**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2020. szeptember 24-i 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:** Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottsága

Pénzügyi, Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság

**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 2020. gazdasági évre a 247/2019. (XI.28.) határozattal. A hitelt folyósító bankkal a szerződés 2020. január 28-án került aláírásra.

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 működőképességéről, 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 időszerű működőképességről.

Hévíz Város Önkormányzat 2020. évi költségvetésében jóváhagyásra került, hogy a Hévíz-Balaton Airport 2020. évben összesen 50 millió forint működési támogatásban részesül. A támogatási megállapodás megkötését követően a társaság 2020. március 2-án megkapta a tulajdonos által jóváhagyott támogatást.

A társaság 2020. évre elfogadott üzleti terve alapján továbbra is szükséges a reptér központi költségvetésből történő támogatása, melyre az igényt a reptér ügyvezető igazgatója 2020. február 14-én 310 millió forint összegben nyújtott be a Technológiai és Innovációs Minisztériumnak. Az Innovációs és Technológiai Minisztérium az LVF/875-1/2020-ITM\_SZERZ iktatószámú levélben hivatalosan értesítette az ügyvezetőt, hogy 2020. év folyamán 310 millió forintos működési támogatásban részesül a reptér. A támogatói okirat aláírását követően 2020. augusztus 29-én jóváírásra került a reptér számláján a 310 millió forint összegű támogatás

Az előterjesztés 1. és 2 melléklete tételesen tartalmazza a 2020. augusztus 31-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó ár bevételéből 21.039.648,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 19.713.966,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 8.396.344,- forint került számlázásra, teljesült 20.133.044,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 2.280.452,- Ft, melyből teljesült 1.898.799,- Ft. A közvetített szolgáltatás 1.974.310,- forint, melyből teljesült 1.951.418,- forint.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek. 240.750.010,- forint, ebből ténylegesen teljesült 199.087.322,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Üzemanyag értékesítés céljából 19.420.177,- forint értékben került beszerzésre, teljesült 15.760.164,- Ft. A jövedéki adóra befizetési előírás 3.436.000- forint, teljesült 2.279.000,- forint. Közvetített szolgáltatás 2.065.918,- forint, teljesült 2.065.918,- forint.

A gazdasági társaság 2020. augusztus 31-én az alábbi mozgósítható pénzeszközökkel, valamint követelés és kötelezettség állománnyal rendelkezett. A működőképesség változására vonatkozóan bemutatásra kerül az előző kéthavi állomány, melyet már megismert a képviselő-testület.

adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | 2020.  május 31. | 2020.  július | 2020.  augusztus |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | 246.717.487 | 220.234.730 | 509.985.033 |
| OTP euró | 7.764.603 | 7.640.107 | 9.463.737 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz hitel. |  |  |  |
| OTP USA dollár számla | 982.250 | 354.039 | 136.948 |
| OTP ELK EUR |  |  |  |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **255.464.340** | **228.228.876** | **519.585.718** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -190.344.495 | -205.612.253 | -215.508.035 |
| Vevői követelés | 2.895.587 | 3.505.901 | 2.621.058 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-187.484.908** | **-202.106.352** | **-212.886.977** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **67.979.432** | **26.122.524** | **306.698.741** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditása elsősorban az ITM 280 millió forintos támogatásának köszönhető, mely 2019. december 30-án került a társaság számláján jóváírásra, a norvég projekt megvalósítására, valamint a 2020. augusztus 29-én utalt ITM 310 millió forintos működési támogatásának. A társaság saját bevételi mindössze 26 millió forint, mely az időarányos tervhez képest 54 millió forinttal kevesebb.

A társaság 2020. szeptember 1-én rendezte az SGH Aviation Hungary Kft felé fennálló 207 millió forintos tartozását.

Hévíz Város Önkormányzata a 64/2020. (III.31.) határozatában a vírushelyzet miatt költségtakarékossági intézkedéseket határozott meg a reptérnek. Az ügyvezető igazgató tájékoztatást adott a havi likvidjelentés keretében a megtett intézkedésekről és annak eredményéről. Az összes megtakarítás 43.175 ezer forint. A bérekre vonatkozó takarékossági intézkedés 2020. szeptember 1-től visszavonásra került.

A döntéshez egyszerű szótöbbség szükséges.

**II.**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**(mely a Hévíz-Balaton Airport Kft ……/2020. (…….) sz. alapítói határozatának minősül**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz-Balaton Airport Kft 2020. január-augusztus havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2020. október 9.

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2020. augusztus 31-i**

**nettó bevételeiről**

adatok forintban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
| Lufthansa-FRA |  |  |  |  |  |  |  | 0 | **0** |
| CSA-DUS |  |  |  |  |  |  |  | 0 | **0** |
| CSA-SXF |  |  |  |  |  |  |  | 0 | **0** |
| CSA-HAM |  |  |  |  |  |  |  | 0 | **0** |
| Sundair |  |  |  |  |  |  |  | 2 076 559 | **2 076 559** |
| Low-cost |  |  |  |  |  |  |  |  | **0** |
| Egyéb repülés | 5 282 428 | 858 794 | 1 298 221 |  |  | 831 218 | 2 779 310 | 2 694 523 | **13 744 494** |
| Bérleti díj | 1 605 165 | 1 310 874 | 2 417 086 | 1 157 499 | 911 571 | 756 853 | 1 660 629 | 561 853 | **10 381 530** |
| Egyéb bevétel | 170 000 |  |  |  |  |  |  | 10 000 | **180 000** |
| **Összesen** | **7 057 593** | **2 169 668** | **3 715 307** | **1 157 499** | **911 571** | **1 588 071** | **4 439 939** | **5 342 935** | **26 382 583** |
| *Tényleges teljesítés* | *4 964 567* | *3 965 859* | *1 302 676* | *2 679 884* | *807 018* | *997 162* | *4 996 800* | *2 704 656* | **22 418 622** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|
| Üzemanyag | 2 667 988 | -4 705 078 | 1 974 875 | 957 771 | 642 649 | 1 836 226 | 5 021 913 | 4 278 426 | **12 674 770** |
| Tényleges teljesítés | 9 359 316 | 1 315 133 | 1 895 975 | 1 088 967 | 1 032 353 | 1 254 916 | 4 186 384 | 4 112 878 | **24 245 922** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|
| Jövedéki adó | 405 325 | 130 882 | 163 636 | 14 400 | 19 200 | 334 674 | 1 212 335 | 1 157 566 | **3 438 018** |
| Tényleges teljesítés | 306 136 | 124 748 | 268 958 | 0 | 26 400 | 251 887 | 920 670 | 1 131 094 | **3 029 893** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|
| Közvetített szolg. | 292 749 | 1 261 561 | 420 000 | 0 | 0 |  |  | 311 902 | **2 286 212** |
| Tényleges teljesítés | 32 750 | 653 359 | 420 000 | 0 | 0 |  | 845 309 | 311 902 | **2 263 320** |

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2020. augusztus 31-i**

**nettó kiadásairól**

adatok forintban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|
| Humán | 15 004 020 | 14 565 295 | 16 391 509 | 11 138 717 | 10 652 743 | 10 551 994 | 12 596 595 | 17 648 133 | **108 549 006** |
| Alvállalkozók, szakértők | 45 000 | 6 510 000 | 3 160 000 | 1 803 000 | 880 000 | 360 000 | 503 000 | 1 446 000 | **14 707 000** |
| Utasbiztosítás | 0 | 0 | 157 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **157 500** |
| Légiforgalmi szolgáltató | 0 | 3 900 000 | 3 900 000 | 3 145 162 | 1 950 000 | 1 950 000 | 2 535 000 | 2 925 000 | **20 305 162** |
| Meteo | 0 | 291 690 | 583 380 | 291 690 | 583 380 | 0 | 583 380 | 0 | **2 333 520** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 0 | 881 000 | 823 000 | 1 244 500 | 1 491 000 | 469 000 | 660 700 | 525 000 | **6 094 200** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 6 150 285 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 4 900 000 | 3 000 000 | 4 900 000 | **30 950 285** |
| Eszközbérletek | 194 897 | 194 897 | 194 897 | 204 897 | 194 897 | 194 897 | 194 897 | 194 897 | **1 569 176** |
| Biztosítás | 0 | 295 011 | 228 177 | 1 257 767 | 295011 | 107 000 | 1 220 024 | 295 011 | **3 698 001** |
| Hatóság | 838 000 | 48 000 | 72 000 | 0 | 55 000 | 168 000 | 0 | 0 | **1 181 000** |
| Közmű | 50 119 | 696 516 | 1 936 902 | 1 608 110 | 1 427 892 | 1 164 480 | 672 937 | 811 069 | **8 368 025** |
| Karbantartás, fenntartás | 1 838 767 | 828 256 | 1 008 677 | 2 206 985 | 767 351 | 1 319 233 | 1 683 052 | 1 772 746 | **11 425 067** |
| Adminisztráció | 652 996 | 397 212 | 298 807 | 652 083 | 261 002 | 303 238 | 454 782 | 328 462 | **3 348 582** |
| Marketing, reklám, sales | 0 | 180 483 | 31 200 | 1 860 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | **2 071 683** |
| Üzemanyag eszközökbe | 381 881 | 157 584 | 156 553 | 99 295 | 99 250 | 487 210 | 120 008 | 356 078 | **1 857 859** |
| Beszerzés | 1 048 763 | 179 522 | 12 956 786 | 778 453 | 1 958 322 | 377 076 | 3 058 589 | 275 625 | **20 633 136** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 30 300 | 0 | 939 429 | -10 000 | 18 000 | 2 300 | 0 | 0 | **980 029** |
| Üzemanyag készletezési díj | 28 272 | 26 308 | 24 200 | 16 687 | 15 306 | 33 502 | 74 366 | 62 620 | **281 261** |
| Bankköltség | 634 398 | 232 966 | 249 778 | **225 633** | 166 932 | 270 476 | 233 160 | 226 175 | **2 239 518** |
| **Összesen** | **23 747 413** | **35 535 025** | **46 112 795** | **29 522 979** | **23 816 086** | **22 658 406** | **27 590 490** | **31 766 816** | **240 750 010** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **5 999 658** | **24 522 719** | **44 932 870** | **33 318 798** | **20 536 229** | **19 911 216** | **22 642 425** | **27 223 407** | **199 087 322** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | **9 841 897** | **0** | **0** | **0** |  | **1 446 037** | **3 611 019** | **4 521 224** | **19 420 177** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **3 219 347** | **6 622 550** | **0** | **0** |  | **0** | **3 606 187** | **2 312 080** | **15 760 164** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|
| Jövedéki adó befizetés | **405 000** | **131 000** | **163 000** | **14 000** | **19 000** | **335 000** | **1 212 000** | **1 157 000** | **3 436 000** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **0** | **405 000** | **131 000** | **163 000** | **14 000** | **19 000** | **335 000** | **1 212 000** | **2 279 000** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | **Összesen** |
|
|
| Közvetített szolgáltatás | **404 596** | **962 781** | **415 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **283 541** | **2 065 918** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **315 597** | **941 994** | **415 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **393 327** | **2 065 918** |

**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 |  |  |