

2015. ÉV SZÖVEGES BESZÁMOLÓ



HORTOBÁGYI NEMZETI PARK IGAZGATÓSÁG
DEBRECEN, 2016. március 20.

Összeállította: Dr. Szentkirályi Éva, 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.....	19
2. Az előirányzatok alakulása 2015. évben.....	20
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.....	20
2.1.1. Az előirányzatok évközi változásainak, illetve a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezőknek bemutatása	20
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	22
2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is	24
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, indoklása, összefoglalása	29
2.1.5. Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználásának bemutatása.....	33
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	34
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.	36
2.2.4. Egyéb külföldi és belföldi pályázati bevételek és azok felhasználásának bemutatása	37
2.2.5. Követelésállomány alakulásának bemutatása, a követelés nyitó állományához viszonyított változások bekövetkezésének okai	40
2.3. Költségvetési támogatás alakulása 2013-2015 között	41
2.4. Előirányzat-maradvány.....	41
2.4.1. A 2014. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei kiemelt előirányzatonként, a felhasználást befolyásoló tényezők bemutatása.	41
2.4.2. 2015. évi előirányzat-maradványok kialakulása, összetétele, keletkezésének okai (pl.: jogszabály megváltozásból eredő maradványok, feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.)	41

3. Egyéb.....	42
3.1 A belső számviteli szabályozásban, illetve a belső kontrollok működtetésében végrehajtott évközi változások összefoglaló értékelése	42
3.2 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, nagy értékű vagyontárgyak, állóeszközök értékesítése	42
3.3. A 2015. évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása	43
3.4. A gazdasági társaságokban való részvétel és indokai (a gazdasági társaságokban való részvétel mértékének bemutatásával).....	43
3.5 A lakásépítés munkáltatói támogatására fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma	44
3.6. A humánszolgáltatások ellátására biztosított normatív állami hozzájárulások felhasználása, amelyeknél tételesen be kell mutatni a feladatmutatók tervezett és tényleges nagyságát	44
3.7. A letéti számlák nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelése.....	44
3.8. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat-gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai.....	44
3.9. A KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása:.....	45
3.10. Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása az alábbiak szerint:.....	45
3.11. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete	45
3.12. Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok (kft., zrt.) bemutatása az alábbiak szerint.....	45

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

Az Intézmény szakmai tevékenységnek összefoglalását azzal kell kezdenünk, hogy a fő tevékenységünk a környezet- és természetvédelem. Minden az Igazgatóság által ellátott feladat ennek a célnak a megvalósítását szolgálja.

Az Igazgatóság által ellátott feladatok felsorolásszerűen:

- Védett természeti értékek fenntartása, fejlesztése, bemutatása.
- Védett és fokozottan védett természeti értékek, területek, Natura 2000 területek, nemzetközi természetvédelmi egyezmény hatálya alá tartozó területek és értékek természetvédelmi kezelése, fenntartása
- Vagyonkezelői feladatok ellátása a kezelésbe adott állami vagyontárgyak tekintetében.
- Területek védetté, Natura 2000 területté nyilvánítása
- Körzeti erdőtervezés folyamatában a természetvédelmi érdekek képviselete.
- Földművelésügyi miniszter körzeti erdő- és vadgazdálkodási tervezéssel kapcsolatos jogkörét érintő előkészítő feladatok.
- Természetvédelmi bemutató, ismeretterjesztő, oktatási célú, valamint ökoturisztikai létesítmények fenntartása, működtetése.
- Természetvédelmi oktatási, nevelési és ismeretterjesztési tevékenység.
- Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Arborétum működtetése (természetvédelmi és vagyonkezelői feladatok)
- Faiskolai tevékenység részben saját felhasználásra.

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.. Ez az MNV Zrt. 953/2013. (XII.16.) IG sz. határozatával 2014. január 01-től valósult meg.
- 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 a terület „ökológiai termelési státuszának” fenntartásával (biogazdálkodás fenntartása).

- A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2015-ben jogszabályban előírt kisajátítási kötelezettség végrehajtását, illetve védett területek elővásárlási jogának gyakorlását. Összesen 145 ha földet vett a Magyar Állam tulajdonába. Ennek eredményeként jelentős kiterjedésű védett terület került állami tulajdonba. Az 1995. évi XCIII. törvény (Vsz.) hatálya alá tartozó területek állami tulajdonba vételére a Földművelésügyi Minisztérium biztosított 2014-ben 450 + 150 M Ft költségvetési forrást ennek egy része 2014. december 31-ig felhasználásra került, a maradvány elköltése a FM engedélye alapján 2015-ben folytatódott. Az 1995. évi XCIII. törvény alapján meghatározott feladatokra a Földművelésügyi Minisztérium 2015-ben további 100 M Ft forrást biztosított az Igazgatóság számára, ebből az összegből 2015. decemberében 30 M Ft került lehívásra és felhasználásra.
- 2015-ben is folytatódott az erdőtervezés kapcsán 2014-ben megkezdett Igazgatóság által végzett munka.
- A megkezdett természetvédelmi KEOP, illetve LIFE+, valamint ÉÁOP, INTERREG, KEHOP pályázatok folytatása, illetve a projektek jelentős részénél 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.

Természet-megőrzési tevékenységek:

- Eljárásokban való részvétel (Közép-Tiszai, Nyírbátori, Nagyecsed-Szatmári, Bugaci, Körös-vidéki erdőtervezési körzetek erdőtervezésében való részvétel (adatszolgáltatás, előtanulmány kidolgozása, Natura 2000 elővizsgálat természetvédelmi fejezeteinek elkészítése, előzetes tárgyalásokon, részletszintű tárgyalásokon és zárótárgyalásokon való részvétel, erdőterv-rendelet véleményezése)
- Természetvédelmi kezelési tervek készítése
- Védetté nyilvánítások
- Világörökségi kezelési terv A „Hortobágyi Nemzeti Park - a Pusztá” világörökségi helyszín
- Natura 2000 területekre fenntartási tervek készítése
- Vízyűjtő-gazdálkodási, nagyvízi mederkezelési tervek
- MAB Bioszféra rezervátum
- Természetvédelmi vízpótlások igény-felmérése, vízszolgáltatási szerződések előkészítése, teljesítések igazolása
- Vízgazdálkodási Tanácsok munkájában való részvétel, Vízgazdálkodási Társulati tanácsuléseken való részvétel
- A Natura 2000 területek adatbázisának (SDF adatlapjainak) felújítása, aktualizálása
- A Natura 2000 területek, illetve az uniós természetvédelmi irányelvek hatálya alá tartozó fajok és élőhelyek természetvédelmi helyzetének nyomon követése
- Természetvédelmi célú nyilvántartások (természeti értékek, természeti területek, Natura 2000 területek, nemzetközi természetvédelmi egyezmény hatálya alá tartozó területek és értékek)
- Térinformatikai adatbázisok létrehozása, karbantartása (dűlőkataszter digitalizálása, saját vagyongazdálkodási területek, birtoktestek, problématerkép készítése, örkerületi beosztás, légifotók, saját vagyongazdálkodási területek)
- Földtani alapszervevények védetté nyilvánításával kapcsolatos feladatok (állapotfelmérés, kezelési tervek)

Vagyongazdálkodási feladatok

- Saját vagyongazdálkodási 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.

2015. év végére vagyongazdálkodóként illetve tulajdonosi jogok gyakorlójaként az Igazgatóság vagyongazdálkodásában lévő földterület nagysága 101 673 hektár.

Az Igazgatóság vagyonkezelésében lévő területek 73,5 %-án a természetvédelmi kezelést biztosító földhasználat haszonbérbeadással történik. A 74.750 hektár védett terület természetvédelmi kezelése haszonbérleti jogviszony útján valósult meg. 2015. december 31-i állapot szerint 771 db hatályos haszonbérleti szerződéssel rendelkezett az Igazgatóság. 2015-ben 13 birtoktestre összesen 1270,81 ha területre folytatta le az Igazgatóság pályázati eljárást. A nyertes pályázók között 5 Pjt, 2 jogi személy és 6 magánszemély volt.

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2015. évben a saját hasznosításban művelt területei közül 3.994 hektár nagyságú területen igényelt területalapú támogatást. A támogatási rendszerekben szerepeltetett területekből szántó és gyep művelési ágú területek szerepelnek. A szántók jelentős területén tűzokvédelmi célú élőhelyfejlesztés valósul meg, másrészt takarmánytermő területek, melyek az Igazgatóság természetvédelmi kezelést szolgáló állatállományának téli takarmányozásához szükségesek. Jelentős daru-vadlúd őszi-téli táplálkozó területként illetve takarmány termő területként szolgáltak az AKG célprogram előírásai alapján művelt hortobágyi (Kungyörgy) szántóterületek is.

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 szántóterületek jelentős részének művelését szerződött vállalkozókkal, akik részét a hortobágyi (Kungyörgy, Szatmári-telek) szántóterületeket saját erő- és munkagépekkel végezte az Igazgatóság.

A KEOP-3.2.0/11-2012-0001 projekt eredményeként erő- és munkagépek kerültek beszerzése. Többek között leszállításra került két 140 LE teljesítményű mezőgazdasági erőgép, teleszkópos rakodógép, szálastakarmány betakarító munkagépek, több mezőgazdasági pótkocsi, eke, kombinált talajművelő eszköz, gyomfésű, szárzúzó, vetőgép, gréder, lyukfúró, cölöpverő és egyéb olyan munkaeszköz melyekkel a természetvédelmi kezeléseket, az állatállomány tartás-technológiai feladatait, saját vagyonkezelésű területeink túlnyomó részén költséghatékonyan a saját gépparkkal tudjuk elvégezni.

2015-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 nem került megállapításra.

Vszt. végrehajtás, kártalanítás, terület vásárlások 2015 (hektár)

Vszt. Végrehajtás, kártalanítás, terület vásárlások 2015				
Tájegység	Település	Erdő	Gyep, Nádas	Kivett
Szatmár-Bereg	Barabás	9,48ha	12,35 ha	
Szatmár-Bereg	Gulács	3,65 ha		
Szatmár-Bereg	Csaroda	6,39 ha		
Szatmár-Bereg	Tarpa	12,36 ha		
Szatmár-Bereg	Kömörő		2,78 ha	
Szatmár-Bereg	Tiszakerecseny	22,76 ha	68,59 ha	
Közép-Tisza	Szajol	6,45 ha		
Hortobágy	Hajdúszoboszló			0,5ha
mindösszesen		144,81 ha		

2015. év végére vagyonkezelőként illetve tulajdonosi jogok gyakorlójaként az Igazgatóság vagyonkezelésében lévő földterület nagysága meghaladta a 101 673 hektárt.

A HNPI vagyonkezelésében lévő földterület és hasznosítása , 2015. 12.31.

Művelési ág	Terület (hektár)	Saját használatban		Természetvédelmi kezelés haszonbérbe adással	
		ha	%	ha	%
Szántó	8 519	1 982	23	6 537	77
Gyep	71 679	7 894	11	63 785	88
Kert	1	1	100	0	0
Szőlő	1	1	100	0	0
Gyümölcsös	3	3	100	0	0
Nádas	1 572	1493	95	79	5
Halastó	1 546	1352	87	194	13
Erdő	7 240	7 240	100	0	0
Kivett	11 112	6 957	63	4 155	37
összesen	101 673	26 923	26	74 750	74

2015 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.

A HNPI a kezelésében lévő erdőterületek nagy részére rendelkezik érvényes erdőgazdálkodási üzemtervvel. Az Igazgatóság területén az üzemtervezett erdőterület nagysága 7.797 ha terület, a 2015. évben megvalósult erdősítések területe 407 ha.

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. 31 ha-nyi 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.

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

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

Természetvédelmi erdőkezelés számszerű adatai:

- első kivitelű erdősítések, pótlások: 241,7 ha-on 270.500 db csemete;
- fahasználat összes mennyisége: 19.115 m³ ;

➤ 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 2015-2016-ös vadászati évben is teljesült.

Az állomány szabályozási 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 róka állománycsökkentése érdekében - a 2011-ben megkezdett kotorékcsapdázás mellett - további innovatív élve-fogó csapdázási módszereket vezettünk be 2013. évben, melyeket 2015-ben is hatékonyan alkalmaztunk. A 2015-2016 vadgazdálkodási évben az alábbi példányszámok kerültek terítékre:

1. Vaddisznó: 248 példány
2. őz: 121 példány
3. Dolmányos varjú: 272 példány
4. Róka: 322 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.

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 2015. évi záró adatok szerint 621 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 te-

vékenységet. 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 2014. évben megvalósultak a Pentezug projekthez kapcsolódó állattartó telepek rekonstrukciós kivitelezési munkái (Pentezugi „U” alakú hodály, Hortobágy-Halastó „Kacsatelepi” hodály). A megvalósult beruházások eredményeként tartástechnológiai színvonaluk megfelel valamennyi környezetvédelmi, trágyakezelési, állatjóléti előírásnak. A 2013-ban kialakított 300 ha-os „Malomházi üszőlegelőn” 2014-ben befogókarámrendszer, 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 82 db, mely a teljes legeltetési időszakban Hosszúpályi Fehér tó védett terület természetvédelmi kezelését látja el. A növendék tenyészállatok (üszők) nevelését is a hortobágyi üszőnevelő tartási helyen végezzük, ahonnan három éves korban kerülnek vissza a tenyésztésre alkalmas nőivarú állatok. 2014-ben 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 206 db. A bivaly tartás legfontosabb területkezelési célja az Andaházi gyeptető vízszelőhely komplex egész évi legeltetése. A 14 éve tartó területkezelési projekt eredményei természetvédelmi szempontból rendkívül kedvezőek, a terület diverzitására, a természetes élőhelyek állapotára igen pozitív hatással van a több mint 200 db-os bivalyállomány legeltetése. 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 tetőhéjzat csere, 2 db válogató-kezelő karámrendszer, szociális épület, telepi közlekedő út kialakítása valósult meg. A telep korszerűsítésével ideális tartástechnológia körülmények teremtődtek 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 2015. év végén 610 egyedből állt. A tenyésztői munka helyes irányát mutatják az őshonos tenyészállat kiállításokon elért eredmények. 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 feladunkat 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-Gyökérvíz, Csécs, Fényes, Kungyörgy, Malomháza, Bal-mazújváros-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. A HNPI a 2015- 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 Hortobágy település belterület felé eső oldalának kevesebb mint 1 km-es szakaszán a horgászati hasznosítást a Hortobágyi Horgász Egyesület látja el.

Igazgatóságunk haltelepítési kötelezettségének a Hortobágy folyó hortobágyi szakaszán eleget tett, pontyot, compót süllő és csuka került telepítésre.

A Jánd és Olcsvaapáti külterületen fekvő Fótoskerti-holtág horgászat hasznosítását a Jándi Természetbarát Horgászok Egyesülete látja el együttműködési megállapodás keretében.

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).

Természetvédelmi tevékenység:

Természetvédelmi őrszolgálat

A hatósági feladatellátás egyik része a védett természeti területek és a Natura 2000 területek hatósági őrzése. Ennek hatékonysága és színvonala egyrészt a létszámmal, másrészt a technikai eszközellátottsággal mutat egyenes arányosságot.

A Természetvédelmi Őrszolgálat munkájában a klasszikus természetvédelmi őrzési tevékenységi kör mellett a vagyonkezelési, fajmegőrzési és élőhely-védelmi, pályázati illetve oktatási-idegenforgalmi feladatok is jelentős és fontos szeletet jelentenek, sőt ez utóbbi tevékenységi körök aránya emelkedő tendenciát mutat.

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.)
 - o Kölcsönzési szolgáltatás bonyolítása (kerékpár, audioguide készülék)
 - o Csoportok fogadása, teljes körű programszervezés és koordináció
 - o Természetráji kiállítás működtetése.

- Kézműves udvar működtetése
- Turisztikai létesítmények, bemutatóhelyek üzemeltetése
 - o Csárdák útja projekt (Hortobágyi csárdakiállítás, Kadarcsi csárdakiállítás, Meggyes csárda,)
 - o Pásztormúzeum és Körszín kiállítások
 - o Hortobágyi-halastavi kisvasút
 - o Hortobágy Vonuláskutató Állomás
 - o Pusztaszafari - Hortobágyi Vadaspark
 - o Szálláshelyek (Górés, kutatói szálláshely, Bátorligeti kutatóház, Fecskeház erdei iskola és B kategóriás ifjúsági szálló, Kemény kastély, Nyugati Fogadó)
 - o 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 csárda-kiállítás	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, gyűrűzési bemutatónak.
Nyírség-Szatmár-Bereg	Tarpai Szőlőhegy tanösvény	Ingyenes, nincs bejelentési kötelezettségük az oda látogatóknak.
	Bátorligeti Ósláp 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.
Bihari-sík	Bihari-sík tanösvény	Nincs bejelentési kötelezettség, ingyenesen látogatható, vezetőfüzet biztosított. Vizes élőhely, puszták, facsoport és erdő is. 18 tábla, 2 magasles, pallósr.

Nagykunság	Tisza-tavi Vízi Sétány	
	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 Községi 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 2015-as év gazdálkodási szempontból nem tartozik a nyugodt évek közé. A költségvetési támogatásunk összegében év közben először jelentős mértékű csökkenés következett be. A költségvetési támogatás összege 18.773 e Ft-ról 4.606 e Ft-ra csökkent. Ezzel a változást kövöző időszak hónapjaiban a likviditás fenntartása az év közben jelentkező kedvezőtlen tényezők mellett további nehézségbe ütközött. A csökkenés oka a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. tulajdonosi joggyakorlásával kapcsolatban felmerülő költségek okán kapott 85.000 e Ft költségvetési támogatás év közben visszavonásra került. A Hortobágyi Halgazdaság Zrt.-nél szükséges tőkeemelés technikai megvalósíthatósága érdekében.
- 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. Az MNV Zrt. 953/2013. (XII.16.) IG sz. határozatával 2014. január 01-től került erre sor. A 2015. évi működési költségvetési támogatásunk részét képezte, abba beépítésre került 85.000 eFt támogatás a Hortobágyi Halgazdaság Zrt átvételével kapcsolatos kiadások fedezésére. Ez a támogatás került a fent részletezett formában és ok miatt visszavonásra év közben.

- Majd október, november és december hónapokra jelentős mértékben megemelkedett. Az emelkedés oka a 2015. évi Kártalanítási keret terhére elnyert támogatás időarányosan lenyúló összegének kiutalása volt. A támogatás teljes kerete 135.679 e Ft, ebből 3.125 e Ft eszköz beszerzésre (beruházásra) 132.643 e Ft dologi kiadásokra került igénylésre. A fenti támogatás a működés során fellépő likviditási nehézségek megoldása szempontjából nem jelentett számunkra segítséget, hiszen ezeket az összegeket meghatározott feladatok elvégzése céljából folyósította számunkra a Földművelésügyi Minisztérium.
- Az év folyamán támogatásokkal kapcsolatban is keletkeztek visszafizetési kötelezettségek. A Természetvédelmi kártalanítás előirányzat terhére - az 1995. évi XCIII. törvény alapján - meghatározott feladatokra Földművelésügyi Minisztérium által 2014-ben folyósított támogatás fel nem használt részének visszautalására került sor 2015. júliusában 71.697 e Ft összegben és 2015. decemberében 38.810 e Ft összegben.
- Az december hónapban az eredeti előirányzatunk több alkalommal emelkedett is. Ennek oka, hogy a 2014. évi Természetvédelmi kártalanítás előirányzat terhére kapott támogatás fel nem használt, visszautalt összege, a feladat ellátása céljából ismételten kiosztásra és kiutalásra került Intézményünk részre 71.697 e Ft és 38.810 e Ft.
- Valamint 2015. decemberében 79.273 e Ft póttámogatás került folyósításra a Földművelésügyi Minisztérium részéről az Igazgatóság számára a jelzett likviditási nehézségek megoldása érdekében.
- Ezen kívül december hónapban az Igazgatóság számára Természetvédelmi kártalanítás előirányzat terhére a 2015. évre meghatározott 100.000 e Ft-os keretből folyósításra került 30.000 e Ft földvásárlás megvalósítása céljából.
- A munkabér kompenzációra év során 6.817 eFt támogatást igényelt Igazgatóságunk, mellyel kapcsolatban a november hónapban esedékessé vált elszámolás során 350 eFt visszafizetési kötelezettség merült fel.
- November-december hónapban a VM és az MVH között megkötött és átruházott szakértői feladatokról szóló megállapodás alapján 3.285 eFt támogatásban részesült Igazgatóságunk - nem bázis jelleggel.
- Április elején kaptuk meg a 2014. évi területalapú (SAPS) támogatást (149.246 eFt), ez az összeg a jogszabályi változásokból eredően (területi korlát) jelentősen kisebb az előző évek támogatási összegéhez képest. Pillanatnyi likviditásunk helyzetünkön javított, de megnyugtató kép nem alakult ki a támogatás összegének tükrében. Ezen kívül év közben még több kisebb támogatás befo-

lyásolta a pénzügyi helyzetünket kérődző szerkezetátalakítási, őshonos állattartási támogatások stb. 18.970 eFt összegben.

- A 2015. évi területalapú támogatás előlege 2015. decemberében folyósításra került Igazgatóságunk részére 36.314 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 2015-ben is jelentős támogatásértékű bevételt realizáltunk.
- Kiadásaink döntő része a 2014-es évhez hasonlóan egyenletesen merült fel. A kielégítő likviditási helyzetünkből kifolyólag kötelezettségeinket bár igyekeztünk határidőre teljesíteni ez a törekvésünk nem mindig járt sikerrel, tartozásállományunkat az év folyamán igyekeztünk elfogadható szinten tartani.

Gazdálkodásunk bemutatáshoz hozzátartozik kiadásaink és bevételeink felmerülésének időbeli áttekintése is.

Kiadásaink döntő része (bér, járulék, gépek, épületek üzemeltetése,) az előző 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 jelentős része a fizetési határidő napján teljesül.

Az igényelt agrártámogatások kifizetése ugyanakkor kiszámíthatatlan és a 2015. évben a jogszabály adta korlát miatt összegében is jelentősen csökkent az ilyen címen korábbi években jelentkező tételhez képest. A bevételkiesésből fakadó, esetlegesen év közben felmerülő likviditási problémát több ízben is jeleztük az év folyamán. A fizetési nehézségeink leküzdésre tett intézkedéseink a bevételek növelésre (kintlévőségek behajtása, új bevételi források keresése és kiaknázása) valamint a kiadások visszafogására (megrendelések elhalasztása, feladatok önerőből történő megvalósítása) irányultak.

A fentiek - főként az agrártámogatások összegében bekövetkezett csökkenés miatt - a 2015. évben likviditásunk fenntartása érdekében évvégén póttámogatásért folyamodtunk a Földművelésügyi Minisztérium Költségvetési Főosztályához. A kért és a felügyeleti szerv által biztosított támogatásnak köszönhetően évvégén a kötelezettségein jelentős részének eleget tudtunk tenni tartozásállományunkat az év végén sikerült elfogadható szintre hozni.

A bankszámlánkon mutatkozó 2015. utolsó negyedévében megjelenő jelentős összegű egyenleg nem az Igazgatóság likviditási helyzetét tükrözi. A fentiekben már részletezett meghatározott feladat(ok) végrehajtásra folyósított támogatások még fel nem használt részét tükrözik az egyenlegek. A 2015. december 31-én az Igazgatóság bank-

számlájának egyenlegében a támogatások fel nem használt része 178.163 e Ft volt.

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 intézményünknel. Ez a szoftver magában foglalja a számlák érkeztetését, iktatását, a főkönyvi könyvelést, a számlázást és a tárgyi eszközök nyilvántartását. A 2015. év során továbbra is folyamatos feladatot jelentett a rendszer használatának megismerése, testre szabása, a munkafolyamatok kialakítása.

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 megvalósítania a szakmai célkitűzéseket.

Az intézménynek 2015. 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. Többletfeladatként a pályázatok végrehajtása jelentkezik KEOP, Life, ÉAOP, SAPS, 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 veszítette. Az alapító okirat a Hivatalos Értesítő 2013. évi 34. számában jelent meg. A 2015. év jelentős részében ez az Alapító okiratban meg határozta meg az Igazgatóság működését. Új egységes szerkezetbe foglalt Alapító okirat kibocsátására 2015. december 09.-i keltezéssel került sor.

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 2015. 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 szervi hatáskörbe módosultak az előirányzatok egyrészt a felügyeleti szervtől kapott támogatás következtében, másrészt a „Természetvédelmi kártalanítás előirányzat” és „Természetvédelmi pályázatok támogatása” 2015. 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 2014. évet illető SAPS támogatás is 2015. év folyamán folyt be valamint 2015. december 22-én megérkezett Igazgatóságunkhoz a SAPS támogatás 2015. évi előlege is.

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

Intézményi többletbevételeink alapján az ÁHT előírásainak megfelelően a felügyeleti szervén 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: 4.314.266 eFt

Felhasználás célja:	eFt
- személyi juttatásra	71 987
- munkaadókat terhelő járulékra	24 863
- dologi kiadásokra	2 400 110
- egyéb működési kiadásra	1 139
- felújításokra	19 033
- intézményi beruházásra	1 676 731
- egyéb felhalmozási kiadásokra	120 403
Felhasználási cél összesen:	4 314 266

Az Igazgatóság módosított előirányzata 4.314.266 e Ft-tal változott, melynek forrása a 2014. évi jóváhagyott előirányzat-maradványból, költségvetési támogatásból, támogatásértékű bevételekből /SAPS, 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	515 662		5 092		66 895	71 987	587 649	587 645
Munkaadókat terhelő járulékok	130 547		1 375		23 488	24 863	155 410	155 410
Dologi kiadások	115 024		-85 000	640 801	1 844 309	2 400 110	2 515 134	2 401 301
Egyéb működési célú kiadások	85 914			3 645	-2 506	1 139	87 053	87 052
Működési költségvetés	847 147		-78 533	644 446	1 932 186	2 498 099	3 345 246	3 231 408
Intézményi beruházási kiadások	158 056			65 675	1 611 056	1 676 731	1 834 787	1 786 543
Felújítás				10 000	9 033	19 033	19 033	618
Egyéb felhalmozási célú kiadások					120 403	120 403	120 403	120 402
Felhalmozási kiadások	158 056			75 675	1 740 492	1 816 167	1 974 223	1 907 563
Költségvetési kiadások összesen	1 005 203		-78 533	720 121	3 672 678	4 314 266	5 319 469	5 138 971

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.	659 930			467 096		467 096	1 127 026	1 108 902
Működési célú támogatások ÁH belülről	120 000				1 858 782	1 858 782	1 978 782	1 978 781
Működési célú átvett pénzeszköz								
Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről					1 324 746	1 324 746	1 324 746	1 324 746
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					14 489	14 489	14 489	14 486
Felhalmozási bevétel				2 700		2 700	2 700	2 678
Költségvetési bev.össz.	779 930			468 796	3 198 017	3 667 813	4 447 743	4 429 593
Költségvetési támogatás	225 273		-78 533	250 325		171 792	397 065	397 065
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átvétel					474 661	474 661	474 661	474 661
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 005 203		- 78 533	720 121	3 672 678	3 833 367	5 319 469	5 301 319

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 járulék

Az Igazgatóság 2015. évi átlagos statisztikai létszáma 260 fő, ebből a teljes munkaidőben foglalkoztatottak éves statisztikai átlagléttszáma 257 fő. Az év végén a záró munkajogi létszám 272 fő.

Jogviszony megszűnésére 2015-ban 9 esetben került sor.

A vezetők (igazgató, igazgató-helyettesek, osztályvezetők) létszáma 12 fő, ebből nő 4 fő. A vezetőség személyi összetétele bekövetkezett változások a következők. Az igazgató személyében 2015. szeptember 1-től következett be változás. Dr. Kovács Zita Jo-

gi osztályvezető váltotta Szilágyi Gábort az igazgatói poszton. A gazdasági-igazgatóhelyettesi pozícióban is változás történt Tar Imre volt gazdasági-igazgatóhelyettes 2015. október 30-ai lemondott erről a pozíciójáról. Új gazdasági-igazgatóhelyettes 2015. december 01-től dr. Szentkirályi Éva lett. Az eltelt időszakban a helyettesítés szabályai szerint voltak ellátva a gazdasági-igazgatóhelyettesi feladatok. 2015. november 16-tól a jogi osztály élére új osztályvezető került kinevezésre dr. Ujhelyi Zsuzsanna személyében.

A 2015. évben az Igazgatóság szervezeti felépítésben nem történt változás. 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.

Osztályaink:

- Természetmegőrzési Osztály
- Vagyonkezelési Osztály
- Természetvédelmi Fejlesztési Osztály Természetvédelmi Őrszolgálati osztályt
- Oktatási és Turisztikai Osztály
- Tisza-kürti Arborétum
- Pénzügyi és Számviteli Osztály
- Műszaki Üzemeltetési Osztály.
- Igazgatási Osztály

A közfoglalkoztatási program 2015. március 01-2016. február 28. tartott. Statisztikai létszáma a foglalkoztatás időtartama alatt 84 fő volt.

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 2015. évben:

Eredeti előirányzat	515 662 eFt
Évközi előirányzat módosítás	71 987 eFt
Módosított előirányzat	587 649 eFt
Teljesítés	587 645 eFt
Kiadási megtakarítás	4 eFt

A személyi juttatások előirányzatának módosításai az illetmény kompenzáció, közmunkaprogram személyi előirányzatának növekedésével, pályázatok személyi jellegű

kifizetésével magyarázható.

Jubileumi jutalom kifizetésére ebben az évben három esetben került sor 1.179 eFt összegben.

Megbízási díj kifizetésre egy esetben került sor 503 e Ft 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	403 eFt
K 123 rovaton szereplő egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók jutatása	2 583 eFt
címén kifizetett összeg szerepel.	

Munkaadókat terhelő járulék alakulása

Eredeti előirányzat	130 547 eFt
Évközi előirányzat módosítás	24 863 eFt

Módosított előirányzat	155 410 eFt
Teljesítés	155 410 eFt
Kiadási megtakarítás	0 eFt

A munkaadókat terhelő járulék az eredeti előirányzathoz képest 24 863 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	115 024 eFt
Évközi előirányzat módosítás	2 400 110 eFt
Módosított előirányzat	2 515 134 eFt
Teljesítés	2 401 301 eFt
Kiadási megtakarítás	13 833 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	2015. év (e Ft)		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletbeszerzés	17 000	189 433	182 053
Szakmai anyagok	7 000	84 846	82 928
Üzemeltetési anyagok	10 000	104 587	99 125
Kommunikációs szolgáltatás	10 024	22 255	20 646
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 000	13 484	12 892
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	5 024	8 771	7 754
Szolgáltatási kiadások	53 000	1 685 312	1 604 534
Vásárolt élelmezés	0	0	0
Közüzemi díjak	15 000	38 252	34 432
Bérleti és lízingdíjak	2 000	1 586	1 504
Karbantartási kisjavítási szolgáltatás	15 000	47 661	42 201
Közvetített szolgáltatás	1 000	4 874	4 873
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetés, vásárolt közszolgáltatások)	15 000	1 508 761	1 464 087
Egyéb szolgáltatás	5 000	84 178	57 437
Kiküldetések, reklám, propagandakiadások	12 000	9 187	9 135
Kiküldetések kiadásai	10 000	8 250	8 249
Reklám- és propagandakiadások	2 000	937	886
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	23 000	608 947	584 933
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	20 000	323 017	299 282
Fizetendő általános forgalmi adó	0	257 653	257 653
Egyéb dologi kiadások (Különféle költségvetési befizetések Adók, díjak, egyéb befizetések)	3 000	28 277	27 998
Dologi kiadások összesen	115 024	2 515 134	2 401 301

2013-2015. év dologi kiadásainak megoszlása (módosított előirányzatok) (e Ft)

Megnevezés	2013. év Módosított elő- irányzat	2014. év Módosított elői- rányzat	2015. év Módosított elő- irányzat
Készletbeszerzés	178 920	194 914	189 433
Szakmai anyagok	31 752	74 820	84 846
Üzemeltetési anyagok	104 191	120 094	104 587
Kisértékű tárgyi eszköz	42 977	-	-
Kommunikációs szolgáltatás	20 751	23 461	22 255
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	14 369	17 161	13 484
Egyéb kommunikációs szolgálta- tások	6 382	6 300	8 771
Szolgáltatási kiadások	881 666	741 561	1 685 312
Vásárolt ételmezés	5 311		0
Közüzemi díjak	21 480	39 776	38 252
Bérleti és lízingdíjak	2 951	1 500	1 586
Karbantartási, kisjavítási szolgál- tatás	92 539	73 000	47 661
Közvetített szolgáltatás	21 003	16 205	4 874
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (Szellemi tevékeny- ség végzéséhez kapcsolódó kifi- zetés, vásárolt közszolgáltatás- ok)	698 659	552 064	1 508 761
Egyéb szolgáltatás	39 723	59 016	84 178
Kiküldetések, reklám, propa- gandakiadások	23 159	10 882	9 187
Kiküldetések kiadásai	14 736	10 003	8 250
Reklám- és propagandakiadások	8 423	879	937
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	428 179	541 598	608 947
Működési célú előzetesen fel- számított általános forgalmi adó	257 637	232 103	323 017
Fizetendő általános forgalmi adó	38 230	278 906	257 653
Felhalmozási kiadáshoz kapcso- lódó fordított ÁFA miatti befize- tés	86 682	-	-
Egyéb dologi kiadások (Különféle költségvetési befizetések Adók, díjak, egyéb befizetések)	45 630	30 589	28 277
Dologi kiadások összesen	1 532 675	1 512 416	2 515 134

Az előbbi táblázat adatai az Igazgatóság dologi kiadásainak megoszlását tartalmazza a 2013-2014-2015 évekre vonatkozóan (e Ft).

A dologi kiadások megoszlása a három év viszonylatában az összes dologi kiadáshoz képest 2015-ben jelentősen megváltozott. Megfigyelhető, hogy a közüzemi díjak összege 2013-ról 2014-re jelentősen megnövekedett, 2015-ben a 2014-es értékhez hasonlóan alakult. Ez a pályázati forrásokból megvalósult létesítményeink üzemeltetéséből, működtetéséből eredő növekedés. Az is megfigyelhető, hogy a karbantartási költségeink a három év viszonylatában majdnem felére csökkentek. Ez szintén a pályázatokból megvalósuló beruházások eredményezte megújuló eszközpark eredménye. Az új eszközök kevesebb karbantartást igényelnek.

Lényeges eltérés mutatkozik a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás soron. Az itt szereplő összeg csaknem háromszorosára növekedett 2014. év és 2015. év vonatkozásában. Az emelkedés oka a futó, megvalósítás szakaszában lévő KEOP pályázataihoz kapcsolódó kiadásokból erednek, KEOP pályázatok megvalósítás során igénybe vett szolgáltatásokra kifizetett összegek. De növekedés mutatkozik az egyéb szolgáltatás soron is. Itt a három év vonatkozásban nőtt az ezen a soron megjelenő költség két és félszeresére. Ezek a tételek is a pályázati tevékenységekhez igénybe vett szolgáltatásokat takarják. Valamint jelentős növekedés mutatkozik általános forgalmi adó összegében is. Ennek a növekedését a fenti tételek növekedése vonja maga után. 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-ben és 2015-ben.

2013-2015. év dologi kiadásainak megoszlása (teljesítések) (e Ft)

	2013. év	2014. év	2015 év
Megnevezés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés
Készletbeszerzés	178 920	190 157	182 053
Szakmai anyagok	31 752	74 819	82 928
Üzemeltetési anyagok	104 191	115 338	99 125
Kisértékű tárgyi eszköz	42 977	-	-
Kommunikációs szolgáltatás	20 750	23 460	20 646
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	14 368	17 161	12 892
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	6 382	6 299	7 754
Szolgáltatási kiadások	820 958	699 366	1 604 534
Vásárolt élelmezés	5 311		0
Közüzem díjak	21 479	30 273	34 432
Bérleti és lízingdíjak	2 951	1 448	1 504
Karbantartási kisjavítási szolgáltatás	92 539	62 735	42 201
Közvetített szolgáltatás	21 003	16 205	4 873
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (Szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetés, vásárolt közszolgáltatások)	637 952	536 421	1 464 087
Egyéb szolgáltatás	39 723	52 284	57 437
Kiküldetések, reklám, propagandakiadások	23 159	10 882	9 135
Kiküldetések kiadásai	14 736	10 003	8 249
Reklám- és propagandakiadások	8 423	879	886
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	428 178	531 589	584 933
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	257 636	222 103	299 282
Fizetendő általános forgalmi adó	38 230	278 897	257 653
Felhalmozási kiadáshoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés	86 682	-	-
Egyéb dologi kiadások (Különféle költségvetési befizetések Adók, díjak, egyéb befizetések)	45 630	30 589	27 998
Dologi kiadások összesen	1 471 965	1 455 454	2 401 301

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 2015. évi intézményi beruházásainak változása

Eredeti előirányzat	158 056 eFt
Évközi előirányzat módosítás	1 676 731 eFt
Módosított előirányzat	1 834 787 eFt
Teljesítés	1 786 543 eFt
Kiadási megtakarítás	48 244 eFt

Megnevezés	2015. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	5 000	10 950	10 950
Ingatlanok beszerzése létesítése	117 000	1 593 870	1 551 217
ebből: termőföld vásárlás kiadása			565 882
Informatikai eszközök beszerzése, létesítés	3 056	2 196	2 196
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítés	13 000	93 578	89 176
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	20 000	134 193	133 004
Beruházásai kiadások összesen	158 056	1 834 787	1 786 543

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 lőtérén, a Hortobágy természetes állapotát visszaállítani hivatott kisvízterek rehabilitációs munkákhoz valamint az Igazgatóság állattartó telepeinek fejlesztéshez.

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 fejeződött be, 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 folytatódtak az eszköz beszerzések is történt a 2015. év során.

Ezek az előregedett és hiányos géppark 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 bivalyokat 2015-bean.

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

**Intézményi beruházási kiadások előirányzatából megvalósított beruházások
2015. évben**

ezer forintban

Beruházás megnevezése	A beruházásra fordított összeg forrása (pl. intézményi elemi költségvetés, pályázat megnevezése)	Beruházás összege
3D film és fotó készítés	ÉAOP pályázat	9 750
Központi Érkeztető Rendszer modul	intézményi elemi költségvetés	1 200
Kártalanítás	intézményi elemi költségvetés	566 882
Mega pályázat-KHT	ÉAOP pályázat	289 676
Cégénydányádi kastélypark	ÉAOP pályázat	398 320
Legelőtavak élőhelykezelése a Hortobágyon, Parlagi sas	LIFE pályázat	70 772
Csapó tanya törzsállomány	KEOP pályázat	13 050
Pentezúgi hodály, törzsállomány	KEOP pályázat	92 444
Óstulokszálláshely	KEOP pályázat	60 235
Szatmári telek	KEOP pályázat	27 535
Kerítés építés	KEOP pályázat	5 070
Hortobágyi Halastavi kisvasút	intézményi elemi költségvetés	240
Pentezúg villanypásztor	intézményi elemi költségvetés	2 121
Tiszatavi vízisétány, Kacsatelep, Malomháza	intézményi elemi költségvetés	24 872
Trimble Juno GPS és szoftver	KEOP pályázat	2 070
Egyéb informatikai eszközök (akkumulátor, hálózati kártya)	intézményi elemi költségvetés	126
Egyéb tárgyi eszközök	KEOP pályázat	2 032
Egyéb tárgyi eszközök (tárcsás borona, erdészeti zúzó)	LIFE pályázat	19 780
Egyéb tárgyi eszközök (kiállítás)	ÉAOP pályázat	38 927
Egyéb tárgyi eszközök (tenyészállat besz.)	intézményi elemi költségvetés	1 276
Egyéb tárgyi eszközök (járművek besz.)	intézményi elemi költségvetés	5 698
Egyéb tárgyi eszközök (egyéb géb, berendezés besz.)	intézményi elemi költségvetés	21 464
Beruházásokhoz kapcsolódó áfa		133 004
Előirányzat teljesítése összesen:		1 786 544

Az Igazgatóság 2015. 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	19 033 eFt
Módosított előirányzat	19 033 eFt
Teljesítés	617 eFt
Kiadási megtakarítás	18 416 eFt

Megnevezés	2015. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ingatlanok felújítás	0	14 987	486
Egyéb tárgyi eszköz felújítás	0		
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	4 046	131
Felújítási kiadások összesen	0	19 033	617

Felújítások előirányzatának felhasználása 2015. évben

Létesítmény, eszköz megnevezése	ezer forintban
	Felújítás összege
Ingatlanok felújítása	486
Egyéb tárgyi eszköz felújítás	
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	131
Előirányzat teljesítése összesen:	617

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

Fenti címen kiadásink az alábbi sorokon és összegben merültek fel:

- 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. Az ezzel kapcsolatban felmerülő kiadásaink fedezésre 2014. évben a költségvetési támogatásunkba beépítésre került 85.000 eFt támogatás. A Hortobágyi Halgazdaság Zrt-nek jelentős összegű vízdíj tartozása halmozódott fel a Tiszamenti Regionális Vízmű Zrt, mint szolgáltató felé. A tulajdonosi joggyakorlás keretében Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság, a Tiszamenti Regionális Vízmű Zrt és a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. egy háromoldalú megállapodást kötött a célból, hogy a Nemzeti Park Igazgatóság a kapott támogatásból a Hortobágyi Halgazdaság Zrt. szolgáltató felé fennálló tartozásainak egy részét pénzügyileg rendezze. Ez a pénzügyi művelet jelenik meg a Költségvetési beszámoló 189. sorában a K512 rovaton.
- Pályázatainkkal kapcsolatban 2015. évben 52 eFt fel nem használt összeg került visszautalásra a Fejezet részére ez szerepel a (K506) soron a beszámolóban.
- A 2014. évi Kártalanítási keret terhére Fejezet által biztosított 15.290 e Ft támogatásból fel nem használt 2.000 e Ft visszautalásra került, ez szintén a (K506) rovaton szerepel a beszámolóban
- Az Igazgatóság dolgozói részére lakásépítési/vásárlási visszatérítendő munkáltatói kölcsön került folyósításra az év során 9.813 eFt összegben, Ez a tétel a beszámoló Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86) soron szerepel a beszámolóban.
- Pályázatainkkal kapcsolatban 2015. évben 84 eFt felhalmozási fel nem használt támogatás került visszautalásra a Fejezet részére ez szerepel az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84) soron a beszámolóban.
- A fejezettől a 2014. évi keretből termőföld vásárlásra (kisajátítás) folyósított támogatás határidőre fel nem használt része visszautalásra került az év folyamán a Fejezet részére 110.506 e Ft összegben. Ez a tétel szerepel a beszámoló Központi kezelésű előirányzatok (K84) során.

2.2. Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Az igazgatóság 2015. évi bevételei az alábbiak szerint alakultak

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eft	Teljesítés eFt	Előirányzat változás e Ft
Intézményi működési bevételek	659 930	1 127 026	1 108 902	467 096
Működési célú támogatások	120 000	1 978 782	1 978 781	1 858 782
Működési célra átvett pénzeszközök		0	0	0
Felhalmozási célú támogatások	0	1 324 746	1 324 746	1 324 746
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		14 489	14 486	14 489
Tárgyi eszköz értékesítés	0	2 700	2 678	2 700
TÖRVÉNYSZERINTI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	779 930	4 447 743	4 429 593	3 667 813

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

A. Intézményi működési bevételek

Eredeti előirányzat	659 930 eFt
Előirányzat változás	467 096 eFt
Módosított előirányzat	1 127 026 eFt
Teljesítés	1 108 902 eFt
Bevételi elmaradás	18 124 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 készletek és az állatállomány tenyésztésbe nem vont egyedei is értékesítésre kerültek.

Bevételeknél részletezése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Készletértékesítés ellenértéke	105 000	245 191	245 191
Szolgáltatások ellenértéke	78 930	99 604	96 900
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000	35 039	35 039
ebből: államháztartáson belül			
Tulajdonosi bevételek	441 000	646 710	632 909
ebből: vadászati jog bérbeadásából származó bevétel			1 960
Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 000	99 290	97 670
Egyéb működési bevétel	0	1 192	1 192
ebből: biztosító által fizetett kártérítés		39	39

Az Működési bevételek 1.108.902 eFt-ban teljesültek. Az eredeti előirányzatok minden soron túlteljesítésre kerültek. E bevételek legnagyobb részét a hasznosításba adott területek haszonbérleti díjai teszik ki 632.909 eFt összegben. Jelentős bevétel még az áru és készletértékesítés bevétele melynek összege 245.191 eFt, valamint a szolgáltatások (védett természeti érték bemutatás, belépőjegy, szállásdíj, stb.) bevétele 96.900 eFt összegben is.

A bevételeink előirányzathoz képest mutatkozó teljesülése mutatja az a törekvésünket, hogy a jogszabályi környezet változásából eredően kieső bevételeink pótlásra tettünk (termékértékesítés, szolgáltatás nyújtás). Valamint a bevételek alakulása (tulajdonosi bevételek) tükrözi a kintlévőségek behajtására tett törekvéseket. Ez a bevételi teljesítés is jelentősen meghaladja az eredeti előirányzatot.

A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság saját vagyonkezelésű területeinek fontosabb adatai

	Vagyonkezelt terület	Saját használatban		Hasznosításba adott *	
	összes (hektár)	hektár	%	hektár	%
Összesen	101 673	26 923	26	74 750	74

Mint a táblázatból is látható a vagyonkezelt területek 74 %-a bérbeadással kerül hasznosításra és 26 %-a saját hasznosítású terület, mellyel SAPS pályázatokon vettünk részt. Bevételeinket így próbáltuk biztosítani. A bevételekhez azonban jelentős kiadások is kapcsolódtak.

Az Igazgatóságnak felhalmozási bevétele Egyéb tárgyi eszköz értékesítésből származott 2.678 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 bevételinket, többlet bevételeinket működési kiadásaink 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.

2015-ben a 2014-ben igényelt területalapú támogatás második felét kapta meg Igazgatóságunk valamint a 2015. évre igényelt támogatás előlege is folyósításra került 215. decemberében. A Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2015. évben a saját hasznosításban művelt területei közül 3.994 hektár nagyságú területen igényelt területalapú támogatást. A támogatási rendszerekben szerepeltetett területekben gyep és szántó művelési ágú területek szerepelnek. A szántók jelentős területén tűzokvédelmi célú élőhelyfejlesztés valósul meg, másrészt takarmánytermő területek, melyek az Igazgatóság természetvédelmi kezelést szolgáló állatállományának téli takarmányozásához szükségesek. Jelentős a támogatásra beadott területek között a daru-vadlúd őszi-téli táplálkozó területként illetve takarmány termő területként használt területek mérete is.

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

Működési célra átvett pénzeszközök tételes felsorolása

Átvett pénzeszközök 2015. évben

ezer forintban

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. 784/4/2015 megállapodás alapján		71 696
2. 784/6/2015 megállapodás alapján		38 810
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, elkülönített állami pénzalaptól)		
1. 60957/28/00065 Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ közhasznú megállapodás alapján		90 929
2. ÉAOP pályázat		13 213
3. KEOP-, ÁROP pályázat,		1 391 632
4. MVH támogatás		372 502
Összesen:		1 978 782
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, elkülönített állami pénzalaptól)		
1. ÉAOP pályázat		959 454
2. KEOP pályázat,		365 292
Összesen:		1 324 746

Átvett pénzeszközök
2015. évben

ezer forintban

B6 Működési célú átvett pénzeszköz		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcá- tól, elkülönített állami pénzalaptól)		
Összesen:		0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
- a) Fejezeten belüli tételek (FM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcá- tól, elkülönített állami pénzalaptól)		
HELLENIC ORNITHOLOGICAL SOCIETY (LIFE)		6 320
Összesen:		6 320

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 2015-ben 29 saját (kedvezményezett) pályázat menedzsmmentjét látta el, ami az adminisztratív és a megvalósítással kapcsolatos feladatokat is magába foglalja; 8 projektben (ÉAOP, LIFE+, HURO) pedig partnerként vettünk részt, azaz összesen 37 projektet kezeltünk.

2015-ben a futó pályázatok közül 16 zárult le.

2015. évben újabb 5 pályázat indult, ebből 3 (saját pályázat) kedvezményezettként (2 KEHOP - Bombatér, 1 Pannon LIFE+) 2 projektben pedig partnerként veszünk részt (Parlagi sas LIFE+ 2. ütem, Magyar-Szerb Natura 2000 projekt).

A fentiekén túl 2015-ben a TFO koordinációjával folytatódtak a KEHOP 4. prioritástenyegy keretében a 2014-2020-as időszakra benyújtani kívánt projektekkel kapcsolatos tervezési munkálatok.

2015. évre vonatkozó Éves Fejlesztési Keret (7 projekt) 5 710 729 004 Ft

Projekt címe (2015. évi ÉFK: 2015-2020)	Támogatás max. összege
Szakaszolt projektek	
Az egykori bombázó lőtér tájrehabilitációja a HNP-ban I. ütem	1 272 615 245
Az egykori bombázó lőtér tájrehabilitációja a HN-ban II. ütem	1 311 113 759
KEHOP 4.1.0. Élőhelyek és fajok védelme, bemutatás	
A Hortobágy és Nagykunság természetvédelmi tájegységek vizes élőhelyeinek természetvédelmi célú helyreállítása	700 000 000
Élőhely-rehabilitáció a pélyi madár-rezervátumban és a tiszakürti Kis-Tiszán	850 000 000
Pusztai tölgyesek és puhafaligetek természetvédelmi rekonstrukciója a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság működési területén	815 000 000
A Natura 2000 területekkel kapcsolatos tájékoztatás, bemutatás és szemléletformálás egységes eszközrendszerének kialakítása a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság működési területén	451 000 000
KEHOP 4.2.0. Term.véd őrszolgálat és monitorozó rendszer fejlesztése	
A területi jelenlét és természetvédelmi őrzés hatékonyságának javítása a Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság természetvédelmi őrszolgálatának komplex fejlesztésével	311 000 000
ÖSSZESEN	5 710 729 004

2015. évben a futó vagy záruló pályázataink közül 19-nél volt folyamatban kifizetés, ezek összes száma 139 db volt. A kifizetett összeg a pályázati tevékenységünk eredményeként 2.556.414 e Ft volt. Ezeknek a kifizetéseknek a jelentős része szállítói finanszírozás formájában valósult meg.

A 2015. évben zárult a 2007-2013 Uniós pályázati ciklus. A Környezet és Energia Operatív Program (KEOP) és ÉAOP konstrukciókban HNPI által elnyert és megvalósított pályázatok összértéke (33 projekt) 7 milliárd Ft - ot tett ki.

Egyéb kedvezményezett stáuszban az alábbi támogatási összegeket kapta az Igazgatóság:

ÁROP	3 millió Ft
------	-------------

Konzorciumi partnerként:

MEGA (Komplex ökoturisztika)	635 millió Ft
------------------------------	---------------

HURO	59 millió Ft
------	--------------

LIFE	342 millió Ft
------	---------------

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

Követelések költségvetési évben esedékes állománya a 2014. évihez képest jelentős csökkenést mutat. A bevételek behajtására tett intézkedések hatása mutatkozik meg a követelés állomány csökkenésben.

Év végén leltározás alapján a Kormányrendeletben, illetve értékelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően állapítottuk meg a követelések állományát, majd értékeltük azokat. Az értékelés alapján az alábbi értékvesztések és visszaírások történtek 2015-ben.

Előző években elszámolt értékvesztés	46 544 eFt
Értékvesztés visszaírása	46 544 eFt
2015. évben elszámolt értékvesztés	24 777 eFt

A még fennálló kintlévőségek összegének behajtására a szükséges intézkedések (fizetési felszólítás, jogi út) folyamatban vannak.

Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság 2015. évi bruttó vagyonváltozása eFt-ban

Megnevezés	Bruttó vagyonváltozás eFt		Összesen
	Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	9 210		9 210
nem aktivált beruházások	1 366 589		1 366 589
Beruházásból, felújításból aktivált érték (Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok)	2 283 517		2 283 517
Beruházásból, felújításból aktivált érték (gépek, berendezések, felszerelések járművek)	59 535		59 535
Beruházásból, felújításból aktivált érték (tenyészállatok)	876		876
Tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen	3 719 727		3 719 727
Térítésmentes átvétel (Immateriális javak)	829		829
Térítésmentes átvétel (Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok)			
Térítésmentes átvétel (gépek, berendezések, felszerelések járművek)			
Egyéb növekedés	8 721		8 721
Pénzforgalom nélküli növekedés összesen	9 550		9 550
Növekedés mindösszesen	3 729 277		3 729 277
Értékesítés (gépek, berendezések, felszerelések járművek)		12 396	-12 396
Értékesítés (tenyészállatok)		2 304	- 2 304
Selejtezés, megsemmisülés		21 594	-21 594
Egyéb csökkenés /állat elhullás/			
Egyéb csökkenés /beruházások, felújítások/		2 343 928	-2 343 928
Csökkenés összesen		2 380 222	2 380 222
MINDÖSSZESEN:	3 729 277	2 380 222	1 349 055

3.3. A 2015. évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása

A bérbeadást a bevételeknél taglaltuk, elidegenítés nem volt 2015. 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	3 614
Saját költségvetési forrásból a lakásépítési keret növelése	166
Saját költségvetésbe visszafizetés miatt a keret csökkentése	
2014. évi kifizetések 3.fő részére összesen:	9 813
Visszatörlesztések, kamatok összesen	8 169
Kezelési költség, egyéb elszámolt kiadások	79
Lakásépítési, lakásvásárlási számla záró egyenlege	2 057
Kölcsönök állománya 2015. XII. 31-én	29 431

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.

2015. évi nyitó egyenleg: 13.353 Ft

2015. évi záró egyenleg 101.282 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

2015. évi nyitó egyenleg: 3 613 501 Ft

2015. évi záró egyenleg: 2 057 133 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

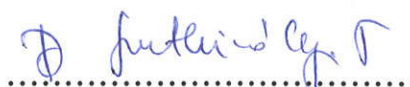
A FEUVE rendszeren belül minden évben kockázatelemzés alapján belső ellenőrzési terv készül, mely a FEUVE-ban rögzített folyamatok ellenőrzésére is kitér. A

2015-es gazdasági évben a FEUVE-ben rögzített ellenőrzési folyamatok meghatározták az éves ellenőrzés végrehajtását.

Debrecen, 2016. március 20.



Dr. Kovács Zita
igazgató



Dr. Szentkirályi Éva
gazdasági igazgatóhelyettes

Az intézmény szakmai felügyeletét ellátó főosztály záradéka:

Az intézmény 2015. évi költségvetési előirányzataival és létszámával összefüggésben jóváhagyott feladatainak szakmai teljesítését a szöveges beszámoló figyelembevételével:

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

Dátum:

.....
főosztályvezető

2.3. Költségvetési támogatás alakulása 2013-2015 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
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
2015	225 273		- 78 533	250 325		171 792	397 065	397 065

2.4. Előirányzat-maradvány

2.4.1 A 2014. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei kiemelt előirányzatonként, a felhasználást befolyásoló tényezők bemutatása.

Intézményi beruházási kiadások:	417 699 eFt
Dologi kiadások	56.962 eFt
Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány	eFt

Összesen: 474 661 eFt

2.4.2 2015. évi előirányzat-maradványok kialakulása, összetétele, keletkezésének okai (pl.: jogszabály megváltozásból eredő maradványok, feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek stb.)

A 2015. évi maradvány Igazgatóságunknál 164.049 eFt. A maradványunk teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt, megoszlása 97.390 e Ft a dologi kiadások, 48.244 eFt a beruházások között jelentkezik, míg további 18.415 eFt a felújítások között jelenik meg.

e Ft

1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 429 592
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 138 970
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 709 378
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	873 427
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	873 427
7	Alaptevékenység maradványa	164 049
8	Összes maradvány	164 049
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradvány	164 049

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 2015. évi gazdálkodásának bruttó vagyonváltozása 1.349.055 eFt növekedést eredményezett. Ebből a jelentős tétel a KEOP pályázatok végrehajtása során megvalósult beruházások vagyonelemeinek összege.