**ELŐTERJESZTÉS**

**Hévíz Város Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2017. január 26-i soros 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 s.k.

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 14.000 ezer forint folyószámlahitel és 60.000 ezer forint rulírozó hitel felvételét engedélyezte 2016. évben.

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. december 31-ig teljesített bevételeket és kiadásokat nettó összegben, tekintettel arra, hogy az ÁFA visszaigénylése megtörténik.

A Hévíz-Balaton Airport Kft saját nettó árbevételéből 131.978.739,- forint került számlázásra, melyből ténylegesen teljesült 104.883.362,- Ft. Az 1. mellékletben látható, hogy mely társaságoktól, illetve egyéb forrásokból realizálta ezt az összeget. Az üzemanyag értékesítéséből 73.855.189,- forint került számlázásra, teljesült 61.209.449,- Ft bevétel. A teljes összeg számlázását követően várhatóan 13.200.509,- forint eredménye lesz az üzemanyag értékesítésnek. A jövedéki adóra benyújtott igény 13.259.602,- Ft, melyből teljesült 13.194.671,- Ft.

A felmerült kiadások, melyek számlázásra kerültek.311.309.530,- forint összegben, ebből pénzügyileg teljesítésre került 252.361.931,- forint. Tételes kimutatását a 2. melléklet tartalmazza. Az üzemanyag forgalmazásból a gazdasági társaságnak számlázott összeg 60.654.680,- forint, melyből ténylegesen pénzügyileg rendezett 60.654.678,- forint.

A gazdasági társaság 2016. december 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.  szeptember 30-án | 2016.  október 31-én | 2016.  december 31-én |
| ***Bankszámlák*** |  |  |  |
| OTP forint számla | -1.387.621 | 451.244 | 3.472.479 |
| OTP euró | 3.421.712 | 2.773.932 | 596.129 |
| OTP forint rulírozó forgóeszköz h. | -45.592.282 | -43.132.798 | 0 |
| OTP USA dollár számla | 5.972.711 | 4.059.900 | 2.649.516 |
| **Összesen bankszámlák egyenlege** | **-37.585.480** | **-35.847.722** | **6.718.124** |
|  |  |  |  |
| Kötelezettségek, követelések |  |  |  |
| Szállítói tartozás | -85.955.129 | -94.702.750 | -72.386.626 |
| Vevői követelés | 14.428.623 | 12.090.261 | 7.657.922 |
| **Kötelezettségek, követelések össz.** | **-71.526.506** | **-82.612.489** | **-64.728.704** |
|  |  |  |  |
| **Összesen** | **-109.111.986** | **-118.460.211** | **-58.010.580** |

A fenti adatokból látható, hogy a reptér likviditási helyzete jelentősen javult, valamint a társaság 2016. december 31-én rendezni tudta saját forrásaiból a rulírozó forgóeszköz hitelt, valamint a folyószámlahitel összegét. E kötelezettségeinek úgy tudott eleget tenni, hogy a minisztériummal 2016. december 13-én aláírásra került egy 100 millió forint összegű vissza nem térítendő támogatási megállapodás, mely utalásra került december 20-án. A társaság elsősorban a fennálló hitelállomány rendezésére fordította a támogatást, valamint a szállítói állományból arányosan kerültek rendezésre a kötelezettségek. E feladatot a társaság Felügyelő Bizottsága a 16/2016. (X.25.) FEB határozatban elő is írta a gazdasági társaságnak, hogy ne a tulajdonosnak kelljen helyt állni évvégén a hitelállomány rendezéséért.

A Hévíz-Balaton Airport Kft ügyvezető igazgatója 2016. december 30-án további 25 millió forintos támogatási megállapodást írt alá, mely összeg még nem érkezett meg a számlájukra, de ez az összeg is a 2016. évi szállítói állomány rendezésére fordítandó. Az összeg beérkezése után a jelenleg fennálló 72 millió forintos szállítói állomány tovább fog csökkeni. A támogatásokat elszámolási kötelezettség terheli és az őrzés-védelem, utas biztonság, légiforgalmi szolgálat, valamint katasztrófavédelemmel kapcsolatos kiadásokra számolható el.

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 2016. január-december havi működéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Papp Gábor polgármester

Határidő: 2017. február 7.

1. melléklet

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

adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | | Január | | Február | | Március | | Április | | Május | | Június | | Július | | Augusztus | | Szeptember | | Október | | November | | December | | Összesen | |
|
| Lufthansa-FRA | |  | |  | |  | | 2 164 776 | | 2 143 366 | | 2 268 194 | | 2 968 070 | | 2 266 594 | | 2 486 525 | | 2 360 906 | | 2 023 682 | |  | | 18 682 113 | |
| InterSky-DUS | |  | |  | |  | | 1 002 507 | | 1 400 527 | | 1 579 855 | | 752 518 | | 737 003 | | 2 199 440 | | 1 913 323 | | 0 | |  | | 9 585 173 | |
| InterSky-FDH | |  | |  | |  | | 1 088 111 | | 1 304 419 | | 1 255 592 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |  | | 3 648 122 | |
| InterSky-SXF | |  | |  | |  | | 693 263 | | 788 076 | | 867 611 | | 0 | | 370 486 | | 1 047 952 | | 1 067 875 | | 0 | |  | | 4 835 263 | |
| InterSky-HAM | |  | |  | |  | | 366 036 | | 808 686 | | 848 105 | | 593 344 | | 0 | | 1 551 006 | | 847 130 | | 0 | |  | | 5 014 307 | |
| InterSky-ZRH | |  | |  | |  | |  | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |  | | 0 | |
| Germania | |  | |  | |  | |  | | 1 869 540 | | 2 293 659 | | 2 179 286 | | 2 109 703 | | 2 318 544 | | 0 | | 0 | |  | | 10 770 732 | |
| UTAir-VKO | | 3 337 511 | |  | |  | |  | | 0 | | 0 | | 3 273 421 | | 3 616 708 | | 3 603 173 | | 4 576 390 | | 902 942 | |  | | 19 310 145 | |
| Freebird-AYT | |  | |  | |  | |  | | 0 | | 2 732 928 | | 1 613 107 | | 0 | | 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 | | 1 067 973 | | 1 205 463 | | 25 940 990 | |
| 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 | | 1 235 154 | | 1 361 127 | | 16 521 257 | |
| Egyéb bevétel | |  | |  | |  | |  | |  | | 65 000 | | 0 | | 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 | | 1 468 358 | | 463 311 | | 13 259 602 | |
| **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** | | **6 698 109** | | **3 029 901** | | **131 978 739** | |
| *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* | | *5 663 542* | | *3 909 358* | | 104 883 362 | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| ***Bevételek*** | Január | | Február | | Március | | Április | | Május | | Június | | Július | | Augusztus | | Szeptember | | Október | | November | | December | | 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 | | 5 595 356 | | 1 085 197 | | **73 855 189** | |
| 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 | | 4 864 455 | | 3 827 825 | | 61 209 449 | |
|  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| ***Bevételek*** | Január | | Február | | Március | | Április | | Május | | Június | | Július | | Augusztus | | Szeptember | | Október | | November | | December | | 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 | | 1 468 358 | | 463 311 | | **13 259 602** | |
| 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 | | 1 167 451 | | 823 779 | | 13 194 671 | |

1. melléklet

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

**nettó kiadásairól**

adatok forintban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | **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 | 5 550 821 | 5 264 031 | **62 992 110** |
| Alvállalkozók, szakértők | 198 750 | 181 000 | 181 000 | 541 000 | 368 000 | 627 750 | 587 750 | 350 331 | 658 000 | 291 000 | 1 040 000 | 707 000 | **5 731 581** |
| 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 | 7 020 200 | 0 | **84 242 400** |
| 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 | 2 750 000 | 2 750 000 | **33 000 000** |
| Meteo | 0 | 526 800 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | 175 600 | **2 282 800** |
| Ügyvéd, ügyvitel | 363 500 | 352 500 | 386 000 | 357 000 | 534 500 | 368 000 | 376 500 | 400 000 | 398 000 | 389 500 | 392 000 | 415 500 | **4 733 000** |
| 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 | 3 000 000 | 3 500 000 | **40 300 000** |
| Eszközbérletek | 1 235 630 | 684 399 | 682 137 | 688 362 | 691 448 | 686 591 | 617 220 | 761 819 | 681 015 | 677 192 | 676 823 | 691 185 | **8 773 821** |
| Biztosítás | 0 | 1 615 170 | 12 522 | 0 | 345 000 | 1 259 562 | 332 592 | 397 658 | 1 230 120 | 0 | 319 547 | 175 000 | **5 687 171** |
| Hatóság | 47 000 | 47 000 | 71 000 | 47 000 | 47 000 | 71 000 | 47 000 | 75 000 | 71 000 | 47 000 | 47 000 | 71 000 | **688 000** |
| 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 | 614 378 | 1 675 831 | 1 405 950 | **15 560 874** |
| Karbantartás, fenntartás | 1 150 491 | 525 450 | 1 509 639 | 2 341 442 | 943 236 | 1 147 642 | 543 276 | 1 315 412 | 2 892 922 | 1 113 899 | 787 682 | 779 073 | **15 050 164** |
| Adminisztráció | 492 103 | 343 249 | 287 233 | 301 296 | 295 858 | 459 014 | 322 145 | 278 780 | 485 811 | 265 284 | 228 063 | 189 023 | **3 947 859** |
| Marketing, reklám, sales | 84 690 | 26 455 | 48 400 | 269 095 | 222 334 | 96 300 | 78 480 | 66 063 | 406 623 | 936 | 288 552 | 0 | **1 587 928** |
| Üzemanyag eszközökbe | 225 909 | 104 966 | 185 210 | 239 666 | 214 562 | 254 654 | 231 812 | 219 054 | 172 351 | 281 221 | 121 688 | 155 795 | **2 406 888** |
| Beszerzés | 106 354 | 97 407 | 24 821 | 161 177 | 9 700 | 0 | 217 329 | 0 | 710 008 | 0 | 165 500 | 0 | **1 492 296** |
| Iparűzési adó, társas.gk. adó | 0 | 0 | 1 861 831 | 186 000 | 0 | 18000 | 96 000 | 5 645 | 518 100 | 158 000 | 18 000 | 463 000 | **3 324 576** |
| Közvetített szolgáltatás | 168 213 | 46 417 | 0 | 0 | 80 103 | 407 621 | 708 327 | 186 861 | 0 | 42 402 | 339 065 | 0 | **1 979 009** |
| 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 | 800 000 | 1 468 000 | **13 228 000** |
| Készletezési díj | 4 338 | 6 641 | 4 740 | 5 404 | 12 322 | 21 363 | 13 002 | 13 289 | 20 947 | 13 242 | 7 989 | 14 318 | **137 595** |
| NAV vámletét | 0 | 0 | 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 | 371 724 | 751 540 | **4 163 458** |
| **Összesen** | **23 548 462** | **24 446 886** | **31 682 096** | **25 176 595** | **23 615 635** | **29 084 320** | **25 245 117** | **29 812 226** | **30 365 671** | **23 580 422** | **25 776 085** | **18 976 015** | **311 309 530** |
| 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** | **14 451 834** | **26 088 996** | **252 361 931** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Költségek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | **Összesen** |
| Kereskedelmi üzemanyag beszerzés | 3 909 584 | 0 | 2 988 489 | 0 | 6 742 936 | 5 306 332 | 10 354 486 | 12 148 555 | 9 498 090 | 5 811 983 | 2350286 | 1 543 939 | **60 654 680** |
| 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 | 6 917 931 | 4 554 066 | 2 353 997 | **60 654 678** |

**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 |  |  |