

**PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Szám: JT/57-41/2023.

KIVONAT

Készült: Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. március 14-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: A Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. 2022. éves és IV. negyedévi gazdálkodási beszámolójának elfogadása

**Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
29/2023. (III. 14.) határozata**

**A Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. 2022. éves és IV. negyedévi
gazdálkodási beszámolójáról**

Paks Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. 2022. éves és IV. negyedévi gazdálkodási beszámolóját az előterjesztéssel egyezően elfogadja

kmft.

Szabó Péter sk.
polgármester



Dr. Blazsek Balázs sk.
címzetes főjegyző

A kiadmány hitelül: *Tanulit G.*



A Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.

2022. éves, és IV. negyedévi gazdálkodási beszámolója

A Társaság cégneve: Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
A Társaság rövidített cégneve: Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.
A Társaság székhelye: 7030 Paks, Dózsa Gy. út 55-61.
A Társaság telephelye: 7030 Paks, Rosthy u. 3.
Cégjegyzékszám: 17-10-001305
Adószám: 26217880-2-17
Képviselő: Seemann Erika vezérigazgató

I. A PFV Zrt. 2022. évi szakmai tevékenysége

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 246/2021. (XI. 17.) határozatával döntött arról, hogy az önkormányzat által létrehozott gazdasági társaságok meghatározott körének részvételével létrehoz egy ún. elismert vállalatcsoportot (holdingot).

A határozat alapján a Képviselő-testület az elismert vállalatcsoport kialakításához a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaságot, mint uralkodó tagot jelölte ki.

Vezetőváltás is történt, 2022. január 1-től dr. Darányi Attila helyett a vezérigazgatói feladatokat Perlik Tamás Pál látta el.

Az első félévben külső szakértők bevonásával megtörtént a kialakítandó vállalatcsoport tagjainak felmérése a holding megalakításának előkészítéséhez. Több szakmai anyag készült, melyek a harmadik negyedévben kerültek volna az Alapító részére előterjesztésre.

Azonban a második negyedévben olyan helyi és országos gazdasági változások következtek be, melyek módosították a holding cég kialakításával kapcsolatos elképzeléseket. Egyrészt a Kormány veszélyhelyzettel kapcsolatos intézkedései az önkormányzatok vonatkozásában is megszorításokat eredményeztek, másrészt megkezdődött a Mezőföldvíz Kft. állam általi átvételének folyamata. Főként e két indok miatt Paks Város Önkormányzata a 148/2022.(IX.14) sz. határozatával hatályon kívül helyezte a holding (elismert vállalatcsoport) létrehozásáról szóló 246/2021(XI.17) sz. határozatát.

Továbbá ezen határozat 4.pontja szerint DC Dunakom Zrt. vezérigazgatóját bízták meg azzal a feladattal, hogy 2022.12.31-ig vizsgálja meg, készítse elő a PFV Zrt. -vel történő egyesülés lehetőségét beolvadás formájában.

Szeptember-október hónapban tisztségviselői változások is történtek a PFV Zrt-nél. Paks Város Önkormányzatának 162/2022. (IX.20) sz. határozatával dr. Blazsek Balázs helyett Ritter Zoltán tölti be az FB elnöki megbízást 2022. szeptember 20-tól, Gáti Norbertet pedig ezen időponttól Ulbert Sándor helyett választották FB taggá.

A Képviselő-testület 2022. október 12-i ülésén 178/2022.(X.12) sz. határozatával Seemann Erika gazdasági igazgatót nevezte ki a társaság vezérigazgatójává. A korábbi vezérigazgató, Perlik Tamás Pál a továbbiakban Mezőföldvíz Kft-nél lát el ügyvezetői beosztást. (eddig mindkét társaságnál vezetői jogviszonya állt fenn)

A PFV Zrt. által elvégzendő, a korábbi tevékenységéhez kapcsolódó feladatok az önkormányzat vagyonrendeletével összhangban, egyrészt a Közfeladat Ellátási Megállapodás alapján ún. feladatátadással kerültek a társaság feladatkörébe, másrészt az Önkormányzat vállalkozói/megbízási szerződés keretében bízta meg a PFV Zrt.-t az Mőtv.13.§ (1)1.pontjában foglalt önkormányzati feladatok megvalósításával.

2022. IV. negyedében megkezdődtek a DC Dunakom Zrt-be történő beolvadás előkészületei az önkormányzat által megbízott ügyvédi iroda koordinálásával.

- Ütemezési terv készült a számviteli és jogi folyamatok elvégzésére.
- Elkészült az egyesülési terv, mely meghatározza az egyesüléshez szükséges elvégzendő folyamatokat.
- A PFV Zrt. 2022.12.31-ig elvégezte azokat a számviteli záráshoz kapcsolódó feladatokat, melyek szükségesek ahhoz, hogy 2022.12.31-i fordulónappal az egyesüléshez szükséges ún. vagyonmérleg tervezet megfelelő minőségben, határidőben elkészülhessen.

Döntés született arról is, hogy a PFV Zrt. tevékenységét a jogutód társaság nem folytatja. Emiatt 2022.12.31-ig 5 fővel leépítésre került a társaság műszaki alkalmazottainak állománya.

1.) Közfeladat ellátás:

Az Önkormányzat vagyonrendeletének 28/B § (1) bekezdése szerint a PFV Zrt. a településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő stratégiai tervezési, műszaki tervezési, projektgenerálási, pályázat-előkészítési, illetve a pályázatmenedzsment, valamint ezek koordinációs és elszámolási feladatait látja el.

E feladatok tartoznak a Közfeladat Ellátási Megállapodás hatálya alá, melyeket Paks Város Önkormányzatának Polgármestere írásban határoz meg a PFV Zrt. részére. A PFV Zrt. közfeladat ellátási tevékenységét nemcsak az írásban meghatározott ún. feladatátadások teszik ki. Társaságunk rendszeres konzultációkat folytatott Paks Város Önkormányzatának vezetőivel, a műszaki osztály munkatársaival Paks Város településfejlesztési kérdéseivel kapcsolatban.

A PFV Zrt. Paks Város Önkormányzatának településfejlesztéssel és településrendezéssel kapcsolatos feladatai közül az alábbiakban működött közre.

A 2022. évi és 2021. évről áthúzódó feladatok státuszát a 2. számú melléklet tartalmazza.

Feladatok:

- Szakértői közreműködés a Paks, Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület közműkiváltási (gáz és 22 kV) kivitelezéséhez kapcsolódóan.
A feladatátadás keretében az alábbi szakértői feladatokat láttuk el az év során:
 - = kivitelezői szerződés tartalékkeret felhasználására irányuló megállapodás egyeztetése
 - = kivitelezői szerződés-módosítás műszaki szakértői vizsgálata
 - = műszaki átadás-átvételi eljárás előkészítése, bonyolítása
 - = vezetékJog bejegyzéssel kapcsolatos megállapodások készítése és Önkormányzattal történő egyeztetése
 - = kivitelezés során keletkező zöldkár Önkormányzat által történő megfizetéséhez kapcsolódó megállapodások szerkesztése, kárszakértő beszerzésére irányuló ajánlatkérési eljárás lebonyolítása

Az egyesülés miatt 2022.decemberében a feladat elrendelés visszavonásra került az Önkormányzat részéről.

- Jövőnk Energiája Térségfejlesztési Alapítvány „A térség-, infrastruktúra fejlesztés és életminőség javítás” című pályázati felhívására az Önkormányzat által benyújtandó - Gyapa településrészen lévő közösségi épület fejlesztését célzó - pályázat részét képező műszaki dokumentáció elkészítése. A műszaki dokumentáció 2022. január 25-én az Önkormányzat részére átadásra került.
- „Paksi piactéri vizesblokk korszerűsítése” tárgyú fejlesztés megvalósításához szükséges, a kivitelező kiválasztására irányuló beszerzési eljárás alátámasztására alkalmas műszaki dokumentáció elkészítése. Ez év augusztusában elkészült.
- Az alábbi jövőbeni beruházásokhoz szükséges tervezési programok (TP) elkészítése:

a) A „Lengyel Magyar Barátság park és Sas utca rekonstrukció” kiviteli terveinek készítéséhez tárgyú tervezési program készítése.

A Tervezési program 2022. január hónapban került átadásra az Önkormányzat részére.

b) Az Ivóvíztárolók alternatív feltöltésének biztosításának tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program felülvizsgálata. A Tervezési program 2022. július hónapban került az Önkormányzat részére átadásra.

c) A Virág u. alsó szakaszán az ivóvíz nyomásfokozásának tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program felülvizsgálata.

2022. decemberében a feladat elrendelés visszavonásra került az Önkormányzat részéről.

d) Paks, Templom utca és Attila utca felújítás tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program elkészítése.

A Tervezési program 2022. július hónapban került az Önkormányzat részére átadásra.

e) Paks, Teller Ede utca 5122/227, 5122/228 hrsz. út- és parkoló építés tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program elkészítése. A Tervezési program 2022. július hónapban került az Önkormányzat részére átadásra.

A Tervezési programok célja, feladata, a PVÖ által hozott kivitelezési beruházási projektek megvalósításához szükséges tervek elkészítéséhez a Tervezőkkel szemben állított egységes, átfogó követelményrendszer összeállítása, mely a hatályos jogszabályoknak és a Város fejlesztési, városképi előírásainak megfelelnek, azokkal összhangban vannak.

2.) Vállalkozási tevékenység:

A beruházások előkészítését követően a Vagyonrendelet 28/B § (3) bekezdése szerint meghatározott egyes nevesített projektek lebonyolítását és projektmenedzsment feladatait, mérnöki szakértői tevékenységét, egyedi megállapodások (nevesített projektszerződés) alapján látja el a PFV Zrt., melyek nem tartoznak a Közfeladat Ellátási Megállapodás hatálya alá.

A 2022. évi folyamatban lévő projekt feladatokat a 3. számú melléklet tartalmazza.

2021. évben megkötött, fennálló szerződések, melyek teljesítése 2022-ben valósult meg:

- Paks Város Önkormányzatának 22/2020 (II.12) sz. Képviselő-testületi határozata alapján 2020. májusától a PFV Zrt. végzi Paks Város útjainak kátyúzási feladatait, alvállalkozó bevonásával.

A tervezett javítási és útfelújítási munkák ütemezetten, a PVÖ-vel egyeztetve folytak.

A szerződés 2023. áprilisáig érvényben marad, de a jövőben az útfenntartási feladatokat az önkormányzat látja el.

- Paks, 0400/8 hrsz-ú terület b/ alrészében működő és a 0401/28 hrsz-ú ingatlanon végzett bányászati tevékenység a homok kitermelésre vonatkozóan 2022.04.29-én

lezárult. Az elvégzendő tájrendezéshez kapcsolódó rekultivációs munkálatok felmérése megtörtént.

A társaság a kitermelést alvállalkozóval végeztette, Perlik Tamás volt vezérigazgató, szakértő bevonásával megvizsgáltatta az alvállalkozói szerződést az árazásra vonatkozóan az önkormányzat közreműködésével. Az árszakértő az alkalmazott szerződéses árat, piaci árak megfelelőnek nyilvánította.

Jelenleg még folyamatban van a bányaműködtetés további lehetőségeinek vizsgálata.

- Paks Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 176/2020(IX.09.) számú határozatával döntött arról, hogy a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. készíttesse el Paksi, Hidegvölgy u. északi végén csapadékvíz-elvezetés tervezés I. ütem tárgyú építési beruházáshoz szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt, továbbá annak pénzügyi bonyolítását saját tőkéjének terhére finanszírozza. A veszélyhelyzet korlátaira tekintettel megszervezett lakossági fórum időigénye maga után vonta a szerződés teljesítésére vonatkozó határidő módosítását. Az engedélyes tervek júniusban elkészültek, a vízjogi létesítési engedély 2021. december 16. napján véglegessé vált, a kiviteli tervek 2022. február 18-án a Tervező részéről átadásra kerültek. A tervdokumentációk Önkormányzatnak történő értékesítésének egyeztetése 2022. I. negyedévében lezárult.
- Paks Város Polgármestere a 217/2020. (XI.11.) számú határozatával döntött a „Paks, Kápolna utca - Zsíros köz út- és közműfelújítás, építés megvalósításához szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációk elkészítéséről”, továbbá annak pénzügyi bonyolítását saját tőkéjének terhére finanszírozza. A kiviteli tervek 2021. november 25-én a Tervező részéről átadásra kerültek. A tervdokumentációk Önkormányzatnak történő értékesítésének egyeztetése 2022 I. negyedévében lezárult.
- Paks Város Polgármestere a 218/2020. (XI.11.) számú határozatával döntött a „Paks, Bóbita bölcsőde épületének felújítása, funkcióváltása, óvodai átalakítása tárgyú építési beruházáshoz szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció elkészítéséről”, továbbá annak pénzügyi bonyolítását saját tőkéjének terhére finanszírozza. Május elején az engedélyezési terv elkészült, a Szabályozási tervhez igazodó szükségszerű telekalakítási eljárás lezárult. A felfüggesztett engedélyeztetési eljárás folytatását követően a Tolna Megyei Kormányhivatal által kiadott építési engedély 2022. február 1. napján véglegessé vált. Az engedélyes tervek 2022. május 12-én a Tervező részéről átadásra kerültek. Az engedélyes és kiviteli tervdokumentációk Önkormányzatnak történő értékesítése 2022. október 19-én megtörtént.
- Paks Város Polgármestere a 309/2020 (XII.23.) számú határozatával döntött arról, hogy a PFV Zrt. a 4710/5 helyrajzi számú ingatlan megosztásával kialakítandó területen Munkásszállás megvalósításához szükséges engedélyezési tervdokumentáció elkészíttetését 2021. március 25. napjáig, továbbá az e célra benyújtandó pályázat pozitív bírálata esetén a kiviteli tervdokumentáció elkészíttetését a Támogatási szerződés aláírását követő 90 napon belül saját nevében végezze el, és a pénzügyi finanszírozás a PFV Zrt. saját tőkéjének terhére történjen. A Tervező kiválasztását követően az engedélyezési tervdokumentáció határidőre elkészült. Az engedélyeztetési eljárás a HÉSZ szükséges módosításának hatálybalépéséig 2021. március 30. napján

felfüggesztésre került. Az engedélyeztetési eljárás folytatását biztosító HÉSZ módosítás 2021. október 9-én lépett hatályba, az engedélyeztetési eljárás a 2022. február 21. napján véglegessé vált építési engedéllyel lezárult. A tervdokumentáció Önkormányzatnak történő értékesítése az I. negyedév végén megtörtént.

- Paks „Fő utca” felújítás tárgyú építési beruházáshoz szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációk elkészítésével és ellenőrzésével összefüggő feladatok ellátására bonyolítói és tervellenőri szerződés 2021. március 08-án megkötött. A tervező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás lezárult, a Tervezési szerződés aláírására 2021. október 4-én került sor. A tervezés folyamatos, a szakmai egyeztetéseket követően a tervezési folyamat az április végén tartandó fórumon a lakosságnak is bemutatásra került. Az engedélyezési tervdokumentáció átvétele 2022. augusztusban megtörtént, a kiviteli tervdokumentáció átadására 2022.12.15-én került sor.
- A „Paks, 0224/6 hrsz. Ebrendészeti telep és kutyamenhely I. ütem beruházás” műszaki ellenőri feladatainak ellátásával 2021. június 24-én bízta meg Paks Város Önkormányzata a társaságot. A kivitelezés 2022. szeptember 30. napján a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárást követően lezárult.
- „Paks, Kölesdi úton a Tolnai út kereszteződésében gyalogos átkelőhely kialakítása műszaki ellenőri feladatok ellátása” tárgyú megbízási szerződés 2021. 09. 10-én jött létre. A kivitelezés 2022. június 20. napján a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárást követően lezárult.
- „Paks-Dunakömlőd, Bartók Béla utcai nyomásfokozó beruházás műszaki ellenőri feladatok ellátása” tárgyú megbízási szerződés 2021. 09. 27-én került aláírásra. A kivitelezés 2022. augusztus 11. napján a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárást követően lezárult.
- Paks város közterületi és intézményi játszóterein eszközelhelyezés műszaki ellenőri feladatok ellátása” tárgyú megbízási szerződés 2021. 09. 13-án megkötött. A kivitelezés elkészült, a műszaki átadás-átvételi eljárás 2022. április 22. napján lezárult.
- „Kereszt u. 11-13-15. sz. ingatlanok szennyvízelvezetésének kivitelezése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása tárgyú megbízási szerződés 2021. november 10-én aláírásra került. A kivitelezés elkészült, a műszaki átadás-átvételi eljárás 2022. január 10-én lezárult.
- A Bazársor és Jézus szíve templom körüli tér rekonstrukciója tárgyú építési beruházáshoz szükséges engedélyezési tervdokumentáció elkészítésére irányuló tervezési szerződés 2021. november 26. napján került aláírásra. A tervdokumentáció – az Építésügyi és Örökségvédelmi Hivatal jóváhagyását követően – 2022.12.15-én került átadásra.
- „Paks, 4864/5 hrsz-ú (Barackvirág utca) vízi közművek (ivóvízvezeték, szennyvízcsatorna) kiépítése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása tárgyú megbízási szerződés 2021. december 6-án aláírásra került. A kivitelezés elkészült, a műszaki átadás-átvételi eljárás 2022. március 17-én lezárult.

- „Paks, Május1. utca északi végén CS1-0-0/II. övterek építése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása tárgyú megbízási szerződés 2021. december 18-án aláírásra került. A kivitelezés 2022. április 19. napján a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárást követően lezárult.

2022-ben kötött szerződések:

- Csengey Dénes Kulturális Központ tervezési és előkészítési feladataihoz kapcsolódó lebonyolítói feladatok ellátására tárgyú megbízási szerződés 2022. február 24-én aláírásra került. A tervező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás december elején megtörtént társaságunk közreműködésével, de a beolvasás folyamata miatt a szerződés 2022. decemberében megszüntetésre került, a továbbiakban a szerződésben szereplő bonyolítási feladatokat az önkormányzat veszi át.
- „Paks, Május1. utcai új beépítésű lakóterület ingatlanjait érintő víziközművek (ivóvízvezeték, szennyvízcsatorna és csapadékcatorna)” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása” tárgyú megbízási szerződés 2022. március 7. napján megkötött. A kivitelezés elkészült, a műszaki átadás-átvételi eljárás 2022. május 9-én lezárult.
- A „Lengyel Magyar Barátság park és Sas utca rekonstrukció” tárgyú építési beruházáshoz szükséges kiviteli tervdokumentáció elkészítésére irányuló tervezési szerződés 2022. május 31. napján került aláírásra. A tervdokumentációk 2022.11.14-én átadásra kerültek.
- „Paksi Benedek Elek Óvoda Hétszínvirág Tagóvoda melegítőkonyha teljes felújítása, átalakítása” műszaki ellenőri feladatok ellátása tárgyú megbízási szerződés 2022. június 14-én aláírásra került. A kivitelezés 2022. augusztus 11. napján a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárást követően lezárult.
- A Bazársor és Jézus szíve templom körüli tér rekonstrukciója tárgyú építési beruházáshoz szükséges kiviteli tervdokumentáció elkészítésére irányuló tervezési szerződés 2022. május 31. napján került aláírásra. A tervdokumentáció átadásának a szerződés szerint 2023. február közepe volt a határideje el, de sikerült átadnunk az önkormányzat részére 2022.12.19-én.

Valamennyi folyamatban lévő megbízási szerződést teljesítette a társaság 2022.12.31-ig.

3.) Holding tevékenység előkészítése

Az első negyedévben a vállalatcsoportba bevonandó társaságok legfontosabb feladata volt a 2021.évi számviteli beszámoló elkészítése annak érdekében, hogy mielőbb megkezdhesék a holding csoport megalakításához szükséges folyamatokat.

2022.03.01-től 2022.06.30-ig megbízási szerződés keretében külső szakértő került alkalmazásra, aki felmérte a kialakítandó vállaltcsoport tagjainak jelenlegi pénzügyi, gazdálkodási helyzetét, a holding megalakítás előkészítése érdekében.

Paks Város Önkormányzata 2022.évi költségvetésében a holding tevékenység létrehozására elkülönített összeg nem szerepelt.

A Kormány veszélyhelyzettel kapcsolatos intézkedései az önkormányzatok vonatkozásában is megszorításokat eredményeztek, melyek következtében változtak a prioritások a közfeladat ellátás finanszírozásában is. Emiatt az Önkormányzat a korábbi holding cég létrehozásáról szóló határozatát visszavonta, a harmadik negyedévtől már nem folytak előkészítési feladatok a holding megalakítás érdekében.

II. A PFV Zrt. 2022. évi gazdálkodása

1.) Gazdálkodási környezet:

Tőkehelyzet:

Jegyzeti tőke: 5.000.000.- Ft

Tőketartalék: 186.250.000.-Ft

Eredménytartalék - 2.977.562.-Ft

Saját tőke összesen: 188.272 438.-Ft

Finanszírozás, likviditás:

Paks Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 20/2020 (II.12) sz. határozatával elfogadta az Önkormányzat és a PFV Zrt. között 5 éves hatállyal kötendő Közfeladat Ellátás feltételeiről szóló Megállapodást, mely meghatározza 2012/21 EU bizottsági rendelet alapján adható önkormányzati támogatás elszámolásának, és a társaság e rendelet szerinti számviteli nyilvántartási kötelezettségének alapelveit is.

Az Önkormányzat februárban a 2022.évi költségvetésében a társaság idei évi közfeladat ellátási feladatainak finanszírozására ez év februárjában 130.000.-eFt támogatási fogadott el.

Paks Város Önkormányzata 2022. szeptember 30-ig 54.167.-eFt támogatási összeget utalt át a társaság részére. A Képviselő-testület az önkormányzat háborús veszélyhelyzetből adódó gazdasági megszorítások miatti pénzügyi helyzetéből adódóan 2022.09.14-i ülésén módosította Paks Város Önkormányzatának 2022.évi költségvetését, melyben a PFV Zrt. Közfeladat Ellátási tevékenységének finanszírozására vonatkozóan 54.167.-eFt összeget hagyott jóvá. Ez a döntés nagymértékben kihatással lesz a 2022.évi eredmény alakulására is.

2.) Bevételek, működési költségek (ráfordítások) alakulása:

a) Bevételek:

A PFV Zrt. 2022.évre vonatkozóan nem készített idei üzleti tervet, mert a holding társasággá történő átalakítás feltételei nem körvonalazódtak. A beszámolóban a bázis év és a 2022.évi adatok szerepelnek.

Vállalkozási tevékenység bevételeinek (kapcsolódó ráfordításainak) alakulása:

Megnevezés	Bázis(eFt) 2021.12.31	Tény(eFt) 2022.12.31	Tény/bázis %
------------	--------------------------	-------------------------	-----------------

Éves szinten a bruttó árbevétel:	83 576	230 136	275,36%
Igénybe vett és továbbszámlázott szolgáltatás (tervkészítés ELABÉ*):	2 471	120 780	4887,8%
Alvállalkozóknak, szakértőknek kifizetett díj**:	54 231	88 234	162,7%
Továbbszámlázott szolg., és alvállalkozói díjakkal csökkentett árbevétel:	26 874	21 122	78,6%

*A beszámoló 2.) pontjában részletezett beruházásokhoz kapcsolódó engedélyes és kiviteli tervek beszerzési értéke.

**Ebből az ütfenntartási, üzemeltetési tevékenység beszerzési értéke 87.154-eFt.

A bevételek és a kapcsolódó ráfordítások bázishoz viszonyított aránya nagymértékben meghaladja a bázis év értékét, melynek fő oka, hogy az idei évben készült el több beruházás tervezési dokumentációja. A tovább számlázandó tételek évek közötti eltérő alakulása miatt, az időszakok összehasonlítására az e tételekkel csökkentett árbevétel nagyságát célszerű figyelembe venni, melynek bázishoz történő viszonyítási értéke 78,6%, mintegy 5 millióval marad el a bázis értékétől.

Paks Város Önkormányzatának költségvetésében 54.167.-eFt, szerepel a PFV Zrt. közfeladat ellátási tevékenység költségeinek ellentételezésére (támogatás), 54.166.669.-Ft 2022.12.31-ig átutalásra is került a társaság részére.

Kormány veszélyhelyzettel kapcsolatos intézkedései az önkormányzatok vonatkozásában is megkorlátásokat eredményeztek, főként emiatt Paks Város Önkormányzata a 148/2022(IX.14) sz. határozatával hatályon kívül helyezte a holding (elismert vállalatcsoport) létrehozásáról szóló 246/2021(XI.17) sz. határozatát.

Továbbá ezen határozat 4.pontja szerint DC Dunakom Zrt. vezérigazgatóját bízták meg azzal a feladattal, hogy 2022.12.31-ig vizsgálja meg, és készítse elő a PFV Zrt. -vel történő egyesülés lehetőségét beolvadás formájában.

Fentiek miatt módosításra került- a Támogatást Vizsgáló Iroda 6552/2022 sz. határozatával jóváhagyta- a Közfeladat- Ellátás Feltételeiről szóló Megállapodás, mely módosítás szerint megváltoztak az alul kompenzáció elszámolásának szabályai. A módosítás alapján Paks Város Önkormányzata a társaság által 2022.évre elszámolt támogatást csak az előirányzott érték 1%-ban növelt értékét tudja elfogadni.

A társaság által elszámolt Közfeladat ellátáshoz kapcsolódó támogatási igény ~139 millió Ft , melyből mindössze ~55 millió forint került/kerül folyósításra. Emiatt a PFV Zrt. a közfeladat ellátásához kapcsolódóan mintegy 84 millió Ft összegű veszteséget számol el.

a) Költségek, ráfordítások:

A költségek ráfordítások-alvállalkozói díjak és továbbértékesített szolgáltatások nélküli-bázishoz viszonyított aránya 106%, a növekedés fő oka a holding előkészítés miatt megjelenő mintegy 15 millió költségtöbblet.

A részletes bevétel-ráfordítás-költség 2022. évi alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A 2022.évi főbb működési költségeinek alakulása a bázishoz képest:

- A személyi jellegű költségek a bázis értéket meghaladóan, 105 %-on teljesültek, melynek fő oka a holdingtevékenység előkészítése miatt alkalmazott részmunkaidős kollégák bértöbblete.
Az idei évben a társaságnál nem került sor béremelésre, és a korábbi évektől eltérően nem volt plusz egy havi jutalom kifizetése sem.
- Az anyagköltségek bázishoz viszonyított aránya 77%.
- A szolgáltatási kiadások az előző évi értéket meghaladóan 128%-on teljesültek, a növekmény oka, egyrészt az infláció hatása, valamint itt számolódik el a holdingtevékenység előkészítéséhez kapcsolódó szakértői díj is.
- Az egyéb dologi kiadások tartalmazzák az adó jellegű kiadásokat, vissza nem igényelhető ÁFA ráfordítását, utóbbi jóval kevesebb értékben realizálódott, mint a bázis értéke.
- Az értékcsökkenés értéke az immateriális javaknál mutat növekedést a bázishoz képest, 2021.júniusában vásárolta a társaság a projekt nyilvántartó szoftvert, értékcsökkenése 2022-ben már egész évben jelentkezik.

A holdingtevékenységhez kapcsolódóan mintegy 15 millió költség merült fel, mely nem számolható el a közfeladat ellátás keretében, a vállalkozói tevékenység veszteségeként jelenik meg.

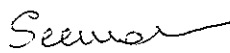
Összességében a társaság 2022.évi tevékenységét a korábbi évekhez képest nagymértékű veszteséggel zárja, egyrészt a holdingtevékenység bevezetésének költségtöbblete, az alvállalkozói díjakkal, továbbszámolt szolgáltatásokkal korrigált árbevétel csökkenése, de legnagyobb mértékben az önkormányzati támogatásnak, a szükséges szinttől való nagymértékű elmaradása járul hozzá.

A PFV Zrt. adózás előtti vesztesége várhatóan 105 millió forint lesz.

A társaság jelenlegi saját tőke értéke 188 millió forint, ebből a jegyzett tőke 5 millió forint, mely a veszteség következtében sem csökken a törvényi minimum alá, a tulajdonos részéről a tőkehelyzet változása intézkedést nem igényel, figyelembe véve a jelenleg zajló beolvadási folyamatot.

Paks, 2023. február 16.

Paksi Fejlesztés és Vagyongazdálkodási Zrt.
7030 Paks, Dozsa György ut 55-61.



Seemann Erika
vezérigazgató

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. 2022.IV. negyedévi beszámoló összesített adatai

	Kiadások halmazott			Időarányos teljesítés bázishoz (100%)
	2021.évi adatok	Tény	2022.12.31	
I. BEVÉTELEK				
Önkormányzati finanszírozás	138 132		54 167	39,21%
Önkormányzattól származó árbevétel	74 760		222 386	300,28%
Ebből közfeladat	203			
Egyéb piaci bevételek	9 018		7 750	62,65%
Bevétel összesen	212 892		284 303	133,54%
II. KIADÁSI ELŐÍRÁNYZATOK				
A.) Személyi jellegű kiadások:				
Munkabérek	106 996		96 412	90,11%
Béren kívüli juttatások	1 743		1 734	99,48%
Munkába járás ,kiküldetés költségtérítés	1 022		1 451	141,98%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen:	109 761		99 597	90,74%
Választott tisztségviselők juttatási	3 000		3 252	108,40%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	0		20 080	na
Egyéb személyi jellegű kifizetés	97		160	164,95%
Egyéb személyi juttatások összesen:	3 097		23 492	758,54%
Személyi juttatások összesen:	112 858		123 089	109,07%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 885		15 309	81,06%
Személyi jellegű kiadások és járulékok mindösszesen:	131 743		138 398	105,05%
Ebből közfeladatra jutó	109 187		107 599	98,55%

adatok eFt-ban

B.) Dologi jellegű kiadások					
Közüemi díjak	787		762		96,82%
Nyomtatvány	214		136		63,55%
Egyéb anyagköltség	296		119		40,20%
Postaköltség	20		19		95,00%
Üzemenyagköltség	2 434		2 041		83,85%
Anyagköltség összesen	3 751		3 077		82,03%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 072		1 597		148,97%
Telefon+internet	629		539		85,69%
Könyvelés	1 980		2 160		109,09%
Könyvvizsgálat	900		900		100,00%
Bérleti és lízing díjak	6 116		10 923		178,60%
Autófenntartás	992		485		48,89%
Jogi szolgáltatások	5 413		5 466		100,98%
Egyéb szolgáltatások	1 558		2 085		133,83%
Biztosítás(vagyon+műszaki)	1 009		1 045		103,57%
Szolgáltatási kiadások	19 669		25 200		128,12%
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	1 311		1 467		111,90%
Egyéb dologi kiadások	3 903		2 264		58,01%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 214		3 731		71,56%
Dologi jellegű kiadások mindösszesen:	28 634		32 008		111,78%
Ebből közfeladatra jutó	25 274		27 129		107,34%
C.) Szakértői díjak, alvállalkozók, tovább számlázott szolgáltatások					
Ebből közfeladatra jutó	56 944		216 234		379,73%
D) Értéksökkenés	241		574		238,17%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	974		1 623		166,63%
Beruházás bérelt ingatlanon	55		55		100,00%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	880		664		75,45%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 984		1 646		82,96%
Értéksökkenés összesen:	3 893		3 988		102,44%
Ebből közfeladatra jutó	3 633		3 672		101,07%
E.) Tartalékkeret közfeladat			0		
KIADÁSOK mindösszesen (A+B+C+D):	221 214		390 628		176,58%
Ebből közfeladatra jutó	138 132		138 974		100,61%
Támogatási igény	138132		138 974		

 PFV Zrt. Paks Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. 2022.12.31				
Paks Város Önkormányzat által feladat átadás keretében delegált feladatok				
Sorszám	Dátum	Feladat megnevezése	Részfeladatok	Teljesítés dátuma
1.	2021.10.20.	„Lengyel Magyar Barátság park és Sas utca rekonstrukció kiviteli terveinek készítéséhez” tárgyú Tervezési program elkészítése.	tervezési program készítése	2022.01.26.
2.	2021.12.21	Paks, Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület közműkiváltások (gáz és 22 kV) megvalósítása során szakértői közreműködés	szakértői közreműködés	A feladat elrendelés visszavonásra került.
3.	2022.01.10	Jövőnk Energiája Térésfejlesztési Alapítvány „A térség-, infrastruktúra fejlesztés és életminőség javítás” című pályázati felhívására az Önkormányzat által benyújtandó - Gyapa településrészen lévő közösségi épület fejlesztését célzó - pályázat részét képező műszaki dokumentáció elkészítése	műszaki dokumentáció készítése	2022.01.25.
4.	2022.03.23	Az Ivóvíztárolók alternatív feltöltésének biztosításának tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program felülvizsgálata.	tervezési program felülvizsgálata	2022.07.21
5.	2022.03.23	A Virág u. alsó szakaszán az ivóvíz nyomásfokozásának tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program felülvizsgálata.	tervezési program felülvizsgálata	A feladat elrendelés visszavonásra került.
6.	2022.03.23	Paks, Templom utca és Attila utca felújítás tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program elkészítése.	tervezési program készítése	2022.07.21
7.	2022.03.23	Paks, Teller Ede utca 5122/227, 5122/228 hrsz. út- és parkoló építés tervezéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációt megalapozó tervezési program elkészítése.	tervezési program készítése	2022.07.21
8.	2022.06.27	„Paksi piactéri vizesblokk korszerűsítése” tárgyú fejlesztés megvalósításához szükséges, a kivitelező kiválasztására irányuló beszerzési eljárás alátámasztására alkalmas műszaki dokumentáció elkészítése.	műszaki dokumentáció készítése	2022.08.12



PFV Zrt.

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.

2022.12.31

Paks Város Önkormányzata – PFV Zrt. szerződött projektek

Sorszám	Projekt megnevezése	Projekt típusa	Projekt státusza	Szerződés kelte	Teljesítés határideje/teljesítés
1.	Ütüzemeltetési, útfenntartási és útépítési munkák elvégzése	Kivitelezés	Folyamatban	2020.04.28	2025.04.27
2.	Paks, Hidegvölgy u. északi végén csapadékvíz-elvezetés tervezés I. ütem tárgyu építési beruházáshoz szükséges engedélyezési tervdokumentáció elkészítésével kapcsolatos lebonyolítói feladatok teljes körű ellátása	Tervezési bonyolítási feladatok	Lezárult	2020.10.07	2022.04.15
3.	"Paks I. homok" védnevű homokbánya bányaművelési tevékenység ellátása	Üzemeltetés	Lezárult	2020.10.14	2022.04.29.
4.	Paks, Kápolna utca- Zsíros köz út- és közműfelújítás, építés megvalósításához szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációk elkészítésével és ellenőrzésével összefüggő feladatok ellátása	Tervezési bonyolítási feladatok	Lezárult	2020.11.30	2022.04.15
5.	Paks, Bóbita bölcsőde épületének felújítása, funkcióváltása, óvodai átalakítása tárgyu építési beruházáshoz szükséges engedélyezés és kiviteli tervdokumentáció elkészítésével és ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátása	Tervezési bonyolítási feladatok	Folyamatban	2020.11.30	2022.07.31
6.	Paks "Fő utca" felújítás tárgyu építési beruházás megvalósításához szükséges engedélyezési és kiviteli tervdokumentációk elkészítésével és ellenőrzésével összefüggő feladatok ellátása	Tervezési bonyolítási feladatok	Folyamatban	2021.03.08	2022.12.15

Sorszám	Projekt megnevezése	Projekt típusa	Projekt státusza	Szerződés kelte	Teljesítés határideje/teljesítés
7.	Paksi kutyamenhely és ebrendészeti telep létesítésével összefüggő I/1 ütemű kivitelezési munkákhoz kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok ellátása	Műszaki ellenőrzés	Folyamatban	2021.06.25	2022.09.30
8.	„Kölesdi úton - a Tolnai út kereszteződésében - gyalogos átkelőhely létesítésének kivitelezése” munkái műszaki ellenőri feladatok ellátása	Műszaki ellenőrzés	Lezárult	2021.09.10	2022.06.20
9.	„Dunakömlőd, Bartók Béla utcai nyomásfokozó kivitelezése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása	Műszaki ellenőrzés	Folyamatban	2021.09.10	2022.08.11
10.	Paks város közterületi és intézményi játszóterein eszközelhelyezés műszaki ellenőrzése	Műszaki ellenőrzés	Lezárult	2021.09.13	2022.04.22
11.	„Kereszt u. 11-13-15. sz. ingatlanok szennyvíz elvezetésének kivitelezése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása	Műszaki ellenőrzés	Lezárult	2021.11.10	2022.01.10
12.	Bazársor és Jézus szíve templom körüli tér rekonstrukciója tárgyú építési beruházáshoz szükséges engedélyezési tervdokumentáció elkészítése	Tervezés	Folyamatban	2021.11.26	2022.10.30
13.	„Paks, 4864/5 hrsz-ú (Barackvirág) utca vízi közművek (ivóvízvezeték, szennyvízcsatorna) kiépítése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok	Műszaki ellenőrzés	Lezárult	2021.12.06	2022.03.17
14.	„Paks, Május 1. utca északi végén CS1-0-0/II. övárak építése” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása	Műszaki ellenőrzés	Lezárult	2021.12.16	2022.04.19
15.	Csengey Dénes Kulturális Központ tervezési és előkészítési feladataihoz kapcsolódó lebonyolítói feladatok ellátására	Bonyolítás	Folyamatban	2022.02.24	A megbízási szerződés 2022.12.20. napjával közös megegyezéssel megszüntetésre került.
16.	„Paks, Május 1. utcai új beépítésű lakóterület ingatlanjait érintő vízközművek (ivóvízvezeték, szennyvízcsatorna és csapadékcsontra)” kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok ellátása”	Műszaki ellenőrzés	Lezárult	2022.03.07	2022.05.09

Sorszám	Projekt megnevezése	Projekt típusa	Projekt státusza	Szerződés kelte	Teljesítés határideje/teljesítés
17.	„Lengyel Magyar Barátság park és Sas utca rekonstrukció” tárgyú építési beruházáshoz szükséges kiviteli tervdokumentáció elkészítése	Tervezés	Folyamatban	2022.05.31	2022.11.14
18.	Bazársor és Jézus szíve templom körüli tér rekonstrukciója tárgyú építési beruházáshoz szükséges kiviteli tervdokumentáció elkészítése	Tervezés	Folyamatban	2022.05.31	2022.12.19.
19.	„Paksi Benedek Elek Óvoda Hétszínvirág Tagóvoda melegítőkonyha teljes felújítása, átalakítása” műszaki ellenőri feladatok ellátása	Műszaki ellenőrzés	Folyamatban	2022.06.14	2022.08.31