

ZÁRADÉK

Az eredeti papír alapú dokumentummal egyező.

Másolatkészítő szervezet neve:

Bükk Nemzeti Park Igazgatóság

A másolat képi vagy tartalmi egyezéséért felelős személy neve:

Fodor Annamária

Másolatkészítő rendszer:

Poszeidon (EKEIDR) Irat és Dokumentumkezelő rendszer. '3.791.9.17'

Másolatkészítési szabályzat:

335/1/2022. (I.21.) Igazgatói Utasítás A BÜKKI NEMZETI PARK IGAZGATÓSÁG MÁSOLATKÉSZÍTÉSI SZABÁLYZATÁRÓL v1.0

Másolatkészítési rend elérhetősége:

<https://www.bnpi.hu/hu/masolatkeszitesi-szabalyzat>

Másolatkészítés időpontja:

2024.07.12. 09:12:43



AGRÁRMINISZTERIUM
KÖLTSÉGVETÉSI FŐOSZTÁLY

Iktatószám: KF/ 181-3 /2024.

Ügyintéző: Lipcsei-Löki Mariann
Telefonszám: 06 (1) 896 3920
E-mail: mariann.lipcsei-loki@am.gov.hu

*Rónai Kálmánné asszony
igazgató részére*

Bükk Nemzeti Park Igazgatóság

Eger
Sánc u. 6.
3304

Tárgy: 2023. évi jóváhagyott intézményi szöveges beszámoló megküldése

Tisztelt Igazgató Asszony!

Mellékelten megküldöm a vezetése alatt álló intézmény 2023. évi intézményi költségvetés végrehajtásáról szóló szöveges beszámolójának egy jóváhagyott példányát.

Budapest, 2024. július „5”.

Melléklet: 1 db 2023. évi jóváhagyott intézményi szöveges beszámoló

Üdvözlettel:


Klenczner Gergely
főosztályvezető



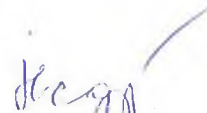
**BÜKKI NEMZETI PARK IGAZGATÓSÁG
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ
SZÖVEGES INDOKOLÁSA**



Eger, 2024. április 05.


Rónai Kálmánné
igazgató




Hegyi Tünde
gazdasági igazgatóhelyettes

Tartalomjegyzék

1.	Feladatkör, szakmai tevékenység	4
1.1.	<i>Az intézmény neve, törzskönyvi azonosító száma, honlapjának címe.....</i>	<i>4</i>
1.2.	<i>Az intézmény szakmai tevékenységének összefoglaló értékelése.....</i>	<i>4</i>
1.3.	<i>Az év folyamán az intézményen belül bekövetkezett szervezeti – szerkezeti változások, ezen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére intézményi hatáskörben tett intézkedések és azok eredményének bemutatása.....</i>	<i>9</i>
2.	Az előirányzatok alakulása	11
2.1.	<i>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 (a %-os mérték, és az előirányzatból történő megvalósulás bemutatása).....</i>	<i>11</i>
2.1.1.	<i>Az előirányzatok évközi változásainak, illetve a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezőknek bemutatása</i>	<i>13</i>
2.1.2.	<i>A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az ahhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása, az előző évhez viszonyított átlagilletmény (juttatás) változás. (a mellékelt C jelű tábla szöveges indoklása).....</i>	<i>16</i>
2.1.3.	<i>A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a kiadáscsökkentő, takarékosági intézkedéseket is. A dologi kiadások összetételének vizsgálata 2023-évre nézve, illetve az ebben bekövetkezett változások levezetése 2021–2023. között. (a mellékelt D táblázat szöveges összefoglalása).....</i>	<i>20</i>
2.1.4.	<i>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 (a melléklet E és F jelű táblázat szöveges összefoglalása)</i>	<i>23</i>
2.1.5.	<i>Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználásának bemutatása</i>	<i>24</i>
2.2.	<i>Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése.....</i>	<i>24</i>
2.2.1.	<i>A közhatalmi és intézményi működési bevételek elemzése, főbb tételeinek bemutatása. Az esetleges felhalmozási bevételek rövid bemutatása.</i>	<i>24</i>
2.2.2.	<i>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.....</i>	<i>27</i>
2.2.3.	<i>Az VP és MAHOP egyes jogcímeihez kapcsolódóan, illetve a Technikai Segítségnyújtás (TS) keretében realizált bevételek és felhasználásuk. A közvetlen európai uniós mezőgazdasági támogatások felhasználása</i>	<i>28</i>
2.2.4.	<i>Egyéb közvetlen külföldi és belföldi pályázati bevételek (pl: GINOP, KEHOP) és azok felhasználásának bemutatása.....</i>	<i>28</i>
2.2.5.	<i>A követelésállomány alakulásának bemutatása összetétel és lejárat szerint, a követelések nyitó állományához viszonyított változások bekövetkezésének okai</i>	<i>30</i>
2.3.	<i>A költségvetési támogatás alakulása 2021-2023. év között.....</i>	<i>31</i>
2.4.	<i>Költségvetési-maradvány.....</i>	<i>32</i>

2.4.1.	2022. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei kiemelt előirányzatokként, a felhasználást befolyásoló tényezők bemutatása	32
2.4.2.	A 2023. évi költségvetési maradványok kialakulása, összetétele, keletkezésének okai (jogszabály változásából eredő maradványok, feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.).....	33
3.	Egyéb.....	33
3.1.	A belső számviteli szabályozásban végrehajtott évközi változások összefoglaló értékelése.....	33
3.2.	A gazdálkodás és a vagyonváltozás (azaz az előirányzat – teljesítés és a mérleg, záró állományának összefüggései) az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, nagy értékű eszközök értékesítése.....	34
3.3.	A 2022 évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása.....	37
3.4.	A gazdasági társaságokban való részvétel és indokai (a gazdasági társaságokban való részvétel mértékének bemutatásával).....	38
3.5.	A lakásépítés munkáltatói támogatásra fordított kiadások alakulása, a kölcsönben részesítettek száma.....	38
3.6.	Letéti számlák nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelés	39
3.7.	A kincstári finanszírozás, az előirányzat – gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai	39
3.8.	A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása	39
3.9.	Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása	41
3.10.	Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből az elmúlt 3 évben kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete	41

1. Feladatkör, szakmai tevékenység

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

intézmény neve:	Bükk Nemzeti Park Igazgatóság Eger, Sánc u. 6.
adószáma:	15323864-2-10
törzskönyvi azonosító száma:	323868
KSH szám:	15323864 8412 312 10
államháztartási egyedi azonosító:	039080
KÉR azonosító:	BUP
KÉR-nél lévő MÁK azonosító:	36902791
hivatali kapu, KRID:	327492378
honlapjának címe:	www.bnpi.hu

1.2. Az intézmény szakmai tevékenységének összefoglaló értékelése

2023-at ugyancsak az új kihívásokhoz történő **alkalmazkodás** jellemezte. A klímaváltozás, a háborús helyzet, az inváziós fajok térhódítása mind-mind megoldandó feladatként jelentkeztek.

A Bükk Nemzeti Park Igazgatóság 2023-ban a szakmai-gazdasági tevékenységei erőteljes felügyelete mellett megőrizte költségvetése egyensúlyát. A fegyelmezett gazdálkodás, a munkatársak elhivatottsága eredményezte, hogy ebben az esztendőben is sikerrel teljesítettük alapfeladatainkat, az újonnan felmerülő és növekvő egyéb elvárásoknak eleget tettünk.

A háborús veszélyhelyzet folyamatos meghosszabbításával járó szigorú jogszabályi változások, az energiaár robbanás következtében az energiaköltségek a többszörösére ugrottak, az álláshely elvonás, zárolások, egyre szigorúbb tilalom elrendelése és nem utolsósorban a gazdasági szervezet feladatellátásának bővülése, mind erőteljes kihívásként jelentkeztek. Az Igazgatóság gazdasági szervezete január 1-től új feladattal bővült, az Állami Ménesgazdaság Szilvásvárad tekintetében ellátja a gazdasági feladatait az állományába tartozó munkatársakkal, a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét tartalmazó munkamegosztási megállapodásban meghatározott helyen és módon. Az Igazgatóság és a Ménesgazdaság közötti munkamegosztási megállapodás alapján került ellátásra a feladat. Ennek ellenére a növekvő szakmai feladatainkat kevesebb létszámmal és költséggel, a nehézségek árán is, de megoldottuk. Erre a munkatársak elhivatottsága, erőn felüli teljesítése eredményeként volt lehetőség. Sajnos az elmúlt évhez képest azt tapasztaltuk, hogy még erőteljesebb volt a munkaerő elvándorlás, fokozódott a fluktuáció.

Súlyos problémát jelentett év közben a 16 álláshely elvonása, az, hogy a gazdasági szervezet kibővült feladatellátásához nem kaptunk plusz létszámot, majd a december közepére tervezett Szeleta Park Látogatóközpont üzemeltetéséhez szükséges létszám hiánya. Látogatóközpont üzemeltetéséhez kért létszámot visszamenőleg 2023. december 1-i hatállyal megkaptuk, ezzel biztosítani tudtuk a teljes körű működést. Ezekről függetlenül is, feladataink egy részét külső szervezetek megbízásával, vállalkozói szerződésekkel kellett megoldanunk, azonban az optimális, szakmailag is megalapozott működéshez alaptevékenységeinket akkor tudjuk megfelelő elkötelezettséggel, színvonalon és módon ellátni, ha nem kényszerülünk az egyébiránt saját munkatársakkal is ellátható feladatok kiszervezésére.

2023-ban az előző években bevezetett új Szervezeti és Működési Szabályzata szerinti működés, az új szervezeti rendnek megfelelően aktualizált szabályzatok és belső utasítások, ügyrendek alkalmazása a gyakorlatban is jól bizonyított, immáron a napi rutin részévé vált. A szabályzatokat, utasításokat és az új ügyrendeket belső ellenőrzés keretében folyamatosan felülvizsgáljuk, az így szerzett működési tapasztalatokkal aktualizáljuk.

Egyre hangsúlyosabb erőforrásokat biztosítunk az **élőhely- és fajmegőrzési** programjaink végrehajtásához, melyek közül kiemelhetők a hegyi rét kezelések, alföldi gyepjeink fenntartó kezelése és rekonstrukciója, a vizesélőhelyek fenntartása, a fokozottan védett madárfajok megőrzése érdekében folytatott feladatok, a visszatelepülő nagyragadozók társadalmi konfliktusainak elkerülése érdekében végzett megelőző és ismeretterjesztő tevékenységek.

Fajmegőrzés terén jelentősek a fokozottan védett madárfajainkkal kapcsolatos védelmi tevékenységek (például *parlagi sas*, *békászó sas*, *kerecsensólyom*, *kék vércse*, *vándorsólyom*, *szalakóta*), a megvalósult *kételtű* átjárók karbantartása, illetve az új kételtű szaporodóhelyek kialakítása. Számos esetben hatósági korlátozást kezdeményeztünk például a *fehérhátú harkály* vagy fokozottan védett *ragadozómadár-fajok* fészkelésének védelme érdekében. 2023-ban először kértünk korlátozásokat a fokozottan védett *haris* élőhelyinek megőrzésére.

A hazánkban csak Kácson élő *fékete bödöncsiga* állományának, egyben a **Kárpát-medence legértékesebb vízicsiga-élőhelyének** megóvása érdekében a langyosvízű forráscsoportokat magában foglaló, jelentős anyagi ráfordítással általunk megvásárolt ingatlant 2022-ben vagyongazdálkodásunkba vettük. Ezáltal lehetőségünk nyílik a különleges természeti kincsek megőrzésére, így az unikális vízicsiga-közösségek mellett hazánk legnagyobb épületlakó kis patkósorrú denevérállományának megmentésére is. 2021 őszétől a langyosvízes forrás alatti patakszakaszon megkeztük a veszélyeztető vörösszárú süllőhínár (*Myriophyllum rubricaulis*) eltávolítását, mely tevékenységet 2023-ban is végeztük és több éven át folyamatosan folytatni is szükséges. Megkezdjük az élőhely védelmére tervezett tevékenységek pályázati előkészítését. Az érintett forráscsoport és az általuk táplált csigás patakszakasz védetté nyilváníttatási eljárást megalapozó tanulmányt elkészítettük. A védett terület mellett védőzóna kijelölését is szükségesnek ítéltük a dokumentációban.

Az **inváziós fajok visszaszorítása** a teljes működési területen egyre növekvő feladatot jelent. 2023-ban is folyamatosan végeztük intenzív felmérő, valamint kezelési tevékenységünket. A *bíbor nebánicsvirág* esetében több ponton sikerült teljesen felszámolni a bükki állományokat, valamint folytattuk a selyemkóró, a Szosznovszkij medvetalp és a mirigyes bálványfa visszaszorítását. A *bíbor nebánicsvirág* visszaszorításának tevékenységbe civil résztvevőket is sikerült bevonni a Tarnalábérci tájegységben.

2023-ban is részt vettünk erdőtervezésének folyamatában. Folyamatos egyeztetéseket folytattunk az állami erdőgazdálkodókkal a **Tarnaleleszi és Szécsényi erdőtervezési körzet** tekintetében.

A **nagyragadozók** állományának és életnyomainak megfigyelése egyre több információt szolgáltat a faj jelenlétével kapcsolatban. A 2023-as év megfigyelései a farkas állományának stagnálását, inkább csökkenését mutatja. Egyre több feladatot jelent számunkra a vad- és haszonállatok nagyragadozóknak tulajdonított támadásának kivizsgálása, és a társadalom, a sajtó tájékoztatása. A lakosságot, gazdálkodókat évek óta folyamatosan, szakszerűen informáljuk és konkrét segítséget is nyújtunk. Indokolt igény és gazdálkodói közreműködés mellett villanypásztorokat biztosítottunk megelőzési céllal, a bejelentett eseteket kivizsgáljuk. Az elmúlt időszak támadásait helyszínelve szemrevételezéssel, majd genetikai vizsgálatokkal is alátámasztva megállapítható, hogy annak jelentős részét kutyák követték el.

A **Natura 2000** területek megfelelő állapotát **fenntartási tervek** biztosítják, melyből jelenleg 61 db áll rendelkezésre és ad iránymutatást. A tárgyévben a „Bükk hegység és peremterületei” (HUBN10003) különleges madárvédelmi terület terve került elfogadásra az Agrárminisztérium Természetmegőrzési Főosztály Szakmai Bizottsága részéről. „A Vidékfejlesztési Program megvalósítását szolgáló Technikai Segítségnyújtás Projekt” keretében az igazgatóság az alábbi Natura 2000 fenntartási tervek aktualizálását végezte el:

- HUBN10004 Hevesi-sík
- HUBN20044 Recski Hegyes-hegy
- HUBN20047 Mátra északi letörése
- HUBN20049 Mátrabérc - Fallóskúti-rétek
- HUBN20051 Nyugat-Mátra

A tervdokumentációk egyeztetése, benyújtása a 2024. évben tervezett.

A Natura 2000 területeket érintő hatósági/szakhatósági ügyekben (más célú hasznosítás, művelésből való kivonás, telephely-engedélyezés, telephelybővítés, erdészeti eljárások) megkeresésre számos esetben adtunk szakvéleményt az érintett természetvédelmi hatóságok számára.

A **Nemzeti Biodiverzitás-monitorozó Rendszert** (NBmR) jelentős adathalmazzal gyarapítottuk: 14 védett és 5 inváziós edényes növényfaj monitorozása, gombaközösségek, gerincesek (*pannon gyík, madárfajok, denevérfajok, ürge, kisémlősök*) és gerinctelen állatfajok (*egyenesszárnyúak*) felmérése. 1 élőhely-térképezési kvadrát (Abasár), 1 fás társulás és 5 gyeptársulás monitorozása, 8 db közösségi jelentőségű erdős és 3 db gyeves élőhely felmérése extenzív adatlapokkal.

Az élettelen természeti értékek felmérése is folytatódott. Elkészült két település egyedi tájérték katasztere.

Folytattuk a **településrendezési** tervek felülvizsgálatának véleményezését, 2023-ban összesen 133 településről érkeztek a településrendezési tervek felülvizsgálatával, illetve módosításával, továbbá a településfejlesztési koncepcióval és az integrált településfejlesztési stratégia készítésével, véleményezésével kapcsolatos megkeresések.

Barlangvédelmi feladataink keretében öt barlangban végeztünk állagmegóvási, helyreállítási munkát, együttműködési megállapodás alapján. Igazgatóságunk bioszpeleológiai kutatást folytatott a szlovák Pavol Jozef Šafárik Egyetem Kassai Természettudományi Kara közreműködésével, amely egy megállapodás keretén belül az Anna-, Létrási-vizes-, Szent István-, Szamentu-, Vesszős-gerinci-barlangban, gerinctelen faunájának kutatására vonatkozott.

Védett gyepterületeink fenntartását **őshonos állatállományunk** segítségével végezzük, ami egyben jó alapot teremt az állami génmegőrzési feladataink ellátásához is. A **Dél-hevesi Tájegységben magyar szürke és kárpáti borzderes szarvasmarha** gulyák, a **Dél-borsodi tájegységben furioso-north star lovakkal**, valamint **magyar tarka és kárpáti borzderes szarvasmarha** gulyák legeltetésével oldottuk meg a gyepterületek kezelését.

2023-ban tovább folytattuk a **furioso-north star** lófajta megőrzési programját, jelentős eredményeket értünk el fogathajtó versenyeken, résztvettünk díjugrató versenyeken és kiállításokon mutattuk be a legjobb egyedeket.

A **kárpáti borzderes szarvasmarha génmegőrzési mintaprogramja** a 2023. évben lezárult. Összegezve a mintaprogram során elért eredményeket elmondhatjuk, hogy, az Igazgatóság vagyonkezelésében lévő kárpáti borzderes szarvasmarha állományt nem csak mennyiségben, de minőségben is fejleszteni tudtuk. A gulyák napi ellátásához szükséges alapfeltételeket, mind a tarnaszetmíklósi, mind a Batúz-tanyai állattartó telepünkön biztosítani tudtuk. Célunk, hogy a jövőben olyan borjak szülessenek, melyek fontos szerepet fognak játszani a fajta tenyésztésében. Kimagasló eredmény, hogy egyrészt az elmúlt évek felméréseinek, másrészt az elvégzett genetikai vizsgálatok, elemzések kapcsán immáron, olyan fontos információk állnak rendelkezésre, mely közép és hosszútávon jelentős segítséget nyújthatnak a fajta tenyésztési koncepciójának összeállításában és végrehajtásában. Kijelölésre kerülhetnek a nukleusz állomány egyedei. A bikavonalak feltérképezésével, valamint az A2-es genotípus vizsgálatok eredményeivel fontos információk állnak rendelkezésre az elkövetkező időszak célpárosítási tervének összeállításához, megvalósításához.

2023-ban 2494,2773 hektár területre adtunk be egységes területalapú támogatási kérelmet. 2021-ben beadott AKG pályázatunk eredményes volt, így a 2023. évben 794,1092 hektáron Alföldi madárvédelmi szántó, és 1574,4463 hektáron Alföldi madárvédelmi gyepterület program végrehajtását végeztük el kettő tájegységünket érintően.

Igazgatóságunk három vadászterületen folytat vadgazdálkodóként **természetvédelmi vadállomány-szabályozást**. Általánosságban elmondható, hogy a 2022. évi adatokhoz képest a 2023. évben vaddisznóállományban növekedés tapasztalható, ezért fő feladatunk volt és lesz a jövőben is, hogy az állományt alacsony szinten tartsuk egyrészt a földön fészkelő madárfajok védelme, és a mezőgazdasági vadkárok megelőzése érdekében.

Birtokpolitikai feladataink keretében a 2023. évben a Bükki Nemzeti Park Igazgatóságnál haszonbérleti pályázat nem került meghirdetésre. A beérkező igények alapján, pályáztatás nélkül, folyamatosan végeztük az 5 ha alatti területekre vonatkozó haszonbérleti szerződések kötését. 2023. évben 7 db, 5 ha alatti területre vonatkozó szerződés került megkötésre. A 2023. december 31-én lejáró 5 ha alatti területekre 18 db új szerződést kötöttünk 71,8378 ha vonatkozásában. 5 ha feletti területekre a minisztérium iránymutatása alapján 75 db, egy évre szóló megbízási szerződést kötöttünk 2 556,0792 ha-ra vonatkozóan. Természetvédelmi kijelölés útján 81 db szerződést kötöttünk 9 052,5357 ha-ra vonatkozóan. A 2023. évben 3 db szerződést megszüntettünk, mert a haszonbérlet családi és életkörülményeiben olyan tartós változás állt be, amely a haszonbérleti szerződésben vállalt kötelezettségei teljesítését akadályozta.

Kiemelt feladatunk a jövő (és a jelen) generációinak szemléletformálása, így **környezeti nevelési programok, természetiskolai foglalkozások lebonyolítása, oktatási programcsomagok kidolgozása és végrehajtása, nyári természetvédelmi táborok szervezése, tanösvények, terepi bemutatóhelyek fenntartása és fejlesztése.** A tudományos ismeretterjesztést és a szakember utánpótlás-nevelést erősíti a felsőoktatásból érkező szakdolgozók bevonása, a társadalom környezeti tudatosságának növelését pedig a természetvédelmi önkéntes munkalehetőségek megszervezése. A bemutatói tevékenységünket szolgálják a természetvédelem jeles napjaihoz kötődő rendezvényeink, valamint együttműködéseink más szervezetekkel, így például a salgótarjáni Balassi Bálint Könyvtárral, akik több alkalommal is igénybe vették a természetiskolai mobilprogramunkat, a Vidra Verdát vagy a pásztói Mikszáth Kálmán Gimnáziummal, ahol egy új, természetismereti előadásorozat valósulhatott meg.

Fontos feladatunk a **Bükki Csillagoségbolt-park** szakmai feladatainak elvégzése, valamint a földtani értékek bemutatása és az UNESCO Globális Geoparkok Hálózatához való csatlakozásunk érdekében a **Bükk-vidék Geopark** munkaszervezetének működtetése. Közreműködésünk a szlovák-magyar határon átnyúló Novohrad-Nógrád Geopark tevékenységében, kiemelten az Ipolytarnóci Ősmaradványoknál, ami a geopark beléptetőkapujaként is funkcionál.

Ökoturisztikai feladataink között fontos bemutatóhelyeink működtetése és fejlesztése, a **Nemzeti Parki Termékek**, helyi termékek fejlesztése és támogatása, szálláshelyeink üzemeltetése. Aktív szakmai kapcsolatot ápolunk az ökoturisztikai és turisztikai szervezetekkel, működési területünk településeinek önkormányzataival.

Különösen jelentős a természeti értékek népszerűsítése-bemutatása érdekében az Igazgatóságunk – kiemelten a Természetvédelmi Őrszolgálattal együttműködésében – által végzett kommunikációs tevékenység, amely a honlapunkon és közösségi oldalainkon jelenik meg, több mint 27 ezer főt számláló követőtáborunk nagy meglegedésére.

A **Bükki Csillagda** 2022 tavaszán nyitotta meg kapuit, mely azóta is nagyszámú látogatót vonz. Az első évben 51 ezer vendéget fogadott, 2023-ban 36 ezret, így 2024-ben – reményeink szerint – már a 100 ezredik látogatót is megünnepelhetjük. A csillagászati központunkban a tudomány-élmény-interakció hármásának központba állításával nappal és éjszaka is olyan egyedülálló élményben részesülnek a látogatók, amely hazánkban csak itt elérhető. Fontos feladatunk, hogy a jelentős érdeklődést a következő években is fenn tudjuk tartani és a látogatókat kiemelt színvonalon kiszolgálni.

Kiemelt feladat volt 2023-ban a kötelező NTAk-adatszolgáltatás megoldása is, amit a Csillagda esetében már a nyáron el kellett kezdeni, és azóta is zökkenőmentesen működik, köszönhetően jól működő honlapcsaládunknak. 2024 év elejétől az Ipolytarnóci Ősmaradványok és a két, lillafüredi barlangunk is NTAk-adatszolgáltatás köteles.

A 2023-as évben a látogató- és bemutatóhelyeink látogatószáma elérte a 210 ezer főt a decemberben megnyitott miskolci Szeleta Park Látogatóközpontot is beleszámítva. Ez az eredmény főként a helyszíneinken odaadó, felelősségteljes munkát végző munkatársaknak köszönhető. Kérdőíveinkben követhető visszajelzések alapján a látogatóink elégedettek kollégáink figyelmességével, szaktudásával, vendégekhez való hozzáállásával.

Az ökoturisztikai szolgáltatások, a környezeti nevelési programok és a közösségi felületeink adnak lehetőséget arra, hogy az Igazgatóság munkájáról szélesebb társadalmi környezetben véleményt tudjanak formálni. Ezek alapján büszkék vagyunk arra, hogy 2023-ban is közel negyed millió ökoturisztikai szolgáltatást igénybevevőt regisztrálhattunk. Közösségi csatornáinkon (honlap, fb, instagram, youtube) több mint 2 millió felhasználó fordult meg és a környezeti nevelési programjainkon 23 és félezer fő jelent meg.

2023-ban előkészítettük a **Bükk-vidék Geopark UNESCO Globális Geoparkok Hálózatához** való csatlakozásunk előrehaladási dokumentációját, melyet a Geopark Magyar Nemzeti Tanács véleményezése után augusztus közepén a Magyar UNESCO Nemzeti Bizottság közreműködésével megküldtünk az UNESCO Globális Geopark Hálózat Titkársága felé. A beküldött előrehaladási dokumentumot az UNESCO Globális Geopark Hálózat Tanácsa marokkói Marrakeshben megtartott 8. ülés szakaszán támogatta. Ezt követően a Tanács Főtitkára a támogatott pályázatot az UNESCO Végrehajtó Tanács következő, 219. ülés szakaszának (2024. március 13-27.) napirendjére tűzte. A Végrehajtó Tanács jóváhagyásával az UNESCO Globális Geoparkok száma 195-ről 211-re emelkedik, 48 országban. Reményeink szerint ezzel hazánkban a Bükk-vidék Geopark, a Novohrad-Nógrád és a Bakony-Balaton Geopark után harmadikként viselheti ezt a nemes és kitüntető címet.

Alapfeladataink mellett számos hazai és nemzetközi **pályázatot** menedzselünk. A pályázatok jó lehetőséget nyújtanak arra, hogy költségvetési és saját forrásaink korlátai miatt a fedezet nélküli, nem megvalósítható, de természetvédelmileg indokolt tevékenységeink pénzügyi háttéréül forrásokat tudjunk bevonni. Ezáltal a természetvédelmi feladataink körét tovább bővíthetjük, tevékenységeinket infrastrukturális beruházásokkal és eszközbeszerzéssel tudjuk hatékonyabbá tenni.

Egy **GINOP** pályázatunk, két **KEHOP**, három előkészítéses **KEHOP** projektünk és egy **Interreg** projektünk zárása történt meg 2023-ban. Az elszámolások, a szakmai jelentések elfogadása, a projektek zárása 2024 első negyedévében zajlanak. A Tűzok **LIFE** projektünk fimeghosszabbításra került 2024. október 31-ig. A **tölgyes és a gyepek LIFE projektjeink** megvalósítása folyamatos. A 2022-ben megkezdett **kerecsen LIFE** projektünkben 2023-ban megkezdődött az aktív munka. 2023. tavaszán indult két új **INTERREG** és egy **HORIZON** pályázatunk. Folyamatosan végezzük a pályázatainkkal kapcsolatos feladatokat. Új **KEHOP PLUSZ**, **Interreg** és **LIFE** pályázatokat készítünk elő és nyújtunk be pályázati lehetőségekre önállóan vagy hazai/külföldi partnerszervezetek bevonásával, elsősorban élőhelyvédelmi és fajmegőrzési, illetve bemutatási/ökoturisztikai területeken.

Az SDA DMS Zrt. által fejlesztett, tanúsított **Poszeidon EKEIDR Irat- és Dokumentumkezelő Rendszer** alkalmazásával 2022. október 3-tól bevezettük a teljesen elektronikus, hiteles dokumentumkezelést. A munkatársak már a dokumentumkezelő rendszerben kapják meg a bejövő irataikat hiteles elektronikus okirat formájában, a kimenő iratok jóváhagyása, köröztetése, aláírása és címzett részére megküldése szintén a programban, elektronikus formában történik. Papír alapú iratokat csak akkor használunk, ha feltétlenül szükséges, de ezeket is hiteles elektronikus másolatként feltöltjük a Poszeidon rendszerbe a Másolatkészítési Szabályzatunknak megfelelően.

Teljes ügyiratforgalmunk csaknem 20 000 db irat, amiből 606 db irat már hiteles elektronikus dokumentumként, 2202 irat pedig teljes mértékben elektronikus felületen került köröztetésre, illetve elektronikus kiadmányozásra és kiküldésre - 2023-ban."

A bevezetéssel járó teendők nagy többlet munkaterhet jelentettek/jelentenek az ezért felelős munkatársak számára, mely az alábbiakból adódott: a program és dokumentációjának tanulmányozása, az ügyviteli folyamatok kidolgozása, tesztelése, az egyeztetés a fejlesztőkkel, az összes felhasználó oktatása, részükre oktatási és segédanyagok készítése, folyamatos segítségnyújtás a program használatában.

A területi munkára hangsúlyt fektető **tájéegységi modell** szerinti munkaszervezés a napi rutin részévé vált. **Természetvédelmi őrszolgálati** tevékenységünk hatékonyságát tovább növeltük, az őrszolgálat tagjai gyakorlatilag az igazgatóság teljes tevékenységi körének megvalósításában részt vesznek. Ennek támogatás érdekében új képzéseket szerveztünk számukra.

Az Igazgatóság jelentős **kapcsolatrendszer**t alakított ki a természetvédelemmel kapcsolatban álló hazai és külföldi oktatási, kutatási intézményekkel, civil szervezetekkel, az őshonos haszonállat génmegőrzés terén az érintett tenyésztő szervezetekkel. A Debreceni Egyetem Természetvédelmi Biológia Kihelyezett Tanszékeként működünk. A Bükk-vidék Geopark munkaszervezeteként több olyan kulturális és oktatási intézménnyel is együttműködési megállapodást kötöttünk, mely segíti a Bükk-vidék Geopark jövőbeli fenntartását és működését. A Geoparki tevékenység során számos külföldi Geoparkkal sikerült jó kapcsolatot kialakítanunk, szakmai programokat terveznünk, mely közös pályázat benyújtását is jelentette.

Feladataink ellátásában nemcsak hazai partnerekkel, hanem **külföldi természetvédelmi szervezetekkel** is együttműködünk, közös kutatási és monitorozási programok, konferenciák, együttes pályázatok révén. Partneri körünk egész Európára kiterjed, tagjai vagyunk az **EUROPARC** szövetségnek és alapítói annak Kelet- Közép Európai Szekciójának. Kutatási együttműködési megállapodást kötöttünk több külföldi intézettel, mely együttműködés keretében értékes új adatokat kapunk, osztunk meg természetvédelmi kezelési feladataink ellátásához is, mint például a nagyragadozók védelme, a Kárpáti Régió bennszülött flórájának megőrzése vagy a bükki barlangok egyedülálló faunájának kutatása terén. Az elmúlt évek során kapcsolatot alakítottunk ki a **Kulturweit** nemzetközi kulturális önkéntes szolgálattal foglalkozó szervezettel, mely az **UNESCO** német bizottságának alszervezete. Ennek eredményeként a **Bükk-vidék Geopark** területén már több turnusban fogadtunk önkénteseket.

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

Az Igazgatóság 2023. évi tevékenységét a hatályos Alapító Okiratban foglalt célok szerint végezte. Működési struktúráját a 1/2020. (I.24.) AM utasítás a nemzeti park igazgatóságok szervezeti és működési szabályzata, valamint a 1233/1/2020. (III.24.) igazgatói utasítás az AM utasításban foglalt egységes Igazgatóságra vonatkozó sajátosságaival történő kiegészítése határozta meg.

2023. évben rendelkezésre álltak a jogszabályok által kötelezően elkészítendő szabályzatok, kialakításra, aktualizálásra kerültek egyes ügyrendek.

Belső ellenőrzés keretében folyamatosan felülvizsgáljuk intézkedéseinket, megtesszük a szükséges lépéseket.

Az Igazgatóság gazdasági szervezete január 1-től új feladattal bővült, az Állami Ménesgazdaság Szilvásvárad tekintetében ellátja a gazdasági feladatait az állományába tartozó munkatársakkal, munkamegosztási megállapodásban foglaltak szerint. A gazdasági szervezet új feladatait érintő változások miatt az igazgatói utasítás valamint a gazdálkodási ügyrend 2023. évben nem került módosításra, jelenleg folyamatban van.

Az előző évben megnyílt Bükki Csillagda működését, nyitvatartási rendjét az első év működési tapasztalatai alapján sikerült optimalizálni.

Új szervezési feladatokat jelentett a Szeleta Park Látogatóközpont megnyitása, az ökoturisztikai szolgáltatásaink kibővülése, az online jegyrendszer működtetése.

2023-ban előkészítettük a Bükk-vidék Geopark UNESCO Globális Geoparkok Hálózatához való csatlakozásunk előrehaladási dokumentációját, melyet a Geopark Magyar Nemzeti Tanács véleményezése után augusztus közepén a Magyar UNESCO Nemzeti Bizottság közreműködésével megküldtünk az UNESCO Globális Geopark Hálózat Titkársága felé. A beküldött előrehaladási dokumentumot az UNESCO Globális Geopark Hálózat Tanácsa marokkói Marrakeshben megtartott 8. ülés szakaszán támogatta.

Jelentős előrelépés volt, hogy 2022-ben teljes mértékben átálltunk az elektronikus hiteles dokumentumkezelésre a Poszeidon EKEIDR Irat- és Dokumentumkezelő Rendszer alkalmazásával. Az átállás fokozott tanulási folyamatot jelentett kollégáink számára, melyet sikerrel teljesítettek.

A tapasztalatok alapján ez a munka a továbbiakban is folytatódik, a működési folyamatok további optimalizálása, költségtakarékos gazdálkodás, az ügyrendek felülvizsgálata is folyamatosan történik.

2. Az előirányzatok alakulása

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 (a %-os mérték, és az előirányzatból történő megvalósulás bemutatása)

adatok eFt-ban

Megnevezés /év	2022. év			2023. év			Változás %-a		
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	2023/ 2022 eredeti	2023/ 2022 módosított	2023/ 2022 teljesítés
Személyi kiadások	922.940	975.959	968.807	969.818	1.058.259	1.037.584	105%	108%	107%
Járadékok	140.621	148.641	145.770	126.041	147.582	146.754	89%	99%	101%
Dologi kiadások	494.943	1.368.035	1.025.079	578.254	1.283.438	1.280.373	117%	94%	125%
Felhalmozási kiadások	43.610	2.365.723	1.013.877	43.610	2.749.648	2.747.883	100%	116%	271%
Egyéb (működési, felhalmozási célú átadások, kölcsönök)	2.470	165.612	74.375	2.470	157.567	97.830	100%	95%	132%
Finanszírozási kiadások	0	44.602	44.602	0	0	0	0	0	0
Összesen	1.604.584	5.068.572	3.272.510	1.720.193	5.396.494	5.310.424	107%	106%	162%

2023. évben az eredeti költségvetésünk csekély mértékben magasabb összeggel került központilag jóváhagyásra az előző évhez képest, mely nagyságrend 7%-ot jelent. Ez érintette a személyi jellegű valamint a dologi kiadásokat is.

A BNP Igazgatóság 2023. évi költségvetésében a bérjellegű juttatások, dologi és a felhalmozási kiadások a forrásoknak megfelelően, reálisan tervezett volt. A tárgyidőszakban ellátott tevékenységünket nagymértékben befolyásolta a futó pályázatok bonyolítása. Feladat volt a támogatásokkal történő szabályos elszámolás (záró kifizetések előtti ellenőrzésekhez adatszolgáltatás), valamint a nettó kifizetésekhez kapcsolódó határidőben történő ÁFA kifizetések rendezése. Fontos feladat volt, hogy megőrizzük fizetőképességünket, likviditásunkat, kötelezettségeinknek határidőben eleget tegyünk, illetve a kötelező feladatainkat – bár nehézségek árán is elvégezzük.

A működési kiadáshoz kapcsolódó támogatások időarányosan, a felhalmozási kiadások finanszírozása teljesítmény arányosan történtek.

A módosított előirányzatunk 2022. évről 2023. évre 6 %-kal, azaz 327.922 eFt-tal emelkedett, köszönhető több KEHOP és Interreg pályázatunk finanszírozásának, valamint annak a GINOP támogatásnak, amelyet a nagy volumenű beruházásunk, a Szeleta Park Látogatóközpont megvalósítására kaptunk.

Előirányzat teljesítésünk jelentős mértékben, 62 %-kal növekedett az előző évhez képest. Az új látogatóközpontunk, a Szeleta Park létrehozásának kiadásai nagy részben 2023-ban realizálódtak.

A személyi kiadások teljesítésének tekintetében 7 %-os növekedés tapasztalható az előző évhez képest. Az előirányzat növekedése ellenére ebben az évben nagyobb mértékű béremelést nem tudtunk végrehajtani.

A dologi kiadások, mint kiemelt előirányzatunk 17%-os növekedéssel került jóváhagyásra az előző évhez képest. A növekedés ellenére is kevésnek bizonyult a meghatározott előirányzat a dologi kiadásokra. Már az év elején láttuk a közbeszerzéssel megkötött áramszolgáltatói és gáz szolgáltatói szerződések egységeiből, hogy a közüzemi költségekre az elemi költségvetésben meghatározott előirányzat csak töredéke a szükségesnek.

Szükség elemi költségvetésünkben csak az alapvető üzemeltetés költségeit tudtuk tervezni.

Évek óta problémát jelent, hogy az épületeink folyamatos üzemeltetési és fenntartási kiadási többletére az elemi költségvetésünk nem nyújt fedezetet.

2022-ben a dologi kiadások teljesítése 1.025.079 eFt volt, ez 2023-ban 1.280.373 eFt-ra változott, mely 25 %-os növekedést mutat, melynek oka, hogy a 2022 évi uniós maradvány (Interreg projektekből, KEHOP pályázatokból, Szeleta Park látogatóközpont építésére) felhasználása 2023-ban megtörtént. Ennek eredményeképpen az eredeti előirányzathoz képest 578.254 eFt-ról 1.280.373 eFt-ra nőtt a dologi kiadások teljesítése év végére.

Nagyobb volumenű dologi kiadási tételek:

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások: 297.564 eFt, képezik a dologi kiadások legnagyobb hányadát. Ez az összeg azon szolgáltatások értékét jelenti, mely az alapfeladatok ellátásához illetve a pályázati feladatellátáshoz kapcsolódnak.

Karbantartásra, javításokra, üzemanyag valamint egyéb szakmai anyagok beszerzésére szintén számottevő összeget fordítottunk, 171.024 eFt-ot. Az Igazgatóság egészére nézve nagy kiadást jelent az üzemanyag beszerzése 55.021 eFt, pedig az év elején kiosztott kilométer keretek szigorú betartását követeljük meg egész évben, valamint a gépjárműhasználatot optimalizáltuk.

Gépjárműveink állapota folyamatos karbantartást, javítást igényel. Több terepjárónak a karosszériája kilyukadt, teljes karosszéria javítást, festést kellett végezni ahhoz, hogy ne legyen életveszélyes, valamint megfeleljen a műszaki vizsgán. Dologi kiadásaink közül meg kell említeni a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokat, amely teljesítésére 213.908 eFt-ot fordítottunk. Ennek okai: a szakmai tevékenységhez (területkezeléshez, állattartáshoz, bemutatóhelyek üzemeltetéséhez) kapcsolódó szerződések valamint a jogi, közbeszerzési tanácsadói díjak az alaptevékenység ellátása során és a pályázati feladatellátás révén is folyamatosan jelentkező kiadások.

2023 évben rezsivel kapcsolatos kiadásaink, jelentősen megemelkedtek, közel megháromszorozódtak. Amennyiben a többlettámogatás ellentételezésére nem kerül sor, az Igazgatóság működése ellehetetlenül. A megemelkedett rezsiköltségek miatt próbáltunk rugalmasan reagálni a megváltozott körülményekre. Takarékoskodásra ösztönző intézkedéseket vezettünk be a hatékonyabb energiafelhasználás és a költségek optimalizálása érdekében.

Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó: 232.947 eFt szintén jelentős arányban található meg a dologi kiadások között. A tevékenységeink sokrétűsége, ezen belül is az áfa körbe tartozó gazdasági események nagysága indokolja a jelentős arányt.

A felhalmozási célú kiadásnál 171 %-os (1.734.006 eFt) növekedés tapasztalható az előző évhez képest. A növekedést szintén az uniós projektek indokolják. 2023-ban minden folyamatban lévő KEHOP és GINOP projektünk zárult.

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

A BNP Igazgatóság 2023. évi eredeti költségvetése:

1.720.193 eFt

Az elemi költségvetésünkre jellemző, hogy évről évre csökken a költségvetési támogatás aránya az összes bevételhez képest, a működési bevételünk viszont egyre nagyobb arányt képvisel.

Az intézményi működési bevételeknél 760.000 eFt-ot terveztünk 2023-ban. A teljesítési adatokban a vártnál nagyobb bevételt értünk el, 963.997 eFt-ot. A működési bevételeken belül az ÁFA visszaigénylésének összege emelkedett a legnagyobb arányban.

A 2023 évre tervezett saját bevételi előirányzatainknál egyedül a szolgáltatások tekintetében maradt el a teljesítés az előirányzattól (1.946 eFt-tal). Bemutatóhelyeink közül az ipolytarnóci látogatottságban volt visszaesés, több alkalommal a területen végzett beruházás miatt nem volt látogatható a tanösvény.

Haszonbérleti, használati díjakból jelentős összeget tudtunk realizálni 337.292 eFt-ot.

A várható bérleti díj bevételek a szerződéskötéskor ismert összegek, a pályázatok ÁFA-hoz kapcsolódó bevételei viszont nem ismertek, ezért nem tervezhetők az eredeti költségvetésben, mint ahogy ez a 2023. évi teljesítésben is visszatükröződik, az eredeti 70.000 eFt-os előirányzathoz képest a teljesítés 190.270 eFt lett.

A működési bevételeink nagymértékben függenek a bemutatóhelyeink látogatottságától, a mezőgazdasági terményértékesítés esetén az időjárástól, a haszonbérletek esetén a bérlők fizetési moráljától.

Országgyűlési hatáskörben történt előirányzat módosítás

Nem volt.

Pénzügyminiszter hatáskörében történt előirányzat módosítás

Megnevezés	Módosítás összege
KF/5-2/2023 minimálbér emelés többlete	4.089
KF/5-5/2023 minimálbér elszámolás	-18
Összesen:	4.071

Módosították a költségvetésünket a kormányrendelet által kötelezően kifizetendő kereset kiegészítések címen (4.089 eFt). Ezen összegekkel a törvény által előírt határidőben elszámoltunk, melynek során 2023. évre vonatkozóan 18 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Kormányzati hatáskörben történt előirányzat módosítás

Megnevezés	adatok eFt-ban Módosítás összege
KF/106/2023 Energiakompensáció	30.557
KF/106-2/203 Rezsikompenzáció 1264/2023 KH.	97.350

KF/405/2023. MÁK és BNPI együttműködési megállapodás alapján	5.650
KF/405-1/2023 MÁK és BNPI együttműködési megállapodás alapján	5.820
Összesen:	139.377

11.470 eFt összeg folyt be a Magyar Államkincstár és az Igazgatóság közös MVH-s területi ellenőrzéseiről szóló együttműködési megállapodás (DSZ/18-2022. számú és DSZ/25-2023. számú) alapján.

Energia és rezsikompenzáció címen költségvetési előirányzatunk 127.907 eFt-tal emelkedett. Év végi elszámolás után 10.173 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Irányítói hatáskörben történt előirányzat módosítás

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Módosítás összege
A kárpáti borzderes szarvasmarha mintaprogram támogatására	50.000
A tűzok határon átnyúló védelme LIFE pályázat támogatására	2.410
A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek – LIFE IP támogatására	11.227
A Natura 2000 tölgyesek LIFE pályázat támogatására	11.575
Állami Ménesgazdaság feladat átadás miatti átcsoportosítás	18.169
Természetvédelmi értékek védelmére	3.119
A pannon gyepek megőrzésére, Országos Natura 2000	9.000
Natura 2000 tölgyesek növelésének támogatására	4.000
Többletbevétellel kapcsolatos kérelem alapján KF/520-1/2022.	224.379
SakerRoads Life pályázat megvalósítására	20.371
Kácsi fürdő épületének állagmegóvására	10.000
Energiakompenzáció fel nem használt összege	-10.173
Többletbevétel korrekció	-10.460
Összesen	343.617

A LIFE programjaink önerő szükségletét az AM biztosította (Tűzok, Natura 2000 Tölgyes, Pannon gyepek Life-ok esetében).

A kormányzati hatáskörben átcsoportosított energiakompenzáció elszámolásakor 10.460 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett az általunk bevezetett energia megtakarítási intézkedéseknek köszönhetően.

Természetvédelmi kártalanításra 2023-ban 3.119 eFt-ot biztosított részünkre az irányító szervünk.

Az Állami Ménesgazdaság Szilvásvárad 2023. évi gazdasági szervezeti feladatainak ellátásával összefüggésben 4 fő munkavállaló áthelyezéséhez kapcsolódóan 18.169 eFt-tal nőtt az előirányzat, mely a bér és járulékok fedezetét szolgálja.

Génmegőrzési programban is részt tudtunk venni, a kárpáti borzderes szarvasmarhák génmegőrzése céljából 50 000 eFt támogatásban részesültünk.

Többletbevételi engedély felhasználási kérelmet nyújtottunk be a Minisztérium részére, azzal az indokkal, hogy a befolyt többletet fel kívánjuk használni dologi kiadásaink fedezetére. A jóváhagyás eredményeként sikerült területkezeléshez őszi input anyagokat, műtrágyát beszerezni, valamint a megnövekedett üzemanyag költségeinket is tudtuk így fedezni. A DKÜ-től engedélyt kaptunk számítógépek és laptopok beszerzésére, így a többletbevételeinkből lehetőség nyílt a legelavultabb számítógépeink cseréjére is, melyek már nem alkalmasak a zökkenőmentes feladatok ellátásához.

Intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítás

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Módosítás összege
2022. évi maradvány felhasználása	1.850.462
GINOP pályázat támogatása	787.517
Interreg Humanita pályázat támogatása	13.203
Interreg Riwild pályázat támogatása	71.986
Interreg Geotop pályázat támogatása	12.040
Dél-Hevesi tájegység infrastrukturális feltételeinek megteremtése (KEHOP)	4.594
Őshonos fajok támogatása (KEHOP)	76.199
Közmunka projekt támogatása	15.417
Interreg LECA program támogatása	10.138
Természetvédelmi kártalanításra	3.500
AKG támogatásra, MVH támogatásra (ártalmatlanítás)	342.280
Egyéb támogatásra, (Mol Nyrt, földtulajdonosi közösség tám.)	1.900
Összesen	3.189.235

Intézményi hatáskörben történő előirányzatok módosításainak egy része az előző évi maradvány felhasználásához kapcsolódik, azon belül is a pályázatokhoz.

Jelentős beruházásunk a Szeleta Park Látogatóközpont létrehozása befejeződött 2023-ban, amelyre GINOP pályázatból ebben az évben még 787.517 eFt támogatást kaptunk.

Interreg együttműködési program keretében két, már folyamatban lévő projektünkre érkezett támogatás, összesen 84.026 eFt értékben. Ezek közül a GEOTOP és a Riwild programunk megvalósítása befejeződött, a Riwild-ben az utolsó elszámolás áthúzódott 2024 évre.

Új Interreg projektünk a Humanita és a Leca, ezek megvalósítására 23.341 eFt-ot kaptunk.

Összességében a BNP Igazgatóság 3.676.301 eFt-al több előirányzatot módosított (Kormányzati, Irányítói valamint Intézményi hatáskörben) az eredeti előirányzathoz képest.

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 mellékelt C jelű tábla szöveges indoklása)

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	863.684.000	924.541.343	912.251.331
Normatív jutalmak	0	1.259.800	0
Céljuttatás, projektpremium	0	0	0
Készenléti, helyettesítési díj, túlóra	0	46.000	45.218
Végkielégítés	0	5.800.000	4.219.600
Jubileumi jutalom	17.434.000	19.817.000	19.817.000
Béren kívüli juttatások	32.600.000	25.235.000	24.296.016
Ruházati költségtérítés	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	8.400.000	8.849.394	7.144.649
Egyéb költségtérítés	2.900.000	2.900.000	0
Szociális támogatások	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	41.300.000	48.957.464	48.956.904
Egyéb külső személyi juttatások	3.500.000	20.853.093	20.852.834
Összes személyi juttatás	969.818.000	1.058.259.094	1.037.583.552
Munkaadókat terhelő járulékok	126.041.000	147.581.558	146.753.938

2023. évben a személyi jellegű kiadások eredeti előirányzata 32.298 e Ft-tal nagyobb összeggel került jóváhagyásra az előző évhez képest.

Az előirányzat emelkedése ellenére ebben az évben sem tudtunk nagyobb mértékű béremelést végrehajtani, pedig a növekvő infláció miatt munkatársaink megtartása érdekében erre feltétlenül nagy szükség lett volna. Bizonyítja ezt az is, hogy 2023. évben tovább nőtt a kilépő dolgozók száma, míg 2022-ben 29 kilépő dolgozónk volt, 2023-ban 32 fő hagyta el az Igazgatóságot.

A kormányzati igazgatásról szóló 2018. évi CXXV. törvény (a továbbiakban: Kit.) 134. §-a alapján a kormánytisztviselő a kormányzati szolgálati jogviszonya alapján ellátott munkáért illetményre jogosult, ezért a Kormány az illetményen felüli, illetve béren kívüli juttatásokkal kapcsolatos egységes joggyakorlat kialakítása érdekében a következőket rendelte el 2022. évközben:

- „a kormányzati igazgatási szervnél foglalkoztatott részére a tárgyévben illetményen felüli, illetve béren kívüli juttatás kifizetésére nem kerülhet sor, amely magába foglalja a teljesítmény elismerést, a motivációs elismerést, egyéb elismerést, céljuttatás címén kifizetett összegeket;
- a foglalkoztatottak legfeljebb bruttó 200.000,- Ft cafetéria juttatásra lehetnek jogosultak”.
- Fenti rendelet 2023-ban is érvényben maradt.

Iletményen kívül az alábbi kifizetések történtek 2023-ban:

4.220 e Ft végkielégítést azon munkatársaknak kellett kifizetnünk, akikről év közben váltunk meg a 4034/2023.számú Kormányhatározatban foglalt álláshely-elvonás miatt.

Jubileumi jutalmat 19.817 eFt összegben 10 dolgozónknak fizettünk ki.

Év közben, a törvényben meghatározott adómentes juttatások közül a közlekedési költségtérítés, munkába járás költségei kerültek kifizetésre. A 15 Ft/km térítési összeg február hónaptól 18 Ft/km-re emelkedett, de még mindig csak a törvény által előírt minimumot tudjuk kigazdálkodni.

A kormányzati igazgatásról szóló törvény kötelezően biztosítandó támogatásként írta elő a gyermeknevelési támogatás, iskolakezdési támogatás kifizetését, melynek eleget tettünk a gyermekes családok anyagi biztonságának fenntartása érdekében. Ennek mértéke a minimálbérhez kötött, így emelkedett ebben az évben is.

Külső személyi juttatások között egyszerűsített foglalkoztatásból eredő és reprezentációs kiadások szerepelnek, összesen 20.853 eFt összegben. A folyamatos létszám hiányt egész évben egyszerűsített foglalkoztatottak bevonásával igyekeztünk orvosolni. Ez az előző évhez képest 18 főről 27 főre emelkedett és 450 napon valósult meg. Az Igazgatóság feladatainak ellátása minden területen több munkavállalót igényel, de az álláshelyek száma korlátozott.

A munkaadókat terhelő járulékok növekedtek az előző évhez képest. A növekedést a kifizetett juttatások növekedése okozta.

2023. évben előirányzat és teljesítés közötti eltérés	88.479 eFt
Személyi kiadást érintő különbözet	67.766 eFt
Munkaadói járulékot érintő különbözet	20.713 eFt

Az eltérést a pályázatokhoz kapcsolódó személyi juttatások és a pályázati maradvány előirányzatosítása tette lehetővé.

Az Igazgatóságon a 2023. évi átlag illetmény a teljes létszámra vonatkozóan valamint a minimális béremelés után 463.150 Ft/hó volt, ami több, mint 100.000 Ft-tal alul marad a KSH által közzétett 2023. évi átlagkeresetétől. A 2021. és 2022. évi átlagbérek 410.793 Ft/hó volt, azokban az években a béremelés elmaradt.

2023-ban történt személyi változások:

- 10 fő kormánytisztviselő távozott az Igazgatóságtól, 10 fő álláshelyre új kinevezések kerültek aláírásra, 4 fő álláshely elvonásra került.
- 22 fő Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállaló távozott az Igazgatóságtól, 13 fő álláshelyre új munkaszerződések kerültek aláírásra, 12 fő álláshely elvonásra került.
- Kormánytisztviselőink közül 7 fő jogviszonya közös megegyezéssel szűnt meg, 2 fő jogviszonya a 2018. évi CXXV. tv. 104.§ (1) bekezdése alapján álláshely elvonással szűnt meg, 1 fő jogviszonya a Kt. 89. § (6) bekezdése miatt szűnt meg.
- Munkavállalóink közül 12 fő jogviszonya közös megegyezéssel szűnt meg, 1 fő jogviszonya munkavállalói felmondással, 8 fő munkáltatói felmondással álláshely elvonás miatt szűnt meg, 1 fő jogviszonya próbaidő alatt szűnt meg azonnali hatállyal munkáltatói döntés alapján.
- 2 fő kormánytisztviselő és 3 fő munkavállaló gyermek gondozása céljából tartós távollétben tartózkodik.

- 13 fő foglalkoztatott részére történt okirat módosítás a 2022. évben megigényelt és a 4108/2022. kormányhatározattal jóváhagyott álláshely besorolási kategória módosítás miatt.
- Egyszerűsített foglalkoztatás 27 fő esetében 450 napon valósult meg.
- 8 fő közfoglalkoztatott alkalmazására került sor, a létszámuk a program végéig nem változott.
- 3 fő foglalkoztatott jogviszonya módosult év közben.
- 33 fő foglalkoztatott részére történt okirat-módosítás feladataikban bekövetkezett változások miatt.

Igazgatóságunkon az engedélyezett álláshely 2023. január 1-én 167 fő volt, amelyből 160 fő alaplétszámba, 7 fő központosított létszámba tartozó.

A 4119/2022. Korm. határozatban foglaltak szerint 2023. január 1-én 4 új alaplétszámba tartozó álláshelyet kaptunk a szilvásvárad Állami Ménesgazdaság gazdasági feladatainak ellátásához. 2023. augusztus 15. napi hatállyal a 4034/2023. Korm. rendelet alapján 16 álláshely került elvonásra. 2023. december közepén tervezett Szeleta Park Látogatóközpont megnyitásához azonban nem rendelkezett Igazgatóságunk szabad álláshelyekkel, így szükséges volt külön kérelmet benyújtani annak érdekében, hogy zökkenőmentes legyen a működés. Igazgatóságunk december 12-én értesült arról, hogy 15 alaplétszámba tartozó álláshelyet kapott. A december 13-ai nyitást és az év hátralévő napjait vállalkozói segítséggel kellett áthidalnunk.

Az Igazgatóság a humán erőforrás indokolt minőségi fejlesztése érdekében támogatja a továbbképzésen történő részvételt, illetve vizsgák letételét:

- 1 fő sikeresen alapvizsgázott.
- 83 fő tanfolyamon /képzésen részt vett
- 6 fő kötelező mérlegképes továbbképzésen részt vett
- 5 fő Egyetemi tanulmányokat folytat

Igazgatóságunkon a képzettségi szint megfelelő, felsőfokú végzettségű kormánytisztviselőink aránya 88,5 %.

A nyelvismerettel rendelkezők aránya (közfoglalkoztatottak nélkül) 37 %, kiemelt beszélt nyelvek az angol és a német.

Kormánytisztviselőink teljesítették a vállalt és kötelezően meghatározott továbbképzéseket.

A Probono rendszer keretén belül 2023. évben is szerveztünk belső képzéseket. A „Megújuló energiák hasznosításának táj- és természetvédelmi vonatkozásai” címmel megtartott képzést 12 fő kormánytisztviselő sikeresen elvégezte. A „Gyepkezelések hatása a kezelt területek életközösségeire” címmel megtartott képzést 7 fő és a „Magyarország védett pókjai” címmel megtartott képzést 4 fő kormánytisztviselő végezte el sikeresen.

Tárgyév január 31-ig ismét sor került, immár Igazgatósági döntés szerint a 89/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet alapján korábban kötelezően előírt a kormánytisztviselők teljesítmény értékelésére és a következő év egyéni feladatainak kitűzésére. A kötelező értékelések pozitív tapasztalatai indokolták, hogy a közszolgálati egyéni teljesítményértékelési rendszert továbbra is alkalmazzuk, hiszen a célok kitűzése és az értékelés hatékonyan befolyásolta a teljesítményeket.

Létszámunk 2023. 12. 31-én

megnevezés		tényleges	megjegyzés	ÁNYR-ben rendelkezésre álló álláshely
kormánytisztviselő	Főosztályvezető	3		3
	Osztályvezető	13		13
	Vezető- hivatali főtanácsos	9		9
	Hivatali főtanácsos I.	29		30
	Vezető-hivatalitanácsos	51		51
	Hivatali tanácsos	0		0
	összesen	105		113
munka-törvénykönyve szerint foglalkoztatott munkavállaló	szellemi	2		2
	fizikai	42	ebből állat-tartásban 13 fő	51
	összesen	44		53
közfoglalkoztatási programban foglalkoztatott		8		8
Igazgatóság összesen		157		174

Az Álláshely nyilvántartó rendszerben 2023. 01. 01-én rendelkezésre álló létszámunk 167 fő. Átlagos statisztikai létszámunk: 163 fő, 6 fővel kevesebb, mint 2022. évben.

Igazgatóságunkon a megváltozott munkaképességű személyek létszáma 4 fő, 1 fővel emelkedett az előző évihez képest.

A fizetendő rehabilitációs hozzájárulásunk magas. Átlagos állományi létszámunkhoz képest 8 fő megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatása esetén lett volna elkerülhető a rehabilitációs hozzájárulás fizetése, ami 2023. évre 7.820 eFt hozzájárulási kötelezettséget jelentett.

Év végén 17 üres álláshellyel rendelkezünk, melyből 9 fő munkaviszony és 8 fő kormányzati szolgálati jogviszony szerint foglalkoztatott álláshely. Ennek oka, hogy a kapott 15 álláshelyet december közepén bocsájtották a rendelkezésünkre.

A BNP Igazgatóság dolgozóinak végzettség szerinti megoszlása:

Alapfokú végzettségű	2 fő
Középfokú végzettségű	45 fő
Felsőfokú végzettségű	102 fő
Összesen:	149 fő

2.1.3. A dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása, feltüntetve a kiadáscsökkentő, takarékosági intézkedéseket is. A dologi kiadások összetételének vizsgálata 2023-évre nézve, illetve az ebben bekövetkezett változások levezetése 2021–2023. között. (a mellékelt D táblázat szöveges összefoglalása)

adatok eFt-ban

Megnevezés / év	2021. év	2022. év	2023. év	változás 2022/2021	változás 2023/2022
eredeti előirányzat	520.789	494.943	578.254	95,04	116,83%
módosított előirányzat	1.085.552	1.368.035	1.283.438	126,03	93,82%
teljesítés	869.930	1.025.079	1.280.373	117,83%	124,9%
teljesítés / módosított	80,13%	74,93%	99,77%		

Dologi kiadásainkat módosító tételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
2022. évi maradványból (intézményi)	161.830
2022. évi maradványból pályázatok	149.307
Kárpáti Borzderes programból	36.227
Interreg Riwild támogatásból	1.020
Interreg Geotop projekt támogatásból	12.040
KEHOP pályázatok támogatásából	
LIFE programokból (LIFE IP, SakerRoads)	15.821
Természetvédelmi támogatásból	6.619
Rezsikompensációból	117.734
MVH támogatásból	31.489
Delegált feladatok ellátásából	11.470
Többletbevétel felhasználásából	159.827
Mol támogatásból	1.800
Összesen	705.184

BNP Igazgatóság elemi költségvetésében biztosított dologi kiadások csak az alapvető üzemeltetés költségeit fedezik (gépjármű-üzemeltetés, közüzemi díjak, telefonköltség, karbantartási kiadások, központi irányítás költségei).

A különböző szakmai-, és egyéb programok bonyolítása során felmerülő működési kiadásokat pályázati forrásból egészítettük ki.

Dologi kiadásaink teljesítése évről évre folyamatosan emelkedett.

2023-ban szintén növekedtek a kiadásaink az elmúlt évhez viszonyítva 24,9 %-kal. Ez azonban csak a pályázati forrásoknak köszönhető. Az infláció még mindig hatással van a költségeinkre, valamint a rezszi díjak drasztikus emelkedése is jelentős kiadási többletet jelentett.

Dologi kiadásaink feladatonkénti teljesítése is függ attól, hogy a hazai és európai uniós projektekből mekkora összeget lehet dologi kiadásokra fordítani. Intézményi költségvetésünkben a dologi kiadások előirányzata 2023-ban 16,83%-kal azaz, 83.311 eFt-tal növelt összegben került központilag jóváhagyásra, az előző évhez képest. Az egyes feladatok teljesítésének évenkénti eltérő összegét az indokolja, hogy a pályázatokból az adott feladatok érdekében mekkora az az összeg, amit dologi kiadásokra tudunk fordítani.

A kiadások változását megvizsgálva („D” jelű tábla) láthatjuk, hogy az általános kiadások 65%-al nőttek az előző évhez viszonyítva, ez a már sokat emlegetett rezszi áremelkedésnek köszönhető.

Az állattenyésztési feladatokra fordított összeg 7%-al csökkent az előző évhez képest, ennek oka, hogy a Dél-Hevesi Állattartó Telep KEHOP pályázati forrásból rendelkezésre álló dologi kiadásokat 2022. évben fizettük ki.

Szintén növekedés volt az erdőgazdálkodásra fordított összegekben, amit egy 2023-ban záródó KEHOP és egy folyamatban lévő LIFE projektünk indokol.

A kártalanítási keretből kapott összeg évről évre kevesebb, mely összeget saját forrásból kell kiegészítenünk, hogy eleget tegyünk a kötelező feladatellátásnak.

Szántóföldi növénytermesztésre 24,15%-al többet fordítottunk az előző évhez képest, egyrészt a vetőmagok, a területkezelési munkák ára nagymértékben emelkedett 2023-ban is, valamint a támogatással érintett területek egyre szigorúbb ellenőrzése is megköveteli, hogy a területek kultúrállapotát megőrizve többet fordítsunk erre a feladatra.

Kiadványokat, ajándéktárgyakat nagyobb összegben szereztünk be a látogatóközpontjaink ajándékboltjának nagy forgalma miatt.

Problémát jelentett a meglévő épületeink üzemeltetési, fenntartási kiadási többletigénye, amit a költségvetési támogatás nem biztosít, de sajnos az intézményi többletbevételekből, valamint a pályázati forrásokból sem lehet teljes körűen fedezni. Eredetileg a szakmai kiadásokra tervezett, és pályázatból megvalósított összegek biztosítják a szükséges épületüzemeltetéshez kapcsolódó kiadásokat.

A pályázatokból, címzett támogatásból újonnan létrehozott épületek fenntartására is szűkös anyagi forrással rendelkezünk.

Az elkövetkezendő években, a működés során jelentkező rezsiköltségek, karbantartások, üzemeltetési kiadások biztosítása is nehézséget fog okozni, melyre minden évben újabb és újabb megoldást kell keresni. 2023 évben is az álláshely alapú létszámgazdálkodás okán arra kényszerültünk, hogy a Bükki Csillagda, valamint a Szeleta Park Látogatóközpont üzemeltetési feladatait - takarítás, karbantartás, őrzés-védelem - külső vállalkozó bevonásával oldjuk meg.

A bérleti díj kiadásaink összege 17.209 eFt. Ennek oka, hogy továbbra is az informatikai parkunk működéséhez bérelt eszközöket veszünk igénybe, a tájegységi feladatok adminisztrációs munkáinak elvégzésére már csak egy helyen szükséges irodahelyiséget bérelni (Tepélypuszta-DHTE), a Miskolci irodabérleti szerződést fel tudtuk mondani.

Igazgatóságunk 3 db VW elektromos autót bérel, ezek bérleti díja éves szinten 2023-ban 3.622 eFt.

A BNP Igazgatóság vagyonkezelésében lévő és saját hasznosítású területek, létesítmények, erdőterületek, vadászterületek fenntartását elemi költségvetésünk egy részéből és a Magyar Államkincstár MVH által folyósított mezőgazdasági támogatásából biztosítjuk.

Kezelési feladatainkat 2023. évben nagy részben a vállalkozók bevonásával végeztük el.

Az Igazgatóság gépjármű állománya a 2023. évben 1db új gépjárművel bővült, egy Toyota Hilux tehergépkocsi került beszerzésre - a Pannon IP. Grassland LIFE nevű pályázat terhére. Így az Igazgatóság flottája 2023. év végén 80 db. járműből állt. A járműpark 56 db tehergépkocsiból és 24 db személygépkocsiból áll, amelyek közül 62 db diesel üzemű, 16 db benzines, 1 db elektromos és 1 db hibrid meghajtású.

A gépjárművek átlagéletkora: 13,34 év.

Az idősebb járművek nagy része őrszolgálati feladatot lát el, esetünkben a terepi használat miatt fokozott amortizációval kell számolni. Ezen járművek folyamatos cseréjére lenne szükség, mivel javításuk, üzemeltetésük nagy összeget emészt fel az Igazgatóság költségvetéséből. Az Igazgatóság arra törekszik, hogy a gépkocsi beszerzéseket pályázati forrásból valósítsa meg.

Ezen felül az Igazgatóság vagyonkezelésében még további mezőgazdasági eszközök és járművek állnak rendelkezésre - különösen mezőgazdasági erőgépek, lakókocsik, utánfutók,

pótkocsik, rakodógépek -, továbbá egyéb mezőgazdasági eszközök, úgymint bálázók, rendsodrók, szárzúzó, stb.

Járművek éves fenntartási, üzemeltetési kiadásai nettó 171.024 eFt, mely összeg minden járművei, mezőgazdasági gépekkel kapcsolatosan felmerülő kiadást tartalmaz, így üzemanyag, javítás, anyagköltség, műszaki vizsga, casco, cégautó adót is. Negyedévente kimutatásra kerülnek, elemezzük a gépkocsi állományunk felhasznált fajlagos költségeit gépjárművenként.

Alaptevékenységünk főbb kiadási tételeinek jelentős részét az üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások és a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások tették ki. Ezek a következő területeket érintik:

- területkezelési, erdőművelési feladatok
- karbantartási feladatok, takarítási szolgáltatás,
- látogató központok üzemeltetése.

A gépjárművek üzemeltetése, az energia költség, szakmai anyagok költségei, karbantartási költségek is jelentős hányadot képviselnek a dologi kiadások között.

Nagyobb volumenű kiadási tételek

adatok e Ft-ban

Főbb kiadási tételek	Összeg
Telefon kiadások	2.870
Karbantartások, kisjavítások	116.003
Munkaruha, védőruha	7.895
Díjak és egyéb befizetésekhez kapcsolódó kiadások	20.538
Működési célú előzetesen felszámított áfa	232.247
Bérleti díjak	17.209
Villamos energia, Víz – és csatornadíjak, Gázdíj	94.528
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	297.564
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	5.733
Üzemanyag, hajtóanyag, kenőanyag	55.021
Szakmai anyagok (vegyszer nélkül)	40.209
Vegyszer beszerzés	27.381
Árubeszerzés	13.427
Pénzügyi szolgáltatások	260
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	213.908
Közvetített szolgáltatások	13.930

Kiadásaink csökkentése érdekében az alábbi takarékosági intézkedéseket vezettük be:

- A gépjárművek használatához év elején meghatározott kilométer kereteket folyamatosan nyomot követjük, a keretek betartását szigorúan ellenőrizzük,
- Biztosítási szerződéseinket minden évben ingyenesen felülvizsgálja egy alkuusz cég,
- A likviditásunk biztosítása érdekében, illetve a számlaforgalom visszaszorítására a kisösszegű kifizetéseket is engedélyezéshez, egyeztetéshez kötöttük,
- Gépjárműveink magáncélú használata esetén az elszámolást és térítést megváltoztattuk,
- Elektromos autók bérletével üzemanyag megtakarítás jelentkezett.
- A rezsi költségek visszaszorítása érdekében igazgatói utasítás született az energia-megtakarítási tervvel kapcsolatban. Az alap feladatellátásunkat nem veszélyeztető irodákat, vendégházat, szolgálati lakást bezártunk, ezekben az épületekben csak a temperáló fűtés volt indokolt.

Fizetési kötelezettségeinkből 2023. december 31-i fordulónapon fennálló tartozás 145.433 eFt. Ebből dologi kiadásokra 76.153 eFt, beruházásra 5.291 eFt. Ennek oka, hogy a szállítói számlák 2024. évben érkeztek be a mérlegforduló napja után. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatásokra 40.648 eFt a fennálló tartozás, működési célú visszatérítendő támogatásokra 23.341 eFt melyek pályázatokhoz kapcsolódnak.

A szállítói számlák kifizetése folyamatosan, határidőben megtörtént, kifizetési sorban állásra nem került sor. Fizetési problémák, átütemezések nem voltak, fizetőképességünket egész évben sikerült megőrizni.

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 (a melléklet E és F jelű táblázat szöveges összefoglalása)

Intézményi beruházási kiadások

A BNP Igazgatóság 2023. évi eredeti intézményi beruházási előirányzata	34.040 eFt
---	-------------------

Év közben központi költségvetésből, pályázati forrásból valamint a 2022. évi maradványból többletforrás keletkezett.

A BNP Igazgatóság 2023. évi módosított előirányzata	2.676.144 eFt
Tényleges teljesítés	2.674.383 eFt

Az előirányzat és a tényleges teljesítés közötti különbség az uniós projektekből adódik. Korábbi projektjeink zárása áthúzódott 2023-ra. Mind a KEHOP, mind a GINOP pályázatra a 2022 évben érkezett felhalmozási támogatás felhasználása 2023-ban megtörtént.

BERUHÁZÁS

Beruházási kiadásaink értéke 2.674.383 eFt volt a 2023-as évben, melynek jelentős része pályázati forrásból valósult meg.

Beruházási kiadásaink a következők:

- KEHOP pályázati forrásból: Dél-hevesi állattartó telep állattartási eszközök és háztartási eszközök beszerzése (4.442 eFt), Öshonos fajok pályázati forrásból térinformatikai szoftver, vadkárelhárító kerítések, polcrendszer, erdészeti kihordó szerelvény és egyéb eszközök vásárlása történt (126.220 eFt), KEHOP DBTE operációs rendszer, földvásárlások, vízjogi létesítmények, számítógép és táska beszerzés (44.623 eFt) összesen 175.285 eFt
- GINOP pályázati forrásból: Szeleta Park arculati kézikönyv, informatikai eszközök, tablet, kiállítás kivitelezése, látogatóközpont kivitelezési munkái és teljes berendezése, valamint úthálózat és egyéb építményei összesen: 2.347.345 eFt
- Life pályázatok terhére: kerítések, táblák, hőkamerák, vadriasztó, vadháló, hegesztő inverter, távcső, spektív, egyéb eszközök, valamint egy Toyota Hilux tgg. beszerzése; összesen: 33.599 eFt
- Interreg pályázatból Guide hand BNPI mobil applikáció, kisfilm, játszótér, táblák, kiállítás installációs eszközök, kameracsapda összesen; 44.413 eFt
- Borzderes szarvasmarha mintaprogram támogatásából, Batúz-tanyán gépház és tartalék kút kivitelezése, gabonakanál, rakodógép, tenyészbika beszerzése; összesen: 28.942 eFt
- Költségvetési és intézményi forrásból Szeleta Park honlapváz elkészítése, Mályinkai erdészház megvásárlása, Batúzi tartalék kút kivitelezése, tenyészbika vásárlás, riasztó rendszer és videó

megfigyelő rendszer kiépítése Szürke szálláson, Kácsi szennyvíz bekötés terve, egyéb eszközök beszerzése összesen: 29.141 eFt

Melléklet: „E” jelű tábla.

FELÚJÍTÁS

2023. évi eredeti költségvetésünkben 9.570 eFt felújítási keret állt rendelkezésre. A tényleges felújításainkat a Melléklet: „F” jelű tábla mutatja.

2023-ban tervezett és megvalósult felújításaink

adatok eFt-ban	
Létesítmény, eszköz megnevezése	Felújítás bruttó összege
Ipolytarnóci fogadóépület attika fal homlokzat felújítása	11.240
Kács Béke szálló teljes héjazat cseréje	12.611
Tűzi víztározó felújítása Batúz tanya	12.221
Ipolytarnóci 2-es csarnok tanösvény felújítás	37.428
Előirányzat teljesítése összesen:	73.500

2.1.5. Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználásának bemutatása

Stabilitási tartalékkeret visszautalására került sor 41.000 eFt összegben, elvonások jogcímen az Agrárminisztérium részére.

A RiWild folyómenti élővilág egykor és most elnevezésű Interreg pályázat kapcsán felhalmozási célú visszatérítendő előleget kaptunk, az elfogadott elszámolásokat követően a megelőlegezésből 54.860 eFt-ot utaltunk vissza a Miniszterelnökségnek.

2.2. Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

2.2.1. A közhatalmi és intézményi működési bevételek elemzése, főbb tételeinek bemutatása. Az esetleges felhalmozási bevételek rövid bemutatása.

2023. évben bevételeink összege 5.400.258 eFt volt, ez az előző évhez képest 277.286 eFt-tal több, azaz 5,4 %-os növekedést mutat. Pályázati elszámolások és a beérkező előlegek változó intenzitása miatt alakult így.

Az előirányzat módosítások átvett pénzeszközökhöz, intézményi többletbevételhez és az előző évi maradványhoz kapcsolódnak. Az előirányzat módosításainak nagy részét pályázatokból megvalósított beruházási kiadásokra, valamint a működési kiadásaink finanszírozására fordítottuk.

A BNP Igazgatóság bevételeinek megoszlása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megoszlás	Módosított Előirányzat	Megoszlás	Teljesítés	Teljesítés/Módosított
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0%	23.341	0,43%	23.341	100%
Egyéb működési célú támogatások bevételei	99.005	5,75%	473.188	8,77%	473.346	100,03%
<i>Működési célú támogatási bevételek államháztartáson belülről</i>	99.005	5,75%	496.529	9,20%	496.687	100,03%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások	0	0%	0	0%	4.273	
Egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei	0	0%	939.349	17,41%	939.349	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0%	939.349	17,41%	943.622	100,45%
Készlet és áruértékesítés	105.000	6,10%	150.000	2,77%	144.171	96,11%
Szolgáltatások	260.000	15,12%	262.573	4,88%	258.054	98,28%
Közvetített szolgáltatások	10.000	0,58%	10.000	0,19%	15.761	157,61%
Tulajdonosi bevételek	315.000	18,31%	337.000	6,24%	337.292	100,09%
ÁFA bevételek	70.000	4,07%	186.424	3,45%	190.270	102,06%
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0%	0	0%	37	
Biztosítók által fizetett kártalanítás	0	0%	2.000	0,04%	3.157	157,85%
Egyéb működési bevételek	0	0%	16.000	0,29%	15.255	95,34%
Működési bevételek	760.000	44,18%	963.997	17,86%	963.997	100%
Felhalmozási bevétel	0	0%	9.923	0,18%	9.923	100%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0%	1.900	0,04%	1.900	100%
Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök államháztartáson kívülről	2.500	0,15%	2.500	0,05%	1.835	73,4%
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0%	0	0%	0	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2.500	0,15%	2.500	0,05%	1.835	73,4%
Költségvetési bevétel	861.505	50,08%	2.414.198	44,74%	2.417.963	100,16%
<i>Költségvetési támogatás</i>	858.688	49,92%	1.131.833	20,97%	1.131.833	100%
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0%	1.850.462	34,29%	1.850.462	100%
Finanszírozási bevételek	858.688	49,92%	2.982.295	55,26%	2.982.295	100%
Összes bevétel	1.720.193	100%	5.396.493	100%	5.400.258	101,07%

Az Igazgatóság kiemelt feladatainak ellátását 2023. évben legnagyobb arányban 55,26 %-ban a finanszírozási bevételek, 17,86 %-ban a működési saját bevételek biztosították.

Szakfeladatok szerinti megoszlás:	adatok eFt-ban	
	2022. év	2023. év
állattartás	46.152	34.722
erdőterületek, egyéb területek kezelése	89.833	102.476
vadállomány szabályozási feladatok ellátása	23.487	23.091
földhaszonbérlet, egyéb bérleti (ingatlan) díjak	333.710	349.728
természetvédelmi oktatási, bemutatói tevékenységek	357.690	331.723
agrártámogatások	0	3.068
egyéb bevételek (ÁFA, továbbszámított tel., gk.haszn., kártérítések, perköltség, TE értékesítés, Natura2000 céldokumentumok)	171.583	129.112
Működési és felhalmozási bevételek összesen:	1 022.455	973.920

Előző évhez képest a működési bevételek csökkenése figyelhető meg bizonyos területeken. Az állattartáshoz kapcsolódó bevétel kevesebb lett 2022 évhez képest, mert a terveinkben szereplő állatállomány értékesítése 2023 évben nem valósulhatott meg, az időjárási viszonyok nem tették lehetővé az állattartó telep megközelítését, valamint a marháknál komolyabb betegség is fennállt.

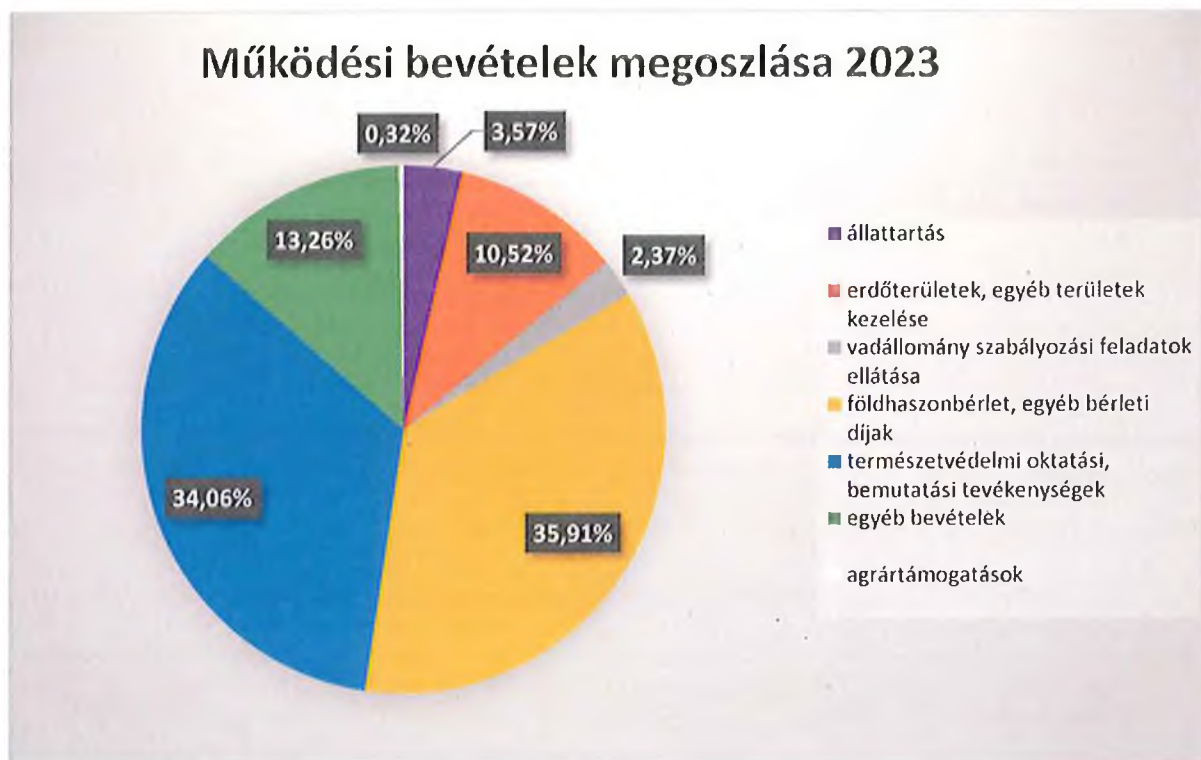
A területkezeléshez kapcsolódó bevételek 114%-ra emelkedtek előző évhez képest. Sikertült napraforgót és búzát jó áron értékesítenünk.

A vadgazdálkodásból származó bevétel közel azonos volt az előző évhez képest.

A bemutatói tevékenységeknél csökkenés figyelhető meg, bemutatóhelyeink látogatottságában visszaesés volt tapasztalható, kiemelten az ipolytarnóci tanösvénynél, ahol a beruházás is akadályozta a nyitvatartást.

Az egyéb bevételek között szerepeltetett Natura2000 céldokumentumok elkészítésére kiírt teljesítési határidő módosításra került, így annak bevétele csak a következő évben realizálódik.

A haszonbérleti és az egyéb bérleti díjak esetében a megkötött szerződéseinkben érvényesítjük az inflációt követő díjemelést.



A működési és felhalmozási bevételek szakfeladatok szerinti megoszlásából is látható, hogy Igazgatóságunk legnagyobb bevétel hányada a földhaszonbérlet, egyéb bérleti díjak (35,91%) azaz 349.728 eFt, és az ökoturisztikai tevékenységek (34,06%) azaz 331.723 eFt bevételéből származik. 2023. évi felhalmozási bevételeink egyrészt lovak és marhák értékesítéséből származott, valamint 2022-ben a súlyos aszály, szakképzett munkaerő hiánya miatt a teljes juh állományunkat felszámoltuk, az ott felszabadult juhtartáshoz használt eszközöket 2023. évben hirdetés útján értékesítettük.

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.

Az eredeti költségvetésben tervezett 760.000 eFt-ról 963.997 eFt működési bevételünk keletkezett, ez 203.997 eFt többletbevételt eredményezett. A többletbevételünk részben eseti, részben tartós jellegű volt. Egyszeri jelleggel áfa visszatérítésből, készletértékesítésből, szolgáltatások ellenértékéből, kártérítés kifizetéséből adódott.

Tartós jelleggel csak a haszonbérleti díj és földhasználati díj bevételek emelkedtek.

Decemberben többletbevételi engedély kérelmet nyújtottunk be a Minisztérium részére, azzal az indokkal, hogy a befolyt többletet fel kívánjuk használni dologi kiadásaink fedezetére. A jóváhagyás eredményeként sikerült vetőmagokat, műtrágyát beszerezni, valamint a megnövekedett költségeinket is tudtuk így fedezni. A többletbevétel felhasználásának engedélyezése nélkülözhetetlen volt a pályázati számlák áfa tartalmának megfizetése szempontjából. A DKÜ-től engedélyt kaptunk számítógépek és laptopok beszerzésére, így a többletbevételeinkből lehetőség nyílt a legelavultabb számítógépeink cseréjére is.

Készlet- és áruértékesítés bevételeinek alakulása:

Az eredeti költségvetésben tervezett 105.000 eFt-ot 37,3%-kal sikerült túlteljesíteni, köszönhetően a jó termésátlagnak és annak, hogy a napraforgót, őszi búzát jó áron sikerült értékesíteni.

Szolgáltatási bevételek alakulása:

2023. évre tervezett szolgáltatási bevételeinket nem sikerült teljesíteni.

Közvetített szolgáltatások alakulása:

Az eredeti előirányzatot 57,6%-kal túlteljesítettük. A többletbevétel a jelentős rezsiemelkedés a bérlőkre történő áterhelés miatt következett be.

Tulajdonosi bevételek alakulása:

A vadászati területek után járó területhasználati díjak 50%-a illeti meg a nemzeti parkot, amelynek bevétele 2023-ban 3.308 eFt volt. A Nemzeti Földügyi Központot megillető 50%-ot is a nemzeti park szedi be és utalja tovább. Osztalékból származó bevétel 751 eFt. Haszonbérleti és egyéb bérbeadásból származó bevételünk 333.233 eFt.

Általános Forgalmi Adó bevételek alakulása:

A kiszámlázott általános forgalmi adó bevételnél a nettó árbevétel növekedése magával vonzza az Áfa növekedést is. Az általános forgalmi adó visszatérítés is hozzájárult a működési bevételeink jelentős növekedéséhez.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételeink alakulása:

Ezek a bevételek egyszeri jellegűek. 2023. évben nettó 9.923 eFt bevételt könyvelhettünk el. Állatértékesítés (lő, marha) 4.241 eFt, valamint használt tárgyi eszközök (előző évben értékesített juhállomány eszközei, valamint trágyaszóró) értékesítésből 5.682 eFt adódik.

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

A működési célú pénzeszközök átvétele a tervezetnek megfelelően teljesült.

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

Igazgatóságunknál nem volt VP és MAHOP, illetve a Technikai Segítségnyújtás (TS) keretében átvett bevétel.

2.2.4. Egyéb közvetlen külföldi és belföldi pályázati bevételek (pl: GINOP, KEHOP) és azok felhasználásának bemutatása

Az átvett pénzeszközöket a Melléklet: „B” jelű tábla tartalmazza.

2023. december 31-ig átvett pénzeszközök az alábbi megoszlásban:

Heves Megyei Kormányhivataltól Közmunkaprogram támogatásra	15.417 eFt
MÁK MVH-tól Agrártámogatások	354.861 eFt
MÁK MVH-tól Ártalmatlanítás támogatása	1.782 eFt
Miniszterelnökség – 4 Interreg pályázat	111.640 eFt
Miniszterelnökség – 2 db KEHOP pályázati támogatás	80.793 eFt
Miniszterelnökség - 1 db GINOP pályázati támogatás	787.517 eFt
Agrárminisztérium – Természetvédelmi kártalanítás	3.500 eFt
Miniszterelnökség – Natura területek támogatása	84.799 eFt
Mol Nyrt.	1.800 eFt
Földtulajdonosi Közösség – élőhelyfejlesztés	100 eFt

A LIFE pályázataink Uniós finanszírozása nem 100 %-os, de ezek összegei kiegészítésre kerülnek az AM részéről, mint költségvetési támogatás, így 100 %-ban finanszírozottak.

2023. évben a Magyar Államkincstár MVH-s támogatásainak megoszlása (356.643 eFt):

– területalapú támogatásként	248.584 eFt
– zöldítés támogatására	90.667 eFt
– szálas fehérjetakarmány jogcímen	3.053 eFt

Állatállomány tartás támogatása összesen 12.557 eFt

– anyajuh	3.207 eFt
– anyatehén és	7.212 eFt
– bikatenyésztésre	2.138 eFt

Ártalmatlanítás támogatása

– elhullott állatok elszállítására és megsemmisítésére	1.782 eFt
--	-----------

2023-ban sikerült a MOL Nyrt-vel egy támogatási szerződést kötnünk reklám és propaganda tevékenység folytatására 1.800 eFt összegben.

2023. évben folytathattuk a közmunka programban való részvételt, bérre, járulékokra és egyéb költségekre 15.417 eFt-ot kaptunk.

2023-ban futó pályázataink

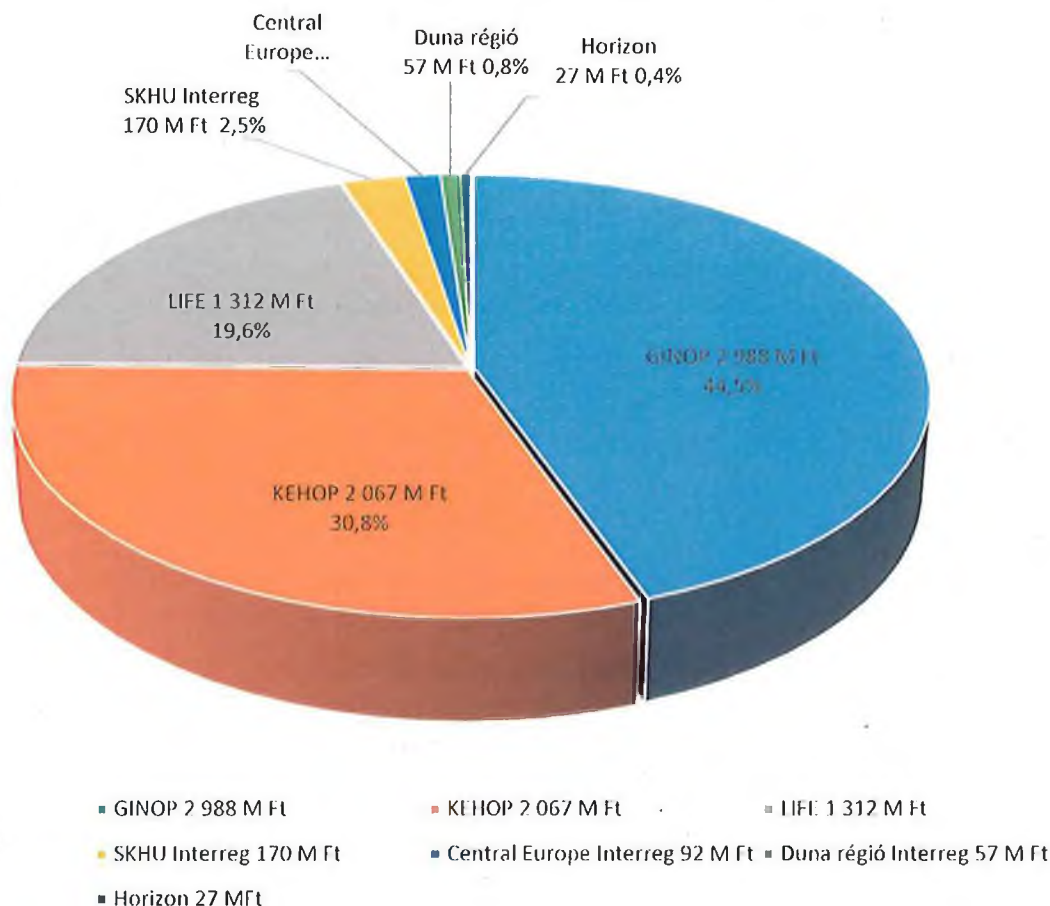
adatok Ft-ban

Sorszám	Projekt címe / azonosítója	Támogatási összeg
1.	A hosszú távú természetvédelmi területkezelés infrastrukturális feltételeinek megteremtése a Dél-hevesi Tájegységben KEHOP-4.1.0-15-2016-00029	1.586.389.571,-
2.	Őshonos fafajok a hazai erdőkbe – Tájidegen erdőállományok és fásítások átalakításának megkezdése, erdők természetvédelmi kezelése a Bükk Nemzeti Park Igazgatóság területén KEHOP-4.1.0-15-2016-00062	347.251.548,-
3.	Komplex élőhelyfejlesztési program a Dél-Borsodi Tájegység területén: élőhely-rehabilitáció (projekt előkészítés) KEHOP-4.1.0-15-2021/00101	89.555.610,-
4.	Komplex élőhelyfejlesztési program a Dél-hevesi Tájegység területén: élőhely-rehabilitáció (projekt előkészítés) KEHOP-4.1.0-15-2021/00102	37.289.996,-
5.	Zagyva-völgyi vizes élőhelyek és fás legelők rekonstrukciójának előkészítése (projekt előkészítés) KEHOP-4.1.0-15-2021/00103	6.665.000,-
6.	A Bükk Keleti Kapuja – Szeleta Park Látogatóközpont kialakítása GINOP 7.1.5-16-2016-00005	2.987.541.002,-
7.	A Natura2000 tölgyerdők szerkezeti és kompozíciós biodiverzitásának növelését célzó természetvédelmi eszközök - LIFE16 NAT/IT/000245	699.430.060
8.	„A tűzok határon átnyúló védelme Közép-Európában” LIFE15 NAT/AT/000834	122.892.526
9.	Pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedési Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával LIFE17 IPE/HU/000018, LIFE-IP GRASSLAND-HU	268.142.870,-
10.	LIFE21-NAT-HU SakerRoads 101074704 – „A kerecsensólyom védelme az Észak-alföldi régióban”	221.781.596,-
11.	SKHU Interreg - A folyóparti vadvilág egykor és ma SKHU/1902/1.1/037	165.688.177,-
12.	SKHU Interreg - Living Heritage SKHU/1601/1.1/267 (újrainyított program + támogatás)	3.800.000,-
13.	Central Europe Interreg - LECA Interreg CE01000170	39.980.370,-
14.	Central Europe Interreg - HUMANITA Interreg CE01000248	52.064.359,-
15.	Duna Régió Interreg - Danube GeoTour Plus DRP0200085	57.259.800,-
16.	HORIZON - RestPoll 101082102	27.300.000,-
	Mindösszesen	6.713.032.485,-

A Bükk Nemzeti Park Igazgatóságnál 2023. évben 5 db KEHOP, 1 db GINOP, 4 db LIFE és 2 db SKHU Interreg, 2 db Central Europe Interreg, 1 db Duna régió Interreg, valamint 1 db Horizon pályázatunk megvalósítása volt folyamatban.

A már futó pályázatainkat összesítve 6.713 millió forint támogatás felhasználásáról gondoskodunk. A Támogatás forrásonkénti megbontását a következő diagram tartalmazza:

Támogatások kiírás szerinti eloszlása



Melléklet: „H” jelű tábla: nemzetközi pályázatok

2.2.5. A követelésállomány alakulásának bemutatása összetétel és lejárat szerint, a követelések nyitó állományához viszonyított változások bekövetkezésének okai

Likviditásunk megőrzése érdekében fokozott figyelmet fordítunk a vevői követeléseink rendezésére. 2023. évben a vevői követelés állományunk 55.892 eFt volt, melyből 6.029 eFt a lejárt vevő tartozás.

Év végén a teljes követelésállományunk felülvizsgálatra került. A jogi szakemberek behajthatatlan követelésnek minősítettek 624 eFt-ot, valamint 80 eFt kisösszegű behajthatatlan követelést állapítottak meg, ezek mind kivezetésre kerültek. 2023 évben 6.188 eFt értékvesztést számoltunk el, ebből 5.333 eFt vevői követelésünkből, továbbá 855 eFt követelés jellegű sajátos elszámolásokból.

Kedvezményes munkáltatói kölcsönök állománya 4.632 eFt.

A lejárt tartozásokból 425 eFt éven túli követelés, melynek behajtása érdekében a szükséges intézkedéseket megtettük, ezek nagy része már végrehajtási vagy bírósági eljárási szakaszban vannak.

Igazgatóságunk rendszeresen, negyedévente fizetési felszólításokat küld adósainak. A nem fizetőkkel szemben behajtásokat kezdeményezünk.

Követelés állomány alakulása:

2022. évi

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Éven belüli	Éven túli	Összesen
Áru és készletértékesítés	7.114	0	7.114
Szolgáltatási díjak	918	573	1.491
Közvetített szolgáltatás	1.629	0	1.629
Tulajdonosi bevételek	529	2.949	3.478
Egyéb működési bevétel	5.211	2.626	7.837
ÁFA bevétel	21.814	51	21.865
<i>Intézményi működési bevétel</i>	<i>37.215</i>	<i>6.199</i>	<i>43.414</i>
Felhalmozási bevétel	2.665	2.092	4.757
Összes kintlévőség	39.880	8.292	48.171

2023. évi

Megnevezés	Éven belüli	Éven túli	Összesen
Áru és készletértékesítés	2.433	0	2.433
Szolgáltatási díjak	3.442	0	3.442
Közvetített szolgáltatás	3.428	0	3.428
Tulajdonosi bevételek	145	294	439
Egyéb működési bevételek	8.184	131	8.315
ÁFA bevétel	31.340	0	31.340
<i>Intézményi működési bevétel</i>	<i>48.972</i>	<i>425</i>	<i>49.397</i>
Felhalmozási bevétel	6.495	0	6.495
Összes kintlévőség	55.467	425	55.892

2.3. A költségvetési támogatás alakulása 2021-2023. év között

A 2023. évi eredeti költségvetési támogatásunk 858.688 eFt volt.

Az Igazgatóság bevételeinek jelentős részét a költségvetési támogatások teszik ki, 2023. december 31-ig ezek összege: **1.131.833 eFt**, melyből címzett támogatás 273.145 eFt volt.

A többlettámogatás az alábbi feladatokhoz kapcsolódott:

Borzderes szarvasmarha mintaprogram	50.000 eFt
Tölgyes Life pályázat támogatása	15.575 eFt
Tűzok Life pályázat támogatása	2.410 eFt
Pannon IP pályázat támogatása	20.227 eFt
Kerecsensólyom pályázat támogatása	20.371 eFt
Természetvédelmi kártalanításra	3.119 eFt
Területi ellenőrzésre	11.470 eFt
Minimál bér, garantált bérminimumra	4.071 eFt
AMGSZ gazdasági feladatainak ellátására	18.168 eFt
Kácsi AM természetvédelmi pályázat támogatása	10.000 eFt
Rezsi védelem támogatása	117.734 eFt

A Kormány a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII.29.) Kormányrendelet 10.§ (1) bekezdésében 41.000 eFt zárolásáról döntött.

Költségvetési támogatás alakulása

adatok e Ft-ban

megnevezés/év		2021.	2022.	2023.	változás 2022/2021	változás 2023/2022
működési támogatás	eredeti	890.466	860.633	774.068	96,65%	89,94%
	módosított	1.024.940	924.661	1.016.290	90,22%	109,91%
	változás	115,1%	107,44%	131,29%	93,34%	122,20%
felhalmozási támogatás	eredeti	23.900	25.446	84.620	106,47%	332,55%
	módosított	371.669	46.726	115.543	12,57%	247,28%
	változás	1.555,10%	183,63%	136,54%	11,81%	74,36%
támogatás összesen	eredeti	914.366	886.079	858.688	96,91%	96,91%
	módosított	1.396.609	971.387	1.131.833	69,55%	116,52%
	változás	152,74%	109,63%	131,81%	71,78%	120,23%
Összes bevételből a támogatás arányában		31,52%	18,96%	20,97%	60,15%	110,60%

2.4. Költségvetési-maradvány

2.4.1. 2022. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei kiemelt előirányzatokként, a felhasználást befolyásoló tényezők bemutatása

2022-ben összes maradványunk 1.850.462 eFt volt. A költségvetési maradvány teljes összege kötelezettségvállalással terhelt.

Az Igazgatóság 2022. évi költségvetési maradványa az Ávr. 150. § (1) f) pontja alapján Európai Unió projektből (KEHOP, GINOP) finanszírozott költségvetési támogatások támogatási előlegként kapott, még fel nem használt összege.

A 2022. évi 1.850.462 eFt kötelezettségvállalással terhelt maradványból 2023-ban 1.844.205 eFt felhasználása történt meg, 6.257 eFt pénzügyi teljesítése 2024-ben várható.

2022. évben keletkezett, kötelezettségvállalással terhelt maradvány főbb felhasználási jogcímei

adatok e Ft-ban

Személyi juttatások	43.560
Dologi kiadások	305.331
Jelentősebb tételek:	
Szakmai anyagok (módszertani útmutatók, munkafüzetek IR20/2, őshonos csemeték pótláshoz)	2.896
Üzemeltetési anyagok (üzemanyag, vegyi anyagok, munkavédelmi ruházat pályázatokhoz)	6.759
Erdők természetvédelmi kezelése	41.830
Pályázatokhoz kapcsolódó szakmai szolgáltatások (közbeszerzési szaktanácsadás, lebonyolítás, külső szakértői feladatok)	96.062
Pályázatokhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások igénybevétele	96.936
Dologi kiadások áfája	60.848
Felhalmozási célú kiadások	1.495.314
Jelentősebb tételek:	

Pályázatokhoz kapcsolódó beruházási, felújítási kiadások (építési beruházás, őshonos ültetvényhez csemete beszerzés, felújításhoz kapcsolódó tervezés, műszaki ellenőrzés)	1.402.037
Uniós projektekhez kapcsolódó eszközbeszerzések	47.049
Ingatlanok felújítása	21.960
Beruházások, felújítások áfája	24.268
2024 évre áthúzódó	6.257
Összes maradvány:	1.850.462

2.4.2. A 2023. évi költségvetési maradványok kialakulása, összetétele, keletkezésének okai (jogszabály változásából eredő maradványok, feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.)

Az Igazgatóság 2023. évi költségvetési maradványának teljes összege 89.834 eFt.

Kötelezettségvállalással terhelt maradványunk: 89.834 eFt.

Az Ávr. 150. § (1) f) pontja alapján Európai Unió projektből (KEHOP, GINOP) finanszírozott költségvetési támogatások támogatási előlegként kapott, még fel nem használt összeg 89.834 eFt.

3. Egyéb

3.1. A belső számviteli szabályozásban végrehajtott évközi változások összefoglaló értékelése.

A pénzügyi és számviteli szakterületen a jogszabályi változások nyomon követése, és azok szabályzatokba történő átültetése folyamatos feladatunk.

Minden számviteli szabályzat felülvizsgálatra került 2023-ban.

Az alábbi szabályzatok nem igényeltek változtatást:

- Számviteli Politika
- Kiküldetési Szabályzat
- Önköltségszámítási Szabályzat
- Gazdálkodási Szabályzat
- Reprezentációs Szabályzat
- Számlarend
- Bizonylati Szabályzat
- Eszközök és Források értékelési Szabályzata

2023. évben az alábbi számviteli/pénzügyi szabályzatok kerültek aktualizálásra:

- Önköltségszámítási Szabályzat: korábbi évben módosítása volt, 2023-ban egységes szerkezetbe foglalt új szabályzat került kiadásra.
- Követelések kezelésének szabályozásáról szóló Igazgatói Utasítás, melynek módosítását egy belső ellenőrzés után készített intézkedési terv irt elő. Az év végi zárlati feladatok, követelések minősítése már az új szabályzat szerint történt.

Pénzügyi területen külön megoldandó feladatként jelentkeztek a következők:

Az Agrárminisztérium, mint irányító szerv Ellenőrzési Főosztálya vizsgálatot folytatott „A Bükk Nemzeti Park Igazgatóság ellenőrzése, ezen belül a büntetés-végrehajtási szervezet részéről a központi államigazgatási szervek és a rendvédelmi szervek irányában fennálló egyes ellátási

kötelezettségekről szóló 44/2011. (III.23.) Korm. rendelet szerinti beszerzések ellenőrzése” tárgyában. Intézkedési terv készítésére nem volt szükség.

Szintén az AM Ellenőrzési Főosztálya ellenőrizte a Bükki Csillagda megvalósításához kapcsolódó gazdasági folyamatok szabályszerűségét. Ebben az esetben is mindent rendben találtak.

Az Állami Számvevőszék ún. rapid ellenőrzést indított a teljesített dologi kiadások szabályszerűségére vonatkozóan. Az ÁSZ elektronikus rendszerébe kellett a kért nagy mennyiségű dokumentumot feltölteni. A jelentés áthúzódott 2024. évre.

Fontos feladatunk volt, hogy likviditásunkat egész évben megőrizzük, hiszen az év elején még nagyon kevés bevételre tudunk szert tenni. Külön nehezítette a helyzetünket, hogy egy 41.000 eFt-os elvonást március hónapban be kellett fizetnünk.

2023-ban nagy mértékben megemelkedett a gáz és a villany ára, amihez az energiakompenzációt igénybe tudtuk venni. Ennek elszámolásához új, pontos energia felhasználási adatokat tartalmazó kimutatásokat kellett készíteni.

3.2. A gazdálkodás és a vagyonyváltozás (azaz az előirányzat – teljesítés és a mérleg, záró állományának összefüggései) az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, nagy értékű eszközök értékesítése

A 2023. évben a Bükki Nemzeti Park Igazgatóság 18,18 %-os vagyongyarapodást realizált melyben a legnagyobb növekedés (562,9 %) az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál, (113,61 %) az egyéb, kulturális és kísértékű gépek, berendezések, felszereléseknél és (50,14 %) az épületeknél mutatkozik („Igazgatóság vagyon változása 2023. évben” tábla szemlélteti).

Eszközbeszerzéseinkről összességében elmondható, hogy szakmai (természetmegőrzési, ökoturisztikai, környezeti-nevelési, vagyonkezelési) feladatellátásokhoz kapcsolódik.

A vagyonelemeink legnagyobb értékét az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok teszik ki.

A vagyonelemek növekedésének finanszírozását pályázatból/támogatásból tudjuk csak biztosítani. A Miskolc belterületén tervezett és megépült **Szeleta Park Látogatóközpont** használatbavételi eljárása 2023. évben zajlott le. Ugyanebben az évben került sor a Mályinka 080 hrsz és a Miskolc 01154 hrsz ingatlanok vagyonkezelésbe vételére is.

Nem elhanyagolható az **Immateriális javakon** belül a szellemi termékek értéke és a vagyoni értékű jogok értéke sem. Az előző évhez képest a vagyoni értékű jogok értéke növekedett. A növekedés zömét az erdőkezelési térinformatikai rendszer beszerzése és a Szeleta Park honlap elkészítése adja. A szellemi termékek állományát a RiWild interaktív kiállításhoz elkészült kisfilm növelte.

Gépek, berendezések, felszerelések, járművek értékében is történt változás. Néhány eszköz selejtezésére került sor, de ezek ellenére bővült az eszközök állománya. A Szeleta Park Látogatóközpont létesítésére beszerzett gépek, berendezések értéke jelentősen megnövelte az állományt. A járművek értékében növekedés tapasztalható, ennek oka 1 db Toyota Hilux gépjármű, 1 db rakodógép, 1 db erdészeti kihordó szerelvény és 1 db tréler vásárlása a 2023. évben.

Tenyészállatok értékében növekedés tapasztalható 15,01%-kal, azonban csökkent az értékük selejtezés és káresemény miatt 2.878 eFt értékben.

A folyamatban lévő **beruházások** értékében lényeges változás történt az elmúlt évben. A 2022. évi záró adatokhoz képest a 2023. év -79,54%-os csökkenést mutat. A 2023. évben aktiválásra került a Szeleta Park Látogatóközpont és a Mályinka 080 hrsz. alatt található volt erdészeti és cserkész szállás is.

A 2023. évben az ingatlanjaink **felújítására** 72.500 eFt-ot fordítottunk. Ez a kácsi régi szálló épület tető felújításából, az ipolytarnóci II-es csarnok és geológiai tanösvény, a batúzi tűzivíztározó és az ipolytarnóci fogadóépület homlokzatának felújításából tevődik össze.

2023. évben 13 káresemény következtében került sor kárrendezésre. Ebből 11 biztosítási esemény a hivatali gépjárművekhez kapcsolódó baleset, amelyek a Wáberer Hungária Biztosító Zrt.-nél CASCO terhére kerültek rendezésre. Két káresemény pedig az Igazgatóság ingatlanjaihoz kapcsolódóan következett be (a Batúz-tanyán és a Bükki Csillagdában), melyet a biztosító felé továbbítottunk. A 2023-as évben 3 esetben történt kárrendezés 1.063 eFt értékben. Két kártérítés még 2022-es évből húzódott át, amelyben a Harkály Ház és az Igazgatóság (Eger, Sánc u. 6. szám) volt érintett. A harmadik kártérítés már a 2023-ban bekövetkezett káresethez kötődött, melyben a Bükki Csillagda kandelábere sérült meg közlekedési balesetben. A Batúz-tanya szélkárának rendezése tekintetében még folyamatban van az ügyintézés.

A vagyongazdálkodás területén az alábbi egyéb vagyonmozgások történtek:

Az elmúlt évben a leltározás egyeztetéssel történt, mely a leltározási utasításban foglaltaknak megfelelően zajlott.

Selejtezésre évente egyszer kerül sor a leltározás előtt, ám a tenyészállatok selejtezésének kivezetését évközben is elvégezzük.

Az **immateriális javak** esetében a selejtezésre leadott eszközök nullaig leírt vagyoni értékű jogokból tevődött össze.

A selejtezett eszközeink nagyon sok apró tételből állt, mint pl: csésze, pléd, ásó, seprű...stb, ezeknek már nem volt nettó értéke.

A tenyészállatoknál az alábbi vagyonmozgások voltak 2023. évben:

- elhullások, káresemények bruttó értéke 2.878 eFt,
- selejtezések bruttó értéke 861 eFt. Azon állatok kerültek selejtezésre, melyeket azonnali vágásra vágóhídra kellett szállítani, - megsérült a lába, megszúrták stb. - majd vágóhídi feldolgozás után a hús értékesítésre került.
- értékesítések bruttó értéke 5.176 eFt, melyek a következőkből tevődnek össze:
 1. furioso ló 3 db 369 eFt,
 2. kárpáti borzderes szarvasmarha 7 db 1.970 eFt,
 3. magyar tarka szarvasmarha 1 db 350 eFt,
 4. magyar szürke szarvasmarha 10 db 2.327 eFt
 5. merino juh 1 db 160 eFt.

Igazgatóság vagyonának változása 2023. évben

Megnevezés		Bruttó érték (eFt)	Értékcsokk. (eFt)	Nettó érték (eFt) 2023. év	Nettó érték (eFt) 2022. év	Változás mértéke %- ban (2023.év/2022. év)
Vagyoni értékű jogok		80.555	60.290	20.265	16.207	25,04
Szellemi termékek		193.030	176.417	16.613	22.797	-27,13
Immateriális javak összesen:		273.585	236.707	36.878	39.004	-5,45
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	<i>Földterületek, telkek</i>	2.581.592	0	2.581.592	2.579.839	0,007
	<i>Épületek, műemléki védetts.</i>	6.323.406	626.064	5.697.342	3.794.696	50,14
	<i>Építmények, kisértékű</i>	4.328.958	922.568	3.406.390	3.176.089	7,25
	<i>Vagyoni értékű jogok</i>	4.001	124	3.878	585	562,91
Gépek, felszerelések járművek	<i>berendezések, Ügyviteli, számítástechnikai (informatikai eszközök)</i>	125.821	114.554	11.267	17.510	-35,65
	<i>Egyéb, kulturális és kisértékű</i>	2.602.103	1.245.546	1.356.556	635.062	113,61
	<i>Járművek</i>	959.592	794.087	165.505	141.332	17,10
Tenyészállatok		83.911	44.485	39.426	34.281	15,01
Beruházások, felújítások		200.016	0	200.016	977.675	-79,54
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		167.668	0	167.668	167.676	-0,005
Tárgyi eszközök összesen:		17.650.653	3.984.136	13.629.640	11.524.745	18,26
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:		17.482.985	3.984.136	13.666.517	11.563.749	18,18

3.3. A 2023 évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása

2023. évben a vadásztársaságoktól a többlethasználati díjak beszedésre kerültek. A 2016-os NFK szerződésben foglaltak alapján az így befolyt díjak 50%-át elkülönítetten kezeltük és az NFK által kiállított számla alapján 3.071 e Ft-ot átutaltuk a részükre.

2023. évben a Bükki Nemzeti Park Igazgatóságnál haszonbérleti pályázat nem került meghirdetésre.

A beérkező igények alapján, pályáztatás nélkül, folyamatosan végeztük az 5 ha alatti területekre vonatkozó haszonbérleti szerződések kötését. 2023. évben 7 db, 5 ha alatti területre vonatkozó szerződés került megkötésre.

A 2023. december 31-én lejáró 5 ha alatti területekre 18 db új szerződést kötöttünk 71,8378 ha vonatkozásában. 5 ha feletti területekre a minisztérium iránymutatása alapján 75 db, egy évre szóló megbízási szerződést kötöttünk 2 556,0792 ha-ra vonatkozóan. Természetvédelmi kijelölés útján 81 db szerződést kötöttünk 9 052,5357 ha-ra vonatkozóan.

A 2023. évben 3 db szerződést megszüntettünk, mert a haszonbérelő családi és életkörülményeiben olyan tartós változás állt be, amely a haszonbérleti szerződésben vállalt kötelezettségei teljesítését akadályozta.

A 2023. évben megkötött szerződések haszonbérleti díjának kiszámítása esetén az NFK által ajánlott 2.500,- Ft/AK/év összeget érvényesítettük. A természetvédelmi kijelölés útján megkötött szerződéseknél 4000 Ft/AK/ év összeget érvényesítettük, azzal hogy a rét, legelő (gyep) művelési ágú földrészlet, illetve alrészlet esetében a haszonbérleti díj nem haladhatja meg a 32 000 Ft/hektár/év összeget.

Az Igazgatóság a régebben kötött, még élő szerződések haszonbérleti díjainak fajlagos mértékét 2023-ban a Központi Statisztikai Hivatal által közzétett 2022. évre vonatkozó inflációs ráta mértékével, azaz 14,5 %-al emelte meg.

Saját vagyonkezelésű területek

Művelési-ág	Tárgyévi változás (ha)	Tárgyévben kikerült (ha)	Össz-kiterjedés (ha)	Saját használatban		Haszonbérbe (hasznosításba) adva	
				ha	%	ha	%
Szántó	-15,3993	-	4.419,3424	1.266,1071	29	3.153,2353	71
Rét	-16,1835	-	1.945,0333	1.109,6580	57	835,3753	43
Legelő	-66,5591	-	18.390,8908	3.872,3493	21	14.518,5415	79
Kert	-	-	-	-	-	-	-
Szőlő	-	-	3,0371	2,0613	68	0,9758	32
Gyümölcsös	-	-	18,7714	18,7714	100	-	0
Nádas	78,5604	-	198,5009	188,2555	95	10,2454	5
Halastó	-	-	-	-	-	-	-
Erdő	28,6506	-	4.761,4718	4.761,4718	100	-	0
Fásított terület	0,7579	-	96,9888	59,4560	61	37,5328	39
Kivett	2,6695	-	1.648,6040	1.587,1682	96	61,4358	4
Összesen	12,4965	-	31.482,6405	12.865,2986	-	18.617,3419	-

A táblázatban feltüntetett adatok a vagyonkezelésünkben és tulajdonosi joggyakorlásunk alatt lévő területek adatait tartalmazza.

Saját vagyonkezelésű területek haszonbérleti díjából és egyéb bérbeadásból 333.233 eFt érkezett be, továbbá osztalékból 751 eFt.

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

A BNP Igazgatóság gazdasági társaságban nem vesz részt.

A BNP Igazgatóság három alapítványnál alapító tag. Ezek alapításához adott összegek együttes értéke 151 eFt. Ezek a következők:

Alapítvány	Alapítás éve	Összeg
Karancs-Medves Természetvédelmi Alapítvány	1991	100 eFt
Kiskunsági Nemzeti Park Alapítvány	1990	1 eFt
Füzérért Alapítvány	1992	50 eFt

Az alapítványok természetvédelmi és környezetvédelmi feladatokat látnak el. Az elmúlt időszakban az alapításon kívül más összeg nem került kifizetésre.

Osztalék kifizetésére nem került sor a működés során.

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

A BNP Igazgatóság a korábbi években – elkülönített számlán – lakásépítési alapot hozott létre. Az alap célja a dolgozók lakásépítési és felújítási tevékenységének támogatása. 2012-ben célul tűztük ki, hogy kamatmentes hitellel segítséget nyújtunk azoknak a dolgozóknak, akiknek nincs még saját tulajdonú ingatlanuk, vagy értékesítés után egy nagyobb, komfortosabb ingatlant kívánnak vásárolni, illetve felújítani kívánják a meglévő lakásukat.

Az MBH-on keresztül történik a kölcsönök folyósítása.

A Közzolgálati Szabályzat értelmében a hitelezés kapcsán felmerülő kezelési költséget a BNP Igazgatóság átvállalja, de él az ingatlanra történő jelzálog bejegyzés lehetőségével.

2023. évben 1 dolgozótól érkezett igény, így 1.710 e Ft került számára kifizetésre. Az előző években adott kölcsönök törlesztéséből 1.835 eFt érkezett vissza az Igazgatósághoz.

2023. december 31-i kölcsön állomány összege 4.632 eFt. Ebből a következő évben esedékes törlesztő részlet 1.568 eFt.

Melléklet: „J” jelű tábla.

3.6. Letéti számlák nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelése

Igazgatóságunknak nincs letéti számlája.

3.7. A kincstári finanszírozás, az előirányzat – gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai

A kincstári finanszírozási rendszer mely évek óta kialakult, továbbra is jól működő rendszernek értékelhető. E finanszírozás nagy előnye, hogy nem történhet meg, hogy az Igazgatóságunknál adóhátralék keletkezzen, valamint a bérekhez kapcsolódó adók és járulékok utalásáról sem nekünk kell gondoskodnunk.

Az előirányzat-gazdálkodási rendszer bevezetésével országos szinten is nyomon követhető a költségvetési források kiáramlása jogcímenként. Nem fordulhat elő (helyes kódrendszer alkalmazása mellett) fedezet nélküli kifizetés.

Egyre több partnerünk tér át az elektronikus számla kibocsátásra, ami gördülékenyebbé teszi a kifizetéseket. A közüzemi szolgáltatóknál is átálltunk az elektronikus gyűjtőszámla befogadására.

A Magyar Államkincstár Számlavezető rendszerében történik az utalások indítása és fogadása. A két fázisú azonosítás érdekében a korábbi sms üzenetben kapott visszaigazoló kód helyett az e személyi igazolvánnyal történő azonosítás lett bevezetve.

2023. január 1-jétől tételes bejelentési kötelezettség terheli a költségvetési szerveket a kötelezettségvállalásai vonatkozásában, amit a Kincstár által működtetett KKVTR új KM moduljában kell teljesíteni. Egy kis könnyebbséget okozott nekünk az, hogy a rendszer tesztelésében, mint Pilot Intézmény részt vettünk 2022-ben.

3.8. A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása

Igazgatóságunk rendelkezik kincstári körön (KESZ) kívüli lebonyolítási számlával.

Munkáltatói kedvezményes lakástámogatási kölcsön lebonyolítási számla:

- Az MBH Banknál a munkáltatói kölcsön kezelésére, folyósítására nyitottunk bankszámlát. Itt történik a 2016-tól folyósított kölcsönök elszámolása, vezetése, nyilvántartása. A kölcsön elszámolása napi rendszerességgel történik. A számla nyitó értéke 650.386 Ft, záró értéke: 800.030 Ft. 2023. évben 1.835.200 Ft kölcsön visszafizetés valósult meg. Kölcsön folyósítás ebben az évben 1.710.000 Ft értékben történt. Kezelési költség kifizetés 95.556 Ft értékben került elszámolásra.

A Magyar Államkincstárnál kerülnek vezetésre EUR pénznemű devizaszámláink, pályázati forrásonként elkülönítve. Év végi ártérkékelés során 14.568 eFt összegű árfolyamvesztésünk keletkezett.

2023. december 31-én az alábbi záró egyenlegeket könyvelhettük el a devizaszámláinkon:

- Bükki Nemzeti Park Igazgatóság általános EUR elszámolási számlája:
 - nyitó értéke: 0 EUR

- jóváírás érkezett 20.667,03 EUR (7.980.780,- Ft)
 - szállítói számla kifizetés nem történt,
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával a 20.667,03 EUR értéke 7.910.626,- Ft.
- A „Tölgyes LIFE” pályázathoz kapcsolódó EUR célelszámolási számla:
- nyitó értéke: 632.978,69 EUR (253.349.721,- Ft)
 - szállítói számla kifizetés nem történt
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával a 632.978,69 EUR értéke 242.291.583,- Ft.
- A RiWild pályázathoz kapcsolódó EUR célelszámolási számla:
- nyitó egyenlege 48.922,38 EUR (19.581.183 Ft)
 - 2023. évben 460.576,85 EUR (173.384.624,- Ft) jóváírás érkezett
 - szállítói számla kifizetések történtek 2.463,8 EUR (933.514,- Ft) értékben, partner elszámolás továbbutalása 293.145,34 (110.491.377,- Ft), valamint banki kezelési költség 47,15 EUR (18.055,- Ft)
 - RiWild megelőlegezési forintszámlára beutalás 186.005,23 EUR (71.014.326,- Ft)
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával 27.837,71 EUR értéke 10.655.719,- Ft.
- A Geotop pályázathoz kapcsolódó EUR célelszámolási számla:
- nyitó egyenlege 32.044,73 EUR (12.825.903,- Ft)
 - 2023. évben 9.980,02 EUR (3.868.855,- Ft) jóváírás érkezett
 - szállítói számla kifizetés nem történt, banki kezelési költség 13,30 EUR (5.316,- Ft), partner elszámolás továbbutalása 9.980,02 EUR (3.964.588,- Ft)
 - Miniszterelnökség részére előleg visszautalási kötelezettség 96,59 EUR (38.660,- Ft)
 - KESZ számlára megelőlegezési beutalás 31.934,84 EUR (12.686.194,- Ft)
 - Pályázat lezárult 0 EUR értéke 0 Ft
- A Horizon RestPoll pályázathoz kapcsolódó EUR célelszámolási számla:
- nyitó egyenlege 0 EUR (0,- Ft)
 - 2023. évben 33.831 EUR (12.859.840,- Ft) jóváírás érkezett
 - szállítói számla kifizetés nem történt
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával 33.831 EUR értéke 12.949.830,- Ft.
- A Pannon Life pályázat EUR célelszámolási számla:
- nyitó egyenlege 116.778,16 EUR (46.740.459,- Ft)
 - 2023 évben 190.000 EUR (73.406.500,- Ft) jóváírás érkezett
 - kifizetés nem történt
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával a záró egyenleg: 306.778,16 EUR, azaz 117.428.544,- Ft.
- A Tűzok Life projekt EUR célelszámolási számla:
- nyitó értéke: 72.677,97 EUR, árfolyamon számolva 29.089.357,- Ft.
 - jóváírás nem érkezett

- kifizetés nem történt
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával a záró egyenleg: 72.677,97 EUR, azaz 27.819.673,- Ft.
- A Interreg HUMANITA pályázathoz kapcsolódó EUR célelszámolási számla:
- nyitó egyenlege 0 EUR (0,- Ft)
 - 2023. évben 26.913,6 EUR (10.392.956,- Ft) jóváírás érkezett
 - szállítói számla kifizetés nem történt
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával 26.913,6 EUR értéke 10.301.988,- Ft.
- A SakerRoads LIFE pályázathoz kapcsolódó EUR célelszámolási számla:
- nyitó egyenlege 0 EUR (0,- Ft)
 - 2023. évben 85.301 EUR (32.328.226,- Ft) jóváírás érkezett
 - szállítói számla kifizetés nem történt
 - Év végén az árfolyam különbözet elszámolásával 85.301 EUR értéke 32.651.517,- Ft.

3.9. Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása

Igazgatóságunk nem folytat vállalkozási tevékenységet.

3.10. Annak bemutatása, hogy hogyan alakult a költségvetésből az elmúlt 3 évben kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

Igazgatóságunknál az elmúlt években nem volt kiszervezett tevékenység, illetve szervezet.

Az elmúlt évek során Igazgatóságunknak lehetősége nyílt vagyonelemeinek bővítésére az uniós forrásoknak köszönhetően. 2022-ben a Bükki Csillagda, 2023-ban pedig a Szeleta Park Látogatóközpont nyitotta meg kapuit a nagyközönség számára. Ezek korszerű és színvonalas üzemeltetéséhez külső vállalkozók bevonása is szükséges.

Területkezelési feladatok elvégzéséhez sem rendelkezünk elegendő álláshellyel, így a legtöbb tevékenységet vállalkozók bevonásával végeztetünk.

Vállalkozók bevonásával tudjuk biztosítani a látogatóközpontok környezetének rendben tartását, a gondnoki, karbantartói feladatokat, az állattartó telepek folyamatos működtetését, a területkezelési, mezőgazdasági tevékenységeket, az őrzés-védelmet.

2023 év folyamán, hasonlóan az előző évekhez, a belső ellenőrzési feladatok ellátására is vállalkozási szerződés keretén belül került sor.

Az intézmény szakmai felügyeletét ellátó főosztály záradéka:

Az intézmény 2023. évi költségvetési előirányzataival és létszámával összefüggésben jóváhagyott feladatainak szakmai teljesítését a szöveges beszámoló figyelembevételével:

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

Dátum: 2024. 06. 28.


Főosztályvezető



Az intézmény részére 2023-ban átcsoportosított pótelőirányzatok* felhasználásának, elszámolásának tételes bemutatása

forintban

Átadó fejezet száma, megnevezése (pl. XII. AM fejezet, XXIII. MTA fejezet, stb.)	Az átadó előirányzat megnevezése (amennyiben ismert, pl. Természetvédelmi feladatok, Mezőgazdasági szakmai feladatok stb.)	A felhasználás célja	Előirányzat-módosítás összege (Ft)	Elszámolás határideje	Elszámolt összeg (Ft)
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	A kárpáti borzderes szarvasmarha mintaprogrammal kapcsolatos feladatok ellátása	50 000 000	2024.01.30	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	A tűzok határon átnyúló védelme Közép-Európában című LIFE pályázat megvalósítása	2 410 000	2024.01.30	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedés Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával	11 227 000	2024.01.30	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	Természetvédelmi kezelési eszközök a Natura2000 tölgyesek biológiai sokfélesége szerkezeti és összetételi növeléséhez	11 575 000	2024.01.30	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	Természetvédelmi állapotfelmérési feladatok	3 118 825	2024.01.30	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedés Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósítására	9 000 000	2024.01.30	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	Természetvédelmi kezelési eszközök a Natura2000 tölgyesek biológiai sokfélesége szerkezeti és összetételi növeléséhez	4 000 000	2024.01.30	
XIX. Uniós fejlesztések fejezet	02/07/01 Közvetlen uniós programok támogatása	LIFE21-NAT-HU-LIFE SakerRoads c. pályázat megvalósítása	20 370 991	2024.03.31	
XII. AM fejezet	20/01 Természetvédelmi feladatok	Kácsi fürdő "Béke épület" omlásveszély elhárítása, állagmegóvó munkálatok	10 000 000	2024.01.30	
Összesen:			121 701 816		

* Kiadási és költségvetési támogatási előirányzat-emeléssel kapott összegek (kivéve a Kormány döntése alapján kapott támogatásokat).

Eger, 2024. március 20.

Véres-Kun

Véres-Kun Ágnes
pénzügyi és számviteli osztályvezető



[illegible]

Átvett pénzeszközök
2023. évben

forintban

Átadó intézmény, szervezet, fejezeti kezelésű előirányzat megnevezése	Átvett pénzeszköz célja, rendeltetése	Osszege
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
- a) Fejezeten belüli tételek (AM-től)		
1. Agrárminisztérium	Természetvédelmi kártalanítás	3 500 000
2.		
... (további sorok beszúrhatók)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, elkülönített állami pénzalaptól)		
1. Miniszterelnökség	HUMANITA Interreg pályázat	13 202 735
2. Miniszterelnökség	RiWild Interreg pályázat	947 576
3. Miniszterelnökség	GEOTOP Interreg pályázat	12 039 641
4. Miniszterelnökség	LECA Interreg pályázat	10 138 415
5. Heves Vármegyei Kormányhivatal	Közmunkaprogram támogatása	15 416 647
6. Miniszterelnökség	Natura területek támogatása	84 799 475
7. Magyar Államkincstár MVH	Anyajuh tartás támogatása	3 206 855
8. Magyar Államkincstár MVH	Anyatehén tartás támogatása	7 212 080
9. Magyar Államkincstár MVH	Egységes területalapú támogatása	248 583 565
10. Magyar Államkincstár MVH	Bikatarlás támogatása	2 138 195
11. Magyar Államkincstár MVH	Szálas fehérje takarmány támogatás	3 053 174
12. Magyar Államkincstár MVH	Zöldítés támogatása	90 666 887
13. Magyar Államkincstár MVH	Ártalmatlanítás támogatása	1 781 860
Összesen:		493 187 105
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
- a) Fejezeten belüli tételek (AM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, elkülönített állami pénzalaptól)		
1. Miniszterelnökség	GINOP pályázat	787 516 660
2. Miniszterelnökség	RiWild Interreg pályázat	75 311 366
3. Miniszterelnökség	Dél-Heves KEHOP pályázat	4 594 421
4. Miniszterelnökség	Oshonos KEHOP pályázat	76 199 060
Összesen:		943 621 507
B6 Működési célú átvett pénzeszköz		
- a) Fejezeten belüli tételek (AM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, elkülönített állami pénzalaptól)		
1. MOL Nyrt.	BNPI kiadványok készítésére	1 800 000
2. 10-701250-203 kódszámú Földtulajdonosi Közösség	Előhely fejlesztés támogatása	100 00
Összesen:		
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 900 000
- a) Fejezeten belüli tételek (AM-től)		
- b) Fejezeten kívüli tételek (más tárcától, elkülönített állami pénzalaptól)		
Összesen:		1 442 208 612

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun Ágnes
Veres-Kun Ágnes
pénzügyi és számviteli osztályvezető



[illegible]

Személyi juttatások előirányzatának alakulása 2021-2023. évek között

forintban

Személyi juttatások megnevezése	2021. év	2022. év	2023. év
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	751 671 762	835 882 467	912 251 331
Normatív jutalmak	4 854 000	0	0
Céljuttatás, projektprémium	82 493 713	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	753 083	0	45 218
Végkielégítés	0	16 061 000	4 219 600
Jubileumi jutalom	7 674 840	6 595 160	19 817 000
Béren kívüli juttatások	54 944 895	49 711 053	24 296 016
Közlekedési költségterítés	3 445 977	6 034 037	7 144 649
Egyéb költségterítés	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	29 915 729	43 855 132	48 956 904
Egyéb külső személyi juttatások	11 027 978	10 667 708	20 852 834
Előirányzat teljesítése összesen:	946 781 977	968 806 557	1 037 583 552

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun Ágnes

pénzügyi és
számviteli
osztályvezető

[illegible]

D jelű tábla

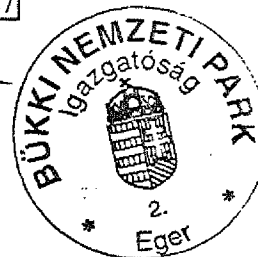
Dologi kiadások előirányzatának alakulása 2021-2023. évek között

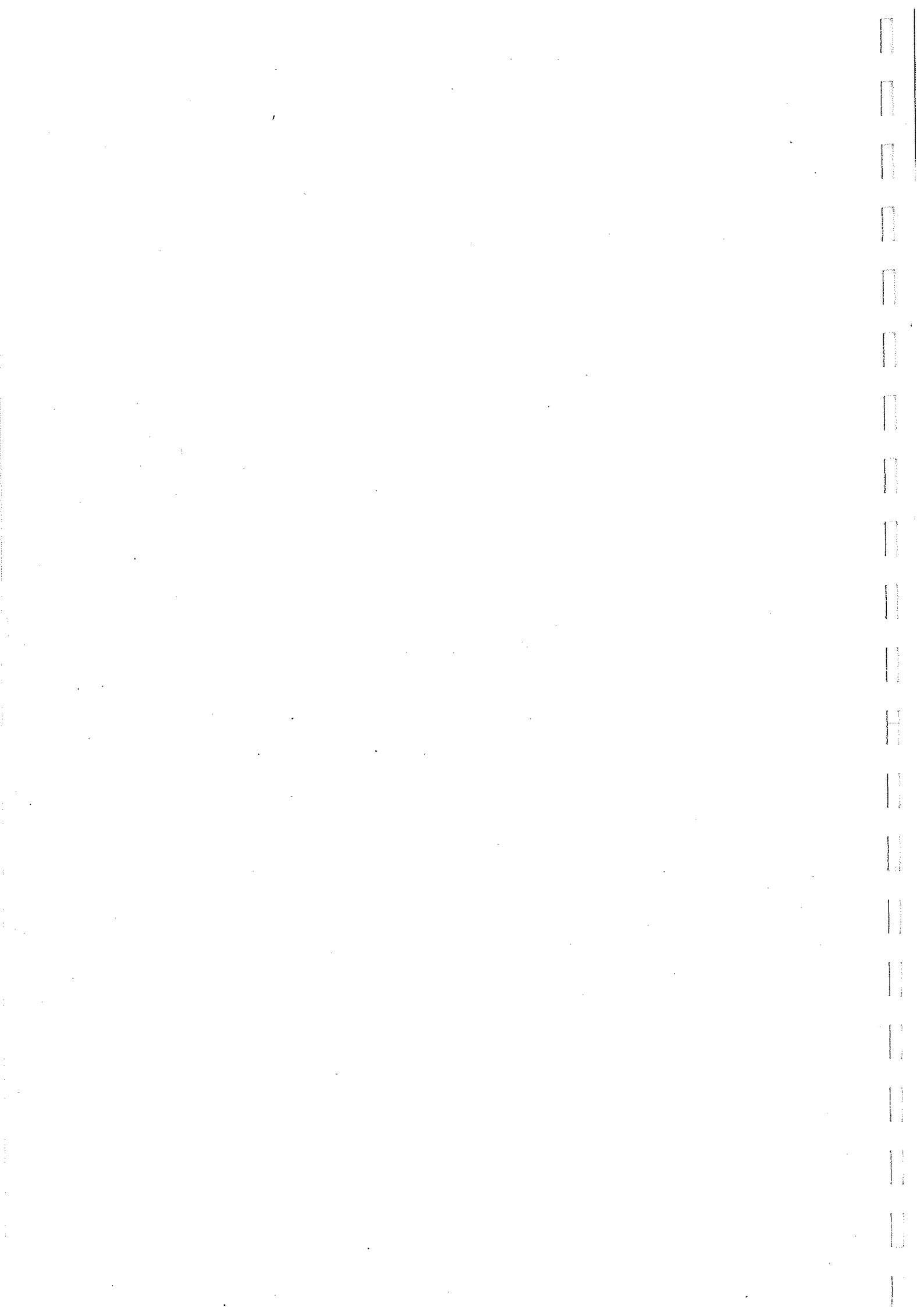
forintban

Dologi kiadások (feladat) megnevezése	2021. év	2022. év	2023. év
agrártámogatással kapcsolatos feladatok	0	2 060 145	900 000
Állattartás és -tenyésztés	139 681 873	187 298 181	174 292 490
Általános kiadások	98 978 479	97 550 714	161 007 945
Egyéb ingatlanok bérbeadása	6 049 835	8 330 208	5 970 349
Egyéb, nem rendszeres természetvédelmi c. felmérés	6 030 000	0	0
Erdei iskolák, oktatóközpontok kialakítása	10 113 629	14 790 507	9 303 853
Erdőgazdálkodás	78 291 102	99 466 961	112 801 869
Gyepgazdálkodás (rét-, legelőgazdálkodás)	3 024 632	10 486 854	11 905 211
barlangok működtetése	9 336 388	6 618 185	11 298 474
Ingatlanok állami tulajdonba és np igazg	0	0	0
Kiadványok, ajándéktárgyak készítése, ér	12 336 905	17 238 523	21 572 742
Közhiteles nyilvántartások kialakítását	1 953 895	0	0
Közmunka	1 371 859	1 306 482	1 473 673
Natura 2000 hálózathoz monitorozásra	6 840 091	632 809	298 393
Nemzetközi szervezetekben való részvétel	163 118	420 887	781 347
Szálláshely szolgáltatás	11 490 717	9 833 022	13 032 536
Szántóföldi növénytermesztés (takarmány)	149 088 231	151 896 932	188 588 811
Természetvédelmi bemutatóhelyek kialakítása	126 293 902	182 189 907	215 849 784
Természetvédelmi Információs Rendszer kialakítása	125 552	527 403	0
Természetvédelmi kezelési tervek, barlang, natura f	5 291 112	1 474 075	1 150 000
Természetvédelmi őrszolgálat működtetése	7 588 954	9 642 426	6 956 462
Természetvédelmi programok szervezése	18 800 845	27 606 805	4 253 505
Természetvédelmi szakértői tevékenység	150 000	0	0
Vadgazdálkodás	3 223 786	21 765 604	13 874 474
Védett természeti értékek megőrzése érdekében v.	173 704 903	173 942 711	325 061 309
Előirányzat teljesítése összesen:	869 929 808	1 025 079 341	1 280 373 227

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun Ágnes
számviteli
osztályvezető



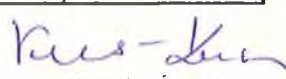


A 2023. évben megvalósított beruházások

forintban

Beruházás megnevezése	A beruházásra fordított összeg forrása (pl. Intézményi elemi költségvetés, pályázat megnevezése)	Beruházás összege
Guide hand BNPI mobil applikáció	Riwild Interreg pályázati forrás/Intézményi elemi költségvetés	787 400
Erdőkezelést támogató térinformatikai rendszer	KEHOP pály.forrás Őshonos/Intézményi elemi költségvetés	12 509 500
Windows 10 operációs rendszer	KEHOP pály.forrás DBTE	79 564
Szeleta Park honlapváz elkészítése	Intézményi elemi költségvetés	1 524 000
GINOP arcultati kézikönyv dokumentációja	GINOP pály.forrás /Intézményi elemi költségvetés	152 400
Riwild kisfilm készítés	Riwild Interreg pályázati forrás/Intézményi elemi költségvetés	11 633 200
KEHOP DBTE Földvásárlások	KEHOP pály.forrás DBTE	8 664 654
Mályinka erdészház telek	Intézményi elemi költségvetés	4 500 380
Mályinka erdészház	Intézményi elemi költségvetés	3 582 297
GINOP Szeleta Park Látogatóközpont kivitelezése	GINOP pály.forrás /Intézményi elemi költségvetés	1 292 564 859
Gépház és tartalék kút kivitelezése	AM Borzderes mintaprogram támogatása / Intézményi elemi költségvetés	8 809 228
GINOP Szeleta Park Látogatóközpont úthálózat, egyéb építményei	GINOP pály.forrás /Intézményi elemi költségvetés	197 118 793
Dél-borsodi vízjogi létesítmények	KEHOP pály.forrás DBTE	35 356 800
Batúz tartalék kút tervezése, kivitelezése	Intézményi elemi költségvetés	5 464 112
Kács ivóvíz, szennyvízbekötés	Intézményi elemi költségvetés	508 000
GINOP informatikai eszközök, tablet beszerzés	GINOP pály.forrás /Intézményi elemi költségvetés	18 708 239
KEHOP DBTE Lenovo számítógép beszerzés	KEHOP pály.forrás DBTE	510 778
Mikrotik antenna	Intézményi elemi költségvetés	56 982
Merlo rakodógéphez gabonakanál	AM Borzderes mintaprogram támogatása / Intézményi elemi költségvetés	1 397 000
GINOP Szeleta Park Látogatóközpont berendezések, kiállítás eszközei, egyéb	GINOP pály.forrás /Intézményi elemi költségvetés	854 458 926
HUMANITA Roll-up beszerés	HUMANITA Interreg pály.forrás /Intézményi elemi költségvetés	124 167
Living Heritage játszótér kialakítása	Living Heritage Interreg pály.forrás	3 800 000
RiWILD tanösvénytáblák, információs táblák, kiállítás installációs eszközök	Riwild Interreg pályázati forrás/Intézményi elemi költségvetés	22 793 043
KEHOP Szürke szállás állatok etető-ítatóvályú, háztartási eszközök	KEHOP pály.forrás Dél-Heves/Intézményi elemi költségvetés	4 442 618
KEHOP Őshonos vadkárelhárító kerítés építés, polcrendszer, egyéb	KEHOP pály.forrás Őshonos/Intézményi elemi költségvetés	59 139 049
KEHOP DBTE Számítógép táska	KEHOP pály.forrás DBTE	10 968
LECA Interreg kameracsapda és kiegészítő felszerelés	LECA Interreg pály.forrás	5 275 497
Tölgyes LIFE kerítések, táblák, hőkamera, fényképezőgép, hegesztő inverter, egyéb	Tölgyes LIFE / LIFE forrás / Intézményi elemi költségvetés	8 483 975
Tűzok LIFE hőkamerák, vadriasztó, vadháló, preparálás, egyéb	TÜZOK LIFE/ LIFE forrás	6 455 360
Kerecsensólyom LIFE távcső, spektív, állvány	AM támogatás Kerecsensólyom	2 095 498
Mobil telefonok	Intézményi elemi költségvetés	450 880
Klíma, háztartási eszközök, zászló tartó, egyéb	Intézményi elemi költségvetés	1 359 413
Mentőfelszerelések, kalandparki felszerelések	Intézményi elemi költségvetés	826 687
Vadkamera, vadmérleg	Intézményi elemi költségvetés	219 880
Riasztórendszer, videó megfigyelő rendszer, egyéb	Intézményi elemi költségvetés	6 386 797
Szeleta Park egyéb eszköz, pénztárgép, egyéb	Intézményi elemi költségvetés	358 716
Takarítógép, kamera, Roll-up, számológép, egyéb	Intézményi elemi költségvetés	1 532 812
Mélykúti szivattyú, villanypásztor, adapter, önitató	Intézményi elemi költségvetés	1 109 928
Merlo teleszkópos rakodógép	AM Borzderes mintaprogram támogatása / Intézményi elemi költségvetés	17 335 500
KEHOP Őshonos erdészeti kihordó szerelvény	KEHOP pály.forrás Őshonos/Intézményi elemi költségvetés	54 571 201
Pannon IP Toyota Hilux tlg.	Pannon LIFE/ LIFE forrás	16 564 381
Tenyészbika beszerzés	AM Borzderes mintaprogram támogatása	1 400 000
Limousin tenyészbika beszerzés	Intézményi elemi költségvetés	1 260 000
Előirányzat teljesítése összesen:		2 674 383 482

Eger, 2024. március 20.


 Veres-Kun Ágnes
 pénzügyi és számviteli
 osztályvezető

[illegible]

Felújítások előirányzatának felhasználása 2023. évben

Létesítmény, eszköz megnevezése	A felújításra fordított összeg forrása (pl. intézményi elemi költségvetés, pályázat megnevezése)	forintban
		Felújítás összege
Ipolytarnóci fogadóépület attika fal homlokzat felújítása	Intézményi elemi költségvetés	11 239 500
Kács Béke szálló teljes héjazat cseréje	AM természetvédelmi pályázat/Intézményi elemi költségvetés	12 611 100
Túzi víztározó felújítása Batúz tanya	AM Borzderes mintaprogram támogatása / Intézményi elemi költségvetés	12 221 210
Ipolytarnóci 2-es csarnok, tanösvény felújítása	Riwild Interreg pályázati forrás/Intézményi elemi költségvetés	37 428 321
Előirányzat teljesítése összesen:		73 500 131

Eger, 2024. március 20.



Veres-Kun
Veres-Kun Ágnes
pénzügyi és
számveteli
osztályvezető

G jelű tábla

Lakásépítés, lakásvásárlás támogatása

forintban

Lakásépítési, lakásvásárlási számla 2023. évi nyitó (előző évi záró) egyenlege	650 386
Saját költségvetési forrásból a lakásépítési keret növelése	120 000
Saját költségvetésbe visszafizetés miatt a keret csökkentése	0

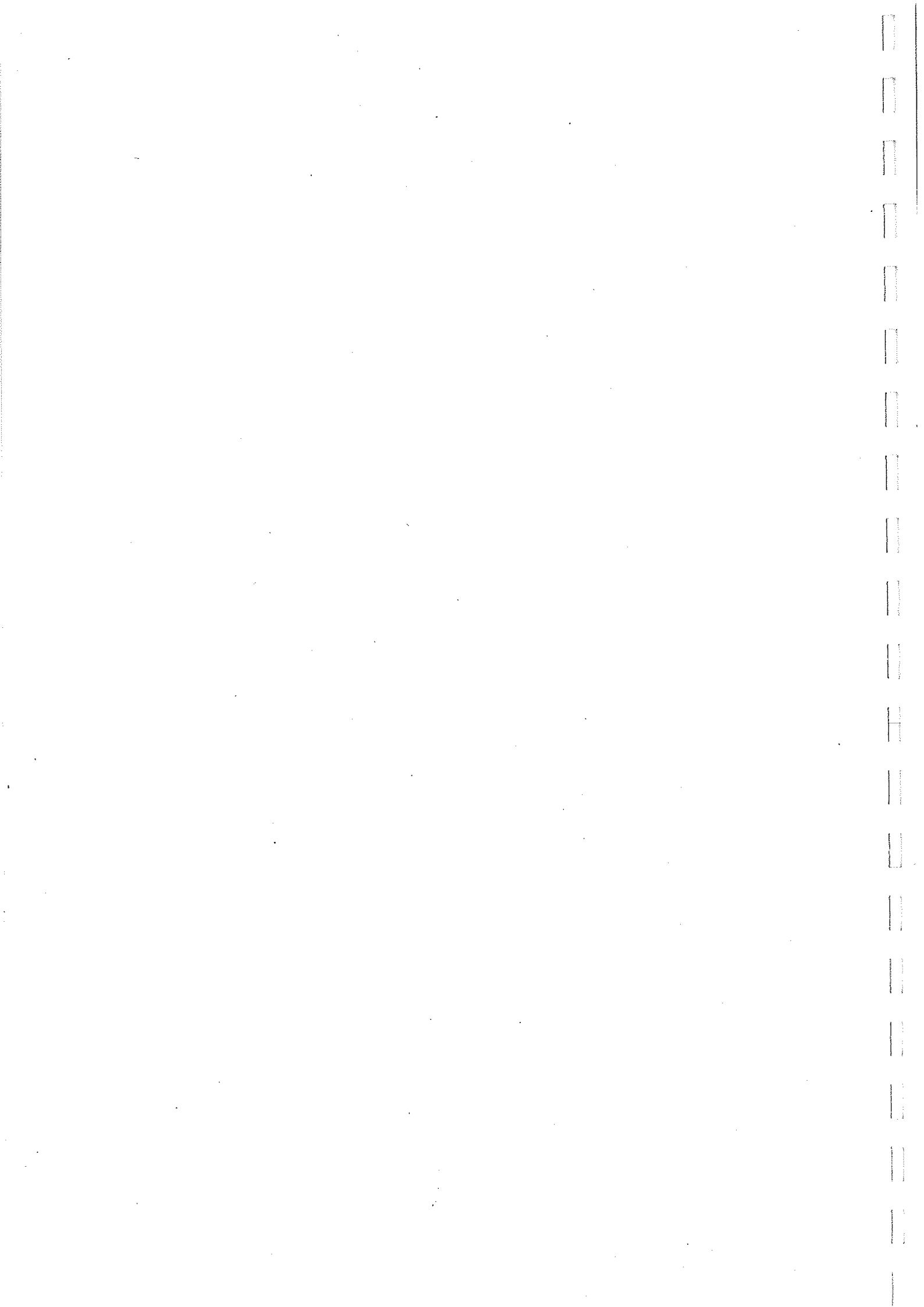
2023. évi kifizetések 1 fő részére összesen:	1 710 000
Visszatörlesztések, kamatok összesen	1 835 200
Kezelési költség, egyéb elszámolt kiadások	95 556
Lakásépítési, lakásvásárlási számla záró egyenlege	800 030

Kölcsönök állománya 2023. XII. 31-én	4 632 000
--------------------------------------	-----------

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun
Veres-Kun Ágnes
pénzügyi és számviteli
osztályvezető





Tájékoztató az elnyert nemzetközi/európai uniós pályázatok alapján felhasznált pénzüsségekről

adatok ezer forintban															
Nemzetközi/EU-s pályázati forrás megnevezése Projekt megnevezése/célja	Megvalósítás kezdete, befejezése	Bruttó összeg	ebből önrész	Pénzügyi teljesítés						Következő évek ütemezése					
				2023. előtt			2023. évben			2024. évben biztosítandó			2024. utáni években biztosítandó		
				Nemz.tám.	Önrész	Összesen	Nemz.tám.	Önrész	Összesen	Nemz.tám.	Önrész	Összesen	Nemz.tám.	Önrész	Összesen
A tűzok határon átnyúló védelme Közép-Európai LIFE15 NAT/AT/000834	2016.07.25-2024.10.31	122 892,526	44 011,406	49 705,716	37 838,406	87 544,122	23 317,198	2 410,000	25 727,198	5 858,206	3 763,000	9 621,206	0,000	0,000	0,000
Természetvédelmi kezelési eszközök a Natura 2000 élőhelyek biológiai sokfélesége szerkezeti és összetételi növeléséhez (a támogatás teljes összege 2.281.228 Euro ebből az önrész: 714.638 Euro)	2017.07.01	nettó 699 430,060	221 537,780	86 775,445	159 828,931	246 604,376	31 329,034	15 575,000	46 904,034	115 988,950	22 863,400	138 852,350	243 798,851	23 270,449	267 069,300
LIFE16 NAT/IT/000245	2026.12.31														
LIFE21-NAT-HU-LIFE SakerRoads-A keresznsúlyom védelme az Észak-alföldi Komplex élőhelyfejlesztési program a Dél-Borsodi Tájegység területén: élőhely-rehabilitáció (fa- és gyeptelepítések), vizes élőhely-rekonstrukció, invazív fajok visszaszorítása (projekt-előkészítés)	2022.09.01-2028.11.30	221 781,596	55 445,426	0,000	0,000	0,000	2 058,606	7 770,038	9 828,644	23 070,641	7 690,215	30 760,856	141 206,923	39 985,173	181 192,096
KEHOP-4.1.0-15-2016-00101	2023.12.22	89 555,610	0,000	8 466,771	0,000	8 466,771	81 088,839	0,000	81 088,839	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
RestPoll HORIZON- 101082102	2023.10.01-2027.09.30	27 300,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	27 300,000	0,000	0,000
Pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedési Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával	2019.01.01	268 142,870 (310 Ft/EUR)	107 257,210	19 747,272	50 206,000	69 953,272	69 875,737	20 227,000	90 102,737	65 478,085	24 748,000	90 226,085	5 784,566	12 076,210	17 860,776
LIFE17 IPE/HU/000018, LIFE-IP GRASSLAND-HU	2026.12.31														
A folyóparti élővilág egykor és most SKHU/1902/I.1/037	2020.11.01-2023.12.31	nettó 165 688,177 (350 Ft/EUR)	24 853,241	96 504,842	17 030,265	113 535,107	44 330,094	7 822,976	52 153,070	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Oshonos fajok a hazai erdőkben - Tájédegen erdőállományok és fásítások átalakításának megkezdése, erdők természetvédelmi kezelése a BNPI területén	2017.02.01-2023.10.31	nettó 347 251,548	0,000	204 703,521	0,000	204 703,521	142 548,027	0,000	142 548,027	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00062	2023.10.31	37 289,996	0,000	10 763,572	0,000	10 763,572	26 526,424	0,000	26 526,424	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Komplex élőhely-fejlesztési program a Dél-hevesi Tájegység területén: élőhely-rehabilitáció (fa- és gyeptelepítések), vizes élőhely-rekonstrukció, invazív fajok visszaszorítása (projekt-előkészítés)	2021.04.01-2023.12.15														
KEHOP-4.1.0-15-2016-00102	2023.12.15														
A hosszú távú természetvédelmi területkezelés infrastrukturális feltételeinek megteremtése a Dél-Hevesi Tájegységben	2016.02.01-2023.05.22	nettó 1 586 389,571	90 196,253	1 492 522,058	90 196,253	1 582 718,311	3 671,260	0,000	3 671,260	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00029	2023.05.22														
„A Bükk Keleti Kapuja” - A Szeleta Park látogatóközpont kialakítása	2016.02.01-2023.12.31	nettó 2 987 541,002	0,000	735 435,579	0,000	735 435,579	2 252 105,423	0,000	2 252 105,423	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
GINOP-7.1.5-16-2016-00005	2023.12.31														
Zagyva-völgyi vizes élőhelyek és fás legelők rekonstrukciójának előkészítése (projekt-előkészítés)	2021.09.01-2023.11.30	6 665,000	0,000	3 500,000	0,000	3 500,000	3 165,000	0,000	3 165,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00103	2023.11.30														
CE01000170 - LECA	2023.04.01.-2026.03.31	103.335,15 EUR 386,90Ft/EUR 39 980,370 Ft	7 996,074	0,000	0,000	0,000	8 579,098	2 144,774	10 723,872	14 962,911	3 740,728	18 703,639	8 442,287	2 110,572	10 552,859
CE01000248 - HUMANITA	2023.04.01.-2026.03.31	134.568,00 EUR 386,90 Ft/EUR 52 064,359 Ft	10 412,872	0,000	0,000	0,000	1 351,960	337,990	1 689,950	30 852,953	7 713,239	38 566,192	9 446,574	2 361,643	11 808,217
DRP0200085- Danube Geotour Plus	2024.01.01.-2026.12.31	146.820.00 EUR 390 Ft/EUR 57 259,800 Ft	11 451,960	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	19 032,000	4 758,000	23 790,000	26 775,840	6 693,960	33 469,800
átvétel kulturális örökség bemutatása a történelmi Nógrád területén SKHU/1601/I.1/267	2017.09.01 - 2023.12.31.	3 800,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3 230,000	570,000	3 800,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun Ágnes
pénzügyi és számviteli
osztályvezető

BÜKKI NEMZETI PARK
Igazgatóság
2.
Eger

Költségvetési szerv megnevezése:

Bükk Nemzeti Park Igazgatóság

1. jelű tábla

Költségvetési szerv tulajdonosi joggyakorlása alatt álló többségi közvetlen és közvetett állami tulajdonú gazdasági társaságok, az általa létrehozott egyéb szervezetek*

I. Gazdasági társaságok

Sorszám	Megnevezés	Cégjegyzékszám	Tulajdoni hányad mértéke	A társaság telephelyeinek száma	A társaság közvetlen és közvetett többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok, egyéb szervezetek száma	A 2023. évben juttatott költségvetési forrás **			A költségvetési forrásból	
						összege (millió forint)	az előirányzat címrendi besorolása, ahonnan a forrás biztosításra került	rendelkezésre boesátás jogcíme	típusa	TEÁOR szerinti besorolása
1.										
2.										
3.										
4.										
Összesen:						0				

* Itt kell feltüntetni az intézményi tulajdonú szervezeteket is.

** Amennyiben a tulajdonosi joggyakorló tudomással bír más költségvetési fejezet terhére biztosított költségvetési forrásról, azt is szükséges szerepeltetni!

II. Egyéb szervezetek*

Sorszám	Megnevezés	Főtevékenységének TEÁOR jegyzék szerinti meghatározása	A 2023. évben juttatott forrás		
			összege (millió forint)	az előirányzat címrendi besorolása, ahonnan a forrás biztosításra került	rendelkezésre boesátás jogcíme
1.	Karancs-Medves Természetvédelmi Alapítvány	8559	0		
2.	Kiskunsági Nemzeti Park Alapítvány	8559	0		
3.	Füzérért Alapítvány	8559	0		
4.	Kárpáti Borzderes Szarvasmarha Fajta Tenyésztők Egyesülete	0162	0,232		
5.	Magyar Juh és Kecskenyésztők Szövetsége	0162	0,015		
6.	Magyar Szürkemarha Tenyésztők Egyesülete	0162	0,506		
7.	Magyartarka Tenyésztők Egyesülete	0162	0,014		
8.	Furioso-North Star Lótenyésztők Egyesülete	0162	0,690		
9.	Europarc Federation	8559	0,260		
10.					
Összesen:			1,717		

* pl. egyesület, alapítvány

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun
Veres-Kun Ágnes
pénzügyi- és számviteli osztályvezető



Költségvetési szerv megnevezése:

Bükkü Nemzeti Park Igazgatóság

Költségvetési szerv tulajdonosi joggyakorlása alatt álló többségi közvetlen és közvetett állami tulajdonú gazdasági társaságok, az általa létrehozott egyéb szervezetek*

I. Gazdasági társaságok

Sorszám	Megnevezés	Cégjegyzékszám	Tulajdoni hányad mértéke	A társaság telephelyeinek száma	A társaság közvetlen és közvetett többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok, egyéb szervezetek száma	A 2023. évben juttatott költségvetési forrás **			A költségvetési forrásból	
						összege (millió forint)	az előirányzat címrendi besorolása, ahonnan a forrás biztosításra került	rendelkezésre bocsátás jogcíme	típusa	TEÁOR szerinti besorolása
1.										
2.										
3.										
4.										
Összesen:						0				

* Itt kell feltüntetni az intézményi tulajdonú szervezeteket is.

** Amennyiben a tulajdonosi joggyakorló tudomással bír más költségvetési fejezet terhére biztosított költségvetési forrásról, azt is szükséges szerepeltetni!

II. Egyéb szervezetek*

Sorszám	Megnevezés	Főtevékenységének TEÁOR jegyzék szerinti meghatározása	A 2023. évben juttatott forrás		
			összege (millió forint)	az előirányzat címrendi besorolása, ahonnan a forrás biztosításra került	rendelkezésre bocsátás jogcíme
1.	Karancs-Medves Természetvédelmi Alapítvány	8559	0		
2.	Kiskunsági Nemzeti Park Alapítvány	8559	0		
3.	Füzérért Alapítvány	8559	0		
4.	Kárpáti Borzderes Szarvasmarha Fajta Tenyésztők Egyesülete	0162	0,232		
5.	Magyar Juh és Kecsketenyésztők Szövetsége	0162	0,015		
6.	Magyar Szürkemarkarha Tenyésztők Egyesülete	0162	0,506		
7.	Magyartarka Tenyésztők Egyesülete	0162	0,014		
8.	Furioso-North Star Lótenyésztők Egyesülete	0162	0,690		
9.	Europarc Federation	8559	0,260		
10.					
Összesen:			1,717		

* pl. egyesület, alapítvány

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun
 Veres-Kun Ágnes
 pénzügyi- és számviteli osztályvezető



Tájékoztató az elnyert nemzeti/európai uniós pályázatok alapján felhasznált pénzüsségekről

adatok ezer forintban															
Nemzetközi/EU-s pályázati forrás megnevezése Projekt megnevezése/célja	Megvalósítás kezdete, befejezése	Bruttó összeg	ebből önrész	Pénzügyi teljesítés						Következő évek ütemezése					
				2023. előtt			2023. évben			2024. évben biztosítandó			2024. utáni években biztosítandó		
				Nemz.lám.	Önrész	Összesen	Nemz.lám.	Önrész	Összesen	Nemz.lám.	Önrész	Összesen	Nemz.lám.	Önrész	Összesen
A tűzok határon átnyúló védelme Közép-Európában LIFE15 NAT/AT/000834	2016.07.25 2024.10.31	122 892,526	44 011,406	49 705,716	37 838,406	87 544,122	23 317,198	2 410,000	25 727,198	5 858,206	3 763,000	9 621,206	0,000	0,000	0,000
Természetvédelmi kezelési eszközök a Natura 2000 élőhelyek biológiai sokfélesége szerkezeti és összetéti növeléséhez (a támogatás teljes összege 2.281.228 Euro ebből az önrész: 714.638 Euro)	2017.07.01	nettó 699 430,060	221 537,780	86 775,445	159 828,931	246 604,376	31 329,034	15 575,000	46 904,034	115 988,950	22 863,400	138 852,350	243 798,851	23 270,449	267 069,300
LIFE16 NAT/IT/000245	2026.12.31														
LIFE21-NAT-HU-LIFE SakerRoads-A kerecsensólyom védelme az Észak-alföldi	2022.09.01 2028.11.30	221 781,596	55 445,426	0,000	0,000	0,000	2 058,606	7 770,038	9 828,644	23 070,641	7 690,215	30 760,856	141 206,923	39 985,173	181 192,096
Komplex élőhelyfejlesztési program a Dél-Borsodi Tájegység területén: élőhely-rehabilitáció (fa- és gyeptelepítések), vizes élőhely-rekonstrukció, invazív fajok visszaszorítása (projekt-előkészítés)	2020.08.31	89 555,610	0,000	8 466,771	0,000	8 466,771	81 088,839	0,000	81 088,839	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00101	2023.12.22														
RestPoll HORIZON- 101082102	2023.10.01 2027.09.30.	27 300,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	27 300,000	0,000	0,000
Pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedési Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával	2019.01.01	268 142,870 (310 Ft/EUR)	107 257,210	19 747,272	50 206,000	69 953,272	69 875,737	20 227,000	90 102,737	65 478,085	24 748,000	90 226,085	5 784,566	12 076,210	17 860,776
LIFE17 IPE/HU/000018, LIFE-IP GRASSLAND-HU	2026.12.31														
A folyóparti élővilág egykor és most	2020.11.01	nettó 165 688,177 (350 Ft/EUR)	24 853,241	96 504,842	17 030,265	113 535,107	44 330,094	7 822,976	52 153,070	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SKHU/1902/1.1/037	2023.12.31														
Oshonos fajok a hazai erdőkben - Tájdegen erdőállományok és fásítások átalakításának megkezdése, erdők természetvédelmi kezelése a BNPT területén	2017.02.01	nettó 347 251,548	0,000	204 703,521	0,000	204 703,521	142 548,027	0,000	142 548,027	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00062	2023.10.31														
Komplex élőhely-fejlesztési program a Dél-hevesi Tájegység területén: élőhely-rehabilitáció (fa- és gyeptelepítések), vizes élőhely-rekonstrukció, invazív fajok visszaszorítása (projekt-előkészítés)	2021.04.01	37 289,996	0,000	10 763,572	0,000	10 763,572	26 526,424	0,000	26 526,424	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00102	2023.12.15														
A hosszú távú természetvédelmi területkezelés infrastrukturális feltételeinek megteremtése a Dél-Hevesi Tájegységben	2016.02.01	nettó 1 586 389,571	90 196,253	1 492 522,058	90 196,253	1 582 718,311	3 671,260	0,000	3 671,260	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00029	2023.05.22														
„A Bükk Keleti Kapuja” - A Szeleta Park látogatóközpont kialakítása	2016.02.01	nettó 2 987 541,002	0,000	735 435,579	0,000	735 435,579	2 252 105,423	0,000	2 252 105,423	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
GINOP-7.1.5-16-2016-00005	2023.12.31														
Zagyva-völgyi vizes élőhelyek és fás legelők rekonstrukciójának előkészítése (projekt-előkészítés)	2021.09.01	6 665,000	0,000	3 500,000	0,000	3 500,000	3 165,000	0,000	3 165,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
KEHOP-4.1.0-15-2016-00103	2023.11.30														
CE01000170 - LECA	2023.04.01.- 2026.03.31	103.335,15 EUR 386,90 Ft/EUR 39 980,370 Ft	7 996,074	0,000	0,000	0,000	8 579,098	2 144,774	10 723,872	14 962,911	3 740,728	18 703,639	8 442,287	2 110,572	10 552,859
CE01000248 - HUMANITA	2023.04.01.- 2026.03.31.	134.568,00 EUR 386,90 Ft/EUR 52 064,359 Ft	10 412,872	0,000	0,000	0,000	1 351,960	337,990	1 689,950	30 852,953	7 713,239	38 566,192	9 446,574	2 361,643	11 808,217
DRP0200085- Danube Geotour Plus	2024.01.01.- 2026.12.31	146.820.00 EUR 390 Ft/EUR 57 259,800 Ft	11 451,960	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	19 032,000	4 758,000	23 790,000	26 775,840	6 693,960	33 469,800
átvétel kulturális örökség bemutatása a történelmi Nógrád területén SKHU/1601/1.1/267	2017.09.01 - 2023.12.31.	3 800,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3 230,000	570,000	3 800,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun Ágnes
pénzügyi és számviteli
osztályvezető

BÜKKI NEMZETI PARK
Igazgatóság
2.
Eger

Költségvetési szerv megnevezése

Bükk Nemzeti Park Igazgatóság

J jelű tábla

Költségvetési szerv többségi állami tulajdonú gazdasági társaságok* részére teljesített kifizetése

Sorszám	Gazdasági társaság megnevezése	A 2023. évben juttatott költségvetési forrás			A költségvetési forrásból finanszírozott feladat	
		összege (millió forint)	az előirányzat címrendi besorolása, ahonnan a forrás biztosításra került	rendelkezésre bocsátás jogcíme	típusa	TEÁOR szerinti besorolása
1.	ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt.	2,388	XII.fejezet	kötelezettségvállalás	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártal	3821
2.	Duna Papír Kft.	0,443	XII.fejezet	megrendelés	Higéniai papírtermékek	1722
3.	Duna-MIX Kft.	0,459	XII.fejezet	megrendelés	irodaszerek	4762
4.	Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zrt.	0,039	XII.fejezet	megrendelés	autópályadíj	4211
5.	Magyar Posta Zrt.	3,664	XII.fejezet	kötelezettségvállalás	postai tevékenységek	5310
6.	MKB / MBH Bank Zrt.	0,165	XII.fejezet	kötelezettségvállalás	egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenysé	6619
7.	Új Világ Nonprofit Kft.	0,051	XII.fejezet	megrendelés	EKR rendszerhasználati díj	6312

* kivéve a H jelű táblában feltüntetett kifizetéseket

Eger, 2024. március 20.

Veres-Kun Ágnes
pénzügyi- és számviteli osztályvezető



Agrárminisztérium

1055 Budapest, Kossuth tér 1-3.

1860 Budapest

Központi Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság

K# 181-3/2024

2024 JGL 11

MPZRT-TECHNIKAI AZONOSÍTÓ



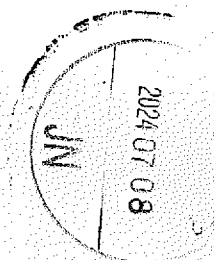
KF 1000 002 551 488 1

DÍJHITELEZVE

1376

Budapest

62.



Záldai Nemzeti Park
Igazgatóság

Eger

Sánc u. 6.

3304