogy a Balaton kiemelt turisztikai fejlesztési térség meghatározásáról és a térségben megvalósítandó egyes fejlesztések megvalósításához szükséges források biztosításáról szóló 1861/2016. (XII. 27.) Korm. határozatban foglalt feladatok megvalósítása érdekében a Kormány felhatalmazása alapján négyéves kezelői megállapodást kötöttünk a fejlesztéseket koordináló Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt-vel (MTÜ). A kezelői megállapodás éves ütemterve szerint fogja az MTÜ a rendelkezésre álló keretek felhasználásával a projekt megvalósítása érdekében szükséges szerződéseket megkötni.

Bízom benne, hogy az MTÜ közreműködésével a Hévíz-Balaton Airport fejlesztése a terveknek megfelelően valósul meg.

Budapest, 2018. 04. 16.

Üdvözlettel:

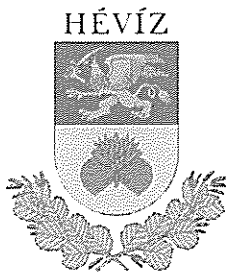
dr. Seszták Miklós



Előterjesztés tárgya:

2. Hévíz Balaton Airport Felügyelő Bizottságának beszámolója a likviditás helyzetéről

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	68/2018. (IV.24.) PTVB határozat	3 igen szavazat 1 nem szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

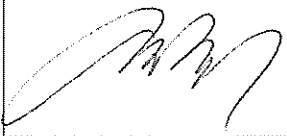

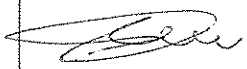
8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/431-11/2018.

Napirend sorszáma:

III.

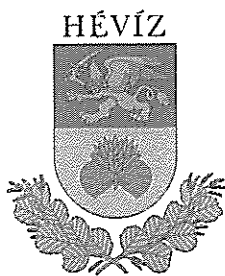
FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK

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		

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/3940-1/2018

Napirend sorszáma: **10.**

ELŐTERJESZTÉS

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-i nyilvános ülésére

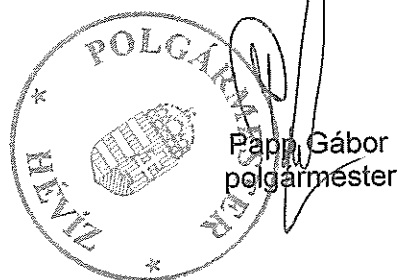
Tárgy: Jelentés az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzéséről

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Szabó Béla belső ellenőr

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Tüske Róbert jegyző



Papp Gábor
polgármester

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

1. TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat éves ellenőrzési jelentése a Bkr.48.§-ban meghatározott tartalmi követelményeknek, illetve a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített szabályozási elveknek megfelelően lett elkészítve.

1 A belső ellenőrzési feladatellátás biztosítása 2017. évben

1.1 A belső ellenőrzés jogszabályi előírása

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119.§.(3)-(4) bekezdései írják elő az államháztartási szervezetek gazdálkodásában belső kontrollrendszer működtetését, melynek keretében gondoskodni kell belső ellenőrzés működtetéséről is.

1.2 A feladatellátás módja

16 település önkormányzatának képviselő-testülete az Mötv. 87.§-ában biztosított hatáskörükben eljárva, mint önkormányzati társulásként létrehozták a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulást.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete 276/2016.(XI.30.) számú határozata alapján, az Önkormányzat és a Társulás megállapodnak abban, hogy 2017. évben a belső ellenőrzési feladatokat a Társulás belső ellenőre látja el az Önkormányzatnál.

A Társulási Tanács a belső ellenőrzési feladatok ellátására 2017. augusztus 31. napjáig határozott időtartamra a Pólinger Consulting Kft-t bízta meg, az ellenőrzéseket Pólinger Katalin belső ellenőr végezte el, akinek 5112327 volt a regisztrációs száma.

2017. szeptember 1. napjától pedig a 33/2017.(VIII.29.) számú tanácsi határozat alapján a függetlenített belső ellenőrzési feladatokat a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás alkalmazásában álló, Szabó Béla belső ellenőr látja el, aki az 5115825 belső ellenőri regisztrációs számon van bejegyezve.

1.3 A feladatellátás finanszírozása

A belső ellenőrzési tevékenység elvégzéséhez szükséges 5.000 e Ft működési költséget 2017. évben a társult 15 település, valamint a csatlakozási szándékát kifejező további 7 település önkormányzati hozzájárulása biztosította. 22 település vonatkozásában a szakmai megvalósíthatóságot a belső ellenőri kapacitás számítása alátámasztotta. Az elvégzett ellenőrzések száma arányban állt a települések lakosságszámával, így a költségvetéseik összetettségével is. A hozzájárulás felosztásánál a települések teljesítőképessége az összesített helyi adó bevételek szerint lett alapul véve. A hozzájárulási rendszer alapja három adóerő-képességi sáv kialakítása volt és az egyes sávok hozzájárulási részének meghatározása.

A Társulási Tanács 43/2016. (XII.14.) számú határozata alapján 2017. évben Hévíz Város Önkormányzata 1.250.000,- Ft összegben járult hozzá. Az átadott támogatási összeg felhasználásáról a Társulás a tárgyévet követően 2018. március 19. napján elszámolt kimutatásokkal, összesítésekkel, és az eredeti számlák, bizonylatok hitelesített másolataival.

2 A belső ellenőrzés által 2017. évben végzett tevékenység bemutatása

2.1 Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

2.1.1 Az ellenőrzések tervezése, végrehajtása

A 2017. évi belső ellenőrzési munkatervet Hévíz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyta az alábbi tartalommal:

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

Vizsgált intézmény	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés típusa	Vizsgált időszak	Helyszíni vizsgálat ideje	Ellenőrzési jelentés kelte
Hévíz Város Önkormányzata	Normatív állami támogatások igénylésének és elszámolásának ellenőrzése	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi	2016.01.01 - 2017.02.15	2017. február	2017.02.28
Hévíz Város Önkormányzata Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezete	Az intézmény gazdálkodásának átfogó ellenőrzése, működésének elemzése	Pénzügyi-gazdasági	2015.01.01 - 2017.08.31	2017. október - november	2017.12.11
Hévíz Város Önkormányzata	Kiküldetési eljárások szabályszerűsége	Pénzügyi-gazdasági, szabályszerűségi	2015.01.01 - 2017.08.31	2017. október - november	2017.12.11

Hévíz Város Önkormányzatának gazdálkodási tevékenységét a Hévízi Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Osztálya látta el.

Megfelelő kockázatelemzést követően került tervezésre a gazdálkodás ellenőrzése. A tárgyévre vonatkozó éves belső ellenőrzési munkaterv teljesítésre került az előírt ütemezés szerint. Ellenőrzés nem maradt el, illetve terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

Az ellenőrzések végrehajtása során a belső ellenőrzési eljárás követte az önkormányzatra vonatkozó, hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyvben meghatározottakat. Hitelesített megbízólevél és ellenőrzési program alapján került végrehajtásra. A tapasztalatok ellenőrzési jelentésben lettek összegezve, mely megfelelt az előírásoknak. Megfogalmazta az ellenőrzés célját, részletesen bemutatta a megállapításokat, és ezek összefoglalását is elvégezte. Érdemi következtetéseket, ajánlásokat és megvalósítható javaslatokat tartalmazott, melyeket az érintettek észrevételt nem téve záradékban elfogadtak.

2.1.2 Az ellenőrzések összefoglaló megállapításai

1. ellenőrzés: Normatív állami támogatások igénylésének és elszámolásának ellenőrzése

A 2016. költségvetési évre vonatkozó általános, nevelési, és szociális támogatások igénylésének, elszámolásának és felhasználásának jogszerűsége, az elszámolás alapját képező természetes mutatószámok meghatározásának helyessége Hévíz Város Önkormányzat intézményeit tekintve került teljes körűen felülvizsgálatra.

A 2016. évi Kvtv. 2. mellékletében foglalt, a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása vonatkozásában meghatározott normatív támogatások teljes körű összesítésekkel értékelésre kerültek. Az összesítések elfogadható kockázatkezelési arányban mintavételes csoport kimutatásokkal, és szűrőpróbaszerűen a bizonylatkezelések ellenőrzésével kerültek alátámasztásra.

A köznevelési és gyermekétkeztetési, valamint a szociális és gyermekjóléti támogatási jogcímekhez kapcsolódó normatív állami támogatások elszámolása során a belső ellenőrzés a természetes, illetve számított mutatószámok megalapozottságát állapította meg. A kimutatás

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

jelzi a 2016. októberi állapot felméréshez viszonyított ellenőrzött eltéréseket is, melyeket figyelembe kell venni az elszámolás lezárásánál.

A Polgármesteri Hivatal a normatív támogatások felméréséhez, elszámolásához szükséges alapadatok bekérését az intézmények részére kiadott intézkedéssel szabályozta. A meghatározott évközi lehetőségek szerint több esetben mondott le, illetve tett pótigénylést az egyes mutatószámokkal kapcsolatban.

Ezek a természetes mutatószámok alapvetően az intézmények létszám adatai, melyek befolyással vannak az igényelhető normatív támogatások összegére. Az igényelhető jogviszonyok megfeleltek az intézmények hatályos alapító okiratában, illetve működési engedélyeiben rögzített tevékenységeknek. A normatív állami támogatás alapját képező feladatokat minden esetben a költségvetési törvényben, valamint az ágazati jogszabályokban előírtaknak megfelelően végezték.

A köznevelési és a szociális normatív támogatások 2016. évi elszámolásának ellenőrzése során teljes körűen áttekintésre kerültek a megfelelő közoktatási statisztikai adatok, az azt megalapozó előírt tanügyi okmányok, szociális okmányok, valamint a támogatást megalapozó okmányok, analitikus nyilvántartások.

A támogatási jogcímekeket külön-külön csoportokra, időszakokra vetítve tételesen meghatározott számadatok táblázatos összesítései támasztják alá, figyelembe véve a költségvetési törvény feltételeit, külön szabályait. Továbbá egy-egy szűrőpróbaszerűen kiválasztott számadatot az analitikus nyilvántartások alapján az ellenőrzés tételesen levezet, bizonyítva az összefüggések helyességét.

Az óvodai nevelés támogatása két tényezőből tevődik össze, egyrészt bértámogatásból, másrészt működtetési támogatásból. A bértámogatásra a központilag meghatározott összefüggéssel kiszámított elismert óvodapedagógusok száma, valamint az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők jogszabályokban meghatározott és foglalkoztatott létszáma van hatással. Az óvodapedagógusok elismert létszámának alátámasztására igazolásra kerültek az óvoda csoport kialakítási gyereklétszámai, az óvodavezetők kötelező létszáma, a vezetők kötelező nevelési óraszámai, mint természetes normatíva mutatószámok. Az óvoda csoport kialakítási létszámánál a gyermek létszámot növeli a sajátos nevelési igényű gyermekek szakvéleménnyel igazolt csoport létszám szorzói (pl. 2 fő, 3 fő). A működtetési támogatásra csak az óvodai alap gyermek létszám van hatással.

A vezetők kötelező létszámát, valamint az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők számát a 2015/2016. nevelési, és a 2016/2017. nevelési évben a Nkt. tv. 1.melléklete, valamint 2.melléklete szerint helyesen, az óvoda adottságaira, méretére való tekintettel határozták meg.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a 2015/2016. nevelési, és a 2016/2017. nevelési évben a Nkt. tv. 2. melléklete szerint határozható meg. Az Óvoda mindegyik létszám lehetőséget kihasználta. Az elismert időpontokban ezen felül is foglalkoztatott további 3 fő nevelőmunkát közvetlenül segítő személyzetet. Ez a többlet foglalkoztatás az önkormányzat hozzájárulásával, és egyéb bevételei terhére történt.

Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározásánál előírás szerint a 2015/2016. és 2016/2017. nevelési évek közoktatási statisztikai tényleges nyitó létszám adatait vették figyelembe. Az igényelhető létszámot kiegészíti még a 2016. év 8 hónapra vonatkozóan az a gyermek, akit 2015. december 31-éig vettek fel, és első alkalommal vette igénybe az óvodai nevelést.

A 2015. október 1-jei közoktatási statisztika adata azonban nem lett helyesen megállapítva. Az összes gyereklétszám helyesen csak 137 fő a 144 fő helyett, illetve 2015. október 1. és 2015. december 31. között szintén 4 fő gyerek érkezett még. A 7 fő eltérés miatt felhívom a figyelmet, hogy mindenkor, a tanügyi nyilvántartások adatait körültekintően feldolgozva kerüljön pontosan meghatározva az intézményi KIR-STAT statisztikai adatszolgáltatásban a gyermekek létszáma.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

A 2016. október 1-jei közoktatási statisztika adata azonban már helyesen került megállapításra (129 fő).

A sajátos nevelési igényű gyermekek létszámát és besorolását helyesen, a gyermekekről kiállított szakértői bizottságok által kiadott szakvélemények alapján végezték el. Ezek a gyermekek megfelelően lettek figyelembe véve az egyes óvodai csoportok esetében a csoport kialakítási létszám meghatározásában.

Az Óvoda 7 csoportjában vezették az óvodai felvételi előjegyzési naplót, valamint a felvételi és mulasztási naplók is rendelkezésre álltak mindkét nevelési évben. Minden normatívát befolyásoló információt, adatot pontosan bejegyezték. Az intézményből távozó és érkező gyermekeket nyilvántartották.

A szociális és gyermekjóléti ellátásban részesülőkről vezették az előírt nyilvántartásokat, minden gondozóról évente előadói ívet fektettek fel, mely tartalmazta a megállapodást, a nyilatkozatot és az igazolásokat.

A szociális étkeztetéshez kapcsolódóan megfelelően vezetik az étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplót, a házi segítségnyújtásnál a gondozási naplókat, az időskorúak nappali intézményi ellátása tekintetében a nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplóját, az időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátáshoz pedig a gondozási napok és élelmezési napok alakulásáról szóló nyilvántartást. A bölcsődei ellátásban részesülő gyerekek napi jelenlétét a bölcsődei napi jelenléti kimutatásban tartják nyilván.

A gondozási ellátások nyilvántartása alapján a szűrőpróbaszerű ellenőrzés szerint helyesen végezték el az egyes összesítő kimutatásokat, és előírás szerint elszámoláskor a nyilvántartások alapján naponta összesítésre került ellátottak száma lett elosztva 252-gyel a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást, és az időskorúak nappali intézményi ellátását tekintve, 366-tal a nem demens és demens időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátását tekintve, illetve 230-tal a bölcsődei ellátás tekintetében.

Az idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátási feladatainak támogatása szintén két tényezőtől tevődik össze, egyrészt bértámogatásból, másrészt üzemeltetési támogatásból. A bértámogatásra a központilag meghatározott összefüggéssel kiszámított elismert intézményvezetői létszám, valamint a segítői munkatárs jogszabályokban meghatározott és foglalkoztatott létszáma van hatással. A szakmai dolgozók elismert létszámának alátámasztására igazolásra kerültek a nem demens és a demens otthoni ellátottak számai.

Mivel az Idősek Otthona ellátás két épületben is rendelkezik működési engedéllyel, az ellenőrzés felülvizsgálata kiterjedt az ellátás helyszínére is. A levezetett ellátottak száma egyenlő volt a működési engedélyekben szereplő létszámokkal (32 fő, 25 fő). A KENYSZI elektronikus nyilvántartó rendszerben évközben folyamatosan lejelentett ellátások szűrőpróba szerűen felülvizsgálatra került. A mintavételezés alátámasztotta a nyilvántartások és a jelentések egyezőségét.

A gyermekek napközbeni ellátása körében a bölcsődei ellátás 2014. július 1-től a Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény Bölcsődében valósul meg. Az alapító okirat az intézmény telephelyeként jeleníti meg a Bölcsődét. Előírás, hogy az adott hónapban valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető az a gyermek, aki 10 napnál többet a hónapban nem hiányzott. Viszont nem vehető figyelembe az adott hónap egyetlen nyitvatartási napján sem az a gyermek, aki a hónapban 10 napnál többet hiányzott. Tört hónapban pedig a támogatás szempontjából csak azokra a napokra vehető figyelembe a gyermek, amely napokon igénybe veszi az ellátást.

A házi segítségnyújtás feladatait a Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény látta el Hévíz tekintetében határozatlan időre, míg Alsópáhok és Cserszegtomaj vonatkozásában 2014. január 1. napjától 2015. december 31. napjáig. Összesen az ellátható személyek száma 69 fő, amiből Alsópáhok esetében legfeljebb 9 fő, Cserszegtomaj esetében legfeljebb 15 fő az ellátható személy. Az intézmény a 3 település tekintetében egész évben ellátta a feladatot.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

A gyermekétkeztetés támogatásában az igényjogosultság szempontjából egy fő létszámnak az a gyermek, tanuló számít, akinek naponta legalább a déli, többfogásos, meleg, főétkezés az önkormányzat által szervezett keretek között biztosított. Az előírásoknak megfelelően az elszámolás dokumentuma az ételmezési nyilvántartás és a térítésidő-kedvezményre való jogosultságot igazoló határozatok voltak. Külön kerültek meghatározásra a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők, a 3 gyermekes kedvezményezettek, és a tartós betegek. Az étkezésben részt vevők naptári évre, naponként összesített éves létszámát osztották el bölcsődei étkeztetésben 230 nappal, óvodai étkeztetés esetén 221 nappal, iskolai étkeztetésnél 185 nappal, és kollégiumi étkeztetésnél 201 nappal.

A gyermekétkeztetés támogatása két tényezőtől tevődik össze, egyrészt az étkeztetésben dolgozók bértámogatásából, másrészt az üzemeltetési támogatásból. A bértámogatásra a központilag meghatározott összefüggéssel kiszámított elismert dolgozók száma van hatással. Az elismert dolgozók létszámának alátámasztására igazolásra kerültek az intézmények gyermekeinek étkezési ellátásának 2016. évre szólóan a havi, és kategóriánkénti kimutatásai.

A települési önkormányzatok általános működési támogatásának körében egy központilag meghatározott összefüggés szerint megállapított elismert hivatali létszám alapján az önkormányzati hivatal működése, különböző természetes értékeket figyelembe véve egyes település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok (zöldterület, közvilágítás, köztemető, közutak), valamint egyéb kötelező önkormányzati feladatok kerültek támogatásra.

A 2016. évi Kvtv. több helyen is közös szabályokat fogalmaz meg, melyek szerint az adott feladatok támogatása kizárólag csak a meghatározott területekkel kapcsolatos működési kiadásokra használhatók fel. Ezért a belső ellenőrzés tételesen felülvizsgálta a támogatások felhasználásait is. A beszámítás elvégzése után a központi meghatározás egyes önkormányzati tevékenységi kategóriában nem juttatott támogatást az Önkormányzat részére.

Az alapító okiratok szerint az önkormányzati feladatokat, intézményeket érintő gazdálkodási tevékenységet egyrészt a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Osztálya, másrészt a Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet Hévíz látta el. Így elvégezték a számviteli könyvvezetéseket is. A Polgármesteri Hivatal közgazdasági osztályvezetője, illetve a GAMESZ gazdasági vezetője által kijelölt pénzügyi csoportvezető teljességi nyilatkozat megtétele mellett adta át a belső ellenőrzés számára az egyes kormányzati funkció (COFOG) kivonatokat („bruttó” levezetés). A Polgármesteri Hivatal iránymutatásai szerint azonban elvégezték a normatív kategóriák külön-külön elszámolásának bizonylatokkal alátámasztott kimutatásait is („nettó” levezetés).

Mindkét módon az összegszerű levezetések azt igazolták, hogy az Önkormányzatot, és az intézményi tevékenységeket megillető normatív támogatások teljes mértékben, és csakis a központilag meghatározott területekre lettek felhasználva az előírt módon.

A feladat kimutatások kiértékelése után megállapítható, hogy normatív támogatás aránya 30,93% az önkormányzati hivatal működtetésében, 0,0% a zöldterület-gazdálkodásában, 0,0% a közvilágítás fenntartásában, 0,0% a köztemető fenntartásában, 0,0% a közutak fenntartásában, 0,0% az egyéb önkormányzati feladatok ellátásában, 67,28% az óvodai nevelés ellátásában, 35,82% a család és gyermekjóléti szolgálat, 24,57% a szociális étkeztetésben, 27,39% a házi segítségnyújtásban, 33,76% az idősek nappali ellátásában, 43,58% a bölcsődei ellátásban, 37,66% az idősek tartós bentlakásos szociális ellátásában, 39,35% a gyermekétkeztetésben, 25,12% rászoruló gyermekek intézményen kívüli étkeztetésében.

2. ellenőrzés: GAMESZ gazdálkodásának átfogó ellenőrzése, működésének elemzése

A GAMESZ számára a kontrollkörnyezet kialakítása során egyik alapvető feladat a világos szervezeti struktúra létrehozása, illetve szükséges meghatározni a létrehozott szervezet alapvető, a társadalmi igényekkel összhangban álló stratégiai céljait is. Hévíz Város Önkormányzata illetékességi területén megnyilvánuló helyi társadalmi igények kielégítésére

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

2014-2019. évre Gazdasági Programot alakított ki, amely a GAMESZ részére a célrendszert és a szervezeti elvárásokat részletesen felvázolta.

A stratégiai célok meghatározása az alapító okiratban történt meg, melyet egységes szerkezetben KGO/188-3/2017. számon 2017. augusztus 11-i hatállyal fogadták el. A belső kontrollkörnyezet működési szabályait, a hatásköri viszonyokat kialakították. A GAMESZ aktuális Szervezeti és Működési Szabályzata 2017. június 1. napján lépett hatályba a Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete 152/2017.(V.25.) számú határozata alapján, amely alapvetően rendelkezik az Ávr.13.§.(1) bekezdése szerinti tartalommal. A munkavállalók személyi anyaga között minden esetben szerepeltek a munkaköri leírások, azok különböző aktualizált állapotai. Ezek a követelményeket egyértelműen rögzítették, meghatározták a feladatokat, kötelezettségeket, a felelőségeket.

Az intézményhez további önállóan működő intézmények kapcsolódnak. Hévíz Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 216/2013.(VIII.27.) számú határozattal hagyta jóvá a Brunsvik Teréz Napközi Otthonos Óvoda, 48/2015.(II.26.) számú határozattal hagyta jóvá a Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény, 163/2013.(VI.25.) számú határozattal hagyta jóvá a Gróf I. Festetics György Művelődési Központ és a GAMESZ közötti Munkamegosztási megállapodásokat, melyek a gazdálkodással kapcsolatos tevékenységet, a munkamegosztást, a felelősségvállalás rendjét szabják meg.

Az SZMSZ és a Munkamegosztási megállapodások szerint a számviteli szabályzatok kialakításának, bevezetésének és kiterjesztésének felelőssége a GAMESZ-t terheli. Elsődlegesen 8 db számviteli és pénzügyi szabályzat került felülvizsgálatra mintavételelesen.

Az Sztv. 14.§, 161.§, illetve az Áhsz. 50.§ által meghatározott számviteli szabályzatok alapvetően 2014. április 1. napjától kerültek hatályba. A szabályzatok közül a legaktívabb felülvizsgálat a Pénzkezelési szabályzatnál történt, ahol a 8. módosításra került sor 2017. május 1-i hatállyal, illetve a Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatánál, ahol a 11. módosításra került sor 2017. január 1-i hatállyal. Az Sztv., Áhsz., Ávr., 38/2013.(IX.19.) NGM rend. jogszabályokban 2016. és 2017. években változások következtek be, ezért szükséges, hogy az intézményi és az integrált gazdálkodást érintően vizsgálják felül a számviteli és pénzügyi szabályzatok tartalmát.

A Magyar Államkincstár által közel múltban végrehajtott szabályszerűségi ellenőrzések meglátásait alapul véve, a gazdasági szervezet által készített szabályzatok tartalma lehet egységes, de minden költségvetési szervnek önállóan kell rendelkeznie Számviteli politikával, Számlarenddel és az Ávr.13.§ (2) bekezdése szerinti szabályzatokkal. A szabályszerű dokumentálás feltétele, hogy a költségvetési szervek vezetői (mindegyik) a szabályzatokat, mint kibocsátók írják alá. Nem elég a vezetők megismerési nyilatkozatban történő aláírása.

A 2014. április 1-én kiadott Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzata részletesen tárgyalja az összes döntési hatáskör feladatait, a kötelezettségvállalás szabályait, a pénzügyi ellenjegyzés rendjét, a szakmai teljesítés igazolását, az érvényesítést és az utalványozást. Mellékleteiben kerültek bemutatásra a különböző hatáskörökre jogosult személyek név szerint és aláírás mintával, meghatározva az eseteket.

Figyelmet kell fordítani a Bkr. 3.§, 6-10.§ által nevezett belső kontrollrendszer szabályzatainak teljes körű kialakítására is. Továbbá a Bkr. 12. §-a rögzíti a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témakörében előírt továbbképzési kötelezettségét és részleteit. Eszerint 2 évente kötelesek meghatározott továbbképzésen részt venni. A GAMESZ vezetése ezt a kötelezettségét teljesítette, az integrált gazdálkodás keretében azonban mindegyik költségvetési szerv (Óvoda, TASZII, Művelődési Központ) vezetőjére szintén vonatkozik ez a kötelezettség. A Bkr.11.§-a határozza meg, hogy a költségvetési szervek vezetői kötelesek vezetői elszámoltathatósági nyilatkozatban értékelni az intézmény belső kontrollrendszerének minőségét a zárszámadással, beszámolóval párhuzamosan.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

Az ellenőrzés alkalmával két költségvetési év tervezése került felülvizsgálatra, 2016-2017. év. Időrendi ütemezés alapján minden évben általában három-négy fordulóban az intézmény költségvetési adatai egyeztetésére kerültek a fenntartóval. Az Önkormányzat számára előírt vagy vállalt feladatai közül a GAMESZ számára átad végrehajtásra feladatokat, melyekhez minden költségvetési évben biztosít egy keret összeget. 2017. évben a tárgyalások során a GAMESZ teljes körű fejlesztési és beruházási listát mutatott be, melyek az ellátási színvonal megtartása és állagmegóvások miatt merülnek fel. Ezek összes forrás igénye 113.871 eFt összegre tervezhető előzetesen.

A vizsgált időszakban több alkalommal nyújtottak be előirányzat módosítási kérelmet, melyeket előterjesztés után a Képviselő-testület jóváhagyott. Ezek alkalmanként 1-2%-os emelést jelentettek.

A két lezárt költségvetési évet összevetve, a GAMESZ tevékenységeinek megvalósítása szinte azonos kiadást igényeltek, mivel 2016. évben mindössze 0,43%-kal volt kevesebb az összes kiadás. A kiadások szerkezetében azonban jelentősebb különbségek voltak. 3,96%-kal emelkedtek a személyi juttatások, 4,7%-kal az ezzel összefüggő munkaadókat terhelő járulékok értéke, a dologi kiadások viszont tetemesen, 9,2%-kal csökkentek. Viszont a fejlesztések jelentkezését mutatja, hogy a beruházások 2,81 szeresére, 8.586 e Ft-tal emelkedtek meg. A fenntartó által adott intézményi finanszírozás egyenletes.

A GAMESZ, mint kiszolgáló és ellátó tevékenységet folytató költségvetési szerv gazdálkodásának szerkezetéből is az a tapasztalat látszik, hogy az egyes tevékenységek nem realizálnak direkt bevételeket, viszont a velük járó kiadások magasabbak és ezért negatív eredmények jelentkeznek. A fő szakfeladatok iránya is jól látható, hiszen a kiadásokból 45% körüli a más szerv részére végzett gazdálkodási szolgáltatás, 20% körüli a zöldterület kezelés és 15% körüli a gyerekétkeztetés. Összegezhető, hogy a direkt bevételek csak a gazdálkodási költségek 22%-át tudják szolgáltatni, így alapvetően az önkormányzat intézményi finanszírozása ennek jelentős, 78%-os kiegészítésére szolgál.

A GAMESZ költségvetési főösszege alapvetően csak akkor változik meg, ha új feladat ellátását kapja meg az intézmény. Erre példa a HEBI – városi biciklis rendszer bevezetése, melynek fenntartásához új eszköz (mikrobusz), új munkaerő (2 fő) igényeltetett. A hatékony munkavégzés elrendelése azonban itt is megmutatkozik, hiszen az egyéb feladatok érdekében felállított (rendezvények, rendkívüli események) műszaki felügyelet dolgozója oldja meg a túltárolt helyekről a biciklik átszállítását.

Bizonyos tevékenységekhez rendelt források nagysága nem elegendő, ilyen például az utak kátyúzása (11 m Ft). A rossz alapállapot miatt mindig csak a legsürgősebb helyeket tudják megoldani. Belső takarékoskodásuk abban tükröződik, hogy az egyéb feladatok esetében azokat saját munkával igyekeznek megoldani, így külsős szolgáltatót váltatnak ki. A rendkívüli események elhárítására induló keret van biztosítva (13 m Ft), ha ezt nem kell felhasználni, akkor az alaposabb állagmegóvásokra forgatják be (pl. csatorna átfolyások felújítása).

A gazdálkodási feltárások azt mutatják, hogy a nagyértékű felügyelt eszközök jelentősen amortizálódtak már. Ezek felújítása csak nagyobb összegű pályázatokból nyert forrásokkal valósítható csak meg. Ugyanakkor azzal a problémával is szembesülnek, hogy az elnyert és megvalósított beruházások fenntartásához már nem kerül tervezésre, biztosításra üzemeltetési költség.

Az átadott dokumentumok alapján megállapítható, hogy a 2016. évi mérleg alátámasztására az előkészítéseket követően végrehajtották a teljes, vagyonszámbafoglaló leltározási feladatokat. A leltározásról 2016. november 20-án leltározási utasítást adtak ki 7 db leltározási körzetre vonatkozóan. A leltározási tevékenység lezárásakor 2017. január 15-én leltározó jegyzőkönyvet vettek fel, melyben a leltározás vezetője és a leltározók aláírással igazolták a jegyzőkönyvben foglaltak valóságát. Nyilatkoztak, hogy a nyilvántartások és a mennyiségek között nincsenek eltérések.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

A leltározási tevékenységet megelőzve az eszközeinek tekintetében sort kerített a felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének felülvizsgálatára is. Selejtezési jegyzőkönyv került felvételre a tárgyi eszközökről 1.571.936 Ft bruttó és 0 Ft nettó értékkel, valamint selejtezési jegyzőkönyv került felvételre a készletekről is 915.635 Ft bruttó és 0 Ft nettó értékkel. Ezeket minősítették, elhasználódásuk miatt feleslegesnek ítélték meg és rendelkeztek a hasznosításukról, megsemmisítésükről. A számítógépes eszközök, szoftverek gazdaságtalan használatáról a TC Informatika adott szakvéleményt.

A gazdálkodásra irányuló szabályozások megtartásának, érvényesülésének vizsgálata körében a pénzkezelés rendjének alapos részletességű rendelkezései betartásra kerültek. A bankszámla kivonatokon megjelenő pénzmozgásokhoz külön írásbeli rendelkezést mellékeltek, melyen szerepeltek az érvényesítésre, az utalványozásra és a könyvelési utasításra vonatkozó adatok. Utalványrendeletet minden esetben töltöttek ki a pénzforgalmi tételekhez. A kiadási bankbizonylatok mellé csatolt alapp bizonylatokon a teljesítések igazolása az előírásoknak megfelelő. A házipénztári bizonylatokkal megvalósuló pénzmozgások esetében érvényesített okmányra történő rávezetett rendelkezést alkalmazták. Ugyanakkor utalványrendeletet is alkalmazták még mellé. Minden esetben csatolták a be- és kifizetések bizonylatai mellé a megfelelő alapp bizonylatokat. A szűrőpróbaszerűen megvizsgált bizonylatoknál (2016. május; október) az érvényesítések, ellenjegyzések, utalványozások, kontírozások, könyvelések, teljesítés igazolások minden esetben hitelesítve voltak, valamint csatolták az alapp bizonylatokat az utalványrendeletek mellé. A pénztárzárások szabályosak voltak, az engedélyezett záró pénzkészlet összege a szabályozásnak megfelelően történt. A gazdálkodási jogkörök alkalmazási rendjét szabályzatban meghatározták.

A számviteli feladatok elvégzését, a nyilvántartást, a könyvelést korábban az OrganP Költségvetési Integrált Gazdálkodási Rendszerben végezte. A Polgármesteri Hivatal és a GAMESZ tekintetében 2017. évben már megtörtént a teljes körű átállás és bevezették az ASP - önkormányzatok feladatellátását támogató elektronikus információs rendszert a költségvetési gazdálkodásában. Az új rendszer megismerése és alkalmazása nem volt zökkenőmentes, illetve jelenleg is tapasztalnak még nehezen lekezelhető gazdálkodási, számviteli eseményeket.

Sem külső kötelezettség, sem önként vállalt felülvizsgálat nem tette szükségessé a vizsgált időszakban a GAMESZ egyik költségvetési évében sem könyvvizsgálat elvégzését. Az intézmény éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint, a kialakított helyi szabályozásoknak megfelelően készítették el.

A részletes tapasztalatokat összegezve 2015-2017. évi időszakban a GAMESZ költségvetési gazdálkodása a jogszabályokkal és a rendelkezésre álló pénzügyi forrásokkal összhangban történt.

3. ellenőrzés: Kiküldetési eljárások szabályszerűsége

A költségtérítésekkel kapcsolatos alapvető fogalmakat a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. számú törvény (továbbiakban: Szja-tv.) tartalmazza.

Az Szja-tv. 3.§ 16. pontja szerint a költségtérítés a magánszemély olyan bevétele, amelyet az Szja-törvény által költségnek elismert kiadás megtérítésére kizárólag az adott bevételszerző tevékenység folytatása érdekében vagy hivatali, üzleti utazással (ideértve a kiküldetést, a külföldi kiküldetést, a külszolgálatot) összefüggésben kap.

Az Szja-tv. 24.§ (1) bekezdése szerint nem önálló tevékenység többek között a munkaviszonyban folytatott tevékenység, a közfoglalkoztatási jogviszonyban végzett tevékenység, a jogszabály alapján választott vagy kijelölt tisztségviselő tevékenysége, az országgyűlési képviselői tevékenység. A nem önálló tevékenységből származó bevétel egésze jövedelem, kivéve a nem önálló tevékenységre tekintettel költségtérítés címén kapott bevételt,

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 ▪ Telefon: +36 83 500 812 ▪ Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu ▪ www.heviz.hu

melyből levonható - legfeljebb a költségtérítés címén kapott bevétel mértékéig – az Szja-tv. 3. számú melléklet rendelkezései szerint elismert költség.

A Szja-tv. nem határozza meg, illetve nem korlátozza, hogy a kifizető mikor, milyen mértékű költségtérítést ad a magánszemélynek az egyes jogcímekre való tekintettel. Gazdálkodás során a felügyeleti szerv, a munkáltató a gazdasági társaságoknál az üzleti tervben, míg költségvetési szerveknél a költségvetési tervben előirányzott értékeket tartják szem előtt. A Szja-tv. viszont pontos szabályt ad arra, hogy a költségtérítés kifizetése esetén milyen feladatai vannak a kifizetőnek, és mik a tennivalói a költségtérítésben részesülő magánszemélynek.

A költségvetési szervezetek munkavállalóinak és választott tisztségviselőinek esetében a gazdálkodás során a legáltalánosabban igénybe vett tevékenység a hivatali utazás.

Az Szja-tv. 3.§ 10. pontja alapján hivatali, üzleti utazás a magánszemély jövedelmének megszerzése érdekében, a kifizető tevékenységével összefüggő feladat ellátása miatt szükséges utazás – a munkahelyre, a székhelyre vagy a telephelyre a lakóhelyről történő bejárás kivételével –, ideértve különösen a kiküldetés miatt szükséges utazást.

2014. október 12. napjáig hatályban volt és alkalmazni kellett a polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994. évi LXIV. törvényt (továbbiakban: Pttv.). A Pptv. 18.§-a alapján a polgármestert választási szabadság illette meg abban a kérdésben, hogy tisztségével összefüggésben keletkezett kiadásait milyen formában térítse meg az önkormányzat. Az általa megelőlegezett, számlával igazolt módon, vagy költségátalány formájában.

2014. október 12. napjától azonban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (továbbiakban: Mötv.), a 2014. évi általános önkormányzati választások napján hatályba lépett rendelkezései a polgármesterek, alpolgármesterek illetménye, tiszteletdíja és költségtérítése tekintetében új szabályokat állapított meg.

Az Mötv.71.§ (6) bekezdése szerint a főállású polgármester, a társadalmi megbízatású polgármester havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult. A törvényi rendelkezés direkt módon határozza meg lakosság számára vetítve a települések polgármestereinek illetményét. 2017. január 1-ig a helyettes államtitkár, azt követően pedig az államtitkár illetményének százalékos arányában. Az Mötv.71.§ (5) bekezdése szerint a társadalmi megbízatású polgármester havonta a polgármester illetménye 50%-ával megegyező mértékű tiszteletdíjra jogosult, melynek egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.

Az új törvényi rendelkezés nem határozza meg, hogy a költségtérítés mely költségek fedezésére szolgál, és azzal milyen módon kell a polgármestereknek elszámolniuk. Következésképpen az új szabályozás egy általános, az Szja-tv. 3.§ 16. pontjában rögzített bevétel jellegű költségtérítést állapít meg, azaz a korábbi Pptv. szerinti költségátalányt. A törvényi kifejezés az, hogy „jogosult”, vagyis lehetőség, amit igénybe lehet venni.

Összehasonlítva a régi és új szabályozásokat, alapvetően abban történt változás, hogy megszűnt a kétfajta lehetőség a polgármesteri tisztséggel összefüggésben keletkezett kiadások megtérítésében. A Pptv. 18.§-a alapján a polgármestert választási szabadság illette meg, hogy az általa megelőlegezett, számlával igazolt módon, vagy költségátalány formájában veszi ezt igénybe. Az Mötv.71.§ (6) bekezdése csak a költségátalány „jellegű” költségtérítés lehetőségét engedi.

A polgármesteri költségátalánnyal, mint nem önálló tevékenység bevételével szemben az Szja-tv. 3. számú melléklet "I. Jellemzően előforduló költségek" fejezet 25. pontjában költségként elszámolható kiadások számolhatók el.

A polgármesternek saját magának kell gyűjtenie a (saját nevére szóló) bizonylatokat, illetve vezetnie az elszámoláshoz a szükséges nyilvántartásokat, melyeket elévülési időn belül meg kell őriznie. Azokat a munkáltató részére nem kell átadnia, sem bemutatnia, az éves adóbevallását azok figyelembevételével tudja elkészíteni. Egy esetleges adóhatósági

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

személyijövedelemadó-ellenőrzés során a magánszemély felelőssége, hogy ezeket a bizonylatokat, nyilvántartásokat az adóhatóság rendelkezésére tudja bocsátani. A költségátalánnyal szemben nem lehet az önkormányzat nevére szóló számlával elszámolni.

Ha a polgármester saját gépjármű hivatali célú használata után kíván költséget elszámolni, akkor útnyilvántartást kell vezetnie a megtett utakról. Ekkor azonban a polgármesternek cégautó-adó fizetési és bevallási kötelezettsége is keletkezik. A költségelszámoláshoz szükséges, hogy a járműre vonatkozó - a Szja-tv. 5. számú melléklet II. 7. pontjában meghatározott - külön útnyilvántartásban az üzemi célú futás kezdő és záró kilométeróra-állását feljegyezze. Költség kizárólag az így igazolt üzemi célú futásteljesítmény után számolható el.

A nem önálló tevékenység bevételeiből történő adóelőleg levonásakor a polgármester nyilatkozhat arról, hogy a költségátalánnyal szemben hány százalék költséget kíván elszámolni. A költségátalánnyal kapott bevételből a magánszemély által nem igazolt rész nem önálló tevékenységből származó jövedelemként teljes mértékben adóköteles. Ha a magánszemély az adóelőleg megállapításához tett nyilatkozatában tételes igazolással elszámolható költség levonását kérte, és a nyilatkozat alapján levont költség több, mint amennyit a polgármester igazolni tud, akkor a különbözet után bírságot kell bevallani és megfizetni (a költség-különbözet 39 százalékát).

Az Möt.v.80.§ (3) bekezdése szerint a főállású alpolgármester, a társadalmi megbízatású alpolgármester havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.

Az Möt.v.35.§ (3) bekezdése szerint az önkormányzati képviselőnek a képviselő-testület képviselőjében vagy a képviselő-testület, továbbá a polgármester megbízásából végzett tevékenységével összefüggő, általa előlegezett, számlával igazolt, szükséges költsége megtéríthető. A képviselői költségek kifizetését a polgármester engedélyezi.

Az Möt.v.40.§ (4) bekezdése szerint a képviselő-testület bizottságának nem képviselő tagjára az önkormányzati képviselők tiszteletdíjára, természetbeni juttatására, költségtérítésére vonatkozó rendelkezéseket kell megfelelően alkalmazni.

Az engedélyezési és kifizetési eljárások során a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási szabályzatában, illetve a Kiküldetési szabályzatában rögzített rendelkezéseket be kell tartani.

Hévíz Város Önkormányzata Képviselő-testülete 268/2014.(X.27.) számú határozatában Papp Gábor, főállású polgármester, 269/2014.(X.27.) számú határozatában Keppli József János, főállású alpolgármester, 270/2014.(X.27.) számú határozatában Dr. Lukács Ferenc, társadalmi megbízatású nem képviselő-testületi tag alpolgármester havi illetményét és költségtérítését állapította meg 2014. október 27. napjától.

2017. január 1. napjától a Ktt.v. 219. § (1) bekezdése szerint az új szabályozás miatt a Képviselő-testülete 4/2017.(I.26.) számú határozatában módosította Papp Gábor, főállású polgármester, 5/2017.(I.26.) számú határozatában Keppli József János, főállású alpolgármester, 6/2017.(I.26.) számú határozatában Dr. Lukács Ferenc, társadalmi megbízatású nem képviselő-testületi tag alpolgármester havi illetményét és költségtérítését.

A képviselő-testületi határozatok helyesen határozták meg a tisztségviselők illetményét, tiszteletdíját, valamint a költségátalányokat. Ezek a kiadások az Önkormányzat költségvetésében, illetve beszámolójában a személyi juttatások között jelentek meg. A tisztségviselők minden évben adóelőleg-nyilatkozatot úgy tettek, miszerint a nem önálló tevékenységére tekintettel kapott költségtérítés adóelőlegének megállapítása során a bevételből a Hivatal a személyi jövedelemadót vonja le, és a költségtérítésnek csak az előtölti részét használják fel költségként.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének 34/2014.(X.30.) önkormányzati rendelete 7. számú melléklete rögzíti, hogy a Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság feladat- és hatásköre között 35. pontként szerepel, hogy állást foglal a polgármester külföldi

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

kiküldetéséről. Ezen felhatalmazás alapján a Bizottság 16 alkalommal ismert meg előterjesztést a polgármester külföldi utazásairól.

A belső ellenőrzés a vizsgált időszakban szűrőpróbaszerűen felülvizsgálta az alkalmazottak nevére szóló kiküldetési rendelvevényeket. Mindegyik rendelvevény a nyilatkozott saját gépjármű használatáról tanúskodik, annak rendszámát, típusát, alpnormáját mutatja. Az alkalmazott üzemanyag egységárak megfeleltek a NAV által havonta közzétett áraknak.

2.1.3 Rendkívüli intézkedésre okot adó tapasztalatok

A belső ellenőrzések során nem merült fel olyan tény vagy adat, amely alapján az önkormányzat és intézményei dolgozóival szemben fegyelmi felelősségre vonásra, anyagi kártérítésre, szabálysértési, vagy büntetőeljárásra kellett volna sort keríteni.

2.2 A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

Az Áht.70.§.(4) bekezdése szerint költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy végezhet. A belső ellenőr rendelkezik a Bkr.24.§.(2) bekezdésében meghatározott általános és szakmai követelményekkel, az előírt iskolai és szakmai végzettséggel, ellenőrzési területen szerzett szakmai gyakorlattal.

A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011.(VIII.3.) NGM rendelet 7.§.(1) bekezdése előírásának eleget téve a belső ellenőr rész vesz a kötelező szakmai továbbképzéseken.

A belső ellenőrzési munkatervben szereplő ellenőrzések végrehajtását az előkészítés, a helyszíni adatgyűjtés, lebonyolítás, megállapítások adminisztrációs összegzése, egyeztetések jelentették. A belső ellenőrzések végrehajtásában nem merültek fel akadályozó tényezők, összeférhetlenség esetek.

Az ellenőrzések megállapításai a jegyző, a pénzügyi munkatársak folyamatos tájékoztatása mellett realizáló megbeszéléseken ismertetésre kerültek. Az ellenőrzési jelentések két példányban készültek, melynek egyik példánya átadásra került Hévíz Város Önkormányzata gazdasági tevékenységét ellátó Polgármesteri Hivatal számára, másik példánya a Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőrzési vezetőjénél került iktatásra és tárolásra. Az ellenőrzésekről a belső ellenőrzési vezető vezeti a nyilvántartást és gyűjti a munkaanyagokat.

A belső ellenőrnek a feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételek a működési költségvetése terhére, a Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás és a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely között létrejött helyiség bérleti szerződés keretében a GESZ székhelyén kerül biztosításra iroda, bútorzat, irodatechnika, számítástechnika használatával, továbbá rendelkezésére áll internet elérhetőség is.

2.3 A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Bkr.2.§. r) pontja értelmében a tanácsadó tevékenység a szervezet számára nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét megbízáskor határozzák meg anélkül, hogy a belső ellenőr a felelősséget magára vállalná. Ilyen tevékenység lehet a konzultáció, javaslatok tétele, szakmai segítségnyújtás.

2017. évben a társulási belső ellenőrzési kapacitás meghatározás egyik önkormányzat esetében sem tervezett, illetve különített el tanácsadó tevékenységre ellenőrzési napokat. A tanácsadás konzultáció és javaslatok tételén keresztül valósult meg, melyet a belső ellenőr egy-egy bizonyosságot adó ellenőrzésbe építve tett meg (javaslatok megtétele, szakmai segítség).

Az ellenőrzöttek részéről konzultációs lehetőség kérése telefonon keresztül történt. Ezek válaszadására vagy azonnal, vagy egy-egy jogszabályi hivatkozás pontosítása érdekében

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

végzett kutatómunkát követően került sor szintén telefonon. A tanácsadói tevékenység során a belső ellenőr az objektivitás biztosítására törekedett.

A tanácsadó tevékenység folyamata egyébként az önkormányzat hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyvében szabályozásra került. A széles körben (22 település) elvégzett belső ellenőri feladatellátás a továbbiakban is csak nagyon indokolt esetben engedi meg az egyedi tanácsadói tevékenységre kapacitás tervezését.

3 A belső kontrollrendszer működésének értékelése a 2017. évi ellenőrzési tapasztalatok alapján

3.1 A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzések megállapításai alapján minden esetben következtetések és javaslatok meghatározására került sor, melyek hatékonyan szolgálták az ellenőrzött szervezeteknél előforduló hibák és hiányosságok ismétlődésének kiküszöbölését, a szabályszerű működés jövőbeni biztosítását. Ahol az ellenőrzés nem tárt fel hibát, ott megerősítést nyert, hogy a pénzügyi munkát a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzik.

A kontrollrendszerek gyakorlati működésének és a bizonylati rend és okmányfegyelem áttekintése során kiderült, hogy a munkafolyamatba épített, előzetes és az utólagos ellenőrzési kötelezettségek alapvetően a mindennapi ügymenetek részei.

3.2 A belső kontrollrendszer öt elemének az értékelése

3.2.1 Kontrollkörnyezet

2017. évben az önkormányzatot érintően nem változott a kontrollkörnyezet, hiszen a gazdálkodási feladatot továbbra is a Hévízi Polgármesteri Hivatal látta el. A szervezeti célkitűzéseket és felépítéseket megfogalmazó alapító okiratot, szervezeti és működési szabályzatot, ügyrendet a korábbi változásoknak megfelelően már kialakították. A dolgozók számára lebontott feladatokat, egyéni célokat tartalmazó munkaköri leírások is alapvetően megfelelőek, létszámszervezések esetén ezek felülvizsgálatát elvégzik, módosítják.

A Polgármesteri Hivatalban sor került a belső kontrollrendszer írásos keretrendszerének összefoglalására, amely keretszabályozásként fogja össze az elveket, eljárásokat, és hivatkozik a további meglévő, valamint kialakításra kerülő önálló rendelkezésekre, szabályzatokra. A kontrollkörnyezet alapjai is meghatározásra kerültek, így a jogszabályi előírások maradéktalanul érvényesülnek.

A gazdálkodó szervezetnek belső szabályzatokban kell rendeznie a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással járó feladatokat. A szerteágazó és összetett szakmai követelményeknek megfelelően a Polgármesteri Hivatal a gazdálkodásra irányuló ügyviteli, gazdálkodási és számviteli szabályzatokat kialakította, ezek tartalmát 2017. december 1-i hatállyal felülvizsgálta, szükség szerint módosította. Szabályozásaival teljes körűen meghozta a szükséges és elvárt intézkedéseket. A jogszabályváltozások miatti aktualizálásokra azonban folyamatosan figyelmet kell fordítani.

3.2.2 Kockázatkezelés

A kockázatkezelés a vezetés fontos gyakorlati eszköze, amely a tervezés, a döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, ezért fontos, hogy a kockázatkezelés minden folyamatba beépítésre kerüljön. A Polgármesteri Hivatal rendelkezik önálló szabályzatként a Bkr.7.§.(1) bekezdése által előírt Kockázatkezelési szabályzattal. A kockázatok felmérését (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása), és a hatásmechanizmusok értékelését, kezelését a gyakorlatban a szabályozásnak megfelelően kell működtetni.

A 2017. évi belső ellenőrzési terv előkészítésénél az előterjesztés tartalmazta az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

bemutatását, illetve az ellenőrzési terv összeállítása előzetesen a jegyző írásos véleményének figyelembe vételével történt meg.

3.2.3 Kontrolltevékenységek

Mindegyik szervezetnél (önkormányzat, önkormányzati hivatal, intézmények) jelentkeztek a kontrolltevékenységek, azoknak minden szintjén, különböző intenzitással, különböző gyakorisággal és mélységben. Erre a gyakorlatra ráépítve a Polgármesteri Hivatal elkészítette önálló szabályzatként a Bkr.8.§. által előírt Kontrolltevékenységek szabályzatot.

A megelőző (preventív) kontrollok szigorúan és megbízhatóan működtek az ellenőrzési tapasztalatok alapján. A költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, a be- és a kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehetett végrehajtani. A feltáró (detektív) kontrollok a már bekövetkezett hibákat tárják fel, rámutatva a hiba, hiányosság előfordulásának tényén kívül a szervezetre gyakorolt már bekövetkezett hatásokra is. Az utólagos kontroll területén a belső ellenőrzés igyekezett hatékony munkavégzéssel segíteni a vezetést. A nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollok szükségesek.

3.2.4 Információ és kommunikáció

Az információáramlás módja jellemzően szóbeli utasítások, beszámoltatások, írásbeli átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgatás, visszakereshetőség és visszacsatolás formájában valósult meg. A Polgármesteri Hivatal rendelkezik önálló szabályzatként a Bkr.9.§. (1)-(2) bekezdései által előírt Kommunikációs és információs rendszer szabályzattal.

A szervezetek működése során keletkezett és a Hivatalhoz érkezett iratok nyilvántartásba kerülnek, melynek eljárását a rendelkezésre álló Egyedi iratkezelési szabályzat határozza meg. Az adatbiztonság követelményeinek érvényesülésére a meglévő Informatikai biztonsági szabályzat szolgál. Bevezetésre került a Közérdekű adatok közzétételéről és az adatigénylések teljesítésének rendjéről szóló szabályzat is, a megismerésre irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának érdekében.

3.2.5 Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring stratégia elveit igyekezett támogatni a belső ellenőrzés azzal, hogy 2017. évben is nagy hangsúlyt fektetett a kontrolltevékenységek kiépítésének, működésének, a jogszabályoknak és a helyi belső szabályzatoknak való megfelelésének vizsgálatára.

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A gyakorlatot összefogó belső szabályozásra a Polgármesteri Hivatal rendelkezik a Bkr. 3.§ e) pontjában, és a 10.§- ában meghatározott kötelezettség szerint kialakította az Operatív monitoring rendszer szabályzattal. Fejlesztteni célszerű azonban a különböző területeken alkalmazandó és egymással szinkronban lévő indikátorokat.

Az belső ellenőrzések megállapításait, javaslatait a vezetők figyelembe vették, a szükséges intézkedéseket meghozták.

4 Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőr a Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerinti belső nyilvántartási rendszert kialakította, melyben a belső ellenőrzések tapasztalatainak hasznosulása, a megfogalmazott javaslatok és az elkészült intézkedési tervek végrehajtása nyomon követhető.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

A belső ellenőr minden jelentés-tervezet átadásakor felhívta a figyelmet, hogy a jelentés elfogadásától, lezárásától számított 8 napon belül el kell készíteni és az ellenőrnek megküldeni az intézkedési tervet, melyet a Bkr.45.§-a szerint kell kezelni, létrehozni. Továbbá előzetes tájékoztatást ad arról, hogy a Bkr.46.§.(1) bekezdés előírása szerint az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban be kell számolnia.

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

2.

HATÁROZATI JAVASLAT

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi belső ellenőrzési tevékenységéről szóló jelentést.

Határidő: 2018. április 26.

Felelős: Dr. Tüske Róbert

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 ▪ Telefon: +36 83 500 812 ▪ Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu ▪ www.heviz.hu

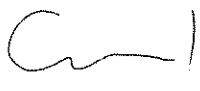

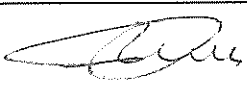
Előterjesztés tárgya:

9. Jelentés az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzéséről

	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	75/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

4.

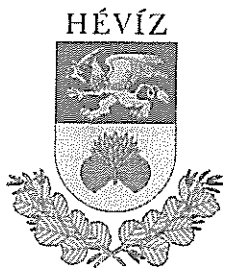
FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás / feladat	aláírás	megjegyzés
Csongrádiné Olasz Sára	referens		
Szintén László	Közgazdasági osztályvezető / pénzügyi ellenőrzés		
Dr. Tüske Róbert	Jegyző / törvényességi felülvizsgálat		

Külsős partner			
név	beosztás	aláírás	megjegyzés
Szabó Béla	Belső ellenőr		

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
 kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/3895-1/2018.

Napirend sorszáma: *M.*

Előterjesztés

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-ai rendes nyilvános ülésére

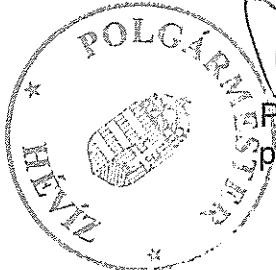
Tárgy: Hévízi Sportkör TAO pályázatához tulajdonosi hozzájárulás és önrész biztosítása 2018/2019. évre

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester

Készítette: Olt István városfejlesztési osztályvezető
Dr. Keserű Klaudia jogász
Szabó Imre Hévízi Sportkör elnöke

Megtárgyalta: Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző


Papp Gábor
polgármester

Tárgy és tényállás ismertetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Társasági adókedvezmény sporttámogatási rendszere lehetőséget biztosít a korábbiakhoz képest jelentősen magasabb plusz források bevonására a látvány-csapatsportágknál.

A Magyar Országgyűlés 2011. június 27-én módosította a sporttörvényt, valamint a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvényt. A film- és előadó művészeti támogatás rendszeréhez nagyban hasonlóan, ez lehetővé teszi az öt látványcsapat-sportág (labdarúgás, kézilabda, kosárlabda, vízilabda és jégkorong) támogatását a társasági adókötelezettség legfeljebb 70%-áig. Megéri támogatni, hiszen azok a vállalkozások, amelyek élnek a támogatás lehetőségével, társaságiadó-kedvezményt továbbá – kisebb mértékű – adóalap kedvezményt is kapnak.

Minden nyereséges, társasági adót fizető magyar vállalkozás adhat támogatást. A támogatás (juttatás) összege vállalkozói tevékenység érdekében felmerült költségnek, rendkívüli ráfordításnak minősül, így nem növeli meg a társasági adó alapját. A támogatáshoz ún. kiegészítő támogatás kapcsolódik, amellyel további források kerülnek az adott sportágba. A támogatást látvány-csapatsportágban működő amatőr és hivatásos

- sportvállalkozások,
- sportegyesületek,
- sportiskolák,
- látvány-csapatsport fejlesztésre létrejött közhasznú alapítványok, valamint
- az országos szakszövetségek és sportköztestületek vehetik igénybe.

A helyi önkormányzatok is fontos szerepet játszanak a sport igazgatásában, támogatásában. Sajátos szervezeteikkel hatékony közreműködői a helyi sportéletnek. Természetesen ez a törvényi szabályozás folytán is kötelességük.

A kulturális élet és a humán szféra több más területéhez hasonlóan a sportkultúra fejlesztése is csak hosszú távon érvényesülhet, működtetése csak tervezetten lehet hatékony. A meghozott döntések következményei sokszor csak évekkel később jelentkeznek. Komoly sikereket csak az átgondolt, hosszabb távra szóló elképzelések és tervek megvalósítása hozhat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló **2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 13. § (1)** bekezdésének 15. pontja szerint a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen a sport, ifjúsági ügyek.

A Mötv. tehát a települési önkormányzat feladataként határozza meg a helyi közszolgáltatások körében a sport támogatását. A sportról szóló **2004. évi I. törvény** rendelkezései szerint pedig a települési önkormányzat – figyelemmel a sport hosszú távú fejlesztési koncepciójára – meghatározza a helyi sportfejlesztési koncepciót és gondoskodik a végrehajtásáról, együttműködik a helyi sportszervezetekkel, fenntartja a tulajdonát képező sportlétesítményeket, megteremti az önkormányzati iskolai testnevelés és sporttevékenység

gyakorlásának feltételeit. Szintén kötelező feladat a számukra, hogy biztosítsák iskoláikban a sportkörök működésének feltételeit.

Hévíz Városának a térségben betöltött szerepe, valamint rendkívül élénk és egyre fejlődő sportélete szükségessé teszi a város sportéletének koncepció alapján történő szervezését, a sportélet – különösen a tömeg- és csapatsportok – megfelelő szintű támogatását. rekreációs- és edzőközponttá válhatna, ehhez viszont jelentős fejlesztésekre van szükség.

A támogatás az országos szakszövetséghez benyújtott sportfejlesztési program alapján kerül megítélésre. A **pályázat 2018. április 30-ig nyújtható be** a sportfejlesztési program megvalósítására.

A megítélt támogatást követően kiállított jóváhagyó határozat birtokában a pályázó támogatási szerződést köthet gazdasági vállalkozásokkal, amelyek társasági adó felajánlásait a szakszövetségek által kiállított támogatási igazolás alapján a pályázónak juttatják.

Az alábbi jogcímeekre, *eltérő támogatási intenzitással* nyújtható be pályázat:

- Személyi jellegű ráfordítások (50%-os támogatási intenzitás)
- Utánpótlás-nevelés feladatai (90%-os támogatási intenzitás)
 - Sporteszközök és sportszerek beszerzése
 - Sportcélú létesítmények bérleti díjai
 - Személyszállítás költségei
 - Felkészülés, versenyeztetés, edzőtáborozás kapcsán felmerült szállás és étkezés költségei
 - Rendezési, felkészítési költségek
 - Gyógyszerek és diagnosztikai eszközök
 - Utánpótlás-neveléssel foglalkozó sportszakemberek személyi ráfordításai
- Tárgyi eszköz beszerzés, beruházás és felújítás (70%-os támogatási intenzitás)
- Képzés költségei (szakképzés esetén 25%-os támogatás, általános képzés esetén 60%-os támogatás)

Előfinanszírozott program esetén az önrészt a kiadások felmerülésekor kell rendelkezésre bocsátani, utófinanszírozott (10 millió forintértéket meghaladó sportcélú ingatlan beruházás, felújítás) program esetén a támogatás a megvalósítást követően használható fel (100 %-os utófinanszírozás).

A 2015. január elsején életbe lépett jogszabályi változásnak köszönhetően két támogatási megoldás közül lehet választani. A korábban is működő rendszer helyett, mely szerint a befizetendő társasági adó 70 %-ig adható támogatás a TAO tv. 22/C. § alapján, már az adóelőleg megfizetésekor lehet élni a magasabb adókedvezmény (adójóváírás) elérésének lehetőségével.

A támogatás révén elérhető adóalap- és adókedvezmény együttes alkalmazásával a támogatás a támogatók számára – jövőbeni adóalapjuk és a számukra jelenleg elérhető adókedvezmények függvényében – 10% vagy magasabb, akár 19%-os hozamot is biztosíthat.

A fenti adóalap-kedvezményen túl, a Tao törvény 22/C. § (2) – (3) értelmében a támogató, a támogatási igazolásban szereplő összegig – döntése szerint – a támogatás adóéve és az azt követő nyolcadik adóév adójából adókedvezményt vehet igénybe, függetlenül attól, hogy a támogatás összegével az adózás előtti eredményét nem növeli az adóalap megállapításakor.

A 2018-2019. évi pályázat keretében megvalósítani kívánt célok önkormányzati támogatással:

1. **Sportkör (labdarúgás) előfinanszírozással megvalósítandó tárgyi eszköz nem ingatlan beszerzése** bruttó 45.000.000, ebből a támogatás: 30.000.000.- Ft, az önerő 15.000.000.- Ft
2. **Sportkör (labdarúgás) utánpótlás-nevelés költségei** összesen 50.000.000.- Ft, ebből támogatás 45.000.000.- Ft, önerő 5.000.000.- Ft
3. **Sportkör (labdarúgás) személyi ráfordítások:** összesen 10.000.000.- Ft, ebből támogatás 5.000.000.- Ft, önerő 5.000.000.- Ft
4. **Sportkör (labdarúgás-Futsal) utánpótlás nevelés költségei** összesen 5.000.000 Ft ebből a támogatás: 4.500.000.- Ft, az önerő 500.000.- Ft
5. **Sportkör (kézilabda) felnőtt tárgyi eszközbeszerzése** bruttó 2.000.000.- Ft, melyből a támogatás: 1.400.000.- Ft az önerő: 600.000.-Ft
6. **Sportkör (kézilabda) utánpótlás-nevelés költségei** összesen 20.000.000.- Ft, ebből a támogatás 18.000.000-Ft az önerő: 2.000.000-Ft
7. **Sportkör (kosárlabda) utánpótlás nevelés költségei** összesen 10.000.000.- Ft, ebből a támogatás 9.000.000-Ft az önerő: 1.000.000-Ft

Az önerő összesen: 29.100.000,- Forint.

Az önerő a 2/2018.(I.25) önkormányzati rendelet 1/9 számú melléklet felhalmozási (beruházási) tartalékkeret terhére valósul meg. Az önerő összértéke: bruttó 29.100 ezer Ft. A Képviselő-testület a vállalt kötelezettség összegét a Hévízi Sportkörnek a pályázat megvalósítási feltételeinek megfelelően biztosítja.

LABDARÚGÁS

Tárgyi eszköz tervezet:

1. **Sportkör (labdarúgás) előfinanszírozással megvalósítandó tárgyi eszköz nem ingatlan beszerzése** bruttó 45.000.000, ebből a támogatás: 30.000.000.- Ft, az önerő 15.000.000.- Ft
 1. Melegítő
 2. Kabát
 3. Póló
 4. Rövidnadrág
 5. Mérkőzés mez
 6. Széldzseki
 7. Sportszár
 8. Kapus felszerelés
 9. Kapuskesztyű
 10. Szerelés tartó táska
 11. Labda edzésre
 12. Labda mérkőzésre
 13. Megkülönböztető trikó
 14. Labdaháló
 15. Hordozható kapuk hálójával 7,21x2,44m, 5X2m, 2X1m
 16. Mikrobusz 9 személyes
 17. Kabin a fűnyírótraktorra
 18. Utánfutó a fűnyírótraktorhoz

- 2. Sportkör (labdarúgás) utánpótlás-nevelés költségei** összesen 50.000.000.- Ft, ebből támogatás 45.000.000.- Ft, önerő 5.000.000.- Ft

Utánpótlás nevelés:

1. Sporteszköz, sportfelszerelés beszerzése
2. Diagnosztikai eszközök
3. Személyszállítás
4. Felkészítéssel, edzőtáborozással, versenyeztetéssel összefüggő szállás és étkezés költsége
5. A programban résztvevő sportszakemberek személyi jellegű ráfordítása
6. Logisztikai költségek

Bozsik program

A Bozsik program finanszírozása 2018-2019-es szezontól kedve átkerül a TAO finanszírozásba. Az utánpótlás nevelés költségnövekedése emiatt történt. Itt kell pályáznunk a Bozsik program személyi, torna és fesztivál rendezési valamint a programhoz szükséges eszközbeszerzésekre is.

Produktivitási támogatás

2018. július 1-vel a Magyar Labdarúgó Szövetség bevezeti az úgynevezett produktivitási támogatási rendszert, melynek lényege egy pontrendszer amelyet a klubok az utánpótlás korosztályból a felnőtt NB-II-es, NB-I-es csapatokhoz került játékosok ott lejátszott bajnoki percei után kapnak valamint korosztályos és felnőtt válogatottság után szintén kapnak.

- 3. Sportkör (labdarúgás) személyi ráfordítások:** összesen 10.000.000.- Ft, ebből támogatás 5.000.000.- Ft, önerő 5.000.000.- Ft

Személyi ráfordítások:

A szövetség sportági stratégiájával összhangban az Egyesület folyamatosan növelni akarja a helyi labdarúgók számát. A cél, hogy korosztályok szétbontásával, minden korosztályban csapatot indítson a különböző bajnokságokban, ehhez folyamatosan fejleszteni kell a szakember gárdát. Különös figyelmet szeretnének fordítani a prevencióra, ezért a gyógytornász és fizioterapeuta szakterületeken szeretnék a szakember gárdát fejleszteni.

- 4. Sportkör (labdarúgás-Futsal) utánpótlás nevelés költségei** összesen 5.000.000 Ft ebből a támogatás: 4.500.000.- Ft, az önerő 500.000.- Ft

1. Sporteszköz, sportfelszerelés beszerzése
2. Diagnosztikai eszközök
3. Személyszállítás
4. Felkészítéssel, edzőtáborozással, versenyeztetéssel összefüggő szállás és étkezés költsége
5. A programban résztvevő sportszakemberek személyi jellegű ráfordítása
6. Logisztikai költségek

KÉZILABDA

5. Sportkör (kézilabda) felnőtt tárgyi eszközbeszerzése bruttó 2.000.000.- Ft, melyből a támogatás: 1.400.000.- Ft az önerő: 600.000.-Ft

Tárgyi eszköz tervezet:

1. Melegítő
2. Póló
3. Széldzseki
4. Labda edzésre
5. Labda mérkőzésre
6. Labdaháló

6. Sportkör (kézilabda) utánpótlás-nevelés költségei összesen 20.000.000.- Ft, ebből a támogatás 18.000.000-Ft az önerő: 2.000.000-Ft

Utánpótlás nevelés:

1. Sporteszköz, sportfelszerelés beszerzése
2. Diagnosztikai eszközök
3. Személyszállítás
4. Felkészítéssel, edzőtáborozással, versenyeztetéssel összefüggő szállás és étkezés költsége
5. A programban résztvevő sportszakemberek személyi jellegű ráfordítása
6. Logisztikai költségek

KOSÁRLABDA

7. Sportkör (kosárlabda) utánpótlás nevelés költségei összesen 10.000.000.- Ft, ebből a támogatás 9.000.000-Ft az önerő: 1.000.000-Ft

1. Sporteszköz, sportfelszerelés beszerzése
2. Diagnosztikai eszközök
3. Személyszállítás
4. Felkészítéssel, edzőtáborozással, versenyeztetéssel összefüggő szállás és étkezés költsége
5. A programban résztvevő sportszakemberek személyi jellegű ráfordítása
6. Logisztikai költségek

Továbbá a Hévízi Sportkör pályázatot kíván benyújtani az alábbi célokra, melyeket önerőből – Önkormányzati pénzügyi támogatás nélkül - kíván megvalósítani. Ezen célok megvalósításához azonban szükséges az Önkormányzatnak, mint az ingatlan tulajdonosának hozzájárulása.

Lelátó lefedés

Előzmények, meglévő állapot

Tervezési terület az építető üzemeltetésében lévő, 8380 Hévíz, Kossuth L. utcában található élőfüves labdarúgópálya. Jelenleg egy-egy fedetlen, négy soros, vasbeton szerkezetű lelátó áll a szurkolók rendelkezésére, mind a vendég és mind a hazai szektorban. Építető szeretné az előbb említett nézőteret komfortosabbá tenni, a nézőket az időjárás viszontagságaitól egy szabadon álló térlefedéssel megvédeni. A tervezett tetőzet 150 +150 ülőhelyet fed majd le. A

beruházás további célja, a sportpálya fejlesztése, a Magyar Labdarúgó Szövetség magasabb követelményeinek való megfelelés.

Alaprogram: Lelátó térlefedése (szabadon álló, konzolos kialakítású tető építése)

Építmény kialakítása

Építészeti kialakítás – a tervezett építmény építészeti tömegformálása környezetére reagáló. A rétegelt-ragasztott faszervezetű tartóoszlopok kialakítása és az acél függesztő mű stabilitásérzetet kelt az konzolosan előrenyúló tető szemlélőjében. Nagy hangsúly került a megfelelő és harmonikus anyaghasználatra. Letisztult vonalai megfelelnek a kortárs építészet szellemiségének.

Funkcionális elrendezés – a térlefedés kialakításánál nagyon fontos szempont volt az építmény funkciójának megtartása. Ennek megfelelően a nézőtérre nem kerültek közbelső alátámasztások vagy a kilátást akadályozó szerkezeti elemek. Az ülőhelyekre történő ki- és bejutás módja nem változik.

Alkalmazott anyagok, szerkezetek

Alapozás:

Monolit vasbeton sávalapozás készül, környezeti/ kitéti osztályok tartószerkezeti tervek szerint.

Teherhordó

falak:

Falazatok a meglévő vasbeton szerkezet részét képezik, ezektől a tervezett építmény teljesen különálló, a meglévő szerkezeteket az építési tevékenység nem érinti.

Pillérek:

Faanyagú tartópillérek rétegelt-ragasztott GL24h anyagból készülnek. A látszó faszervezetek gyalult-csiszolt felülettel készülnek, pontos felületkezelés kivitelű terv szerint.

Tetőszerkezet:

Egy-egy félnyeregű kerül kialakításra ~4,5 m szélességben és kétszer ~25,0 m hosszban. A tető héjalása korcolt fémlemezfedés, teljes felületen hajópadlóval aládeszkázva. A rétegelt-ragasztott szelemenezés acél kapcsolóelemekkel illeszkedik a konzolgerendákhoz, amelyet a pillérek és az acél feszítőmű tartanak. Pontos anyagminőség a tartószerkezeti terveken kerül meghatározásra.

Bádogos

szerkezetek:

Faszervezetek esővíznek kitett bütüinek védelme és csapadékvíz elvezetésének elemei.

Beépítési adatok – 8380 Hévíz, Kossuth L. utca, Labdarúgópálya

Telepítés:

Az épület szabadon álló. A két szektor között elhelyezkedő *stúdió* helyiségtől mindkét irányban ~25-25 méter hosszú tető, amely 150-150 férőhely lefedésére szolgál. Az építmény arányaiban illeszkedik a középső épülethez, azt nem „vágja” ketté.

Domborzat:

A terület lejtése nem számottevő. A telek természetes terepszintjének építési tevékenységgel összefüggő, végleges jellegű megváltoztatásának mértéke nem éri el az 1,0 m-t. A felszíni vízvezetés a csapadékvíz ingatlanon belül, szivárgóban történő szikkasztásával megoldható.

Szakági műszaki leírások

Tartószerkezet

A választott szerkezeti rendszer hierarchikus teherviselésű, teherbírási- és használhatósági határállapotokra igazolható. Alapozási mód síkalapozás, amely az építmény süllyedéseinek korlátozását és állékonyságát biztosítja. A szerkezet merevítő rendszerét karcsú, acél szerkezeti elemek alkotják ún. húzott pótlóhosszkötések és szélrácsok formájában.

Épületvillamosság - villámvédelem

Villamos berendezések az építménnyel összefüggésben nem kerülnek beépítésre. Villámvédelmi megoldásokat a villámvédelmi kockázatelemzés alapján kell megtervezni és kialakítani.

Pálya szélesítés

Az MLSZ infrastruktúra szabályzatában kategorizálja, és előírja a pálya méreteket. Ennek alapján Hévízi Sportkör labdarúgó pályája „F” kategóriába került besorolásra.

Az MLSZ pálya licencet felülvizsgálva megállapította, hogy a pálya szélessége nem éri el a minimális méretet.

A pálya licenc akkor szerzhető meg, ha pálya szélesítése megtörténik.

A pálya szélesítésre a keleti irányban nyílna lehetőség, az ezen az oldalon található állóhelyes lelátó elbontásával.

A pálya keleti oldalán található lelátó a jelenlegi állapotában nem használható, ezért annak elbontása indokolt.

A pálya szélesítés megvalósítása érdekében a keleti oldali lelátó elbontásra kerülne. A keleti oldali telekhatárra 1,0 m-t meg nem haladó támfal készülne, így biztosítva a pálya szintjének folytatását, a tereprendezést. Ezzel együtt a meglévő kerítés a sportpálya teljes kerületén elbontásra kerül, majd a lelátó lefedés és pályaszélesítési munkák végeztével új kerítés készül.



Szükséges továbbá az Önkormányzat, mint ingatlantulajdonos hozzájáruló nyilatkozatának kiadása arra vonatkozóan, hogy a beruházás a Hévíz (belterület) 963. hrsz-ú „sporttelep és épületek” megnevezésű, 1.3858 m² nagyságú ingatlanon megvalósulhasson. A nyilatkozat tervezetét az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének a vagyongazdálkodásról szóló 22/2014. (IV. 29.) számú önkormányzati rendelete a következőket mondja ki:

6. § (1) A tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület), valamint átruházott hatáskörben a polgármester gyakorolja.

(2) A tulajdonosi jogok gyakorlása - a jogszabályok által meghatározott keretek között - kiterjed a vagyontárgy hasznosításával kapcsolatos valamennyi intézkedés megtételére, a telekalakítási eljárások végrehajtására, megállapodások megkötésére, a tulajdonosi hozzájárulást tartalmazó nyilatkozatok megtételére, továbbá közigazgatási, bírósági eljárások megindítására, ezen eljárások során az ügyféli jogok gyakorlására.

Az eljáráshoz kapcsolódó egyéb jogszabályi rendelkezések:

„1996. évi LXXXI. törvény a társasági adóról és az osztalékadóról

22/C. § (1) Látvány-csapatsport támogatása (e § alkalmazásában a továbbiakban: támogatás) keretében az adózó a következő jogcímekre nyújthat támogatást (juttatást):

(5) Támogatási igazolás a támogatás igénybevételére jogosult szervezettel kapcsolatban csak akkor állítható ki, ha

j) a támogatás igénybevételére jogosult szervezet

ja) a támogatással érintett tárgyi eszköz beruházást, felújítást a saját tulajdonában vagy vagyonkezelésében lévő ingatlanon valósítja meg, vagy

jb) a támogatási igazolás kiállítására jogosult szerv felé előzetesen benyújtja a tárgyi eszköz beruházással, felújítással érintett ingatlan tulajdonosával (tulajdonosi joggyakorlójával) vagy vagyonkezelőjével megkötött, a (6) bekezdés *a)* és *b)* pontja szerinti, ingatlan hasznosításra vonatkozó megállapodást azzal, hogy állami vagy helyi önkormányzati tulajdon esetén vagyonhasznosításra vonatkozó megállapodás versenyztetés mellőzésével is megkötődhet.

(6) Ha az építési engedélyhez kötött tárgyi eszköz beruházás, felújítás sportcélú ingatlanra irányul, a támogatási igazolás kiállításának feltétele, hogy a támogatás igénybevételére jogosult szervezet vállalja, hogy

a) a beruházás üzembe helyezését követő legalább 15 évben az adókedvezmény alapjául szolgáló beruházás révén üzembe helyezett ingatlan sportcélú, elsődlegesen piaci alapon történő hasznosítását - *a b)* pontban meghatározott kivétellel és a (7) bekezdésben foglaltakra figyelemmel - fenntartja, valamint benyújtja a sportcélú ingatlan tulajdonosának előzetes írásbeli hozzájárulását arról, hogy erre az időtartamra - a beruházás üzembe helyezését követő 30 napon belül - a Magyar Állam javára az ingatlan-nyilvántartásba az igénybe vett adókedvezmény mértékéig jelzálogjog kerül bejegyzésre,

b) a beruházás üzembe helyezését követő legalább 15 évben az adókedvezmény alapjául szolgáló beruházás révén üzembe helyezett sportcélú ingatlant iskolai és diák-, főiskolai- egyetemi sport események, szabadidősport események és más, közösségi célú (különösen: kulturális, turisztikai) események lebonyolítása céljából

ba) naponta a sportcélú ingatlan üzemidejének legalább 20%-ában és évente legalább 10 nap, vagy

bb) naponta a sportcélú ingatlan üzemidejének legalább 16%-ában és évente legalább 8 nap, vagy

bc) naponta a sportcélú ingatlan üzemidejének legalább 12%-ában és évente legalább 6 nap

ingyenesen vagy kedvezményes áron hasznosítja,

c) bérelt vagy más jogcímen használt, nem a látvány-csapatsportban működő hivatásos sportszervezet tulajdonában álló ingatlan esetén a sportcélú ingatlant piaci áron bérelt vagy más jogcímen használja, azzal, hogy a látvány-csapatsportban működő hivatásos sportszervezet által fizetett bérleti, vagy a használatért járó egyéb díj nem lehet alacsonyabb a bérelt vagy más jogcímen használt létesítménynek - ideértve a támogatásból finanszírozott beruházások eredményeként megvalósuló létesítményeket is - a bérleményre vagy más jogcímen történő használatra eső tényleges értékcsökkenési költségei és működési költségei összegének 50%-ánál, figyelembe véve a létesítmény teljes és a hivatásos sportszervezet által ténylegesen igénybe vett kapacitásának arányát,

e) a jelenértékén legalább 10 millió forint értékű tárgyi eszköz beruházás, felújítás esetén a (3) bekezdésben meghatározott sportfejlesztési program benyújtásával egyidejűleg írásban nyilatkozik a sportpolitikáért felelős miniszter vagy - az (1) bekezdés b)-d) pontjában meghatározott támogatás igénybevételére jogosult szervezet kérelme esetén - a látvány-csapatsport országos sportági szakszövetsége felé arról, hogy a sportcélú ingatlanfejlesztésre nyílt pályázatot ír ki és a pályázati eljárás eredménye alapján nyertes személlyel köt szerződést a tárgyi eszköz beruházás, felújítás megvalósítására.

(6a)

(6a) A (6) bekezdés a) és d) pontjában a magyar állam javára szóló jelzálogjog-bejegyzésre vonatkozó rendelkezéseket nem kell alkalmazni, ha a (6) bekezdés a) vagy d) pontja szerinti, építési engedélyhez kötött tárgyi eszköz beruházás, felújítás állami vagy helyi önkormányzati tulajdonban álló ingatlanon valósul meg, és az üzembe helyezését követő 30 napon belül a tulajdonos állam vagy helyi önkormányzat részére átadásra kerül.

(7) A támogatott szervezet a (6) bekezdés a) pontjában meghatározott piaci alapon történő hasznosítási kötelezettségtől - az elsődleges sportcél veszélyeztetése nélkül - a sportcélú ingatlan nem versenyrendszerben szervezett szabadidősport-események lebonyolítása, valamint a helyi önkormányzat sportról szóló törvényben meghatározott iskolai testneveléssel és diáksporttal kapcsolatos feladatainak ellátása, főiskolai-egyetemi sport események, valamint közösségi célú szabadidős, szórakoztató és kulturális események lebonyolítása céljából a (6) bekezdés ba)-bc) pontjában meghatározott mértékeken felül is eltérhet.

(8) A tárgyi eszköz beruházást az adott tárgyi eszköz beruházásra vonatkozó, első támogatási igazolás kiállítását követő évben kezdődő támogatási időszaktól számított 4. támogatási időszak végéig üzembe kell helyezni a támogatás és annak jegybanki alapkamattal növelt összege magyar állam részére történő megfizetése terhével."

„2004. évi I. törvény a sportról

55. § (1) A települési önkormányzat - figyelemmel a sport hosszú távú fejlesztési koncepciójára -:

- a) meghatározza a helyi sportfejlesztési koncepciót, és gondoskodik annak megvalósításáról,
- b) az a) pontban foglalt célkitűzéseivel összhangban együttműködik a helyi sportszervezetekkel, sportszövetségekkel,
- c) fenntartja és működteti a tulajdonát képező sportlétesítményeket,
- d) megteremti az önkormányzati iskolai testnevelés és sporttevékenység gyakorlásának feltételeit.

(2) A települési önkormányzat az (1) bekezdésben foglaltakon kívül - a köznevelésről szóló törvényben meghatározottak szerint - biztosítja az önkormányzati iskolai sportkörök működéséhez, vagy az ezek feladatait ellátó diáksport-egyesületek feladatainak zavartalan ellátásához szükséges feltételeket.

(5) A helyi önkormányzatok - figyelemmel a 49. § d) pontjában foglaltakra is - a sporttal kapcsolatos feladataik ellátásához a költségvetési törvényben és más, a sport állami támogatásáról rendelkező jogszabályok szerinti támogatásokban részesülnek."

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, az előterjesztést megvitatni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!
A döntés egyszerű szótöbbséget igényel.

Határozati javaslat

1. Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete támogatja, hogy a Hévízi Sportkör részt vegyen a Társasági Adókedvezmény igénylésében, amely sporttámogatással kapcsolatos célokra használható fel.

2. A Képviselő-testület támogatja, hogy az Önkormányzat együttműködjön a Hévízi Sportkörrel a Pályázat megvalósításában, végrehajtásában és fenntartásában.

3. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal, hogy a Hévízi Sportkör által benyújtott a Társasági Adókedvezmény sporttámogatással kapcsolatos igényléshez a projekt önerójét biztosítja. Az önerő a Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(I.25) önkormányzati rendelet 1/9 számú melléklet felhalmozási (beruházási) tartalékkeret terhére valósul meg. Az önerő összértéke: bruttó 29.100.000.- Ft. A Képviselő-testület a vállalt kötelezettség összegét a Hévízi Sportkörnek a pályázat megvalósítási feltételeinek megfelelően biztosítja.

1. **Sportkör (labdarúgás) előfinanszírozással megvalósítandó tárgyi eszköz nem ingatlan beszerzése** bruttó 45.000.000, ebből a támogatás: 30.000.000.- Ft, az önerő 15.000.000.- Ft
2. **Sportkör (labdarúgás) utánpótlás-nevelés költségei** összesen 50.000.000.- Ft, ebből támogatás 45.000.000.- Ft, önerő 5.000.000.- Ft
3. **Sportkör (labdarúgás) személyi ráfordítások:** összesen 10.000.000.- Ft, ebből támogatás 5.000.000.- Ft, önerő 5.000.000.- Ft
4. **Sportkör (labdarúgás-Futsal) utánpótlás nevelés költségei** összesen 5.000.000 Ft ebből a támogatás: 4.500.000.- Ft, az önerő 500.000.- Ft
5. **Sportkör (kézilabda) felnőtt tárgyi eszközbeszerzése** bruttó 2.000.000.- Ft, melyből a támogatás: 1.400.000.- Ft az önerő: 600.000.-Ft
6. **Sportkör (kézilabda) utánpótlás-nevelés költségei** összesen 20.000.000.- Ft, ebből a támogatás 18.000.000-Ft az önerő: 2.000.000-Ft
7. **Sportkör (kosárlabda) utánpótlás nevelés költségei** összesen 10.000.000.- Ft, ebből a támogatás 9.000.000-Ft az önerő: 1.000.000-Ft

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2019. január 30.

4. A Képviselő-testület hozzájárul, hogy a Hévízi Sportkör az Önkormányzat tulajdonában álló Hévíz (belterület) 963. hrsz-ú ingatlanon – önkormányzati anyagi hozzájárulás nélkül – pályázatot nyújtson be a Magyar Labdarúgó Szövetséghez az ingatlanon található lelátó térlefedésére, új kerítés építésére, valamint az ingatlanon található élőfüves nagypálya szabványméretre való szélesítésére.

A Képviselő-testület a projekt megvalósítása érdekében előzetes hozzájárulását adja a Magyar Állam javára, 15 év időtartamra a jelzálogjog bejegyzéséhez a 963. hrsz.-ú ingatlanra azzal a kikötéssel, hogy a jelzálogként bejegyezni kívánt összeg pontos ismeretében a bejegyzéshez a Képviselő-testület végleges hozzájárulását ki kell kérni.

A Képviselő-testület a projekt megvalósítása érdekében előzetes hozzájárulását az előterjesztés mellékletét képező tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozat aláírására a 963. hrsz.-ú ingatlanra.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2019. január 30.

5. A Képviselő-testület felhatalmazza Hévíz város polgármesterét a szükséges szerződések és megállapodások aláírására, engedélyek beszerzésére, nyilatkozatok megtételére.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2019. június 30.

6. A Képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2018. (I.25) önkormányzati rendelete módosítására irányuló rendelet-tervezet kidolgozásáról és beterjesztéséről gondoskodjon.

Felelős: dr. Tüske Róbert jegyző

Határidő: 2018. szeptember 30.

Mellékletek**Előzetes írásbeli hozzájárulás jelzálogjog bejegyzéséhez****Előzmények**

Hévízi Sportkör sportegyesület a látvány-csapatsport támogatását biztosító támogatási igazolás kiállításáról, felhasználásáról, a támogatás elszámolásának és ellenőrzésének, valamint visszafizetésének szabályairól szóló 107/2011. (VI.30) Korm. rendeletben foglaltak szerint sportfejlesztési tervet készített, melynek része olyan beruházás, mely esetében a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény (a továbbiakban: TAO) 22/C § (6) bekezdés a) pontja értelmében a sportcélú ingatlan tulajdonosának előzetes írásbeli hozzájárulása szükséges ahhoz, hogy a Magyar Állam az ingatlan-nyilvántartásba az igénybe vett adókedvezmény mértékéig jelzálogjogot jegyezzen be.

Mindezekre figyelemmel az ingatlan tulajdonosa az alábbi visszavonhatatlan nyilatkozatot teszi:

1. Hévíz Város Önkormányzata kijelenti, hogy 1/1 arányban kizárólagos tulajdonosa a 8380 Hévíz 963. Hrsz-on nyilvántartott ingatlannak. A megvalósítani kívánt cél az ingatlanon található lelátó térlefedésére, új kerítés építése, valamint az ingatlanon található élőfüves nagypálya szabványméretre való szélesítése.
2. Az ingatlan tulajdonosa kijelenti, hogy előzetesen hozzájárul ahhoz, hogy a TAO törvényben meghatározottak szerint ingatlanára 15 év időtartamra a Magyar Állam javára az ingatlan-nyilvántartásba jelzálogjog kerüljön bejegyzésre.
3. A jelzálognak az ingatlan-nyilvántartásba történt bejegyzésével kapcsolatos költségek (pl. jelzálogjog bejegyzésre alkalmas okirat elkészíttetése) Hévízi Sportkör sportegyesületet terhelik.
4. A nyilatkozatot tevő kijelenti, hogy nyilatkozattételi képessége nincs korlátozva, az ingatlannal kapcsolatos rendelkezési jogok megilletik.

Hévíz, 2018. április 26.

.....
Hévíz Város Önkormányzat
ingatlan tulajdonosa/tulajdonos
képviselésében eljáró
Papp Gábor polgármester

Hévíz Város Önkormányzat hozzájáruló nyilatkozata

A Hévízi Sportkör sportegyesület a látvány-csapatsport támogatását biztosító támogatási igazolás kiállításáról, felhasználásáról, a támogatás elszámolásának és ellenőrzésének, valamint visszafizetésének szabályairól szóló 107/2011. (VI.30) Korm. rendeletben foglaltak szerint sportfejlesztési tervet készített. A megvalósítani kívánt cél az ingatlanon található lelátó térlefedésére, új kerítés építése, valamint az ingatlanon található élőfüves nagypálya szabványméretre való szélesítése.

A megvalósítás az Önkormányzat tulajdonában lévő 963. hrsz alatt található ingatlanon történne.

Önkormányzatunk nevében kijelentem, hogy a sportfejlesztési tervében foglaltakkal egyet értek, annak megvalósítását Önkormányzatunk támogatja és engedélyezi, hogy a sportegyesület a sportfejlesztési programjának jóváhagyását követően az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanon a beruházást elvégezze.

Hévíz, 2018. április 26.

Hévíz Város Önkormányzat
képviselőjében eljárva:
Papp Gábor polgármester

3.

Bizottsági állásfoglalás

Előterjesztés tárgya: Hévízi Sportkör TAO pályázatához tulajdonosi hozzájárulás és önrész biztosítása 2018/2019. évre				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság	2018. április 24.	21/2018. (IV.24.) OKSB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.




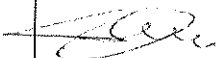
Előterjesztés tárgya:

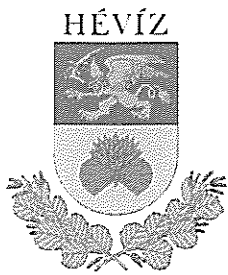
3. Hévízi Sportkör TAO pályázatához tulajdonosi hozzájárulás és önrész biztosítása
2018/2019. évre

	ülés időpontja	határozat- szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	69/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

5.

Felülvizsgálatok - egyeztetések

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás/feladat	aláírás	megjegyzés
Olt István	városfejlesztési osztályvezető		
dr. Keserű Klaudia	jogász		
Szintén László	pénzügyi ellenőrzés		
dr. Tüske Róbert	törvényességi felülvizsgálat		



HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1.

Iktatószám: HIV/542-29/2018

Napirend sorszáma: **12.**

ELŐTERJESZTÉS

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. április 26-i nyilvános ülésére

Tárgy: Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése

Az előterjesztő: Papp Gábor polgármester
dr. Gelencsér Anita, Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság elnöke

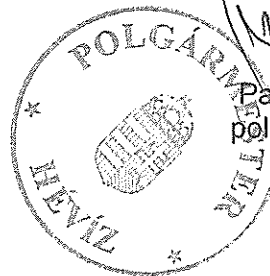
Készítette: Szintén László közgazdasági osztályvezető

Megtárgyalta: Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Tüske Róbert jegyző

Hévíz Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottsága

dr. Gelencsér Anita
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság
elnöke



Papp Gábor
polgármester

TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE

Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I.25.) Ör. kiadási tartalékai között 60.000,- ezer Ft kerül elkülönítésre a kinevezett önkormányzati dolgozók jutalmazására, ennek a felét 30.000,-ezer Ft-ot javasolunk intézményi jutalmazásra felhasználni 2018. első félévében.

A kiadási tartalékok felhasználásáról a Képviselő-testület dönthet, ezért javasoljuk, hogy 30.000,- ezer Ft-ot a tartalékalap kinevezett dolgozók juttatásai terhére az alábbi előirányzatok leszervezését engedélyezze az intézmények és önkormányzati saját forrásból a munkaviszonyban álló polgármester, alpolgármester és a parkoló iroda munkatársai részére.

2017. decemberben egy központi- országos Magyar Államkincstári felülvizsgálat miatt a tavalyi évtől eltérően a képviselőtestületi tagok és társadalmi megbízatású alpolgármester többlet tiszteletdíjban nem részesülhetnek, erre a jogcímre a KIRA számfejtő programban feladni tiszteletdíjat nem lehet, az Mötvtv alapján ők a tevékenységükért csak egy tiszteletdíjban részesülhetnek, annak mértékét lehet módosítani. (Jutalom csak munkaviszonyban állapítható meg.)

2011. évi CLXXXIX. törvény - Magyarország helyi önkormányzatairól- A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíja, juttatása, költségterítése

35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg.

A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíja, juttatása, költségterítése

Kommentár a Mötvtv. 35. §-ához:

Juttatások jogcímei

A közpénzekkel való felelős gazdálkodás biztosítása érdekében a törvényhozó meghatározta, hogy a képviselői tiszteletdíj, illetve természetbeni juttatás csak az önkormányzat saját bevételei terhére állapítható meg, valamint emelhető meg. Ehhez igazodik az a szabály, hogy csak a képviselői tevékenységgel összefüggő, képviselő által megelőlegezett, szükséges, számlával igazolt költségeket kell a részére megtéríteni. A képviselő tehát tiszteletdíj, természetbeni juttatás jogcímen kaphat az önkormányzattól - rendeletben meghatározott módon és korlátokkal - különféle juttatásokat, egyéb jogcímen juttatás (például napidíj) jogszerűen nem adható.

A kinevezett önkormányzati- intézményi dolgozók jutalmazására felhasznált előirányzaton túl **nem** javasoljuk a bérmegtakarítás jutalmazásra történő felhasználását.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H. § (1) alapján a képviselő-testület határozatával jutalmat állapíthat meg a polgármesternek meghatározott időszakban végzett munkája értékelése alapján. A jutalom évi mértéke nem haladhatja meg a polgármestert megillető illetmény hat havi összegét.

A Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság részéről, polgármester jutalmának összegét, a törvény által biztosított hat havi illetmény ötven százalékának összegében javasoljuk. A főfoglalkoztatási jogviszonyban lévő alpolgármesternek öt havi illetmény ötven százalékának összegében javasoljuk. A tisztségviselők jutalma az eredeti költségvetésben már tervezésre került.

Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság/2018. () JÜSZB határozat

A Jogi-, Ügyrendi, Szociális Bizottság Hévíz Város Képviselő-testülete 34/2014. (X.30.) önkormányzati rendeletéről szóló Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatának 7. mellékletében meghatározott feladat és hatáskörében, a B/7. pontban rögzített felhatalmazás alapján javaslatot tesz, hogy Papp Gábor polgármester háromhavi illetményének megfelelő összegű jutalomban részesüljön.

Határidő: 2018. május 4.

Felelős: dr. Gelencsér Anita elnök

HÉVÍZ VÁROS POLGÁRMESTERE

8380 Hévíz, Kossuth Lajos u. 1. Pf.: 106 • Telefon: +36 83 500 812 • Fax: +36 83 500 814
kabinet@hevizph.hu • www.heviz.hu

2.
HATÁROZATI JAVASLAT

1. Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete Hévíz Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (I.25.) Ör. 1/9 melléklete alapján a működési tartalék, önkormányzati kinevezett dolgozók juttatásai terhére 30.000,- ezer Ft forint felhasználását engedélyezi az önkormányzatnál és a fenntartásában működő intézmények dolgozóinak jutalmazására.
2. A Képviselő-testület az intézmények, a Polgármesteri Hivatal és Önkormányzati dolgozók részére az 1. melléklet szerint jutalomkeretet biztosít.
3. A Képviselő-testület nem engedélyezi az 1. melléklet szerinti jutalomkereten túl a bérmegtakarítás jutalmazásra történő felhasználását.
4. A Képviselő-testület engedélyezi, hogy az Önkormányzatnál, Polgármesteri Hivatalnál és az intézményeknél a leszervezésre kerülő jutalomkeretet a munkáltatói jogkört gyakorlók a dolgozók jutalmazására felhasználhassák.
5. Képviselő-testület felkéri a jegyzőt és az intézmények vezetőit, hogy a Polgármesteri Hivatal és az intézmény részére átadott jutalomkeretet az elvégzett munka teljesítménye és minősége alapján ossza ki a dolgozóknak.

Felelős: dr. Tüske Róbert jegyző
Laczkó Mária intézményvezető
Hermann Katalin igazgató
Nagy Sándorné intézményvezető
Varga András intézményvezető

Határidő: 2018. július 10.

6. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a jóváhagyott és leszervezésre kerülő jutalomkeretről az intézmények vezetőit értesítse.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2018. május 4.

7. A Képviselő-testület Papp Gábor polgármester részére 2018. első félévben végzett munkája alapján három havi illetményének megfelelő összegű jutalmat állapít meg.

Felelős: Dr. Gelencsér Anita Jogi-, Ügyrendi, Szociális Bizottság elnöke

Határidő: 2018. május 4.

8. A Képviselő-testület Kepli József János főállású alpolgármesternek, 2018. első félévben végzett munkája alapján két és fél havi illetményének megfelelő összegű jutalmat állapít meg.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2018. május 4.

**Hévíz Város Önkormányzatához és intézményeihez
leszervezendő jutalomkeret**

adatok ezer Ft-ban

Intézmény neve	Javasolt jutalomkeret		Összesen
	Személyi juttatás	Járulék	
Brunszvik Teréz Napközi Otthonos Óvoda	2777	542	3319
Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény	5248	1023	6271
Gazdasági, Műszaki Ellátó Szervezet	6197	1208	7405
Festetics György Művelődési Központ	1822	355	2177
Hévízi Polgármesteri Hivatal	9061	1767	10828
Intézmények összesen	25105	4895	30000
Hévíz Város Önkormányzat Parkoló Iroda	800	156	956

Előterjesztés tárgya:

10. Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése



	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság	2018. április 24.	76/2018. (IV.24.) PTVB határozat	4 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára.

Bizottsági állásfoglalás

6. Előterjesztés tárgya: Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	38/2018. (IV. 24.) JÚSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság javaslatot tesz arra, hogy Papp Gábor polgármester háromhavi illetményének megfelelő összegű jutalomban részesüljön.

Előterjesztés tárgya: Jutalomkeret leszervezése és kifizetés engedélyezése				
	ülés időpontja	határozat-szám	szavazati arány	bizottsági vélemény (kisebbségi vélemény feltüntetése)
Jogi- Ügyrendi, Szociális Bizottság	2018. április 24.	39/2018. (IV. 24.) JÚSZB határozat	2 igen szavazat	A bizottság az előterjesztés határozati javaslatában foglaltak elfogadását javasolja a Képviselő-testület számára

FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK

Polgármesteri Hivatal			
név	beosztás / feladat	aláírás	megjegyzés
Szintén László	Közgazdasági osztályvezető / pénzügyi ellenőrzés		
dr. Tüske Róbert	Jegyző/ Törvényességi ellenőrzés		

Külsős partner			
név	beosztás	aláírás	megjegyzés