

## Nyíregyházi Egyetemért Alapítvány 2024. évi gazdálkodási és pénzügyi terve

## BERUHÁZÁSOK

| eszköz megnevezése | beszerzés<br>kelte | használat<br>időtartama<br>éven belül<br>(nap) | beszerzési<br>érték<br>Bruttó (Ft) | leírási kulcs | kalkulált<br>ÉCS (Ft) | NETTÓ érték<br>2023.12.31-én<br>(Ft)<br>TERVEZETT | NETTÓ<br>érték<br>2023.12.31-<br>én (Eft)<br>TERVEZETT |
|--------------------|--------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                    |                    |                                                |                                    |               |                       |                                                   |                                                        |
|                    |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
|                    |                    |                                                |                                    |               | 0                     | 0                                                 |                                                        |
| ÖSSZESEN           |                    |                                                | 0                                  |               | 0                     | 0                                                 | 0                                                      |

Nyíregyházi Egyetemért Alapítvány 2024. évi gazdálkodási és pénzügyi terve

BEVÉTELEK

| tétel megnevezése                                     | kalkuláció | tervezett<br>összeg (Ft) | tervezett<br>összeg (Eft) |
|-------------------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|
| Alapítói vagyron                                      |            | 600 000 000              | 600 000                   |
| Működési forrás                                       |            | 400 000 000              | 400 000                   |
| kamatbevételek induló tőke elkülönítéséből            |            |                          |                           |
| kamat                                                 |            |                          |                           |
| jóváírás időpontja                                    |            |                          |                           |
| kamatnapok száma                                      |            |                          |                           |
| kalkulált kamat                                       |            | 0                        |                           |
| egyéb kamatbevételek (látra szóló átlagegyenleg után) |            | 20 595                   | 21                        |
|                                                       |            |                          |                           |
|                                                       |            | 0                        |                           |
|                                                       |            |                          |                           |
| várható kamatbevételek lekötött betét után            |            | 132 621 356              | 132 621                   |
|                                                       |            |                          |                           |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN                                    |            | 532 641 951              | 532 642                   |

Nyíregyházi Egyetemért Alapítvány 2024. évi gazdálkodási és pénzügyi terve

RÁFORDÍTÁSOK

| ANYAGI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS                                                                           | egységár<br>(Ft/me) | mennyiségi<br>egység | mennyiség | éves összeg<br>(Ft) | ÁFA kulcs (%) | eiszámolt<br>ráfördítés (Ft)<br>VÁRHATÓ | eiszámolt<br>ráfördítés<br>(Ft)<br>VÁRHATÓ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------|---------------------|---------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|
| különféle anyagköltségek                                                                            |                     |                      |           |                     |               |                                         |                                            |
| Alapítvány titkárságának eszközbeszerzése (laptop,<br>nyomtató, mobil telefon)                      | 0                   |                      |           | 0                   | 0%            | 0                                       |                                            |
| Nyomtatóvány, irodaszer                                                                             |                     |                      |           |                     |               | 400 000                                 | 400                                        |
| igénybe vett szolgáltatások                                                                         |                     |                      |           |                     |               |                                         |                                            |
| HC Delta Kft program                                                                                | 58 050              | hó                   | 12        | 696 600             | 27%           | 884 682                                 | 885                                        |
| Hirdetés, reklám                                                                                    | 200 000             |                      | 2         | 400 000             | 27%           | 508 000                                 | 508                                        |
| Ügyvédi Iroda - Jogi tanácsadási tevékenységek ellátása, a<br>kuratórium elnökének jogi támogatása  | 350 000             | hó                   | 12        | 4 200 000           | 27%           | 5 334 000                               | 5 334                                      |
| AUDITOR-CONTROL Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. -<br>vagyonellenőri feladatok ellátása            | 400 000             | hó                   | 12        | 4 800 000           | 27%           | 6 096 000                               | 6 096                                      |
| PV AUDIT Könyvvizsgáló Kft. - könyvvizsgálói feladatok<br>ellátása                                  | 200 000             | hó                   | 12        | 2 400 000           | 27%           | 3 048 000                               | 3 048                                      |
| MBH Bank Zrt. Bankköltség                                                                           | 40 000              | hó                   | 12        | 480 000             |               | 480 000                                 | 480                                        |
| Magyar Államkincstár bérszámfejtés                                                                  | 8 820               | hó                   | 12        | 105 840             | 27%           | 134 417                                 | 134                                        |
| Közüzemi díj                                                                                        | 18 265              | hó                   | 12        | 219 180             | 27%           | 278 359                                 | 278                                        |
| Számviteli és ügyviteli szolgáltatás (könyvvizetés, bevallások<br>benyújtása, KSH adatszolgáltatás) | 8 955 430           |                      |           | 8 955 430           | 27%           | 11 373 396                              | 11 373                                     |
| Térfigyelő kamera rendszer felügyelet                                                               | 393 701             | hó                   | 12        | 4 724 412           | 27%           | 6 000 003                               | 6 000                                      |
| Biztosítás                                                                                          | 596 808             |                      | 1         | 596 808             |               | 596 808                                 | 597                                        |
| Rakóczi úti inagatlan és Napkor gyommentesítése                                                     | 2 300 000           |                      | 1         | 2 300 000           | 27%           | 2 921 000                               | 2 921                                      |
|                                                                                                     |                     |                      |           |                     |               |                                         |                                            |
| ÖSSZESEN                                                                                            |                     |                      |           |                     |               | 38 054 665                              | 38 054                                     |

| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS                           | egységár<br>(Ft/me) | mennyiségi<br>egység | mennyiség | éves összeg<br>(Ft) | ÁFA kulcs (%) | eiszámolt<br>ráfördítés (Ft)<br>VÁRHATÓ |
|-------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------|---------------------|---------------|-----------------------------------------|
| tiszteletdíjak                                        |                     |                      |           |                     |               |                                         |
| kuratórium tagjainak személyi jellegű költsége        | 5 250 000           | hó                   | 12        | 63 000 000          | 6 110 000     | 69 110 000                              |
| FB elnöke és tagok 3 fő                               | 1 650 000           | hó                   | 12        | 19 800 000          | 2 574 000     | 22 374 000                              |
| Kuratórium titkár bérköltsége                         | 600 000             | hó                   | 12        | 7 200 000           | 936 000       | 8 136 000                               |
| Adatvédelmi tisztviselő                               | 100 000             | hó                   | 12        | 1 200 000           | 156 000       | 1 356 000                               |
| Felügyelő Bizottsági titkár személyi jellegű költsége | 125 000             | hó                   | 12        | 1 500 000           | 175 500       | 1 675 500                               |
| Reprezentáció és járuléka                             |                     |                      |           |                     |               | 570 000                                 |

| Költségtérítések (12 ülés, 8 fő)                    |  | 0       | db        | 96        | 0                | 0             | 103 221 500               | 0       | 103 222 |
|-----------------------------------------------------|--|---------|-----------|-----------|------------------|---------------|---------------------------|---------|---------|
| ÖSSZESEN                                            |  | 0       |           |           |                  |               |                           |         |         |
| EGYÉB RAFORDÍTÁS                                    |  | feladat | mennyiség | mennyiség | éves összeg (Ft) | AFA kulcs (%) | elszámolt ráfordítás (Ft) | VÁRHATÓ |         |
| Támogatási megállapodás keretösszeg                 |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| -Kancellári gazdasági tevékenységek megerősítése    |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| -RRF projektek előkészítése                         |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| -online marketing költségek,beiskolázás             |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| -projekt iroda kialakítás és működés hozzájárulás   |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| -IT eszköz vásárlás                                 |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| -Egyetemi támogatás és külföldi utak finanszírozása |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| Pénzeszköz átadás kiváltsági ösztöndíjra            |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| TDK                                                 |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| Konferenciák és tudományos tevékenység              |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| ÖSSZESEN                                            |  | 0       |           |           |                  |               | 0                         |         |         |
| Tartalék                                            |  |         |           |           |                  |               | 391 365 786               |         | 391 366 |
| Tartalék összesen:                                  |  |         |           |           |                  |               | 391 365 786               |         | 391 366 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS                              |  |         |           |           |                  |               |                           |         |         |
| ÖSSZESEN                                            |  |         |           |           |                  |               | 0                         |         | 0       |
| RAFORDÍTÁSOK MINDÖSSZESEN                           |  |         |           |           |                  |               | 532 641 951               |         | 532 642 |

Nyíregyházi Egyetemért Alapítvány 2024. évi gazdálkodási és pénzügyi terve

| EREDMÉNYTERV                                                           |                                             |                            |                            | ezer Ft-ban |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| adatok: E Ft-ban                                                       | ALAPTEVÉKENYSÉG<br>(2024 várható)           | VÁLLALKOZÁSI<br>TEÉKENYSÉG | ÖSSZESEN (2024<br>várható) |             |
| Értékesítés nettó árbevétele                                           |                                             |                            |                            | 0           |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                                   |                                             |                            |                            | 0           |
| Egyéb bevételek                                                        |                                             |                            |                            | 400 000     |
|                                                                        | tagdíj, alapítótól kapott befizetések       | 400 000                    |                            | 400 000     |
|                                                                        | támogatások                                 |                            |                            | 0           |
|                                                                        | adományok                                   |                            |                            | 0           |
| Pénzügyi műveletek bevételei                                           |                                             | 132 642                    |                            | 132 642     |
| ÖSSZES BEVÉTEL                                                         |                                             | 532 642                    |                            | 532 642     |
|                                                                        | Ebből közhasznú tevékenység bevétele        | 532 642                    |                            | 532 642     |
| Anyagi jellegű ráfordítások                                            |                                             | 38 054                     |                            | 38 054      |
| Személyi jellegű ráfordítások                                          |                                             | 103 222                    |                            | 103 222     |
| ebből vezető tisztségviselők juttatása                                 |                                             | 25 764                     |                            | 25 764      |
| Értékesítési leírás                                                    |                                             | 2 278                      |                            | 2 278       |
|                                                                        |                                             | 0                          |                            | 0           |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                                        |                                             | 0                          |                            | 0           |
| ÖSSZES RÁFORDÍTÁS                                                      |                                             | 143 554                    |                            | 143 554     |
|                                                                        | ebből közhasznú tevékenység ráfordításai    | 143 554                    |                            | 143 554     |
| Adózás előtti eredmény                                                 |                                             | 389 088                    |                            | 389 088     |
| Adófizetési kötelezettség                                              |                                             |                            |                            | 0           |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                                                       |                                             | 389 088                    |                            | 389 088     |
| Tájékoztató adatok                                                     |                                             |                            |                            |             |
|                                                                        | Központi költségvetési támogatás            | 400 000                    |                            | 400 000     |
|                                                                        | Helyi önkormányzati költségvetési támogatás |                            |                            | 0           |
| Az EU strukturális alapjából, ill. Kohéziós Alapból nyújtott támogatás |                                             |                            |                            | 0           |
|                                                                        | Normatív támogatás                          |                            |                            | 0           |
|                                                                        | Közzolgáltatási bevétel                     |                            |                            | 0           |

Nyíregyházi Egyetemért Alapítvány 2024. évi gazdálkodási és pénzügyi terve

| MÉRLEGTERV                                   |                   | ezer Ft-ban |   |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------|---|
| adatok ezer forintban                        | 2024 év (várható) | módosítás   |   |
| <b>ESZKÖZÖK</b>                              |                   |             |   |
| Befektetett eszközök                         | 12 605 548        |             |   |
| immateriális javak                           |                   |             |   |
| tárgyi eszközök                              | 4 230 328         |             |   |
| befektetett pénzügyi eszközök                | 8 375 220         |             |   |
| Forgóeszközök                                | 1 899 647         |             |   |
| készletek                                    | 43 182            |             |   |
| követelések                                  |                   |             |   |
| értékpapírok                                 |                   |             |   |
| pénzeszközök                                 | 1 856 465         |             |   |
| Aktív időbeli elhatárolások                  |                   |             |   |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN                            | 14 505 195        |             |   |
| <b>FORRÁSOK</b>                              |                   |             |   |
| Saját tőke                                   | 14 493 214        |             | 0 |
| induló tőke/jegyzett tőke                    | 600 000           |             |   |
| tőkeváltozás/eredmény                        | 13 504 126        |             | 0 |
| lekötött tartalék                            | 0                 |             |   |
| értékelési tartalék                          |                   |             |   |
| adózott eredmény alaptevékenységből          | 389 088           |             |   |
| adózott eredmény vállalkozási tevékenységből |                   |             |   |
| Céltartalékok                                |                   |             |   |
| Kötelezettségek                              | 10 203            |             | 0 |
| hátrasorolt kötelezettségek                  |                   |             |   |
| hosszú lejáratú kötelezettségek              |                   |             |   |
| rövid lejáratú kötelezettségek               | 10 203            |             |   |
| Passzív időbeli elhatárolások                | 1 778             |             |   |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN                            | 14 505 195        |             | 0 |

**Nyíregyházi Egyetemért Alapítvány 2024. évi gazdálkodási és pénzügyi terve**

**CASH-FLOW**

ezer Ft-ban

| adatok E Ft-ban                                                                                      | 2024. év (várható) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>MŰKÖDÉSI CASH FLOW (adatok E Ft-ban)</b>                                                          | <b>391 366</b>     |
| adózás előtti eredmény                                                                               | 389 088            |
| ebből: működésre kapott, pénzügyielg rendezett támogatás                                             | 400 000            |
| korrekciók az adózás előtti eredményben                                                              |                    |
| korrigált adózás előtti eredmény                                                                     | 389 088            |
| elszámolt amortizáció                                                                                | 2 278              |
| elszámolt értékvesztés és visszaírás                                                                 |                    |
| céltartalékképzés és felhasználás különbözete                                                        |                    |
| befektetett eszközök értékesítésének eredménye                                                       |                    |
| szállítói kötelezettség változása                                                                    |                    |
| egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása                                                         | 0                  |
| passzív időbeli elhatárolás változása                                                                |                    |
| vevőkövetelés változása                                                                              |                    |
| forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)                                                  |                    |
| aktív időbeli elhatárolások változása                                                                |                    |
| fizetett adó nyereség után                                                                           |                    |
| fizetett osztalék, részesedés                                                                        |                    |
| <b>BEFEKTETÉSI CASH FLOW</b>                                                                         | <b>0</b>           |
| befektetett eszközök beszerzése                                                                      | 0                  |
| befektetett eszközök eladása                                                                         |                    |
| hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása |                    |
| hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek kapott osztalék, részesedés           |                    |
| <b>FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW</b>                                                                      | <b>0</b>           |
| tőkebevonás                                                                                          |                    |
| hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele                                        |                    |
| hitel és kölcsön felvétel                                                                            |                    |
| véglegesen kapott pénzeszköz                                                                         |                    |
| tőkeleszállítás                                                                                      |                    |
| hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése                                                 |                    |
| hitel és kölcsön törlesztése                                                                         |                    |
| véglegesen átadott pénzeszköz                                                                        | 0                  |
| <b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA</b>                                                                        | <b>391 366</b>     |
| devizás pénzeszközök ártértékelése                                                                   |                    |
| <b>PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA</b>                                                        | <b>391 366</b>     |