Pannon Egyetemért Alapítvány

Pannon Egyetemért Alapítvány
üzleti jelentése
a 2022. évi beszámolóhoz

1.) Általános áttekintés

A Veszprémi Törvényszék 2021.03.10. napján vette nyilvántartásba a 1900/Pk.60022/2021. számon a Pannon Egyetemért Alapítványt.
Az Alapítvány típusa: vagyonkezelő alapítvány, az alapító az Alapítványt, a kedvezményezettjeinek körét, azok személyét illetően nyitottnak nyilvánította azzal, hogy az Alapítvány nem közhasznú jogállású.
Az Alapítvány induló, alapítói vagyona 600.000 eFt, amely pénzbeli betétből áll. Az Alapítvány induló tőkéjét az Innovációért és Technológiáért felelős Minisztérium biztosította.

Az alapító a Pannon Egyetemért Alapítványról, a Pannon Egyetemért Alapítvány és a Pannon Egyetem részére történő vagyonjuttatásról szóló 2020. évi CLVIII. törvény 3.§ (1) bekezdése alapján – figyelemmel a nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény 4. § (2) bekezdésében meghatározottakra - az alapító okirat szerint a Pannon Egyetem (a továbbiakban: Egyetem) fenntartói jogát alapítói vagyoni juttatásként ingyenesen, nyilvántartási értéken történő átvezetéssel az Alapítvány tulajdonába adta 2021. szeptember 1-től.

Az Alapítvány felhasználható vagyonának mértéke:

Az Alapító Okiratban megjelölt alapítványi cél megvalósítására az Alapítvány alapításkori, vagy egyéb módon a javára rendelt, általa megszerzett vagyona és annak teljes hozadéka, továbbá a bizalmi vagyonkezelésbe vett vagyon hozadéka, és az alapítást követően az Alapítvány számlájára érkező készpénzadomány teljes összege, a természetben nyújtott adomány teljes egésze, valamint hozadéka fordítható, azzal, hogy az Alapítvány vagyona 600.000.000,- Ft alá nem csökkenhet.

Az Alapítvány céljai:
- a felsőoktatási és köznevelési tevékenység elősegítése;
- a modern és nemzetközileg is versenyképes egyetemi képzések elősegítése;
- az alapítványi célok eléréséhez szükséges oktatási, művészeti, képzési és ösztöndíj feltételek elősegítése;
- világszínvonalú egyetemi és egyetemen kívüli képzés, kutatás és művészeti tevékenység elősegítése;
- a magyar és közép-európai művészeti, értelmiségi és társadalmi vezető réteg kiművelése, megtartása és gazdasági megerősítése;
- ösztöndíjak, működési és fejlesztési finanszírozási igények elbírálása, a finanszírozási szükségletek biztosítása és elősegítése – különösen az Egyetem finanszírozására irányuló rövid- közép- és hosszútávú megállapodás révén.

Az Alapítvány egyedi céljai:
az Egyetem, mint kedvezményezett alapítói, fenntartói jogainak gyakorlása, működési feltételeinek biztosítása, illetve intézményfejlesztési céljainak megvalósítása – elsősorban az Egyetem finanszírozására irányuló rövid-, közép- és hosszútávú megállapodás révén –, amely fenntartói jog – beleértve az Egyetem jogutód intézményeinek fenntartói jogát is – tovább át nem ruházható;

Az Alapítvány közérdekű célja:
a vagyonkezelő alapítványokról szóló 2019. évi XIII. törvény 4. § (1) bekezdésében meghatározott nevelési-oktatási, kutatási, felsőoktatási, egészségügyi, sport, kulturális,

szociális tevékenységek finanszírozása, illetve támogatása, valamint ilyen tevékenységet ellátó intézmények fenntartása és működtetése.

A Kuratórium tagjai:

Dr. Navracsics Tibor elnök	képviselet: önálló
Dr. Birkner Zoltán tag	képviselet: együttes másik kuratóriumi taggal
Dr. Gaál Zoltán tag (2023.01.31-ig)	képviselet: együttes másik kuratóriumi taggal
Garancsi Mária Erika tag	képviselet: együttes másik kuratóriumi taggal
Pápai Tamás András tag	képviselet: együttes másik kuratóriumi taggal

A kuratóriumi tagok száma 4 főre csökkent 2022. januárjában Dr. Gaál Zoltán kuratóriumi tag halála miatt.

A Felügyelőbizottság tagjai:

Balaicz Zoltán elnök
dr. Horvát Szilárd tag
dr. Dancs Judit tag

Vagyonellenőr:
dr. Csapó Béla

2.) 2022.év eseményei

- A Pannon Egyetemért Alapítványról, a Pannon Egyetemért Alapítvány és a Pannon Egyetem részére történő vagyonjuttatásról szóló 2020. évi CLVIII. törvény 3.§ (1) bekezdése alapján az alapító **alapítói vagyoni hozzájárulásként** a Pannon Egyetem fenntartói jogát 0 Ft-ért a Pannon Egyetemért Alapítvány tulajdonába adta.

- **A tartós részesedések** között kimutatott tétel esetében a nemzeti felsőoktatásról szóló 2011.évi CCIV. törvény 117/C.§ (4g) bekezdésében foglaltaknak megfelelően járt el az Alapítvány, mely jogszabályi előírás az alábbiakat írja elő: „a fenntartóváltással érintett felsőoktatási intézményt fenntartó alapítvány a számviteli jogszabályok szerinti beszámolójának mérlegében tartós részesedésként mutatja ki a fenntartott felsőoktatási intézmény azonos mérlegfordulónapra készített számviteli beszámolója mérlegében kimutatott saját tőke könyv szerinti értékét a tőkeváltozással szemben."

  A fenntartóváltással érintett felsőoktatási intézmény, a Pannon Egyetem 2022.12.31-i fordulónapra készített beszámolójában szereplő saját tőke könyv szerinti értéke került kimutatásra az Alapítvány beszámolójában tartós részesedésként a tőketartalékkal szemben.
  Ennek összege 10.351.577.562.- Ft.

Az Alapítvány a gazdálkodása során az alapító okiratában, és az alapítványra vonatkozó jogszabályokban, kuratóriumi határozatokban, saját szabályzataiban foglaltak alapján végezte tevékenységét és járt el egy-egy gazdasági eseménynél.

- A Pannon Egyetemért Alapítvány 2022. évi jelentős bevétele a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól származott a FEIF/1613-1/2021-ITM_SZERZ iktatószámú közfeladat-finanszírozási szerződés alapján az Alapítvány által közvetlenül ellátandó közfeladatok és az Alapítvány működéséhez szükséges finanszírozási összegéből, melynek összege 400.000.000.- Ft volt.
  A közfeladat-finanszírozási szerződés alapján az Egyetem részére előlegként jogosan járó finanszírozási összeg 8.173.410.024.- Ft, mely külön főkönyvi számlán került vezetésre mint tovább adott támogatás.

- Magánszemélyektől kapott támogatás jogcímen összesen 12.180.000 Ft bevétel keletkezett.

- Vállalkozástól egy tárgyi adományt kapott az Alapítvány, melyből a 2022. évet érintő összege 86.388.- Ft.

- Diszkontkincstárjegy vásárlásával elért hozam a tárgyévben összesen 36.271 eFt volt.

- Az átmenetileg szabad pénzösszegek lekötéséből származó kamatbevétel 17.694 eFt volt 2022. évben.

- Az Alapítvány támogatást adott
  - a Veszprém Polgárai a Városi Zenedéért Alapítványnak a veszprémi Csermák Antal Zeneiskola cselló hangszerparkjának felújítására és karbantartására 500.000.- forint összegben, illetve
  - a Pannon Egyetem Testnevelési és Sport Intézetének a Brick Zone kondicionáló termébe kézi súlyzók beszerzésére 500.000.- forint összegben.

A személyi jellegű ráfordítások között kimutatott ösztöndíjak, mint az Alapítvány célja szerinti juttatás összege 2022. évben 42.300.000 Ft volt.
Kifizetésre 43.200.000.- forint került, mert 2021. évben számfejtésre került még 1.000.000.- forint összegű hallgatói szabadidős közösségi élet fellendítése, fenntartása ösztöndíj, melynek a kifizetésére 2022. januárban került sor.
Az ösztöndíjak kifizetései során a szociális alapú hallgatói pályázat címen 20.400.000.- Ft, míg a hallgatói szabadidős közösségi élet fellendítése, fenntartásának ösztönzése címen 3.600.000.- Ft, TDK ösztöndíjként 18.300.000.- Ft került számfejtésre a hallgatók részére a tárgyévben.

A Pannon Egyetemért Alapítvány 2022. évi gazdálkodása során 259.924 eFt eredményt ért el, mely bizonyítja, hogy kellően körültekintő, szervezett gazdálkodást folytatott az Alapítvány.

Az Alapítvány pénzügyi helyzete a beszámolási időszakban végig kiegyensúlyozott volt, likviditási problémák nem merültek fel, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett. Bizonytalansági tényezők nem álltak elő a működésben és a pénzügyi-gazdasági folyamatokban.
Az Alapítványnak peres eljárása nem volt.

3.) Fordulónap utáni események

Az Alapítványnak 2023.03.01. naptól kuratóriumi elnöke Dr. Birkner Zoltán. Az Alapítvány kuratóriuma innentől kezdve újra 5 természetes személyből áll.
Két új kuratóriumi tag:

- Dr. Bartus Péter képviselet: együttes másik kuratóriumi taggal
- Szabadics Zoltán képviselet: együttes másik kuratóriumi taggal

A FEIF/1613-1/2021-ITM_SZERZ iktatószámú közfeladat-finanszírozási szerződés alapján a pénzügyi és szakmai elszámolásnak eleget tett. A Kulturális és Innovációs Minisztérium a 2022. évi elszámolás elfogadását csak a mérlegkészítés időpontját követően igazolt vissza.
Ugyanez történt a FEIF/171-4/2022-ITM_SZERZ iktatószámú támogatói okiratnál is. A Pannon Egyetemért Alapítvány a Csáth és Kosztolányi irodalmi hagyaték megvásárlására kapott támogatói előleggel határidőben elszámolt. Az elszámolás elfogadását a Kulturális és Innovációs Minisztérium a mérlegkészítés időpontját követően igazolta vissza.

4.) 2023.évi tervek

Várható fejlődés
Fejlődési potenciálként jelöli meg az alapítvány az Alapító Okiratában szereplő céljainak eléréséhez, a közérdekű célnak minősülő közfeladata ellátásának továbbá az intézményfejlesztési célok, az alapítványi célok forrásának növelését, támogatások, pályázatok, egyéb pénzügyi lehetőségek felkutatása révén.
Az alapítói, tulajdonosi, fenntartói jogainak gyakorlása terén, további fejlődést céloz meg ezen területhez tartozó feladatainak minél magasabb szintű ellátása érdekében.
Az Alapítvány a jövőben is a 600 millió Ft értékű alaptőkéjének összegéig a számlavezető bankjánál vagy a MÁK-nál tőke- és hozamvédett diszkontkincstárjegyeket vásárol, különös tekintettel figyelembe veszi az aukciós lehetőségeket. Attól függően határozza meg, hogy hol tesz vételi ajánlatot, hogy hol érhető el a legmagasabb hozam az aukciók során, mellyel a kockázatokat elkerülhetővé teszi.
A likviditási szükséglet feletti szabad pénzeszközöket betétlekötés formájában kamatoztatja, mellyel szintén jelentős hozambevételre tesz szert.

5.) Egyéb

Kutatás és a kísérleti fejlesztés
Az Alapítvány nem tervez kutatási, kísérleti fejlesztést.

Telephelyek, fióktelepek
Az Alapítvány nem rendelkezik telephellyel, illetve fiókteleppel.

Foglalkoztatáspolitika
Az Alapítvány munkaszerve 4 főből áll: operatív igazgató, gazdasági vezető és további 2 fő adminisztrációs feladatokat ellátó munkatárs képezi a munkaszervet, ezen létszámmal tervez dolgozni a jövőben is.

Környezetvédelem
Az Alapítványnak a tevékenységéből adódóan nincsenek környezetvédelmi kockázatai.

Befektetési tevékenység
Az Alapítványnál a befektetési szabályzatban előírt alapelvek szem előtt tartásával került sor a befektetési tevékenység végzésére. Ezen tevékenység vonatkozásában kiemelt fontossággal bírt jövedelem generálása, az elérhető legmagasabb kamatszint elérése, a befektetéseken vállalt alacsony kockázat, mint biztonsági tényező, továbbá az alacsony tranzakciós költségre való törekvés.

Az Alapítvány a 600 millió Ft értékű alaptőkéjének összegéig a számlavezető bankjánál tőke- és hozamvédett diszkontkincstárjegyeket vásárol, különös tekintettel figyelembe veszi az aukciós lehetőségeket és az elérhető legmagasabb hozam mellett tesz vételi ajánlatot az aukciók során, mellyel a kockázatokat elkerülhetővé teszi.

Kockázatok, bizonytalanságok

A Pannon Egyetemmel kapcsolatos tulajdonosi jogköréből eredő tőke visszapótlási kötelezettség komolyabb hiány esetén kockázatot, problémát jelenthet az Alapítvány számára, de ennek előfordulási esélye csekély.

Felelősségvállaló nyilatkozat

A számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint elkészített éves beszámoló valós és megbízható képet ad a Pannon Egyetemért Alapítvány eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről valamint eredményéről, továbbá az Üzleti jelentés megbízható képet ad a Pannon Egyetemért Alapítvány helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Veszprém, 2023. május 26.

Dr. Birkner Zoltán
Pannon Egyetemért Alapítvány
kuratóriumi elnök