B a l a s s i I n t é z e t

2007. évi intézményi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

Budapest, 2008. április 15.

(Szabó Ágnes)
gazdasági főigazgató-helyettes

(dr. Lauter Éva)
főigazgató

T A R T A L O M J E G Y Z É K

I. Feladatkör, tevékenység 4

1. Az intézmény azonosító adatai, szervezete, feladata 4
2. Szakmai működés értékelése 5

II. Előirányzatok alakulása 7

1. A teljesítések előirányzat-csoportonkénti értékelése 7
1. 1. Az eredeti és módosított költségvetési előirányzat, valamint teljesítés főbb adatai 7
1. 2. Költségvetési előirányzatok évközi változásai 9
1. 2. 1. Jogelőd intézetektől átvett előirányzat-keret maradvány 9
1. 2. 1. Évközi módosítások hatáskörönként 12
1. 2. 1. 1. Irányítószervi hatáskör 12
1. 2. 2. 2. Saját hatáskörű módosítások 13
1. 3. Év közben meghatározott jogcímeken biztosított többletek felhasználása 15

2. Alaptevékenység kiadásainak alakulása 19
2. 1. A munkaerővel, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás 19
2. 1. 1. Létszám alakulása 19
2. 1. 2. Személyi juttatás előirányzat és teljesítése 22
2. 2. Szakmai feladatellátás teljesítése 24
2. 3. Főbb kiadási tételek – feladatteljesítéssel összefüggő – alakulása 28
2. 3. Tárgyi eszköz gazdálkodás, felújítások megvalósulása 30
2. 3. 1. Tárgyi eszköz állomány alakulása 30
2. 3. 2. Központi beruházási kiadások 33
2. 3. 3. OKM által jóváhagyott felújítási kiadások 35
2. 4. Előirányzat módosító intézkedések hatása, előírt befizetési kötelezettség alakulása, támogatás elvonások ellentételezésére tett intézkedések 36

3. Saját bevételek alakulása 38
3. 1. Működési és felhalmozási bevételek alakulása 38
3. 2. Támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök, előirányzat-maradvány átvétel 44
3. 3. Behajthatatlan követelések állománya, végrehajtás érdekében tett intézkedések 47

4. Kiegészítő adatok a szakmai feladatellátás bemutatásához 48
4. 1. Oktatási tevékenység 48
4. 2. Kollégiumi ellátás 49
4. 3. Kulturális szakdiplomácia 50

5. Előirányzat keret maradvány alakulása 53
5. 1. A 2007. évben képződött előirányzat maradvány keletkezésének okai, összetétele 53

6. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások és bevételek okai 55

III. Egyéb információk 58

1. Dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított pénzeszközök 58

2. Jogszabály által előírt további információk..... 59

3. Egyéb tájékoztató adatok 61
3. 1. Hallgatói létszám alakulása 61
3. 2. Kollégiumi ellátás 62

IV. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése..... 66

I. Feladatkör, tevékenység

1. Az intézmény azonosító adatai, szervezete, feladata

A Kormány a 2118/2006. (VI.30.) számú határozatában rendelte el a Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága (KMKII), a Márton Áron Szakkollégium (MÁSZ) illetve a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet (BBMKI) integrációját. A Kormány célkitűzése e három részben hasonló alaptevékenységű és foglalkoztatási jogviszonyú intézmény működésének racionalizálása, a párhuzamos feladatok megszüntetésével költséghatékonyabbá tétele.

A kormányhatározat végrehajtása az integrációval érintett három költségvetési szerv jogutódlással történő megszüntetése, és egy új - a jogelőd intézmények feladatait maradéktalanul átvevő - szerv, a Balassi Intézet létrehozása révén valósult meg. A 2007. március 1-i hatállyal létrehozott egységes intézmény a miniszter irányítása és ágazati szakmai felügyelete alatt működő, önállóan gazdálkodó, teljes jogkörrel rendelkező költségvetési szerv, önálló központi hivatal. Az Intézet részjogkörű költségvetési egységeiként működnek a külföldi kulturális intézetek.

Az Intézet azonosító adatai:

Név:	Balassi Intézet
Székhely:	1016 Budapest, Somlói út 51.
e-mail cím:	bbi@bbi.hu
PIR azonosító:	598756000
Szakágazati besorolás:	752170
ÁHT azonosító:	275667
Adószám:	15598756-2-41
Alapszakfeladat	751317
Szektor	1051

2. Szakmai működés értékelése

Az Intézet kulturális szakdiplomáciai alaptevékenysége keretében ellátja a magyar nyelv és kultúra megismertetésével, az egyetemes magyar kulturális örökség tudományos feltárásával és közkinccsé tételével kapcsolatos feladatokat. Az Intézet alaptevékenységéhez kapcsolódóan oktatási és oktatásszervezési, valamint ösztöndíjazási feladatokat lát el, továbbá a határon túli magyar hallgatók magyarországi tanulmányainak elősegítése érdekében szakkollégiumi rendszert tart fenn és működtet

Célja, hogy a lehető legszélesebb körben ismertesse a magyarság anyagi és szellemi kultúráját, természeti és társadalmi viszonyait, mindezek történetét és a legfontosabb mai jellemzőit, hogy ezen keresztül a maga eszközrendszerével hozzájáruljon a pozitív országkép kialakításához.

Az Intézet által ellátott, az Alapító Okiratban meghatározott feladatok részletesen az alábbiak:

Alaptevékenység:

Kulturális szakdiplomácia
- külföldi kulturális intézetek működtetése a 10/2007. (II.28.) OKM rendelet alapján,
- 27/2007. (VI. 15.) OKM rendelet alapján Klebelsberg ösztöndíj rendszer működtetése.

Alaptevékenységhez kapcsolódó tevékenységek:

Oktatási és oktatásszervezési feladatok
- lektori és vendégoktatói hálózat működtetése,
- előkészítő képzés külföldiek számára,
- magyar, mint idegen nyelv és ország-ismeret oktatása felnőtt képzés keretében,
- magyar nyelvű műfordító-és szakfordító képzés,
- magyar mint idegen nyelvből államilag elismert nyelvvizsgáztatás,
- tanfolyam keretében szervezett szakosító továbbképzés,
- egyéb tanfolyamok tartása,
- kiadói feladatok ellátása,
- internetes módszertani és oktatási központ működtetése.

Szakkollégiumi rendszer működtetése
- határon túli magyar hallgatók, egyéb ösztöndíjasok, kutatók kollégiumi elhelyezése
- határon túli magyar hallgatók részére ösztöndíjazási rendszer működtetése
- határon túli magyar hallgatók részére szakkollégiumi képzés,
- támogatási és pályáztatási lebonyolítói feladatok,
- kutatási feladatok,
- határon túli pedagógus továbbképzés

Ösztöndíjrendszer működtetése:
- 147/2002. (VI. 29.) Kormányrendelet alapján a Magyar Ösztöndíjbizottság működésével kapcsolatos titkársági és egyéb feladatok.

Egyéb kulturális feladatok
- 1127/2003. (XII. 17.) kormányhatározat alapján Magyarország történelmi, kulturális értékeinek, a helyi közösségek nemzeti kultúrában betöltött szerepének bemutatása belföldön és külföldön,
- közművelődési támogatási és pályáztatási lebonyolítói feladatok.

Alaptevékenységet kisegítő tevékenységek:

- hallgatók részére kulturális, sport lehetőség, könyvtár,
- alkalmazásban lévő köztisztviselőkkel, munkavállalókkal kapcsolatos feladatok végzése,
- az intézmény fenntartásával, fejlesztésével kapcsolatos feladatok,
- igazgatási, pénzügyi, gazdasági, műszaki feladatok ellátása, intézményi infrastruktúra szabad kapacitásának kihasználása

A Balassi Intézet feladatait igazgatóságok útján látja el. Az intézet szervezeti felépítését az alábbiakban mutatjuk be:

Főigazgatóság:

- Főigazgatói Titkárság
- Belső ellenőrzés
- Sajtó- és PR Iroda
- Nemzeti Évfordulók Titkársága
- Tanulmányi és Hallgatói Nyilvántartások Irodája
- Központi Könyvtár

Gazdasági Igazgatóság

- Gazdálkodási Osztály
- Műszaki Csoport

Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatósága

- Igazgatói Titkárság
- Kulturális Intézetek Koordinációs Osztálya
- Vendégoktatói Iroda
- Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata
- Vendégoktatói Hálózat

Oktatási Igazgatóság

- Magyar Nyelvi Tagozat
- Hungarológia Tagozat
- Szaktárgyi Tagozat

Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság

- Igazgatói Titkárság
- Határon Túli Kapcsolatok Irodája
- Szakkollégiumi Hálózat

Támogatásszervezési Igazgatóság

- MÖB Iroda
- Pályázati Iroda

A szakmai igazgatóságok beszámoló időszakban végzett tevékenységének értékelését „A Balassi Intézet 2007. évi szakmai beszámolója” tartalmazza.

II. Előirányzatok alakulása

1. A teljesítések előirányzat-csoportonkénti értékelése

1. 1. Az eredeti és módosított költségvetési előirányzat, valamint teljesítés főbb adatai

A költségvetési előirányzatok és a teljesítés főbb adatait az alábbi táblázatban szemléltetjük:

(eFt)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételek összesen	**0**	**5.843.063**	**5.788.840**
ebből:			
- pénzforgalom nélküli bevételek	**0**	**0**	**0**
Pénzforgalmi bevételek:		**5.843.063**	**5.788.840**
- intézményi működési bevétel	0	534.153	508.450
- felhalmozási és tőke jellegű bevétel	0	25.195	16.797
- működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	0	25.100	23.634
- felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0		
államháztartáson kívülről	0	555	555
- támogatásértékű működési bevétel	0	569.194	550.538
- támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	58.363	58.363
- előző évi maradvány átvétel	0	453.863	453.863
Saját bevételek összesen	**0**	**1.666.423**	**1.612.200**
- működési költségvetés támogatása	0	4.002.755	4.002.755
- intézményi felhalmozási kiadások támogatása	0	107.900	107.900
- kormányzati felhalmozási kiadások támogatása	0	65.985	65.985
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	**0**	**4.176.640**	**4.176.640**
Költségvetési kiadások összesen:	**0**	**5.843.063**	**5.262.417**
ebből:			
- pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
Pénzforgalmi kiadások	**0**	**5.843.063**	**5.262.417**
ebből:			
- személyi kiadások	0	1.850.046	1.697.801
- munkaadót terhelő járulékok	0	452.396	393.928
- dologi kiadások	0	2.177.397	2.063.740
- működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	360.960	300.561
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0	590.285	448.313
Működési kiadások összesen	**0**	**5.431.084**	**4.904.343**
- intézményi beruházási kiadások	0	183.155	134.934
- felújítás	0	48.751	43.067
- központ beruházási kiadások	0	132.723	132.723
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	47.350	47.350
Felhalmozási kiadások összesen	**0**	**411.979**	**358.074**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2007. évi előirányzat-keret maradvány	0	0	**526.423**
Finanszírozási kiadások			93.199
Finanszírozási bevételek			128.303
Finanszírozás összesen			**35.104**
Engedélyezett álláshely (fő)			290
Nyitó létszám (fő)			-
Zárólétszám (fő)			307
Átlagos statisztikai állományi létszám			270
Üres álláshelyek száma december 31-én			10
Tartósan üres álláshelyek száma			-

1. 2. Költségvetési előirányzatok évközi változásai

A Balassi Intézet a Kormány 309/2006. számú rendelete alapján 2007. március 01-vel jött létre. Az évközi alapítás következtében az Intézet 2007. évre költségvetéssel, alapokmánnyal nem rendelkezik.

A szakmai feladatokhoz, valamint a működési- és üzemeltetési kiadásokhoz a fedezetet egyrészt a jogelőd intézetek szabad előirányzat maradványa, előző évi előirányzat-keret maradványa, a tárgyévben befolyt, felhasználásra nem került intézményi bevételek, költségvetési támogatás, másrészt az évközben belépő, felügyeleti szerv által meghatározott feladatokhoz jóváhagyott költségvetési támogatások, pályázatok útján elnyert pénzeszközök biztosították.

1. 2. 1. Jogelőd intézetektől átvett előirányzat-keret maradvány

A jogelőd intézetek 2007. évre jóváhagyott költségvetését, a költségvetés 2007. január - február időszakban történő végrehajtását az alábbiakban mutatjuk be.

a) Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet

(eFt)

Jogcím	Előirányzat			Teljesítés	Bevételi lemaradás
	Eredeti	Módosítás	Módosított		Kiadás megtakarítás
KIADÁSOK					
Személyi juttatások kiadásai	468 600	1 914	470 514	89 774	380 740
Munkaadót terhelő járulékok	146 800	989	147 789	27 283	120 506
Dologi kiadások	239 900	18 845	258 745	76 398	182 347
Átadott pénzeszköz	110 000	1 500	111 500	0	111 500
Támogatás értékű pénzeszköz átadás	0	21 573	21 573	0	21 573
Előirányzat-keret maradvány átadás	0	56 942	56 942	0	56 942
Ellátottak juttatásai	326 900	0	326 900	25 752	301 148
Intézményi felhalmozási kiadások	2 000	3 164	5 164	3 454	1 710
Felújítás	10 000	0	10 000	0	10 000
Összesen	**1 304 200**	**104 927**	**1 409 127**	**222 661**	**1 186 466**
BEVÉTELEK					
Költségvetési támogatás	1 154 800	0	1 154 800	312 247	842 553
Előirányzat-keret maradvány	0	81 854	81 854	24 912	56 942
Műk. c. előző évi maradvány átvétel	0	1 500	1 500	1 500	0
Egyéb saját bevétel	149 400	21 573	170 973	36 418	134 555
Összesen	**1 304 200**	**104 927**	**1 409 127**	**375 077**	**1 034 050**

b.) Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága

(eFt)

Jogcím	Előirányzat			Teljesítés	Bevételi lemaradás / Kiadás megtakarítás
	Eredeti	Módosítás	Módosított		
KIADÁSOK					
Személyi juttatások kiadásai	1 374 600	18 000	1 392 600	232 868	1 159 732
Munkaadót terhelő járulékok	244 200	13 505	257 705	60 324	197 381
Dologi kiadások	1 177 000	123 403	1 300 403	296 272	1 004 131
Átadott pénzeszköz	33 000	0	33 000	0	33 000
Támogatás értékű pénzeszköz átadás	0	296 767	296 767	0	296 767
Előirányzat-keret maradvány átadás	0	273 293	273 293	0	273 293
Intézményi felhalmozási kiadások	288 300	11 421	299 721	19 577	280 144
Felújítás		3 000	3 000	2 008	992
Összesen	**3 117 100**	**739 389**	**3 856 489**	**611 049**	**3 245 440**
BEVÉTELEK					
Költségvetési támogatás	2 807 300	0	2 807 300	701 826	2 105 474
Előirányzat-keret maradvány	0	442 622	442 622	172 481	270 141
Egyéb saját bevétel	309 800	296 767	606 567	36 660	569 907
Összesen	**3 117 100**	**739 389**	**3 856 489**	**910 967**	**2 945 522**

c.) Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság

(eFt)

Jogcím	Előirányzat			Teljesítés	Bevételi lemaradás / Kiadás megtakarítás
	Eredeti	Módosítás	Módosított		
KIADÁSOK					
Személyi juttatások kiadásai	156600	0	156600	45154	111446
Munkaadót terhelő járulékok	132 800	-50 000	82800	11 452	71 348
Dologi kiadások	176 900	52 685	229585	62 816	166 769
Átadott pénzeszköz	0	61 500	61500	58 621	2 879
Támogatás értékű pénzeszköz átadás	0	909	909	909	0
Előirányzat-keret maradvány átadás	0	23 823	0	0	23 823
Ellátottak juttatásai	0	25 283	49106	18 600	6 683
Intézményi felhalmozási kiadások	0	2 000	2000	1 773	227
Felújítás	0	5 000	5000	0	5 000
Összesen	**466 300**	**121 200**	**587500**	**199 325**	**388 175**
BEVÉTELEK	211 300	0	211300	35 216	176 084
Költségvetési támogatás	0	121 200	121200	83 766	37 434
Előirányzat-keret maradvány	0	0	0		0
Műk. c. előző évi maradvány átvétel	255 000	0	255000	49 124	205 876

Összesen	**466 300**	**121 200**	**587500**	**168 106**	**419 394**

A Balassi Intézet részére a jogelődök által átadott pénzeszköz, szabad előirányzat összegét az alábbi kimutatás tartalmazza:

(eFt)

Jogcím	Költségvetési támogatás	Támogatás értékű bevétel	Intézményi bevétel	Előirányzat-keret maradvány átvétel	Összesen
KIADÁSOK					
Személyi juttatások kiadásai	1 497 040	140 191	12 007	22 625	1 671 863
Munkaadót terhelő járulékok	354 349	9 063	28 819	9 543	401 774
Dologi kiadások	694 789	171 641	486 072	221 864	1 574 366
Átadott pénzeszköz	107 251	35 749	0	0	143 000
Előirányzat-keret maradvány átadása	0	0	0	325	325
Ellátottak juttatásai	245 174	55 974	0	33 338	334 486
Felhalmozási kiadások	200 399	57 605	25 100	49 071	332 175
Felújítási kiadások	7 501	3 499	5 000	27 751	43 751
Összesen	**3 106 503**	**473 722**	**556 998**	**364 517**	**4 501 740**
BEVÉTELEK					
Költségvetési támogatás	3 106 503	0	0	0	3 106 503
Előirányzat-keret maradvány átvétel működési célra	0	0	0	287 695	287 695
Működési célra átvett támogatásértékű bevétel	0	438 722	0	0	438 722
Működési célra átvett pénzeszköz	0	35 000	0	0	35 000
Működési bevétel	0	0	534 153	0	534 153
Előirányzat-keret maradvány átvétel felhalmozási célra	0	0	0	76 822	76 822
Felhalmozási c. bevétel	0	0	22 845	0	22 845
Összesen	**3 106 503**	**473 722**	**556 998**	**364 517**	**4 501 740**

Az előirányzat módosítására a feladatok végrehajtása érdekében jogutód Balassi Intézet részére, az Intézet felterjesztése alapján, hatáskörönként az alábbiak szerint került sor:

Felügyeleti hatáskörben: 3.663.501 eFt
Saját hatáskörben: 838.239 eFt

1. 2. 1. Évközi módosítások hatáskörönként

1. 2. 1. 1. Irányítószervi hatáskör

Irányítószervi hatáskörben költségvetési támogatásból 1.070.137 eFt előirányzat módosítására került sor a beszámolási időszakban az alábbiak szerint:

- működési költségvetés támogatása	4.002.755 eFt
- intézményi felhalmozási kiadások támogatása	173.885 eFt

A póttámogatás alábbi feladatok megvalósításához biztosított fedezetet:

- Debreceni Református Kollégium Kántos Kórus moszkvai fellépésével kapcsolatos kiadások	1.000 eFt
- BibliObraz könyvfesztiválon való részvétel	10.000 eFt
- Magyar nyelv és kultúra oktatása a Glasgow-i Egyetemen	2.000 eFt
- Párizsi Intézet: Cité Internationale bérleti díj	2.000 eFt
- Thomas Kabdebo: József Attila angol nyelvű verseskötetének kiadása	3.500 eFt
- Pozsonyi Intézet HUNGARIAN Art katalógus kiadása	1.000 eFt
- Berlini CH avatási ünnepségével kapcsolatos kiadások	13.000 eFt
- Németországi Magyar Kulturális Évad lebonyolítása	125.000 eFt
- Határon túli oktatási pályázatok lebonyolítása	442.000 eFt
- Nemzetközi Ösztöndíjak kiegészítő támogatása	160.000 eFt
- Égtájak Iroda feladatainak átadása	-5.515 eFt
- Kulturális szakemberek továbbképzése	32 eFt
- Berlini CH átköltésével, régi épület helyreállításával kapcsolatos többletkiadások	78.548 eFt
- Szakdiplomata álláshely létesítése	-30.949 eFt
- Működési célú támogatásértékű pénzeszköz átadás fejezeten belüli intézmények részére	-27.998 eFt
- Szervezeti intézkedések többletkiadásai	59.083 eFt
- Létszámcsökkentés többletkiadásai	43.975 eFt
- Külföldi Kulturális Intézetek vezetőinek átsorolása	26.452 eFt
- 13. havi illetmény 2007. évi finanszírozása	35.062 eFt
- Főtisztviselők I. félévi illetményének részbeni fedezete	2.664 eFt
- Prémium Év Programban résztvevők juttatásai	13.298 eFt
- Római Magyar Akadémia kormányzati beruházás	63.205 eFt
- Velencei Biennale magyar pavilon rekonstrukciója	2.780 eFt
- Batthyany szobor elkészítése	45.000 eFt
- Kunigunda úti épület vizesblokk felújítás	5.000 eFt

A módosításokkal a költségvetési támogatás összege a jogelőd intézetek által átadott előirányzathoz viszonyítva 34,48 %-kal emelkedett.

Többletfeladatok ellátásához nyújtott támogatás 599.500 eFt, felújítási - felhalmozási kiadásokra nyújtott támogatás 70.985 eFt, tárgyévi egyéb működési kiadásokhoz nyújtott támogatás

419.114 eFt. A Batthyany szobor készítésével kapcsolatban lebonyolítási jelleggel jóváhagyott póttámogatás összege 45.000 eFt.
A beszámolási időszakban, miniszteri döntés alapján az Égtájak Iroda feladatai a Hungarofest Kht-hoz kerültek átszervezésre, a feladatmegszűnés következtében az előirányzat elvonás összege 5.515 eFt. Elvonásra került továbbá az oktatási- és kulturális szakdiplomata hálózat kialakításával kapcsolatban 30.949 eFt.
A Nemzeti Évfordulók Titkársága által bonyolított közművelődési pályázatokon, valamint a MÖB döntése alapján Nyári Egyetemek szervezésére az Oktatási és Kulturális Minisztérium felügyelete alá tartozó intézetek által elnyert támogatások összegével, 27.998 eFt értékben az Intézet előirányzata csökkentésre került.

A módosítások kiemelt előirányzatonkénti megoszlása:

Személyi juttatások kiadásai	313.751 eFt
Munkaadót terhelő járulékok kiadásai	44.784 eFt
Dologi kiadások	252.320 eFt
Működési célra átadott pénzeszköz	162.002 eFt
Ellátottak juttatásai	181.295 eFt
Központi beruházási kiadások	65.985 eFt
Felújítás	5.000 eFt
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz	45.000 eFt

A felügyeleti szerv irányítószervi hatáskörben átadott előirányzat-keret maradványból történő finanszírozással további 66.738 eFt-tal emelte meg az Intézet előirányzatát központi beruházási kiadások jogcímen.

Az előirányzat a Római Magyar Akadémián előző években megkezdett folyamatban lévő beruházáshoz biztosított fedezetet, melynek forrása a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága 2006. évi kormányzati beruházások költségvetési támogatásának maradványa.

1. 2. 2. 2. Saját hatáskörű módosítások

Saját hatáskörben a felügyeleti szerv egyidejű tájékoztatásával a 2007. évben 204.448 eFt előirányzat módosításra került sor, melynek jogcímei:

- felhalmozási bevétel	2.350 eFt
- támogatásértékű bevételek működési célra	188.835 eFt
- átvett pénzeszközök működési célra	- 9.900 eFt
- átvett pénzeszköz felhalmozási célra	555 eFt
- előirányzat-maradvány átvétel	22.608 eFt

A módosítások jogcím szerinti részletezését az alábbiakban mutatjuk be.

Intézményi felhalmozási bevételek

Intézményi működési és felhalmozási bevételek terhére 2.350 eFt összegű előirányzat módosításra került sor a beszámolási időszakban az alábbi jogcímeken:

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:	
- Járművek értékesítése	2.350eFt

Módosítások részletezése kiemelt előirányzatonként:

- Felhalmozási kiadások	2.350 eFt

Támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök, előző évi maradvány átvétel

Az Intézet szakmai tevékenységeinek ellátásához államháztartáson belüli, valamint kívüli forrásokból a 2006. évben 86.836 Ft pénzeszköz átvételre került sor az alábbiak szerint:

Támogatásértékű működési bevétel:		
- központi költségvetési szervtől	66.584 eFt	
- fejezeti kezelésű előirányzattól	5.185 eFt	
- elkülönített állami pénzalaptól	116.066 eFt	
- önkormányzattól	1.000 eFt	188.835 eFt
Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszközök:		
- vállalkozásoktól	-33.234 eFt	
- non profit szervezetektől	7.288 eFt	
- külföldről	16.046 eFt	- 9.900 eFt
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközök:		
- külföldről		555 eFt
Előirányzat maradvány átvétel		
- előirányzat maradvány átvétel működési célra	22.108 eFt	
- előirányzat maradvány átvétel felhalmozási célra	500 eFt	22.608 eFt

Módosítások részletezése kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatások kiadásai	18.532 eFt
Munkaadót terhelő járulékok kiadásai	4.044 eFt
Dologi kiadások	174.819 eFt
Ellátottak juttatásai	3.723 eFt
Felhalmozási kiadások	3.330 eFt

1. 3. Év közben meghatározott jogcímeken biztosított többletek felhasználása

A beszámolási időszakban meghatározott jogcímeken, elszámolási kötelezettséggel az alábbi feladatok megvalósításához részesültünk a felügyeleti szervtől támogatásban:

- Debreceni Református Kollégium Kántos Kórus moszkvai fellépésével kapcsolatos kiadások	1.000 eFt
- BibliObraz könyvfesztiválon való részvétel	10.000 eFt
- Magyar nyelv és kultúra oktatása a Glasgow-i Egyetemen	2.000 eFt
- Párizsi Intézet: Cité Internationale- bérleti díj	2.000 eFt
- Thomas Kabdebo: József Attila angol nyelvű verseskötetének kiadása	3.500 eFt
- Pozsonyi Intézet HUNGARIAN Art katalógus kiadása	1.000 eFt
- Berlini CH avatási ünnepségével kapcsolatos kiadások	13.000 eFt
- Németországi Magyar Kulturális Évad lebonyolítása	125.000 eFt
- Határon túli oktatási pályázatok lebonyolítása	442.000 eFt
- Berlini CH átköltésével, régi épület helyreállításával kapcsolatos többletkiadások	78.548 eFt
- Szervezeti intézkedések többletkiadásai	59.083 eFt
- Létszámcsökkentés többletkiadásai	43.975 eFt
- Külföldi Kulturális Intézetek vezetőinek átsorolása	26.452 eFt
- Kunigunda úti épület vizesblokk felújítás	5.000 eFt

„Kulturális örökségvédelem: az orosz együttműködés aktuális kérdései” címmel tíz ország csaknem száz szakemberének részvételével rendezett nemzetközi konferenciát a moszkvai Magyar Kulturális Központ közreműködésével a Rudomino Állami Idegennyelvi Könyvtár. A konferencia egyik vitanapjának témája az un. „Sárospataki folyamat” volt, azaz a Sárospataki Református kollégiumból a II. világháború következtében a Szovjetunióba került könyvek visszaszolgáltatása Magyarországnak. Mindazok tiszteletére, akiknek köszönhető volt a sárospataki könyvek hazajuttatása, díszhangverseny került megrendezésre. Ennek keretében került sor Moszkvában a Debreceni Református Kollégium Kántos Kórusa hangverseny sorozatára, melynek kiadásaihoz a felügyeleti szerv 1.000 eFt támogatást biztosított. A támogatás a kórus útiköltségéhez került felhasználásra, melyről a szakmai és pénzügyi beszámolónkat az OKM nemzetközi szakállamtitkársága elfogadta.

2007. október hóban került megrendezésre Moszkvában 21 ország, köztük Magyarország részvételével a III. BibliObraz (Könyvkép) Könyvfesztivál, amely a moszkvai Magyar Kulturális Központ kiemelt eseménye volt. A magyar stand az OKM támogatásával valósult meg általános elismerést és közfigyelmet keltve. A látvány „vitézkötés” motívumra épült, a magyar formatervezési díjjal kitüntetett Kiss Zsombor és művésztársa tervezésében és kivitelezésében. A stand létrehozásához 10.000 eFt támogatásban részesültünk, mely összeg tervezés, kivitelezés, szállítás, a XVII. századi Kuhlmann-gép felújításához került felhasználásra.

A magyar nyelv és kultúra (hungarológia) külföldi intézményrendszerének helyzete a magyar művelődéspolitika és külpolitika pozíciója is egyben. A hungarológiának egyre jelentősebb szerepe van a magyar külpolitikában, művelődéspolitikában, nemzetközi kommunikációban. Ennek keretében kiemelkedő fontosságú a lektori hálózat bővítése, ezen belül lektorok küldése Glasgowba, Nápolyba, Regensburgba, továbbá a spanyol nyelvterületre. E célok megvalósítása

érdekében a Nemzetközi Szakállamtitkárság a Glasgow-i Egyetemen folytatandó magyar nyelv és kultúra oktatásához a 2007/2008. tanévre 2.000 eFt támogatást hagyott jóvá. Az egyetemmel szerződés kötésére a beszámolási időszakban sor került, a pénzügyi teljesítésre a 2008. évben kerül sor. A jóváhagyott és átutalandó támogatást kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-keret maradványként tartjuk nyilván.

A párizsi Collegium Hungaricum feladatai közé tartozik ösztöndíjas hallgatók, kutatók fogadása. A 2007/2008. akadémiai év I. félévben Párizsban tartózkodó 23 fő ösztöndíjas elhelyezéséhez a felügyeleti szerv 2.000 eFt támogatással járult hozzá. Az elszámolási kötelezettséggel nyújtott póttámogatás a Cite Internationale Universitaire de Paris részére átutalásra került, a támogatás maradványa az árfolyam változása miatt 5 eFt, melyet az OKM részére teljesítendő befizetési kötelezettségként mutattuk ki az előirányzat-maradvány elszámolása során.

A Nemzetközi Szakállamtitkárság egyedi döntés alapján támogatást hagyott jóvá a University College London 1956-os forradalomról szóló „Resistance, Rebellion, and Revolution" c. kiadvány, valamint az Írországban élő Thomas Kabdebo író József Attila angol nyelvű verseskötetének kiadásához. A támogatás összege 3.500 eFt, a felhasználásának határideje 2008. március 31. A felhasználásra a beszámolási időszakban nem került sor, így a jóváhagyott támogatás kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-keret maradvány.

A Pozsonyi Magyar Kulturális Intézet a győri Városi Művészeti Múzeummal társrendezésben 2007. március 17. és 2007. június 10. között mutatta be a HUNGARIAN ART – expresszionisztikus jelenségek a kortárs magyar művészetben 1980-2007. c. kiállítást a pozsonyi - dunacsúni Danubiana Meulensteen Art Museum-ban. A kiállításhoz a múzeum 1000 példányban képzőművészeti kiadványt jelentett meg, mely bemutatja az összes kiállító művészt, alkotásaik reprodukcióit angol és szlovák nyelven. A kiadvány nyomdaköltségéhez került felhasználásra a felügyeleti szerv által nyújtott 1.000 eFt összegű támogatás.

2007. november 30-án és december 1-jén kétnapos rendezvénysorozat keretében került sor az utóbbi évek egyik legjelentősebb külföldi kulturális célú beruházásának, a Berlini Collegium Hungaricum épületének átadására. A rendezvényen jelen voltak a külföldi képviseletek, a nagykövetség, a Berlinben működő kulturális intézetek képviselői, az Európai Kulturális Intézet. A rendezvénysorozat egyúttal a másfél éven át tartó programsorozat, a magyar kulturális évad (Ungarischer Akzent) lezáró aktusa is volt egyben. Ennek megfelelően kiemelt média-, köz-, és szakmai figyelem kísérte a programokat, melyeknek előkészítésénél és lebonyolításánál többletforrások bevonása vált szükségessé. A felügyeleti szerv szakállamtitkárságai mindösszesen 13.000 eFt-ot (Felsőoktatási Szakállamtitkárság: 11.000 eFt, Nemzetközi Szakállamtitkárság: 2.000 eFt) biztosítottak az ünnepség kiadásaihoz. A póttámogatás az alábbi célokra került felhasználásra: épület díszkivilágítása, kiegészítő technika és eszközbérlés, sajtótájékoztató lebonyolítása, nyomdaköltség, catering költségek.

Az oktatási és Kulturális Minisztérium a „Magyar Kulturális Évad Németországban 2007." (Ungarischer Akzent) programsorozat keretében a Berlinben megvalósuló programokhoz 125.000 eFt támogatást biztosított, mely programok lebonyolításában, szervezésében a Berlini Collegium Hungaricum együttműködő partnerként vett részt. A programsorozat részletes beszámolóját „A Balassi Intézet 2007. évi szakmai beszámoló"-ja tartalmazza. A kulturális programokhoz nyújtott előirányzat-keret, kiegészítve az NKA által biztosított további 100.000 eFt támogatással együtt, felhasználásra került, melyről a szakmai és pénzügyi beszámolót a támogatási szerződés előírásainak megfelelően a Nemzetközi Szakállamtitkárság részére benyújtottuk.

A jogelőd Márton Áron Szakkollégium 2004. évtől az OKM háttérintézményeként a határon túli oktatási pályázati rendszer működését is ellátta. A felügyeleti szerv a MÁSZ jelentős szakmai tapasztalatai, a határon túli viszonyok alapos ismerete okán a jogutód Balassi Intézetet bízta meg a tárca határon túli oktatási pályázatainak kiírásában és lebonyolításában. Az együttműködési megállapodás alapján 418.000 eFt, a szerződés módosításával további 24.000 eFt került átadásra intézetünknek közoktatási pályázatok (144.300 eFt), felsőoktatási pályázatok (45.645 eFt) lebonyolítására, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó egyéb – speciális magyarországi közoktatási ösztöndíjak folyósítása, anyaországi pedagógus továbbképzések, határon túli pályázati rendszer működtetése - feladatokra (252.055 eFt). A támogatás felhasználásáról az Intézet Pályáztatási Irodája folyamatosan készíti és küldi meg a Határon Túli Magyarok Titkársága részére az elszámolásokat. A beszámolási időszakban a támogatásból 324.852 eFt került felhasználásra, a fennmaradó 117.138 eFt-ot kötelezettséggel terhelt maradványként tartjuk nyilván. A maradvány jogcímei: személyi juttatások előirányzata (264 eFt), munkaadót terhelő járulékok előirányzata (48 eFt), dologi kiadások előirányzata (24.198 eFt), átadott pénzeszköz előirányzata (8.196 eFt), ellátottak juttatásai (84.332 eFt).

A Berlini Collegium Hungaricum új épületnek ünnepélyes felavatására 2007. november 30. – december 01-én került sor. Az új épületbe történő átköltözés, a nagyobb alapterületű épület infrastrukturális feladatainak megoldására, a régi épület szerződés szerinti átadásának fedezetéhez a felügyeleti szerv az intézet kérelmére 78.548 eFt támogatást hagyott jóvá. A támogatás az Intézet Berlinben vezetett devizaszámlájára kiutalásra került. A CH elszámolása alapján 2007. december 31-ig a felhasznált pénzösszeg 39.307 eFt, a maradvány 39.241 eFt, melyet kötelezettséggel terhelt maradványként tartunk nyilván. A maradványból kerül finanszírozásra kötelezettségvállalási dokumentumok alapján: fény és hangtechnikai eszközök-, ösztöndíjas-, és vendéglakások berendezési tárgyak-, egyéb technikai eszközök és irodabútor beszerzés.

Az Alapító Okiratban meghatározott feladatok ellátása szükségessé tette szervezeti intézkedések megvalósítását. Ennek keretében került sor új munkakörök létesítésére (támogatásszervezési igazgató, szakkollégiumi igazgató, titkárságvezető, sajtófőnök), valamint változott meg a jogelődök által foglalkoztatottak jogviszonya. Megszünt a közalkalmazotti törvény alapján történő foglalkoztatás, a kulturális szakdiplomáciai tevékenységnek minősülő alapfeladatot, valamint a Ktv. alapján kötelező jelleggel köztisztviselőkkel ellátandó feladatokat közszolgálati jogviszonyban állók látják el, az ezeken felüli feladatokban foglalkoztatottak a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartoznak. A jogviszonyváltozás többletkiadás kötelezettséget okozott, melynek fedezetére a felügyeleti szerv a beszámolási időszakban 59.083 eF támogatást biztosított. A pótelőirányzatból az új álláshelyek, munkakörök létesítéséhez nyújtott többlettámogatás 10.071 eFt, a munkajogi státuszuk megváltozásához nem járult foglalkoztatottak részére törvény által előírt fizetési kötelezettségek fedezete 39.029 eFt, a kötelezően Ktv. alapján betöltendő munkakörök többletkiadása 9.983 eFt. A meghatározott célra nyújtott támogatás felhasználásáról a számszaki beszámoló keretében számot adtunk. Az új álláshelyek, munkakörök létesítésével kapcsolatban a felmerülő tényleges többletkiadás 10.517 eFt, a munkajogi státusz változásából eredő többletkiadás 8.977 eFt. Az előirányzat-keret megtakarítás 560 eFt, melyet a felügyeleti szervet megillető befizetési kötelezettségként tartunk nyilván.

A jogelőd intézetek részére a felügyeleti szerv az összevonást megelőzően létszámleépítést írt elő. A létszám elvonás összességében 55 fő. Az álláshelyek megszűnésével kapcsolatos többletkiadások fedezetére a felügyeleti szerv a PM 7694614/2007. sz. intézkedése alapján 43.975 eFt támogatást biztosított. A póttámogatási igényt a jogelőd intézetek a ténylegesen

felmerült kiadások alapján állították össze, a kiadások fedezete saját költségvetéseik terhére megelőlegezésre került, a nyújtott póttámogatás ennek megfelelően felhasználásra került.

A külföldi kulturális intézetekről szóló 10/2007. (II. 28.) OKM rendelet 5. § (2) bekezdés előírása alapján az intézetek igazgatói az 1992. évi XXII. törvény szerint osztályvezetői megbízatást kapnak. A rendelkezésnek megfelelően az érintett igazgatók besorolása módosításra került, az átsorolás többletkiadásaihoz az Intézet 26.452 eFt póttámogatásban részesült. A támogatás összege teljes naptári évben jelentkező többletkiadás összegében került meghatározásra, a tényleges felhasználásnak megfelelően – 9 havi kifizetés alapján – a maradvány 8.140 eFt. Elszámolás alapján a megtakarítást kötelezettséggel terhelt maradványként tartjuk nyilván, mely összeg a felügyeleti szerv részére befizetésre kerül.

Az Intézet a Kunigunda úti kollégiumi célokat szolgáló épületének földszinti vizesblokk felújításához támogatási kérelemmel fordult a felügyeleti szervhez. A Beruházási Főosztály a munkálatok elvégzéséhez 5.000 eFt támogatást hagyott jóvá, mely összeg a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően teljes összegben – saját forrással való kiegészítéssel - felhasználásra került.

2. Alaptevékenység kiadásainak alakulása

2. 1. A munkaerővel, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás

2. 1. 1. Létszám alakulása

Az Intézet alkalmazottai a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény, illetőleg a Munka Törvénykönyvéről szóló 1992. évi XXII. törvény hatálya alá tartoznak. A kulturális szakdiplomáciai tevékenységnek minősülő alapfeladatot, valamint a Ktv. alapján kötelező jelleggel köztisztviselőkkel ellátandó feladatokat közszolgálati jogviszonyban állók látják el, az ezeken felüli feladatokban foglalkoztatottak a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartoznak.

A Balassi Intézet engedélyezett létszáma 2007. március 01-én 290 fő, mely a jogelődöknél foglalkoztatható létszám alapján az alábbiak szerint tevődik össze:

- Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága 90 fő
- Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet 149 fő
- Márton Áron Szakkollégium 51 fő

A felügyeleti szerv a létszám keretszám megvalósulása érdekében a jogelődöknél létszámleépítést írt elő. A Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága által teljesítendő létszámleépítés 32 fő volt, a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézetnél 26 fő, Márton Áron Szakkollégiumnál 9 fő.

Évközben további létszámelvonást rendelt el az OKM, az oktatási és kulturális szakdiplomata hálózat létrehozásával kapcsolatban (5 fő), az Égtájak Iroda és az általa végzett feladat Hungarofest Kht-hoz való átszervezésével összefüggésben 3 fő létszám zárolására került sor.

A beszámolási időszakban saját hatáskörben is valósult meg létszámleépítés (3 fő). A jogelőd Márton Áron Szakkollégium felsővezetősége – főigazgató, gazdasági igazgató, kollégiumigazgató – kérte Prémium Év Program keretében történő továbbfoglalkoztatását.

A beszámolási időszak létszámgazdálkodásban sajátosságot jelentett az Intézet év közben történő alapítása. Az összevonást követően megváltozott a jogelődöknél foglalkoztatott munkatársak jogviszonya.
A jogviszonyváltozás miatt, a törvényi előírásoknak megfelelően az Intézet felajánlotta a jogelőd intézetek alkalmazottai részére a közalkalmazotti, valamint köztisztviselő jogviszonyban szerzett jogok változatlan érvényesülése mellet, az SzMSz-ben előírt foglalkozatási jogviszony szerint továbbfoglalkoztatásukat. Nem járult hozzá jogviszonya megváltozásához 12 fő (BBMKI - Nemzeti Évfordulók Titkársága: 2 fő, Kollégium: 1 fő, MÖB: 6 fő; KMKII – Gazdálkodási Osztály: 3 fő), ezáltal jogviszonyuk felmentéssel megszüntetésre került.

A szakmai igazgatóságokon belül a 2007. január 01-vel Balassi Bálint Magyar Intézethez került MÖB Iroda személyi állományában történt jelentős változás az előzőekben foglaltak miatt, azonban a II. negyedévében a megüresedett álláshelyeket fiatal, diplomás, nyelveket beszélő munkatársakkal sikerült betölteni.

A beszámolási időszakban az Intézet Gazdálkodási Osztályának létszáma okozott és jelenleg is okoz problémát. A három jogelőd intézet gazdasági apparátusa részére az összevonást

megelőzően 38 álláshely állt rendelkezésre a pénzügyi, számviteli, vagyongazdálkodással összefüggő feladatok ellátására. Jelenleg a változatlan mennyiségű feladatokat 23 fő látja el.

Az Intézet betöltött létszámára vonatkozó mutatószámok 2007. december 31-én az alábbiak:

A személyi állomány megoszlása a jogviszony jellege szerint:

- Ktv. alapján foglalkoztatott	66,75 fő
- Mt. alapján foglalkoztatott	213,25 fő

A foglalkoztatás jellege szerint:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatott	253,00 fő
- Részmunkaidőben foglalkoztatott	27,00 fő

A személyi állomány besorolásának jellemzői:

- Felsőfokú végzettségű foglalkoztatott	186,00 fő
- Középfokú végzettségű foglalkoztatott	83,00 fő
- Alapfokú végzettségű foglalkoztatott	11,00 fő
- Vezető beosztású foglalkoztatott	45,00 fő
- Nem vezető beosztású foglalkoztatott	235,00 fő

Az átlagos statisztikai állományi létszám 270 fő, a munkajogi zárólétszám 2007. december 31-én 307 fő. A betöltött álláshelyek száma 2007. december 31-én 269,5 fő, melynek megoszlása igazgatóságok szerint a következő:

Főigazgatóság:
- Főigazgatói Titkárság
- Belső ellenőrzés
- Sajtó- és PR Iroda
- Nemzeti Évfordulók Titkársága
- Tanulmányi és Hallgatói Nyilvántartások Irodája
- Központi Könyvtár

Létszám 24,00 fő

Gazdasági Igazgatóság
- Gazdálkodási Osztály
- Műszaki Csoport

Létszám 67,00 fő

Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatósága
- Igazgatói Titkárság
- Kulturális Intézetek Koordinációs Osztálya
- Vendégoktatói Iroda
- Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata

- Vendégoktatói Hálózat
  Létszám 104,75 fő

Oktatási Igazgatóság
- Magyar Nyelvi Tagozat
- Hungarológia Tagozat
- Szaktárgyi Tagozat
  Létszám: 41,00 fő

Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság
- Igazgatói Titkárság
- Határon Túli Kapcsolatok Irodája
- Szakkollégiumi Hálózat
  Létszám 17,00 fő

Támogatásszervezési Igazgatóság
- MÖB Iroda
- Pályázati Iroda
  Létszám 15,75 fő

Üres álláshelyek száma 9,5 fő, az alábbi megosztás szerint:

Főigazgatóság:
- Főigazgatói Titkárság
- Belső ellenőrzés
- Nemzeti Évfordulók Titkársága
  Létszám 3,00 fő

Gazdasági Igazgatóság
- Gazdálkodási Osztály
  Létszám 1,00 fő

Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatósága
- Igazgatói Titkárság
- Vendégoktatói Hálózat
  Létszám 2,50 fő

Oktatási Igazgatóság
- Magyar Nyelvi Tagozat
  Létszám: 1,00 fő

Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság
- Igazgatói Titkárság
- Határon Túli Kapcsolatok Irodája
  Létszám 2,00 fő

2. 1. 2. Személyi juttatás előirányzat és teljesítése

Az Intézet személyi juttatások előirányzata a beszámolási időszakban az alábbiak szerint alakult:

Jogelődöktől átvett előirányzat:		
- Szabad előirányzat		
- költségvetési támogatás	1.497.040 eFt	
- működési bevétel	12.007 eFt	
összesen:	1.509.047 eFt	
- Támogatásértékű működési bevétel	140.191 eFt	
- Előirányzat-maradvány átvétel	22.625 eFt	
Együtt:		1.671.863 eFt
Módosítások:		
- Költségvetési támogatás		
- létszámcsökkentés többletkiadásai	33.315 eFt	
- 13. havi illetmény többletkiadásai	26.562 eFt	
- határon túli oktatási pályázat	34.000 eFt	
- intézeti igazgatók átsorolása	20.040 eFt	
- MÖB ösztöndíjak fedezete	160.000 eFt	
- szervezeti átalakítással összefüggő	44.759 eFt	
- Német Évad	10.740 eFt	
- Égtájak Iroda elvonás	- 3.307 eFt	
- Szakdiplomata Hálózat létrehozása	- 24.419 eFt	
- Prémium Év Program	10.043 eFt	
- Főtisztviselők illetmény különbözet	2.018 eFt	
összesen:		313.751 eFt
- Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek		18.532 eFt
- Átcsoportosítás ellátottak juttatásai jogcímere (MÖB)		-154.100 eFt
Együtt:		178.183eFt
Módosított előirányzat:		1.850.046 eFt

A személyi előirányzatok teljesítésének alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	%
- Rendszeres személyi juttatások	701.023 eFt	596.365 eFt	85,07
- Nem rendszeres személyi juttatások	719.660 eFt	709.760 eFt	98,62
- Külső személyi juttatások	429.363 eFt	391.676 eFt	91,22
Összesen	1.850.046 eFt	1.697.801 eFt	91,77

A 2007. évben a rendelkezésre álló személyi előirányzat 91,77 %-a került felhasználásra. A maradvány 152.245 eFt, melyet kötelezettséggel terhelt maradványként tartunk nyilván. A maradvány az alábbi kiadásokhoz biztosít fedezetet:

- Befizetési kötelezettség OKM részére	6.755 eFt
- Bírósági határozatok alapján fizetési kötelezettség	23.894 eFt
- Meghatározott célra nyújtott támogatások	2.942 eFt
- Szerződések alapján fizetési kötelezettség	8.471 eFt
- Átcsoportosítás dologi kiadásokra	110.183 eFt

A felügyeleti szervtől meghatározott célra nyújtott támogatások felhasználásáról az 1. 3. fejezetben adtunk számot.

A foglalkoztatottak illetménye teljes munkaidőben foglalkoztatottakra vetítve 2007. évben az alábbi:

- Főigazgatóság	247.496 Ft/hó
- Gazdasági Igazgatóság	168.270 Ft/hó
- Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatósága	242.483 Ft/hó
- Támogatásszervezési Igazgatóság	222.235 Ft/hó
- Oktatási Igazgatóság	210.781 Ft/hó
- Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság	192.223 Ft/hó
- Intézeti átlagilletmény	213.915 Ft/hó

A kimutatott átlagilletmény nem tartalmazza a Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatóságán foglalkoztatott tartós kiküldöttek 2007. évben folyósított devizaellátmányát, mely a Ktv. alá tartozó munkavállalók esetében 426.794 eFt, az Mt. alá tartozó munkavállalók részére teljesített kifizetés 76.571 eFt.
Az átlagilletmény magába foglalja az Mt. munkavállalók személyi alapbérébe beépítésre került vezetői-, tanári és docensi pótlékot, valamint a Közszolgálati Szabályzat alapján folyósítandó nyelvpótlékot. Tartalmazza továbbá a Ktv. alá tartozó foglalkoztatottak részére törvény alapján előírt illetményelemeket (illetménykiegészítés, nyelvpótlék, egyéb pótlék).

Jogszabály előírása szerint a 2007. évre járó tizenharmadik havi illetmény a felügyeleti szerv által nyújtott póttámogatásból folyósításra került, melynek összege 25.562 eFt.

Nyelvpótlék jogcímen a köztisztviselők részére 24.317 eFt, munkaszerződéssel foglalkoztatottak részére 1.220 eFt kifizetés történt.

A beszámolási időszakban a fizetés nélküli szabadságon,-, GYES-, GYED-en lévők illetmény megtakarítása, valamint az árfolyam kedvező alakulása lehetővé tette egy havi alapilletménynek megfelelő jutalom (43.348 eFt) folyósítását.

A Ktv. előírása alapján 2.754 eFt, valamint a jogelődöknél szerzett közalkalmazotti jogviszonyból származó jogok alapján az Mt. alá tartozó munkavállalók részére folyósított jubileumi jutalom összege 8.600 eFt.

A Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság Kunigunda úti épületben portaszolgálatot teljesítők részére 3.248 eFt műszakpótlék került kifizetésre az elmúlt 10 hónapban.

Segély (1.552 eFt), ruházati költségtérítés (12.156 eFt), étkezési hozzájárulás (9.041 eFt), közlekedési költségtérítés (16.653 eFt), egyéb költségtérítés (11.235 eFt) jogcímen 50.637 eFt kifizetést teljesítettünk.

A külső személyi juttatások jogcím kiadása 391.676 eFt. A jogcím tartalmazza a külföldön, helyi törvények alapján foglalkoztatottak juttatásait (17.531 eFt), megbízási díjat, tiszteletdíjat, honoráriumot, alkalmi munkadíjat - külföldi, magyar megbízott részére - (234.343 eFt), külföldi kulturális intézetekben fellépő művészek, saját dolgozók külföldi napidíját (86.744 eFt). A munkavégzés alól felmentett munkavállalók részére folyósított juttatás összege 53.058 eFt.

2. 2. Szakmai feladatellátás teljesítése

Az Intézet sajátos jellegű, egyedi kultúraközvetítő, a magyar kultúra külhoni terjesztését összefogó szakmai irányító intézmény. A magyar művelődés, oktatás és kulturális politika nemzetközi kapcsolatrendszerének nemzeti háttérintézménye. Működése Magyarország határain kívülre és az országban élő és tartózkodó, egyre nagyobb számú külföldi állampolgárra irányul.

A szakmai feladatellátás, üzemeltetés és fenntartás kiadásit az alábbi szakfeladatokon mutatjuk ki:

55131-5 Diákotthoni, kollégiumi szálláshelynyújtás

1. Előkészítő, felnőtt és szakosító képzésben résztvevő hallgatók, egyéb ösztöndíjasok, kutatók kollégiumi ellátása
2. Üzemeltetés, fenntartás
3. Szálláshely értékesítés
4. Helyiségek, eszközök bérbeadása

55133-7 Felsőoktatásban tanulók kollégiumi ellátása

1. Határon túli magyar hallgatók, egyéb ösztöndíjasok kollégiumi ellátása
2. Üzemeltetés, fenntartás
3. Szálláshely értékesítés
4. Helyiségek, eszközök bérbeadása

73201-1 Humán és társadalomtudományi kutatás

1. Vendégoktatói hálózat
2. Hungarológiai kutatások
3. Szakkönyvek kiadása
4.

75131-7 Külügyi, külkereskedelmi és nemzetközi kapcsolatok

1. Külföldi kulturális intézetek működtetése
2. Klebelsberg Ösztöndíj
3. Intézményi vagyon működtetése (Központ)

80401-7 Iskolarendszeren kívüli nem szakmai oktatás, vizsgáztatás

1. Előkészítő képzés
2. Magyar nyelvi képzés
3. Hungarológia képzés
4. Műfordítói szeminárium
5. Szakosító továbbképzés
6. Nyelvvizsgáztatás
7. Nyári Egyetem
8. Jegyzet, tankönyv, szakkönyv kiadása

80591-5 Oktatási célok és egyéb feladatok

1. Szakkollégiumi képzés
2. Határon túli magyar hallgatók részére ösztöndíjazási rendszer működtetése
3. Támogatási és pályáztatási lebonyolítói feladatok
4. MÖB működésével kapcsolatos titkársági és egyéb feladatok

92601-8 Máshová nem sorolt kulturális tevékenység

1. Nemzeti Emlékezet Program koordinálása
2. Támogatási és pályáztatási lebonyolítói feladatok

A tevékenységekkel kapcsolatosan felmerülő kiadások fedezetét költségvetési támogatások, támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök, működési és felhalmozási bevételek biztosítják. A szakfeladatokon elszámolható kiadások, valamint a rendelkezésre álló bevételek nem teszik lehetővé a szakfeladatokon belüli finanszírozást, így a szakfeladatok között keresztfinanszírozással valósítható meg a kiadásteljesítés fedezetének elszámolása.

A szakmai feladatok tényleges kiadásait – közvetlen és a ráosztott (üzemeltetéssel kapcsolatos kiadások) kiadások alapján – az alábbiakban mutatjuk be:

Jogcím	Kulturális szak-diplomácia	Vendég-oktatói Hálózat	Oktatás	Határon túli okt.pály.	MÖB	NÉT	Égtájak	Kollégiumi ellátás	Bérbe-adás	Együtt
Közvetlen kiadások										
Működési kiadások										
Személyi juttatások kiadásai	992 721	65 068	137 311	15 468	54 998	10 971	4 945	122 338	855	1 383 342
Munkaadót terhelő kiadások	169 765	18 137	43 947	5 069	16 073	3 303	1 587	40 047	274	294 322
Dologi kiadások	1 623 736	20 088	30 699	33 641	11 964	53 084	3 080	324 611	17 130	2 105 843
Ellátottak juttatásai	0	0	24 565	130 213	293 535	0	0	0	0	448 313
Átadott pénzeszközök	0	0	0	201 611		129 068	0	0	0	330 679
Összesen	2 786 222	103 293	236 522	386 002	376 570	196 426	9 612	486 996	18 259	4 562 499
Felhalmozási kiadások										0
Felújítás kiadásai	33 652	0	218	0	0	0	0	9 416	0	49 613
Intézményi beruházási kiadás	114 195	198	0	0	298	7	7	20 018	0	113 955
Kormányzati beruházás	132 723	0	0	0	0	0	0	0	0	128 802
Összesen	280 570	198	218	0	298	7	7	29 856	0	292 370
Mindösszesen	**3 066792**	**103 491**	**236 740**	**386 002**	**376 868**	**196 433**	**9 619**	**516 852**	**18 259**	**4 854 869**
Ráosztott kiadások										
Szakmai kiszolgáló egységek										
- Nemzetközi Kapcsolatok Ig.	21 232	0	0	0	0	0	0	0	0	21 232
- Oktatási Igazgatóság	0	0	16 524	0	0	0	0	0	0	16 524
- Kollégiumi Igazgatóság	0	0	0	0	0	0	0	4 901	0	4 901
- Könyvtár	0	0	12 764	0	0	0	0	3 365	0	16 129
- Tanulmányi csoport	0	0	25 284	0	0	0	0	21 520	0	46 804
-Kulturális Int. Koord. Osztálya	16 325	0	0	0	0	0	0	0	0	72 510
Összesen	37 557	0	54 572	0	0	0	0	29 786	0	178 100
Általános kiadások										
-Üzemeltetés fenntartás	10 710	1 785	87 443	0	5 354	1 785	0	-107 072	0	5
- Központ irányítás kiadásai	96 369	29 827	34 416	0	13 766	2 294	0	52 771	0	229 443
Összesen	107 079	31 612	121 859	0	19 120	4 079	0	-54 301	0	229 448
Mindösszesen	**144 634**	**31 612**	**176 431**	**0**	**19 120**	**4 079**	**0**	**-24 515**	**0**	**407 548**
Együtt	**3 212 426**	**135 103**	**413 171**	**386 002**	**395 988**	**200 512**	**9 619**	**491 337**	**18 259**	**5 262 417**

2. 3. Főbb kiadási tételek – feladatteljesítéssel összefüggő – alakulása

A dologi kiadások előirányzata a beszámolási időszakban az alábbiak szerint alakult:

Jogelődöktől átvett előirányzat:		
- Szabad előirányzat		
- költségvetési támogatás	694.789 eFt	
- működési bevétel	486.072 eFt	
összesen:	1.180.861 eFt	
- Támogatásértékű működési bevétel	171.641 eFt	
- Előirányzat-maradvány átvétel	221.864 eFt	
Együtt:		1.574.366 eFt
Módosítások:		
- Költségvetési támogatás	252.320 eFt	
- Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek	174.491 eFt	
- Átcsoportosítás	176.220 eFt	
Együtt:		603.031 eFt
Módosított előirányzat:		2.177.397 eFt

A dologi előirányzatok teljesítésének alakulása az alábbi:

- Készletbeszerzés	118.129 eFt
- Kommunikációs szolgáltatások	79.439 eFt
- Szolgáltatási kiadások	872.581 eFt
- Vásárolt közszolgáltatások	244.113 eFt
- Általános forgalmi adó	154.540 eFt
- Kiküldetés, reprezentáció	229.671 eFt
- Szellemi tevékenység	193.390 eFt
- Egyéb dologi kiadások	39.140 eFt
- Különféle költségvetési befizetés	46.479 eFt
- Adók, díjak, befizetések	70.039 eFt
- Kamatkiadások	11.294 eFt
- Árfolyamveszteség	4.925 eFt

A kimutatás alapján a dologi és egyéb folyó kiadások jogcímen teljesített 2.063.740 eFt.

A kiadások teljesítésénél továbbra is fő szempont a gazdálkodás racionalizálása. Ennek érdekében a különféle szolgáltatások elvégzésére kötött szerződések megkötésénél az elvégzendő munka minősége mellett fontos szempont a megrendelendő szolgáltatás ára.

Az ingatlanok állaga, a működést szolgáló eszközök szükségessé teszik a rendszeres karbantartást, állagmegóvást, az elhasználódás következtében a folyamatos pótlást. Az üzemeltetési és

fenntartási kiadások teljesítéséhez a rendelkezésre álló költségvetési támogatás a külföldön működő kulturális intézetek részére nyújt elegendő fedezetet, a magyarországi telephelyeken működő épületek esetében a fedezetet tandíjbevételből, kollégiumi díjbevételből, az átmenetileg szabad kollégiumi férőhelyek értékesítéséből, valamint helyiségeink bérbeadásából származó bevételekből fedezzük.

Karbantartási kiadásokra a tárgyévben 78.857 eFt-ot fordítottunk. A teljesített karbantartási kiadások jogcímek szerint:

ingatlanok	54.578 eFt
sokszorosítógépek	3.821 eFt
kommunikációs eszközök	1.922 eFt
számítástechnikai eszközök	3.066 eFt
járművek	7.231 eFt
különféle gépek, berendezések	8.239 eFt

Bérleti díj jogcímen teljesített kiadás 411.031 eFt, mely összeg helyiségek (390.160 eFt), valamint eszközök (830 eFt) bérletéért fizetett díj. A Külföldi Kulturális Intézetek többsége tevékenységüket bérelt ingatlanokban végzik, a jelentős összegű bérleti díj emiatt jelentkezik.

A magyarországi telephelyeken a portaszolgálatot, valamint az épületek részbeni takarítását külső szervek végzik, a kiadások összege: őrző-védő szolgálat a beszámolási időszakban 11.363 eFt, külső vállalkozónak takarításért fizetett díj 26.404 eFt.

A külföldön, valamint a budapesti, pécsi, debreceni, szegedi telepeken működő épületek energia és közüzemi díjai az alábbiak szerint alakultak:

- villamosenergia díja	76.175 eFt
- gázenergia díja	52.617 eFt
- víz- és csatorna díj	31.999 eFt
- szemétszállítás díja	8.414 eFt
összesen:	169.205 eFt

Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások teljesített kiadása a beszámolási időszakban 19.110 eFt.

Jelentősen megemelkedtek a beszámolási időszakban a postaköltségek. A teljesített kifizetés 22.881 eFt.

A Magyar Államkincstár 2005-től az általa végzett szolgáltatásokért díjat számít fel. A Mák által és a külföldi bankok részére bankköltség jogcímen teljesített kifizetés a beszámolási időszakban 13.838 eFt, a külföldi kereskedelmi bankok által vezetett devizaszámlák után elszámolt számlavezetési díj 4.926 eFt.

Az Intézet tevékenysége szükségessé teszi gépjárműpark működtetését. A beszámoló időszakban – a külföldi kulturális intézetek tulajdonában lévő gépkocsik kivételével - 8 db gépjárművel rendelkezünk. A gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatban teljesített kiadás 14.800 eFt.

2. 3. Tárgyi eszköz gazdálkodás, felújítások megvalósulása

2. 3. 1. Tárgyi eszköz állomány alakulása

2007. március 01-én a jogelőd intézetektől térítésmentesen átvételre kerültek a szakmai feladatok ellátásához szükséges immateriális javak, tárgyi eszközök, valamint az üzemeltetésre átadott eszközök állománya. Az átvett eszközök értékét az alábbiakban mutatjuk be:

(eFt)

	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jog	Gépek, berendezések felszerelések	Járművek	Üzemelt. átadott eszközök	Összesen
Bruttó érték:						
- KMKII	25.557	3.601.825	453.509	150.959	13.255	4.245.105
- BBMKI	7.306	2.503.464	65.836	7.938	0	2.584.544
- MÁSZ	1.048	810.642	41.139	4.092	0	856.921
Összesen:	33.911	6.915.931	560.484	162.989	13.255	7.686.570
Értékcsökk.:						
- KMKII	93.184	512.449	448.742	159.004	24.805	1.238.184
- BBMKI	8.101	103.016	105.819	5.410	0	222.346
- MÁSZ	6.040	119.415	58.053	2.505	0	186.013
Összesen:	107.325	734.880	612.614	166.919	24.805	1.646.543
Nettó érték:						
- KMKII	17.418	3.089.375	253.439	78.530	2.564	3.441.326
- BBMKI	4.000	2.401.292	38.600	2.528	0	2.446.420
- MÁSZ	373	690.627	25.921	1.587	0	718.508
Összesen:	21.791	6.181.294	317.960	82.645	2.564	6.606.254
0-ig leírt eszközök:	95.205	844	370.091	86.573	14.114	566.827
Folyamatban lévő beruházás						
- KMKII	0	34.009	8.817	4.823	0	47.649
- BBMKII	0	34.000	0	0	0	34.000
Összesen:	0	68.009	8.817	4.823	0	81.649

A beszámolási időszakban felhalmozási kiadások jogcímen 134.932 eFt kiadást teljesítettünk az alábbiak szerint:

- Immateriális javak vásárlása	11.262 eFt	
- Ingatlanok vásárlása	18.474 eFt	
- Gépek, berendezések felszerelések vásárlása	51.394 eFt	
- Járművek vásárlása	38.356 eFt	
- Intézményi beruházások felszámított ÁFÁ-ja	15.446 eFt	
összesen:		134.932 eFt

Immateriális javak jogcímen a Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság részére Windows szoftver (1.044 eFt), a Balassi Intézet központi könyvtár részére Szikla nyilvántartó program tárgyévi jogkövetési díj(100 eFt), valamint az intézetek részére antivírus rendszer (10.188 eFt) felhasználói jogdíja került kifizetésre.

Ingatlanok vásárlása jogcímen került elszámolásra a tallinni intézet lízing díja (9.524 eFt), a stuttgarti lakásvásárlás tőketörlesztése (3.949 eFt), a Somlói úti épület irodahelyiségeibe klímaberendezés (4.625 eFt) vásárlása, továbbá a bejárathoz korlát beszerzés (376 eFt.).

Gépek, berendezések és felszerelések jogcímen az alábbi kiadásokat teljesítettük:

- ügyvitel és számítástechnikai eszközök beszerzése	120 eFt
- sokszorosítási eszközök beszerzése	354 eFt
- számítástechnikai eszközök vásárlása	14.631 eFt
- egyéb gép, berendezés beszerzés	21.326 eFt
- kommunikációs eszközök beszerzése	4.682 eFt
- bútor vásárlás	10.281 eFt

Jármű beszerzésre a stuttgarti, tallinni, helsinki, moszkvai, pozsonyi és kairói intézet kapott engedélyt.

A beszámolási időszakban az Intézet költségvetésében a felhalmozási kiadások teljesítéséhez a jogelőd intézetektől átvett előirányzat-keret összege 332.175 eFt. Saját hatáskörben előirányzat emelésre került sor a felhalmozási bevételek terhére 2.350 eFt összegben, a külföldi intézetek által felhalmozási célra átvett pénzeszközökből 555 eFt értékben. A felhasználásra nem került előirányzat terhére - a dologi kiadások fedezetéhez - 150.000 eFt került átcsoportosításra.

A beszámolási időszakban további térítésmentes átvételre került sor folyamatban lévő beruházás és egyéb, gép, berendezés, felszerelés jogcímen.

A felügyeleti szerv döntése alapján jogelőd Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet kivitelezésben készült el 2006. évben a Szoborparkban a „Sztálin csizma” és ehhez tartozó posztamens. A beruházáshoz kapcsolódóan 2007. évben a Beruházási Főosztály átadta a Szoborpark tervezésével kapcsolatos dokumentumokat a Balassi Intézet részére 7.000 eFt értékben.

Térítésmentesen került átvételre a Professzorok Házától 14.478 eFt értében bútorok, számítástechnikai,- és irodatechnikai eszközök. A berendezési tárgyak és eszközök a 2007. január 1-jével feladat átszervezéssel a jogelőd Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézethez került MÖB Iroda működéséhez szükséges infrastrukturális feltétek megteremtését biztosították.

Térítésmentesen került átvételre továbbá 1 db 9 személyes Ford Transit kisbusz (6.631 eFt) a felügyeleti szervtől. A gépjármű még az elmúlt évben került átadásra a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága részére, azonban a könyvekben való átvezetés a beszámolási időszakban valósult meg.

A folyamatban lévő beruházások állománya a beszámolási év végén 91.189 eFt.

A Szoborparkkal áll összefüggésben 41.000 eFt a folyamatban lévő beruházás állományi értéke. A Sztálin csizma a „Mementó Park Projekt 2006" keretében került 2006. október 23-án felavatásra. A Szoborpark és a Memento Park/Tanú tér földterületének tulajdonosa a Magyar Állam, az ingatlan jogi státusza még nem került rendezésre. A Kincstári Vagyoni Igazgatósághoz levélben többször fordultunk a képzőművészeti alkotás térítésmentes átvételére jogosult kijelölésére, felügyeleti szerv segítségét is kértük a beruházás rendezése érdekében, mely megkeresésekre azonban választ még nem kaptunk.

Befejezetlen beruházásként szerepel továbbá 34.009 eFt, mely a berlini CH épületével kapcsolatos kiadás, 881 eFt, bútorbeszerzéshez fizetett előleg (Stuttgart), 2.204 eFt gépjármű vásárlás előlege (Kairó), további 13.104 eFt a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetektől gép, berendezés, felszerelés, jármű jogcímen átvett folyamatban lévő beruházás, amelyek okai tisztázandóak.

A beszámolási időszakban a gépek berendezések és felszerelések, valamint a járművek állománya és használhatósági foka a következőképpen alakult:

	Gépek, berendezések	Járművek
Bruttó érték:	995.366 eFt	279.624 eFt
Értékcsökkenés	694.221 eFt	188.570 eFt
Használhatósági fok:	30,26 %	32,6 %
Teljesen 0-ig leírt eszközök értéke	413.734 eFt	103.540 eFt

2. 3. 2. Központi beruházási kiadások

Az Oktatási és Kulturális Minisztérium támogatásával folytatódott a Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata ingatlanainak központi beruházás keretében történő rekonstrukciója. A beszámolási időszakban a Római Magyar Akadémia, a Varsói Magyar Kulturális Intézet, valamint a Moszkvai Magyar Kulturális és Tájékoztatási Központ részesült e jogcímen támogatásban.

A Varsói Magyar Kulturális Intézet új helyiségének átalakítására a 2007. évben rendelkezésre álló pénzeszköz 119.369 eFt volt. A beruházás célja a Moniuszki utca 10. szám alatti bérleményben kulturális feladatok ellátására alkalmas helyiségek kialakítása. A rekonstrukció keretében több funkciós előadóterem - mely alkalmas filmvetítésre, kiállítások rendezéséhez, felolvasó estek, kerekasztal beszélgetések lebonyolítására -, könyvtár, tanterem, irodahelyiségek, és a szükséges egyéb kiszolgáló helyiségek (mosdó, teakonyha) kialakítására kerül sor.

Az Intézet a munkálatok megkezdéséhez építési engedéllyel, belső építészeti tervekkel rendelkezik. A kivitelezés megkezdése érdekében a Balassi Intézet nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le, melyet a HÉROSZ Zrt. nyert el. A szerződés aláírására azonban nem került sor annak ellenére, hogy a kivitelező által átvételre került a munkaterület, mivel a Zrt. utólagosan, a pályázattól eltérően alvállalkozót kívánt bevonni és a lengyel adótörvények alapján ÁFÁ-t érvényesíteni. Intézetünk álláspontja alapján a kivitelező igényei nem voltak jogszerűek, előzetes szóbeli egyeztetés alapján megállapodásra is került sor az eredeti pályázat szerinti szerződés megkötésére, azonban a Zrt. ismételten előállt jogszerűtlen igényeivel. A Zrt. szerződéskötési kötelezettsége 2007. november 11-én lejárt, így szerződéskötésre nem került sor, az Intézet a Zrt-vel szemben kártérítési igényt nyújtott be. A 2008. évben a Balassi Intézet ismételten nyílt közbeszerzési eljárást indít a rekonstrukció lebonyolítása érdekében.

A Római Magyar Akadémia műemlék épületében a beszámolási időszakban folytatódott az előző években megkezdett rekonstrukció. A 2007. évben az alábbi feladatok teljesültek:

- Palazzo Tevere felöli épületszárny homlokzati rekonstrukciójának teljes befejezése,
- Palazzo fűtés-, vízvezeték hálózat-, és szellőző rendszer rekonstrukció III. szakasz,
- Palazzo elektromos hálózat korszerűsítése,
- Bejárati vaskapu felújítása, tartozékainak cseréje,
- Borromini loggia vaslépcső felújítása,
- Palazzina udvari homlokzat felújítása (ablakcsere, udvari homlokzat felújítása, műemléki javítások).

A munkálatok elvégzéséhez vállalt kötelezettség összege 142.576 eFt, melynek fedezete 2006. évi maradvány (62.576 eFt), valamint tárgyévi támogatás (80.000 eFt). A ténylegesen teljesített kifizetés 125.781 eFt, kötelezettségvállalással terhelt maradvány 16.795 eFt. A maradvány a a kedvezőtlen időjárási viszonyok miatt, a Palazzina ablakcseréjével kapcsolatos munkálatok kifizetéséhez biztosítja a fedezetet, melynek várható teljesítése 2008. április.

A Moszkvai Magyar Kulturális, Tudományos és Tájékoztatási Központ részére jóváhagyásra került a 2006. évi maradvány. A támogatás vaskapuhoz elektronikus kapunyitó felszerelését tette lehetővé 3.022 eFt értékben.

A Velencei Biennale magyar pavilonjának felújításához a tárgyévben 4.140 eFt állt rendelkezésre. A támogatás terhére tervezett rekonstrukciós munkák: belső festés, belső téralakítási-, tetőfedés átalakítási-, karbantartási munkálatok, valamint logisztikai költségek.

A megvalósult munkálatok:

- kialakítási terek falfelületeinek letisztítása és festése,
- belső udvar falainak és tető deszkaburkolatainak festése,
- rendkívüli karbantartási munkálatok: tetőszerkezet, oldalfalak tisztítása a futónövényektől, érintett faszerkezet csiszolása; esőelvezető csatorna cseréje és festése; vastok csiszolása, rozsdamentes kezelése, újrafestése,
- vízelvezető akna rendszeres karbantartása,

Az elvégzett munkálatokra teljesített kifizetés 3.920 eFt, a maradvány 220 eFt, melyet a 2008. évben elvégzendő festési munkálatokra kívánjuk felhasználni.

Összességében a központi kormányzati beruházások jogcímen teljesített kiadás 132.723 eFt. A kiadások fedezete kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (65.985 eFt), valamint felhalmozási célú előző évi előirányzat-maradvány átvétel (66.738 eFt). Jóváhagyott, felhasználásra nem került tárgyévi előirányzat-maradvány összege 136.383 eFt.

2. 3. 3. OKM által jóváhagyott felújítási kiadások

A felügyeleti szerv a jogelőd intézetek 2007. évre szóló költségvetésében kizárólag a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet részére hagyott jóvá költségvetési támogatást felújítás jogcímen. A Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága, valamint a Márton Áron Szakkollégium annak ellenére, hogy jelentős értékű ingatlan felett rendelkezett vagyonkezelői joggal, költségvetésében felújítás jogcímen előirányzat-kerettel nem rendelkezett.

A Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet a beszámolási időszakban a Somlói úti épület térvilágítási és kültéri lépcső felújítási munkálatokhoz 10.000 eFt támogatásban részesült. A jogutód Balassi Intézet a munkálatokat elvégeztette az alábbiak szerint:

- térvilágítás korszerűsítése: 2.443 eFt,
- műlépcső felújítása: 5.651 eFt.

A jóváhagyott jogcímeken a tervezett kiadásoktól eltérően jelentősen alacsonyabb áron sikerült elvégeztetni a feladatokat. A megtakarítás 1.906 eFt, melyek felhasználására jogcím módosítási kérelmet nyújtottunk be a felügyeleti szervhez. A maradvány terhére a Somlói úti épület I. emeletén található büfé–helyiség előadóteremmé történő átalakításának engedélyezését kértük. Intézetünk jelenleg nem rendelkezik olyan helyiséggel, mely alkalmas 70 fő befogadására, viszont az Oktatási Igazgatóság részéről igény van ilyen nagyságú teremre. Az átalakítási munkálatok megvalósítása érdekében szerződést kötöttünk a kivitelezővel, és a felújítási jogcímen kimutatott kiadás-megtakarítást kötelezettséggel terhelt maradványként tartjuk nyilván.

2007. májusában kérelemmel fordultunk az OKM Beruházási Főosztályához a Kunigunda úton működő kollégiumi célokat szolgáló épület felújításával kapcsolatban. Az épületben a szennyvíz, nyomó vezetékrendszer, valamint a melegvíz-keverő erősen korrodált, kiváltásuk már halaszthatatlan, az elhasználódott szaniterek is cserére szorulnak.
A „B” épület földszinti vizesblokkjának felújításához 5.000 eFt póttámogatásban részesültünk. A munkálatokat a nyári szünidő időszakában elvégeztettük. A ténylegesen felmerült kiadás 5.882 eFt, melynek többletfedezetét (882 eFt) a kollégium átmeneti szabad kapacitásának kihasználásából származó bérleti díjból fedeztük.

A jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága 2006. évi maradványa terhére felújítás jogcímen 28.751 eFt előirányzat módosítást hajtott végre saját hatáskörben. A jogcímen az alábbi munkálatok valósultak meg:

- Pozsony, Brüsszel Róma: épület felújítás (17.636 eFt)
- Római Magyar Akadémia: zongora felújítás (2.430 eFt)
- Helsinki Magyar Kulturális és Tudományos Központ: bútor felújítás (484 eFt)
- Budapest, Somlói úti: gépkocsivezetők részére tartózkodó kialakítása (8.542 eFt)

A jogelőd Márton Áron Szakkollégium az összevonást megelőzően saját bevétele terhére 5.000 eFt-ot csoportosított át a dologi kiadásokból felújítási kiadásokra. Az előirányzat biztosított fedezetet a Kunigunda úti vizesblokk felújításának, valamint a Külföldi Magyar Kulturális Intézetek többletkiadásaihoz. A jogcímen kimutatott kiadás-megtakarítás 3.777 eFt.

2. 4. Előirányzat módosító intézkedések hatása, előírt befizetési kötelezettség alakulása, támogatás elvonások ellentételezésére tett intézkedések

Az alaptevékenység költségvetési előirányzatainak évközi változásait hatáskörönként, beszámolónk 1.1. fejezetében mutattuk be.

Támogatás elvonásra a beszámolási időszakban 36.464 eFt összegben került sor. A felügyeleti szerv 5.515 eFt-ot feladat megszűnés, 30.949 eFt-ot az oktatási -, és szakdiplomata hálózat kialakításával összefüggésben vont el Intézetünktől.

Az Égtájak Iroda 2006. január 1-jétől a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet szervezeti egységeként végezte a határon túli magyar színjátszás alkotásainak, műhelymunkáinak bemutatását Budapesten. Az oktatási és kulturális miniszter döntése alapján 2007. július 1-jétől az Iroda a Hungarofest Kht. keretében végezi tovább tevékenységét. A feladat megszűnés miatt 3 fő létszám és az iroda működésével összefüggő, a tárgyévre jóváhagyott költségvetési támogatás maradványa (5.515 eFt) került elvonásra.

A Kormány 2120/2007. (VI. 25.) számú határozata alapján 5 fő oktatási- és kulturális szakdiplomata álláshely került létrehozásra Tel-Avivban, Sanghajban, Pekingben, Zágrábban és Belgrádban. A szakdiplomaták a nagykövetségek szervezetén belül a Balassi Intézet szakmai irányításával végzik tevékenységüket. A működési kiadások fedezetére 5 fő álláshely és 30.949 eFt került átadásra a Külügyminisztérium részére, melynek fedezetére az Oktatási és Kulturális Minisztérium Intézetünk költségvetési előirányzatát a fenti összegben csökkentette.

A beszámolási időszakban az előírt befizetési kötelezettségek az alábbiak szerint alakultak:

A 2006. évi előirányzatkeret-maradvány elszámolás alapján a jogelőd intézetek befizetési kötelezettsége 376 eFt (Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága: 227 eFt, Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet 149 eFt). A maradvány az előírásoknak megfelelően a felügyelet részére 2007. június 31-ig átutalásra került. A jogelőd Márton Áron Szakkollégium befizetési kötelezettségét (4.277 eFt) az összevonást megelőzően teljesítette.

A 2006. évi CXXVII. törvény. 11. § alapján az intézmények kötelesek a bevételek meghatározott köre után befolyt bevételek 5 %-át a felügyeleti szerv Fejezeti bevételi számlájára átutalni.

A befizetési kötelezettség alá eső, 2007. december 31-ig befolyt bevétel 155.474 eFt. A törvény 11. § (2) c. pontja alapján mentes a befizetési kötelezettség alól a külföldön működő állami képviseletek bérleti díj bevétele. E jogcímen teljesült bevétel 95.511 eFt. Befizetési kötelezettség nem terheli továbbá a tankönyv értékesítéséből származó bevételt, mely alapján a mentesség 16 eFt.

A befizetési kötelezettség alá eső bevételek (59.946 eFt) jogcímei a következők:

könyv, kiadvány értékesítés	263 eFt
egyéb képzés, tanfolyam díja	1.367 eFt
alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevétel	3.937 eFt

szállás helyértékesítés	21.596 eFt
bérleti díj	32.783 eFt

A befolyt bevételek alapján fizetési kötelezettségünk 2.997 eFt, melyből 2.939 eFt 2007. december 31-ig átutalásra került, 58 eFt-ot kötelezettséggel terhelt maradványként tartunk nyílván.

A jogelőd intézetek a törvény által előírt befizetési kötelezettségüket az összevonást megelőzően nem teljesítették. A befolyt bevételek alapján 903 eFt a felügyeleti szervet megillető bevétel, mely összeg az előirányzat-keret maradvány elszámolás során kimutatásra került, mint felügyeleti szervet megillető befizetési kötelezettség.

A különféle befizetések jogcímen került elszámolásra a pályázatokon elnyert fel nem használt támogatások visszautalása a támogatók részére 41.159 eFt összegben.

A március – december időszakban teljesített rehabilitációs hozzájárulás 1.938 eFt.

A természetbeni juttatások után fizetendő személyi jövedelemadó jogcímen teljesített kiadás 11.448 eFt, mely összeg a Munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállalók részére, a köztisztviselők jogosultságával megegyezően folyósított ruházati költségtérítés után fizetendő adót tartalmazza.

A szállásdíjak után a helyi önkormányzatok részére fizetett idegenforgalmi adó összege 64 eFt.

Az Intézet főigazgatója által személyi használatban lévő gépkocsi után fizetett cégautó adó összege 285 eFt volt a beszámolási időszakban.

3. Saját bevételek alakulása

3. 1. Működési és felhalmozási bevételek alakulása

Egyéb saját bevételek

(eFt)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Bevételi Többlet/ Lemaradás
Áru- és készletértékesítés ellenértéke				
- tankönyv értékesítés	0	0	15	15
- szakkönyv értékesítés	0	0	263	263
Szolgáltatások ellenértéke				
- könyvtári tagdíj	0	0	31	31
- tanfolyamok, egyéb képzés bevételei	0	0	210	210
- nyelvvizsgadíj	0	0	1.156	1.156
- egyéb oktatással összefüggő bevétel	0	20.000	3.906	-16.094
- egyéb bevétel,	0	0	0	0
Továbbszámlázott szolg. értéke	0	0	24.433	24.433
Bérleti és lízing bevételek				
- helyiségek bérleti díja	0	197.094	100.164	-96.930
- vendéglátó ipari egységek által üzemelt. hely bérleti díja	0	0	2.211	2.210
- szálláshely értékesítés	0	5.000	43.145	38.145
- eszköz bérleti díj	0	0	5.284	5.284
Intézményi ellátási díjak				
- tandíj	0	102.639	66.515	-36.124
- kollégiumi díj	0	152.600	169.907	17.307
Alkalmazottak térítése	0	32.000	12.249	-19.751
Kötbér, egyéb kártérítés	0	0	270	270
Alkalmazottak, hallgatók által fizetett kártérítés, egyéb térítés				
- infrastr. magáncélú haszn. tér.	0	0	12.213	12.213
- tárgyid. kiadásainak megtér.	0	0	14.288	14.288
- előző id. kiadásainak megtér.	0	0	8.711	8.711
- egyéb bevétel	0	0	2.017	2.017
Összesen	**0**	**509.333**	**466.988**	**42.345**

Az „Egyéb saját bevételek” jogcím eredeti előirányzatot az előző fejezetekben foglaltak alapján nem tartalmaz. A jogelődöktől átvett szabad működési bevétel előirányzatból az egyéb saját bevétel módosított bevételi előirányzata 509.333 eFt. A ténylegesen teljesült bevétel 466.988 eFt, a bevételi lemaradás 42.345 eFt.

Az állami feladatok ellátása során létrehozott áru- és készletértékesítés a tényleges bevételeknek megfelelően nem került módosításra. A bevételi többlet az előirányzathoz viszonyítva 278 eFt. A bevétel a tankönyvek, szakkönyvek értékesítéséből származó bevételeket tartalmazza. A bevétel az Intézet által kiadott tankönyvek, szakkönyvek utánnyomásával, valamint a befizetési kötelezettségek teljesítésével kapcsolatosan felmerült kiadások teljesítéséhez kerültek felhasználásra.

Az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások jogcímen befolyt bevétel 5.303 eFt, a módosított bevételi előirányzat 20.000 eFt. A bevételi jogcímen kerültek kimutatásra a Nyári Egyetem költségtérítéses hallgatóinak befizetései (967 eFt), az Erasmus intenzív nyelvtanfolyam résztvevői által fizetett költségtérítések (300 eFt), a Sziget Fesztivál által a rendezvényen végzett oktatói tevékenységért fizetett térítési díj (100 eFt), a külföldi kulturális intézetek által szervezett tanfolyamok bevételei (3.904 eFt), könyvtári tagdíjbevétel (32 eFt). A bevételeket a tevékenységekkel összefüggésben felmerült közvetlen és közvetett kiadásokra fordítottuk.

Az államháztartáson belülre (6.042 eFt) és kívülre (18.391 eFt) továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások tényleges bevételeihez előirányzatot az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások-, valamint a tandíj jogcímen keletkezett bevételi lemaradás biztosította.

A bérleti díjbevétel jogcímen a helyiségek, eszközök átmenetileg szabad kapacitás kihasználásából származó bevételeket (105.448), a vendéglátó ipari egységek által üzemeltetett helyiségek bérleti díját (2.211 eFt), valamint a szálláshely értékesítés bevételeit (43.145 eFt) tartjuk nyilván.
Az Intézet budapesti épületeiben színháztermek találhatóak, továbbá a Somlói úti épületben előadások, könyvbemutatók tartására alkalmas könyvtári olvasóteremmel, a Kunigunda úti épületben tantermekkel rendelkezünk, mely helyiségeket rendezvények, oktatás céljára bérbe adjuk.
Az eseti kihasználásokon túl a nyári időszakban a kollégiumok szobáit külföldi vendégek elszállásolása céljából értékesítjük (Somlói úti épület: Charles Hotel 4.600 eFt; Kunigunda úti épület: Budapest MAD Kft 3.000 eFt).
Jelentős bevételt eredményezett a beszámolási időszakban a Somlói úti színházterem Agykontroll Kft részére történő bérbeadása (5.850 eFt), a Kunigunda úti épületben a - Testmester Kft által kondicionáló teremmé kialakított - helyiségért fizetett bérleti díj (2.154 eFt).
A Somlói-, valamint Budaőrsi úti épületek kedvező elhelyezkedése további lehetőséget ad bérleti díj bevételre, a mobiltelefon szolgáltató társaságok által teljesített befizetés 5.824 eFt.
A jogcímen kerül kimutatásra a moszkvai épület MALÉV által bérelt helyiségeinek bérleti díja (5.012eFt), valamint kétoldalú nemzetközi szerződés alapján a Román Kulturális Intézet által, az Izsó utcai ingatlan használatáért fizetett bérleti díj (16.934 eFt).
A külföldi kulturális intézetek is átmeneti szabad kapacitásuk kihasználása érdekében helyiségeiket kulturális rendezvények céljára, vendégszobáikat szállás céljából értékesítik. E jogcímen a beszámolási időszakban befolyt bevétel 90.499 eFt.
A bevételek a tevékenységgel összefüggő közvetlen, közvetett, intézményi rezsi kiadások elszámolásán felül lehetőséget teremtett intézményüzemeltetési, fenntartási kiadások teljesítéséhez, a külföldi kulturális intézetek szakmai programjainak fedezetéhez, a kollégiumok részére berendezési és felszerelési tárgyak beszerzésére.

A felügyeleti szerv által jóváhagyott alapító okirat alapján intézetünk alapfeladatához kapcsolódó tevékenysége a magyar nyelvi, szaktárgyi előkészítő képzés nyújtása a magyar felsőoktatásba ösztöndíjas vagy költségtérítéses képzésre érkező külföldi állampolgárok részére, valamint a magyar mint idegen nyelv külföldiek számára történő oktatása. E feladatunknak eleget téve költségtérítéses képzéseket is indítunk a Magyar nyelvi, valamint a Szaktárgyi tagozatokon. E képzések tandíja kerül kimutatásra az intézményi ellátási díjak bevételei között.
Az oktatás, valamint a Somlói-, és Budaőrsi úti épület kiadásainak jelentős részét (üzemeltetési,-fenntartási; szakmai tevékenységgel összefüggő kifizetések) az önköltséges képzés közvetlen és közvetett kiadásainak elszámolása után megmaradó tandíjbevételekből finanszírozzuk. Ezek a bevételek biztosítják a könyvtár részére szakmai könyvek, folyóiratok beszerzését, távbeszélődíj, ingatlan karbantartás, külső szerv által végzett takarítás, portaszolgálat, vásárolt közszolgáltatások, postaköltség, bankköltség, stb kifizetését.
A jogcímen befolyt tandíjbevétel a 2006/2007 és a 2007/2008. tanév képzésére vonatkozó tandíj befizetéseket tartalmazza, így a 2008. évben a hallgatók képzésére fordítandó befizetéseket is. Nyilvántartásaink alapján a beszámolási időszakban befolyt, de a 2008. évben felhasználandó tandíjbevétel 16.989 eFt, mely összeget kötelezettséggel terhelt maradványként tartunk nyilván
A beszámolási időszakban – az előző évekhez hasonlóan- tovább csökkent az érdeklődés a magyar mint idegen nyelv iránt, melyet tükröz a 53.044 eFt bevételi lemaradás.
A kimutatott bevételi lemaradás biztosított előirányzatot az egyéb jogcímeken befolyt bevételekhez, mely jogcímeken előirányzat módosításra nem került sor.

Az önköltséges képzésben résztvevő, valamint az államközi szerződéses „B” kategóriába sorolt hallgatóink a Somlói, valamint a Budaörsi úti kollégiumban történő elhelyezésükért kollégiumi díjat kötelesek fizetni. Kollégium díjat fizetnek továbbá a Kunigunda úti, szegedi, debreceni, pécsi kollégiumok szolgáltatását igénybe vevő határon túli hallgatók. Az általuk befizetett díj összesen 136.884 eFt.
A szabad férőhelyeket felsőoktatásban részvevő magyar hallgatók részére értékesítjük. A beszámolási időszakban befolyt kollégiumi díjak: Pázmány Péter Katolikus Egyetem 11.109 eFt, Budapesti Corvinus Egyetem 3.372 eFt, Budapesti Műszaki Főiskola 18.542 eFt.
A kollégiumi díjbevételek a kollégiumok üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokra kerülnek felhasználásra.
A kollégiumi díj előirányzat meghatározása az előző évek tapasztalata alapján történt. A tényleges igénybevétel magasabb a tervezetnél, a bevételi többlet 17.307 eFt, melyhez előirányzatot a tandíj bevételi jogcímen kimutatott bevételi lemaradás biztosított.

Az immateriális és infrastrukturális javak magáncélú hasznosítása jogcímen a magáncélú telefonbeszélgetések, gépjármű, mosógép, sokszorosítási gépek, nyomtatók használatáért fizetett térítéseket tartjuk nyilván. E jogcímen befolyt bevétel a tárgyévben 12.213 eFt.

Az egyéb térítések jogcímen került kimutatásra az intézetünk Hungarológia Tagozatán folyó részképzéses hungarológus képzés Pécsi Tudományegyetem által - a képzési és fenntartási normatíva alapján fizetett - térítés díja (11.638 Ft), valamint az egyéb előző évi és tárgyévi kiadások megtérülése.

ÁFA bevételek, visszatérülések

(eFt)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Bevételi Többlet/ Lemaradás
ÁFA bevételek, visszatérülés				
- Működési kiadáshoz kapcs. ÁFA visszatérülés	0	24.820	28.876	4.056
- Felhalmozási kiadásokhoz kapcs. ÁFA visszatérülés	0	0	425	425
- Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ja	0	0	8.258	8.258
- Értékesített tárgyi eszközök .ÁFÁ- ja	0	0	470	470
Összesen:				
Együtt	**0**	**24.820**	**38.029**	**13.209**

Az ÁFA bevételek, visszatérülések bevételeinél a jogelődök szabad bevételi előirányzata alapján feladott előirányzat-kerethez képest, 13.209 eFt bevételi többlet keletkezett, melyhez az előirányzatot az egyéb sajátos bevételek jogcím bevételi lemaradása biztosított.

Hozam- és kamatbevételek

(eFt)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Bevételi Többlet/ Lemaradás
Államháztartáson kívülről származó kamat				
- Deviza átváltásakor elszámolt árfolyamnyereség	0	0	1.725	1.725
- Deviza év végi értékelésekor elszámolt árfolyamnyereség	0	0	293	293
- ÁHT-n kívülről származó kamatbevétel	0	0	1.415	1.415
Együtt	**0**	**0**	**3.433**	**3.433**

A jogcím a külföldi magyar kulturális intézetek pénzforgalmának lebonyolítását biztosító, külföldön vezetett bankszámlák deviza elszámolásával kapcsolatos bevételeket tartalmazza. Az intézetek működéséhez átutalt havi javadalmak átváltásával összefüggésben elszámolt árfolyamnyereség 1.725 eFt, a devizaszámlák Számviteli Politika előírása szerint végzett évvégi értékelésével elszámolt árfolyamnyereség 293 eFt. Az intézetek számlavezető bankjai által jóváírt kamatbevétel 1.415 eFt.
A jogcímen előirányzat módosításra nem került sor, a bevételi többlet az előirányzathoz viszonyítva 3.433 eFt.

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

(eFt)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Bevételi Többlet/ Lemaradás
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése				
- Gépek, berendezések és felszerelések értékesítése	0	0	19	19
- Járművek értékesítése	0	25.195	16.397	8.798
Együtt	**0**	**25.195**	**16.416**	**8.817**

A gépek, berendezések és felszerelések jogcímen elszámolt bevétel „0”-ra leírt nyomtató értékesítéséből származik.

A Stuttgartban, Delhiben, Tallinnban, Helsinkiben működő intézet, előzetesen benyújtott kérelem alapján gépjármű beszerzéshez kapott engedélyt, melyhez részbeni fedezetet az általuk használt, de már fenntartásukban nem gazdaságos járművek értékesítéséből származó bevétel biztosított. A jogcímen e gépjárművek értékesítéséből származó bevétel került kimutatásra (14.047 eFt).
A további 2.350 eFt bevételként a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága által a Központi Szolgáltatási Főigazgatóság részére átadandó gépkocsi ellenértéke került kimutatásra, amelynek pénzügyi rendezése a beszámolási időszakban valósult meg.

Pénzügyi befektetések bevételei

(eFt)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Bevételi Többlet/ Lemaradás
Osztalék- és hozambevétel				
- Osztalékok	0	0	381	381
Együtt	**0**	**0**	**381**	**381**

A jogcím a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatóságától átvett telefon részvény (HPY Holding Oyj Részvénytársaság) beszámolási időszakban elszámolt osztalékbevételét tartalmazza.

A beszámolási időszakban befolyt működési és felhalmozási bevételeket tevékenységek szerinti megbontásban a következő táblázatban szemléltetjük:

(eFt)

Jogcím	Kollégiumi tevékenység	Lektori Hálózat	Kulturális szakdiplomáci a	Oktatási tevékenység	Égtájak Iroda	Összesen
Áru- és készletértékesítés ellenértéke						
- tankönyv értékesítés	0	0	0	16	0	16
- szakkönyv értékesítés	0	17	0	246	0	263
Szolgáltatások ellenértéke						
- könyvtári tagdíj	0	0	31	0	0	31
-tanfolyamok, egyéb képzés bevételei	0	0	0	1 367	0	1 367
- nyelvvizsgadíj	0	0	0	0	0	0
-egyéb bevétel	0	0	3 905	0	0	3 905
Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	11 920	0	12 426	0	87	24 433
Bérleti és lízing bevételek						
- helyiségek	30 633	0	69 531	0	0	100 164
- vendéglátó ipari egys. által üzemeltetett helyiségek	2 211	0	0	0	0	2 211
-Tárgyi eszköz	0	0	5 284	0	0	5 284
-szálláshely értékesítés	22 448	0	20 697	0	0	43 145
Intézményi ellátási díjak						
-tandíj	0	0	16 919	49 596	0	66 515
-kollégiumi díj	169 908	0	0	0	0	169 908
Alkalmazottak térítése	1 005	0	11 244	0	0	12 249
Kötbér, egyéb kártérítés	25	0	245	0	0	270
Alkalmazottak, hallgatók által fizetett térítési díjak						
- kártérítés	2 735	0	1	3	0	2 739
- infrastruktúra használatának térítése	4 922	0	3 732	6	0	8 660
-tárgyid. kiadás megtér.	882	0	370	13 023	14	14 289
-előző id. kiadás megtér	50	2 974	5 687	0	0	8 711
-egyéb térítési díjak	255	0	2 284	178	111	2 828
Hozam és kamatbevételek	0	0	3 432	0	0	3 432
Tárgyi eszközök, értékesítése	792	0	15 625	0	0	16 417
Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	381	0	0	381
Áfa bevételek, visszatérülések	10 243	1	27 734	14	38	38 030
Összesen:	**258 029**	**2 992**	**199 528**	**64 449**	**250**	**525 248**

3. 2. Támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök, előirányzat-maradvány átvétel

Támogatásértékű működési és felhalmozási bevételek, államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint előirányzat-maradvány jogcímen a beszámolási időszakban az alábbi feladatok megvalósításához kapott az Intézet támogatást:

Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételek

Nemzeti Kulturális Alapprogram	
- A Németországi Magyar Évad keretében Passauból induló hajó utasainak budapesti kulturális programjaira	450 eFt
- Németországi Magyar Évad 2007. évi programsorozatának lebonyolítására	100.000 eFt
- Rádiókabaré csapatának kiutazására, külföldi felvétel készítése (Róma, Berlin)	3.000 eFt
- A Római Magyar Akadémia 80. éves jubileuma alkalmából szervezett kulturális rendezvények lebonyolítására	9.086 eFt
- A Római Magyar Akadémia fennállásának 80. évforduló alkalmából emléktábla készítése	960 eFt
- Vendégségben Budapesten – határon túli magyar színházi estek megrendezése	670 eFt
Nemzeti Évfordulók Titkársága	
- Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Kodály-programjai	15.000 eFt
- Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Batthyany Év –program	1.478 eFt
Szülőföld Alap	
- Multiplikátor képzés Kárpát medence civil szervezetei részére	1.900 eFt
Budapest Főváros Önkormányzata Főpolgármesteri Hivatal	
- Joskar Olában Mari Köztársaság fővárosában Magyar Pont létrehozása	1.000 eFt
Miniszterelnöki Hivatal	
- Diaszpórában élő magyar diákok részére szervezett erdélyi kirándulás támogatása	330 eFt
- Vasárnapi iskolákban honismereti oktatást tartó tanárok tovább-képzésére Torontóba utazó tanár útiköltségének támogatása	238 eFt
- Kárpát medencén kívül élő anyanyelvi oktatók számára szervezett továbbképzés résztvevői útiköltségének és szakkönyvvásárlásának anyagi támogatása	1.343 eFt
Külügyminisztérium	
- 2 fő moldáv diplomata magyar nyelvi képzésének támogatása 4 szemeszterben	3.274 eFt
Nagykövetség Bulgária	
- 2006. évi ösztöndíj visszafizetés	585 eFt

Nagykövetség Kína

- 2006. évi ösztöndíj visszafizetés 168 eFt

Egyetemek kollégiumi normatíva átadása üzemeltetési megállapodás alapján:

- Szegedi Tudományegyetem 14.134 eFt
- Debreceni Tudományegyetem 8.563 eFt
- Pécsi Tudományegyetem 8.073 eFt

Összesen: 170.252 eFt

<u>Átvett pénzeszközök működési és felhalmozási célra államháztartáson kívülről</u>

Apáczai Közalapítvány

- A határon túli magyar szakértelmiség szaknyelvi és nyelvpedagógiai továbbképzése 110 eFt
- Oktatáspolitikai folyamatok vizsgálata, lokális kulcskompetenciák feltárása 2.800 eFt
- 20 fő határon túli szakember szaknyelvi továbbképzése 1.798 eFt

Pro Renovanda Cultura Hungareae Alapítvány

- Közép Európa Filmklub 50 eFt
- Gólyaavató ünnepség 30 eFt

Magyar Rézpiaci Központ Egyesület

- Megyik János kiállítás műtárgyainak New Yorkba történő szállítása 300 eFt

Európai Szociális Alap Nemzeti Program Irányító Iroda
A Mobilitás Pályázati Igazgatóság

- „Múlt és Jövő XXI. Századi szállás Óbudán” 2.500 eFt

Hágai Magyar Óvoda

- Könyvbeszerzés 167 eFt

Erasmus

- EILC International 1.405 eFt

Lingua2

- Európai nyelvi képzés a felnőttoktatásban 2.481 eFt

Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata

<u>Bécs</u>

Wienxtra: Játszóház 500 EUR

<u>Berlin</u>

Museum für Europische Kultur: Bartis Attila fellépése 3.200 EUR
Magyar Nagykövetség: „Magyar Innováció” rendezvény 8.864 EUR
Deutschlandradio: szakmai programok támogatása 3.200 EUR

Delhi		
Sandy Bear Design INC: szakmai programok	297.000 INR	
Rabo Bank: szakmai programok támogatása	270.000 INR	
Capital City M.: szakmai program támogatása	15.000 INR	
Helsinki		
Lahden Messut Oy: reklámkiadások támogatása	2.500 EUR	
London		
TRH The Prince of Wales and the Duchess of Cronwall: 1956-os forradalom megünneplése	194 GBP	
Róma		
SIOI SOC.ITAL:ORGANIZ INTERNAZIOMAND szakmai program támogatása	11.250 EUR	
Stuttgart		
DT. Ungarischen Gessel E.V.: Évkönyv kiadása	800 EUR	
Peter Horvath Stiftung: Évkönyv kiadása	1.500 EUR	
Freunde Deutschen Ungarischen Kulturinstitut: évkönyv	4.858 EUR	
		12.541 eFt
Összesen:		24.189 eFt

Előző évi előirányzatmaradvány átvétel működési és felhalmozási célra

Oktatási és Kulturális Minisztérium	
- Róma - Kormányzati beruházás támogatása	66.737 eFt
OTKA – Róma	4.362 eFt
Erasmus Mundus	
Building cepacities…	18.246 eFt
Összesen:	89.345 eFt

A fentiekben részletezettek szerint mindösszesen 283.786 eFt összegű átvett pénzeszköz az Intézet tevékenységéhez nyújtott támogatás.

Az átvett pénzeszközöknél a várható bevételek alapján módosított előirányzathoz képest a bevételi lemaradás 20.123 eFt a személyi juttatások (772 eFt), a munkaadót terhelő járulékok (578 eFt), a dologi kiadások (15.803 eFt), valamint az ellátottak juttatásai (2.970 eFt) jogcímen.

A támogatás tárgyévben fel nem használt része 28.121 eFt, mely előirányzatot kötelezettséggel terhelt maradványként tartjuk nyílván. A maradványt a támogatási szerződésben foglalt feladatok 2008. évben történő megvalósítására fordítjuk.

3. 3. Behajthatatlan követelések állománya, végrehajtás érdekében tett intézkedések

A követelések 2007. évi záró állománya 22.435 eFt, melyből belföldi vevő követelés 19.718 eFt, külföldi kulturális intézetek által előírt követelés 2.717 eFt.

A záró állományból 703 eFt a jogelőd Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet nem teljesített követelésállománya, 124 eFt a Márton Áron Szakkollégiumtól átvett követelés.

A Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet vevőállományából 300 eFt 2001-óta fennálló tartozás, a Fényes Szellők Baráti Kör bérleti díj jogcímen tartozik Intézményünknek. A tartozás kiegyenlítéséhez követelésünk peres eljárás alatt áll. Az előző években keletkezett további követelés a MenthaNet által nem teljesített bérleti díj 125 eFt összegben, továbbá 17 eFt kisértékű követelés (ELTE 10 eFt, Sorbone Egyetem 3 eFt, Lakatos D. Egyesület 4 eFt). A jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága 260 eFt összegű bérleti díjjal tartozik a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézetnek.

A Márton Áron Szakkollégium vevőállománya szintén kiegyenlítésre nem került bérleti díjakból tevődik össze (Együttműködés Egyesület: 70 eFt, Márton Áron Szakkollégium Hallgatóiért Alapítvány: 10 eFt, Alternatív Színházi Műhely: 12 eFt, Pécsi Fotoklub: 32 eFt).

A követelésállomány összege 2007. december 31-én 18.891 eFt, az alábbiak szerint:

Márton Áron Szakkollégium Hallgatóiért Alapítvány	50 eFt
Román Kulturális Intézet	10.763 eFt
AG Foods	180 eFt
Márton Áron Diákszövetkezet	50 eFt
FEEK Kft	924 eFt
World Film Entertainment Kft	198 eFt
PTK BTK	42 eFt
Dentus Kft	22 eFt
Selecta Hungary Kft	5 eFt
Corvinus Egyetem	1.686 eFt
MURUS	300 eFt
Coca-Cola Beveregs Kft	5 eFt
T-Mobil Nyrt.	122 eFt
Pázmány Péter Katolikus Egyetem	400 eFt
Budapesti Műszaki Főiskola	2.785 eFt
Testmester Kft	250 eFt
Midnorsk Helse	112 eFt
Hungarofest Kulturpont Iroda	970 eFt
Alkalmazottak – továbbszámlázott távbeszélődíj	27 eFt

A tárgyévi követelés állományból a 2008. évben 18.140 eFt már rendezésre került, a Márton Áron Szakkollégium Hallgatóiért Alapítványt, a World Film Entertainment Kft-ét, Testmester Kft-t felszólítottuk tartozásának kiegyenlítésére.

4. Kiegészítő adatok a szakmai feladatellátás bemutatásához

A Balassi Intézet költségvetésében a kulturális szakdiplomáciai, az alaptevékenységhez kapcsolódó oktatási és kollégiumi ellátási feladatok jellegüket és nagyságrendjüket tekintve kiemelt jelentőségűek. Mindezek figyelembe vételével az alábbiakban bemutatjuk a részjogkörű szervezeti egységként működő Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata, az Oktatási Igazgatóság, valamint a Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság 2007. március – december időszakban teljesített kiadásait és bevételeit.

4. 1. Oktatási tevékenység

eFt

Jogcím	Előkészítő Tagozat	Magyar Nyelvi Tagozat	Hungarológia Tagozat	Összesen
KIADÁSOK				
Közvetlen kiadások				
Működési kiadások				
Személyi juttatások kiadásai	65 768	45 279	26 264	137 311
Munkaadót terhelő kiadások	19 218	16 232	8 497	43 947
Dologi kiadások	3 789	21 534	5 376	30 699
Ellátottak juttatásai	11 371	7 604	5 590	24 565
Összesen	100 146	90 649	45 727	236 522
Felhalmozási kiadások				
Felújítás kiadásai	218	0	0	218
Összesen	218	0	0	218
Mindösszesen	100 364	90 649	45 727	236 740
Ráosztott kiadások				
Szakmai kiszolgáló egységek				
- Oktatási Igazgatóság	4 568	2 056	9 900	16 524
- Könyvtár	8 935	0	3 829	12 764
- Tanulmányi csoport	8 143	11 900	5 241	25 284
Összesen	21 646	13 956	18 970	54 572
Általános kiadások				
- Üzemeltetés fenntartás kiadása	29 867	40 303	17 273	87 443
- Központi irányítás kiadásai	15 831	13 767	4 818	34 416
Összesen	45 698	54 070	22 091	121 859
Mindösszesen	67 344	68 026	41 061	176 431
Együtt	**167 708**	**158 675**	**86 788**	**413 171**
BEVÉTELEK				
Működési bevételek	19 467	45 838	0	65 305
Előirányzat maradvány átvétel	150	32 668	4 238	37 056
Átvett pénzeszköz	0	4 389	0	4 389
Költségvetési támogatás	148 091	101 761	82 550	332 402
Együtt	**167 708**	**184 656**	**86 788**	**439 152**

Jogcím	Előkészítő Tagozat	Magyar Nyelvi Tagozat	Hungarológia Tagozat	Összesen
1 hallgatóra jutó közvetlen és üzemeltetési kiadás	965 eFt	1110 eFt	1537 eFt	
1 hallgatóra jutó tagozati összkiadás	1242 eFt	1345 eFt	2117eFt	

A mutatószámok előkészítő, valamint a hungarológia képzésben résztvevők éves átlaglétszáma, a nyelvi képzés esetében a képzésben résztvevők száma alapján került meghatározásra.

4. 2. Kollégiumi ellátás

eFt

Jogcím	Budapest			Debrecen	Pécs	Szeged	Összesen
	Somlói út	Budaörsi út	Kunigunda útja				
KIADÁSOK							
Közvetlen kiadások							
Működési kiadások							
Személyi juttatások kiadásai	16 108	10 579	77 467	8 687	5 282	5 385	123 508
Munkaadót terhelő kiadások	3 919	2 481	27 810	2 708	1 719	1 684	40 321
Dologi kiadások	96 002	63 133	133 623	15 648	14 881	18 454	341 741
Összesen	116 029	76 193	238 900	27 043	21 882	25 523	505 570
Felhalmozási kiadások							
Felújítás kiadásai	16 872	0	11 551	122	300	0	28 845
Összesen	16 872	0	11 551	122	300	0	28 845
Mindösszesen	**132 901**	**76 193**	**250 451**	**27 165**	**22 182**	**25 523**	**534 415**
Ráosztott kiadások							
Szakmai kiszolgáló egységes							
- Kollégiumi Igazgatóság	294	784	2 549	392	343	539	4 901
- Könyvtár	0	0	3 365	0	0	0	3 365
- Tanulmányi csoport	0	0	21 520	0	0	0	21 520
Összesen	294	784	27 434	392	343	539	29 786
Általános kiadások							
- Üzemeltetés fenntartás	-61 657	-45 415	0	0	0	0	-107 072
- Központ irányítás kiadásai	4 772	13 583	23 060	3 097	3 097	5 162	52 771
Összesen	-56 885	-31 832	23 060	3 097	3 097	5 162	-54 301
Mindösszesen	**-56 591**	**-31 048**	**50 494**	**3 489**	**3 440**	**5 701**	**-24 515**
Együtt	**76 310**	**4 545**	**300 945**	**30 654**	**25 622**	**31 224**	**509 900**
BEVÉTELEK							
Működési bevételek	25 940	34 090	171 154	6 930	6 726	12 135	256 975
Támogatás értékű működési bev.	0	0	1 900	8 563	8 073	14 134	32 670
Átvett pénzeszköz	0	0	2 580	0	0	0	2 580
Költségvetési támogatás	50 370	11 055	125 311	15 161	10 823	4 955	217 75
Együtt	**76 310**	**45 145**	**300 945**	**30 654**	**25 622**	**31 224**	**509 900**
1 fő kollégiumi elhelyezést igénybe vevőre jutó kiadás	978 eFt	200 eFt	410 eFt	301 eFt	256 eFt	195 eFt	

4. 3. Kulturális Szakdiplomácia

A külföldi magyar kulturális intézetek által szervezett rendezvényekkel összefüggésben forintban és devizában, valamint az intézetek által működéssel kapcsolatosan teljesített kiadásokat az alábbi táblázatban szemléltetjük:

(eFt)

Intézet	Működési kiadások	Szakmai program-keret	Összesen
Berlin	282 818	25 404	308 222
Bécs	166 988	24 347	191 335
Bécs Levéltár	19 961		19 961
Sepsiszentgyörgy	9 138	2 545	11 683
Bukarest	139 674	23 661	163 335
Delhi	60 498	5 810	66 308
Helsinki	92 024	17 368	109 392
Kairó	23 918	779	24 697
London	121 073	35 188	156 261
Moszkva	148 573	16 678	165 251
Moszkva Levéltár	26 471	434	26 905
Párizs	188 012	27 863	215 875
Prága	135 626	15 595	151 221
Pozsony	126 941	20 966	147 907
Róma	380 279	24 511	404 790
Stuttgart	136 432	13 986	150 418
Szófia	52 725	6 757	59 482
Tallinn	72 500	13 481	85 981
Varsó	105 316	9 378	114 694
New York	111 848	25 139	136 987
Brüsszel	117 173	13 436	130 609
Összesen:	**2 517 988**	**323 326**	**2 841 314**

A beszámolási időszakban teljesített kiadás összesen 2.841.314 eFt, melyből 88,6 % kiadás a működéssel, 11,4 % (323.326 eFt) a szakmai programokkal összefüggésben merült.

A kimutatás adatihoz kiegészítésként meg kell jegyezni, hogy a szakmai programok kiadásai kizárólag a kulturális, művészeti tevékenység bemutatásával kapcsolatos közvetlen kiadásokat tartalmazzák, mint például a külföldön fellépő művészek tiszteletdíja, szállásdíja, útiköltség térítése.
A közvetlen kiadásokon felül azonban közvetett kiadások is felmerülnek, melyeket a működési költségvetés számadatai tartalmaznak. Ezen kiadások közé tartozik többek között azon kiküldött munkatársak illetménye és egyéb juttatásai, akik kizárólag kulturális, tudományos szervezési tevékenységet folytatnak. Idesorolandók továbbá azon működtetési kiadások (rezsi díjak), amelyek azoknál az intézeteknél merülnek fel, akik a vagyonkezelésben vagy bérelt ingatlanokban

rendelkeznek a programok rendezéséhez alkalmas helyiséggel, így költségvetésüket nem terheli külső helyszín bérleti díja.

A kimutatás nem tartalmazza azokat a bevételeket és ezzel összefüggésben kiadásokat sem, amelyekben az intézetek a civil szférától térítésmentesen részesülnek. Pl.: térítésmentesen rendelkezésre bocsátott helyiségek, partner kapcsolatok. Ezek az összegek pontosan nem számszerűsíthetők, azonban jelentős mértékben hozzájárulnak az intézetek által végzendő feladatok ellátásában, a magyar kulturális értékek külföldön történő megismertetésében.

A kulturális szakdiplomácia tevékenység keretében kerül elszámolásra a Német Kulturális Évad kiadásai 225.478 eFt összegben.

A főkönyvi nyilvántartás szerint kimutatott adatok a március – december hóban felmerült kiadásokat szemléltetik.

A külföldi kulturális intézetek által teljesített közvetlen kiadásokat kiegészítve az irányítás, a feladatok ellátását biztosító gazdasági, adminisztrációs kiadások összegével, a tényleges ráfordítás 2.985.948 eFt.

eFt

Jogcím	Berlin	Bécs	Bécs Levéltár	Sepsi-szent-György	Bukarest	Delhi	Helsinki	Kairó	London	Moszkva	Moszkva Levéltár	Párizs	Prága	Pozsony	Róma	Stuttgart	Szófia	Tallinn	Varsó	New York	Brüsszel	Összesen
KIADÁSOK																						
Közvetlen kiadások																						
Működési kiadások																						
Személyi juttatások kiadásai	101 621	89 868	15 123	4 656	58 093	24 610	43 296	14 174	31 642	64 728	11 649	90 299	42 669	53 228	87 901	62 139	24 012	27 081	44 275	31 987	48 022	971 073
Munkaadót terhelő kiadások	18 075	13 341	2 680	4 447	7 315	4 205	8 387	3 651	6 240	11 228	3 287	11 041	12 897	12 344	8 619	8 031	5 433	4 679	8 469	5 010	6 506	165 885
Dologi kiadások	186 787	78 540	2 158	2 580	93 862	36 462	49 056	6 752	115 398	78 520	11 969	111 096	93 708	67 103	133 051	67 641	28 682	32 817	55 799	98 945	72 860	1 423 786
Összesen	306 483	181 749	19 961	11 683	159 270	65 277	100 739	24 577	153 280	154 476	26 905	212 436	149 274	132 675	229 571	137 811	58 127	64 577	108 543	135 942	127 388	2 560 744
Felhalmozási kiadások																						
Felújítás kiadásai	0	0	0	0	0	0	484	0	0	0	0	0	0	3 569	29 057	0	0	0	0	0	542	33 652
Intézményi beruházási kiadás	1 739	9 586	0	0	4 065	1 031	8 169	120	2 981	10 775	0	3 439	1 947	11 663	13 439	12 607	1 355	21 404	6 151	1 045	2 679	114 195
Kormányzati beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 021	0	0	0	0	129 702	0	0	0	0	0	0	132 723
Összesen	1 739	9 586	0	0	4 065	1 031	8 653	120	2 981	13 796	0	3 439	1 947	15 232	172 198	12 607	1 355	21 404	6 151	1 045	3 221	280 570
Mindösszesen	**308 222**	**191 335**	**19 961**	**11 683**	**163 335**	**66 308**	**109 392**	**24 697**	**156 261**	**168 272**	**26 905**	**215 875**	**151 221**	**147 907**	**401 769**	**150 418**	**59 482**	**85 981**	**114 694**	**136 987**	**130 609**	**2 841 314**
Ráosztott kiadások																						
Szakmai kiszolgáló egységes																						
- Nemzetközi Kapcsolatok Ig.	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 011	1 012	21 232
- Kulturális Int.Koord. Osztály	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	777	785	16 325
Összesen	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 788	1 797	37 557
Általános kiadások																						
-Üzemeltetési, fenntartási kiad.	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	510	10 710
- Központ irányítás kiadásai	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	4 589	96 369
Összesen	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 099	5 097	107 077
Mindösszesen	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 887**	**6 894**	**144 634**
Együtt	**315 109**	**198 222**	**26 848**	**18 570**	**170 222**	**73 195**	**116 279**	**31 584**	**163 148**	**175 159**	**33 792**	**222 762**	**158 108**	**154 794**	**408 656**	**157 305**	**66 369**	**92 868**	**121 581**	**143 874**	**137 503**	**2 985 948**
BEVÉTELEK																						
Működési bevételek	13 626	17 608	1 388	0	3 876	19 931	11 810	324	1 033	22 103	148	19 282	5 999	6 125	83 609	8 350	1 831	2 814	9 675	127	705	230 364
Támogatás értékű működési bevételek	2 225	260	0	0	1 000	600	1 000	0	1 000	1 000	0	0	0	0	12 171	600	0	0	0	300	1 300	21 456
Előirányzat maradvány átvétel	16 614	1 534	0	0	12 461	1 372	9 243	0	14 569	11 140	3 108	15 492	14 789	15 623	87 258	9 323	1 524	13 731	16 056	8 877	9 303	262 017
Átvett pénzeszköz	3 854	126	0	0	0	2 611	634	0	73	0	0	0	0	0	2 805	1 808	0	0	636	0	0	12 547
Költségvetési támogatás	377 926	184 695	25 944	20 085	174 447	55 794	116 120	34 570	176 916	150 875	35 497	206 084	158 820	153 715	344 385	150 600	68 219	91 063	116 936	153 813	140 380	2 936 884
Együtt	**414 245**	**204 223**	**27 332**	**20 085**	**191 784**	**80 308**	**138 807**	**34 894**	**193 591**	**185 118**	**38 753**	**240 858**	**179 608**	**175 463**	**530 228**	**170 681**	**71 574**	**107 608**	**143 303**	**163 117**	**151 688**	**3 463 268**

5. Előirányzat keret maradvány alakulása

5. 1. A 2007. évben képződött előirányzat maradvány keletkezésének okai, összetétele

A 2007. évi költségvetésről szóló 2006. évi CXXVII. törvény 52. § (4) bekezdése a költségvetési szervek, és fejezeti kezelésű előirányzatok részére a 2007. évben a 2006. évivel azonos összegű maradvány képzését írta elő. A 2008. évi költségvetési törvényjavaslat normaszövege ezt a követelményt már nem tartalmazta, a jóváhagyásra kerülő előirányzatok maradványképzés nélküli felhasználását előrevetítve.

A felügyeletei szerv október hóban felmérést készített a várható előirányzat-keret maradványról. Az Intézet által lejelentett várható maradvány összeg 352.638 eFt, mely összeg teljesítését írta elő az Oktatási és Kulturális Minisztérium előirányzat-maradvány képzési kötelezettségként.

A ténylegesen képződött maradvány 526.423 eFt. A különbözetet (173.785 eFt) az alábbi eltérések okozzák:

- Külföldi kulturális intézetek által lejelentett várható és a ténylegesen képződött maradvány közötti különbözet (118.259 eFt),
- 2007/2008. tanévben beiratkozott hallgatók száma, akik tanulmányaikat 2008. évben is folytatják, magasabb az októberben tervezettnél (9.686 eFt),
- December hóban teljesített személyi jellegű kifizetések előre nem tervezhető összege, ennek következtében magasabb adó és járulékfizetési kötelezettség képződése (11.055 eFt)
- ÁHT-val szembeni fizetési kötelezettségek (21.677 eFt),
- Szállítók – Központ állománya (13.108 eFt).

A 2007. évi előirányzat-keret maradvány összetevőiről az alábbiakban adunk számot.

Az alaptevékenység előirányzatainál a tárgyévben a kiadási megtakarítás (580.646 eFt) és bevételi lemaradás (-54.223 eFt) egyenlegeként 526.423 eFt előirányzat maradvány képződött.

A 2007. évi módosított kiadási megtakarítás (526.423) összetétele a következő:

Költségvetési szervet meg nem illető összeg	9.893 eFt
Felhasználható előirányzat maradvány	516.530 eFt

A felhasználható előirányzat keret maradvány a 2007. évi kiadásokra nyújt fedezetet, így kötelezettséggel terhelt maradványként számoltuk el.

A 516.530 eFt maradvány az alábbi jogcímeken képződött:

- meghatározott célra nyújtott támogatások	247.385 eFt
- külföldi kulturális intézetek devizakeret maradványa	99.827 eFt
- külföldi kulturális intézetek HUF-keret maradványa	9.150 eFt
- költségtérítéses hallgatók befizetései	16.989 eFt
- szerződések alapján fizetési kötelezettségek	23.395 eFt
- szállítók (HUF)	51.034 eFt
- szállítók (deviza)	31.581 eFt

- december havi hóközi kifizetések levonásai, járulékai	13.055 eFt
- december havi bevételek után fizetendő ÁFA	753 eFt
- APEH részére teljesítendő egyéb befizetések	13.213 eFt
- bírósági határozat alapján fizetési kötelezettség	10.148 eFt

Az előirányzat maradvány összetétele kiemelt előirányzatonként a következő:

személyi juttatások kiadásai	35.306 eFt
munkaadót terhelőjárulékok kiadásai	34.196 eFt
dologi kiadások	263.867 eFt
pénzeszköz átadás	34.416 eFt
ellátottak juttatásai	146.839 eFt
felújítási kiadások	1.906 eFt

A felügyeleti szervet megillető befizetési kötelezettség összege 9.893 eFt, melyből a szervezeti átalakítással kapcsolatos többletkifizetésekhez nyújtott támogatás maradványa 560 eFt, a külföldi kulturális intézetek vezetőinek átsorolásához nyújtott támogatás felhasználásra nem került összege 8.140 eFt, a prémium év programban résztvevő foglalkoztatottak részére folyósítandó kifizetések fedezetének maradványa 225 eFt, meghatározott szakmai feladatokhoz felhasználásra nem került támogatás 7 eFt, december havi bevételek után nem teljesített 5 % befizetési kötelezettség 58 eFt, jogelődök által január, február havi bevételek után fizetendő, de nem teljesített 5 % befizetési kötelezettség 903 eFt.

6. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások és bevételek okai

Költségvetési aktív függő kiadások

Függő kiadások 2007. december 31-i záró egyenlege		7.545 eFt
- a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatóságától átvett függő kiadás állományából nem rendeződött kiadás (magánnyugdíj)	331 eFt	
- Nyári Egyetem	1.667 eFt	
- külföldi magyar kulturális intézetek		
- Berlin: téves banki pénzfelvétel	915 eFt	
- Bécs: képvásárlás Nemzeti Múzeum részére	76 eFt	
- Bukarest: jogosulatlanul kifizetett orvosi költség	119 eFt	
- Delhi: Masala megelőlegezett szállodai számla	1.628 eFt	
- Párizs:JAZZY COLOR	453 eFt	
- Pozsony: téves (kétszeres) kifizetés	764 eFt	
- New York:	195 eFt	
- Brüsszel: 2008. évben megtérülő szakmai program kiadása	1.389 eFt	
- Árfolyam differencia	8 eFt	

Költségvetési aktív átfutó kiadások

Átfutó kiadások 2007. december 31-i záró egyenlege		7.699 eFt
- XII. havi illetmény	711 eFt	
- Dolovai Dorottya devizaellátmány	747 eFt	
- megbízási díj kifizetés külföldi illetékességű személyek részére	193 eFt	
- illetményelőleg	1.116 eFt	
- utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előleg	36 eFt	
- jogelőd KMKII által folyósított lakásvásárlási előleg	600 eFt	
- BKV bérlet beszerzés	540 eFt	
- tartós külszolgálatot teljesítők részére megelőlegezett külföldi gyógyellátások kiadásai	190 eFt	
- külföldi kiküldetések utólagos elszámolásra felvett előlege	2.747 eFt	
- megelőlegezett családi pótlék és gyermekgondozási segély	819 eFt	

Költségvetési aktív kiegyenlítő kiadások

Kiegyenlítő kiadások 2007. december 31-i záró egyenlege		77.955 eFt
- Külföldi kulturális intézetek részére átutalt január havi javadalom előleg	77.813 eFt	
- Varsó megelőlegezett kormányzati beruházással összefüggő kiadás	142 eFt	

Költségvetési passzív függő bevételek

Függő bevételek 2007. december 31-i záró egyenlege		81.734 eFt
- külföldi kulturális intézetek részére átutalt január havi javadalom előleg	77.813 eFt	
- Párizs: JAZZY COLOR	3.247 eFt	
- Varsó kormányzati beruházásra utalt javadalom	142 eFt	
- Intézetek téves könyvelése (függő kiadás)	-281 eFt	
Bécs: 105 eFt		
Helsinki: - 43 eFt		
Delhi: - 343 eFt		
- óvadék Eme Bt	206 eFt	
- óvadék Testmester Kft	500 eFt	
- kaució (Jogelőd MÁSZ)	21 eFt	
- MÁSZ-466/06, 512/06. számla kétszeres kiegyenlítés	12 eFt	
- jogelőd KMKII kormányzati beruházás (OKM-t megillető)	74 eFt	

Költségvetési passzív átfutó bevételek

Átfutó bevételek 2007. december 31-i záró egyenlege		45.722 eFt
- kollégiumi elhelyezésben részesülő hallgatók (Somlói úti, Budaőrsi úti kollégium) által fizetendő kaució az esetlegesen bekövetkező károk fedezetére (5.000 Ft/fő)	1.075 eFt	
- belépőkártyák használatáért hallgatók által fizetett letéti díj (Somlói úti, Budaőrsi úti kollégium)	726 eFt	
- hallgatók által diákigazolványokra befizetett díj	93 eFt	
- külföldiek által vízum kérelemhez befizetett jelentkezési díj	36.398 eFt	
- ECL vizsgadíj	2.839 eFt	
- „cserkész” programban résztvevő hallgatók által befizetett erdélyi kirándulás díja	1.054 eFt	
- Mátyás Zoltán téves befizetés	6 eFt	
- Mátyás Zoltánné téves elszámolás	53 eFt	

- idegenforgalmi adó (MÁSZ)	20 eFt
- Eltae Projekt	284 eFt
- Hallgatók által NEPTUN gyűjtőszámlára történő befizetések (felhasználás hallgatók rendelkezése alapján)	3.174 eFt

<u>Költségvetési passzív kiegyenlítő bevételek</u>

Kiegyenlítő bevételek 2007. december 31-i záró egyenlege		847 eFt
- Berlin téves banki pénzfelvétel	915 eFt	
- levont, utalásra nem került önkéntes nyugdíj pénztári tagdíj	37 eFt	
- levont, utalásra nem került letiltás bírósági határozat alapján	26 eFt	
- SZJA visszatérítés	-64 eFt	
- Nyugdíjpénztárak részére előírást meghaladó utalás	-53 eFt	
- Egészségbiztosítási járulék előírást meghaladó utalása	-12 eFt	

III. Egyéb információk

1. Dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított pénzeszközök

Az Intézet a jogelőd Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézettől átvett kötelezettségként kezeli a „Lakásépítés és vásárlás munkáltatót támogatási számlá”-t.

A Balassi Bálint Intézet 2004. év februárjában pályázatot hirdetett „Lakásépítési, lakásfelújítási és lakásvásárlási támogatások” folyósítására. A kiírásra 9 munkavállaló nyújtott be pályázatot.

A Közalkalmazotti Tanács a kiadható 600 eFt-ot mérlegelés alapján 5 fő részére egyenlő arányban (120 eFt/fő) ítélte meg. Jelenleg a munkáltató által nyújtott lakásépítési, vásárlási támogatást törlesztők száma 6 fő.

2007. évben nem volt kihelyezett állomány. A beszámolási időszakban teljesített törlesztés 115 eFt. A kihelyezett állomány összege 2007 december 31-én 296 eFt, melyből a következő évi rövidlejáratú kihelyezett állomány 100 eFt, 2007. évi hosszú lejáratú állomány 195 eFt.

Az OTP-nél vezetett lakásépítési számla záró egyenlege 877 eFt.

OTP számla nyitó egyenlege 01.01.:	785 eFt
2007. évi kamatbevétel	+ 2 eFt
2007. évi törlesztés	100 eFt
2007. évi egyedi Ft-átvezetés	0eFt
2007. évi kezelési és postaköltség	- 10 eFt
OTP záró egyenleg 12.31.:	877 eFt

2. Jogszabály által előírt további információk

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24) kormányrendelet 40. § által előírt adatszolgáltatásokról az alábbiakban adunk számot:

1. Rendkívüli események, körülmények, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételére hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismeretesek:

   A Balassi Intézet a Kormány 309/2006. (XII. 23.) rendelete alapján a Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága, a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet és a Márton Áron Szakkollégium jogutódjaként 2007. március 01-jével került létrehozásra.
   Az évközi alapítás következtében az Intézet a jogelődöktől 2007. március 01-jével átvett felhasználatlan költségvetési támogatás,- előirányzat-keretmaradvány,- bevételi előirányzat felhasználásával, valamint az átvett tárgyi eszközökkel teljesítette az Alapító Okiratban meghatározott feladatait.

2. Kötelezettségállomány alakulása:

   A beszámolóban kimutatott kötelezettségállomány:
   - Hosszú lejáratú kötelezettségek: 88.555 eFt
   - Rövid lejáratú kötelezettségek: 87.805 eFt

   <u>Hosszú lejáratú kötelezettségek:</u>
   A jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága 2003 április 4-én lakótulajdon hiteljogi adásvételi és kölcsönbérleti szerződést kötött a Tallinn, Kohtu tn.2/Kiriku plats 2/Piiskopi tn 2. épület (telekkönyv szám: 78401:101:3400) vonatkozásában 9.324.063,50 EEK értékben.
   A jogutód Balassi Intézet a szerződés alapján fizetési kötelezettségének a tárgyévben az alábbiak szerint tett eleget:

Tárgyévi kötelezettség:	98.079 eFt
Pénzügyi teljesítés (törlesztés):	9.524 eFt
Kötelezettség záró állománya:	88.555 eFt

   <u>Rövid lejáratú kötelezettségek:</u>
   A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítói kötelezettségeket mutatja be, melyből:
   - Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata tevékenységével összefüggő: 64.704 eFt
   - Egyéb (alaptevékenységet kiegészítő tevékenységek, üzemeltetés): 23.101 eFt

3. Az Intézet 2007. március 01-jével került létrehozása, ellenőrzés során előző év(ek) beszámolóiban jelentős összegű hibá(k) nem kerül(het)tek megállapításra.

4. Számviteli politika évközi módosítására nem került sor.

5. A Balassi Intézetnél jogszabály nem írja elő a kötelező könyvvizsgálatot.

6. Intézet vállalkozási tevékenységet nem végez, vegyes rendeltetésű eszközökkel nem rendelkezik.

7. Az Intézethez a beszámolási időszakban Európai Uniós támogatási programok, világbanki és egyéb támogatási programok, segélyprogramok keretében pénz és egyéb eszközök nem érkeztek.

8. Közalapítványok, alapítványok által ellátott feladatokra teljesített kifizetések:

   A Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma és az Európai Utas Alapítvány között 2004. április 2-én létrejött együttműködési megállapodás alapján a NKÖM gondoskodik a KEKI feladatainak helyszínéül szolgáló 1088. Rákóczi út 15. sz. alatti ingatlan működtetéséről. A kiadások finanszírozása a jogelőd Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatóságán keresztül valósul meg. A jogelőd kötelezettségének teljesítésére a Balassi Intézet által a tárgyévben az alábbiak szerint került sor:

   - Bérleti díj: 13.044 eFt
   - Közüzemi díjak: 1.588 eFt
   - Internet előfizetés 108 eFt
   - Gépek karbantartása 945 eFt
   - Egyéb üzemeltetési kiadás 1.040 eFt
   - Takarítás díja 130 eFt
   - Portaszolgálat díja 80 eFt
   - Felszámított ÁFA: 530 eFt
   - Összesen: 17.465 eFt

9. Az Intézet gazdasági társaságokban részesedéssel nem rendelkezik.

3. Egyéb tájékoztató adatok

3. 1. Hallgatói létszám alakulása

A beszámolási időszakban intézményünknél az ösztöndíjas, valamint az önköltséges hallgatói létszám az alábbiak szerint alakult:

Előkészítő képzésben résztvevők:

	2006/2007 tanév II. félév	2007/2008 tanév I. félév
Ösztöndíjas hallgatók száma:		
HTM:	70	51
MÖB:	21	17
M kategória:	9	9
Nyugati szórvány:	21	9
Önköltséges hallgatók száma:		
HTM:	10	11
Nem magyar anyanyelvű:	24	18
Magyar nyelvi-hungarológiai részképzés (PTE):	36	51
Magyarságismereti képzés (szórványok):	15	21
Műfordító képzés:	9	9
Nyelviskola:		
15 hetes kurzus	88	86
10 hetes kurzus	28	33

3. 2. Kollégiumi ellátás

A Balassi Intézet az Alapító Okiratban meghatározott feladatai szerint az alaptevékenységet kiegészítő egyik tevékenységeként határon túli magyar hallgatók, egyéb ösztöndíjas hallgatók, kutatók részére kollégiumi elhelyezést biztosít. E feladatok ellátásához az Intézet vagyonkezelésében lévő 3 épület, valamint a Szegedi, Debreceni és Pécsi Tudományegyetemmel kötött megállapodás alapján az egyetemek kezelésében lévő, az Intézet üzemeltetésében lévő kollégiumi férőhelyek szolgálnak.

A kollégiumokban ösztöndíjas és önköltséges hallgatóink részére biztosítunk szálláslehetőséget.

A kollégiumi épületek egyaránt szolgálnak oktatási és kollégiumi feladatokat. Az épületekbe található lakószobák száma

Budapest:	
- Kunigunda úti épület	449 db
- Somlói úti épület	38 db
- Budaőrsi úti épület	125 db
Szeged:	51 db
Pécs	36 db
Debrecen	42 db

A férőhelyek száma összesen 1837 fő, az alábbi területi elhelyezkedés szerint:

Budapest:	
- Kunigunda úti épület	1135 fő
- Somlói úti épület	83 fő
- Budaőrsi úti épület	250 fő
Szeged:	156 fő
Pécs	95 fő
Debrecen	105 fő

Az épületekben a kollégiumi szobákon felül vendégszobák is találhatóak 95 férőhellyel.

A beszámolási időszakban az elhelyezett hallgatónk száma az alábbiak szerint alakult:

(fő)

	2006/2007 tanév	2007/2008 tanév
Kunigunda úti épület:		
Ösztöndíjas - A/3, miniszteri – hallgató	280	250
Önköltséges hallgató	445	493
Összesen:	725	743

Somlói úti épület:		
Ösztöndíjas hallgató	58	74
Önköltséges hallgató	19	05
Összesen	77	79
Budaőrsi úti épület:		
Ösztöndíjas hallgató	124	91
Önköltséges hallgató	20	27
Egyéb hallgató	65	125
Összesen	209	243
Szeged:		
Ösztöndíjas - A/3, miniszteri – hallgató	124	149
Önköltséges hallgató	35	12
Összesen:	159	161
Pécs:		
Ösztöndíjas - A/3, miniszteri – hallgató	72	72
Állami támogatású magyar állampolg.	23	23
Önköltséges hallgató	5	5
Összesen:	100	100
Debrecen:		
Ösztöndíjas - A/3, miniszteri – hallgató	72	72
Ösztöndíja – EGT – hallgatók	26	26
Önköltséges hallgató	6	3
Összesen:	104	101
Együtt:	1374	1427

A 2007. évben átlagosan 1402 fő hallgató részesült kollégiumi elhelyezésben.

A szabad férőhelyeken doktorandus, egyetemista hallgatók és kutatók számára biztosítunk szálláslehetőséget. A 2006/2007 tanév második félévében a Somlói úti és Budaőrsi úti kollégiumokban szolgáltatásunkat 68 fő, a 2007/2008. tanév első félévében 126 fő vette igénybe.

Fentiek alapján kollégiumainkban a beszámolási időszak első félévében mindösszesen 1442 fő, a második félévben 1555 fő részére biztosítottunk elhelyezést. Az átlagos létszám 1499 fő, a kollégium kihasználtsága 81,57 %.

Az átmeneti szabad kapacitásunk terhére szerződések alapján magyar állampolgárságú felsőoktatási képzésben résztvevő hallgató (PPKE, BMF, Budapesti Corvinus Egyetem), határon túli magyarok, valamint eseti jelleggel hallgatóink hozzátartozóinak, egyéb vendégek részére biztosítunk szálláslehetőséget.

3. 3. Könyvtár működése, mutatószámai

Az Intézet oktatók, kutatók és hallgatók számára Központi szakkönyvtárat tart fenn, mely országos szakhatóságokkal és felügyeleti területekkel egyeztetett módon részt vesz a külföldön lévő hagyatékok, hungarica anyagok felkutatásában, gyűjtésében, nyilvántartásában és feldolgozásában. Bekapcsolódik a hungarológiai szakirodalmat gyűjtő könyvtárak nemzetközi hálózatába.

A Központi Könyvtár gyűjtőköre kiterjed továbbá a magyar mint idegen nyelv oktatásával kapcsolatos szakirodalomra, a határon túli és a diaszpórában élő magyarsággal foglalkozó, valamint Magyarország történelmét bemutató művekre. Mindezek mellett cél a kortárs magyar irodalmi művek minél szélesebb körű beszerzése.
Az utóbbi években megkezdődött a Videó,- és DVD Téka fejlesztése, melyben már számos rangos magyar és külföldi filmművészeti alkotás megtalálható.

A magas szakmai színvonalat tükrözi, hogy a felsőoktatási intézmények (pl.: Károli Gáspár Egyetem, ELTE, Pécsi Tudományegyetem) hallgatói könyvtárunkban készítik szakdolgozataikat, szemináriumi dolgozataikat, teljesítik egyetemi gyakorlatukat.

A Központi Könyvtár ellátja továbbá a Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság könyvtári kirendeltségének szakmai felügyeletét, szükség esetén segíti a külföldi kulturális intézetek könyvtárainak munkáját.

A Központi Könyvtár főbb mutatószámai a beszámolási időszakban:

Beiratkozott olvasók száma	400 fő
Személyes használat száma	2.500 alkalom
Távhasználat	250 alkalom
Helyben olvasott dokumentumok száma	2.500 db
Kölcsönzött dokumentumok száma	4.455 db
Kölcsönzések száma	1.800 alkalom
Évi könyv és audiovizuális dok. gyarapodás	900 db
Kurrens időszaki kiadványok	105 db
Beszerzés értéke	1.810 eFt

A Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság könyvtári kirendeltségének célja a határon túli hallgatók részére hatékony szakkollégiumi oktatás elősegítése, a tudományos igényű kutatómunka megkönnyítése, a hallgatók egyetemi és főiskolai tanulmányainak támogatása.

A kirendeltség fő gyűjtőköre a kisebbségi kérdéssel kapcsolatos legfontosabb társadalomtudományi szakirodalom, elsősorban a közép-európai térség legújabb kori történetével és jelenkorával foglalkozó összefoglaló művek, a szakkollégiumi képzéssel kapcsolatos oktatáshoz szükséges szak-, és háttéranyagok, különös tekintettel az európai integráció, Közép-Európa országainak története, nemzetközi- és emberi jogok, kisebbségi identitás témakörökben megjelent művekre, időszaki kiadványokra.

A Márton Áron Szakkollégiumi Igazgatóság könyvtári kirendeltségének főbb mutatószámai a beszámolási időszakban:

Beiratkozott olvasók száma	890 fő
Személyes használat száma	610 alkalom
Távhasználat	2.300 alkalom
Helyben olvasott dokumentumok száma	180 db
Kölcsönzött dokumentumok száma	750 db
Kölcsönzések száma	468 alkalom
Évi könyv gyarapodás	406 db

IV. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése

A Kormány 2007. március 01.-i hatállyal hozta létre a Balassi Intézetet a Külföldi Magyar Kulturális Intézetek Igazgatósága, a Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézet és a Márton Áron Szakkollégium integrációjával a feladatok hatékony működésének biztosítása érdekében.

Az átszervezés elsősorban a gazdálkodási területet érintette, a három jogelőd által ellátott szakmai feladatok ellátásához szükséges gazdálkodási feltételek biztosítását egy szervezeti egység, a Gazdálkodási Osztály látja el.

A törvényi előírásoknak megfelelően 2007. március 01. fordulónappal a jogelőd intézetek beszámolót, vagyonátadást készítettek. A megszüntetés fordulónapjával összeállított intézményi költségvetési beszámoló alapján került meghatározásra a rendelkezésre álló szabad előirányzat-keret. A szabad előirányzat-keret, valamint a jogelőd intézetek által átadott pénzeszközök biztosították a fedezetet a jogutód intézet Alapító Okiratában rögzített feladatok ellátásához. Az évközi alapítás következtében a Balassi Intézet 2007. évi beszámolója 10 hónapra vonatkozóan tartalmaz adatokat.

Az Intézet a beszámolási időszakban, a jogelőd szervezetek előző években folytatott gyakorlatának megfelelően, nagy hangsúlyt fektetett a racionális gazdálkodás folytatására, a jogszabályi előírások betartására. A szakmai feladatok, a működéshez szükséges kiadások biztosításához az Intézet minden lehetőséget igyekezett feltárni és felhasználni. A szakmai feladatok jobb ellátását, fejlesztéseket pályázatok útján elnyert pénzeszközökből, saját bevételekből finanszíroztuk.

A beszámolási időszak tapasztalata alapján megállapítható, hogy a jogelőd intézetek költségvetésében előírt működési bevételi előirányzat nem teljesíthető, ami megnehezíti az ellátandó feladatok finanszírozását.
A külföldi kulturális intézetek jogi helyzete, a kétoldalú nemzetközi szerződések sok esetben nem teszik lehetővé bevételszerző tevékenység folytatását. Az elmúlt években érvényesült költségvetési támogatás elvonás mellett a nem teljesülő bevételi előirányzat, mivel működési kiadások fedezetét biztosítja, fokozatosan problémát fog jelenteni a kulturális diplomáciai feladatok ellátásában.
Az elmúlt évek tendenciájának megfelelően a beszámolási időszakban tovább csökkent a magyar mint idegen nyelvet tanulni szándékozók száma A Magyarországon végzett oktatási tevékenység bevételi elmaradása problémát jelent, mivel a bevétel biztosít(ana) fedezetet a Somlói úti és Budaőrsi úti kollégiumok üzemeltetésével összefüggésben teljesítendő kiadásokhoz.
A rendelkezésre álló helyiségeink átmeneti szabad kapacitásának kihasználásával, az eseti bérbeadásokból befolyó bevételekből kompenzáljuk a kieső bevételeket, azonban egyrészt e tevékenységgel szerezhető bevételek is korlátozottak, másrészt nem akadályozhatják az alapfeladatok ellátását.

Átmeneti nehézséget jelentett a beszámolási időszakban a 2007. január 01-vel Balassi Bálint Magyar Kulturális Intézethez szervezett MÖB Iroda fedezet nélküli kötelezettségvállalása. A MÖB 2006. decemberében döntést hozott a Magyar Állami Eötvös Ösztöndíj 2007. évi folyósításáról, azonban a jogelőd Professzorok Háza nem rendelkezett fedezettel a kifizetésekhez. A hiány kompenzálására a felügyeleti szerv biztosított póttámogatást az egyensúlyi tartalék terhére.
A költségvetési év gazdálkodását – devizában történő kifizetéseket illetően - kedvezően befolyásolta az árfolyam alakulása. A 2007. évben az árfolyam a tervezetthez képest alacsonyabb

értéken teljesült, mely lehetővé tette, hogy azon intézeteink számára, akik jelezték fizetési problémáikat, póttámogatásban részesüljenek az árfolyam megtakarítás terhére.

A külföldi kulturális intézetek részéről folyamatosan jelzett probléma, hogy a külföldön érvényesülő inflációt nem, vagy csak igen alacsony mértékben tudja a központ kompenzálni. További nehézséget jelent a helyi alkalmazottak részére biztosítandó illetményemelés, melyhez intézetünk a felügyeleti szervtől többlettámogatásban nem részesül, és a folyamatosan érvényesített elvonások mellett egyéb belső forrásból már nem biztosítható a jogos, egyes intézetek esetében jogszabályok által előírt igény.

A beszámolási időszakban sem került sor a Vendégoktatói Hálózat korszerűsítésére. A finanszírozásban jelentkező nehézségek kizárólag a felügyeleti szerv közreműködésével oldhatóak meg, a forráshiány az Intézet önerejéből, átszervezésekkel nem szüntethető meg.

Továbbra is problémát jelent, hogy az Intézet kezelésében lévő Somlói úti ingatlan „kis épület„-ében jogcím nélkül működik a Tihanyi Alapítvány. Az Intézet jogos követelésének, az épületből történő kiköltözés érvényesítése érdekében keresetet indított az Alapítvány ellen.

Összességében a beszámolási időszakban a központi megszorítások, elvonások ellenére az Intézet szakmailag és gazdaságilag sikeres évet zárt, azonban ahhoz, hogy a jövőben az idei évhez hasonlóan sikereket érhessen el szükséges, hogy a felügyeleti szerv részéről további elvonásokra ne kerüljön sor, a finanszírozási nehézségekkel küzdő Vendégoktatói Hálózat, a Külföldi Kulturális Intézetek Hálózata devizában teljesülő kifizetéséi felülvizsgálatra kerüljenek, az Intézet által nyújtott képzések és szolgáltatások iránti igény emelkedjen a bevételek teljesülésének érdekében.