**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2017. szeptember 28-ai 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 Felügyelő Bizottság elnöke

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

Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottsága

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

Papp Gábor

polgármester

**I.**

**TÁRGY ÉS TÉNYÁLLÁS ISMERTETÉSE**

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

Hévíz Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében jóváhagyásra került, hogy a Hévíz-Balaton Airport 2017. évben összesen 50 millió forint működési támogatásban részesül. A támogatási megállapodás 2017. február 21-én került aláírásra és az 50 millió forint összegű működési támogatás utalása 2017. február 27-én megtörtént. A társaság elfogadott 2017. évi üzleti terve alapján továbbra is szükséges a reptér központi költségvetésből történő támogatása, melyre az igényt az önkormányzat benyújtotta a minisztériumhoz. A reptér 90 millió forint támogatást kapott a központi költségvetésből, az erre vonatkozó megállapodás a reptér ügyvezetője által 2017. június 12-én aláírásra került. Az összeg utalása 2017. június 27-én történt meg a reptér számlájára.

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

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 68.930.313,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 58.540.625,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 39.857.942,- forint került számlázásra, teljesült 35.950.407,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 8.441.749,- Ft, melyből teljesült 8.348.197,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek 226.286.783,- forint, melyből ténylegesen teljesült 198.826.420,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. A kiadások nemek szerinti adatainál látszik, hogy a humán kifizetések összege a korábbi havi teljesítésekhez képest jelentősen megnőtt. A 13 millió forintos teljesítés oka, hogy a reptér üzemeltetéséhez szükséges a tűzoltók kötelező továbbképzése, mely nettó összegben 6,1 millió forint kiadási többletet jelentett. Az augusztus hónap volt a reptér működésében a legforgalmasabb hónap és a dolgozóknak jelentős összegű túlórát kellett kifizetni, mely 1 millió forint többletkiadást eredményezett. E két adat adja a jelentős többletkiadást a beszámolás hónapjában. Az üzemanyag forgalmazásból a gazdasági társaságnak számlázott összeg 35.869.055,- forint, melyből ténylegesen pénzügyileg rendezett 25.817.526,- forint.

A gazdasági társaság 2017. augusztus 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.

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | 2017.  május 31-én | 2017.  július 31-én | 2017.  augusztus 31-én |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | 366.763 | 18.303950 | 1.452.604 |
| OTP euró | 2.653.264 | 11.383.030 | 6.035.614 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel. | -15.950.305 | 0 | 0 |
| OTP USA dollár számla | 253.783 | 1.448.471 | 9.720.221 |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **-12.676.495** | **31.135.451** | **17.208.439** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -91.691.115 | -63.561.358 | -84.133.718 |
| Vevői követelés | 18.347.048 | 16.939.473 | 19.095.422 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-73.344.067** | **-46.621.885** | **-65.038.296** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-86.020.562** | **-15.486.434** | **-47.829.857** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete az előző jelentéshez képest nem alakult kedvezően. A gazdasági társaságnak igaz nincs hitelállománya, de ez csak annak köszönhető, hogy a június hónapban utalt 90 millió forintos támogatásból tudta fedezni a saját bevételén felül jelentkező kiadást. A szállítói állomány alakulása is kedvezőtlen képet mutat, mert az 21 millió forinttal emelkedett.

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-augusztus havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2017. október 9.

1. melléklet

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

**nettó bevételeiről**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Összesen |
|
| Lufthansa-FRA |  |  |  | 1 726 786 | 2 353 805 | 2 349 586 | 2 972 087 | 2 330 066 | 11 732 330 |
| CSA-DUS |  |  |  | 564 601 | 1 489 420 | 1 583 478 | 476 278 | 459 501 | 4 573 278 |
| CSA-SXF |  |  |  | 301 094 | 873 906 | 768 907 | 469 019 | 266 219 | 2 679 145 |
| CSA-HAM |  |  |  | 334 293 | 681 486 | 827 737 | 0 | 245 831 | 2 089 347 |
| CSA-PRG |  |  |  | 724 972 | 955 540 | 1 014 615 | 277 056 | 529 383 | 3 501 566 |
| Germania |  |  |  | 0 | 1 519 821 | 2 282 501 | 2 101 746 | 3 335 187 | 9 239 255 |
| UTAir-VKO | 1 396 013 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 396 013 |
| BoraJet-AYT |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Travel Service-TLV |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VizzAir |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb repülés | 448 218 | 574 220 | 1 553 305 | 2 917 721 | 1 936 734 | 3 648 814 | 5 080 582 | 6 661 219 | 22 820 813 |
| Bérleti díj | 1 346 162 | 906 791 | 2 058 365 | 1 389 424 | 874 991 | 883 661 | 1 236 329 | 764 663 | 9 460 386 |
| Egyéb bevétel |  |  |  | 0 | 300 000 | 488 000 | 0 | 650 000 | 1 438 000 |
| **Összesen** | **3 190 393** | **1 481 011** | **3 611 670** | **7 958 891** | **10 985 703** | **13 847 299** | **12 613 097** | **15 242 069** | **68 930 133** |
| *Tényleges teljesítés* | *1 128 450* | *3 378 482* | *4 255 379* | *4 131 968* | *9 898 404* | *12 815 166* | *11 172 777* | *11 759 999* | 58 540 625 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Összesen |
|
|
| Üzemanyag | 999 460 | 1 914 752 | 3 816 005 | 3 476 241 | 6 842 307 | 6 703 934 | 5 299 572 | 10 805 671 | **39 857 942** |
| Tényleges teljesítés | 799 850 | 1 905 989 | 3 757 824 | 1 806 275 | 6 156 811 | 6 819 575 | 6 404 593 | 8 299 490 | 35 950 407 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Összesen |
|
|
| Jövedéki adó | 345 093 | 366 412 | 1 861 772 | 861 527 | 1 690 634 | 1 230 077 | 911 821 | 1 174 413 | **8 441 749** |
| Tényleges teljesítés | 182 459 | 368 479 | 1 848 852 | 778 451 | 1 708 580 | 1 327 325 | 921 917 | 1 212 134 | **8 348 197** |

1. melléklet

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

**nettó kiadásairól**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
| Humán | 4 989 927 | 4 660 685 | 5 176 310 | 5 413 912 | 5 591 124 | 6 171 920 | 5 603 059 | 13 000 330 | **50 607 267** |
| Alvállalkozók, szakértők | 463 000 | 817 000 | 571 000 | 709 000 | 1 056 114 | 1 053 000 | 5 565 624 | 8 635 553 | **18 870 291** |
| Őrzés védelem | 14 040 400 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 0 | **56 161 600** |
| Légiforgalmi 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 | **22 000 000** |
| Meteo | 0 | 0 | 537 300 | 179 100 | 179 100 | 179 100 | 0 | 179 100 | **1 253 700** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 369 000 | 561 500 | 515 000 | 358 000 | 313 500 | 313 000 | 600 500 | 507 500 | **3 538 000** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 020 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | **24 020 000** |
| Eszközbérletek | 681 663 | 614 840 | 747 856 | 686 328 | 686 328 | 680 646 | 679 910 | 673 422 | **5 450 993** |
| Biztosítás | 1 299 240 | 319 547 | 13 199 | 1 173 720 | 319 547 | 321 000 | 1 063 040 | 310 395 | **4 819 688** |
| Hatóság | 47 000 | 389 000 | 71 000 | 47 000 | 59 000 | 71 000 | 35 000 | 47 000 | **766 000** |
| Közmű | 1 983 142 | 2 113 149 | 1 274 175 | 754 232 | 1 775 582 | 1 173 741 | 1 119 076 | 1 031 139 | **11 224 236** |
| Karbantartás, fenntartás | 531 973 | 723 659 | 2 162 191 | 991 499 | 1 298 740 | 1 786 023 | 760 681 | 3 799 053 | **12 053 819** |
| Adminisztráció | 573 167 | 224 808 | 262 861 | 336 700 | 373 941 | 403 623 | 326 179 | 346 913 | **2 848 192** |
| Marketing, reklám, sales | 2 913 | 9 518 | 235 000 | 375 920 | 30 254 | 39 000 | 60 000 | 0 | **752 605** |
| Üzemanyag eszközökbe | 123 741 | 193 911 | 114 887 | 226 992 | 272 383 | 189 495 | 132 789 | 189 634 | **1 443 832** |
| Beszerzés | 28 339 | 0 | 641 493 | 2 361 | 220 000 | 995 057 | 21 893 | 2 490 493 | **4 399 636** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | 1 256 652 | 148 000 | 78 500 | 0 | 151 300 | 128 000 | **1 762 452** |
| Közvetített szolgáltatás | 159 882 | 0 | 29 660 | 63 683 | 336 209 | 208 656 | 360 430 | 1 151 043 | **2 309 563** |
| Készletezési díj | 4 490 | 3 867 | 4 108 | 21 079 | 10 074 | 20 028 | 15 481 | 17 420 | **96 547** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Bankköltség | 210 581 | 123 082 | 207 000 | 264 581 | 253 704 | 317 119 | 282 118 | 250 177 | **1 908 362** |
| **Összesen** | **31 258 458** | **23 524 766** | **26 609 892** | **24 522 307** | **25 624 300** | **26 692 608** | **29 547 280** | **38 507 172** | **226 286 783** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **12 216 903** | **11 186 808** | **29 973 651** | **17 763 392** | **28 033 360** | **34 580 029** | **30 588 070** | **34 484 207** | **198 826 420** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|  |  |  |  |
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | 2 537 825 | 0 | 3 409 940 | 4 218 393 | 5 558 298 | 5 982 155 | 4 830 008 | 9 332 436 | **35 869 055** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | 2 537 825 | 0 | 1 999 224 | 1 369 082 | 4 487 945 | 7 646 497 | 4 609 136 | 3 167 817 | 25 817 526 |

**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 |  |  |