

Alap fejezet száma és megnevezése:

Nemzeti Kulturális Alap

Alap felett rendelkező megnevezése:

Emberi Erőforrások minisztere

Alapkezelő megnevezése:

Emberi Erőforrás Támogatáskezelő

Nemzeti Kulturális Alap 2016. évi beszámolójának indokolása

I. Összefoglaló adatok:

2016-ban az Nemzeti Kulturális Alap (NKA) forrásai terhére 12 524 db pályázat került elbírálásra, ebből a támogatott pályázatok száma 7.535 db volt. A beérkezett pályázatok száma 632 darabbal, a támogatott pályázatok száma 737 darabbal csökkent.

Az NKA forrásából megítélt támogatás összege 11 630,1 millió forint volt, ebből 2017-2018-2019. évek keretei terhére 1.047,2 millió forintról döntöttek. Az egy pályázatra jutó átlagos támogatás összege 1.543,5 ezer forint, ami 14,7%-kal több mint az előző évi, de nem éri el a 2013-as szintet (1.617,8 ezer forint).

2016-ban 8.211 db pályázat szakmai és pénzügyi elszámolásának értékelése történt meg, a pályázatok lezárásra kerültek. A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve 8.211 db pályázó kapott értesítőlevelet a pályázata elfogadásáról.

Helyszíni ellenőrzés keretében 121 db pályázat teljesítmény vizsgálatára és további 159 db pályázat pénzügyi ellenőrzésére került sor. A vizsgált pályázatok száma (összesen 290 db) 40 %-kal meghaladja az előző évi helyszíni ellenőrzések számát,

II. Az Alap 2016. évi vagyoni helyzetének alakulása:

II. 1. Eszköz oldal:

Az NKA záró pénzkészlete 18.550,3 millió forint, ami 439,8 millió forinttal, 2,4 %-kal magasabb az induló pénzkészletnél. Az NKA 2016. évi egyenlegértékelési kötelezettsége 1.092,6 millió forint volt az eredeti költségvetés szerint. Az üres adathordozók jogdíjából származó bevétel (1.501,8 millió forint) terhére történt keretek szétosztása és a pályázatok kiírása a második félévre húzódott, így a tényleges kifizetések döntő része 2017-ben történik meg. A pályáztatás területén a második félévi pályázati döntések lebonyolításán túl az év végi feladatok határidőben történő lebonyolítása komoly koordinációt igényelt, tekintettel arra, hogy a Nemzetgazdasági Minisztérium jóváhagyta a Nemzeti Kulturális Alap maradványából 1.117,1 millió forint igénybevételét a 2016. évi kiadási előirányzatok megemelésével. A kedvezményezettekkel szembeni követelés állományunk értékvesztéssel csökkentett összegben 105,5 millió forint, az éves pályázati kifizetések 0,9 %-a. A kulturális járulék és kulturális adó hátralékot a NAV adatszolgáltatása alapján könyveljük, a nyilvántartott, értékvesztéssel csökkentett összeg 0,8 millió forint.

II. 2. Forrás oldal:

A 2016. évi számviteli jogszabályoknak megfelelően kötelezettséggként csak a kedvezményezett által már aláírt szerződések összege jeleníthető meg, ez 1.490,2 millió forint, ebből tárgyévi 385,9 millió forint.

III. Az Alap bevételei:

22. cím Egyéb bevételek

Ezen a címen az alábbi tételekből folytak be bevételek

- az NKA Igazgatósága által beszedett és az áfa bevallása, valamint a ténylegesen felmerült költségek levonása után az Alapot megillető nevezési díj összegét átutalni az Alap számlájára. 2013. évtől minden pályázó köteles a pályázati felhívásban meghatározott összegű vagy mértékű nevezési díjat fizetni, amelynek nettó összegét a kollégiumok újabb pályázatok finanszírozásához használják fel. A nevezési díj 2016. évben átutalt összege 174,8 millió forint volt;
- az NGM-el és az NFM-el kötött három éves megállapodás alapján az Alap az NFM-el közös ideiglenes kollégiumot tart fenn a kulturális turisztikai célú fesztiválok támogatására. Az ideiglenes kollégium pénzügyi keretéhez az NKA 200,0 millió forinttal, az NFM 200,0 millió forinttal járult hozzá. Az NFM hozzájárulása az egyéb bevételek között lett elszámolva;
- a Magyar Szak-és Szépirodalmi Szerzők és Kiadók Reprográfiai Egyesülete az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően együttműködési megállapodást kötött az NKA-val meghívásos pályázatok lebonyolítására. A pályázatok, valamint az Igazgatóság felmerült kiadásainak fedezetére 31,0 millió forint folyt be;
- a kedvezményezettektől az előző évben kifizetett összegekre tárgyévben befolyt fel nem használt támogatás visszautalások, és maradvány visszafizetések összege 129,5 millió forint;
- kamat és kötbér befizetések összege 5,2 millió forint.

24. cím Játékadó NKA-t megillető része

Az ötös lottó szerencsejáték játékadója NKA-t megillető részének eredeti előirányzata 9.900,0 millió forint volt. 2016. évben a ténylegesen befolyt összeg 9.353,1 millió forint lett. A játékadó alakulása rövidtávon nem kiszámítható, függhet a nyeremény halmozódásától, illetve új játékformák is lehetnek a versenytársai.

26. cím Kulturális adó

A kulturális adó 2013. január 1. óta létező adónem, részben a megszűnt kulturális járulék szerepét vette át: a szexuális témájú termékek forgalmát adóztatja meg. Az előző évi tényadatok figyelembevételével az eredeti előirányzat 100,0 millió forint volt, ami fejezeti hatáskörű módosítás alapján év közben 70,0 millió forinttal megemelésre került. A ténylegesen befolyt összeg végül 171,6 millió forint lett.

27. cím Szerzői jogi törvény alapján a közös jogkezelőktől származó befizetések

A szerzői jogi törvény 2015. évi változása alapján az üres adathordozók után befolyt jogdíjbevételek 25 %-át az Artisjus és a Magyar Reprográfiai Szövetség átutalja az NKA számlájára, ahol teljes egészében támogatások finanszírozására kell felhasználni. Az üres adathordozók jogdíjából származó bevételt az alkotó művészeti kollégiumok között kell szétosztani, mivel az Artisjusnál ezek a művészek részesülnek a bevétel 75 %-ból. Az üres adathordozókból származó jogdíjbevétel 1.501,8 millió forint volt, az egyéb jogdíj bevétel 702,7 millió forint.

IV Az Alap kiadásainak teljesítése:

1. Cím Nemzeti és egyetemes értékek létrehozásának, megőrzésének, terjesztésének támogatása

Az NKA legjelentősebb kifizetési jogcíme, minden kollégium ír ki a címhez tartozó altémákban pályázatot. Ezen a törvényi soron a legjelentősebb kiadás a könyvkiadás támogatása 714,3 millió forinttal. A színház és tánc kollégium produkciók megvalósítására és forgalmazására 636,0 millió forintot, a zenei kollégiumok – köztük a Cseh Tamás Program Ideiglenes Kollégium, a Zeneművészeti Kollégium és a Könnyűzenei Kollégium – a zeneművészet támogatására 634,7 millió forintot fizettek ki. Jelentős volt még az Alkotóművészeti tevékenységre adott támogatások a kollégiumok részéről, melyek összességében 422,1 millió forintot tettek ki. Ezen a jogcímen támogatott további tevékenységek kifizetésének összege 808,9 millió forint volt.

2. Cím Évfordulók, hazai fesztiválok és rendezvények, valamint azokon való részvétel támogatása

A szerzői jogdíj bevételek következtében a legjelentősebbek a Cseh Tamás Program Ideiglenes Kollégium, a Zeneművészeti Kollégium és a Könnyűzenei Kollégium könnyű- és komolyzenei hangversenyek megtartására kiírt pályázatai, melyekre összesen 862,2 millió forint értékben történtek kifizetések. Jelentős volt még az Alkotóművészeti tevékenységre adott támogatások a kollégiumok részéről, melyek összességében 569,5 millió forintot, ezen felül a Közművelődési témájú támogatások 356,3 millió forintot tettek ki.

3. Cím Nemzetközi fesztiválok, rendezvények és azokon való részvétel

E a címen a nemzetközi részvétellel megrendezett fesztiválok, valamint az NFM-mel közösen kiírt kulturális turisztikai célú pályázatok kifizetései jelennek meg, melyek összesen 1.314,9 millió forint támogatást jelentettek. Jelentős volt a Közművelődési tematikájú felhasználás is, 253,5 millió forint összeggel.

4. Cím Művészeti alkotások új irányzatai, új kulturális kezdeményezések támogatása

A művészeti tematikájú kollégiumok támogatása jelentős ezen a jogcímen. A művészeknek Alkotóművészeti tevékenységre 335,1 millió forint támogatás kifizetése történt. A Zenei kollégium alkotói támogatása 276,2 millió forint volt, forrása a szerzői jogdíj bevétel.

5. Cím Kultúrával kapcsolatos tudományos kutatások támogatása

A cím 2016. évi kiadása 60,3 millió forint, melyből a legjelentősebb a zeneművészeti tevékenység támogatása a Cseh Tamás Program Ideiglenes Kollégium által, 42,9 millió forint összeggel.

6. Cím Épített örökség, építőművészet támogatása

Az NKA műemlékek és műemlék jellegű épületek állagmegóvására, veszélyelhárításra, régészeti feltárásokra és a műemlékvédelem népszerűsítésére 421,0 millió forintot fizetett ki.

7. Cím Kultúráteremtő, közvetítő, valamint egyéni és közösségi tevékenységek támogatása

A könyvtárak eszköztámogatása, szolgáltatásfejlesztés, közművelődési intézmények által szervezett programok kiadása, cirkuszművészeti programok finanszírozása tartozik a cím alá.

Az állandó és ideiglenes kollégiumoknak lehetőségük volt a jóváhagyott keretük 10 %-ának mértékéig egyedi igényeket támogatni. Az egyedi támogatások kifizetése ezen a jogcímen történik. A felhasználás 1.199,3 millió forint összeget tett ki.

8. Cím Szakmai díjazáshoz való hozzájárulás

A cím az NKA törvénye szerint az EMMI kulturális szakmai díjaihoz való, valamint zenei szakmai díjakhoz való hozzájárulás költségeit tartalmazza 59,4 millió forint értékben. A zenei díjakhoz való hozzájárulást pályázat útján nyerték el az adományozó szervezetek.

9. Cím Nemzetközi tagdíjak

A nemzetközi tagdíjak nem jelentős kiadási tétele többek között a Word Association for Symphonic Bands and Ensembles (WASBE), az International Music Council (IMC), az European Composer and Songwriter Alliance (ECSA), a Pearle-Live Performance Europe (PEARLE), a Federation International Musicians (FIM), az International Council on Monuments and Sites (ICOMOS) nemzetközi tagdíjakhoz való hozzájárulást biztosítják. A felhasználás 16,0 millió forint volt ezen a címen.

10. Cím Működési kiadások

A kezelő szervezet részére fizetett támogatási kiadás 1.018,4 millió forint, amely tartalmazza a szerzői jogi szervezetek által adott költségtérítést is, az NKA bankköltségére és tranzakciós díjára kifizetett 42,9 millió forintot, valamint 5,0 millió forint perköltséget, mely a Filmjusz szerzői jogi szervezet számára megítélt összeg.

11. Cím Egyéb kiadások

Az előző években a működési bevételek között elszámolt bevételek bármely okból, a bevétel elszámolását követő években történő visszafizetésének biztosítására történő kifizetések történetek ezen a címen, melyek 2016. évben 45,4 millió forintot tettek ki.

13. Cím Kulturális célú központi költségvetési szervek működési kiadásainak támogatása

Az EMMI kulturális államtitkársága irányítása alá tartozó központi költségvetés szervek működési kiadásainak egyszeri kiegészítése 220,3 millió forint.

14. Cím Fejezeti stabilitási tartalék

A 1884/2016. (XII.28.) kormányhatározat alapján kifizetés történt 93,5 millió forint összeggel a XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzat alcím, 67. Egyes megyei jogú városok fejlesztési célú támogatása jogcímcsoport részére.

V. A teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások számszaki bemutatása:

Millió forintban egy tizedessel

Megnevezés	2016. évi Költségvetési kiadások	2016. évi Költségvetési bevételek
Egyéb bevételek		540,5
Az ötös lottó szerencsejáték játékadójának NKA-t megillető része		9.353,1
Kulturális adó		171,6
Szerzői jogi törvény alapján közös jogkezelőtől származó befizetések		2.204,5
Nemzeti és egyetemes értékek létrehozásának, megőrzésének, terjesztésének támogatása	3.216,0	
Évfordulók, hazai fesztiválok és rendezvények, valamint azokon való részvétel támogatása	2.310,4	
Nemzetközi fesztiválok, rendezvények és azokon való részvétel támogatása	2.494,6	
Művészeti alkotások új irányzatai, új kulturális kezdeményezések támogatása	675,3	
Kultúrával kapcsolatos tudományos kutatások támogatása	60,3	
Épített örökség, építőművészet támogatása	421,0	
Kultúrateremtő-, közvetítő, valamint egyéni közösségi rendezvények támogatása	1.199,3	
Szakmai díjakhoz való hozzájárulás	59,4	
Nemzetközi tagdíjak	16,0	
Működési kiadások	1.018,4	
Kulturális célú, központi költségvetési szervek működési kiadási támogatása	220,3	
Egyéb kiadás	45,4	
Fejezeti stabilitási tartalék	93,5	
Összesen:	11.829,9	12.269,7

Budapest, 2017. június 6.

.....
Wiborny-Emmer Krisztina igazgató
a szerv gazdasági vezetője

P.H.

.....
Jurkovicsné Borsányi Csilla
készítette