**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2017. április 27-ei rendes nyilvános ülésére**

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

**Az előterjesztő:** Papp Gábor polgármester

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

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

Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottsága

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

Papp Gábor

polgármester

**I.**

**TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

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

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

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

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

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 8.283.074,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 8.762.311,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 6.730.217,- forint került számlázásra, teljesült 6.463.663,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 2.573.277,- Ft, melyből teljesült 2.399.790,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek 81.183.630,- forint, melyből ténylegesen teljesült 53.170.362,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Az üzemanyag forgalmazásból a gazdasági társaságnak számlázott összeg 5.947.765,- forint, melyből ténylegesen pénzügyileg rendezett 4.537.049,- forint.

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

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | 2017.  január 31-én | 2017.  február 28-án | 2017.  március 31-én |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | -108.997 | 44.126.010 | 12.740.786 |
| OTP euró | 324.230 | 11.835 | 10.079 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel. | -5.000.000 | -5.000.000 | -5.000.000 |
| OTP USA dollár számla | 17.813 | 675.761 | 2.2.03.250 |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **-4.766.954** | **39.813.606** | **9.954.115** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -62.924.566 | -88.060.133 | -86.621.224 |
| Vevői követelés | 9.732.053 | 8.123.107 | 9.108.100 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-53.192.053** | **-79.937.026** | **-77.513.124** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-57.959.467** | **-40.123.420** | **-67.559.009** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete az előző hónaphoz képest mintegy 27 millió forinttal kedvezőtlenebb, mint a február havi likviditási állapot. Ennek oka arra vezethető vissza, hogy a reptérnek március hónapban a tervezett szintnek megfelelő összegben, ugyanakkor nagyon alacsony saját bevétele realizálódott. A járatok igazán április hónapban indultak, amikor már lényegesen magasabb bevétel várható. Az igénybe vett hitel összege nem változott, mely kamatfizetés szempontjából kedvező. A gazdasági társaság elsősorban a tulajdonos által adott 50 millió forintos támogatásból fedezte havi rendszerességgel jelentkező kiadásait, ezért csökkent a bankszámla egyenlege. A szállítói állomány és a vevői követelésben minimális változás állapítható meg.

Központi költségvetésből származó támogatásra folyamatban van jelenleg egy 90 millió forintos megállapodás aláírása, melyből várhatóan egy hónapon belül lesz bevétel.

A döntéshez egyszerű szótöbbség szükséges.

**II.**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

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

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

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2017. május 10.

1. melléklet

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

**nettó bevételeiről**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Összesen |
|
| Lufthansa-FRA |  |  |  | 0 |
| CSA-DUS |  |  |  | 0 |
| CSA-SXF |  |  |  | 0 |
| CSA-HAM |  |  |  | 0 |
| Germania |  |  |  | 0 |
| UTAir-VKO | 1 396 013 |  |  | 1 396 013 |
| BoraJet-AYT |  |  |  | 0 |
| Travel Service-TLV |  |  |  |  |
| VizzAir |  |  |  |  |
| Egyéb repülés | 448 218 | 574 220 | 1 553 305 | 2 575 743 |
| Bérleti díj | 1 346 162 | 906 791 | 2 058 365 | 4 311 318 |
| Egyéb bevétel |  |  |  | 0 |
| Jövedéki adó |  |  |  | 0 |
| **Összesen** | **3 190 393** | **1 481 011** | **3 611 670** | **8 283 074** |
| *Tényleges teljesítés* | *1 128 450* | *3 378 482* | *4 255 379* | 8 762 311 |
|  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Összesen |
|
|
| Üzemanyag | 999 460 | 1 914 752 | 3 816 005 | **6 730 217** |
| Tényleges teljesítés | 799 850 | 1 905 989 | 3 757 824 | 6 463 663 |
|  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Összesen |
|
|
| Jövedéki adó | 345 093 | 366 412 | 1 861 772 | **2 573 277** |
| Tényleges teljesítés | 182 459 | 368 479 | 1 848 852 | **2 399 790** |

1. melléklet

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

**nettó kiadásairól**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | Március | **Összesen** |
|
| Humán | 4 989 927 | 4 660 685 | 5 176 310 | **14 826 922** |
| Alvállalkozók, szakértők | 463 000 | 817 000 | 571 000 | **1 851 000** |
| Őrzés védelem | 14 040 400 | 7 020 200 | 7 020 200 | **28 080 800** |
| Légiforgalmi szolgáltató | 2 750 000 | 2 750 000 | 2 750 000 | **8 250 000** |
| Meteo | 0 | 0 | 537 300 | **537 300** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 369 000 | 561 500 | 515 000 | **1 445 500** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 020 000 | **9 020 000** |
| Eszközbérletek | 681 663 | 614 840 | 747 856 | **2 044 359** |
| Biztosítás | 1 299 240 | 319 547 | 13 199 | **1 631 986** |
| Hatóság | 47 000 | 389 000 | 71 000 | **507 000** |
| Közmű | 1 983 142 | 2 113 149 | 1 274 175 | **5 370 466** |
| Karbantartás, fenntartás | 531 973 | 723 659 | 2 162 191 | **3 417 823** |
| Adminisztráció | 550 877 | 223 087 | 284 386 | **1 058 350** |
| Marketing, reklám, sales | 2 913 | 9 518 | 235 000 | **247 431** |
| Üzemanyag eszközökbe | 123 741 | 193 911 | 114 887 | **432 539** |
| Beszerzés | 28 339 | 0 | 641 493 | **669 832** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | 1 256 652 | **1 256 652** |
| Közvetített szolgáltatás | 159 882 | 0 | 29 660 | **189 542** |
| Készletezési díj | 4 490 | 3 867 | 4 108 | **12 465** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Bankköltség | 210 581 | 123 082 | 0 | **333 663** |
| **Összesen** | **31 236 168** | **23 523 045** | **26 424 417** | **81 183 630** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **12 216 903** | **11 186 808** | **29 766 651** | **53 170 362** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | **Összesen** |
|
|
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | 2 537 825 | 0 | 3 409 940 | **5 947 765** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | 2 537 825 | 0 | 1 999 224 | 4 537 049 |

**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 |  |  |