

LXVII. Nemzeti Kulturális Alap

Alap fejezet száma és megnevezése:	Nemzeti Kulturális Alap
Alap felett rendelkező megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériumának minisztere
Alapkezelő megnevezése:	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága

Nemzeti Kulturális Alap 2015. évi beszámolójának indokolása

I. Összefoglaló adatok:

2015-ben az NKA forrásai terhére 13 156 db pályázat került elbírálásra, ebből a támogatott pályázatok száma 8.272 db volt. A beérkezett pályázatok száma 13,6 %-kal, a támogatott pályázatok száma 16,7 %-kal bővült.

Az NKA forrásából megítélt támogatás összege 11 132,0 millió forint volt, ebből 2015. évi keretre 11.047,0 millió forintról döntöttek. Az egy pályázatra jutó átlagos támogatás összege 1.345,7 ezer forint, ami 4,7%-kal több mint az előző évi, de nem éri el a 2013-as szintet (1.617,8 ezer forint).

2015-ben 9.847 db pályázat szakmai és pénzügyi elszámolásának értékelése történt meg, a pályázatok lezárásra kerültek. A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve 9.847 db pályázó kapott értesítőlevelet a pályázata elfogadásáról.

Helyszíni ellenőrzés keretében 93 db pályázat teljesítmény vizsgálatára és további 114 db pályázat pénzügyi ellenőrzésére került sor. A vizsgált pályázatok száma (összesen 207 db) 37 %-kal meghaladja az előző évi helyszíni ellenőrzések számát,

II. Az Alap 2015. évi vagyoni helyzetének alakulása:

II. 1. Eszköz oldal:

Az NKA záró pénzkészlete 18.110,5 millió forint, ami 3.361,7 millió forinttal, 22,8 %-kal magasabb az induló pénzkészletnél. Az NKA 2015. évi egyenlegtartási kötelezettsége 800,0 millió forint volt az eredeti költségvetés szerint. Ebben az évben túlteljesítettük az egyenlegtartási kötelezettségünket 2,561,7 millió forinttal. Az üres adathordozók jogdíjából származó bevétel (1.839,8 millió forint) az év közepén folyt be, a keretek szétszétlása és a pályázatok kiírása a második félévre húzódott, így a tényleges kifizetések döntő része 2016-ban történik meg. Bár év közben a játékadó ténylegesen befolyt összegével megemeltük a kiadási előirányzatot és a kollégiumi kereteket, a pályázati kifizetések ebből a forrásból is áthúzódnak a következő évre, és az év utolsó napjaiban megérkező játékadó összegét sem tudjuk pontosan felmérni, így arra új kötelezettséget nem vállaltunk. A kedvezményezettekkel szembeni követelés állományunk értékvesztéssel csökkentett összegben 51,2 millió forint, az éves pályázati kifizetések 0,5 %-a. A kulturális járulék és kulturális adó hátralékot a NAV adatszolgáltatása alapján könyveljük, a nyilvántartott, értékvesztéssel csökkentett összeg 6,3 millió forint.

II. 2. Forrás oldal:

A 2015. évi számviteli jogszabályoknak megfelelően kötelezettségként csak a kedvezményezett által már aláírt szerződések összege jeleníthető meg, ez 1.517,3 millió forint, ebből tárgyévi 221,7 millió forint.

III. Az Alap bevételei:

22. cím Egyéb bevételek

Ezen a címen számoljuk el az alábbi tételeket:

- az NKA Igazgatósága által beszedett és az áfa bevallása, valamint a ténylegesen felmerült költségek levonása után az Alapot megillető nevezési díj összegét. 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 2015. évben átutalt összege 152,4 millió forint volt;
- az NGM-mel kötött három éves megállapodás alapján az Alap az NGM-mel közös ideiglenes kollégiumot tart fenn a kulturális turisztikai célú fesztiválok támogatására. Az ideiglenes kollégium pénzügyi keretéhez az NKA 200,0 millió forinttal, az NGM 100,0 millió forinttal járult hozzá. Az NGM hozzájárulását az egyéb bevételek között számoljuk el;
- 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 88,9 millió forintot kaptunk;
- a kedvezményezettektől az előző évben kifizetett összegekre tárgyévben befolyt fel nem használt támogatás visszautalások, és maradvány visszafizetések összege 237,8 millió forint;
- kamat és kötbér befizetések összege 8,4 millió forint.

24. cím Játékadó NKA-t megillető része

Az ötös lottó szerencsejáték játékadója NKA-t megillető részének eredeti előirányzata 9.000,0 millió forint volt. 2015. évben a ténylegesen befolyt összegnek megfelelően két ízben emeltük az előirányzatot, összesen 2.200,0 millió forint értékben. A tényleges bevételi többlet 903,7 millió forint lett. A játékadó alakulása rövid távon nem kiszámítható, a nyereség halmozódásától függ. A 2015. június havi összeg az eddigi legmagasabb, 1.759,9 millió forint volt, ami a következő hónapban visszaesett 764,4 millió forintra.

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, amit év közben megemeltünk 33,1 millió forinttal. A ténylegesen befolyt összeg végül 126, 7 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 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 Artisjushoz ezek a művészek részesülnek a bevétel 75 %-ból. Az üres adathordozókból származó jogdíjbevétel 1.839,8 millió forint volt, az egyéb jogdíj bevétel 662,4 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. A Folyóirat kiadás kollégiumának 2015. évi kiadása 752,9 millió forint, a Könyvkiadás kollégiumának tárgyévi kiadása 794,3 millió forint, amely tartalmazta a Márai program és a hosszú távú könyvkiadási program tárgyévi kiadásait is. A színház és tánc kollégium produkciók megvalósítására és forgalmazására 322,7 millió forintot, a zenei kollégium 297, 3 millió forintot fizetett. A miniszteri pályázatok jellemzően a könyvkiadás és a színházi produkciók létrehozásának részbeni segítségét szolgálták, összesen 670,1 millió forint értékben. A többi kollégium altémáinak és a nevesített kollégium többi kifizetésének összege 379,7 millió forint.

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

A címhez tartozó altémák jelentős kiírója a Közgyűjteményi kollégium és a Vizuális Művészetek kollégiuma 243,2-187,4 millió forinttal. A szerzői jogdíj bevételek következtében a legjelentősebbek a Zenei Kollégium könnyű- és komolyzenei hangversenyek megtartására kiírt pályázatai összesen 725,8 millió forint értékben. A cím kiadásainak felét a miniszteri pályázatok adják, miniszter úr kisebb rendezvényekhez adott kiegészítő támogatásokat.

3. Cím Nemzetközi fesztiválok, rendezvények és azokon való részvétel

Ezen a címen számoljuk el a nemzetközi részvétellel megrendezett fesztiválokat (1.187,1 millió forint, közművelődési kollégium által kiírt 323,5 millió forint), valamint az NGM-mel közösen kiírt kulturális turisztikai célú pályázatokat is, amely 344,0 millió forint volt. Miniszter úr 378,3 millió forinttal járult hozzá a rendezvényekhez.

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

Az NKA három éve tartó programja az önkormányzatoknak hirdetett kültéri szoborállítást, ezzel segítve a magyar vidék szépítését, és feladathoz juttatva a képzőművészeket, ez 155,3 millió forint kiadást jelentett. A Vizuális művészetek kollégiuma 140,6 millió forint értékben fizetett ezen felül alkotói támogatást a művészeknek. A Zenei kollégium alkotói támogatása 508,2 millió forint volt, forrása a szerzői jogdíj bevétel.

5. Cím Kultúrával kapcsolatos tudományos kutatások támogatása

A cím 2015. évi kiadása 31,65 millió forint, 20,7 millió forint a Könyvkiadás, 10,9 millió forint a Közművelődés kollégiuma programja.

6. Cím Épített örökség, építőművészet támogatása

Az NKA műemlékek és műemlék jellegű épületek állagmegóvására 488,8 millió forint, veszélyelhárításra 57,6 millió forint, régészeti feltárásokra 20,9 millió forint a műemlékvédelem népszerűsítésére 21,6 millió forintot fizetett ki.

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

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

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 33,0 millió forint értékben. A zenei díjakhoz való hozzájárulást pályázat útján nyerték el az adományozó szervezetek.

9. Cím Nemzetközi tagdíjak

Az Építőművészeti kollégium által kiírt ICOMOS tagdíjhoz, valamint a Vizuális Művészetek kollégiuma által finanszírozott több kis összegű tagdíj.

10. Cím Működési kiadások

A kezelő szervezet részére fizetett támogatási kiadás 1.009,7 millió forint, amely tartalmazza a szerzői jogi szervezetek által adott költségtérítést is, valamint az NKA bankköltségére és tranzakciós díjára kifizetett 47,6 millió forint.

13. Cím kulturális célú központi költségvetési szervek működési kiadásainak támogatása

Az EMMI kulturális államtitkársága irányítása alá tartozó központi költségvetés szervek működési kiadásainak egyszeri kiegészítése 292,5 millió forint.

14. Kulturális járulék visszafizetés

2015 évben a kulturális járulék visszatérítési forgalma nagyobb volt a bevételnél. A számviteli jogszabály alapján, év végén a tétel rendezésre került.

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

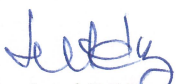
millió forintban egy tizedessel

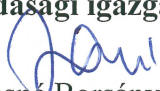
Megnevezés	2015. évi Költségvetési kiadások	2015. évi Költségvetési bevételek
Egyéb bevételek		498,4
Az ötös lottó szerencsejáték játékadójának NKA-t megillető része		12.103,7
Kulturális adó		126,7
Szerzői jogi törvény alapján közös jogkezelőtől származó befizetések		2.502,4
Nemzeti és egyetemes értékek létrehozásának, megőrzésének, terjesztésének támogatása	3.193,3	
Évfordulók, hazai fesztiválok és rendezvények, valamint azokon való részvétel támogatása	2.415,5	
Nemzetközi fesztiválok, rendezvények és azokon való részvétel támogatása	2.324,8	
Művészeti alkotások új irányzatai, új kulturális kezdeményezések támogatása	976,1	
Kultúrával kapcsolatos tudományos kutatások támogatása	31,6	
Épített örökség, építőművészet támogatása	602,0	
Kultúrateremtő-, közvetítő, valamint egyéni közösségi rendezvények támogatása	859,6	
Szakmai díjakhoz való hozzájárulás	36,0	
Nemzetközi tagdíjak	17,8	
Működési kiadások	1.057,3	
Kulturális célú, központi költségvetési szervek működési kiadási támogatása	292,5	
Egyéb kiadás	63,0	
Összesen	11.869,5	15.231,2

Budapest, 2016.június 9.

P.H.




Hetényi Márta
gazdasági igazgató


Jurkoviczné Borsányi Csilla
készítette

