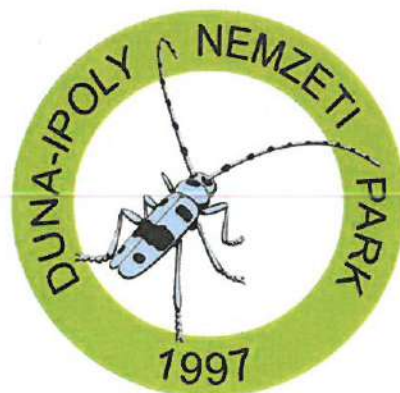


A Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság

2022. évi költségvetési beszámolójának szöveges indokolása



Tartalom

Tartalom	2
I. Feladatkör, szakmai tevékenység.....	3
1.1 Azonosító adatok	3
1.2 Az intézmény 2022. évi szakmai tevékenységének összefoglalása	3
1.3 Az Igazgatóságon belüli szervezeti és feladatstruktúra	5
II. Az előirányzatok alakulása.....	5
2.1 Az előirányzatok évközi változásai	5
2.1.1 A bevételi előirányzatok év közbeni változásai.....	6
2.2 Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése.....	11
2.3 A költségvetési támogatás alakulása 2018-2022. között.....	21
2.4 Költségvetési-maradvány	22
III. Egyéb információk	23
3.1 Belső és külső számviteli változások.....	23
3.2 Vagyonsváltozás	23
3.3 Vagyonhasznosítás	24
3.3 Gazdasági társaságokban való részvétel.....	25
3.4 Lakásépítés munkáltatói támogatása	25
3.5 Letéti számla.....	26
3.6 Kincstári finanszírozás, adatszolgáltatás	26
3.7 A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása	26
3.8 Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása	26
3.9 A kiszervezett tevékenységek bemutatása, szervezetek helyzete.....	26

I. Feladatkör, szakmai tevékenység

1.1 Azonosító adatok

Név: Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság

Törzsszám: 15325763

Honlap: www.dunaipoly.hu;

1.2 Az intézmény 2022. évi szakmai tevékenységének összefoglalása

Igazgatóságunk továbbra is szakmai tevékenységének nagyobb részét pályázati források felhasználásával teljesíti. Feladataink elvégzése során takarékosági, hatékonysági és a jövőre vetített működési költségcsökkentési szempontokat helyeztünk előtérbe. Pályázataink írása és bonyolítása során a teljes igazgatósági szakmai működés szempontjait vesszük alapul és azt érvényesítjük.

Az alábbiakban azokat az eredményeket emeljük ki, melyek megítélésünk szerint a legjelentősebb előrelépést, hosszabb távra kiható kedvező természetvédelmi hatásokat váltottak ki, vagy későbbi természeti állapot javító beavatkozások lehetőségét teremtették meg:

1.2.1 Természetvédelmi kijelölések

Igazgatóságunk 2022-ben az országos jelentőségű védelemre tervezett státuszt a Natura 2000 hálózatra vonatkozó jogi eszközökkel nem teljes körűen védhető, illetve a saját vagyongazdálkodásban álló 12 értékes, elsősorban Igazgatóságunk vagyongazdálkodásában álló természeti terület tekintetében tartja fenn, újonnan tervezett a József-hegyi barlang felszíne TT kialakítása.

A nemzeti park tervezett természeti övezete („A” zóna) egyeztetése megtörtént, a tavalyi évben zárult erdőtervezések nyomán kisebb pontosítása várható még.

Ex lege védelmet élvező területek közül 13 db földvár, 4 db kunhalom, 1 db lápterület lehatárolása történt meg Igazgatóságunk szakmai közreműködésével.

Folytattuk a Gerje-mente Tájvédelmi Körzet 1251 hektár nagyságú területének részletes kezelési terv összeállítását és a rendelettervezet kidolgozását, megkezdtük a József-hegyi barlang felszíne TT kezelési terv anyagainak összeállítását.

Igazgatóságunk 2022-ben 15 db helyi jelentőségű természetvédelmi oltalomra tervezett területet előkészítő anyagát véleményezte, 2 esetben a védelem esetleges feloldásával kapcsolatban adott tájékoztatást.

Igazgatóságunk 2022. évben 4 db Natura 2000 természet megőrzési terület fenntartási tervének elkészítése és hivatalos elfogadása történt meg, 1 db terv elfogadása folyamatban van, 3 db terv készítése is megtörtént, ezek elfogadása 2023-ban várható.

A természetvédelmi vagyongazdálkodás növelése érdekében 4,34 ha földet vásároltunk vagy sajátítottunk ki, 11,3 M Ft értékben, saját bevételből és LIFE támogatásból.

1.2.2 Kutatás, monitoring

Célirányos természetvédelmi kutatások finanszírozása 2022-ben részben az Agrárminisztériummal kötött TMF/126/2022. számú támogatói okiratokban foglaltak szerint történt. Az Igazgatóság főpályázóként, vagy projektpartnerként elnyert támogatásaiból is jelentős alapkutatások, illetve kezelés monitoring vizsgálatok (LIFE+ endemic PANALP pályázat, LIFE + 4 Oak Forests pályázat, Interreg CENTRALPARKS pályázat) valósultak meg.

A természetvédelmi eredmények szempontjából kiemelten fontos élőhely rekonstrukciós beavatkozások hatásmonitorozását az Igazgatóság saját kapacitásaival 2022-ben is folytatta (pl.: vizes élőhely rekonstrukciók, vadkizárás, cserjésedett élőhely átalakítások, inváziós fajok visszaszorítása).

Az NBmR és a Natura 2000 monitorozás program keretében 2022-ben a kötelező mintavételi módszer szerinti állományfelmérés történt 21 növényfaj esetében több mint 50 területegységen, több, mint 20 állatfaj és fajcsoport, valamint 8 élőhely esetében.

A Földművelésügyi Minisztérium KEOP-6.3.0/2F/11-2012-0002 pályázattal kapcsolatos fejlesztése során, a korábbi Természetvédelmi Információs Rendszer (TIR) 2014 decemberétől az Országos Környezetvédelmi Információs Rendszer (OKIR) egyik moduljaként üzemel (TSzC – Természetvédelmi Szolgáltató Centrum modul). 2022. év folyamán Igazgatóságunknál az OKIR szakrendszer Biotika almoduljába 2 312 168 db egységes szerkezetbe és formátumba hozott adat áll készen betöltésre. Saját feladataink ellátásához a meglévő adatállományunkat használtuk.

1.2.3 Szakértői feladatok

2022. év folyamán is folyamatos volt a természetvédelmi hatóság, az Önkormányzatok és a magánszemélyek tájékoztatása és egyedi területhasználati ügyeinek véleményezése a működési terület természeti értékeinek védelme érdekében. E munka magába foglalta a települési településrendezési eszközök, valamint a megyei és országos területrendezési eszközök véleményezését, szakértői kirendelések teljesítését, hatóság számára összeállított véleményezéseket (különösen barlangvédelmi, bányászati, védett és Natura 2000 területet érintő területhasználati, infrastruktúra-fejlesztési, kutatási, vízjogi létesítési engedélyezési esetekben).

Igazgatóságunk a 2022. év folyamán több, mint 300 db településrendezési eszköz és 1 db kiemelt térségi véleményezési eljárásában vett részt.

Igazgatóságunk csak hatósági megkeresésekre 1000-nél több esetben adott véleményt hatóságok számára a fentiekben részletezett, valamint erdészeti ügykörökben. A főszámos megkeresés 6700 feletti volt.

2022-ben az MTÉT, Natura 2000, JFGK ellenőrzésekben 18 fő, 80 kiválasztott gazdálkodó ellenőrzését végezte el.

1.2.4 Fejlesztések

Az új SZMSZ-nek megfelelő szervezeti rendszer érdekében megkezdtük a hiányzó tájegységi „központok” (irodák) kialakítását. Fejér, valamint Komárom-Esztergom vármegyék területén csak kisméretű bérelt irodáink vannak, ezért ezek kiváltására, a várható funkcióbővülések figyelembevételével, ingatlanvásárlásokkal (Dinnyés, Tardos), a már megvásárolt ingatlanok rendbetételével előmozdítottuk az új központok létrehozását. Várhatóan pályázati forrásokból az elkövetkezendő években megkezdődik az épületek kivitelezése is.

Pusztavacs község Önkormányzata, a Felső- Homokhátság Vidékfejlesztési Egyesület és a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság közreműködésével megújult Magyarország földrajzi középpontjában az Ország Középe Emlékmű, melynek szomszédságában Ürgepark került kialakításra az Igazgatóság szakmai irányításával és részbeni finanszírozásával. A felújítás és a létrehozott új eszközök a a fenntartási időszak lezárta után kerülnek könyveinkbe átvételre.

1.3 Az Igazgatóságon belüli szervezeti és feladatstruktúra

Ebben az évben Igazgatóságunknál nem történt szervezeti és feladatstruktúra átalakítás. A 2020. évben lépett hatályba a nemzeti park igazgatóságok szervezeti és működési szabályzatának kiadásáról szóló 1/2020. (I. 24.) AM utasítás, melyek nyomán az Igazgatóság szervezeti struktúrája is jelentősen megváltozott. A korábbi szervezeti rendhez képest a legnagyobb változást a tájegységek szervezeti egységként történő létrejötte eredményezte.

II. Az előirányzatok alakulása

2.1 Az előirányzatok évközi változásai

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	előirányzat változás %-ban	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	845 131 000	853 181 246	850 751 246	101%	100%
Munkaadókat terhelő járulékok	133 436 000	125 908 342	125 592 442	94%	100%
Dologi kiadások	344 537 000	988 441 251	941 775 706	287%	95%
Egyéb működési célú kiadás	0	34 487 110	34 487 110	0%	100%
Beruházási kiadások	28 620 000	1 005 307 991	804 450 360	3513%	80%
Felújítás	1 970 000	266 799 868	265 023 976	13543%	99%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0%	0%
Összesen	1 353 694 000	3 274 125 808	3 022 080 840	242%	92%
Finanszírozási kiadások	0	42 951 931		0%	0%
Működési bevétel	400 043 000	575 500 000	574 668 498	144%	100%
Működési célú tám. ÁHT belülről	75 000 000	142 251 616	142 251 616	296%	100%
Működési célra átvett pénzeszköz	0	129 050 823	129 050 823	0%	100%
Felhalmozási bevétel	10 000 000	10 000 000	10 796 871	100%	108%
Felhalmozási célú tám. ÁHT belülről	0	961 038 585	961 038 585	0%	100%
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	0	96 008 861	96 008 861	0%	100%
Összesen	485 043 000	1 913 849 885	1 913 815 254	395%	100%
Maradvány	0	252 010 337	252 010 337	0%	100%
Finanszírozás	868 651 000	1 403 227 854	1 403 227 854	162%	100%
Összesen	1 353 694 000	3 569 088 076	3 569 053 445	264%	100%

2.1.1 A bevételi előirányzatok év közbeni változásai

Igazgatóságunk bevételi előirányzatainak év közbeni növekedése közel 1,5 Mrd Ft volt, mely az előző években megszokott mértéket 0,5 Mrd Ft-tal meghaladta. Ennek oka, hogy megvalósulásba fordult több pályázati forrásból finanszírozott projektünk, emellett jelentős – évközi előirányzat növekedést okozott a LIFE pályázatok önrészére és társfinanszírozására kapott 102,631 mFt támogatás. VEKOP projektjeink megvalósítására összesen 665.782 mFt támogatás igénylést, és elszámolást fogadott el az Irányító hatóság. Az egyetlen előleggel nem rendelkező Fejér megye KEHOP projektünk 114,8 mFt támogatást kapott. A KEHOP Esztergomi gépbeszerzésre 12.943 eFt-ot, az Ipoly-völgyi projektekre 23.625 eFt-ot, az Tápió-Hajta előkészítő projektünkre 14.173 eFt-ot kaptunk az évben.

A 2022. évben, a korábbi évekhez hasonló nagyságrendű, 109,5 mFt mezőgazdasági támogatást kapott Igazgatóságunk. Év végén azonban nem kaptunk támogatási előleget.

Közfoglalkoztatásra 9,0 mFt támogatást számoltunk el. Nyári diákmunkára 300 eFt támogatás érkezett.

Saját bevételeinket kiemelkedően nagy összeggel, 175,5 mFt-tal növeltük az eredeti előirányzathoz képest.

Delegált hatósági feladatellátásra – földhasználat ellenőrzésére – 2,5 mFt érkezett.

A Kincstár az informatikai átállása miatt, az előrehozott bérfizetésre 42,95 mFt-ot előlegezett meg számunkra.

A működési kiadási előirányzatok év közbeni változásai

A 2022. évi kiadási előirányzatok változásai továbbra is főként a nemzetközi pályázati tevékenységnek köszönhetően növekedtek.

2.1.2 Személyi juttatások előirányzatai

A II/2.1. pontban látható táblázat szerinti személyi előirányzat változás összetétele:

Bérkompenzáció	53 eFt
Közfoglalkoztatás támogatása	8 052 eFt
VEKOP pályázatból	25 427 eFt
LIFE pályázatok társfin. és önrészfin. támogatás és EU-s forrásból	50 687 eFt
Pénzmaradvány igénybevétele - KEHOP	1 800 eFt
Monitoring tevékenység személyi jellegű kiadásai	300 eFt
PP Zrt.Pilisszentiván ÖK egy fő körny. nev. tám.	1 299 eFt
Belső átcsoportosítás dologi és felhalmozási kiadásokra	- 79 576 eFt

Személyi jellegű kifizetéseinkre az eredeti előirányzatot 0,7 %-kal meghaladó kifizetés történt. Kifizetésre került a Kit. alapján adható juttatásokon - gyermeknevelési támogatás, iskolakezdési támogatás – túl a családalapítási támogatás, a kedvezményes adózású - nettó 400 000 Ft/fő - cafetéria juttatás fele. A 0,7 %-os kifizetés növekmény döntően az egyéb juttatások minimálbér emeléshez kötöttsége, illetve a gyermekek számának emelkedése miatt nőtt. Motivációs elismerés kifizetésére nem került sor, céljuttatást a céldokumentumok elkészítésért fizettünk, Miniszterelnök úr engedélyével. **Az átlagbér 2021-ről 2022-re saját forrás felhasználásával 6,0 %-kal emelkedett. Ugyanakkor 2022-re az átlagjövedelem 3,93 %-kal csökkent, köszönhetően a cafetéria juttatás felére csökkenésének, valamint a motivációs elismerés elmaradásának.**

Járulékaink kifizetése igazodott a személyi kiadásokhoz. A rehabilitációs hozzájárulás összege, melynek fedezetére a dologi kiadásokból saját hatáskörű átcsoportosítás biztosított fedezetet, a 2021. évi 10 866 eFt-ról 2.393 eFt-tal 8.473 eFt-ra csökkent, újabb megváltozott munkaképességű kollégák alkalmazásának köszönhetően.

Igazgatóságunk közfoglalkoztatottakkal együtt számított éves átlagos statisztikai létszáma 139 fő volt, melyből a kormánytisztviselők létszáma 92 fő, egyéb bérrendszer (MT) alá tartozók létszáma 47 fő volt, melyből 6 fő közfoglalkoztatott. Év közben 1 álláshelyet kaptunk és 4 álláshely került elvonásra.

Központosított állományba tartozók létszáma: 6-ról 4 főre (álláshelyre) csökkent.

Az Igazgatóság munkajogi létszáma december 31-én 152 fő volt.

2.1.3 Dologi kiadások előirányzatai

A II/2.1. pontban látható táblázat szerint dologi előirányzatunk 643 904 eFt-tal emelkedett.

A változás összetétele a következők szerint alakul:

Pénzmaradvány (KEHOP pályázatok is)	46 305 eFt
Év közbeni pályázati támogatás igénylések, szállítói finanszírozások (VEKOP-ok, a Fejér megye és a Tápió előkészítés KEHOP)	204 624 eFt
Mezőgazdasági bevételek, támogatások	60 391 eFt
Irányító szervi célfeladatra kapott pénzeszköz (monitoring,)	4 412 eFt
Cégek támogatásai (Bridgestone Kft. Generali Alapítvány, Erste Bank Nyrt., MOL Nyrt., Andreas Sthill Kft.)	4 976 eFt
Közfoglalkoztatás	425 eFt
Pályázatok (LIFE, Interreg) dologi kiadásai	71 512 eFt
Irányítószervi támogatás (LIFE önrész, társfin.)	73 212 eFt
Delegált hatósági feladatok ellátására kapott tám.	2 500 eFt
XIX. fejezetből kapott támogatás a GINOP előkészítésre fordított saját forrás kompenzálása	35 627 eFt
Belső átcsoportosítás felhasználás szerint	4 463 eFt
Többlet bevétel terhére történő felhasználás	135 457 eFt

Dologi előirányzatunk növekedésének oka az elmúlt évekhez hasonlóan a pénzmaradvány, a nemzetközi pályázatok és a mezőgazdasági támogatás, illetve a önkormányzatok és cégek támogatásai, valamint az irányító szerven keresztül célfeladatra kapott források növekménye.

A dologi kiadások tartalmazzák az üzemeltetési költségeket, az ingatlanok és egyéb gépek karbantartási kiadásait is, a bemutatóhelyek fenntartásának kiadásait, a vásárolt kiadványok és szakmai anyagok költségeit, a kapcsolódó szolgáltatási kiadásokat. Dologi kiadások között kerül elszámolásra a vagyonneveléshez kapcsolódó állattartási kiadások, így az állatorvosi költségek, a takarmánybeszerzés kiadásai, a betakarításhoz kapcsolódó üzemanyag és gépkarbantartások költségei, és a mezőgazdasági és erdészeti szolgáltatások

igénybevételének kiadásai. Az őrszolgálati tevékenységhez kapcsolódóan itt jelenik meg a szolgálati gépjárművek üzemanyag költsége, a járművek karbantartásai és egyéb fenntartási költségei is. A szakmai tevékenységhez kapcsolódóan külső vállalkozó által végzett szakmai szolgáltatások, monitoring és kutatási tevékenységek kiadásai, a kezelési tervek elkészítésének költségei, a rendezvények és a kapcsolódó szolgáltatások kiadásai, jelentős mértékben a pályázatokból, támogatásokból finanszírozva.

A 2017-2022. év dologi kiadásainak tendenciája a következőképpen alakult a források függvényében, millió forintban:

Év	Eredeti El.	pályázati forrás miatti módosítás	fejezettől kapott pályázati jellegű módosítás	egyéb, fejezettől kapott előirányzat	egyéb bevétel, korrekció	zárolás / elvonás	Pénz-maradvány	Módosított előirányzat
2017	293,4	120,6	0	44,1	-29,5	0	253,8	682,4
2018	320,2	74,3	54,6	27,5	144,0	0	219,2	839,8
2019	347,3	84,7	55,7	21,6	63,5	0	253,8	826,6
2020	362,2	134,8	15,3	198,2	12,2	-2,0	55,0	775,7
2021	359,2	117	22,2	82	46,9	-2,4	58,6	683,5
2022	344,5	271,4	41,0	6,9	252,4	0	72,2	988,4

Fenti táblázatban a 2022. évi eredeti dologi kiadási előirányzat beépítve nem tartalmazott, nemzetközi pályázati társfinanszírozást, önrészt.

Dologi kiadásainkon belül a rovatrend szerinti teljesítések alakulása erősen függ az adott évben futó pályázatok jellegétől, illetve futamidejük adott szakaszaitól.

A készletbeszerzéseink 125,3 mFt-tal túlteljesültek az eredeti előirányzathoz képest, főként az üzemeltetési anyagok beszerzése okán. A bemutatóhelyek újra nyitása után az árubeszerzések értéke az 7,4 millió forinttal meghaladta az eredeti előirányzatot.

Kommunikációs kiadásaink 9,4 millió forinttal haladták meg a tervezett, az informatikai szolgáltatási költségek emelkedése miatt.

Szolgáltatási kiadásaink - melyek a dologi kiadások legnagyobb arányát adják – összesen 273 mFt-tal túlteljesültek, a pályázatok előrehaladásának, valamint a monitoring feladatok és Natura 2000 céldokumentumok készítésének nagyobb részt vállalkozókkal történő teljesítése miatt. Állandó tétele, mely 2022. évben szintén jelentősen emelkedett az állattartási, kaszálási, szárazzási szolgáltatási kiadások.

Közüzemi költségeinket takarékos gazdálkodással, és a villamos energia beszerzés 2020. évben két évre történő versenyeztetésének, valamint a gázenergia közbeszerzésének, az árak szempontjából való lehető legjobb időpontban történő megvalósításának köszönhetően sikerült, mindössze 8 mFt-tal túllépni az eredeti előirányzatot. A 2021. évben 13,3 mFt-os közüzemi költségek 82 %-os növekedéssel 24,2 mFt teljesültek, mely főként a gázenergia kiadások emelkedésének köszönhető.

A pénzügyi szolgáltatások MÁK felé fizetendő kiadásai közel 7 mFt értékben jelentkeztek, de jelentősen emelkedett a GriffSoftnak az integrált ForrásNet rendszerét fizetett szolgáltatási díj is.

Bérleti díjaink 2,5 mFt-tal nagyobb összegben teljesültek, mint az eredeti előirányzat, melynek oka az inflációval növelt bérleti díjak változása. Karbantartási és kisjavítási

szolgáltatási kiadásaink 37 mFt-tal haladták meg a tervezettet, melynek oka, hogy ezévben jelentős nagyságrendben végeztünk tanösvény, látogatóközpont és bemutatóhelyi karbantartásokat, köszönhetően a saját bevételi többlet adta lehetőségeknek. Közvetített szolgáltatásaink 1,5 mFt-tal haladták meg a tervezett kiadásokat, köszönhetően a pályázatokhoz kapcsolódó kötelező rendezvények miatt.

A kiküldetési kiadásaink 400 eFt-tal haladták meg a 2021. évi összeget, melynek oka az otthoni munkavégzés megszűnése, az üzemanyag árak emelkedése.

A 2022. évre a reklám propaganda kiadásai nagysága 10 mFt volt, mely hasonlóan alakult, mint a 2021. évben.

A Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadásaink igazodtak a dologi kiadásainkhoz.

A fizetendő áfa 9 mFt-tal csökkent az előző évhez képest.

Egyéb dologi kiadásaink 31 mFt-ban, az előző évit 3 mFt-tal meghaladó összegben teljesültek.

Egyéb működési célú kiadások előirányzatai

Eredeti előirányzatot Egyéb működési célú kiadásainkra nem terveztünk.

A II/2.1. pontban látható táblázat szerint Egyéb működési célú kiadások előirányzata 34487 eFt-tal emelkedett év közben, melyből 33 614 eFt a Central Park interreg pályázathoz a Széchenyi Program irodától kapott önerő visszafizetése, 800 eFt a nemzetközi szervezetekben való részvétel miatti kifizetések összege, 110 eFt-ot Natura 2000 céldokumentumok elkészítéséhez 2021-ben kapott támogatásból, a személyi juttatások járulékai év közbeni 2 %-os mértékű csökkenéséből következő maradvány visszafizetése.

2.1.4 Felhalmozási kiadások előirányzatok változásai

A II/2.1. pontban látható táblázat szerint beruházási kiadási előirányzatunk változása 976 688 eFt, a felújításoké 264 830 eFt volt.

2.1.4.1 A beruházások változásnak összetétele:

Előirányzat-maradvány igénybevétele (KEHOP-ok és VEKOP-ok)	303 184 eFt
VEKOP és KEHOP pályázatok év közbeni beruházási támogatása	552 810 eFt
Közfoglalkoztatás támogatásából	326 eFt
LIFE pályázatok (Tölgyes, IP, WILDIsland, End.)	78 740 eFt
Interreg pályázati forrásokból (CentralParks)	3 800 eFt
Cégek támogatása (Generali Alapítvány)	5 863 eFt
XIX. fejezetből	24 318 eFt
Belső átcsoportosítás felhasználás szerint	- 1 869 eFt

2.1.4.2.A felújítások változásnak összetétele:

Előirányzat-maradvány igénybevétele	
(VEKOP - Ócsa)	23 311 eFt
VEKOP pályázatok év közbeni támogatása	91 341 eFt
Többletbevétel terhére	40 000 eFt
Pályázatok (Tölgyes LIFE, Vipera LIFE, LIFE IP)	15 214 eFt
XIX. fejezet	91 704 eFt
Belső átcsoportosítás felhasználás szerint	3 260 eFt

Felhalmozási kiadásaink eredeti előirányzata nemzetközi pályázati önrészt a 2022. évben sem tartalmazott.

Költségvetési főösszegünkhöz mérten látható, hogy az általános működéshez kapcsolódó 28 620 eFt beruházási és 1 970 mFt felújítási kiadásaink eredeti előirányzata a megvalósított fejlesztésekhez mérten gyakorlatilag elenyésző volt.

A 804 mFt nettó értéket meghaladó **beruházási kiadásaink** tételes felsorolása az E jelű táblában található. (A teljes listában látható a megnevezések mellett a források feltüntetése is.)

Ebben az évben is beruházásaink egy jelentős részét az ingatlanokra fordított kiadások tették ki. Folytattuk a rádi, főtí és dabasi föld- és erdő vásárlásokat, melyet a LIFE endemic PANALP pályázati forrásból és saját bevételeink terhére 11 mFt-ot fordítottunk.

Régóta várt felújítás zajlik a Jókai –kertben is, ez évben megkezdődött a Steindl villa felújítása, melyre 81,4 mFt-ot fordítottunk.

Befejeződött a Pál-völgyi Látogatóközpont kivitelezése, melyre ez évben 164,6 mFt-ot költöttünk VEKOP forrásból, valamint a megkezdett dömösi GINOP pályázatra fordított összegek ellentételezésére a XIX. fejezetből kapott forrásból 5,6 mFt-ot a kivitelezés megemelkedett költségeinek kifizetésére fordítottunk.

KEHOP forrásból a Sárreten és a Dinnyési-fertőn elkészültek a vízi mőtárgyak és a költő-sziget.

Több KEHOP és VEKOP forrásból megújítottuk a mezőgazdasági gépparkunkat, összesen több, mint 337 mFt-ból.

A Generali Alapítvány támogatásából a Jókai-kertben új szaletli épült nettó 5,9 mFt-ból.

Különböző pályázati és saját bevételi forrásokból, a monitoring tevékenységhez és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatásból, 47 mFt értékben vásároltunk eszközöket (laptop, GPS, mobiltelefonok, villanypásztor, vadkizáró kerítések, sorompók, lovas, kerékpáros akadályok, fűkasza, lepkefogó, élvefogó csapdák, memória kártyák, vadkamerák, hőkamera, permetező, motorfűrész, kisemlős csapdák, meteorológiai adatgyűjtő, asztali számítógép, vasvilla, ásó, metszőolló, stb.)

A pályázati projektmenedzserek részére vásároltunk egy Suzuki Swift gépjárművet a WildIsland LIFE pályázatból 7,5 mFt összegért.

A megkezdett dömösi GINOP pályázatra fordított összegek ellentételezésére a XIX. fejezetből kapott forrásból nettó 17,9 mFt értékben lezártuk a Törökvérszi úton fellelt barlangot, vagyonvédelmi kerítést építettünk a felújításra váró dömösi un. Bergmann Panzió köré, a

sorozatos vandalizmus további megakadályozása érdekében.

Több magaslest és madármegfigyelő tornyot, a József-hegyen kerítést is építettünk saját működési bevételünkből és a Tápió-mente KEHOP forrásból.

A mezőgazdasági támogatásból tenyészállatokat vásároltunk az Esztergomi Állattartó telepünkre.

A Tölgyes LIFE pályázatból vizes élőhelyet létesítettünk Nagyoroszi és Diósjenő térségében.

A Rákosi Vipera LIFE pályázat forrásából vízgazdálkodási objektumokat építettünk.

2022-ben **felújításra** 1 970 e mFt eredeti előirányzata volt Igazgatóságunknak. Saját forrásból, pályázati keretből és a megkezdett dömösi GINOP pályázatra fordított összegek ellentételezésére a XIX. fejezetből kapott forrásból nettó 265 mFt értékben hajtottunk végre többnyire ingatlan felújításokat, melyek tételes felsorolását az F jelű tábla tartalmazza. Az összeg legjelentősebb részét, 103 mFt-ot az ócsai Tájház komplexum felújítására fordítottuk VEKOP forrásból. Saját forrásból 64 m Ft fordítottunk ingatlanjaink, döntően energiatakarékos megújítására. Felújítottuk a Nagykátai irodát, megújult a Hiúz-ház és a Kőköröcsin-ház homlokzata. A régóta megoldásra váró Dinnyési Kutatóház vízellátó és szennyvíz rendszerének megújítása is megtörtént. A Rákosi Vipera LIFE-ből megújítottuk a Bagi tanyát és vízgazdálkodási objektumot újítottunk fel a térség vízellátásának megsegítésére.

A megkezdett dömösi GINOP pályázatra fordított összegek ellentételezésére a XIX. fejezetből kapott forrásból felújítottuk a József-hegyi irodát, a Költő utcai épületben megújult a fűtési rendszer, elkészült a Nagy-hideg-hegyi Turista ház felújítási kiviteli terve. Az elmúlt évben a KEHOP+ projekt előkészítéseként vásárolt dinnyési teleken megújítottuk az ingatlant körbevevő kerítést és a kaput.

Mérlegünkben 351 308 eFt jelentkezik befejezetlen beruházásként, felújításként, ami 537 008 eFt-tal csökkent 2021-ről a 2022. év végére, mely a pályázati forrásból megvalósult fejlesztéseink befejezésének köszönhetően.

2.1.5 Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználása

Az egyéb felhalmozási célú kiadások célú gazdasági esemény nem történt a 2022. évben.

A tartozás állomány alakulása:

Igazgatóságunk 2022. december 31-én nem rendelkezett határidőre ki nem fizetett számlával. Az első negyedévben az év eleji átállás miatt januárban 3 mFt-os számlával, februárban egy 2 millió Ft-os számlával kapcsolatban volt néhány nap határidő csúszás. Év közben nem volt határidőre ki nem fizetett számlánk. Az utolsó negyedévben három darab, összesen 31 mFt értékű tartozást rögzítettünk, melyből a novemberi 5 mFt szállítói finanszírozású projektekhez kapcsolódó tartozása volt az Irányító Hatóságnak. Igazgatóságunknak október hónapban volt egy 24 mFt értékű 30 napon belüli és egy 2 millió Ft 60 napon belüli tartozása, melynek okai a számlák fizetési határidőt követő beérkezése volt.

2.2 Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Működési bevételeink, a turisztikai bevételek (211,6 mFt) kedvezőtlen alakulása, a végrehajtott átlagos mértékű 5 % díjemelés mellett is - a tervezetthez viszonyítva jelentős, 83 %-os túlteljesítést mutatnak, köszönhetően a turizmus járványhelyzet utáni visszaépülésének.

A működési bevételek másik jelentős része a tulajdonosi bevételekből adódik. Ezek többnyire haszonbérleti díjak (102,5 mFt), melyekből származó bevételek a tavalyi évhez

hasonlítva 13 %-kal növekedtek, és 18 %-kal meghaladták a tervezetteket.

Az eseti bérleti díjak, és a szakmai szolgáltatások tartalmazzák a filmforgatásokból származó bevételeket is, melyekből jelentős, 10 millió forintot meghaladó bevétel származott.

Mindezen bevételekhez a kiszámlázott fizetendő ÁFA 77 123 eFt volt, mely az elszámolási rendszerünk szerint a NAV felé kerül befizetésre, csökkentve a kiadások előzetesen felszámított ÁFA tartalmának arányos, illetve egyes területek teljes összegével.

Bevételeink felhasználása továbbra is alaptevékenységeinkre történt. Igazgatóságunk kiadásait, illetve pályázatírási tevékenységét folyamatosan, a működési kiadások hosszú távú csökkentését szem előtt tartva teljesíti. Ugyanakkor a létrehozott új értékek szükségszerűen működési kiadásokat indukálnak. Mindenképp meg kell jegyezni, hogy az új létesítmények, eszközök fenntartásához szükséges bevételek csak akkor realizálódnak, ha megfelelő kiadásokat és munkavállalói létszámot is tudunk melléjük rendelni. Az emberi erőforrás hiányát egyszerűsített foglalkoztatottakkal próbáljuk pótolni.

Saját működési bevételeink összetétele a 2.2.1. részben található, a támogatások és az átvett pénzeszközök részletezését pedig az A és B jelű táblázat mutatja.

Az idei évben is jelentős, 102,6 mFt-ot meghaladó összegű a nemzetközi pályázatok társfinanszírozása és önrészenek biztosítása.

Irányító szervi hatáskörben átadott és a fenti pontokban részletezett pénzeszközeink felhasználása a támogatói okiratban, illetve egyéb feladattervekben leírt módon történt. Erről az elszámolásokat benyújtottuk az előírásoknak megfelelően. A "Környezet- és természetvédelmi feladatok" fejezeti kezelésű előirányzat "Természeti értékek védelme" szakmai keretre 4,755 eFt-ot kaptunk, melynek az elszámolása teljes körűen megtörtént.

Saját bevételink bruttó összegei, szakmai bontásban:

- *állattartás bevételi: 46 140 eFt*

Az Egreskátai-majorból értékesítettünk 65 db 2022. évi születésű magyar szürke borjút (44 bika, 21 üsző) továbbá 3 selejt üszőt, 12 selejt tehenet és 1 db selejt bikát továbbtartásra hízómarha alapanyagként.

= Az Ipolyvece – Központi-major szarvasmarha állományából eladtunk összesen 123 db 2022. évi születésű keresztezett borjút, 2 db 2021. évi születésű magyar szürke növendék bikát és növendék üszőt, 1 selejtezett charollais bikát és 31 selejt tehenet továbbtartásra hízómarha alapanyagként.

= Az Esztergom Strázsa-hegyi majorból értékesítettük a kevésbé értékes, valamint hímivarú cigája, cikta és - a hústermelő képesség javítása érdekében vásárolt - berrichon du cher kos pároztatása során született keresztezett bárányokat vegyes ivarban. Összesen 144 db bárányt (48 cigája, 21 cikta, 75 keresztezett bárány) adtunk el. Értékesítettünk továbbá 91 selejt juhot (46 cigája, 29 cikta, 2 berrichon du cher, 14 keresztezett).

- *erdőterületek és egyéb területek kezeléséből származó bevétel: 29 174 eFt*

= Saját költségvetés (főként akác, nyugati akác, ostorfa tűzifakénti értékesítése)

- Börzsöny-Gödöllői dombság TE 419 eFt
- Pilis-Budapest környéki TE 1 955 eFt
- Dél- és Kelet pest megyei TE 9 669 eFt
- Gerecsei TE 2 935 eFt
- Vértes-Mezőföldi TE 7 383 eFt

= *Tölgyes LIFE pályázat*

- Pilis-Budapest környéki TE 6 813 eFt

- *vadállomány szabályozási feladatok ellátásából származó bevétel: 18 292 eFt*

Az állomány szabályozási feladatokat bér vadásztatással, illetve saját teljesítéssel (hivatásos vadászai és megbízott szakszemélyzettel) látjuk el. 2022-ben – és előre

láthatólag a következő években is – az Afrikai sertéspestis visszaszorítása érdekében a hivatásos vadászok és a megbízott szakszemélyzet fokozott vadászati tevékenységet kell, hogy végezzenek.

Vadászterületek, ahol a DINPI a vadászatra jogosult

- = 11-253350 számú Földtulajdonosi közösség - Esztergom Strázsa – hegy
 - vadászat bevétele 11 434 eFt
 - vadhús értékesítés 425 eFt
 - ASP gyűjtőhely üzemeltetés bevétele 4 255 eFt
- = 11-252960 számú Földtulajdonosi közösség - Dunai – szigetek
 - vadászat bevétele 1 292 eFt
 - vadhús értékesítés 178 eFt
 -
- = 07-403650 számú Földtulajdonosi közösség - Velencei - tó és a Dinnyési Fertő
 - vadászat bevétele 5 560 eFt
 - vadhús értékesítés 673 eFt
- *földhaszonbérletből származó bevételek: 102 487 eFt*
 - = Börzsöny-Gödöllői dombság TE 14 275 eFt
 - = Pilis-Budapest környéki TE 1 976 eFt
 - = Gerecsei TE 659 eFt
 - = Dél- és Kelet pest megyei TE 26 887 eFt
 - = Vértes-Mezőföldi TE 58 691 eFt
- *agrártámogatásokból származó bevételeink részletezését a 2.2.3 pontban foglaltuk össze.*

A saját hasznosításban kezelt és támogatásra bejelentett területekre 2022-ben kifizetési igény az alábbiak szerint került benyújtásra:

Támogatási jogcímek / AKG célprogramok	Igényelt terület (ha)
SAPS igénylés	2 308,4371
VP Natura 2000 igénylés	2 276,5343
AKG Horizontális gyep	1 627,1995
AKG Horizontális nádas	104,4554

Területek összesítése hasznosítási adatok szerint:

Hasznosítási forma	Terület (ha)
Állandó gyep (kaszált)	533,2953
Állandó gyep (legeltetett)	1 733,4746
Ideiglenes gyep (kaszált)	15,1710
Lucerna	14,4296
Pihentetett terület	12,0666
Nád	104,4554

- *természetvédelmi oktatásból, kiadvány és ajándéktárgy értékesítésből, bemutatósból származó bevételek:*
 - = Börzsöny-Gödöllői dombság TE 29 010 eFt
 - = Pilis-Budapest környéki TE 7 604 eFt
 - = Gerecsei TE 831 eFt
 - = Dél- és Kelet pest megyei TE 12 178 eFt

= <i>Vértesszőlő-TE</i>	5 452 eFt
= <i>ÖKNO Központ</i>	181 303 eFt
ebből:	
▪ <i>Sas-hegyi Látogatóközpont</i>	16 847 eFt
▪ <i>Pál-völgyi-barlang</i>	65 248 eFt
▪ <i>Szemlő-hegyi barlang</i>	62 297 eFt
▪ <i>Mátyás-hegyi-barlang</i>	1 480 eFt
▪ <i>Molnár János-barlang</i>	1 072 eFt
▪ <i>Várbarlang</i>	30 056 eFt
▪ <i>Zöld bolt</i>	961 eFt
▪ <i>Jókai kert</i>	1 201 eFt

A DINPI 2023-ban összesen 213 ezer látogatót ért el: bemutatóhelyeinket 145 ezer fő kereste fel, 68 ezer fő pedig különböző programjainkon vett részt. A bemutatóhelyek közül közel 47 ezer fővel az Alcsúti Arborétum látogatottsága volt a legmagasabb, míg a három részben kiépített budapesti idegenforgalmi barlangot 78 ezer fő látogatta meg.

A programok 2022. évi megoszlása: 847 szakvezetési túra, 34 szakmai/jeles nap, 470 egyéb program (madárgyűrűzés, mobil program, vetélkedő-akadályverseny, tematikus terepei és nem terepi programok), valamint 24 más szervezetek/intézmények által szervezett rendezvény, amelyen programszolgáltatóként, közreműködőként vettünk részt (pl. standdal, programszolgáltatással, előadással).

Kilenc nyomtatott kiadványt jelentettünk meg összesen 21 ezer példányban.

Az internetes kommunikáció keretében 2022-ben az igazgatóság 20 domain nevet kezelt. Ezek közül a dunaipoly.hu-n mintegy 973 ezer oldalmegtekintést regisztráltunk. A DINPI Facebook oldalán összesen 355 bejegyzést (köztük 5 rövidfilmet és 26 élő bejelentkezést) tettünk közzé, mintegy 951 ezer elérést és közel 142 ezer aktivitást értünk el. Az igazgatóság YouTube csatornáján az év folyamán 5 új videót, Instagram oldalára pedig 37 új képbetegjegyzést tettünk közzé.

23 alkalommal jelent meg és lett megküldve mintegy 2 ezer feliratkozó számára a DINPI programjait, újdonságait népszerűsítő hírlevél, valamint közel 500 főhöz jutott el 4 alkalommal az igazgatóság Pedagógus Hírlevele.

Az igazgatóság az év folyamán 7 írásos sajtóközleményt tett közzé és 262 sajtómegkeresésnek tett eleget. Az igazgatósági közlemények kapcsán 12 online, 26 rádiós, 58 televíziós és 17 nyomtatott média megjelenést regisztráltunk.

A Keve András Madártani és Természetvédelmi Szakkönyvtár Az év során 143 fő használta a Könyvtárat.

Az igazgatóság kereskedelmi szálláshelyén 333 fő szállt meg 503 vendégéjszakán.

Az Igazgatóság 2022-ben is működtette a Nemzeti Parki Termék Védjegyrendszert. Az év során folyamatosan kaphatóak voltak védjegyes termékek, valamint nyolc rendezvényen biztosítottunk védjegyes árusítási alkalmat.

Igazgatóságunk közhatalmi bevételek beszédését nem végzi.

2.2.1 Működési bevételi jogcímek, teljesülések

2.2.1.1. **Készletértékesítésből** összesen nettó 55 097 eFt bevételünk keletkezett, az alábbi bontásban:

✦ Állattartásból származó készleteink – bárány, borjú, selejt juh és fedezettetés -

- értékesítéséből nettó 23 162 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Vadgazdálkodási tevékenységünk során nettó 955 eFt értékű vadhúst értékesítettünk.
- ✓ Erdőgazdálkodási tevékenységünk során - tűzifa értékesítésből - nettó 13 189 eFt bevételre tettünk szert, melyből a Tölgyes LIFE pályázatból 5 365 eFt keletkezett. Saját forrású fakitermelési tevékenységből származó bevételünk 7 824 eFt.
- ✓ Nádgazdálkodási tevékenységünk során nettó 9 783 eFt értékű nádat értékesítettünk.
- ✓ Ökoturisztikai tevékenységünk során kiadványok, ajándéktárgyak és könyvek értékesítéséből nettó 8 008 eFt származott.

2.2.1.2. **Szolgáltatási tevékenységeinkből** származó bevételünk összesen nettó 332 220 eFt bevételt értünk el, az alábbi bontásban:

- ✓ Állattartásból – szürkemarha szalámi értékesítésből nettó 681 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Ökoturisztikai szolgáltatásaink bevétele nettó 207 259 eFt, melyből 203 159 eFt a látogatóközpontok, bemutatóhelyek belépőjegyeiből, nyári táborainkból nettó 3 918 eFt, a Duna LIFE pályázathoz kötődő – kajakok - tartós bérleti díjából 182 eFt bevétel keletkezett.
- ✓ Egyéb ingatlanjaink, eszközeink bérbeadásából 83 707 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Vadgazdálkodási szolgáltatásból összesen nettó 13 434 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Természetvédelmi szakértői tevékenységünkéből nettó 3 410 eFt, bevétel keletkezett.
- ✓ Natura 2000 céldokumentumok készítésért nettó 24.410 eFt bevételt kaptunk.

2.2.1.3 **Közvetített szolgáltatásból** – továbbszámlázott étkeztetés, szolgáltatás – nettó 5 797 eFt származott.

2.2.1.4 **Tulajdonosi bevételeinkből** 102 487 eFt bevétel származott. Haszonbérbe adásból a Vértes-Mezőföldi Tájegységben 58 691 eFt, a Dél- és Kelet Pest megyei Tájegységben 26 887 eFt, Gerecsei Tájegységben 659 eFt, Börzsöny-Gödöllői dombság Tájegységben 14 275 eFt, Pilis-Budapest környéki Tájegységben 1 976 eFt bevétel realizálódott.

2.2.1.5 **Biztosító által fizetett kártérítés**

A RAJ-307 terepjáró káreseménye után a biztosító 804 eFt kártérítést fizetett az ócsai, a dinnyési és az ipolyvecei viharkár okán.

2.2.1.6 **Egyéb működési bevételek**

Végrehajtási költség megtérítéséből 11 eFt, egyéb költségekből és visszatérítésekből 920 eFt, pályázati beszerzésekhez kapcsolódó késedelmi pótlékból 209 eFt származott.

2.2.2 **Többletbevételek, eltérések**

Igazgatóságunk 2022. évben háromszor nyújtott be többletbevételre előirányzat módosítási kérelmet, összesen **175 500 eFt összegben**.

A 2022. évi saját bevételek tervezésekor a pandémiát követő előre nem tervezhető időszaka és hatásai rendkívüli bevételi tervezési bizonytalanságot okozott Igazgatóságunk számára is. Az infláció mértékében emeltünk a szolgáltatási árainkon, de leginkább a külföldi vendégek nem várt ütemű és nagyságrendű visszatérése hozott pozitív változást a bevételeinkben.

Bevételi többleteinket elsősorban a hatékonyabb energiafelhasználást elősegítve a Kököröcsin-ház és a Nagykátai Tájegységi iroda több éve halogatott felújítására használtuk fel.

A fentiekén kívül a bevételi többletet a következő dologi kiadásokra

- az aszály okozta szálastakarmány pótlására, szemestakarmány beszerzésre,
- a megemelkedett közüzemi díjak fedezetére,
- az állattartó telepek téli üzemanyag beszerzésére,
- az üzemanyagok áremelkedéséből következően megnövelt területkezelési és állattartási szolgáltatások kiadásai fedezetének kiegészítésére,
- a látogatóközpontok árukészletének pótlására,
- a kapcsolódó általános forgalmi adókra,
- az egyéb dologi kiadásokra (megemelkedett biztosítási díjak, hatósági eljárási és közbeszerzési díjak)

használtuk fel, tudomásul véve, hogy a 2022. év végén a mezőgazdasági célú állami támogatások megelőlegezésre nem számíthatunk.

2.2.3 Mezőgazdasági támogatások

A B jelű táblázat tartalmazza az államháztartáson belülről kapott mezőgazdasági támogatásokat jogcímük szerint. Folyósításuk 109 512 eFt összegben, a 2020. évihez hasonló nagyságú összegben, 2022. évi előleg nélkül az alábbi jogcímenek történt:

	forintban
- 2021. évi területalapú SAPS támogatás	15 979 446
- 2021. évi pénzügyi fegyelem visszatérítése SAPS támogatás	2 759 952
- 2021. évi egységes területalapú támogatás	2 196 022
- 2021. évi zöldítés támogatás	64 912 412
- 2021. évi pénzügyi fegyelem visszatérítése zöldítés támogatás	1 526 171
- 2021. évi termeléshez kötött anyajuhtartás tám.	1 337 310
- 2021. évi termeléshez kötött anyajuhtartás pénzügyi fegyelem visszatérítése	75 162
- 2021. évi átmeneti nemzeti anyajuhtartás támogatás	7 110
- 2021. évi átmeneti nemzeti anyatehéntartás támogatás	3 464 208
- 2021. évi termeléshez kötött anyatehéntartás támogatása	16 185 589
- 2021. évi termeléshez kötött anyatehéntartás pénzügyi fegyelem visszatérítése	380 543
- Válságkezelő program – Tenyészkos és tenyészbak tenyésztésbe állításának átmeneti támogatása 2022.	120 000
- Tömegetakarmány szállítási költségeihez támogatás	567 600

Felhasználásuk a mezőgazdasági típusú feladatok megvalósítására történt.

2.2.4 Pályázati bevételek és felhasználásuk bemutatása

A H jelű táblázat részletezve tartalmazza a pályázati bevételeinket. A 2022. év során **1 138 143 eFt bevétel teljesül**, melyből 154 495 eFt LIFE pályázatokhoz, 685 305 eFt VEKOP pályázatokhoz, 128 942 eFt KEHOP pályázathoz, Interreg pályázathoz 17 752 eFt bevétel érkezett a pályázati célok megvalósítására. Ezen összegből 512 586 eFt szállítói finanszírozású bevétel volt.

„Az Esztergom területén található állattartó telepen eszközök, gépek beszerzése a térségben található szárazgyepek legeltetéses élőhelykezelésének hatékonyabbá tétele érdekében” elnevezésű KEHOP pályázatra 12 943 eFt, az Ipoly-völgy komplex élőhelyfejlesztése című pályázatra 23 625 eFt támogatói előleg érkezett.

A GINOP Dunakanyar Látogatóközpont támogatási szerződéstől az IH elállt. A projekt-előkészítés 2021.03.31-ig felmerült 151.649 eFt költsége 2022. április elején kiutalásra került

a XIX. fejezetből (549/2013. (XII.30.) Korm. rend. 21.§ alapján). Ezen összeg is szerepel a pályázati bevételink főösszegében és a H jelű táblázatban.

A felhasználás ellenőrzését a közreműködő szervezetek bonyolítják. 2022-ben négy alkalommal történt emiatt helyszíni ellenőrzés.

A LIFE pályázatokhoz kötődően két monitoring látogatásra került sor.

A Széchenyi Programiroda a lezárult Centralparks projekt ellenőrzését végezte el ez évben.

A megvalósítás pályázatonkénti részletezése:

- a) „Az Esztergom területén található állattartó telepen eszközök, gépek beszerzése a térségben található szárazgyepek legeltetési élőhelykezelésének hatékonyabbá tétele érdekében” című KEHOP pályázatunk megvalósításához a gépek beszerzése több ütemben megtörtént.
- b) „A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében, Budapest vonzáskörzetében – II. ütem” című VEKOP projektben, konkrétan a Jókai-kert és a Steindl villa felújítása valósul meg. A szerződéskötésre 2022. áprilisában 19-én került sor. A kivitelezés 2022. május 2-án kezdődött meg. Az energia áremelkedések miatt, még a kivitelezés időszakában napelemek beszerzésre is szeretnénk sort keríteni. Az épülethez kapcsolódó parkoló építés során a szomszédos telket megtartó támfal ledől, így további pótmunkák is szükségesek a beruházáshoz. A várható befejezési határidő 2022. december 31.
- c) „Pannon homoki élőhelyek fejlesztése” című VEKOP projektünk II. körös invazív irtási munkálatok során pótmunka vált szükségessé, létszámszűkítés követően 2 főre fogyatkozott DINPI brigád, 2022-ben a dolgozók távozása okán való megszűnése miatt. A munkák befejezése 2023 nyarára várható.
A Szigetmonostoron közbeszerzés keretében megkezdődött erdősítési feladatok várhatóan 2023 nyarán készül el.
- d) „Vizes élőhely fejlesztése a Táti Szigetcsoport térségében” című KEHOP projektünk szeptemberben sikeresen lezárult.
- e) „Az Esztergom Strázsa-hegyi felhagyott szovjet gyakorló- és lőtér területének környezeti kármentesítése” című KEHOP projektünkben sikeresen lezárult. Elkészült az eredményeket és a terület történetét bemutató kisfilm is.
- f) „Kiemelt jelentőségű vizes élőhelyek fejlesztése és bemutatása Fejér megyében” című KEHOP pályázatunkban a Dinnyési-fertő kivitelezője előtérreljesítéssel a munkálatokat 2021.12.02. napján befejezte. A Sárréti TK-ban is rendben lezárult a kivitelezés. Az iváziós fajok irtása megkezdődött.
- g) „Dunakanyar Látogatóközpont létrehozása” GINOP projektünk megvalósításától a GINOP IH elállt. A pályázatban 2021. 12. 31-ig felmerült költségek (közel 152 mFt) megtérítésére, 2021. augusztusában a 549/2013. (XII. 30.) Korm. rendelet 21. §-a alapján, kérelem került benyújtásra, mely 2022. április elején elfogadásra és kiutalásra került.
- h) „A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében Budapest vonzáskörzetében – I. ütem: Pilisszentiván – Farnos” című VEKOP projektünkbenben Farnoson Natura 2000 bemutatóhely kiállítási elemei 2022. márciusában elkészültek, a bemutatóhely átadása március végén megtörtént. Elkészült a Farnosi Madárvártat bemutató kisfilm is.
- i) „A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében Budapest vonzáskörzetében –IV. ütem,

valamint a térség természetvédelmi kezelésének fejlesztése” VEKOP pályázatunk részeként az Ócsai Tájház komplexum felújítása 2022. szeptemberében befejeződött. A kiállítás berendezése megkezdődött az év végén. Év közben 30 mFt ráemelési kérelmet nyújtottunk be, melyet az IH július végén elfogadott. A projekben öt darab mezőgazdasági gép (bálázó, szárzúzó, tárgyavilla, rendsodró, kasza) beszerzésére került. A vontató szállítását – akadályközlést követően – 2023. januárjában szállította az Axiál Kft. Az élőhelykezelési feladatok befejezésre 2023. őszére várható.

- j) „LIFE Danube floodplains - Restoration and management of Danube floodplain habitats " Duna LIFE - A Duna ártéri élőhelyeinek helyreállítása és kezelése " című LIFE pályázatunkban a Gemencről 2021.04.1-én dejtári csemetekertbe beszerzett és elültetett 375 db gyökeres fekete nyár dugványból 300 db átvészelt az aszályt. Az Ipoly Erdő Zrt. által megnevelt és általunk elültetett 1.200 db gyökeres dugvány betegség miatt kipusztult. A projekt keretében a pótlás a Gemenci erdészettől történik 2023. tavaszán.

A Rácalmási-szigeten a 2021.03.15-én elültetett 0,7 ha fekete nyár nagyrésze az aszáj következtében elpusztult. A pótlásuk várhatóan 2023 tavaszán történik meg. A Hárosi szigeten a 2021-ben a hulladéktól megtisztított területek fekete nyárral való beültetése és ápolása történt meg a 2022. év során.

A projektből vásárolt kenuk bérbeadása megtörtént.

A projektben vállalt túravezető képzésre is sor került az év során. 16 fő képzésére került sor.

- k) „Tápió mente komplex élőhelyvédelmi infrastruktúra fejlesztése” című KEHOP projektünkben a duzzasztó és vízviasztartó műtárgy a vízjogi üzemeltetési engedély 2022. március 30-án került kiadásra. A területet érintő fafajcserés szerkezet átalakításra is megtörtént A aszály miatt állománykiegészítésre is szükség volt, melynek befejezése 2023 tavaszán várható. A vízkormányzó műtárgy mellett új a madármegfigyelő torony készült, a tókarrendszerre való rálátást segítve. 145 m³ hulladékelszállítás történt meg a területről. A tókasza beszerzésére is megtörtént. Elkészült az új image film a Tápió-Hajta vidékről.

- l) „Natura 2000 tölgyerdők szerkezeti és kompozíciós biodiverzitásának növelését célzó természetvédelmi eszközök” című LIFE4OakForests (LIFE-16/NAT/IT/000245) projekt keretében 2022-ben a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság 5 projekt helyszínén folytatódott a Natura 2000 tölgyerdők szerkezeti és kompozíciós diverzitásának növelése, az invazív fajok kitermelése, illetve az őshonos állományok ültetése, valamint az ezzel kapcsolatos kommunikációs, rendezvény szervezési és monitoring feladatok.

Az esztergomi projektterületen újabb négy erdőrészletben 2022.10.28-án elkészültek a természetes erdőszerkezet gazdagítással kapcsolatos munkák (fák mechanikus kérgezése, álló holtfák és mikro-élőhelyek kialakítása, famatuzsálemek felszabadítása), valamint a vadterelési berendezések kiépítése és a vadriasztózás. Szintén az esztergomi projektterületen ősszel elkészültek az erdőfelújítással kapcsolatos ültetések, ápolások (25 600 db csemete) és részbeni pótlások (9 ha). Az esztergomi tanösvény átadása tavasszal megvalósult. A bontási munkálatok az év első felében önkéntesekkel valósultak meg. Az építést tűzszerkezeti szakfelügyelet mellett kellett elvégezni.

A Fóti-Somlyó projektterületen hat erdőrészletben az ültetési, ápolási és pótlási munkák az erdőfelújítás keretében elkészültek (18 500 db csemete). Elkészült továbbá a fakitermelés következtében sérült földutak javítása (600 fm) és azok vízelvezetésének biztosítása (6 db fasina), valamint a rakodók és a gypszegevények állapotának helyreállítása (25 m³ kéreg és apadéktanyag, valamint 18 m³ műanyaggal szennyezett

fűrészpor hulladék elszállítása).

A borszönyi (Nagyoroszi, Diósjenő) projektterületeken az erdei vizes élőhelyek (tókák létesítése, rönkgátak és hordalékfogók kiépítése) kivitelezése 2022.02.22-én befejeződött a víz területen történő megtartása érdekében. A kerítések javítása megtörtént.

A sas-hegyi projektterületen az élőhelyek fejlesztés és kezelése egész évben szinte folyamatos volt. Megvalósult 0,4 ha cserjeállomány gyérítése, 35 m³ faanyag aprítékolása, 0,3 ha kaszálása, 1500 db csemete és 15 db fa kiültetése, a korábban és a 2022-es évben ültetett csemeték, fák ápolása (1,5 ha), a területrendezés, illetve az orchideás tisztás kezelése. 130 m hosszban a kerítés felújítása megvalósult.

A sas-hegyi projektterületen a betontörmelékek eltávolítása (80 m³), tűzserészeti felügyelet mellett megvalósult.

A zoológiai kontroll monitoring (kezelések hatásának felmérése) négy taxon esetében megvalósult (szaproxilofág rovarok, madárfajok, denevérek és futóbogarak). A referenciaként szolgáló Boky Erdőben (Szlovákia) a faállomány szerkezeti felvételezés az Ökológiai Kutatóközponttal együtt elkészült.

A projektről az Erdészeti Lapokban a projekt partnerekkel együtt közös cikket jelentettünk meg. Az Európai Bizottság NATURA2000 erdők kezeléséről szóló technikai riportjához a LIFE4OakForests projekt esettanulmányt elkészítettük. A projekt eredmények sajtóban, médiában történő közzététele, különösen „A Tölgy” című francia film kapcsán rendszeres.

Folyamatosak voltak a környezeti nevelési programok (a terepgyakorlatokon és a természetismereti napokon összesen 521 fő vett részt, két családi és több önkéntes napot tartottunk, 140 fő önkéntes vett részt). Kiemelt program volt az Ipolyvölgy kincse rendezvény szervezése (Tölgyes LIFE játékok, foglalkozások).

Kommunikációs grafikai elemek megtervezése, beszerzése az új utánfutóra megtörtént. A promóciós anyagok beszerzése megtörtént, terjesztése rendszeres (füzet, toll, bögre, mappa).

A harmadik előrehaladási jelentést a CINEA számára benyújtottuk.

- m) „Az Ipoly-völgy komplex élőhelyfejlesztése” című KEHOP projektünk az év végén befejeződött. Ezévben a mezőgazdasági gépek beszerzésére került sor.
- n) „A kiemelt jelentőségű, országosan ritka pannon szikes, vizes élőhelyek rekonstrukciója a Gerje-Perje-síkon” című VEKOP projektünk befejeződött. Elkészült az eredménykommunikáció kisfilm is.
- o) „A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében Budapest vonzáskörzetében –III. ütem”, konkrétan a Pál-völgyi Látogatóközpont és a barlangrendszer bemutató kiállítás elkészült. Az átadásra 2022. december 6-án került sor.
- p) „Kárpátok védett területek menedzsment kapacitás növelése a biodiverzitás védelmének integrációja és harmonizációja érdekében, a helyi társadalmi-gazdasági fejlődés elősegítésével” – Centralparks interreg projektünk 2022. tavaszán befejeződött.
- q) „A Rákosi vipera élőhelyeinek fejlesztése” című LIFE pályázatunk keretében a visszatelepítési és kezelési terv kidolgozása megtörtént, partnerekkel való szakmai folyamatban van. A Bagi-tanya felújításának, karám, kezelőfolyosó kialakításának befejezése 2022. februárjában megtörtént. Az év során elkészült a terület időszakos szitakötő, kisemlős és egyenesszárnyú felmérése is.

- r) „A Pannon gyepék és kapcsolódó élőhelyek hosszútávú megőrzése a Priorizált Intézkedési Terv intézkedéseinek megvalósításával” című LIFE projektünkben 2 fő Natura 2000 tanácsadó a projekt céljainak megvalósításában. Az esztergomi invazív irtás közbeszerzés műszaki leírása elkészült. 2022. nyarán a kivitelezés elindult. A Strázsa-hegyi tanösvény felújítása a Tölgyes LIFE projekttel közös finanszírozásban megtörtént. A nagykőrösi iroda vásárlása 2023. évre került át.
- s) „A Szárazgyepék endemikus növényfajainak megőrzése a Pannon és Alpesi biogeográfiai régió határterületén” című pályázatunkban a rádi ingatlanvásárlások folytatódtak a 2022. évben. (0145/1, 0143 hrsz.) Monitoring kapcsán az összes érintett tájegységgel a terepi bejárások, szakmai egyeztetések megtörténtek. Elkészült a monitoring szakmai protokollja, monitoring szerződés is aláírásra került. Az invazív irtási feladatok közbeszerzése az ingatlan megvásárlást követően lezajlott. A munkák folyamatban vannak. Az év során elkészült a Nagyszénás tanösvény és esőbeálló kiviteli terve. A projekt feladatok ellátására 2022. novemberében megvásárlásra került egy hibrid Suzuki Vitara terepjáró. Az év végén a pályázat keretében 4 önkéntes napot szerveztünk cserjementesítési feladatokra.
- t) „A Tápíó-Hajta kisvízfolyásainak komplex fejlesztését célzó beruházások előkészítése” projektben a Változatelemzésre a szerződés megkötésre került, teljesítése folyamatban van. Tervezési közbeszerzési 2022. tavaszán sikeresen lezárult, a munkák folyamatban vannak.
- u) „A dunai természetes szigetek ökológiai állapotának javítása – WildIsland” című pályázatunk 2022. tavaszán elkezdődött a Táti-szigeteken fakitermeléssel és vágástakarítással. Megtörtént az inváziós fajok felmérése. Lezajlottak az első körös próbakezelések és megkezdődtek a talajmarásos próbakezelési munkálatok. A fafajcserés szerkezetátalakítás érdekében megtörténtek csemetebeszerzések is az év során.

2.2.5 Követelések állománya, behajtás

2022-ben a követelésállományunk értékvesztés nélküli összege 67.248 eFt, amely a 2021. évi 37.712 eFt-hoz képest jelentősen – 30 136 eFt összegű -, 78 %-os emelkedést mutat. Ennek fő oka, hogy 2022. decemberében kiállításra került kettő, 2023. januári fizetési határidejű, összesen 32 498 eFt összegű számla.

A mérleg szerinti követelés állományból a 2022. évben a költségvetési évben esedékes követelés összege 23 554 eFt, mely 7 075 eFt-tal emelkedett. A készlet- és szolgáltatás értékesítésből származó követeléseink 9 627 eFt-tal emelkedtek, míg a tulajdonosi bevételekből származó követeléseink 3 361 eFt-tal csökkentek. A kiszámlázott áfa követeléseink 303 eFt-tal, egyéb működési bevételeinkből 6 eFt-tal emelkedtek.

A költségvetési évben esedékes felhalmozási követelések összege 500 eFt, mely 500 eFt-tal nőtt 2021-ről 2022-re.

A költségvetési évet követően esedékes követelések összege a mérleg szerint 39 447 eFt, mely 22 764 eFt-tal növekedett a tárgyévre. A következő évben esedékes készlet- és szolgáltatás értékesítésből származó bevételeink 32 008 Ft-ot tesznek ki, mely 21 881 eFt-tal növekedett 2022-re. A kapcsolódó kiszámlázott áfa követelés 2 811 eFt-tal 4 259 eFt-ra növekedett. A felhalmozási célú átvett pénzeszközökre szóló tárgyévet követően esedékes követelés összege 1 881 eFt-tal 3180 eFt-ra csökkent a 2021. évihez képest. A dolgozókkal szembeni lakásépítési/felújítási követelés tárgyévet követően esedékes összege 3 180 eFt, mely 1 380 eFt-tal csökkent.

A követelésállományból a le nem járt követelés összege 40 370 eFt. Az értékvesztés

állománya december 31-én 4 248 eFt, melyből a 2022. évben elszámolt összeg 48 eFt. A tárgyévben visszaírt értékvesztés 350 eFt volt, a régóta húzódó végrehajtásból származó tartozás kiegyenlítés következtében.

Behajthatatlan követelés tárgyévben 150 000 Ft volt. 2022. év végén 5 végrehajtási eljárás volt folyamatban. Két esetben a végrehajtási eljárás szünetel, adósi vagyon hiányában. Fizetési meghagyásos eljárás kezdeményezésére a 2022. évben nem került sor.

Elengedett bruttó követelés nem került leírásra, a behajthatatlan követeléshez kapcsolódó értékvesztés a korábbi években már teljes összegben leírásra került.

A korosbított vevőállományunk záró állományának alakulása az elmúlt négy évben:

(ezer forintban)

Évek	Le nem járt	Lejárt						Összesen záró
		30 napon belüli	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	361 napon túli	
2019	25 414	1 298	826	2 276	285	1 233	7 784	39 115
2020	27 648	2 665	928	3 876	42	2 729	5 808	43 696
2021	17 685	5 592	2 688	2 804	309	2 075	6 559	37 712
2022	40 370	6 334	256	258	8 847	6 002	5 181	67 248

A táblázatból látható, hogy a 2021-ről a 2022. évre a le nem járt vevőállomány 22 685 e Ft-tal növekedett.

A lejárt állomány a 2021. évben 20 027 e Ft, 2022. évben 26.878 eFt volt, ami 6 851 eFt összegű emelkedést jelent, melyet döntő mértékben a haszonbérlok késedelmes fizetése okozta.

2.3 A költségvetési támogatás alakulása 2018-2022. között

A költségvetési támogatás eredeti előirányzata nemzetközi pályázati önrészt a 2022. évben nem tartalmazott.

ezer forint

Év	Eredeti támogatás	Módosítás	Zárolás /elvonás	Támogatás összesen	Támogatás változás
2018	398 695	269 140	-	667 835	+ 67,5%
2019	399 640	698 161	- 3 604	1 094 197	+173,8%
2020	913 645	139 628	- 6 000	1 047 273	+ 14,6%
2021	896 582	213 808	- 2 400	1 107 990	+ 23,6 %
2022	868 651	553 724	- 19 147	1 403 228	+ 61,5 %

A módosítások adott feladatra történtek az alábbiak szerint:

A 2021. évi maradványok felhasználása:	443 785 eFt
Bérekompensáció	53 eFt
Delegált hatósági feladatok ellátásának komp.	2 500 eFt
Monitoring tevékenység támogatása	4 755 eFt

A LIFE pályázatok önrész és társfinanszírozása:	102 631 eFt
- LIFE IP pályázat támogatása	41 406 eFt
- Vipera LIFE	7 363 eFt
- Tölgyes LIFE pályázat támogatása	37 979 eFt

- Endemikus LIFE támogatása	11 964 eFt
- WILDIsland LIFE támogatása	3 912 eFt

A bérekhez kapott kompenzáció összege 5 eFt híján felhasználásra került, elszámolása és a fel nem használt összeg visszafizetése megtörtént. A végleges éves összege 53 eFt, mely tartalmazza a bért és járulékot 1 fő számára, havi 4 eFt-os kifizetés történik.

Delegált hatósági feladatokat a Kormányhivatal megbízásából végezzük, a bérlőink helyes földhasználatának ellenőrzése céljából. A költségvetési támogatást e célok megvalósítására használjuk fel.

A monitoring tevékenységre és a pályázatok társfinanszírozására és önrészére kapott támogatásokkal a kapcsolódó támogatói okiratokban szereplő feladatok szerint számoltunk el.

2.4 Költségvetési-maradvány

2.4.1 2021. évi költségvetési-maradvány

2021. évi 443 785 eFt költségvetési maradványunk összetétele a következő:

- KEHOP pályázatok előlegéből származó maradvány felhasználása	320 610 eFt
- VEKOP- Ócsai Tájház előlegmar. felhasználása	23 321 eFt
- VEKOP- Pál-völgyi LK. előlegmar. felhasználása	30 912 eFt
- Mg-i támogatások maradv. felhasználása	25 880 eFt
- 2021. évről a Natura 2000 céldok. megmaradt visszafiz.	110 eFt
- 2021. év végi bérmegeelőleg. visszafizetése	42 952 eFt

A maradványból 443 785 eFt felhasználása történt meg a jóváhagyott céloknak megfelelően. A mezőgazdasági támogatások az őshonos állattartási feladatainkra és a területkezelési feladatainkra kerültek felhasználásra. A pályázatokkal kapcsolatos 2021. évi maradványok felhasználásáról 2.2.4. fejezetben tettünk említést.

2.4.2 2022. évi költségvetési-maradvány

2022. évi költségvetési maradványunk a 07/A űrlap szerint 252 010 eFt, amely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt.

A kötelezettségvállalással terhelt 252 010 eFt maradványból 34 791 eFt a 2016 decemberében, illetve 2017. év elején bankszámlánkra érkezett KEHOP előlegek maradványának összege, illetve szállítói finanszírozású előlegként maradt a könyveinkben: 187.246 e Ft (36.652 e Ft VEKOP Bem. – IV. Ócsa, és VEKOP Bem.- II. Jókai-kert 136.421 e Ft Tápió-Hajta beruházás előkészítése KEHOP 14 173 eFt).

A Tölgyes Life pályázat 8.868 eFt-os kötelezettségvállalása is a pályázati maradványok részét képezi. Az előlegek felhasználása, és elszámolásra történő benyújtása a pályázatok ütemezése alapján folyamatosan történik.

Kötelezettségvállalással terhelt még 13.611 eFt-os összegben a Költő utcai épület napelemekkel való ellátásának kiadása, valamint az igazgatási szünettel összefüggő okok miatt 2023. évre áthúzódó 7.494 eFt pénzügyi teljesítést kötelezettségvállalás terhelt maradványnak kell tekinteni, mivel 2023. január 31-ig megtörtént a pénzügyi teljesítés is, a kormányzati igazgatási szünet elrendeléséről és a kormányzati igazgatási szünetre alkalmazandó veszélyhelyzeti szabályokról szóló 369/2022. (IX. 29.) Korm. rend. 2§ (5) bekezdése szerint.

III. Egyéb információk

3.1 Belső és külső számviteli változások

A Kincstár több ütemben történt informatikai és rendszerfejlesztésének eredményeként európai uniós források felhasználásával kialakításra került a korábban működő pénzgazdálkodási és előirányzat-gazdálkodási feladatok különválasztásával az új számlavezetési (SZR) és költségvetési gazdálkodást támogató (KTTVR) rendszer. A 2022. január 01-től használt új számlavezetési rendszer és Költségvetési Modul (KM) bevezetése jelentős többletfeladatot rótt a számvittel és pénzügyekkel foglalkozó kollégák számára.

A KM bevezetéséhez szorosan kapcsolódott a FORRÁSNET integrált pénzügyi és számviteli rendszerüket supportáló GriffSoft Kft. szoftver fejlesztése.

A Számlavezetési Rendszer működése zavartalan, az átállás is zökkenőmentesen zajlott.

Ugyanakkor a KM modul és a ForrásNet szofver fejlesztése és bevezetése jelentős késésekkel és kifogásolható módon valósult meg. S a mai napig jelentős többletterhet és stresszt okoz a gazdálkodás területén dolgozó munkatársak számára.

Szintén Európai uniós források felhasználásával kezdődött meg a Kormányzati Személyügyi Döntéstámogató Rendszer (KSZDR) kialakítása, melyet a több hónapos határidő módosítás után 2022. őszen kellett bevezetésre előkészíteni. E rendszer is jelentős többletfeladatot jelent a személyzeti ügyekkel foglalkozó Kollégáknak. Mind a manuális adatfeltöltés, mind a működtetés többszörös adminisztrációs terhet jelent, s a mai napig nem működik teljes körűen.

Továbbra is elmondható, hogy a számunkra kötelezően előírt integrált rendszer nem tudja teljes körűen biztosítani a számviteli törvényben és az államháztartási számvitelről szóló jogszabályban előírt feltételeket. Jelenleg sem használható az önköltségszámítás teljes körű analitikus alátámasztásához. Jelentős többletmunkával állítható elő a gazdálkodási döntések megalapozásához szükséges mindennapi információk többsége.

Továbbra sem biztosított teljes körűen a program megismerésének lehetősége annak bonyolultsága okán, munkakör váltáskor és új munkatárs alkalmazásakor. A program fejlesztésének bonyolultsága több esetben gátolja annak felhasználóbarát alkalmazhatóságát.

A számviteli szabályzatok frissítésre kerültek.

3.2 Vagyonsvltózás

Igazgatóságunk befektetett eszközeinek állománya mérleg szerint 496 696 eFt-tal növekedett. Az állományvltózás az Éves költségvetési beszámoló 12/A tábla szerinti egyes jogcímeinek részletezése:

I. Immateriális javak nettó értékének csökkenése 12 307 eFt volt. Ezen belül a vagyoni értékű jogok nettó értéke 2 386 eFt-tal, a szellemi termékek mérlegértéke 9 921 eFt-tal csökkent .

II. Tárgyi eszközök nettó értékének növekedése 496 686 eFt volt, melyből az ingatlanok mérlegértéke kimagaslóan, 837 295 eFt-tal, a beruházásoké 537 008 eFt-tal csökkent a pályázati forrásból elkészült és aktivált beruházásoknak köszönhetően. Részletesen az E és F jelű táblában soroltuk fel a megvalósult fejlesztéseket. A tenyészállatok nettó értéke 7 570 eFt-tal csökkent a tenyésztésre nem alkalmas állatok átminősítése okán. A gépek, berendezések,

járművek nettó értéke 203 978 eFt-tal növekedett, a pályázati forrásból vásárolt mezőgazdasági gépek és személygépkocsi miatt.

A forgóeszközök értékének növekedése mérleg szerint 13 115 eFt volt, melyet nagyrészt a vásárolt készletek (10 458 eFt), valamint a növendék és hízó állatok (2 826 eFt) vásárlása okozta. A vásárolt készletek értéke 10 458 eFt-tal a látogatóközpontokba vásárolt ajándéktárgyaknak és a téli etetéshez vásárolt takarmánynak köszönhetően növekedett.

Pénzeszközök 2022. évi csökkenése 301 238 eFt volt, melyből a devizaszámlák 83 708 eFt-tal csökkentek a LIFE pályázatokra kapott támogatások felhasználása miatt.

A forintszámláink egyenlege 217 487 eFt-tal csökkentek, főképp a várt, de meg nem érkezett mezőgazdasági támogatásnak, és a KEHOP pályázatok előre haladásának köszönhetően.

Készpénzkészletünk 86 eFt-tal csökkent, melyből a forint pénztár 46 eFt csökkent, a valuta pénztár 4 eFt-tal növekedett az EUR árfolyam emelkedésének köszönhetően.

Devizaszámlánk egyenlege 83 708 eFt-tal csökkent a pályázatok megvalósításának megfelelően.

Követeléseink 138 419 eFt-tal növekedtek, melyből 110 044 eFt a beruházásokra adott előlegek összegének növekedése, közel 7 mFt a költségvetési évben esedékes követeléseink csökkenése, és sajnos 22 763 eFt a költségvetési évet követően esedékes követeléseink növekedésének összege.

Egyéb sajátos elszámolásaink 29 229 eFt-tal csökkentek, Áfa elszámolásból következően 13 972 eFt-tal, a december havi illetmény és munkabér megelőlegezéséből következően 43 280 eFt-tal.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 7 523 eFt-tal növekedett, részben a költségek, ráfordítások 5 208 eFt időbeli elhatárolása, részben 2 315 eFt eredményszemléletű bevétel elhatárolásának növekedése miatt.

A saját tőke 7 126 eFt-tal csökkent főként a nemzeti vagyon 9 352 eFt-os csökkenése miatt, kisebb részt a felhalmozott eredmény 26 770 Ft-os növekedése és a mérleg szerinti eredmény 24 544 eFt-os csökkenése miatt.

Kötelezettségeink mérleg értéke 2022. december 31-én 968 255 eFt volt, 168 243 eFt-tal nőtt tárgyév végére. 83 708 eFt értékben csökkent a LIFE pályázatok előlege, 33 950 eFt-tal nőtt a biztosítékként átvett pénzeszközök értéke, 3 871 eFt-tal nőtt a kapott előlegek, 2 601 eFt nőtt a más szervezet megillető bevételek értéke. A költségvetési évet követően esedékes követelések összege 129 705 eFt csökkent. 33 696 eFt-tal csökkent a beruházások következő évben esedékes kötelezettsége is, valamint 42 952 eFt-tal nullára csökkent a következő évben esedékes finanszírozási kiadások összege.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek 4 748 eFt-tal nőttek, az igazgatási szünetre tekintettel 2023. január 31-ig megvalósítható tárgyévi kifizetések miatt.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 488 268 eFt-tal emelkedett, az eredményszemléletű bevételek 5 340 eFt csökkenésének, a halasztott eredményszemléletű bevételek 482 443 eFt-os növekedésének köszönhetően is. A költségek passzív időbeli elhatárolása 11 166 eFt-tal nőtt.

A 2022. évben 512 586 eFt szállítói tartozást rendeztünk szállítói finanszírozás keretében a VEKOP és KEHOP IH-n keresztül, a Kincstár által. A 2022. dec. 31-i szállítói állományban szállítói finanszírozással fizetendő kötelezettség nem volt.

3.3. Vagyonhasznosítás

2022-ben saját működési bevétel terhére összesen 1,7476 ha nagyságban, 12,79 AK értékben vásároltunk és sajátítottunk ki földterületet a védett természeti területek védettségi

szintjének helyreállításáról szóló 1995. évi XCIII. törvény (Vsz.) hatálya alá tartozó, magántulajdonban lévő ingatlanban, összesen 4.950.780 Ft értékben. Egy főti ingatlanban a tárgyi vásárlással értük el az osztatlan közös tulajdon felszámolását. A Dabas 0946/8 hrsz-ú ingatlan esetében Igazgatóságunk által lefolytatott kisajátítási eljárással a még magántulajdonban lévő részterület a Magyar Állam tulajdonába került. Ezen terület rész vagyonekezelésbe adása év végéig nem történt meg.

Három Tápióság külterületén fekvő, 2021 évben 1/1 arányban megvásárolt ingatlan földhivatali bejegyzése 2022-ben történt meg, ez 4,1536 ha-ral és 71,99 AK-val növelte a vagyonekezelésükben álló területet.

Fentiek felül a „Szárzgyepek endemikus növényfajainak megőrzése a Pannon és Alpesi biogeográfiai régió határterületén (LIFE19 NAT/SK/000895)” pályázat keretén belül 6.326.999 Ft értékben Rád külterületén 2 darab ingatlan került állami tulajdonba és a DINPI vagyonekezelésébe, összesen 2,5917 ha nagyságban és 11,16 AK értékben, ahol a közösségi jelentőségű és fokozottan védett tátorján élőhelyének természetvédelmi célú helyreállítását kívánja Igazgatóságunk elvégezni.

Igazgatóságunk 2022 elején összesen 1858 hektárnyi olyan terület vagyonekezelésbe adását kérelmezte, mely a termelőszövetkezeti földhasználati jog alatt álló földrészek tulajdonjogának rendezéséről és egyes földügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XL. törvény alapján 2021. január 1. napjától a Magyar Állam tulajdonába és az NFK tulajdonosi joggyakorlása alá került, a vagyonekezelésbe adásuk azonban év végéig nem történt meg.

A DINPI és az NFK között létrejött VKM-2022/700 számú megállapodás alapján, a Bajót külterületén található 0220/5 hrsz.-ú ingatlanban lévő 208/6308 hányadú, a Magyar Állam tulajdonában álló ingatlanrész (mely 0,4687 ha és 1,04 AK-nak felel meg) kikerült Igazgatóságunk vagyonekezelése alól.

Igazgatóságunk az alaptevékenységi körben jelentkező természetvédelmi célú területfenntartási állami feladatokat 2022. december 31. napján mintegy 6315 ha kiterjedésű területen 147 földhasználó, összesen 223 db haszonbérleti szerződése és 20 db megbízási szerződése keretében látta el.

Egyéb, hosszú távú szerződéseink közül a Szemlő-hegyi-barlangban barlangterápiás kezelések végzése céljából az Észak-Közép-budai Centrum Új Szent János Kórház és Szakrendelővel kötött bérleti szerződésünk 2022. nyarán megszűnt. Eseti jellegű szerződések keretében a saját vagyonekezelésben lévő területek filmforgatás céljára történő bérbeadása eredményez bevételt.

A befolyt bevételeket alapfeladatra, működési költségekre, illetve a vagyon minimálisan szükséges fenntartására és állagmegóvására fordítjuk.

3.3 Gazdasági társaságokban való részvétel

A Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság nem tagja gazdasági társaságnak.

3.4 Lakásépítés munkáltatói támogatása

Igazgatóságunk lakásépítési munkáltatói támogatással kapcsolatos számláit továbbra is az OTP, illetve a K&H Bank vezeti. Kölcsönfolyósítás a 2022. évben nem történt. A törlesztések (1 380 eFt) következtében a 4 560 eFt tartozás állomány év végére 3 180 eFt-ra csökkent. A koronavírus világjárvány okán kihirdetett veszélyhelyzetben bevezetett fizetési moratórium miatt a tartozásállomány csökkenése alatta maradt a várt időarányos értéknek, 4 fő élt a fizetési moratórium adta lehetőséggel. A számlák összesített egyenlegeit, illetve a számlatörténetet a J

jelű tábla tartalmazza.

3.5 Letéti számla

Letéti számlával nem rendelkezünk.

3.6 Kincstári finanszírozás, adatszolgáltatás

A kincstárral való együttműködés, az adatszolgáltatás folyamatos. Az elektronikus kapcsolattartás zavartalanul, az adatszolgáltatás kisebb-nagyobb problémákkal működött a 2022. évben, a bevezetésre kerülő új számlavezetési és költségvetési modul gyakori hibái miatt.

Továbbra is komoly anyagi terhet jelent számunkra a Kincstári számlavezetés és postai szolgáltatások folyamatosan emelkedő díja, ebben az évben összesen közel 5 mFt-ot fizettünk a MÁK és a Magyar Posta számára.

3.7 A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása

Jelenleg Igazgatóságunk kincstári körön kívül három lakásépítési számlával rendelkezik. a részleteket lásd. a 3.5 pontnál.

Igazgatóságunk kincstári körön kívüli devizaszámlát nem vezet.

3.8 Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása

Vállalkozási tevékenységet nem folytatunk. Kiegészítő tevékenységünk a meglévő kapacitásaink kihasználására irányul.

3.9 A kiszervezett tevékenységek bemutatása, szervezetek helyzete

Alapfeladataink teljes működési területét érintő, átfogó kiszervezett tevékenységünk nem volt, és felügyeletünk alá tartozó intézmény nincs. A feladatellátás költséghatékony megvalósítása, a gazdálkodás hatékonyságának növelése, a redundáns tevékenységek megszüntetése és a feladatellátáshoz szükséges létszámból történt elvonás, s az elmúlt évtizedben a feladat ellátási folyamatokba beépült közfoglalkoztatás megszüntetése, majd lényegesen alacsonyabb létszámmal történő újra engedélyezése következtében, az egreskátai és esztergomi állattartó telepünkön, a budapesti barlangok bemutató helyeinken és a belső ellenőrzés területén vállalkozók bevonásával látjuk el alapfeladatainkat. A feladatellátásért fizetendő díj összege szerint a vállalkozók kiválasztása beszerzési illetve közbeszerzési eljárás keretében történt. Az ellátott feladatok szakmai színvonala megfelelő, korrekt munkakapcsolat jellemzi az együttműködést. A kiszervezés hátrányai között említeni szokásos működési biztonsági és helyismeret hiánya kérdéskör egyik vállalkozás esetében sem merül felt fel.

Az Igazgatóság belső ellenőrzését külső megbízott belső ellenőr látja el vállalkozási szerződés keretében. A belső ellenőr az igazgatónak közvetlenül alárendelve végzi munkáját, szükség szerint konzultálva és adott esetben tanácsot adva az Igazgatóság vezetőinek, alkalmazottainak. Az Igazgatóság 2022. évi belső ellenőrzési tervében 11 vizsgálati feladat szerepelt, és valamennyi vizsgálat elvégzésre került. A vagyonsvédelem területén a selejtezési szabályzatban foglaltak betartásának ellenőrzése történt meg. Az ellenőrzési tervtől eltérés nem történt. Soron kívüli, illetve egyéb terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

2022-ben csak a filmforgatások vizsgálata igényelt intézkedési terv készítési kötelezettséget. Az intézkedési terv elkészült és megküldésre került a belső ellenőr részére.

Az intézkedések végrehajtását és nyomon követését utóellenőrzés keretében, és a folyamatos vezetői megbeszélésekkel biztosítjuk.

Lejárt, végre nem hajtott intézkedések, melyek magas kockázatot jelentenek a belső kontrollrendszer működése szempontjából nem voltak, mert valamennyi javaslatához az intézkedések megvalósultak.

Kiemelt jelentőségű megállapításokat a belső ellenőr 2022. évben nem tett.

A pályázatok ellenőrzése kapcsán kiemelt figyelmet fordítunk a beszerzések és közbeszerzési eljárások ellenőrzésére az EU-s irányelveket figyelembe véve.

Minden évben, így 2022-ben is sor került a pénzkezelő helyek ellenőrzésére, 1000 Ft-ot meghaladó pénztárhány nem került megállapításra egyetlen pénzkezelő hely vonatkozásában sem. A vagyonsvédelmi tevékenység ellenőrzésének eredményekét a belső ellenőr megállapította, hogy a selejtezési eljárás a jogszabályi előírások figyelembe vételével, a selejtezési szabályzatunknak megfelelően történt.

Az Igazgatóságnál a 2022. évben 9 külső ellenőrzés történt. Hét ellenőrzés a pályázatok megvalósítását vizsgálta, az Agrárminisztérium Ellenőrzési Főosztálya a büntetés-végrehajtási szervezet részéről a központi államigazgatási szervek és a rendvédelmi szervek irányában fennálló egyes ellátási kötelezettségekről, a termékek és szolgáltatások átadás-átvételének és azok ellentételezésének rendjéről szóló 44/2011. (III. 23.) Korm. rendelet 12. § (2)-(3) bekezdésében foglalt kötelezettségének megfelelő teljesítésre vonatkozó ellenőrzését végezte el. A közfoglalkoztatási program megvalósítását ellenőrizte a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya.

Az Igazgatóság külső és belső ellenőrzéseinek nyilvántartását az Agrárminisztérium által fenntartott ellenőrzés nyilvántartó rendszerben naprakészen vezetjük.

Budapest, 2023. március 27.


Fűri András
igazgató


Talló Éva
gazd. igh.



*Az intézmény szakmai felügyeletét ellátó főosztály záradéka:
Az intézmény 2022. évi költségvetési előirányzataival és létszámával összefüggésben jóváhagyott feladatainak szakmai teljesítését a szöveges beszámoló figyelembevételével:*

- ~~Jóváhagyom~~
- Nem hagyom jóvá, ezért célellenőrzés lefolytatását kezdeményezem

Budapest, 2023. ~~április~~ ... 05. 23.


.....
főosztályvezető



