VGSZ 6. számú melléklet – vagyongazdálkodási terv sablon

PANNON EGYETEM VAGYONGAZDÁLKODÁSI TERV	**202...**
minta	

Vagyongazdálkodási tervet készítette:

Rektor:

Kancellár:

202... …….hó …….nap.

Tartalomjegyzék

Bevezetés **3**

1. Az Intézmény vagyongazdálkodásának szabályozási keretei **3**

1.1. *Az Intézmény vagyongazdálkodása jogszabályi hátterének bemutatása* 3

1.2. *Az Intézmény vagyongazdálkodását érintő egyéb szabályozó eszközök* 3

2. A(z) ..... Intézmény ... évi Vagyongazdálkodási terve **3**

2.1. *Kiinduló állapot, a vagyon összetételének bemutatása* 3

2.2. *A vagyongazdálkodás… évi tervének részletes ismertetése* 3

2.2.1. *Tárgyi eszközök* 3

2.2.1.1. *Ingatlanok* 3

2.2.1.2. *Gépek, berendezések, felszerelések, járművek* 5

2.2.2. *Immateriális javak* 6

2.2.3. *Társasági részesedések* 7

2.3. *Az egyedi kezelést igénylő, jelentős és/vagy problémás vagyonügyek bemutatása* 7

Bevezetés

A felsőoktatási intézmény kötelezettsége a rendelkezésére álló források rendeltetésszerű, gazdaságos felhasználása, a szellemi és egyéb vagyon védelme. A hatékonyabb, eredményesebb, költségtakarékosabb vagyongazdálkodás érdekében az Egyetem évente vagyongazdálkodási tervet (továbbiakban: „vagyongazdálkodási terv" vagy „Terv") készít.

A vagyongazdálkodás feladata a vagyonnak elsődlegesen az alaptevékenységek ellátásához szükséges, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, a vagyon értékének megőrzése, állagának védelme, a vagyonvesztés elkerülése, értéknövelő használata, hasznosítása, a feleslegessé váló vagyonelemek elidegenítése.

A vagyongazdálkodási terv célja, hogy vagyonkategóriánként vagy akár vagyonelemenként kijelölje az adott intézmény vagyongazdálkodása körébe tartozó intézkedések irányvonalát, reális célkitűzéseit, illetve meghatározza a célkitűzések megvalósításához szükséges feltételeket, tevékenységeket, eszközöket. Indokolt továbbá a vagyongazdálkodási tervben szerepeltetni az egyedi kezelést igénylő, jelentősebb és/vagy problémás, rendezendő vagyonügyeket.

1. Az Intézmény vagyongazdálkodásának szabályozási keretei

1.1. Az Intézmény vagyongazdálkodása jogszabályi hátterének bemutatása

Vonatkozó jogszabályok különösen:

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben (a továbbiakban: „Ptk.");
A nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: „Nftv.")
A Pannon Egyetemért Alapítványról, a Pannon Egyetemért Alapítvány és a Pannon Egyetem részére történő vagyonjuttatásról szóló 2020. évi CLVIII. törvény (a továbbiakban: „Avjtv")
A közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványokról szóló 2021. évi IX. törvény (a továbbiakban: „KEKVA tv.")
A lakások és helyiségek bérletére, valamint elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló 1993 évi LXXVIII. törvény (a továbbiakban: „Lakástv.")
A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: „Sztv.")

1.2. Az Intézmény vagyongazdálkodását érintő egyéb szabályozó eszközök

A jogszabályok rendelkezéseivel összhangban az Intézmény vagyongazdálkodásának részletszabályait az alábbi belső szabályzatok tartalmazzák:

-
-

2. A Pannon Egyetem ... évi Vagyongazdálkodási terve

2.1. Kiinduló állapot, a vagyon összetételének bemutatása

Kérjük a tárgyévet megelőző év december 31-i állapot rövid bemutatását a beszámolóban szereplő mérleg kimutatás alapján (tetszőleges formátumban, de szöveges forma esetén maximum 2000 karakter terjedelemben)!

2.2. A vagyongazdálkodás... évi tervének részletes ismertetése

2.2.1. Tárgyi eszközök

2.2.1.1. Ingatlanok

1. számú táblázat

A 202.. évben az ingatlanállomány tervezett csökkenése

Sorszám	Ingatlan megjelölése (cím, hrsz.)	Ingatlan értékesítése (1) / Vagyonkezelői jog megszüntetése (2) / Használatot biztosító egyéb jogcím (pl. bérlet) megszüntetése (3)	Rövid indoklás

2. számú táblázat

A 202.. évben az ingatlanállomány tervezett bővítése

Sorszám	Ingatlan megjelölése (cím, hrsz.; amennyiben még nem ismert, az elhelyezési igény rövid bemutatása)	Ingatlan tulajdonjogának állam javára történő megszerzése (1) / Vagyonkezelésbe vétel (2) / Használatot biztosító egyéb jogcím (pl. bérlet) (3)	Rövid indoklás

A 202... évben megvalósítandó jelentősebb infrastrukturális fejlesztések jogcímei és forrásösszetétele

3. számú táblázat

<u>Folyamatban lévő/tervezett beruházások</u>

Sorszám	Fejlesztés megnevezése és ingatlan megjelölése (cím, hrsz.)	Beruházás tervezett kezdete és befejezése	Fejlesztés típusa (új létesítés, teljes felújítás, részleges felújítás)	Fejlesztés forrása[1]	Bruttó összege (eFt-ban)
Mindösszesen:					

Szöveges rész: Kérjük az infrastrukturális fejlesztések ismertetését, a fejlesztések indokainak bemutatását. Kérjük külön megjelölni, hogy az adott fejlesztés új beruházásnak, teljes felújításnak vagy részleges felújításnak minősül (max. 1-2 oldal)!

[1] A fejlesztés jellemzően állami (költségvetési) támogatásból, pályázati támogatásból, megállapodás alapján juttatott támogatásból, saját bevételből, az intézmény kezelésében lévő állami vagyonba tartozó ingatlanok tulajdonjogának átruházásból származó bevételből stb. kerül megvalósításra.

4. számú táblázat

202... évre tervezett karbantartások

Sorsz.	**helyszín**	**karbantartási főcsoport**	**csoportok**	**forrás**	**Bruttó összege** (eFt-ban)
Mindösszesen:					

A ..... évre tervezett karbantartási munkák rövid szöveges ismertetése

2.2.1.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek

a) Gépjárművek

5. számú táblázat

Járműállomány tervezett változása a 202... évben

Sorszám	**Jármű típusa**	**Mennyisége (db)**	**Becsült érték (eFt)**
Tervezett beszerzések			
Tervezett értékesítések			
Tervezett selejtezések			

Szöveges rész: a járműállomány tervezett változásai indokainak rövid bemutatása.

b) Eszközbeszerzések

Az a) pontban feltüntetett, gépjárművekre vonatkozó adatok szerepeltetése nélkül kell kitölteni!

6. számú táblázat

A 202... évben beszerezni tervezett eszközök

Sorszám	**Megnevezés**	**Mennyiség egysége**	**Tervezett Mennyiség**	**Bruttó összeg** (eFt-ban)
1.	Informatikai eszközök, rendszerek			
2.	Bútorok			

3.	Ágazatspecifikus eszközök (pl. labortechnikai eszközök stb.)			
4.	Műszaki gépek, berendezések			
…				
6.	Egyéb			
Eszközök mindösszesen:				

Szöveges rész: eszközbeszerzések indokainak rövid bemutatása (max. 1-2 oldal)

7. számú táblázat

A 202… évben értékesíteni tervezett eszközök

Sorszám	**Megnevezés**	**Mennyiség egysége**	**Tervezett Mennyiség**	**Bruttó összeg** (eFt-ban)
1.	Informatikai eszközök, rendszerek			
2.	Bútorok			
3.	Ágazatspecifikus eszközök (pl. labortechnikai eszközök, stb.)			
4.	Műszaki gépek, berendezések			
…				
6.	Egyéb			
Eszközök mindösszesen:				

Szöveges rész: eszközértékesítés indokainak rövid bemutatása (max. 1-2 oldal)

8. számú táblázat

A 202… évben selejtezni tervezett eszközök

Sorszám	**Megnevezés**	**Mennyiség egysége**	**Tervezett Mennyiség**	**Bruttó összeg** (eFt-ban)
1.	Informatikai eszközök, rendszerek			
2.	Bútorok			
3.	Ágazatspecifikus eszközök (pl. labortechnikai eszközök, stb.)			
4.	Műszaki gépek, berendezések			
…				
6.	Egyéb			
Eszközök mindösszesen:				

Szöveges rész: selejtezés indokainak rövid bemutatása (max. 1-2 oldal)

2.2.2. Immateriális javak

Az intézmény a 202... évben a 9. számú táblázat szerinti mennyiségben és értékben kíván immateriális javakat beszerezni.

A ... évben beszerezni tervezett immateriális javak

9. számú táblázat

Sorszám	Megnevezése	Mennyiség egysége	Mennyiség	Bruttó összeg (eFt-ban)
Mindösszesen:				

Kérjük a beszerzések ismertetését, a beszerzések indokainak rövid bemutatását!

2.2.3. Társasági részesedések

A fennálló társasági részesedések bemutatása

10. számú táblázat

Sorszám	Cég neve	Részesedés mértéke	Részesedés összeg (eFt-ban)
1.			
2.			
3.			
...			
Mindösszesen:			

11. számú táblázat

A társasági részesedésállomány ... évben tervezett változásai

Sorszám	Cég neve	Részesedés mértéke	Részesedés összeg (eFt-ban)	Tervezett változás (vétel/eladás)
1.				
2.				
3.				
...				
Vétel mindösszesen:				
Eladás mindösszesen:				

Szöveges rész: a társasági részesedéseket érintő tervezett változások (vétel, eladás) indokainak bemutatása (max. 1-2 oldal)

2.3. Az egyedi kezelést igénylő, jelentős és/vagy problémás vagyonügyek bemutatása

Kérjük, mutassa be részletesen az egyedi, jelentősebb és/vagy problémás, rendezendő vagyonügyeket. Ismertesse az egyedi kezelés és/vagy a probléma okát, a problémás, rendezendő vagyonügyekkel kapcsolatos megoldási javaslatot!

Dátum:

Aláírás:

_____ _____

Rektor *Kancellár*