

Alappal való rendelkezésre jogosult,
a felhasználásért felelős miniszter
megnevezése

Miniszterelnöki Hivatal vezető miniszter

1055 Budapest

Kossuth Lajos tér 4.

Alapkezelő megnevezése

Szülőföld Alap Iroda

1054 Budapest

Báthori utca 12.

5	9	8	2	1	7	számjel				7	5	1	9	4
PIR-törzsszám						szektor		fejezet		cím		szakágazat		

Az ALAP megnevezése:

SZÜLŐFÖLD ALAP

2007. évi

E) ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAP ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

Budapest, 2008. május 26.

az Alap gazdálkodásának felügyeletét ellátó miniszter

Kiss Péter

az elkészítésért felelős

Vargyas Mária

146644

regisztrációs szám

az Alapot kezelő szerv vezetője

Dr. Nagy Imre

felvilágosítást nyújt:

Vargyas Mária

Telefon: 441 2348

65

III. Összefoglalás

A Alap vonatkozásában megállapítható, hogy a 2007. évre vonatkozó éves költségvetési beszámoló az előírásoknak megfelelően, a könyvvizsgálat számára rendelkezésre bocsátott főkönyvi kivonat alapján készült. A könyvvizsgálat kellő bizonyosságot szerzett arról, hogy az éves költségvetési beszámoló nem tartalmaz jelentős mértékű tévedéseket, vagy hibás állításokat.

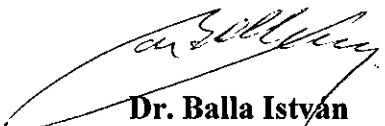
A könyvvizsgálat meggyőződött arról, hogy az Alapnál többnyire helyesen alkalmazták a költségvetési intézményeknél sajátosan érvényesülő számviteli alapelveket.


Meggyőződésem, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a következőkben rögzített könyvvizsgálói vélemény (záradék) megadásához.

Záradék (Vélemény):

A könyvvizsgálat során a Szülőföld Alap 2007. 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, 2008. május 26.


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)

Alap felett rendelkező megnevezése: **Miniszterelnöki Hivatalt vezető miniszter**

Alapkezelő megnevezése: **Szülőföld Alap Iroda**

Alap megnevezése: **Szülőföld Alap**

Alap fejezet száma: **LXV.**

Szülőföld Alap 2007. évi beszámolójának indokolása

A Szülőföld Alap (továbbiakban Alap) felügyeletét a Miniszterelnöki Hivatalt vezető miniszter látja el. Az alapkezelői feladatokat 2007. január 1.-től új szerv végzi. A Szülőföld Alap Irodát (a továbbiakban: Iroda), az Alap kezelői feladatainak ellátására, 2007. január 1-i hatállyal a Szülőföld Alapról szóló 2005. évi II. törvény végrehajtásáról szóló 355/2006. (XII. 27.) Korm. rendelet hozta létre. A jogszabály értelmében az Iroda részben önállóan gazdálkodó, a kisebbség- és nemzetpolitikáért felelős szakállamtitkár irányítása működő központi költségvetési szerv. Jelenlegi székhelyét 2007. áprilisában foglalta el, ekkor kezdhetette meg működésének megszervezését és az alapkezelői feladatok ellátását.

A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvény a LXV. Szülőföld Alap fejezet kiadási és bevételi előirányzatát 1 000,1 millió Ft-ban rögzítette.

Az elemi költségvetésben visszatervezett költségvetési támogatásból 910,0 millió Ft adománykiegészítés - , 90,0 millió Ft pedig a személyi jövedelemadó 1%-a volt.

Önkéntes adományokra 0,1 millió Ft-ot terveztünk, azonban az Alap számlájára ilyen befizetés nem érkezett.

Kiadási oldalon az elemi költségvetésben 950,1 millió Ft egyéb támogatás szerepelt, az alapkezelői működési költségére pedig 50,0 millió Ft volt az eredeti előirányzat.

Az előirányzat módosítások hatására a kiadási és bevételi főösszeg 2 346,9 millió Ft-ra módosult.

Előirányzat módosítás engedélyezésére három esetben került sor. Dr. Szilvássy György, Miniszterelnöki Hivatalt vezető miniszter 2007. június 18-án hagyta jóvá a megszűnt Illyés Közalapítványtól (a továbbiakban: IKA) átutalt 140,2 millió Ft miatti egyéb bevételi előirányzat növekedést, amely kiadási oldalon 127,3 millió Ft egyéb kiadás előirányzatot eredményezett és 12,9 millió Ft alapkezelői kiadás előirányzat növekedést okozott. Egyéb bevételek jogcím az eredeti költségvetésben nem szerepelt. Tartalmilag magában foglalja az előbb említett bevételen kívül a fejezeti kezelésű előirányzattól, a Miniszterelnöki Hivataltól érkezett támogatásértékű bevételt, a Munkaerőpiaci Alaptól átvett pénzeszközt, valamint a pályázók részéről, elszámolási maradványként, 2007. évben visszafizetett összegeket.

Az IKA kiadásaival kapcsolatban, egyéb kiadásokként, új jogcím került be a költségvetésbe. Ez az összeg, az IKA megszűnésével kapcsolatos kiadásainak és ki nem utalt támogatásainak finanszírozására szolgált.

A Szülőföld Alapról szóló 2005. évi II. törvény végrehajtásáról szóló 355/2006.(XII.27.) Korm. rendelet 30. § (5) bekezdése alapján a szociális és munkaügyi miniszter és a Miniszterelnöki Hivatalt vezető miniszter által megkötött pénzforrás átadására létrejött szerződés alapján benyújtott

előirányzatmódosítási kérelem engedélyezésére augusztus 9-én került sor. Ennek eredményeként az egyéb bevétel előirányzata 666,6 millió Ft-tal, az egyéb támogatás 599,9 millió Ft-tal, az alapkezelői kiadások előirányzat 66,7 millió Ft-tal nőttek.

Kiss Péter, Miniszterelnöki Hivatalt vezető miniszter 2007. november 23-án 540,0 millió Ft előirányzat módosítást engedélyezett. Ezt a Miniszterelnöki Hivatal a X. Miniszterelnökség fejezet, 9. cím Fejezeti kezelésű előirányzatok, 4. alcím Határon túli magyarok programjainak, Nemzeti jelentőségű intézmények és programok támogatása, 3. Előirányzaton belül, 1. Működési költségvetés 7. Támogatásértékű működési kiadások kiemelt előirányzat terhére megállapodás alapján nyújtotta az Alap részére. Ez a pénzeszközátvétel az egyéb bevétel előirányzatát 540,0 millió Ft-tal, az egyéb támogatás előirányzatát 486,0 millió Ft-tal, az alapkezelő működési költségeinek előirányzatát 54,0 millió Ft-tal növelte.

A módosított előirányzatok részletes alakulását az alábbi táblázatban szemléltetjük.

A LXV. Szülőföld Alap előirányzatainak alakulása

Adatok millió Ft-ban egy tizedesre kerekítve			Adatok millió Ft-ban egy tizedesre kerekítve		
BEVÉTELEK	Eredeti ei	Módosított ei	KIADÁSOK	Eredeti ei	Módosított ei
Önkéntes befizetések, adományok	0,1	0,1	Alapból nyújtott támogatás		
Költségvetési támogatás	1000,0	1000,0	Egyéb támogatások	950,1	2 036,0
			Ebből: - Határon túli magyarok szakképzése, felsőoktatása, felnőttképzése		599,9
Adomány kiegészítés	910,0	910,0	- Határon túli magyarok programjainak, Nemz. jel. i nt. tám. (X. fej. kez. ei-ből átvett p.e.)		486,0
SZJA 1%	90,0	90,0	Alapkezelő működési költségei	50,0	183,6
Egyéb bevétel		1346,8	Egyéb kiadások		127,3
Ebből:			Ebből:		
- Illyés Közalapítvány megszüntetésével kapcsolatos pénzeszközátvétel		140,2	- Illyés Közalapítvány kifizetetlen 2006. évi támogatásai		78,6
- Munkaerőpiaci Alaptól pénzeszközátvétel		666,6	- Illyés Közalapítvány megszüntetésével kapcsolatos kiadások		48,7
- X. fejezet kez. ei-ből p.e. átvétel		540,0			
Költségvetési bevételek	1 000,1	2 346,9	Költségvetési kiadások	1 000,1	2 346,9
ÖSSZES BEVÉTEL	1 000,1	2 346,9	ÖSSZES KIADÁS	1 000,1	2 346,9

A teljesítéseket tekintve a módosított előirányzatként tervezett összegek rendre befolytak. Az egyéb jogcímen 2,9 millió Ft bevételi túlteljesítés volt, amely a támogatott szervezetek visszafizetéseiből adódik.

Kiadási oldalon az egyéb támogatások kiutalása 981,1 millió összegben valósult meg. A meghirdetett pályázatok kapcsán, a Kollégiumi döntések az év utolsó két hónapjában születtek meg. A kedvezményezettek kiértékelése után, az idő rövidege miatt, 2007. év végén, a pályázókkal csekély számban kötettek támogatási szerződések. Emiatt a második forduló pályázati döntések kiutalására nem kerülhetett sor, összegük az egyéb támogatásokon belül mindössze 9, 5 millió Ft-ra tehető.

Az alapkezelő részére az alapkezelői kiadások átutalása megtörtént, valamint az alapkezelő kapta meg az Egyéb kiadások jogcímen belül tervezett 48,7 millió Ft-ot, amelynek rendeltetése az IKA megszűnésével kapcsolatos költségek és kötelezettségeinek kiegyenlítése volt. Szintén ezen a jogcímen teljesültek az IKA kuratóriumi döntéseiből ki nem utalt támogatások Alapnál történt kifizetései is, amelyek összege 7,8 millió Ft volt. Az érintett pályázókkal az Iroda kötött szerződéseket. Ezen a jogcímen kiutalt összeg a Kincstári beszámolótól azonos mértékű eltérésként jelentkezik. A kiutalás során az Irodánál az eljárás ugyanaz mint az Alap támogatásainál, a számlakezelő kincstár is az eljárási rutin szerint sorolja be a hozzá beérkezett deviza átutalási megbízásokat, így ezek a támogatási összegek is az egyéb támogatások kincstári tranzakciós kódjára kerültek. A tranzakciós kódok közötti rendezés az alapkezelő részéről nem történt meg.

A követelésállomány 2007. évben 552,2 millió Ft-ról 383,9 millió Ft-ra csökkent. Ebben szerepel az IKA Alapnál nyilvántartásba vett követelésállománya is. A Közalapítvány megszűnésekor fennálló követelésállomány kitisztázása annak átvétele után az Alapnál történt meg. A teljesítés elszámolások lezárása után a fennmaradó tételek minősítése megtörtént. Ennek túlnyomó részét - 460,2 - millió Ft-ot a 2 éven túli követelésállomány tette ki, melyek értékvesztésként szerepelnek az Alap könyveiben. A többi - Alapból kiutalt- támogatás minősítését követően értékvesztés elszámolására nem került sor, mivel a kedvezményezetteknek 360 napon túli tartozásuk nincs.

A kötelezettségállomány 130,2 millió Ft-ot tesz ki. Azokat a tételeket tartalmazza, amelyek a Miniszterelnöki Hivatal és a Munkaerőpiaci Alap felé elszámolási kötelezettséget jelentenek és a kötelezettségvállalással terhelt maradványban nem szerepelnek.

A pénzeszköz állomány 1 128,5 millió Ft-tal nőtt ez évben, melynek oka a második forduló pályázati döntések kiutalásának áthúzódása 2008-ra.

A tőkeváltozás 253,7 millió Ft-ot képvisel.

A tartalék összegét csak a pénzeszközállomány változása befolyásolta, mivel függő tételek a mérlegben nem szerepelnek.

A Szülőföld Alap megváltozott szervezetrendszere

2007-ben alapvetően változott meg a Szülőföld Alap irányítása és működtetése, és egy háromszintű rendszer (elvi irányítás –döntés –végrehajtás) alapján került átszervezésre annak szervezeti rendszere.

Regionális Egyeztető Fórum

A korábbi irányító testületet, a Tanácsot a miniszterelnök által vezetett Regionális Egyeztető Fórum (a

továbbiakban Egyeztető Fórum) váltotta fel, amely a határon túli magyarság választott vezetőivel vitatja meg az adott régiók aktuális fejlesztési elképzeléseit. Az Egyeztető Fórum elnöke a miniszterelnök, magyarországi tagjait a miniszterelnök kéri fel a központi államigazgatási szervek állami vezetői és vezetői megbízatású köztisztviselői közül.

Az Egyeztető Fórum 2007. február 27-én tartotta meg alakuló ülését, amelyen döntött a 2007. évi támogatási célokról és prioritásokról, a pályázati támogatások elosztásának módjáról, és a támogatások régiók és szakmai kollégiumok közötti elosztásának arányáról.

A támogatások regionális megoszlása:

Ország	Elosztási arány %
Románia	40
Szlovákia	15
Szerbia	22
Ukrajna	19
Horvátország	2
Szlovénia	1
Ausztria	1
Összesen	100

A támogatások kollégiumok közötti megoszlása:

Kollégium	Elosztási arány %
Oktatási és Szakképzési Kollégium	50
Kulturális és Egyházi Kollégium	35
Önkormányzati együttműködési, Informatika, Média Kollégium	15
Összesen	100

Kis összegű támogatások:

Az Egyeztető Fórum döntése alapján a kis összegű programok támogatására a kollégiumok a rendelkezésükre álló keret tíz százalékát különíthették el, és erre régióként egy alapítvány vagy egyéb civil szervezet pályázhatott, amely gondoskodik a kis összegű programok végrehajtásáról továbbpályáztatás útján.

Az Egyeztető Fórum által elfogadott 2007. évi prioritások:

Valamennyi közösség esetében megfogalmazódott támogatási prioritás a köz- és felsőoktatás, valamint a színvonalas kulturális és szakfolyóiratok támogatása. További célként jelent meg az önkormányzati kistérségi programok, illetve az általuk megvalósított információ és tudástransfer támogatása.

A speciális regionális támogatási célok a következők voltak:

Románia

- magyar nyelvű felsőoktatás és felsőoktatási ösztöndíjak támogatása;
- magyar nyelvű kulturális folyóiratok, sajtóorgánumok, internetes honlapok tartalom szolgáltatásainak támogatása;
- könyvtárak támogatása.

Szlovákia:

- önálló magyar nyelvű szlovákiai felsőoktatás támogatása;
- óvodáskorú gyermekek oktatási-nevelési támogatása;
- kulturális ernyőszervezetek támogatása;
- határon átnyúló együttműködési programok támogatása.

Szerbia

- délvidéki magyar nyelvű köz- és felsőoktatás támogatása;
- művelődési házak, műemléki épületek, közművelődési szervezetek támogatása;
- magyar nyelvű média támogatása.

Ukrajna

- óvodai nevelés támogatása;
- köz- és felsőoktatás, valamint szakképzés támogatása;
- kulturális és művelődési egyesületek, intézmények működésének, fejlesztésének és programjainak támogatása;
- könyvkiadás támogatása;
- magyar nyelvű elektronikus és írott sajtó támogatása;
- egyházi felekezetek által ellátott egyházi és szociális feladatok támogatása;
- határon átnyúló együttműködési programok támogatása.

Horvátország

- magyar nyelvű kulturális kiadványok támogatása
- magyar nyelvű sajtó, tévék és rádiók műsorainak támogatása
- magyar nyelvű művelődési és hitéleti egyesületek támogatása
- közös kulturális kincs (múzeumok, tájfaluk) megőrzésének támogatása
- határon átnyúló együttműködési programok támogatása

Szlovénia

- magyar nyelvű közoktatás támogatása
- pedagógusszövetségek működésének és programjainak, pedagógus továbbképzéseknek a támogatása
- magyar nyelvű kulturális intézményrendszer fenntartása és fejlesztése, programok támogatása
- határon átnyúló együttműködési programok támogatása
- magyar nyelvű hitélet előmozdítása

Ausztria

- magyar nyelvű folyóiratok támogatása
- ausztriai magyar nyelvű oktatás kiegészítő támogatása
- Bécsi Magyar Otthon működésének és programjainak támogatása

Kollégiumok

A kollégiumok az Alap támogatási célok alapján szerveződő szakmai döntéshozó testületei. A

kollégiumok döntései a Miniszterelnöki Hivatalt vezető miniszter jóváhagyásával válnak érvényessé. A testületek szigorú összeférhetlenségi szabályok mellett, politikamentesen végzik szakmai tevékenységüket. Így elérhetővé válik, hogy a támogatásokban érintett régiók legitim vezetőivel való egyeztetés után, politikától mentes, egyedi szakmai döntések szülessenek felelős magyarországi tisztviselők és külhoni magyar delegáltak részvételével.

Az Egyeztető Fórum döntései alapján 2007. március végén megalakult az Alap három szakmai döntéshozó kollégiuma:

- Oktatási és Szakképzési Kollégium
- Kulturális és Egyházi Kollégium
- Önkormányzati együttműködési, Informatikai és Média Kollégium

Az Egyeztető Fórum döntése alapján a kis összegű projektek támogatására a kollégiumok a nagyobb régiók esetében lebonyolító szervezetet választottak ki pályázati úton, amely a kollégiumok rendelkezésére álló keret tíz százalékát továbbpályáztathatta.

Társadalmi Tanácsadó Testület

A háromszintű rendszerben 2007-től működik a Szülőföld Alap hazai és külhoni magyar szakemberekből álló Társadalmi Tanácsadó Testülete (TTT), amelyet a Regionális Egyeztető Fórum első ülésén hozott létre. A TTT az Alap szakértői, tanácsadó szervezete, amelynek célja a támogatási rendszer hatékonyabb működése, és a megalapozottabb döntéshozatal elősegítése érdekében a szakmai kollégiumok, valamint a Regionális Egyeztető Fórum munkájának támogatása. Az egyes régiók közötti forrásfelosztás kapcsán a TTT fontosnak tartotta kiemelni, hogy – építve az előző évben kialakult magyar-magyar szolidaritásra – a jövőben is fenn kell tartani a vajdasági és a kárpátaljai magyar közösség kiemelt, a lakosság számarányát meghaladó mértékű támogatását.

Az Alap 2007. évi forrásainak elosztása

Első forduló

adatok millió Ft-ban

Ország	Összesen	Oktatási és Szakképzési Kollégium	Kulturális és Egyházi Kollégium	Önkormányzati együttműködési, Informatika, Média Kollégium
Románia	340,9	103,7	161,4	75,8
Szlovákia	136,7	40,6	67,7	28,4
Ukrajna	173,3	51,5	85,8	36,0
Szerbia	200,6	59,6	99,3	41,7
Horvátország	18,9	5,4	9,5	4,0
Szlovénia	9,3	3,7	3,7	1,9

Ausztria	9,3	2,8	4,6	1,9
Magyarország	46,7	14,0	22,7	10,0
Összesen	935,7	281,3	454,7	199,7

Második forduló

adatok millió Ft-ban

Ország	Összesen	Oktatási és Szakképzési Kollégium	Kulturális és Egyházi Kollégium	Önkormányzati együttműködési, Informatika, Média Kollégium
Románia	432,4	282,4	109,6	40,4
Szlovákia	153,3	104,1	34,0	15,2
Ukrajna	194,1	131,9	43,0	19,2
Szerbia	224,9	152,8	49,9	22,2
Horvátország	20,4	13,9	4,5	2,0
Szlovénia	10,0	4,0	4,0	2,0
Ausztria	10,2	6,9	2,3	1,0
Magyarország	55,0	36,6	13,0	5,4
Összesen	1 100,3	732,6	260,3	107,4

Összesen

adatok millió Ft-ban

Ország	Összesen	Oktatási és Szakképzési Kollégium	Kulturális és Egyházi Kollégium	Önkormányzati együttműködési, Informatika, Média Kollégium
Románia	773,3	386,1	271,0	116,2
Szlovákia	290,0	144,7	101,7	43,6
Ukrajna	367,4	183,4	128,8	55,2
Szerbia	425,5	212,4	149,2	63,9
Horvátország	39,3	19,3	14,0	6,0
Szlovénia	19,3	7,7	7,7	3,9
Ausztria	19,5	9,7	6,9	2,9
Magyarország	101,7	50,6	35,7	15,4
Összesen	2 036,0	1 013,9	715,0	307,1

A 2007. évben beérkezett és támogatott pályázatok adatai**Első forduló**

adatok Ft-ban

Ország	Beérkezett pályázatok száma	Beérkezett igények	Támogatott pályázatok száma	Kiosztott támogatások
Románia	483	1 145 861 890	219	340 900 000
Szlovákia	297	448 171 123	125	136 700 000
Szerbia	238	481 876 873	92	200 594 000
Ukrajna	271	1 018 657 864	83	173 300 000
Horvátország	37	46 831 485	27	18 900 000
Szlovénia	15	22 592 144	10	9 300 000
Ausztria	17	12 777 900	17	9 200 000
Magyarország	175	281 361 340	52	46 700 000
Összesen	1 533	3 458 130 619	625	935 594 000

Második forduló

adatok Ft-ban

Ország	Beérkezett pályázatok száma	Beérkezett igények	Támogatott pályázatok száma	Kiosztott támogatások
Románia	499	1 452 947 811	262	432 400 000
Szlovákia	184	409 331 321	105	152 500 000
Szerbia	189	391 693 952	102	222 141 000
Ukrajna	142	471 061 257	72	194 100 000
Horvátország	25	48 272 000	18	20 400 000
Szlovénia	13	15 582 965	9	10 050 000
Ausztria	15	22 151 000	11	10 200 000
Magyarország	74	163 934 666	36	55 000 000
Összesen	1 141	2 974 974 972	615	1 096 791 000

Összesen

Ország	Beérkezett pályázatok száma	Beérkezett igények	Támogatott pályázatok száma	Kiosztott támogatások
Románia	982	2 598 809 701	481	773 300 000
Szlovákia	481	857 502 444	230	289 200 000
Szerbia	427	873 570 825	194	422 735 000
Ukrajna	413	1 489 719 121	155	367 400 000
Horvátország	62	95 103 485	45	39 300 000
Szlovénia	28	38 175 109	19	19 350 000
Ausztria	32	34 928 900	28	19 400 000
Magyarország	249	445 296 006	88	101 700 000
Összesen	2 674	6 433 105 591	1 240	2 032 385 000

Budapest, 2008. május 26.

Dr. Nagy Imre
igazgató