**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2016. november 30-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:** 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 betét lekötés fedezetével vállalt kezességet a gazdasági társaságnak 100.000 e Ft összegű folyószámlahitel igénybevételéhez, valamint 10.000 e Ft bankgaranciát vállalt a NAV fele jövedéki adó fedezetére.

A Hévíz-Balaton Airport Kft Felügyelő Bizottságát kötelezte a Képviselő-testület a 304/2013. (XI.25.) határozat 6) pontjában, hogy a gazdasági társaság likviditási helyzetéről a negyedévente soros ülésen mindig adjon tájékoztatást. 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.

Hévíz Város Önkormányzata a 2016. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 50 /2015. (XII.30.) rendeletének 12. §-ában döntött arról, hogy a Hévíz-Balaton Airport 2016. évben összesen 50 millió forint működési támogatásban részesül. A támogatások átadásának időpontjait 2016. január 8 és február 8-ában határozta meg 25-25 millió forint összegben. Az önkormányzat költségvetéséből a támogatások átutalása a rendeletben rögzített napokon megtörtént. Hévíz Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (I.29.) rendelet módosításra került az áprilisi soron ülésen mely a Hévíz-Balaton Airport Kft-nek 31 millió támogatás került jóváhagyásra, a megállapodás május 6-án aláírásra került, a támogatás utalása ezt követően megtörtént. A reptér likviditási helyzetén jelentősen javított a tulajdonosi támogatás, melyből 9 millió forint a 2015. évi szállítói számlák rendezésre került igénybevételre, így a gazdasági társaság 2015. évi mérlegében a jegyzett tőke összegének 50 %-át meghaladta a saját tőke. A gazdasági társaság így tudott megfelelni a jogszabályi előírásoknak.

Az előterjesztés 1. és 2 melléklete tételesen tartalmazza a 2016. október 31-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 122.250.729,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 95.310.462,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 67.174.636,- forint került számlázásra, teljesült 52.517.169,- Ft bevétel. A jövedéki adóra benyújtott igény 11.327.933,- Ft, melyből teljesült 11.203.441,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek.266.039.206,- forint összegben, ebből pénzügyileg teljesítésre került 211.821.101,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Az üzemanyag forgalmazásból a gazdasági társaságnak számlázott összeg 56.912.554,- forint, melyből ténylegesen pénzügyileg rendezett 52.151.824,- forint.

A gazdasági társaság 2016. október 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 | 2016.  augusztus 31-én | 2016.  szeptember 30-án | 2016.  október 31-én |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | 1.071.390 | -1.387.621 | 451.244 |
| OTP euró | 8.815.918 | 3.421.712 | 2.773.932 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz h. | -49.172.469 | -45.592.282 | -43.132.798 |
| OTP USA dollár számla | 4.777.739 | 5.972.711 | 4.059.900 |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **-34.507.422** | **-37.585.480** | **-35.847.722** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -76.671.551 | -85.955.129 | -94.702.750 |
| Vevői követelés | 18.762.986 | 14.428.623 | 12.090.261 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-57.908.565** | **-71.526.506** | **-82.612.489** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-92.415.987** | **-109.111.986** | **-118.460.211** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditása mintegy 11 millió forinttal kedvezőtlenebb az előző tájékoztatáshoz képest. A likviditási helyzet romlását eredményezi az, hogy a társaság üzleti tervében tervezett központi támogatási igényből még nem érkezett forrás a társaságnak, valamint a járatokból származó bevétel már csökkent az előző hónapokhoz képest. A minisztériumból már megérkezett 100 millió forint támogatás jóváhagyásáról a döntés, a támogatási megállapodás aláírása folyamatban van.

A gazdasági társaság jelenleg a rendelkezésre álló 74 millió forintos hitelkeretből a beszámolási időszakig 43,1millió forintot vett igénybe.

A döntéshez egyszerű szótöbbség szükséges.

**II.**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**(mely a Hévíz-Balaton Airport Kft ……/2016. (…….) sz. alapítói határozatának minősül**

Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Hévíz-Balaton Airport Kft 2016. január-október havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2016. december 10.

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2016. január 1 és október 31-e közötti**

**nettó bevételeiről**

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | Összesen |
|
| Lufthansa-FRA |  |  |  | 2 164 776 | 2 143 366 | 2 268 194 | 2 968 070 | 2 266 594 | 2 486 525 | 2 360 906 | 16 658 431 |
| InterSky-DUS |  |  |  | 1 002 507 | 1 400 527 | 1 579 855 | 752 518 | 737 003 | 2 199 440 | 1 913 323 | 9 585 173 |
| InterSky-FDH |  |  |  | 1 088 111 | 1 304 419 | 1 255 592 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 648 122 |
| InterSky-SXF |  |  |  | 693 263 | 788 076 | 867 611 | 0 | 370 486 | 1 047 952 | 1 067 875 | 4 835 263 |
| InterSky-HAM |  |  |  | 366 036 | 808 686 | 848 105 | 593 344 | 0 | 1 551 006 | 847 130 | 5 014 307 |
| InterSky-ZRH |  |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Germania |  |  |  |  | 1 869 540 | 2 293 659 | 2 179 286 | 2 109 703 | 2 318 544 | 0 | 10 770 732 |
| UTAir-VKO | 3 337 511 |  |  |  | 0 | 0 | 3 273 421 | 3 616 708 | 3 603 173 | 4 576 390 | 18 407 203 |
| Freebird-AYT |  |  |  |  | 0 | 2 732 928 | 1 613 107 | 0 | 0 | 0 | 4 346 035 |
| Egyéb repülés | 2 687 367 | 1 090 891 | 993 017 | 1 788 343 | 2 436 023 | 3 158 589 | 3 919 849 | 4 998 409 | 1 546 809 | 1 048 257 | 23 667 554 |
| Bérleti díj | 1 145 677 | 902 051 | 2 005 987 | 1 222 494 | 881 531 | 1 777 553 | 1 535 966 | 1 183 249 | 2 008 852 | 1 261 616 | 13 924 976 |
| Egyéb bevétel |  |  |  |  |  | 65 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65 000 |
| Jövedéki adó | 657 763 | 465 502 | 530 582 | 1 172 572 | 2 035 017 | 1 204 368 | 1 287 829 | 1 967 949 | 1 206 603 | 799 748 | 11 327 933 |
| **Összesen** | **7 828 318** | **2 458 444** | **3 529 586** | **9 498 102** | **13 667 185** | **18 051 454** | **18 123 390** | **17 250 101** | **17 968 904** | **13 875 245** | **122 250 729** |
| *Tényleges teljesítés* | *3 259 556* | *2 468 211* | *2 466 844* | *4 810 276* | *10 725 802* | *16 983 091* | *12 994 589* | *17 719 989* | *8 620 303* | *15 261 801* | 95 310 462 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | Összesen |
|
|
| Üzemanyag | 3 019 221 | 879 577 | 631 192 | 4 186 120 | 6 822 573 | 8 724 006 | 11 511 119 | 14 258 938 | 9 473 448 | 7 668 442 | **67 174 636** |
| Tényleges teljesítés | 657 582 | 952 755 | 712 429 | 2 033 433 | 7 833 060 | 7 123 542 | 8 916 674 | 5 126 421 | 12 334 871 | 6 826 402 | 52 517 169 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Bevételek*** | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | Összesen |
|
|
| Jövedéki adó | 657 763 | 465 502 | 530 582 | 1 172 572 | 2 035 017 | 1 204 368 | 1 287 829 | 1 967 949 | 1 206 603 | 799 748 | **11 327 933** |
| Tényleges teljesítés | 438 426 | 469 103 | 412 344 | 1 204 367 | 2 050 294 | 1 338 752 | 1 035 952 | 1 578 706 | 1 687 133 | 988 364 | 11 203 441 |

1. melléklet

**Kimutatás a Hévíz-Balaton Airport Kft 2016. január 1 és október 31-e közötti**

**nettó kiadásairól**

adatok forintban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | **Összesen** |
|
| Humán | 4 387 883 | 4 554 423 | 4 344 007 | 5 062 912 | 4 745 911 | 6 858 424 | 5 448 624 | 5 945 976 | 5 619 372 | 5 209 726 | **52 177 258** |
| Alvállalkozók, szakértők | 198 750 | 181 000 | 181 000 | 541 000 | 368 000 | 627 750 | 587 750 | 350 331 | 658 000 | 205 000 | **3 898 581** |
| Őrzés védelem | 7 020 200 | 7 020 200 | 14 040 400 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | 7 020 200 | **77 222 200** |
| 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 | 2 750 000 | 2 750 000 | **27 500 000** |
| Meteo | 0 | 526 800 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | **1 931 600** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 363 500 | 352 500 | 386 000 | 357 000 | 534 500 | 368 000 | 376 500 | 400 000 | 398 000 | 389 500 | **3 925 500** |
| Bérleti díj terület, létesítmény | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 800 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | **33 800 000** |
| Eszközbérletek | 1 235 630 | 684 399 | 682 137 | 688 362 | 691 448 | 686 591 | 617 220 | 761 819 | 681 015 | 677 192 | **7 405 813** |
| Biztosítás | 0 | 1 615 170 | 12 522 | 0 | 345 000 | 1 259 562 | 332 592 | 397 658 | 1 230 120 | 0 | **5 192 624** |
| Hatóság | 47 000 | 47 000 | 71 000 | 47 000 | 47 000 | 71 000 | 47 000 | 75 000 | 71 000 | 47 000 | **570 000** |
| Közmű | 1 645 944 | 1 730 814 | 1 447 478 | 1 224 915 | 635 851 | 1 472 461 | 1 183 119 | 1 364 989 | 1 159 144 | 613 751 | **12 478 466** |
| Karbantartás, fenntartás | 1 150 491 | 525 450 | 1 509 639 | 2 204 845 | 943 236 | 1 147 642 | 543 276 | 1 315 412 | 2 892 922 | 818 899 | **13 051 812** |
| Adminisztráció | 492 103 | 343 249 | 287 233 | 301 296 | 295 858 | 459 014 | 322 145 | 278 780 | 485 811 | 265 284 | **3 530 773** |
| Marketing, reklám, sales | 84 690 | 26 455 | 48 400 | 269 095 | 222 334 | 96 300 | 78 480 | 66 063 | 406 623 | 936 | **1 299 376** |
| Üzemanyag eszközökbe | 225 909 | 104 966 | 185 210 | 239 666 | 214 562 | 254 654 | 231 812 | 219 054 | 172 351 | 281 221 | **2 129 405** |
| Beszerzés | 106 354 | 97 407 | 24 821 | 161 177 | 9 700 | 0 | 217 329 | 0 | 710 008 | 0 | **1 326 796** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | 1 861 831 | 186 000 | 0 | 18000 | 96 000 | 5 645 | 518 100 | 158 000 | **2 843 576** |
| Közvetített szolgáltatás | 168 213 | 46 417 | 0 | 0 | 80 103 | 407 621 | 708 327 | 186 861 | 0 | 42 402 | **1 639 944** |
| Jövedéki adó | 425 000 | 657 000 | 466 000 | 530 000 | 1 172 000 | 2 035 000 | 1 204 000 | 1 266 000 | 1 989 000 | 1 216 000 | **10 960 000** |
| Készletezési díj | 4 338 | 6 641 | 4 740 | 5 404 | 12 322 | 21 363 | 13 002 | 13 289 | 20 947 | 13 242 | **115 288** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Bankköltség | 242 457 | 176 995 | 204 078 | 275 526 | 352 010 | 355 138 | 292 141 | 419 549 | 407 458 | 314 842 | **3 040 194** |
| **Összesen** | **23 548 462** | **24 446 886** | **31 682 096** | **25 039 998** | **23 615 635** | **29 084 320** | **25 245 117** | **29 812 226** | **30 365 671** | **23 198 795** | **266 039 206** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | **12 437 580** | **10 753 203** | **20 573 286** | **25 706 398** | **27 721 398** | **16 445 672** | **19 285 530** | **33 765 022** | **25 419 816** | **19 713 196** | **211 821 101** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | **Összesen** |
|
|  |  |  |  |  |  |
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | 3 909 584 | 0 | 2 988 489 | 0 | 6 742 936 | 5 306 332 | 10 354 486 | 13 559 473 | 8 239 271 | 5 811 983 | **56 912 554** |
| Tényleges pénzügyi teljesítés | 3 909 584 | 0 | 2 988 489 | 0 | 3 394 563 | 7 457 440 | 9 132 675 | 10 139 092 | 9 806 841 | 5 323 140 | 52 151 824 |

**III.**

**FELÜLVIZSGÁLATOK – EGYEZTETÉSEK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Polgármesteri Hivatal** | | | |
| **név** | **beosztás / feladat** | **aláírás** | **megjegyzés** |
| Kepli József János | Az előterjesztés  készítője |  |  |
| Dr. Márkus Mirtill | Aljegyző |  |  |
| 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 |  |  |