

2014. ÉV SZÖVEGES BESZÁMOLÓ



HORTOBÁGYI NEMZETI PARK IGAZGATÓSÁG
DEBRECEN, 2015. május 15.

Összeállította: Tar Imre, gazdasági igazgatóhelyettes

Tartalomjegyzék

1. Feladatkör, szakmai tevékenység	4
1.1. Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe.....	4
1.2. Az intézmény szakmai tevékenységének összefoglaló értékelése.....	4
1.3. Az év folyamán az intézményen belül bekövetkezett szervezeti-szerkezeti változások, ezen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére intézményi hatáskörben tett intézkedések bemutatása.....	20
2. Az előirányzatok alakulása 2014. évben.....	21
2.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulásának bemutatása, részletezve a kiemelt tételeken belül elsősorban azon tételeket, ahol az előző évi eredeti, illetve módosított adatokhoz képest jelentős változás vagy eltérés tapasztalható.....	21
2.1.1. Az előirányzatok évközi változásainak, illetve a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezőknek bemutatása	21
2.1.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása, az előző évhez viszonyított átlagilletmény (juttatás) változás, a végrehajtott létszámcsoökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása	23
2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is	26
2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai. A felújítások és beruházások (beleértve a folyamatban lévőket is) tételes bemutatása, indokolása, összefoglalása	31
2.1.5. Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználásának bemutatása.....	34
2.2. Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése	34
2.2.1. Bevételi tételek alakulása, ezen belül a működési bevételek elemzése, az egyéb bevételek főbb tételeinek bemutatása	35
2.2.2. A közhatalmi és intézményi működési többletbevételek, illetve a tervezettől való elmaradás okai, azok egyszeri, illetve tartós jellege; azokat milyen kiadások finanszírozására fordították, illetve milyen kiadásokat kellett elhalasztani, átütemezni.	36
2.2.3. Az ÚMVP és HOP egyes jogcímeihez kapcsolódóan, illetve a Technikai Segítségnyújtás (TS) keretében realizált bevételek és felhasználásuk. A közvetlen európai uniós mezőgazdasági támogatások felhasználása.....	37
2.2.4. Egyéb külföldi és belföldi pályázati bevételek és azok felhasználásának bemutatása	38
2.2.5. Követelésállomány alakulásának bemutatása, a követelés nyitó állományához viszonyított változások bekövetkezésének okai	41
2.3. Költségvetési támogatás alakulása 2012-2014 között	42
2.4. Előirányzat-maradvány.....	42
2.4.1. A 2013. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei kiemelt előirányzatonként, a felhasználást befolyásoló tényezők bemutatása.	42
2.4.2. 2014. évi előirányzat-maradványok kialakulása, összetétele, keletkezésének okai (pl.: jogszabály megváltozásból eredő maradványok, feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.)	42

3. Egyéb.....	43
3.1 A belső számviteli szabályozásban, illetve a belső kontrollok működtetésében végrehajtott évközi változások összefoglaló értékelése	43
3.2 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, nagy értékű vagyontárgyak, állóeszközök értékesítése	43
3.3. A 2014. évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása.....	44
3.4. A gazdasági társaságokban való részvétel és indokai (a gazdasági társaságokban való részvétel mértékének bemutatásával).....	44
3.5 A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma	45
3.6. A humánszolgáltatások ellátására biztosított normatív állami hozzájárulások felhasználása, amelyeknél tételesen be kell mutatni a feladatmutatók tervezett és tényleges nagyságát	45
3.7. A letéti számlák nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelése.....	45
3.8. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat-gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai.....	45
3.9. A KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása:.....	46
3.10. Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása az alábbiak szerint:	46
3.11. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete	46
3.12. Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok (kft., zrt.) bemutatása az alábbiak szerint.....	46

1. Feladatkör, szakmai tevékenység

1.1. Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe

Intézmény neve:	Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság
Törzskönyvi azonosító száma:	323879
Államháztartási azonosítója:	039091
Honlapjának címe:	www.hnp.hu

1.2. Az intézmény szakmai tevékenységének összefoglaló értékelése

Éves munka legfontosabb feladatainak összefoglalása:

- A Kormány a 1723/2013. (X.11.) számú Kormány határozatban rendelkezett arról, hogy a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság gyakorolja az államot megillető tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. felett azonnali hatállyal. Ez a határidő a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt.-hez intézett írásos kérelme alapján, az MNV Zrt. 953/2013. (XII.16.) IG sz. határozatával 2014. január 01-re módosult.
- A 2014. szeptember 1-től az Igazgatóság látja el a vagyonkezelésében lévő hortobágyi Öregtavak természetvédelmi célú halászati kezelését is. A Hortobágyi halastavak teljes területe a Hortobágyi Nemzeti Park része, emellett Natura 2000 közösségi jelentőségű terület, Ramsari terület, fontos madárelőhely (IBA). Természetvédelmi és madárvédelmi jelentősége világszerte ismert. A halászati kezelés legfontosabb célkitűzése, hogy a terület státuszából adódó természetvédelmi célokat szolgálja, figyelemmel a terület kiemelt ökoturisztikai jelentőségére is. Az igazgatóság kidolgozta az Öregtavak természetvédelmi halászati kezelésének hosszú távú koncepcióját, amely jellemző pillérei az extenzív haltermelési rendszer alkalmazása, több éves rotációban történő lehalásztás a terület „ökológiai termelési státuszának” fenntartásával (biogazdálkodás fenntartása).
- A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2014-ben jogszabályban előírt kisajátítási kötelezettség végrehajtása, illetve védett területek elővásárlási jogának gyakorlása útján összesen 478 ha termőföldet vett a Magyar Állam tulajdonába. Ennek eredményeként jelentős kiterjedésű védett terület - közel 400 hektár - került állami tulajdonba a Közép-Tiszai TK-ben található Tiszaburai Mg-i Szövetkezet használatában lévő erdő- és gyepterületek megvásárlásával. Az 1995. évi XCIII törvény (Vsz.) hatálya alá tartozó területek állami tulajdonba vételére a Földművelésügyi Minisztérium által biztosított 450 + 150 M Ft költségvetési forrás jelentős része 2014. december 31-ig felhasználásra került, a maradvány elköltése a FM engedélye alapján 2015-ben valósul meg.

- A „Hortobágyi Nemzeti Park - a Puszta” világörökségi helyszínre és védőövezetére vonatkozó világörökségi kezelési terv készítésének folyamatával kapcsolatban kettős kimenetelű évet zártunk 2014-ben. Egyrészt az EMMI miniszteri vélemény kapcsán elkészült a megalapozó dokumentáció végleges verziója (az erről szóló teljesítésigazolást a Forster Központ 2014. július 8-án adta ki), valamint elkészült a kezelési terv tervezete. A 2014. május 5-én Forster Központnak leadott (ezidáig utolsó) változatot bocsátotta társadalmi és közigazgatási véleményezésre a 315/2011. Korm. rendelet 4., 5. § szerint, amelynek egyeztető tárgyalásai 2014. július 15-én lezajlottak, s amelyekről jegyzőkönyvek készültek. Ezeket, valamint további kiegészítő dokumentumokat a Forster Központ 2014. szeptember 18-án juttatta el a Miniszterelnökséget vezető miniszter részére.

- 2014-ben hat - ebből három teljes egészében a HNPI működési területén található - körzet erdőtervezés kapcsán végzett az Igazgatóság munkát.

Guthi erdőtervezési körzet: Részletszintű tárgyalásokon való részvétel, egyeztetések. Közreműködés a Natura 2000 elővizsgálat elkészítésében, adatszolgáltatás. Zárótárgyalás, illetve ahhoz kapcsolódó egyeztetések, 10 éves körzeti erdőterv véglegesítése.

Nyírbátori erdőtervezési körzet: Terepi adatgyűjtés, feldolgozás, természetvédelmi adatszolgáltatás a részletszintű tervezéshez. Adatszolgáltatás, javaslatok a Natura 2000 elővizsgálathoz.

Nagyecsed-Szatmári erdőtervezési körzet: Terepi adatgyűjtés, feldolgozás. Előzetes tárgyalás, erdőterv rendelethez kapcsolódó véleményezések, egyeztetések, adatszolgáltatás, javaslatok.

Kecskeméti erdőtervezési körzet: Adatfeldolgozás, természetvédelmi adatszolgáltatás. Zárótárgyalás, illetve ahhoz kapcsolódó egyeztetések, 10 éves körzeti erdőterv véglegesítése. Közzétételei fejlesztési terv véleményezése.

Bugaci erdőtervezési körzet: Terepi adatgyűjtés, feldolgozás, természetvédelmi adatszolgáltatás. Előzetes tárgyalás, erdőterv rendelethez kapcsolódó véleményezések, egyeztetések, adatszolgáltatás, javaslatok.

Körös-vidéki erdőtervezési körzet: Terepi adatgyűjtés, feldolgozás, természetvédelmi adatszolgáltatás. Előzetes tárgyalás, erdőterv rendelethez kapcsolódó véleményezések, egyeztetések, adatszolgáltatás, javaslatok.

- A megkezdett természetvédelmi KEOP, illetve LIFE+, valamint ÉÁOP, INTERREG, KEHOP pályázatok folytatása, illetve bizonyos projektek esetében sikeres lezárása, újabb pályázatok benyújtása.
- A Natura 2000 területek fenntartási terveinek elkészítésére kiírt és elnyert 86 pályázat végrehajtása, elsősorban a jelölő élőhelyek térképezésével, illetve a jelölő fajok előfordulási adatainak gyűjtésével.

- Folyamatos volt a természetmegőrzési, vagyonkezelési, bemutatási, oktatási, őrzési feladatok, illetve az ezeket kiszolgáló tevékenységek magas szintű ellátása, illetve a változásokhoz, új követelményekhez történő igazítása, sőt volt olyan tevékenységi kör is, ahol újabb erőforrások hozzárendelése nélkül (önkéntes többletmunkával és a feladatelosztás racionalizálásával) komoly minőségi és mennyiségi fejlesztést tudtunk végrehajtani.

➤ Saját vagyonkezelésű területek kezelése

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság a védett természeti területek természetvédelmi kezelését részben gazdálkodók bevonásával, bérleti szerződés keretében, részben saját eszköz- és munkaerő- állományával, jelentős állatállomány segítségével, valamint szükség esetén vállalkozási szerződéssel, saját használatban végzi.

2014. év végére vagyonkezelőként illetve tulajdonosi jogok gyakorlójaként az Igazgatóság vagyonkezelésében lévő földterület nagysága 101 011 hektár.

Az Igazgatóság vagyonkezelésében lévő területek 67 %-án a természetvédelmi kezelést biztosító földhasználat haszonbérbeadással történik. A több mint 67 000 hektár védett terület természetvédelmi kezelése haszonbérleti jogviszony útján valósult meg. 2014. december 31-i állapot szerint 761 db hatályos haszonbérleti szerződéssel rendelkezett az Igazgatóság. A szerződéses partnerekből 44 polgárjogi társaság, amelyek összesen 188 gazdálkodó taggal rendelkeznek. 2014 első félévében folytatta le az Igazgatóság a 2013-ban eredménytelen földhaszonbérleti pályázati eljárásokat mintegy 3400 ha (30 birtoktest) földterületre.

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2014. évben a saját hasznosításban művelt területei közül 4881 hektár nagyságú területen igényelt területalapú támogatást. A támogatási rendszerekben szerepeltetett területekből 4 166 hektár gyeperő, 715 hektár pedig szántó művelési ágú. A szántók jelentős területén tűzvédelmi célú élőhelyfejlesztés valósul meg, másrészt takarmánytermő területek, melyek az Igazgatóság természetvédelmi kezelést szolgáló állatállományának téli takarmányozásához szükségesek (Karcag-Disznórét 52 ha), Nádudvar-Mihályhalma 133 ha, Püspökladány, Ágota-puszta 80 ha, Berettyóújfalu 48 ha, Nagykereki 14 ha). Jelentős daru-vadlúd őszi-téli táplálkozó területként illetve takarmány termő területként szolgáltak az AKG célprogram előírásai alapján művelt hortobágyi (Kungyörgy) szántóterületek is 77 ha területnagyságon.

A saját hasznosításban lévő gyepterületek jelentős része a Hortobágyi Nemzeti Parkban és Bihari-sík Tájvédelmi Körzetben találhatóak, itt az Igazgatóság állatállományának legeltetésével (szürke marha, őstulok, bivaly, Przewalski ló, hortobágyi racka,) valósult meg a természetvédelmi kezelés.

A tűzokvédelmi célú szántóföldi gazdálkodás a korábbi évekhez hasonlóan folytatódott Nádudvar és Karcag külterületén. A 2014. év viszonylag kiegyenlített csapadék eloszlása miatt sikerült betakarítani az állatállományunk telettetéséhez szükséges szálas tömegtakarmány mennyiséget. Szálastakarmány vásárlásra nem volt szükség.

A nádudvari, a karcagi a püspökladányi és a palocsai (Bihari-sík TK) szántóterületek művelését szerződött vállalkozókkal, a hortobágyi (Kungyörgy, Szatmáritelek) szántóterületeket saját erő- és munkagépekkel végezte az Igazgatóság.

A KEOP-3.2.0/11-2012-0001 projekt részeként 2014 évben folytatódott az erő- és munkagépek közbeszerzési eljárás keretében történő beszerzése. Többek között leszállításra került két 140 LE teljesítményű mezőgazdasági erőgép, teleszkópos rakodógép, szálastakarmány betakarító munkagépek, több mezőgazdasági pótkocsi, eke, kombinált talajművelő eszköz, gyomfésű, szárzúzók, vetőgép, gréder, lyukfúró, cölöpverő és egyéb olyan munkaeszköz melyekkel a természetvédelmi kezeléseket, az állatállomány tartástechnológiai feladatait, saját vagyonkezelésű területeink túlnyomó részén költséghatékonyan a saját gépparkkal tudjuk elvégezni.

2014-ben az Igazgatóság természetvédelmi célú gazdálkodása során betartandó szabályok, hatósági előírások teljesítését (Helyes Mezőgazdasági és Környezeti Állapot, Kölcsönös Megfeleltetés szabályai) az illetékes hatóságok több alkalommal is ellenőrizték, amelyek során súlyos kötelezettség szegés egy alkalommal sem került megállapításra.

Vszt. végrehajtás, kártalanítás, terület vásárlások 2014 (hektár)

Tájegység, tájvédelmi körzet	Település	Erdő	gyep	kivett
Szatmár-Beregi TK	Tizsakerecseny	45	5,5	
Hortobágyi Nemzeti Park	Hortobágy		28,99	
Közép-Tiszai TK	Tiszabura, Pély, Kisköre	309	82,5	4,5
Bihari-sík TK	Bojt		2	
Nagykunság TK				0,7
Összesen:		354	119	5,2
mindösszesen		478,2		

2014. év végére vagyonkezelőként illetve tulajdonosi jogok gyakorlójaként az Igazgatóság vagyonkezelésében lévő földterület nagysága meghaladta a 101 000 hektárt.

A HNPI vagyonkezelésében lévő földterület és hasznosítása , 2014. 12. 31.

Művelési ág	Terület (hektár)	Saját használatban		Természetvédelmi kezelés haszonbérbe adással	
		ha	%	ha	%
Szántó	8 406	1 962	23	6 444	77
Gyep	71 370	12 803	18	58 567	82
Kert	1	1	100	0	0
Szőlő	1	1	100	0	0
Gyümölcsös	4	4	100	0	0
Nádas	1 582	1511	95	72	5
Halastó	1 546	1412	91	134	9
Erdő	7 083	7 083	100	0	0
Kivett	11 018	8 982	82	2 036	18
összesen	101 011	33 759	33	67 253	67

2014 évben az Igazgatóság által állami tulajdonba vett védett területekre kezdeményeztük a vagyonkezelői szerződés megkötését a hatályos jogszabályoknak és eljárásrendnek megfelelően.

➤ Erdőterületek, erdőgazdálkodás

Az erdőgazdálkodási tevékenység során a korábbi években kialakult hiányosságok, erdősítési hátralékból adódó kötelezettségek megszüntetése rendkívüli erőforrásokat igényel az Igazgatóságtól.

Az erdőgazdálkodási tevékenység során a korábbi években kialakult erdősítési hátralékok megszüntetése érdekében jelentős anyagi ráfordításokat tett az Igazgatóság, amely eredményeként a hátralékos területek nagyságát sikerült szinte teljesen megszüntetni. Az erdősítési hátralékkal még terhelt cc. 40 hanyi terület a Hortobágyi Nemzeti Parkban helyezkedik el, az erdőrészek felújítása a kedvezőtlen termőhelyi adottságok miatt szinte lehetetlen. Igazgatóságunk kezdeményezte a területek csere erdősítését, de ez sajnos a hatályos jogszabályi helyzet illetve az illetékes erdészeti hatóság jogalkalmazási gyakorlata miatt eddig nem valósult meg.

Az igazgatóság vagyonkezelésében illetve tulajdonosi joggyakorlásában (vszt. hatálya tartozó, de még nem állami tulajdonú) lévő erdők nagysága 7 796 ha, ebből Hajdú-Bihar és Borsod-Abaúj-Zemplén megyében (Hortobágyi NP, Hajdú-

sági TK, Bihari-sík TK) 3247 ha, Szabolcs-Szatmár- Bereg megyében (Fényi-erdő TT, Szatmár-Beregi TK) 2104 ha, Jász-Nagykun-Szolnok, Csongrád és Heves megyében (Közép-Tisza TK) 2445 ha helyezkedik el.

A természetvédelmi kezelési célokat szolgáló erdészeti tevékenység keretén belül az alábbiak fontosabb feladatok kerültek elvégzésre:

1. Az éves és rendkívüli, favágatási tervek, engedély-kérelmek, erdőművelési tervek elkészítése.
1. A HNPI erdőgazdálkodói jogosultsága alá tartozó területeken a tervezési, irányítási, ellenőrzési munkák elvégzése.
1. Közreműködés a területileg illetékes Kormányhivatal Erdészeti Igazgatóságai által lefolytatott ellenőrzésekben, műszaki átadásokban.
1. Határidős jelentéseket (Erdészeti Igazgatóság, VM) elkészítése.
1. Fahasználatok, faértékesítések irányítása, szervezése, közreműködés a szerződések megkötésében.

A HNPI a kezelésében lévő erdőterületek nagy részére rendelkezik érvényes erdőgazdálkodási üzemtervvel. Több erdőtervezési körzet terve lejárt, amelyek esetében új erdőtervek elkészítése folyik az illetékes erdészeti igazgatóságoknál. 2014-ben az illetékes erdészeti hatóság a műszaki átadások alapján 20,2 ha erdősítést befejezett erdősítésként vett át, így ennyivel csökkent a folyamatban lévő erdősítések aránya. Erdősítési hátralékkal terhelt erdőterület 40,08 ha, melyből 30,98 ha a Hortobágyi Nemzeti Parkban, 9,10 ha a Jászság-Közép-Tisza Természetvédelmi Tájegységben található.

Természetvédelmi erdőkezelés számszerű adatai:

1. erdőfelújítás: 12,56 ha-on;
1. csemetepótlás: 234,06 ha-on;
1. folyamatban lévő erdők ápolása: 459,53 ha-on;
1. vágásterületeken végzett munkák: tuskózás 3,76 ha, bozótirtást és teljes talajelőkészítés 5,76 ha;
1. fahasználat összes mennyisége: 3952 m³ ;

A 2013 szeptemberében elindult „Természetes és természetszerű erdők és fás legelők természetvédelmi kezelése, kialakítása a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság működési területén” című és KEOP-3.1.2/2F/09-11-2012-0005 azonosító számú pályázat munkálatai 2014. december 31-én befejezésre kerültek.

A 2014. évi természetvédelmi célú erdőgazdálkodási tevékenység adatai

Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság összesen				
Tevékenység megnevezése	hektár	m ³	Ft (nettó érték)	db
Erdősítési hátralékkal terhelt területek 2014 év végén	40,08			
Erdősítési hátraléktól megszabadított területek 2014.12.31-ig	3,00			
Erdősítési kötelezettséggel terhelt területek 2014. év végén	459,53			
Erdősítési kötelezettségtől megszabadított területek 2014.12.31-ig	20,2			
Erdőfelújítások	12,56			
Csemete pótlás	234,06			
Csemeteszükséglet				420 000
Tuskózással érintett terület	3,76			
Bozótirtással és teljes-talajelőkészítéssel érintett terület	5,76			
Ápolással érintett terület	459,53			
Kitermelt famennyiség		3952		
Értékesített famennyiség		3300		
Raktáron kezelt famennyiség		1 400		
Bevétel összesen			35 000 000	
Kiadás összesen			91 812 438	

➤ Vadászterületek, vadgazdálkodás

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság az üzemtervi ciklusban (2007. március 1. - 2017. február 28.) két vadászterületen vadászatra jogosult, mely vadászterületek csaknem teljes egészükben védett természeti területeket tartalmaznak, illetve különleges rendeltetésű státusszal bírnak. A vadászterületeken belül a HNPI vagyonkezelésében lévő termőföldek aránya eléri a 95 %-ot, kiterjedésük 54.057 (Hortobágy) illetve 14.206 (Egyek-Tiszafüred-Kócsújfalu) hektár.

Jelen vadászterületek mellett a hivatásos vadász létszám kötelezés a Jász-Nagykun-Szolnok megyei vadászterületnél 5 fő, míg a Hajdú-Bihar megyei vadászterületnél 20 fő. Mindkét terület esetében - tekintettel a természetvédelmi különlegesei rendeltetésükre felsőfokú végzettségű fővadász alkalmazása jogszabályi előírás.

A vadgazdálkodási terv kialakítása a természetvédelem szempontjából negatív hatású vadászható vadfajok vadászati túlsúlyán alapszik, amely célkitűzés a 2014-2015-ös vadászati évben is teljesült.

Az állományszabályozási célok érdekében nagy hangsúlyt fektetünk az élve fogó csapdázások alkalmazására. Dolmányos varjú esetében Larsen féle csapdákat használtunk, melyekkel költési időben nagy biztonsággal elfoghatóak a költő madarak, így a költés elmaradásával hatékonysága hatványozott. A 2014-2015-es vadászati évben a befogott egyedek száma 312 példány volt.

A róka állománycsökkentése érdekében - a 2011-ben megkezdett kotorékcsapdázás mellett - további innovatív élve-fogó csapdázási módszereket vezettünk be 2013. évben, melyeket 2014-ben is hatékonyan alkalmaztunk. Az állatvédelmi szempontokat maradéktalanul teljesítő ún. visszatartó kábeles csapdák-ból 75 db áll az Igazgatóság rendelkezésére. A 2014-2015 vadgazdálkodási évben a ragadozó életmódot folytató fajokból az alábbi példányszámok kerültek terítékre:

3. Vaddisznó: 316 példány
4. Dolmányos varjú: 312 példány
5. Róka: 507 példány

Az Igazgatóság vadászterületén található mezőgazdasági termelvények védelme érdekében a hivatásos vadász szakszemélyzet szinte a teljes vegetációs időszakban intenzív vadkár-elhárítási tevékenységet folytatott, amely eredményeként kártérítési igény nem merült fel a gazdálkodási évben.

A 2014. év időjárásának a vadállományra gyakorolt hatása egyértelműen pozitív mérleget mutatott. A tavaszi hideg csapadék elmaradása hatására a mezei apróvad fajok szaporulata kedvező képet mutatott, majd pedig a nyári csapadékeloszlás és páráviszonyok is kedvezően hatottak az utódnevelési sikerre. A korábbi évek eredményes vaddisznó létszám apasztása miatt a vaddisznó esetében állománycsökkenést tapasztaltunk. A fagymentes időjárási tényezők miatt igazgatóságunk nem tudta maradéktalanul teljesíteni a vaddisznó társas vadászatok ütemtervét, viszont az egyéni vadászatok számának növelésével sikerült mindkét vadászterületen az éves vadgazdálkodási tervben előírt vaddisznó állomány-szabályozást teljesíteni.

Hosszú távú céljaink között- pályázati források (KEHOP) rendelkezésre állásának függvényében- a földön fészkelő madár fajok védelmét szolgáló ragadozó életmódot folytató vadászható állatfajok kontrolljának indítását tervezzük.

➤ Saját állatállomány ellátása

Az igazgatóság tevékenységi körében végzett állattenyésztési, állattartási tevékenység több célú, komplexen szolgálja az alaptevékenységen belül a természetvédelmi kezelési, génmegőrzési, kutatási - élőhelyvédelmi (Pentezug Projekt) és bemutatási feladatokat.

Az „őstulok” (Heck marha) állomány létszáma a 2014. évi záró adatok szerint 572 db. A több mint 15 éves Pentezug projekt keretében a törzsgulya a Pentezug puszta 2500 ha-os bekerített részén „szuper extenzív” tartási módban a Przewalski vadló állománnyal együtt szolgálja a kutatási, területkezelési tevékenységet. A projekttel összehangoltan az AKG célprogram előírásainak megfelelően 2014-re másfélszeresére kellett növelni a 2009-es induló „őstulok” állományt. A tenyésztésre nem szánt hímivarú állatok jelentős része ivartalanításra került, kétéves korban 400-450 kg körüli élőtömeggel kerülnek vágóállatként értékesítésre. Az üsző állomány szinte teljes mértékben állományfejlesztést szolgál. A célprogram végére elért nagyobb legeltetési intenzitás kedvező hatásai már jelentkeztek a kiemelkedő természetvédelmi értékű területen. Az „Élőhely és infrastruktúra” KEOP forrásból ebben az évben kezdődtek el Pentezug projekthez kapcsolódó állattartó telepek rekonstrukciós kivitelezési munkái (Pentezugi „U” alakú hodály, Hortobágy-Halastó „Kacsatelepi” hodály). A szinte egész évben zajló építési munkák nagyban megnehezítették az állattartó telepek üzemeltetését, viszont a megvalósuló beruházások eredményeként tartástechnológiai színvonaluk megfelel valamennyi környezetvédelmi, trágyakezelési, állatjóléti előírásnak. A 2013-ban kialakított 300 ha-os „Malomházi üszőlegelőn” 2014-ben befogó-karámrendszer, fagymentes szivattyúrendszer és szintén fagymentes itatóhely került kialakításra. A befogást biztosító 6 rekeszes karámrendszer és kezelőfolyosó kiépítésével az állategészségügyi kezelések, állatszállítások technológiai feltételei is megfelelően biztosítottak.

A Hajdúsági Tájegységben (Hosszúpályi Fehér-tó) tartott magyar szürke marha állomány év végi záró létszáma 67 db, mely a teljes legeltetési időszakban Hosszúpályi Fehér tó védett terület természetvédelmi kezelését látja el. Az állományban a 2014-es évben 11 borjú született, elhullás nem volt. A növendék tenyészállatok (üszők) nevelését is a hortobágyi üszőnevelő tartási helyen végezzük, ahonnan három éves korban kerülnek vissza a tenyésztésre alkalmas nőivarú állatok. Ez évben szintén KEOP projekt keretében a téli tartási helyként szolgáló Konyári telephely is teljesen megújult. A „kislétszámú” állattartó telep üzemeltetését korszerűen kielégítő szociális épület, géptároló műhely és szín, alom és -trágyatároló kivitelezése valósult meg.

Az Igazgatóság működési területéhez tartozó Bihari-Sík TK-ban tartott bivaly állomány év végi záró létszáma 188 db. A bivaly tartás legfontosabb területkezelési célja az Anadaházi gyeptároló vizes élőhely komplex egész évi legeltetése. A 13 éve tartó területkezelési projekt eredményei természetvédelmi szempontból rendkívül kedvezőek, a terület diverzitására, a természetes élőhelyek állapotára igen pozitív hatással van a közel 200 db-os bivalyállomány legeltetése. A 2014-es évben 14 db borjú született. Vágásra került 8 db állat, értékesítettünk 20 db növendék bikát és egy új tenyész bikával is bővült az állományunk. Az állomány genetikai értéke és „talált IBR mentes” státusza miatt is kiemelkedő értékű. Az állomány tenyésztési feladataiban nagy kihívást jelent, további idegen vérvonalú, magas tenyészértékű, IBR rezisztens tenyész bikák beszerzése, tenyésztésbe állítása. Az állattartó telep férőhely kapacitásának és a Bihari-sík TK-ban rendelkezésre álló Andaházi legelő terület állattartó képességének

megfelelő az állományunk létszáma (megközelítőleg 100 db nőivarú egyed). A bivaly állomány teletetését szolgáló Csapó tanyai állattartó telep KEOP forrásból teljes rekonstrukción esett át. Az egykori szövetkezeti nagyüzemi állattartó telep valamennyi épületén teljes tetőszerkezet felújítás és tetőhéjazat csere, 2 db válogató-kezelő karámrendszer, szociális épület, telepi közlekedő út kialakítása valósult meg. A telep korszerűsítésével ideális tartástechnológia körülmények teremthetők meg a törzsgulya és a növendék tenyészállat állomány elkülönített tartásához.

Az Igazgatóság hortobágyi racka a Hortobágyi Nemzeti Park Kungyörgy-pusztai területén területkezelési, bemutatási célokat szolgál. Az állomány nagysága 2014. év végén 557 egyedből állt. Az anyajuh létszám 299 db-ban alakult. Tárgyévben az Igazgatóság 3 db hortobágyi racka tenyészkezt vásárolt a Magyar Juh- és kecsketenyésztő Szövetség központi kosnevelő telepéről, így remélhetőleg tovább folyik az állomány genetikai és fenotípusos minőségének javulása. A tenyésztői munka helyes irányát mutatják a 2013-as „OMÉK”, és a debreceni „Farmer Expo” őshonos tenyészállat kiállításain elért 2014-es eredmény. A törzsállomány létszáma elérte a tervezett 300 db-os anyaállományt. A tenyésztői munka következő lépéseként megkezdődött az állomány szelekciója (idős, nőivarú tenyészállatok értékesítése), minőségi cseréje saját szaporulatból származó, a tenyészcéloknak megfelelő fiatal állatok tenyésztésbe vételével. Ezt a feladatunkat segíti az elmúlt évben befejeződött telepi rekonstrukció is, melynek keretében három teljesen új hodály mellett egyéb kiszolgáló épületek is megépültek a Szatmári telken KEOP forrásból.

➤ Saját kezelésben lévő halászati vizek

A Hortobágyi Nemzeti Park területén található halastavak közül a Hortobágyi Öregtavak és a Kónyai halastavak az Igazgatóság vagyonkezelésében állnak. Az Öregtavak halászati hasznosítása 2014-ben visszakerült a HNPI-hoz, a Kónyai halastó hasznosítása természetvédelmi célú haszonbérbeadás útján valósul meg. A nemzeti park területén található többi halastó rendszer a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. vagyonkezelésében és halászati hasznosításában áll (Polgári-Folyási halastavak, Gelej, Ohat-Gyökérkút, Csécs, Fényes, Kungyörgy, Malomháza, Balmazújváros-Virágoskút).

A Miskafoki-holtág (más elnevezés szerint: tiszacsegei Nagyerdei Holt-Tisza) a Hortobágyi Nemzeti Park területén fekszik. A halászati jogot (mint a Magyar Állam önálló halászati jogát) a HNPI gyakorolja. Hasznosítását az elmúlt évben is 1 fő kisszerszámos halász, illetve a Tiszacsegei Horgász és Természetvédelmi Egyesület végezte. Az Egyesület 72 db éves területei engedélyt értékesített a horgászoknak 10 500 Ft/db áron. A HNPI a 2014-es évben hal kihelyezést nem végzett a holtág területén, az elmúlt években többször előfordult, oxigénhiányos vízminőségi állapotból adódó halpusztulás miatt.

Az Igazgatóság gyakorolja a halászati jogot a Hortobágy folyó 76 kilométeres szakaszán is. A víztér halászati hasznosításában közreműködik a Nádudvari Sporthorgász Egyesület, a Hortobágyi Horgász Egyesület és egy fő kisszerszámos

halász. A Hortobágy folyó nádudvari szakaszán 182 db éves területi engedélyt értékesítettünk 9 500 Ft/db áron.

A Hortobágy folyó Hortobágy település belterület felé eső oldalának kevesebb mint 1 km-es szakaszán a horgászati hasznosítást a Hortobágyi Horgász Egyesület látja el. Ezen a szakaszon 20 db területi engedély került értékesítve 5 000 Ft/db áron. Igazgatóságunk haltelepítési kötelezettségének a Hortobágy folyó hortobágyi szakaszán eleget tett, ahol 200 kg kétnyaras pontyot, és 100 kg compót telepített.

A HNPI 2014 év őszén a halgazdálkodási tervben foglalt haltelepítés idejének halasztását kérelmezte. Az őszi időszakban lehullott nagy mennyiségű csapadék következtében a Hortobágy folyót szegélyező gyep területek feláztak. Az előírt haltelepítés a felázott védett és fokozottan védett gyepek károsítása nélkül nem volt lehetséges.

A Jánd és Olcsvaapáti külterületen fekvő Fótoskerti-holtág horgászat hasznosítását a Jándi Természetbarát Horgászok Egyesülete látja el együttműködési megállapodás keretében. Az Egyesület az év végéig 25 darab éves területi engedélyt valamint 33 darab napijegyet értékesített a horgászoknak.

Az Igazgatóság kezelésében lévő természetvédelmi halászati vízterületek hasznosítása során az együttműködés valamennyi horgász egyesülettel probléma mentes volt. A horgászati hasznosítás során a szabályok betartását a természetvédelmi őrszolgálat és a hivatásos vadász szakszemélyzet is rendszeresen ellenőrzi.

A 2014. szeptember 1-től az Igazgatóság látja el a vagyonkezelésében lévő hortobágyi Öregtavak természetvédelmi célú halászati kezelését is. A Hortobágyi-halastavak teljes területe a Hortobágyi Nemzeti Park része, emellett Natura 2000 közösségi jelentőségű terület, Ramsari terület, fontos madárélőhely (IBA). Természetvédelmi és madárvédelmi jelentősége világszerte ismert. A halászati kezelés legfontosabb célkitűzése, hogy a terület státuszából adódó természetvédelmi célokat szolgálja, figyelemmel a terület kiemelt ökoturisztikai jelentőségére is. Az igazgatóság kidolgozta az Öregtavak természetvédelmi halászati kezelésének hosszú távú koncepcióját, amely jellemző pillérei az extenzív haltermelési rendszer alkalmazása, több éves rotációban történő lehalászás és a terület „ökológiai termelési státuszának” fenntartásával (biogazdálkodás fenntartása).

➤ Bemutató, oktatás, társadalmi kapcsolatok (Turisztika)

Az igazgatóság környezeti nevelési, turisztikai tevékenysége magában foglalja, a

- Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság Látogató központjának - Információs iroda - működtetését
 - o Turista tájékoztatás
 - o Szolgáltatás értékesítés (nemzeti parki belépőkártya, programok belépői, stb.)

- Kölcsönzési szolgáltatás bonyolítása (kerékpár, audioguide készülék)
 - Csoportok fogadása, teljes körű programszervezés és koordináció
 - Természetrajzi kiállítás működtetése.
- Kézműves udvar működtetése
 - Turisztikai létesítmények, bemutatóhelyek üzemeltetése
 - Csárdák útja projekt (Hortobágyi csárdakiállítás, Kadarcsi csárdakiállítás, Meggyes csárda,)
 - Pásztormúzeum és Körszín kiállítások
 - Hortobágyi-halastavi kisvasút
 - Hortobágy Vonuláskutató Állomás
 - Pusztaszafari - Hortobágyi Vadaspark
 - Szálláshelyek (Górés, kutatói szálláshely, Bátorligeti kutatóház, Fecskeház erdei iskola és B kategóriás ifjúsági szálló, Kemény kastély, Nyugati Fogadó)
 - Tanösvények (Malomházi tanösvénnyel, Hortobágy-halastavi tanösvény, Szálkahalmi tanösvény és az Egyek-pusztakócsi mocsarak/Górési tanösvény, valamint a Kokadi Daru-láp)

Egyéb bemutatóhelyek (összefoglaló táblázat, HNPI teljes működési területe)

Tájegység	Megnevezés	Leírás
Hortobágy	Hortobágy-halastavi tanösvény	Nemzeti parki belépőkártya megváltásával látogatható, egyben a leglátogatottabb tanösvény. Jegypénztárában kerékpár kölcsönzési lehetőség biztosított. Honlapról letölthető e-book formájában hozzáférhető vezetőfüzete.
	Hortobágyi Vonuláskutató Állomás	Nemzeti parki belépőkártya megváltásával látogatható. Pallóút, madárgyűrűző épület, 22 db függőháló, új Helgoland-csapda épült pályázati pénzből.
	Szálkahalmi tanösvény	Nem szükséges nemzeti parki belépőkártya a látogatáshoz, a magasles felújítandó. Tömegközlekedéssel nem megközelíthető. Honlapról letölthető e-book formájában hozzáférhető vezetőfüzete.
	Malomházi bemutatóterület	Kizárólag előzetes bejelentéssel, természetvédelmi őr kíséretében csoportosan látogatható tanösvény.

	Hortobágyi csárdakiállítás	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető.
	Kadarcsi csárdakiállítás	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető. Előzetes bejelentkezés szükséges.
	Meggyes csárdakiállítás	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető.
	Pásztormúzeum	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető.
	Körszín	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető.
	Hortobágyi Vadaspark	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető.
	Látogatóközpont információ (Tourinform)	Ingyenesen látogatható saját létesítmény.
	Látogatóközpont természetrajzi kiállítás	Ingyenesen látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön díjért előre kérhető.
	Látogatóközpont Darvak Világa kiállítás	Belépőjeggyel látogatható saját létesítmény, szakvezetés külön kérhető.
	Látogatóközpont ajándékbolt	Benne kézműves és nemzeti parki termékek, ajándéktárgyak, kiadványok, jégkrém stb. vásárolható.
	Hortobágyi Kézművesudvar	Ingyenesen megtekinthető bemutatkozás, külön díjért kérhető foglalkozások.
Jászság-Közép-Tisza	<i>Tiszazug (nem tanösvény)</i>	Gyakori helyszíne szakvezetéseknek, gyűrzési bemutatónak.
Nyírség-Szatmár-Bereg	Tarpai Szőlőhegy tanösvény	Ingyenes, nincs bejelentési kötelezettségük az oda látogatóknak.
	Bátorligeti Ősláp és Kiállítás	Belépőjegy ellenében kísérelővel látogatható.
	Cégénydányádi tanösvény	Ingyenes, nincs bejelentési kötelezettségük az oda látogatóknak. Információs táblákkal ellátott.
	Fehérgyarmati kiállítás	Jelenleg nem működik, zárva.
Hajdúság-Dél-Nyírség	Jónásrészi tanösvény	HNPI tanösvény, vezetőfüzettel. A tanösvény iránt jelentéktelen a nagyközönség érdeklődése. Szakmabeliek, botanikusok szokták a területet látogatni.

	Kokadi Daru-láp tanösvény	Ingyenes, nincs bejelentési kötelezettségük az oda látogatóknak. Információs táblákkal ellátott. - ÚJ!
Bihari-sík	Bihari-sík tanösvény	Nincs bejelentési kötelezettség, ingyenesen látogatható, vezetőfüzet biztosított. Vizes élőhely, puszta, facsoport és erdő is. 18 tábla, 2 magasles, pallósor.
Nagykunság	Tisza-tavi Vízi Sétány	2014-ben zárva volt.
	Nyugati Fogadóház	Bérüzemeltetésben működtetett információs pont és szálláshely csekély vendégforgalommal.
	Kemény-kastély	2011-től csak protokolláris célú szálláshely. Külön díjazásért rendezvényeknek ad otthont: kutyakiállítás, íjászverseny, esküvői fotózás, osztálytalálkozó, díszebéd.
	Tiszavirág Ártéri Sétaút	Tiszafüred-Tiszaörvény térségében a Szabics Kikötő által üzemeltetett tanösvény. Látnivaló: Tisza-tó élővilága
	Górési tanösvény	Az Egyek-pusztakócsi mocsarak bemutató területen kialakított tanösvény 2014-ben a felújítási munkák befejeződtek. Szálláshely van a területen, ami szintén felújításra szorul.
	Karcag, Szélmalmi fogadóház	Karcagi önkormányzat üzemelteti, ingyenesen látogatható.
	Tizsakürti Arborétum	Nyitva tartási időben, külön belépőjegy váltása mellett látogatható.

- Társadalmi kapcsolatok (Információs iroda, „Hortobágyi Turisztikai Kerekasztal”, külső kommunikáció, médiakapcsolatok, reklám, önkéntesek, Iskolai Közösségi Szolgálat, vásárok, kitelepülések, stb.) bonyolítása.

- Ökoturisztikai és környezeti nevelési programok, szolgáltatások (Szakvezeteses túrák, Erdei iskolai programok, osztálykirándulások, szakmai kirándulások, vetélkedők, versenyek, továbbképzések, táborok, témanapok, Zöld Mikulás stb) szervezése.

Az éves gazdálkodási tevékenység bemutatása:

- A 2014-es év gazdálkodási szempontból még nyugodt évnek tekinthető. A költségvetési támogatásunk egyenletes ütemben nyílt le. Az egyenletes eloszlásnak és a kiszámíthatóságnak köszönhetően pénzügyi helyzetünk 2014-ben kiegyensúlyozottnak mondható. Az eredeti előirányzatunk nem csökkent zárolás miatt. Az év folyamán az eredeti előirányzatunk több alkalommal emelkedett.

- A munkabér kompenzációra év elején 7.640 eFt támogatást igényelt Igazgatóságunk, mellyel kapcsolatban a november hónapban esedékessé vált elszámolás során 84 eFt további többletigény merült fel.
- Június hónapban a Természetvédelmi kártalanítás előirányzat terhére 450.000 eFt támogatás került átadásra az Igazgatóság részére - nem bázis jelleggel - 445.000 eFt intézményi beruházási kiadásokra valamint 5.000 eFt a kártalanítás során felmerülő dologi kiadások fedezésére.
- December hónapban a Természetvédelmi kártalanítás előirányzat terhére újabb 150.000 eFt támogatás került átadásra az Igazgatóság részére - nem bázis jelleggel - 135.000 eFt intézményi beruházási kiadásokra valamint 15.000 eFt a kártalanítás során felmerülő dologi kiadások fedezésére.
- November-december hónapban a VM és az MVH között megkötött és átruházott szakértői feladatokról szóló megállapodás alapján 12.360 eFt támogatásban részesült Igazgatóságunk - nem bázis jelleggel.
- Költségvetési támogatásunk részét képezte 15.290 e Ft összeg a védett természeti értékeke védettségi szintjének helyreállításához kapcsolódó feladatok (adatgyűjtés, adatkezelés) megvalósítása érdekében.
- Valamint nem bázis jelleggel folyósításra került a egy egyösszegű 8.000 e Ft-os támogatás a „Világörökség gondnoksági feladatok” ellátása céljából, továbbá 1.100 e Ft támogatás rendezvények szervezése céljából.
- Valamint a fejezet részéről folyósításra került Természetvédelmi pályázatok támogatása terhére 51.290 e Ft összegű támogatás a „Legelőtavak élőhelykezelése a Hortobágyon” című Life + pályázat keretében megvalósuló föld- és eszközvásárlás támogatására nem bázis jelleggel.
- 2014. decemberében Földművelésügyi Minisztérium hozzátartozó intézmények részére, a költségvetési helyzetük javítása céljából, egyszeri nem bázis jellegű támogatást folyósított. Ebből a támogatási keretből Igazgatóságunk 7.139 e Ft összegben részesült.
- A Kormány a 1723/2013. (X.11.) számú Kormány határozatban rendelkezett arról, hogy a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság gyakorolja az államot megillető tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. felett azonnali hatállyal. Ez a határidő a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt-hez intézett írásos kérelme alapján, az MNV Zrt. 953/2013. (XII.16.) IG sz. határozatával 2014. január 01-re módosult. A 2014. évi működési költségvetési támogatásunk részét képezte, abba beépítésre került 85.000 eFt támogatás a Hortobágyi Halgazdaság Zrt átvételével kapcsolatos kiadások fedezésére.
- Április elején kaptuk meg a 2013. évi területalapú (SAPS) támogatást (375.032 eFt), amely bevételeinkkel együtt kellően likvid helyzetet teremtett az év során. De likviditásunk megőrzésében jelentős szerepe volt - 2012.szeptember 01 - 2013 augusztus 31. közötti mezőgazdasági évre vonatkozóan - június hónapban folyósított AKG támogatás 70.125 eFt-os összegének. Valamint a szin-

tén június hónapban kiutalt 2013. évre igényelt kérődő szerkezetátalakítási támogatásnak 19.960 eFt összegben.

- A 2014. évi területalapú támogatás előlege valamint a 2013. szeptember 01-2014. augusztus 31. közötti időszakra járó AGK támogatás 2014. decemberében folyósításra került Igazgatóságunk részére 149.445 eFt és 65.925 eFt összegben.
- A költségvetés bevételi előirányzatát teljesítettük, a többletbevétel előirányzat-módosítását a fejezethez benyújtottuk. Nagy hangsúlyt fektetettünk követeléseink behajtására, felszólító leveleket, kamatközlőket küldtünk rossz vevőinknek.
- Pályázati tevékenységünknek köszönhetően 2014-ben is jelentős támogatásértékű bevételt realizáltunk.
- Kiadásaink döntő része a 2013-es évhez hasonlóan egyenletesen merült fel. A kielégítő likviditási helyzetünknek köszönhetően kötelezettségeinket igyekeztünk határidőre teljesíteni, tartozásállományunkat az év folyamán igyekeztünk alacsony szinten tartani.
- Dologi kiadásaink között jelentős összegű egyszeri kifizetések is jelentkeztek az év során. A Hortobágyi Halgazdaság Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatos 2013. évi költségvetési évben az Igazgatóságunkhoz utalt, a tulajdonosi joggyakorlással kapcsolatban felmerülő többletkiadások fedezése céljából biztosított 60.000 eFt és 85.000 eFt összeg átadása a Hortobágyi Halgazdaság Zrt részére. Valamint a 2013. évi árvízi védekezés költségeire Belügyminisztérium által előlegben folyósított támogatás, elszámolást követően fennmaradó részének visszautalása az érintett tárca felé.

Gazdálkodásunk bemutatáshoz hozzátartozik kiadásaink és bevételeink felmerülésének időbeli áttekintése is.

Kiadásaink döntő része (bér, járulék, gépek, épületek üzemeltetése,) a 2013-es évhez hasonlóan időben és összegben egyenletesen merült fel. Ezzel szemben bevételeink a költségvetési támogatás kivételével egyenetlenül, időszakonként érkeznek. Mindez a pályázatok elszámolási rendszeréből, a haszonbérleti szerződések és agrártámogatások mezőgazdasági szezonáliságából adódik. Pályázatok esetén az utófinanszírozott tételeknél időben elválik egymástól a kiadás és a bevétel, és ez a kiadás felmerülésekor likviditási problémához vezethet. Ugyanakkor ez a jelenség a bevétel teljesüléskor likviditási problémát meg is oldhat. A haszonbérleti szerződésekből származó bevételek nagy része a fizetési határidő napján teljesül. Az igényelt agrártámogatások kifizetése ugyanakkor kiszámíthatatlan.

Mindezek ellenére a kontrollált gazdálkodási tevékenységünk miatt 2014. évben likviditási helyzetünk kielégítő volt, ennek köszönhetően kötelezettségeinket határidőre teljesítettük, tartozásállományunkat az év folyamán igyekeztünk folyamatosan alacsony szinten tartani továbbá eleget tettünk az előző évekből származó, fentebb már leírt ki- és visszafizetési kötelezettségeinknek is.

2014. január 01-vel hatályba lépett a 4/2013. (I.11.) Korm.rend. „Az államháztartás számviteléről”. Ez egy újabb, a jogszabályi előírások betartását biztosító számviteli/ügyviteli program alkalmazását tette szükségessé. Ez a 2012-ben bevezetett új integrált ügyviteli szoftvert továbbfejlesztett változatának alkalmazásával valósult meg intézményünkben. Ez a szoftver magában foglalja a számlák érkeztetését, iktatását, a főkönyvi könyvelést, a számlázást és a tárgyi eszközök nyilvántartását. Az év során folyamatos feladatot jelentett a rendszer használatának megismerése, testre szabása, a munkafolyamatok kialakítása. Mindezek miatt adatszolgáltatási kötelezettségeinknek néhány esetben csak minimális késéssel tudtunk eleget tenni. A jövőben munkaszervezési intézkedéseket követően ezen probléma kiküszöbölésére törekszünk.

Feladataink ellátásának biztosításában jelentős szerepe volt az Európai Unió források bevonásának, a pályázati lehetőségek kiaknázásának.

A fenti korlátozó és támogató feltételek rendszerében Igazgatóságunknak sikerült fenntartania működőképességét és megvalósítani a szakmai célkitűzéseket.

Az intézménynek 2014. évben az állami alapfeladatok elsődleges ellátása mellett legfontosabb feladata a különféle pályázataink eredményes megvalósítása, mivel ezek a pályázatok biztosítanak fedezetet fejlesztési terveink döntő részének megvalósításához.

Összességében az alapfeladatok ellátása megfelelő színvonalon végrehajtásra került. Többszörfeladatként a pályázatok végrehajtása jelentkezik KEOP, Life, ÉAOP, SAPS, AKG projektek ütemszerinti megvalósításával.

1.3. Az év folyamán az intézményen belül bekövetkezett szervezeti-szerkezeti változások, ezen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére intézményi hatáskörben tett intézkedések bemutatása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (ÁHT), valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben és a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 347/2006. (XII.23.) Korm. rendeletben foglaltakat figyelembe véve a vidékfejlesztési miniszter 2013. június 4-én új alapító okiratot adott ki KGF/593/2/2013 iktatószámmal és ezzel egy időben a korábbi egységes szerkezetű alapító okirat hatályát vesztesztette. Az alapító okirat a Hivatalos Értesítő 2013. évi 34. számában jelent meg.

A fenti jogszabályokban foglaltakra figyelemmel az Igazgatóság szervezeti és működési szabályzata 2012. december 20-án a vidékfejlesztési miniszter jóváhagyásával lépett életbe. Az SZMSZ szervezeti felépítésében az osztályok nevezéktana egységesítésre került valamennyi nemzeti park nevezéktanával, Igazgatóságunknál ez belső struktúraváltozást nem jelentett.

2. Az előirányzatok alakulása 2014. évben

2.1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulásának bemutatása, részletezve a kiemelt tételeken belül elsősorban azon tételeket, ahol az előző évi eredeti, illetve módosított adatokhoz képest jelentős változás vagy eltérés tapasztalható

Az előirányzatok növekedése több tényezőből állt össze. Felügyeleti szervek hatáskörbe módosultak az előirányzatok egyrészt a felügyeleti szervtől kapott támogatás következtében, másrészt a „Természetvédelmi kártalanítás előirányzat” és „Természetvédelmi pályázatok támogatása” 2014. évi előirányzatról származó összeg miatt. Kiadási előirányzataink évközi módosítását saját hatáskörben végeztük támogatásértékű működési és felhalmozási bevételeink felmerülése alapján. Támogatásértékű bevételeink származott KEOP pályázatokból, közmunka programból, illetve a 2013. évet illető SAPS és AKG támogatások is 2014. év folyamán folytak be valamint 2014. november 6-án megérkezett Igazgatóságunkhoz a SAPS támogatás 2014. évi előlege is.

A kiadási előirányzatokat a pályázatokban és a támogatásokban foglalt felhasználás szerint növeltük.

Intézményi többletbevételeink alapján az ÁHT előírásainak megfelelően a felügyeleti szerveken keresztül kezdeményeztük az előirányzatok módosítását.

2.1.1. Az előirányzatok évközi változásainak, illetve a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezőknek bemutatása

Előirányzat változások, és azok felhasználási célja

Előirányzat változás összesen: 3 833 367 eFt

Felhasználás célja:	eFt
- személyi juttatásra	176 031
- munkaadókat terhelő járulékra	31 401
- dologi kiadásokra	1 349 494
- egyéb működési kiadásra	93 257
- felújításokra	5 100
- intézményi beruházásra	2 168 061
- egyéb felhalmozási kiadásokra	10 023
Felhasználási cél összesen:	3 833 367

Az Igazgatóság módosított előirányzata 3 833 367 eFt-tal változott, melynek forrása a 2013. évi jóváhagyott előirányzat-maradványból, költségvetési támogatásból, támogatásértékű bevételekből /SAPS, AKG, anyatehén, anyajuh támogatás, stb./, és jelentős részben pályázatokon elnyert pénzeszközökből tevődik össze.

Az előirányzatok évközi változása hatáskörönként az alábbi (e Ft-ban):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-változások				Előirányzat- változás	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Országgyűlés	Kormány	Irányító szervi	Intézményi			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Személyi juttatások	390 156		8 780	4 500	162 751	176 031	566 187	566 185
Munkaadókat terhelő járulékok	110 202		2 370	1 200	27 831	31 401	141 603	141 578
Dologi kiadások	162 922		18 713	36 129	1 294 652	1 349 494	1 512 416	1 455 454
Egyéb működési célú kiadások	85 838				93 257	93 257	179 095	179 094
Működési költségvetés	749 118		29 863	41 829	1 578 491	1 650 183	2 399 301	2 342 311
Intézményi beruházási kiadások	59 732		135 000	496 211	1 536 850	2 168 061	2 227 793	1 810 558
Felújítás					5 100	5 100	5 100	4 665
Egyéb felhalmozási célú kiadások					10 023	10 023	10 023	10 022
Felhalmozási kiadások	59 732		135 000	496 211	1 551 973	2 183 184	2 242 916	1 825 245
Költségvetési kiadások összesen	808 850		164 863	538 040	3 130 464	3 833 367	4 642 217	4 167 556

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-változások				Előirányzat- változás összesen	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Országgyűlés	Kormány	Felügyeleti szervi	Intézményi			
		h a t á s k ö r b e n						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Intézményi műk.bev.	558 430			146 595		146 595	705 025	705 025
Működési célú támogatások ÁH belülről					1 030 527	1 030 527	1 030 527	1 030 527
Működési célú átvett pénzeszköz					14 619	14 619	14 619	14 619
Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről					1 821 546	1 821 546	1 821 546	1 821 546
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					8 234	8 234	8 234	8 234
Felhalmozási bevétel				3 279		3 279	3 279	3 279
Költségvetési bev.össz.	558 430			149 874	2 874 926	3 024 800	3 583 230	3 583 230
Költségvetési támogatás	250 420		164 863	538 040		702 903	953 323	953 323
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átvétel					105 664	105 664	105 664	105 664
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	808 850		164 863	538 040	2 980 590	3 833 367	4 642 217	4 642 217

2.1.2 A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása, az előző évhez viszonyított átlagilletmény (juttatás) változás, a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

Az Igazgatóság 2014. évi átlagos statisztikai létszáma 167 fő, ebből a teljes munkaidőben foglalkoztatottak éves statisztikai átlagléttszáma 164 fő. Az év végén a záró munkajogi létszám 177 fő, ebből 74 nő. A 40 év felettiek száma 92 fő, ebből 38 nő.

Jogviszony megszűnésére 2014-ban 14 esetben került sor.

A vezetők (igazgató, igazgató-helyettesek, osztályvezetők) létszáma 12 fő, ebből nő 3 fő. A vezetőség személyi összetétele gyakorlatilag változatlan volt 2013-hoz képest 2014-ben.

A 2014. évben az igazgatóság vezetését az igazgató irányításával három igazgatóhelyettes, továbbá nyolc osztályvezető látta el. A nagyobb, összetettebb felépítésű osztályokon belül a hatékonyabb munkavégzés érdekében korábban csoportokat alakítottunk ki, mely szervezeti felépítés megvalósította a hozzá fűzött elvárásokat.

A **Természetmegőrzési Osztályon** 2014 végén 13 fő kormánytisztviselő, 3 fő munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott kolléga dolgozott.

A **Vagyonkezelési Osztály** munkatársai négy csoportban látják el feladataikat. A csoportok létszáma az alábbiak szerint alakult: birtokügyi csoport - 5 fő, mezőgazdasági csoport - 12 fő, erdőgazdálkodási csoport - 6 fő, vadgazdálkodási és halászati csoport - 3 fő. A Hortobágy-Nagykunsági gazdálkodási egységben 13 fő, a Bihari-sík TK és a Hajdúsági TK gazdálkodási egységeiben 13 fő közmunka program keretében állt foglalkoztatásban. Az osztály személyi állományából 15 fő kormánytisztviselői, 15 fő munkaszerződéses jogviszonyban állt.

A **Természetvédelmi Fejlesztési Osztály** teljes személyi állománya 2014. 12. 31-én 10 fő felsőfokú végzettségű munkavállaló, ebből 8 fő közszerződéses tisztviselő, 2 fő munkaszerződéssel áll alkalmazásban. Két fő gyermek gondozása céljából igénybe vett fizetés nélküli szabadságát tölti. Az év során személycserék történtek az osztályon, ez a feladatok leosztásának ismételt átszervezését tette szükségessé.

A **Természetvédelmi Őrszolgálati osztályt** az általános igazgatóhelyettes vezeti. Az osztályon belül területi leosztással létrehozott csoportok az ún. természetvédelmi tájegységek, melyek élén a tájegység-vezető áll. A természetvédelmi őrszolgálatvezető-helyettesi feladatokat az egyik természetvédelmi tájegység (Hortobágy) vezetője látja el. A hat természetvédelmi tájegységben 2014-ben összesen 41 fő természetvédelmi őr teljesített szolgálatot, akinek munkáját átlagosan 59 közmunkás segítette.

Az **Oktatási és Turisztikai Osztály** 2014-ben a második legnagyobb létszámú szervezeti egysége volt az Igazgatóságnak. Az osztályon dolgozók száma év végén 33 fő volt, melyet 33 fő közmunkás egészített ki.

A **Tisza-kürti Arborétum** önálló osztályként épült be az igazgatóság szervezetébe 2013-ban, az általános igazgatóhelyettes alá rendelve. Az osztály 18 főből áll.

A **Pénzügyi és Számviteli Osztály** 2014. évben az osztály rendkívül szerteágazó feladatait (pénzkezelés, számlák feldolgozása, bevételek beszámolója, vezetői döntéseket megalapozó adatszolgáltatások, egyéb adatszolgáltatás elkészítése, pályázatok pénzügyi feladatainak lebonyolítása, bérszámfejtés, könyvvizsgálat, költségvetés és beszámoló készítés) 7 fővel láttuk el, részben és időszakosan közmunkás foglalkoztatásával.

A **Műszaki Üzemeltetési Osztály** feladatait (létesítményműködtetés, munkagép és gépjármű üzemeltetés, anyagbeszerzés, informatikai kiszolgálás, szállítás, karbantartás, nyilvántartások és adatkezelések, őrzési feladatok) 2014-ben 7 fő látta el.

Az **Igazgatási Osztály** feladatkörét (jogi képviselő, szabálysértési ügyek, az igazgatóság ügyiratforgalmához kapcsolódó tevékenység, PR- marketing tevékenység, személyi- és munkaügyek, közfoglalkoztatási koordináció, portaszolgálat, stb.) az elmúlt évben 13 fővel látta el.

A közfoglalkoztatás két ütemben valósult meg 2014. évben. Statisztikai létszáma a foglalkoztatási időtartamok alatt 2014. 01. 01 - 2014. 04. 30 között: 30 fő, és 2014. 05. 01 - 2014. 12. 31: 72 fő. A közfoglalkoztatás 150 fő foglalkoztatásával valósult meg.

A közfoglalkoztatottakat elsősorban természetvédelmi kezelőként (pl. illegális hulladéklerakók felszámolása, kaszálás, cserjeirtás, állattartó létesítményeink karbantartása, erdősítések ápolása. stb.) és adminisztrációs munkakörben foglalkoztattunk, esetenként kutatási, illetve turisztikai tevékenységeket is végeztek (erősen személyfüggő).

Az Igazgatóság személyi juttatásai az alábbiak szerint alakultak 2014. évben:

Eredeti előirányzat	390 156 eFt
Évközi előirányzat módosítás	176 031 eFt

Módosított előirányzat	566 187 eFt
Teljesítés	566 185 eFt
Kiadási megtakarítás	2 eFt

A személyi juttatások előirányzatának módosításai az illetmény kompenzáció, közmunkaprogram személyi előirányzatának növekedésével, pályázatok személyi jellegű kifizetésével magyarázható. Szükséges volt továbbá az előirányzat többletbevételből származó emelése is, mert az évközben végrehajtott átcsoportosítások miatt az előirányzat nem fedezte a kiadásainkat.

Jubileumi jutalom kifizetésére ebben az évben egy esetben került sor 479 eFt összegben.

Az igazgatóság jogszabályban rögzített cafetéria juttatásokban részesítette dolgozóit a támogatásértékű bevétel terhére (étkezési utalvány, iskolakezdési támogatás, szép kártya formájában, önkéntes kölcsönös nyugdíjpénztári hozzájárulás, önkéntes kölcsönös egészségbiztosítási pénztári hozzájárulás).

Ebből:

Külső személyi juttatások

Az ezen a soron a

K 122 rovaton szerelő állományba nem tarozók megbízási díja	552 eFt
K 123 rovaton szereplő egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók jutatása	2.815 eFt
címén kifizetett összeg szerepel.	

Munkaadókat terhelő járulék alakulása

Eredeti előirányzat	110 202 eFt
Évközi előirányzat módosítás	31 401 eFt
Módosított előirányzat	141 603 eFt
Teljesítés	141 578 eFt
Kiadási megtakarítás	25 eFt

A munkaadókat terhelő járulék az eredeti előirányzathoz képest 31 401 eFt-tal változott.

A módosítások a személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok kiadásait tartalmazzák.

2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is

A dologi kiadások pénzforgalmi előirányzatának és teljesítésének alakulása

Eredeti előirányzat	162 922 eFt
Évközi előirányzat módosítás	1 349 494 eFt
Módosított előirányzat	1 512 416 eFt
Teljesítés	1 455 454 eFt
Kiadási megtakarítás	56 962 eFt

A pénzügyi helyzet által megkövetelt takarékosági intézkedéseket az Igazgatóság megtette. Az alábbi táblázatokban szereplő költségek az alapfeladatok maradéktalan ellátásához szükséges kiadások teljesítését valamint a futó (megvalósítás szakaszában lévő) pályázatainkkal kapcsolatban felmerült kiadásokat összességében mutatják.

Megnevezés	2014. év (e Ft)		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletbeszerzés	50 422	194 914	190 157
Szakmai anyagok	10 000	74 820	74 819
Üzemeltetési anyagok	40 422	120 094	115 338
Kommunikációs szolgáltatás	13 000	23 461	23 460
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 000	17 161	17 161
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	8 000	6 300	6 299
Szolgáltatási kiadások	67 500	741 561	699 366
Vásárolt ételmezés	1 000		
Közüzemi díjak	21 500	39 776	30 273
Bérleti és lízingdíjak	1 000	1 500	1 448
Karbantartási kisjavítási szolgáltatás	25 000	73 000	62 735
Közvetített szolgáltatás	0	16 205	16 205
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetés, vásárolt közszolgáltatások)	4 000	552 064	536 421
Egyéb szolgáltatás	15 000	59 016	52 284
Kiküldetések, reklám, propagandakiadások	14 000	10 882	10 882
Kiküldetések kiadásai	12 000	10 003	10 003
Reklám- és propagandakiadások	2 000	879	879
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18 000	541 598	531 589
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 000	232 103	222 103
Fizetendő általános forgalmi adó	0	278 906	278 897
Egyéb dologi kiadások (Különféle költségvetési befizetések Adók, díjak, egyéb befizetések)	3 000	30 589	30 589
Dologi kiadások összesen	162 922	1 512 416	1 455 454

2012-2014. év dologi kiadásainak megoszlása (módosított előirányzatok) (e Ft)

Megnevezés	2012. év Módosított elő- irányzat	2013. év Módosított elői- rányzat	2014. év Módosított elő- irányzat
Készletbeszerzés	133 252	178 920	194 914
Szakmai anyagok	45 766	31 752	74 820
Üzemeltetési anyagok	78 810	104 191	120 094
Kisértékű tárgyi eszköz	8 676	42 977	-
Kommunikációs szolgáltatás	18 983	20 751	23 461
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	12 190	14 369	17 161
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	6 793	6 382	6 300
Szolgáltatási kiadások	342 743	881 666	741 561
Vásárolt élelmezés	926	5 311	
Közüzemi díjak	26 798	21 480	39 776
Bérleti és lízingdíjak	1 335	2 951	1 500
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	32 342	92 539	73 000
Közvetített szolgáltatás	41 040	21 003	16 205
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetés, vásárolt közszolgáltatások)	192 186	698 659	552 064
Egyéb szolgáltatás	48 116	39 723	59 016
Kiküldetések, reklám, propagandakiadások	15 102	23 159	10 882
Kiküldetések kiadásai	13 668	14 736	10 003
Reklám- és propagandakiadások	1 434	8 423	879
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	213 058	428 179	541 598
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	120 498	257 637	232 103
Fizetendő általános forgalmi adó	7 838	38 230	278 906
Felhalmozási kiadáshoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés	42 466	86 682	-
Egyéb dologi kiadások (Különféle költségvetési befizetések Adók, díjak, egyéb befizetések)	42 256	45 630	30 589
Dologi kiadások összesen	723 138	1 532 675	1 512 416

A fenti táblázat adatai az Igazgatóság dologi kiadásainak megoszlását tartalmazza a 2012-2013-2014 évekre vonatkozóan (e Ft).

A dologi kiadások megoszlása a három év viszonylatában az összes dologi kiadáshoz képest közel azonos, lényeges eltérés nem mutatkozik. Nagyobb eltérés 2012 és 2013

év között készletek és szolgáltatási kiadások sorokon mutatkozik, 2013 és 2014 év között a szolgáltatási kiadások és egyéb dologi kiadások sor között látható.

A dologi kiadások és ezen belül a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás kiadásai, a karbantartási szolgáltatás, a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó valamint a fizetendő általános forgalmi adó sorokon mutatkozó 2012 - 2013 - 2014 év között bekövetkezett nagymértékű növekedés az Igazgatóság futó, megvalósítás szakaszában lévő KEOP pályázataihoz kapcsolódó kiadásokból erednek. Ezek a kiadások leginkább szállítói finanszírozás formájában kiegyenlített számlákat takarnak. A fizetendő általános forgalmi adó soron szereplő összeg a KEOP pályázatok keretében megvalósuló építési beruházásokhoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó jelenik meg. Ebből következik, hogy a felhalmozási kiadáshoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés soron nem szerepel adat 2014. évben.

2012-2014. év dologi kiadásainak megoszlása (teljesítések) (e Ft)

	2012. év	2013. év	2014. év
Megnevezés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés
Készletbeszerzés	124 780	178 920	190 157
Szakmai anyagok	37 350	31 752	74 819
Üzemeltetési anyagok	78 754	104 191	115 338
Kisértékű tárgyi eszköz	8 676	42 977	-
Kommunikációs szolgáltatás	18 984	20 750	23 460
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	12 191	14 368	17 161
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	6 793	6 382	6 299
Szolgáltatási kiadások	333 768	820 958	699 366
Vásárolt ételmezés	926	5 311	
Közüzem díjak	26 797	21 479	30 273
Bérleti és lízingdíjak	1 335	2 951	1 448
Karbantartási kisjavítási szolgáltatás	32 342	92 539	62 735
Közvetített szolgáltatás	41 040	21 003	16 205
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetés, vásárolt közszolgáltatások)	183 212	637 952	536 421
Egyéb szolgáltatás	48 116	39 723	52 284
Kiküldetések, reklám, propagandakiadások	15 102	23 159	10 882
Kiküldetések kiadásai	13 668	14 736	10 003
Reklám- és propagandakiadások	1 434	8 423	879
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	210 771	428 178	531 589
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	118 211	257 636	222 103
Fizetendő általános forgalmi adó	7 838	38 230	278 897
Felhalmozási kiadáshoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés	42 466	86 682	-
Egyéb dologi kiadások (Különféle költségvetési befizetések Adók, díjak, egyéb befizetések)	42 256	45 630	30 589
Dologi kiadások összesen	703 405	1 471 965	1 455 454

2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai. A felújítások és beruházások (beleértve a folyamatban lévőket is) tételes bemutatása, indokolása, összefoglalása

A felhalmozási kiadások előirányzatai közül a beruházási kiadásokon soron az intézményi beruházásaink pályázatokból megvalósuló fejlesztései következtében a módosított előirányzat jelentősen meghaladta az eredeti előirányzatot.

Az Igazgatóság 2014. évi intézményi beruházásainak változása

Eredeti előirányzat	59 732 eFt
Évközi előirányzat módosítás	2 168 061 eFt

Módosított előirányzat	2 227 793 eFt
Teljesítés	1 810 558 eFt
Kiadási megtakarítás	417 235 eFt

Megnevezés	2014. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	1 160	1 160
Ingatlanok beszerzése létesítése	20 000	1 676 139	1 258 904
ebből: termőföld vásárlás kiadása			32 184
Informatikai eszközök beszerzése, létesítés	0	9 305	9 305
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítés	31 285	385 892	385 892
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	8 447	155 297	155 297
Beruházásai kiadások összesen	59 732	2 227 793	1 810 558

Beruházásainkat kisebb mértékben intézményi saját forrásból, nagyobb mértékben felügyeleti szervtől érkező pótelőirányzatból és pályázati forrásokról (KEOP, LIFE+,

HURO, ÉAOP) valósítottuk meg.

Földterületeket felügyeleti szervtől kártalanítás céljából érkezett pótelőirányzatból vásárolt az Igazgatóság.

KEOP pályázatok biztosítottak forrást az egykori bombázó lőtéren, a Hortobágy természetes állapotát visszaállítani hivatott kisvízterek rehabilitációs munkákhoz valamint az Igazgatóság állattartó telepeinek fejlesztéséhez.

A fentieken kívül HURO és Life pályázatokból is folytak fejlesztések az év során, Kokad 058/1 hrsz-ú Natura 2000 védett ex-lege területen a Daru-lápot bemutató tanösvény kialakítására került sor, valamint befejezésre került a „Parlagi sas” Life pályázat keretében vállalt látogató központ.

Ezekon kívül kisebb volumenű beruházási munkálatok is folytak az év során vagyonvédelmi okokból, sorompó telepítés, fahíd, kerítés építés stb.

Az építési beruházások mellett jelentős eszköz beszerzés is történt a 2014. év során. Ezek az előregedett számítógéppark miatt voltak indokoltak. Ezen beruházások megvalósítása is pályázati forrásból történt.

KEOP pályázatok biztosítottak forrást az Igazgatóság mezőgazdasági gépparkjának fejlesztéséhez, valamint Life pályázatból kismértékben sikerült fejlesztenünk az előregedett gépjármű állományunkat is az év folyamán.

Tenyészállatok beszerzése: A megfelelő minőségű állatállomány fenntartásához elengedhetetlen a vérvonal frissítése. Ennek megfelelően szereztünk be tenyészkosokat és 2013-ban.

Közmunka program: a közmunka program keretén belül lehetőségünk volt a természetvédelmi kezeléshez szükséges eszközök beszerzésére.

Intézményi beruházási kiadások előirányzatából megvalósított beruházások

2014. évben

Beruházás megnevezése	<i>ezer forintban</i> Beruházás összege
Film készítés	1 060
Ingatlanok beszerzése, létesítés	1 258 904
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	9 305
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	385 892
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	155 297
Előirányzat teljesítése összesen:	1 810 458

Az Igazgatóság 2014. évi intézményi felújításainak változása

A felújítási kiadások előirányzaton eredeti összeg nem szerepel, a módosított előirányzatban szereplő összeget a többletbevételünk terhére helyeztük ide. Az előirányzat módosítás a halaszthatatlannak ítélt állagmegóvó felújítások megvalósításához volt szükséges.

Eredeti előirányzat	0 eFt
Évközi előirányzat módosítás	5 100 eFt
Módosított előirányzat	5 100 eFt
Teljesítés	4 665 eFt
Kiadási megtakarítás	435 eFt

Megnevezés	2014. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ingyenértékelések felújítás	0	3 000	2 593
Egyéb tárgyi eszköz felújítás	0	1 100	1 080
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	1 000	992
Felújítási kiadások összesen	0	5 100	4 665

Felújítások előirányzatának felhasználása 2014. évben

Létesítmény, eszköz megnevezése	ezer forintban
	Felújítás összege
Ingyenértékelések felújítása	2 593
Egyéb tárgyi eszköz felújítás	1 080
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	992
Előirányzat teljesítése összesen:	4 665

2.1.5. Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználásának bemutatása.

Fenti címen kiadásaink az alábbi sorokon és összegben merültek fel:

- 2013. évben az árvízi védekezéssel kapcsolatban az ott felmerült költségeink fedezésére előlegben megigényelt támogatás folyósítására került sor. Az elszámolás megtörtént és Belügyminisztérium részéről történő elfogadása után Igazgatóságnak a 2014. évben visszafizetési kötelezettsége keletkezett 32.034 e Ft összegben. A Költségvetési beszámoló Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) sora tartalmazza az összeget.
- A Kormány a 1723/2013. (X.11.) számú Kormány határozatban rendelkezett arról, hogy a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság gyakorolja az államot megillető tulajdonosi jogokat és kötelezettségeket a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. felett azonnali hatállyal. Az ezzel kapcsolatban felmerülő kiadásaink fedezésére 2013. évben folyósításra került az Igazgatóság számára 60.000 eFt és 85.000 eFt támogatás (nem bázis jelleggel). A tulajdonosi joggyakorlás határideje a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-hez intézett írásos kérelme alapján, az MNV Zrt. 953/2013. (XII.16.) IG sz. határozatával 2014. január 01-re módosult. A tulajdonosi joggyakorlás megvalósulását követően 2014. évben átadásra került a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. részére a fentiekben részletett 145.000 eFt, tulajdonosi kölcsön formájában. Ez az összeg a Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508) soron jelenik meg a beszámolóban
- Pályázatainkkal kapcsolatban 2012. évben Európai Unió által folytatott ellenőrzéssel kapcsolatban 2014. évben 2.060 eFt összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett az Igazgatóságnak. Ez a tétel az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511) soron jelenik meg a beszámolóban.
- Az Igazgatóság dolgozói részére lakásépítési/vásárlási visszatérítendő munkáltatói kölcsön került folyósításra az év során 10.022 eFt összegben, Ez a tétel a beszámoló Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86) soron szerepel a beszámolóban.

2.2. Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Az igazgatóság 2014. évi bevételei az alábbiak szerint alakultak

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Előirányzat változás e Ft
Intézményi működési bevételek	558 430	705 025	705 025	146 595
Működési célú támogatások	0	1 030 527	1 030 527	1 030 527
Működési célra átvett pénzeszközök		14 619	14 619	14 619
Felhalmozási célú támogatások	0	1 821 546	1 821 546	1 821 546
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		8 234	8 234	8 234
Tárgyi eszköz értékesítés	0	3 279	3 279	3 279
TÖRVÉNYSZERINTI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	558 430	3 583 230	3 583 230	3 024 800

2.2.1. Bevételi tételek alakulása, ezen belül a működési bevételek elemzése, az egyéb bevételek főbb tételeinek bemutatása

A. Intézményi működési bevételek

Eredeti előirányzat	558 430 eFt
Előirányzat változás	146 595 eFt

Módosított előirányzat	705 025 eFt
Teljesítés	705 025 eFt
Bevételi elmaradás	0 eFt

Az Igazgatóság intézményi működési bevételeinek nagyságrendjét jelentősen befolyásolja a piaci szereplők gazdasági helyzete, a makrogazdaság ösztönző vagy visszafogó tényezői valamint a területalapú mezőgazdasági pályázatokon az MVH ellenőrzéseinek való megfelelés.

Igazgatóságunk működési bevétele elsősorban a kezelésünkben lévő természetvédelmi területek hasznosításából tevődik össze, valamint bevételek növelése érdekében tett intézkedésekből eredően a feleslegessé vált készletek és az állatállomány tenyésztésbe nem vont egyedei is értékesítésre kerültek.

Bevételeknél részletezése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke	63 430	97 420	97 420
Szolgáltatások ellenértéke	471 500	509 672	509 672
ebből: tárgyi eszköz bérbeadásból származó bevétel			434 509
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 000	30 292	30 292
ebből: államháztartáson belül			456
Tulajdonosi bevételek	0	4 382	4 382
ebből: vadászati jog bérbeadásából származó bevétel			4 382
Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 500	56 425	56 425
Egyéb működési bevétel	0	6 834	6 834
ebből: biztosító által fizetett kártérítés			481
ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevétel			848
ebből: költségek visszatérítése			72

Az Működési bevételek 705.025 eFt-ban teljesültek, e bevételek legnagyobb részét a hasznosításba adott területek haszonbérleti díjai teszik ki 434.509 eFt összegben. Je-

lentős bevétel még az áru és készletértékesítés bevétele melynek összege 97.420 eFt, valamint a szolgáltatások (védett természeti érték bemutatás, belépőjegy, szállásdíj, stb.) bevétele 75.163 eFt összegben

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság saját vagyonkezelésű területeinek fontosabb adatai

	Vagyonkezelt terület	Saját használatban		Hasznosításba adott *	
	összes (hektár)	hektár	%	hektár	%
Összesen	101 011	33 759	33	67 253	67

Mint a táblázatból is látható a vagyonkezelt területek 67 %-a bérbeadással kerül hasznosításra és 33 %-a saját hasznosítású terület, mellyel SAPS és AKG pályázatokon vetünk részt. Bevételeinket így próbáltuk biztosítani. A bevételekhez azonban jelentős kiadások is kapcsolódtak.

Az Igazgatóságnak felhalmozási bevétele Egyéb tárgyi eszköz értékesítésből származott 3.279 eFt összegben. Ez az összeg tenyészállat értékesítést, valamint feleslegessé vált tárgyi eszközök értékesítését foglalja magában.

2.2.2. A közhatalmi és intézményi működési többletbevételek, illetve a tervezettől való elmaradás okai, azok egyszeri, illetve tartós jellege; azokat milyen kiadások finanszírozására fordították, illetve milyen kiadásokat kellett elhalasztani, átütemezni.

A bevételek alakulását a részletes táblázat tartalmazza az előző pontban. Ebből látható, hogy a teljesítés minden soron meghaladta a tervezettet.

Működési bevételeinket, többlet bevételeinket működési kiadásaink, felújításaink fedezésére fordítottuk.

A területalapú támogatást az adott évben felmerülő természetvédelmi területek kezelésére /kaszálás, bálázás, behordás, szárazzás, erdő telepítés, ápolás, /, fajvédelmi programok végrehajtására, továbbá a védett és fokozottan védett természeti értékek, védett és fokozottan védett természeti területek, a Natura 2000 területek, valamint a nemzetközi természetvédelmi egyezmény hatálya alá tartozó területek és értékek természetvédelmi kezelésével kapcsolatos feladatok ellátására fordítja intézményünk.

Igazgatóságunk a vagyonkezelői feladatok valamint a vagyonkezelésében lévő állami tulajdonú vagyontárgyak fenntartásának, karbantartásának finanszírozására is e bevételeket veszi igénybe.

Ezekből a pénzeszközökből van lehetőség a természetvédelmi kutatásra, élőhelyek kialakítására és fenntartására, a sérült, károsodott élőhelyek kisebb volumenű helyreállítására, valamint rehabilitációjával kapcsolatos részfeladatokat ellátására.

Beruházásainkat a pályázatainkból befolyt az összegekből valósítottuk meg.

2.2.3. Az ÚMVP és HOP egyes jogcímeihez kapcsolódóan, illetve a Technikai Segítségnyújtás (TS) keretében realizált bevételek és felhasználásuk. A közvetlen európai uniós mezőgazdasági támogatások felhasználása.

2014-ben a 2013-ben igényelt területalapú támogatás kapta meg Igazgatóságunk. A 2014. éve vonatkozó támogatás előlege 2014. november 06-án érkezett meg. A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2014. évben a saját hasznosításban művelt területei közül 4881 hektár nagyságú területen igényelt területalapú támogatást. A támogatási rendszerekben szerepeltetett területekből 4 166 hektár gyeperő, 715 hektár pedig szántó művelési ágú. A szántók jelentős területén tűzokvédelmi célú élőhelyfejlesztés valósul meg, másrészt takarmánytermő területek, melyek az Igazgatóság természetvédelmi kezelést szolgáló állatállományának téli takarmányozásához szükségesek (Karcag-Disznórét 52 ha), Nádudvar-Mihályhalma 133 ha, Püspökladány, Ágota-puszta 80 ha, Berettyóújfalu 48 ha, Nagykereki 14 ha). Jelentős daru-vadlúd őszi-téli táplálkozó területként illetve takarmány termő területként szolgáltak az AKG célprogram előírásai alapján művelt hortobágyi (Kungyörgy) szántóterületek is 77 ha területnagyságon.

2.2.4. Egyéb külföldi és belföldi pályázati bevételek és azok felhasználásának bemutatása

Működési célra átvett pénzeszközök tételes felsorolása

Átvett pénzeszközök 2014. évben

ezer forint-
ban

Átadó intézmény, szervezet, fejezeti kezelésű előirányzat megnevezése	Átvett pénzeszköz célja, rendeltetése	Összege
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
1. Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal	MVH támogatások (területalapú, őshonos állattartás támogatása, állati hulladék kezelés támogatása, erdészeti támogatások, anyatehén, anyajuh támogatás)	719 483
2. Környezet és Energia Operatív Program	KEOP pályázatok támogatása	236 442
3. Központi kezelésű előirányzattól	EMMI pályázati támogatás	300
...		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, ELKA-tól)		
A Belügyminisztérium nevében eljáró Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja. Forrása: a Nemzetgazdasági Minisztérium kezelésében lévő a „Közfoglalkoztatás támogatása” fejezeti kezelésű előirányzat.	A 375/2010. (XII. 31.) Korm. Rendeletben megfogalmazott célok és feladatok megvalósítása érdekében kötött hatósági szerződés szerint az országos közfoglalkoztatási program keretében regisztrált álláskereső, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult személy - átlagos állományi létszámként kimutatva - közfoglalkoztatási jogviszonyban történő foglalkoztatása a pályázati programban foglaltak szerint.	74 302
Összesen:		1 030 527

Átadó intézmény, szervezet, fejezeti kezelésű előirányzat megnevezése	Átvett pénzeszköz célja, rendeltetése	Összege
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
Környezet és Energia Operatív Program	KEOP pályázatok támogatás	1 821 108
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, ELKA-tól)		
A Belügyminisztérium nevében eljáró Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja. Forrása: a Nemzetgazdasági Minisztérium kezelésében lévő a „Közfoglalkoztatás támogatása” fejezeti kezelésű előirányzat.	A 375/2010. (XII. 31.) Korm. Rendeletben megfogalmazott célok és feladatok megvalósítása érdekében kötött hatósági szerződés szerint az országos közfoglalkoztatási program keretében regisztrált álláskereső, valamint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult személy - átlagos állományi létszámként ki-mutatva - közfoglalkoztatási jogviszonyban történő foglalkoztatása a pályázati programban foglaltak szerint.	438
Összesen:		1 821 546
B6 Működési célú átvett pénzeszköz		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, ELKA-tól)		
Külfölditől	LIFE, HURO pályázatok támogatása Kölni állatkert támogatása	9 264
Civil szervezettől	LIFE, HURO pályázatok támogatása	5 355
Összesen:		14 619
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, ELKA-tól)		
Háztartásoktól	Lakáskölcsön	6 610
Külföldi partnetől	Kölni állatkert	1 624
Összesen:		8 234

Pályázati tevékenység

A pályázati tevékenységi körben folyamatos volt a KEOP-3.1.2., KEOP-7.3.1.2, KEOP-3.2.0. és a KEOP-7.3.1.3, valamint az ÉAOP-2.1.1/A.I-12 konstrukciókra benyújtott pályázatok megvalósításával kapcsolatos feladatok ellátása, ill. a megvalósítási szakaszban lévő pályázatok zárása. A HNPI 2014-ben 32 saját (kedvezményezett) pályázat menedzsmentjét látta el, ami az adminisztratív és a megvalósítással kapcsolatos feladatokat is magába foglalja; 7 projektben (1 ÉAOP, 5 LIFE+, 1 HURO) pedig partnerként vettünk részt, azaz összesen **38 projektet** kezeltünk. Mindebből 23 db pályázat KEOP konstrukcióban valósul meg, egy pályázat ÁROP konstrukcióban valósult meg, valamint elláttuk az Igazgatóságon készülő 86 db NATURA 2000 fenntartási terv projekt menedzsment feladatait is. A kedvezményezettként elnyert KEOP és ÉAOP projektek összértéke eléri a **8,2 milliárd forintot**.

A fenti és a táblázatban felsorolt pályázatokon túl 2014-ben a TFO koordinációjával elkészült a KEHOP 4. prioritástengely keretében a 2014-2020-as időszakra benyújtani kívánt projektek tervezett listája és benyújtottuk az FM felé a projektjavaslatokat. A KEHOP keretre a HNPI **13,260 milliárd Ft** teljes összegben **17 projektjavaslatot** nyújtott be. Ebből a program intézkedéseit tekintve közvetlen élőhelyvédelem, fajvédelem 12 projekt; természetvédelmi kezelési infrastruktúra fejlesztés 4 projekt (őrszolgálati irodahálózat fejlesztése, állattartó telepek fejlesztése, monitorozás+őrszolgálati eszközök beszerzése, erdőkezeléshez gépbeszerzés); bemutatási infrastruktúra, szemléletformálás 1 projekt.

A projektek megvalósításához szükséges forrásemelés miatt elkészült „Az egykori bombázó lőtér tájrehabilitációja a Hortobágyi Nemzeti Parkban I. ütem”, KEOP-3.1.2/2F/09-11-2012-0001 sz. projekt és „Az egykori bombázó lőtér tájrehabilitációja a Hortobágyi Nemzeti Parkban II. ütem”, KEOP-3.1.2/2F/09-11-2012-0002 sz. projekt szakaszolása, így ez a két projekt áthúzódó projektek formájában részben KEOP és részben KEHOP finanszírozásban valósul meg.

A HNPI 2014-ban kezelt saját pályázatait

2014-ban az osztályon **24 db** támogatási szerződéssel rendelkező vagy benyújtott kedvezményezett **KEOP/ÉAOP/ÁROP** pályázat kezelését bonyolítottuk.

Elnyert KEOP + ÉAOP (Cégénydányád-épület):	8,2 milliárd Ft
ebből KEOP pályázatok összértéke:	7,7 milliárd Ft

2014 évi teljesítések/KEOP, ÉAOP, ÁROP:

Benyújtott pályázatok:	1 KEOP pályázat (Cégénydányád-park)
TSz kötés:	2 (ÉAOP Cégénydányád, ÁROP) pályázat
Lezárt projektek:	8 KEOP (1 előkészítés, 7 megvalósítás)
Megvalósítás alatt:	12 KEOP (megvalósítási szakasz)

Kifizetéssel érintett projektek száma/2014:	27
--	----

Kifizetések száma/2014:	132
-------------------------	-----

Kifizetések összege/2014:	2 578 631 551 Ft
---------------------------	-------------------------

2014-ben egyéb konstrukcióra benyújtott új pályázatok:

LIFE+: Pannon homoki gyepek „Restoration of Pannonic sand steppes and habitats of Pulsatilla pratensis subsp. hungarica in the Nyírség region”, 692 millió Ft, partner: Magyar Honvédség.

2.2.5. Követelésállomány alakulásának bemutatása, a követelés nyitó állományához viszonyított változások bekövetkezésének okai

Év végén leltározás alapján a Kormányrendeletben, illetve értékelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően állapítottuk meg a követelések állományát, majd értékeltük. Az értékelés alapján az alábbi értékvesztések és visszairások történtek.

A követelések változása a nyitó állományhoz viszonyítva

Követelések változása

2014. évi nyitó bruttó állomány	116 823 eFt
Bruttó állomány változása	32 248 eFt
Előző években elszámolt értékvesztés	38 316 eFt
Értékvesztés visszairása	26 436 eFt
2014. évben elszámolt értékvesztés	34 664 eFt
2014. évi záró állomány	102 527 eFt

Az összegek behajtására a szükséges intézkedések (fizetési felszólítás, jogi út) folyamatban vannak.

2.3. Költségvetési támogatás alakulása 2012-2014 között

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS ALAKULÁSA 2012-2014 KÖZÖTT

ÉV	Eredeti előirányzat	Előirányzat-változások				Előirányzat-változás összesen	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Országgyűlés	Kormány	felügyeleti szervi	intézményi			
		h a t á s k ö r b e n						
1	3	4	5	6	7	8	9	10
2012.	281 680		-91 466	-34 753		57 713	339 393	339 393
2013	199 350		7 576	99 938		107 514	306 864	306 864
2014	250 420		154 863	538 040		702 903	953 323	953 323

2.4. Előirányzat-maradvány

2.4.1 A 2013. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei kiemelt előirányzatonként, a felhasználást befolyásoló tényezők bemutatása.

Intézményi beruházási kiadások:	13.245 eFt
Dologi kiadások	7.410 eFt
Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány	85.000 eFt

Összesen: 105.664 eFt

2.4.2 2014. évi előirányzat-maradványok kialakulása, összetétele, keletkezésének okai (pl.: jogszabály megváltozásból eredő maradványok, feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.)

A 2014. évi maradvány Igazgatóságunknál 474.661 eFt. A maradványunk teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt, megoszlása 56.962 e Ft a dologi kiadások 417.699 eFt a beruházások között jelentkezik.

e Ft

1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 583 230
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 176 556
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 584 326
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 058 987
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1 058 987
7	Alaptevékenység maradványa	474 661
8	Összes maradvány	474 661
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradvány	474 661

3. Egyéb

3.1 A belső számviteli szabályozásban, illetve a belső kontrollok működtetésében végrehajtott évközi változások összefoglaló értékelése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. sz. mellékletében rögzített belső kontrollrendszer a számviteli munka során teljes mértékben megvalósul.

3.2 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, nagy értékű vagyontárgyak, állóeszközök értékesítése

Az igazgatóság 2014. évi gazdálkodásának bruttó vagyonváltozása 2 007 970 eFt növekedést eredményezett. Ebből a jelentős tétel a KEOP pályázatok végrehajtása során megvalósult beruházások vagyonelemeinek összege.

Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2014. évi bruttó vagyonváltozása eFt-ban

Megnevezés	Bruttó vagyonváltozás eFt		Összesen
	Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	2 900		2 900
nem aktivált beruházások	1 991 024		1 991 024
Beruházásból, felújításból aktivált érték (Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok)	296 496		296 496
Beruházásból, felújításból aktivált érték (gépek, berendezések, felszerelések járművek)	388 475		388 475
Beruházásból, felújításból aktivált érték (tenyészállatok)	1 265		1 265
Tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen	2 680 160		2 680 160
Térítésmentes átvétel (Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok)	18 167		18 167
Térítésmentes átvétel (gépek, berendezések, felszerelések járművek)	1 472		1 472
Egyéb növekedés	10 469		10 469
Pénzforgalom nélküli növekedés összesen	30 180		30 180
Növekedés mindösszesen	2 710 268		2 710 268
Értékesítés (gépek, berendezések, felszerelések járművek)		10 582	-10 582
Értékesítés (tenyészállatok)		1 118	-1 118
Selejtezés, megsemmisülés		816	-816
Egyéb csökkenés /állat elhullás/		560	-560
Egyéb csökkenés /beruházások, felújítások/		689 222	-689 222
Csökkenés összesen		702 298	-10 582
MINDÖSSZESEN:	2 710 268	702 298	2 007 970

3.3. A 2014. évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása

A bérbeadást a bevételeknél taglaltuk, elidegenítés nem volt 2014. évben

3.4. A gazdasági társaságokban való részvétel és indokai (a gazdasági társaságokban való részvétel mértékének bemutatásával)

Igazgatóságunk nem vesz részt gazdasági társaságokban.

Nemleges.

3.5A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma

Lakásépítés, lakásvásárlás támogatása

	ezer forintban
Lakásépítési, lakásvásárlási számla nyitó (előző évi záró) egyenlege	1 810
Saját költségvetési forrásból a lakásépítési keret növelése	6 000
Saját költségvetésbe visszapótlás miatt a keret csökkentése	666
2014. évi kifizetések 2.fő részére összesen:	10 000
Visszatörlesztések, kamatok összesen	6 589
Kezelési költség, egyéb elszámolt kiadások	119
Lakásépítési, lakásvásárlási számla záró egyenlege	3 614
Kölcsönök állománya 2014. XII. 31-én	25 986

3.6. A humánszolgáltatások ellátására biztosított normatív állami hozzájárulások felhasználása, amelyeknél tételesen be kell mutatni a feladatmutatók tervezett és tényleges nagyságát

Nemleges.

3.7. A letéti számlák nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelése

Nemleges.

3.8. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat-gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai.

Alapjában maga a rendszer megfelelő az információk megadásához és azok eléréséhez. Bizonyos esetekben nehézkes pl. beszámolók feltöltése és nem kellően felhasználó barát.

3.9. A KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása:

Bankszámlaszámok:

1.) Intézményi kártyafedezeti számla: 10035002-01743654-00060004

A számlán csak készpénz felvétel, és bankkártyás vásárláshoz kapcsolódó pénzforgalom bonyolódik.

2014. évi nyitó egyenleg: 549 172 Ft

2014. évi záró egyenleg 13 353 Ft

2.) Lakásépítési alap számla: 11738008-20091482-00000000

Szintén Debrecenben az OTP Banknál van az igazgatóság Munkáltatói lakásépítési alap számlája. A számlán munkáltatói kölcsön szabályzatban foglaltak szerint benyújtott és elbírált kérelmek alapján nyújtunk dolgozóinknak kölcsönt

2014. évi nyitó egyenleg: 1 810 433 Ft

2014. évi záró egyenleg 3 613 501 Ft

3.10. Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása az alábbiak szerint:

Nemleges.

3.11. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

Nemleges.

3.12. Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok (kft., zrt.) bemutatása az alábbiak szerint

Nemleges.

FEUVE rendszer működtetése

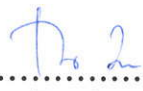
A FEUVE rendszeren belül minden évben kockázatelemzés alapján belső ellenőrzési terv készül, mely a FEUVE-ban rögzített folyamatok ellenőrzésére is kitér. A

2014-es gazdasági évben a FEUVE-ben rögzített ellenőrzési folyamatok meghatározták az éves ellenőrzés végrehajtását.

Debrecen, 2015. május 15.

.....

 Szilágyi Gábor
 igazgató

.....

 Tar Imre
 gazdasági igazgatóhelyettes



Az intézmény szakmai felügyeletét ellátó főosztály záradéka:

Az intézmény 2014. évi költségvetési előirányzataival és létszámával összefüggésben jóváhagyott feladatainak szakmai teljesítését a szöveges beszámoló figyelembevételével:

- Jóváhagyom.
- Nem hagyom jóvá, ezért céllenőrzés lefolytatását kezdeményezem.

2015 JÚL 17.

Dátum:

.....
 főosztályvezető



