

Műemlékek Állami Gondnoksága 2006. ÉVI SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA

A Műemlékek Állami Gondnokságát 1992-ben alapították azzal a céllal, hogy az állam tulajdonában lévő műemlékeknek szakmai vagyongazdálkodó szervezete (gondnoka) legyen.

Az alapítás óta törekszünk a kezelt vagyon minél gazdaságosabb hasznosítására, állagának megóvására, illetve ez eredeti állapotok helyreállítására. Az általunk kezelt műemlékek száma egyre gyarapszik, ami előre mutat egy országos szintű, teljes körű, csak műemlékeket kezelő szervezet megszilárdulására. Intézményünk 2006-os évét – az előző évekhez hasonlóan - a takarékoság, és célszerűség jellemezte. Ennek függvényében a 2006. évi feladatok végrehajtását az alábbiak szerint értékelem.

1. Szervezeti változások

A Műemlékek Állami Gondnokságnál 2006-ban szervezeti változás nem történt.

2. Szakmai tevékenység főbb jellemzői

Az intézmény feladata a vagyongazdálkodásban lévő műemlékek állagmegóvása, helyreállítása, működtetése és üzemeltetése. A feladatellátás forrását a tárgyévi költségvetési támogatás, előző évi előirányzat maradványok, valamint a saját bevételek alkotják. Meggyőződésünk szerint a pénzügyi korlátok ellenére minden épületünkön számottevő és látványos előrehaladást értünk el, hiszen intézményünk a többletbevételeket elsősorban a fenntartással és működtetéssel kapcsolatos kiadásokra fordítja. Már hagyomány, hogy kastélyainkban évente színvonalas előadásokkal várjuk az érdeklődő közönséget.

Az év egyik kiemelkedő eseménye Firenzében, az Uffizzi épületében megrendezett kiállításunk volt, 2006. márciusában. A kiállítás címe: Magyar örökség – egy építész és egy restaurátorművész keze munkája nyomán. Ez a kiállítás sok helyen megfordult országon belül is, mindenhol nagy sikert aratva.

A fertődi Esterházy-kastélyegyüttesben – az elmúlt évek hagyományait követve – gyakorlatilag a teljes turistaszezonban – májustól októberig – rendszeres hangversenyek voltak, három fesztiválban és hétvégi koncertekben, összesen 50 hangverseny hangzott fel a Műemlékek Állami Gondnoksága szervezésében. A hangversenyeket mind a szakma – sok méltató zenekritikusi írás, mind a közönség – teltházassal előadások magas színvonalúra értékelte.

Nádasdladányban, az évek óta megrendezésre kerülő „Romantikus délután”, Kassai István zongoraművész közreműködésével, az NKA támogatásával jött létre 2006-ban is. Évről évre több látogatót vonz ez színvonalas zenei esemény. Az „Ad Libitum” zenei rendezvények megszervezését, a Közép – Dunántúli Regionális pályázaton elnyert támogatás segítette. A nádasdladányi kastélyprogramokat színesítik már hosszú évek óta a Nádasdy Alapítvány szervezésében a kastélyban megtartott szimpóziumok zenei rendezvények. Az elmaradt szabadtéri játékokat sokan fájlták. Remélem, 2007-ben lesz mód a megrendezésére.

A péceli Ráday-kastélyban 2006-ban is sikeres volt az együttműködés az önkormányzattal, a Magyar Képzőművészek Országos Egyesületével, a Ráday Klubbal, a

Péceli Parnasszus Alapítvánnyal, amelyekkel vagy közösen szerveztük rendezvényeinket vagy helyet adtunk a kastélyban az általuk rendezetteknek. Megtartottuk nagy sikerrel az évek óta Ráday Gedeon tiszteletére rendezett Gedeon napi ünnepségünket.

Az edelényi L'Huillier-Coburg kastélyban a Miskolci Operafesztivál rendezvényei szerepeltek a műsoron a megkötött megállapodás alapján. A fesztivál műsorfüzetében meghirdetett programokra szép számú közönség ellátogatott. Nagyon tartalmas, szép koncerteket láthattunk, hallhattunk. Az önkormányzat megtartotta a VI. Edelényi Kastélykerti Napok című rendezvényét.

A tatai Esterházy-kastélyban évről évre a legnagyobb rendezvény a város által június végén rendezett országos hírű Víz, Zene, Virág Fesztivál, melynek egyik legfontosabb helyszíne az épület. 2006-ban képzőművészeti kiállításoknak adtunk helyet, és a látogatók által legjobban kedvelt virág kompozícióknak. Ez alatt a három nap alatt rengeteg ember fordul meg a kastélyban. A Kuny Domokos Múzeummal közösen megrendezett Barokk Fesztivál kiváló alkalom volt az épület építéstörténetének és a XVIII. századi nagybirtokos életmódjának megismerésére. Sokan voltak szakmabeliek és érdeklődők egyaránt.

A minden év szeptemberében megrendezett őszi Kulturális Örökség Napokon a kastélyaink és irodánk megnyitásával 2006-ban is részt vettünk.

Külön dokumentumban adjuk meg a MÁG tudományos-értékvédelmi tevékenységének beszámolóját, valamint a beruházási jelentést.

3. Kimutatás az intézmény 2006. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

Érték: ezer forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kiadás	612 200	1. 427. 021	1. 372. 573
Működés	585. 300	678. 966	637. 019
<i>ebből személyi</i>	200. 400	204. 282	204. 282
Felhalmozás	26. 900	748. 055	735. 554
<i>intézményi beruházás</i>	17. 300	8. 900	2. 675
<i>központi beruházás</i>		715. 114	715. 114
<i>Felújítás</i>	9. 600	24. 041	17. 766
<i>egyéb intézményi felhalmozás</i>	0	0	0
Kötelező maradványképzés		44. 347	
Tényleges maradvány		48. 190	
Bevétel	612. 200	1. 427. 021	1. 420. 763
Támogatás	506. 000	1. 018. 833	1. 018. 833
működési bevétel	86. 200	132. 381	136. 223
átvett pénzeszköz	20. 000	205. 946	205. 946
<i>működési célra</i>		4. 541	4. 541
<i>felhalmozási célra</i>	20. 000	201. 405	201. 405
egyéb bevétel			
pénzmaradvány igénybevétel		44. 347	44. 347
Létszám			
Engedélyezett létszám	85	85	85
Átlagos statisztikai állományi létszám	73	73	73
Tartósan üres álláshelyek száma	0	0	0

4. Az intézmény részére jóváhagyott, költségvetésben, illetve évközi módosításnál felhasználási cél megjelölésével biztosított előirányzat nem volt.

5. Az előirányzatok változása és felhasználás alakulásának ismertetése

2006-ban elnyert pályázataink:

- NKA Kassai István zongoraestjeinek támogatására 250.000 Ft-ot sikerült megnyerni.
- Magyar Államkincstár TRFC támogatás összege 1.295.000,-Ft
- NKÖM: 1.950.000 Ft Észak-Magyarországi kastélyút úthálózatának bővítése
- NKA : 1.007.000 Ft Kastélykoncert-re elnyert pályázatok
- OKM: 1.989.000 Ft szintén elnyert zenei pályázat

Intézményi hatáskörben történő előirányzat változások: A többletbevételből: 46. 554 e Ft a dologi kiadásokra, 600 e Ft, intézményi beruházásokra került átvezetésre, módosításra. Az előző évi maradvány 3051 e Ft-ban személyi juttatásként, 976 e Ft munkaadót terhelő járulékként, 30. 379 e Ft dologi kiadásként, és 9.941 e Ft felújításként került felhasználásra. Előző évi előirányzat-maradvány átvételként jelentkezett a gázár kompenzáció miatt 418 e Ft dologi kiadás, valamint 6. 491 e Ft pályázatokból elnyert pénzösszegek szintén a dologi kiadások előirányzatát növelték.

Felügyeleti szervi hatáskörben történő előirányzati változások: Központi beruházási kiadásokra 715. 113 e Ft, személyi juttatásra 983, munkaadókat terhelő járulékokra 314 e Ft előirányzat módosítás történt.

A pályázatok felhasználása, elszámolása az előírt feltételeknek megfelelően megtörtént.

A fentiekből kitűnik, hogy a pótelőirányzatok bevételi forrásának nagy részét a működési bevételeink szolgálták. A működési bevételek között szerepel az adományok összege is, amelyeket a kastélyok látogatói a belépési díjon felül (támogatásként) a kastélyokban található urnákba helyeztek el.

6. Létszám- és bérigazgatás

Megnevezés	2005 tényleges előirányzat	2006 módosított előirányzat	ezer Ft-ban
			2006 tényleges teljesítés
Rendszeres személyi Juttatások	150. 743	154. 033	154. 033
Nem rendszeres személyi juttatások	33. 875	39. 398	39. 398
Külső személyi juttatás	14. 029	10. 851	10. 851
Személyi juttatás összesen	198. 647	204. 282	204. 282
	100%	102,84 %	102,84%

Személyi juttatások: a 2005-ös évhez képest teljesített előirányzati szinten 2,84%-os növekedést mutat. Létszámkeretünk 85 fő. A nem tartósan betöltetlen álláshelyek száma: 12 fő, ami kissé véletlenszerűen éppen évvégékor mutatott magas számot, de 2007. első félévében – már letárgyalt – újabb felvételek történnek. Időszaki feladatokat (a nyári idegenvezetések tipikusan ilyenek) több megbízási jogviszonyban foglalkoztatott kolléga segítségével látjuk el, ezért bérmaradvány nem keletkezik. A 2006. évben a kilépő dolgozók száma 4 fő (3 fő szakmai, 1 fő nem szakmai munkakör), a belépő dolgozók száma 5 fő (4 fő szakmai és 1 fő nem szakmai munkakör). 2006-ban a várakozásokkal ellentétben, a miniszter által már 2006. elején kikért épületekből csak 5 épület került tényleges birtokbavételre, több eljárás még folyamatban van, ezért a feladatok folyamatos bővülésével számolunk. Ez is oka a betöltetlen álláshelyeknek, melyek ideiglenesek. A rendszeres személyi juttatások előirányzata, és teljesítése 2006-ban az előző évhez képest 3. 290 e Ft-al nőtt, melyből 3. 051 e Ft előző évi maradvány-felhasználás, ami egy egyösszegű kifizetést takart. A fennmaradó előirányzat 239 e Ft, ez jól szemlélteti, hogy közalkalmazottak bérszintje továbbra sem versenyképes. A nem rendszeres személyi juttatások: az előző évhez viszonyítva teljesített előirányzati szinten 16,30 %-os növekedést mutat. A növekedés elsősorban a dolgozóink év végi jutalmazását tartalmazza, melyet az átmeneti bérmegettarításunkból tudunk kigazdálkodni, ezáltal is elősegítve, hogy MÁG-ra nehezedő és egyre növekvő feladatokat kollégáink jó kedvel, és lelkesen tudják ellátni. A külső személyi juttatások tényleges teljesített előirányzati szinten 22,65%-os csökkenést mutat a bázis évhez képest. Ennek oka, hogy a 2005. évhez képest 2006-ban több személyt bízunk meg vállalkozási formában, csökkentve a megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak létszámát, így a vállalkozók költségei a dologi kiadások között merültek fel.

Tekintettel arra, hogy 2006-ban is alkalmazkodnunk kellett a szigorú költségvetési politikához, ezért továbbra is több kastélyunknál a gondnoksági feladatokat ellátó dolgozók egyben őrző-védő szolgálatot is ellátnak. 2006-ban is csak a nyári időszakokban alkalmaztunk „szezonálisan” idegenvezetőket, rendezvényi kisegítőket, akik feladataink színvonalas ellátásában nélkülözhetetlenek.

Kereset növekedés 2006 évben

Megnevezés	2005		2006		Növekmény		Fő	
	éves eFt	1 főre jutó(FT)	éves eFt	1 főre jutó(FT)	%	Ft	2005	2006
Alapilletmény	129. 393	1.797.125	145.471	1.992.753	10,89	195.628	72	73
Vezetői pótlék	3.302	412.750	3.824	424.888	0,29	12.138	8	9
Műszak pótlék	1.717	143.083	1.901	158.416	10,72	15.333	12	12
Rendszeres személyi juttatás	145.234	2.017.139	154.033	2.110.041	0,46	92.902	72	73
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás	16.564	230.056	16.498	226.000	-1,76	-4056	72	73
Részmunkaidősek	3.055	1.018.000	2.837	1.418.500	-1,14	-218.000	3	2

Dolgozók beállási szintje 2006.

Fizetési osztályok	Garantált illetmény (FT)	Besorolási illetmény (FT)	Különbség (Ft)	%	Fő
Vezetők	1.480.400	2.881.200	1.400.800	195	9
A-összesen	235.900	295.700	59.800	125	3
B-összesen	1.370.800	1.864.300	493.500	136	17
C-összesen	950.500	1.308.500	358.000	138	12
D-összesen	922.600	1.502.100	579.500	163	11
E-összesen	277.700	506.800	229.100	182	3
F-összesen	796.500	990.300	193.800	124	5
G-összesen	854.800	1.087.400	232.600	127	5
H-összesen	876.000	1.086.300	210.300	124	6
I-összesen	316.300	373.600	57.300	180	2
Intézményi összesen	8.081.500	11.896.200	3.814.700	147	73

7. Felhalmozási kiadások

A központi beruházásokról részletesen a **szakmai beszámoló mellékletében** a csatolt táblázat alapján számolunk be.

Intézményi beruházás: eredeti előirányzatunk módosított előirányzata 8.900 e Ft, melyből 2.675 e Ft került felhasználásra. Ez jellemzően a már meglévő számítástechnikai eszközpark folyamatos korszerűsítéséből, szoftvervásárlásból, valamint műtárgyak beszerzéséből adódik. A fel nem használt 6.225 e Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

Felújítás: Módosított előirányzata 24.041 e Ft melyből 2006-ban 17.766 e Ft került kifizetésre: az előző évekhez hasonlóan továbbra is tart Fertődön az Eszterházy-kastély épületrész felújítása, illetve az átvett új épületek közül az ozorai Pipo váron is végeztünk felújításokat, valamint folyamatban vannak felújításaink a vagyonkezelőktől átkerülő új épületeken. A folyamatban lévő felújításokra biztosít fedezetet a 6.275 e Ft-os maradvány.

8. Alapítványok által ellátott feladatokra teljesített kifizetések nem voltak.

9. Előirányzat maradvány keletkezésének oka, tervezett felhasználásának indoklása és 2007. évi felhasználásának ütemezése

A 2006. évi kiadási megtakarítás és bevételi lemaradás (túteljesítés) egyenlegéből 48.190 eFt előirányzat-maradvány került megállapításra. A rendelkezésre álló 48.190 eFt kötelezettséggel terhelt előirányzat maradvány, melynek felhasználása 2007. I. negyedévében történik.

Keletkezésének oka: 2006. évre kötelezően előírt: 44.347 e Ft, valamint a Kincstár december 22-i zárása után érkezett többletbevételekből (3.843 e Ft) adódik, melyek előirányzatba helyezésére, és felhasználására már nem volt lehetőség.

10. Bevételek alakulása

Működési bevételek alakulása	2005 tényleges	2006 tényleges	Eltérés %-ban
Kastély látogatók belépőjegyei	73 910	79 808	107,98%
Kiadványok értékesítése	5 990	7 697	128,50%
Szálláshely értékesítése	541	616	113,86%
Bérleti díjak			
tartós bérlet	15 969	11 305	70,79%
eseti bérlet	4 901	11 636	237,42%
Készlet értékesítés		117	
Bírság, kártérítés	3 303	451	13,65%
Továbbszámlázott szolgáltatások	7 642	7 012	91,76%
Egyéb bevételek	12 835	2 183	17,01%
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA	14 720	15 395	104,59%
Realizált árfolyamnyereségek		3	
Bevételek összesen	139 811	136 223	97,43%

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek alakulása:

Járművek értékesítése (2 db személy gépkocsi): 967 e Ft, valamint értékesítése került még a tárgyi eszközök közül egy nyomtató 7 e Ft-ért.

A pénzeszköz átvétel részletes bemutatása az 5. pontban található.

Az előző évi maradvány 44.347 e Ft : 2006. I. negyedévben kerültek kiegyenlítésre a 2005. évi december havi szállítói állománytartozások. A maradvány keletkezésének oka: A kötelező maradványtartás mellett, hogy a decemberi többletbevételeket nem sikerült már előirányzatosítani Kincstári zárás miatt.

11. A MÁG éves gazdálkodásának jellemzői, kincstári kapcsolatainak alakulása

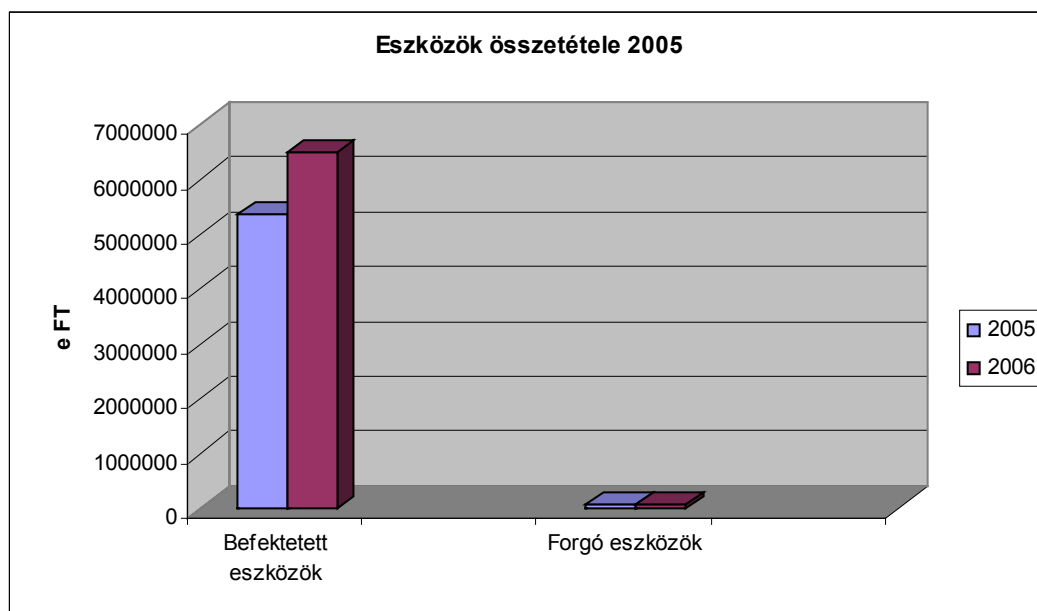
VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

Intézményünk mérlegfőösszege 2005-2006-ra növekedés mutat, mégpedig 1.130.994 e Ft pozitív változást. Ennek 99,6 %-a befektetett eszközök között mutatkozik, aminek oka a 2006 évi felhalmozási kiadások jelentős volta, valamint az átvett, kezelésbe kerülő ingatlanok nyilvántartási értéke. A forgóeszközeink nem jelentősen, 3.685 e Ft-al növekedtek, melynek elsősorban a pénzkészlet változása az oka, a fentebb említett év végi többletbevételek miatt.

A készletállomány csökkent 982 e Ft-al, ez nem jelentős tekintve, hogy az összes készletállomány ez mindössze 0,05 %-a. A készleteink a kastélyainkba látogató vendégek információnak kielégítését szolgálja (ismertető, ajándéktárgyak stb.).

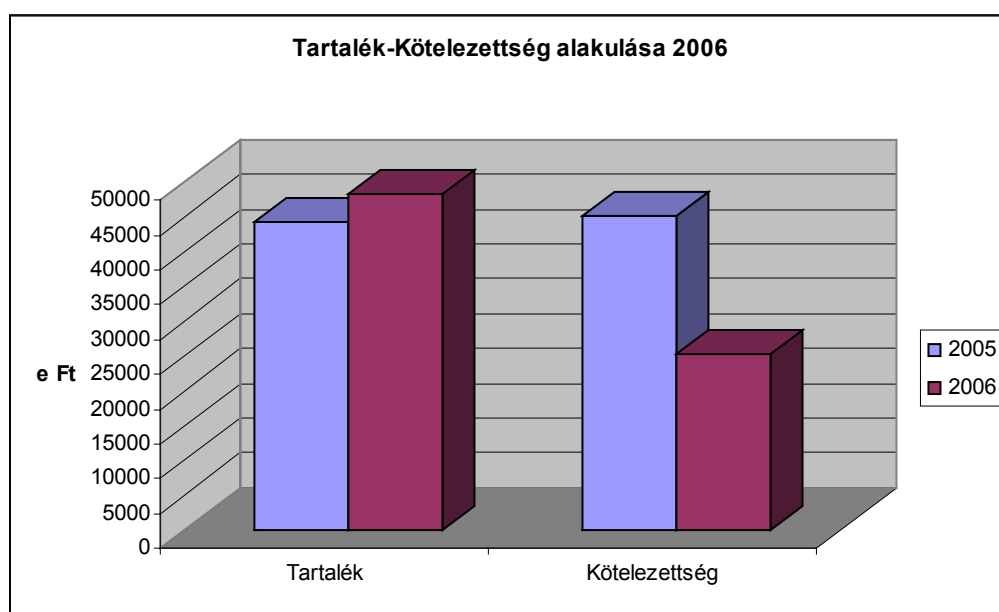
Ezenkívül forgóeszköz állományunk értékének növekedését a már az előzőekben többször megismételt maradványképzésünk is jelentősen befolyásolta. Szerencsére azért volt lehetőségünk 2006-ban is, még több energiát fordítanunk a vagyonkezelésünkben lévő kastélyok további felújítására is melyet központi beruházásból sikerült finanszírozni. A növekedést jól szemlélteti az 1. sz. ábra.

1. sz. ábra



A 2. sz. ábra a tartalék-kötelezettség alakulását szemlélteti. 2006-ban a tartalékok összege 3 843 Ft-tal nőtt, a növekedés a többletbevételnek köszönhető. A kötelezettségek alakulása is viszont csökkent, ennek oka, hogy a többletbevételeinknek köszönhetően év végén is elkerültük a likviditási nehézségeket, így a kötelezettségeink csak 30 nap alatti szállítói tartozásokból állnak. Ezek természetesen 2007. I. negyedévében kiegyenlítésre kerülnek.

2. sz. ábra



Eszközállomány értékének alakulása 2005-2006 között

Ezer Ft-ban

Mérlegadatok	2005	2006	2005 Vm %	2006 Vm %
Befektetett eszközök	5.360.706	6.488.015	98,77	98,93
Forgó eszközök	50.833	66.769	1,23	1,07
Eszközök Összesen:	4.470.420	5.427.475	100,00	100,00

Az eszközök aránya 2006-ra 21%-kal emelkedett, jelentős értéket képvisel a befektetett eszközök 1.127.309 e Ft növekedése. A növekedést elsősorban a MÁG vagyon kezelésében lévő ingatlanok már meglévő értékének növekedése, és a vagyonkezelésbe került ingatlanok könyv szerinti értékének és ahhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok 20,53%-os emelkedése jelenti. A gépek berendezések értéke: 65.151 e Ft-tal nőtt. 2006-ban befejezetlen beruházásunk értéke: 21.490 eFt, mely az átvétel alatt álló ingatlanokra már 2005-2006-ban ráfordított beruházásokat takarja. A forgó eszközök értéke is nagyobb, mint 2005-ben: 3.685 eFt értékben növekedtek a bázis évhez képest. A növekedést elsősorban a kötelező maradványképzés okozza.

Források értékének alakulása 2005-2006 között

ezer Ft értékben

Mérlegadatok	2005	2006	2005 Vm %	2006 Vm %
Saját tőke összesen	5.337.947	6.484.814	98,35	98,94
Tartalékok összesen	44.347	48.190	0,82	0,72
Kötelezettségek Összesen:	45.181	25.465	0,83	0,34
Források összesen	5.427.475	6.558.469	100,00	100,00

A saját tőke értéke 1.146.867 e Ft-tal nőtt az előző évhez képest, mely a tőkeváltozás növekedéséből ered, hiszen az induló tőke értéke nem változik. Ez az érték 21,56%-os növekedés jelent a bázis évhez képest. A tartalékok növekedése nem jelentős, és fő oka a kötelező maradványtartás. A kötelezettségek csökkenése, látható értelmezése a 2. sz. ábránál bemutatásra került. A források értéke 20,83%-os növekedés mutat a bázis évhez képest.

Intézményünk működési költségeit elsősorban a dologi kiadások teszik ki. Az 5. pontban az előirányzatok változásánál részletes ismertetésre került, hogy saját bevételeit az intézmény működésére, a kastélyok üzemeltetésére fordítjuk. A MÁG gazdálkodását nagymértékben megnehezíti az évről évre csökkenő támogatás mértéke, és közben a fenntartási költségek folyamatos növekedése. A nehézségek elsősorban a téli időszakban jelentenek nagyobb problémákat, hiszen a fűtési- világítási számlák nagysága igen megterhelő ezen időszak alatt.

A kincstárral való kapcsolattartás nagyon kiváló, év közben nem voltak finanszírozási problémák.

12. Vállalkozási tevékenység kiadásai, bevételei, eredménye

Intézményünk nem folytatott vállalkozási tevékenységet.

Budapest, 2007. február 27.

.....
Molnárné Fejes Edit
gazdasági igazgató-helyettes

.....
Csány Éva
igazgató