

Alap felett rendelkező megnevezése

Külügyminisztérium

1027 Budapest

Bem RKP 47.

Alapkezelő megnevezése, székhelye

Határon Túli Magyarok Hivatala

1016 Budapest,

Bérc u.13-15.

számmel																			
5	9	8	2	1	7	1	0	9	9	6	5	0	0	0	7	5	1	9	4
PIR-törzsszám					szektor				fejezet		cím			szakágazat					

Az ALAP megnevezése:

SZÜLŐFÖLD ALAP

2005. évi

E) ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAP ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

Budapest, 2006. április 27.

az Alap felett rendelkező

Dr Somogyi Ferenc M.

a beszámoló elkészítéséért felelős

Dalanics Ferencné

155 707

regisztrációs szám

az Alapot kezelő szerv vezetője

Komlós Attila



Készítette, ill. felvilágosítást nyújt :

Vargyas Mária (név)

3729-565(telefon)

Alap fejezet száma és megnevezése: LXV. Szülőföld Alap

Alap felett rendelkező megnevezése: Külügyminisztérium

Alapkezelő megnevezése: Határon Túli Magyarok Hivatala

A Szülőföld Alap 2005. évi beszámolójának indokolása

A Szülőföld Alap létrehozásáról szóló 2005. évi II. törvényt a Magyar Országgyűlés 2005. február 14-én fogadta el. A határon túli szervezetekkel folytatott konzultációkat követően, az általuk megfogalmazott észrevételek és konkrét javaslatok figyelembevételével az Országgyűlés – a kormány megbízott javaslatára - a 2005. évi XVI. törvény április 18-i elfogadásával módosította a Szülőföld Alap létrehozásáról szóló 2005. évi II. törvényt.

A Szülőföld Alap 1 Mrd Ft nagyságrendű elkülönített állami pénzalapként jött létre. Az Alap felügyeletét a külügyminiszter látja el, aki az Alap kezelésével kapcsolatos feladatokkal a Határon Túli Magyarok Hivatalát bízta meg. Szintén a határon túli magyar szervezetekkel folytatott egyeztetéseket alapul véve, a Kormány a 105/2005. (VI. 16.) Kormányrendelettel szabályozta az Alap működéséhez kapcsolódó végrehajtási szabályokat.

A Szülőföld Alap 2005. évi költségvetésének végrehajtása során az Előirányzat felhasználási keretszámlára beérkezett költségvetési támogatás összege – a módosított tervnek megfelelően – 1.000.000 ezer Ft volt. A bevételek másik tervezett jogcíme az önkéntes befizetések, adományok 100 ezer Ft összeggel. Az Alap javára két felajánlás történt, összesen 385 ezer Ft értékben, melyből a második befizetés 380 ezer Ft december 28-án történt. Tekintettel a Kincstár által meghatározott december 23-i előirányzat-módosítási határidőre már nem állt módunkban előirányzat-módosítást kezdeményezni, ennek következtében a bevételeknél 285 ezer Ft túlteljesítés mutatkozik.

A Szülőföld Alap Tanácsa 2005. július 28-án alakult meg. A Tanács augusztus 31-i ülésén határozta meg a 2005. évi támogatási prioritásokat. Határozott arról is, hogy 2005. évben kizárólagosan pályázati úton nyújt támogatást; meghatározta a pályázati stratégia elveit, az egyes régiók részesedési arányát. Úgy foglalt állást, hogy kiemelten kezeli a Vajdaságot és Kárpátalját, az ottani magyarság létszáma által indokolt aránynál nagyobb arányban biztosítva számukra pénzügyi keretet. A Tanács ez irányú határozatát mindegyik tag egyhangúlag támogatta.

Az Alap 3 kollégiumába tagokat a MÁÉRT határon túli szervezetei és a felkért magyarországi közigazgatási szervezetek delegáltak. Azon határon túli MÁÉRT tag szervezetek, akik egy adott kollégiumban tagszám korlát miatt nem delegálhattak tagot, jogosultak tanácskozási joggal rendelkező állandó meghívottat delegálni a Kollégiumokba. A delegálás lehetőségével, a KMKSZ-en kívül, mindegyik MÁÉRT határon túli tagszervezet élt. Az Alap kezelői és testületeinek titkársági feladatait a HTMH látja el.

Mindhárom kollégium 2005. október – november hónap során megtartotta alakuló ülését, elfogadták ügyrendjeiket. A Tanács által meghatározott prioritások figyelembevételével, a kollégiumok határon túli tagjainak javaslatára megtörtént a konkrét pályázati célok meghatározása és az egyes célokra fordítható keretösszegek megállapítása, a pályázatok kiírása.

Az első két kollégium pályázati kiírásainak határideje 2005. év novemberében lejárt, a pályázati kiírások kollégiumok általi elbírálása megtörtént. E két kollégium 2005. évben a teljes pénzügyi keretösszeget meghirdette. A várakozásokat meghaladó, nagyszámú beérkezett pályázatok – határon túli magyarok támogatásaira - komoly erőfeszítések elé állították az Alapkezelő HTMH-t. Célkitűzés volt – november 30 és december 15-e közötti időszakban - a beérkezett pályázatok teljes körű feldolgozása és a megítélt összegek minél nagyobb részének kiutalása.

A kiadási előirányzat a tervezett 1.000.100 ezer Ft-tal szemben 999.000 ezer Ft-ra teljesült. Az év folyamán a jogcímek között átcsoportosítás történt, az egyéb támogatások terhére engedélyezték az alapkezelő működési költségeinek 5.000 ezer Ft-tal történő megemelését, mely így 2005. évben 25.000 ezer Ft-ra változott. Az alapkezelő az átadott összeget a Szülőföld Alap Irodában dolgozó munkatársak személyi juttatásaira és járulékaira (8.624 ezer Ft), dologi kiadásokra (6.498 ezer Ft), és felhalmozási kiadásokra (9.500 ezer Ft) fordította. A fennmaradó 378 ezer Ft a Beszámolóban a követelések között szerepel.

Jogcímenkénti bontásban a határon túli magyarok programjának fő céljaira nyújtott 500.000 ezer Ft támogatás 499.033 ezer Ft-ra – az egyéb támogatás pedig 475.000 ezer Ft helyett 474.967 ezer Ft-ra teljesült. Ezek, az önkéntes befizetések terhére tervezett 100 ezer Ft-tal együtt 1.100 ezer Ft kiadási előirányzat megtakarítást jelentenek. A bevételi túlteljesítés és a kiadási előirányzat megtakarítás együtt teszi ki az Alap 1.385 ezer Ft előirányzat maradványát. Pénzforgalmi szempontból ezt az előirányzat felhasználási keretszámla egyenlege (979 ezer Ft) és a függő kiadások év végi állománya (406 ezer Ft) alkotja. Utóbbi majdnem teljes egészében a kiutalt támogatások után az MNB által érvényesített bankköltség, melynek megtérítésére a bankszámla-kivonat megérkezése után az alapkezelőnek 2005. évben már nem volt lehetősége, ezen tételek áthúzódtak 2006. évre.

A Szülőföld Alap Oktatási, Kulturális, Szociális, Egyházügyi és Média Kollégiuma által meghirdetett pályázati felhívásokra összesen 757 db. pályázat érkezett, ebből érvényes volt 654 db., érvénytelen 103. A kollégium 347 nyertes pályázatot hirdetett ki. A Szülőföld Alap Regionális és önkormányzati együttműködési Kollégiuma pályázati felhívásaira összesen 175 db. pályázat érkezett, amiből érvényes volt 164. A

kollégium 99 db. pályázatnak ítélte meg támogatást. *A két Kollégium döntése alapján mindösszesen 972.601 ezer Ft-ról született döntés.*

A technikai háttérrel biztosító HTMH, a nyertes pályázóknak megküldte a szerződés tervezeteket. Az aláírt és szükséges mellékletekkel együtt visszaküldött szerződések esetében a megítélt pályázati összegek átutalásáról is gondoskodott. A rendelkezésre álló végső határideig 2005. évben a megfelelő dokumentumokkal visszaérkezett 99 szerződés alapján mindösszesen 590.725 ezer Ft került kifizetésre.

Összetételét tekintve működési támogatásként 239.248,5 ezer Ft, felhasználási támogatásként 351.476,5 ezer Ft lett kiutalva. A határon túli magyarok programjainak fő céljaira nyújtott támogatásból, a kiutalt támogatás 115.758 ezer Ft volt, 383.275 ezer Ft a HTMH számlájára került átutalásra, kötelezettségvállalással terhelt maradványként. Az utóbbi összegből 1.399 ezer Ft döntéssel nem terhelt rész volt, melyet az Alap a HTMH-val szemben követelésként írt elő, - ugyanezen összeg a HTMH-nál kötelezettségként jelentkezik - és a maradvány részét képezi.

A Szülőföld Alap vagyoni helyzetét tekintve befektetett eszközzel és készletekkel nem rendelkezik. Tárgyévben keletkezett követeléseinek összege 592.502 ezer Ft a kiutalt támogatási előlegekből 590.725 ezer Ft és a döntéssel nem terhelt 1.399 ezer Ft-ból és az alapkezelő által még el nem számolt működési költség 2005. évi maradványából (378 ezer Ft) tevődik össze. A mérleg eszköz oldalát képezi még az előirányzat felhasználási keretszámla 979 ezer Ft-os egyenlege és az aktív költségvetési függő elszámolások 406 ezer Ft-os egyenlege.

Az 593.887 ezer Ft eszközállománnyal megegyezően a források összetétele az alábbiak szerint alakult:

A tőkeváltozások tartalmilag megegyeznek a követelés állománnyal (592.502 ezer Ft). A költségvetési tartalékot a kiadási megtakarítás 1.100 ezer Ft és a bevételi túlteljesítés 285 ezer Ft-os összege teszi ki.

Összefoglalva megállapítható, hogy az Alap – bár későn kezdte meg működését – 2005. évi célkitűzéseit teljesítette. Az Alap év közbeni megalakulása és a pályázatok év végén történő kiírása miatt a finanszírozási terv többszöri módosításra szorult.

Budapest, 2006. április 27.

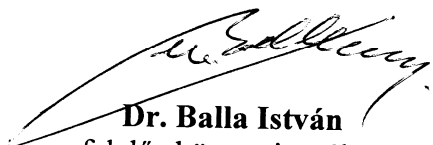
A könyvvizsgálat során a Szülőföld Alap 2005. évre vonatkozó éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Kormány rendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az éves költségvetési beszámoló a Szülőföld Alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2006. április 27.



Dr. Balla István

a BALLA AUDIT Kft. ügyvezetője
1038 Budapest, Rózsadomb u. 64754 Hrsz.
(nyilvántartási szám: 002176)



Dr. Balla István

felelős könyvvizsgáló
(bejegyzési szám: 005969)