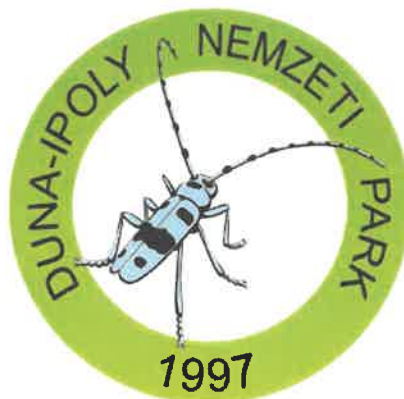


A Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság

2024. évi költségvetési beszámolójának szöveges indokolása



Tartalom

Tartalom	2
I. Feladatkör, szakmai tevékenység.....	3
1.1 Azonosító adatok	3
1.2 Az intézmény 2024. évi szakmai tevékenységének összefoglalása	3
II. Az előirányzatok alakulása.....	7
2.1 Az előirányzatok évközi változásai	7
2.1.1 A bevételi előirányzatok év közbeni változásai.....	7
2.2 Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése.....	13
2.3 A költségvetési támogatás alakulása 2020-2024. között.....	25
2.4 Költségvetési-maradvány	26
III. Egyéb információk	27
3.1 Belső és külső számviteli változások.....	27
3.2 Vagyonsvltkozás	28
3.3. A 2024. évben végrehajtott vagyonsvltkosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása.....	29
3.4 Gazdasági társaságokban való részvétel.....	30
3.5 Lakásépítés munkáltatói támogatása	30
3.6 Letéti számla.....	30
3.7 Kincstári finanszírozás, adatszolgáltatás	30
3.8 A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása	30
3.9 Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása	30
3.10 A kiszervezett tevékenységek bemutatása, szervezetek helyzete	30

I. Feladatkör, szakmai tevékenység

1.1 Azonosító adatok

Név: Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság

Törzsszám: 325763

Honlap: www.dunaipoly.hu;

1.2 Az intézmény 2024. évi szakmai tevékenységének összefoglalása

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

- Természetvédelmi kijelölések

Igazgatóságunk a természetvédelmi kijelöléssel érintett területek hálózatának bővítése érdekében az országos jelentőségű védelemre tervezett státuszt a Natura 2000 hálózatra vonatkozó jogi eszközökkel nem teljes körűen védhető, elsősorban a saját vagyonkezelésben álló 9 db új védett természeti terület 10 db új földtani alapszelvény természeti emlék, 8 db meglévő védett természeti terület bővítése esetében tartja fent.

A nemzeti park tervezett természeti övezete („A”zóna) tekintetében 2024-ben bővítés nem történt, az előzetesen javasolt területek esetében az erdőgazdálkodókkal egyeztetve érvényesítettük, a lehető legkisebb beavatkozás elvét.

Megtörtént 2024-ben a Tétényi-fennsík TT kis területű bővítésének és kezelési terve elfogadása a 129/2011. (XII. 21.) VM rendelet módosításáról szóló 50/2024. (X. 3.) AM rendelet, biztosítja a hulladéklerakás hatékonyabb megakadályozását és a jogszerűtlen gépjármű közlekedés megakadályozását.

Ex lege védelmet élvező területek közül 1 db szikes tó, 3 db lápterület lehatárolása történt meg Igazgatóságunk szakmai közreműködésével.

Igazgatóságunk 2024-ben 9 db helyi jelentőségű természetvédelmi oltalomra tervezett terület előkészítő anyagát véleményezte, 1 esetben a védelem esetleges feloldásával kapcsolatban adott tájékoztatást, 2 esetben a terület kezelési tervének módosításához adott szakmai segítséget.

Igazgatóságunk területén 2024. évben 18 terület céldokumentumának AM szempontok szerinti egységesítése történt meg.

- Kutatás, monitoring

Célirányos természetvédelmi kutatások finanszírozása 2024-ben részben a „Természetvédelmi feladatok” fejezeti kezelésű előirányzat „Természeti értékek védelme” szakmai keretéből az Agrárminisztériummal a természetvédelmi állapotfelmérési feladatok ellátására kötött

TMF/275/2024 számú támogatói okiratokban foglaltak szerint, részben a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság intézményi keretéből történt. Az NBmR és a Natura 2000 monitorozás program keretében 2024-ben kötelező mintavételi módszer szerinti állományfelmérés történt 22 növényfaj esetében több mint 40 területegységen, több, mint 50 állatfaj és fajcsoport, valamint 8 társulás esetében. Elvégeztük 6 Natura 2000 jelölő élőhely szerkezet és funkció szerinti felvételezését a Budai- és a Pilis Visegrádi-hegységben. Megtörtént továbbá 1 db *5 km-es NBmR négyzet élőhelyterképezése. A jelentési kötelezettségek teljesítése, területkezelési tervezések érdekében Igazgatóságunk saját forrásból 2 Natura 2000 élőhelyvédelmi terület ismételt élőhelyterképezését végeztette el 3 685 ha területen.

Az Igazgatóság főpályázóként, vagy projektpartnerként elnyert támogatásaiból (LIFE+ endemic PANALP pályázat, LIFE + 4 Oak Forests pályázat) is jelentős alap kutatások, illetve kezelés monitoring vizsgálatok valósultak meg. A természetvédelmi eredmények szempontjából kiemelten fontos élőhely-rekonstrukciós beavatkozások hatásmonitorozását az Igazgatóság saját kapacitásaival és vállalkozói szerződés keretében 2024-ben is folytatta (pl.: vizes élőhely rekonstrukciók, vadkizárás, cserjésedett élőhely átalakítások, inváziós fajok visszaszorítása, beavatkozások hosszútávú monitoringja Nagykőrösön erdőssztyepp erdők esetében).

A Földművelésügyi Minisztérium KEOP-6.3.0/2F/11-2012-0002 pályázattal kapcsolatos fejlesztése során, a korábbi Természetvédelmi Információs Rendszer (TIR) 2014 decemberétől az Országos Környezetvédelmi Információs Rendszer (OKIR) egyik moduljaként üzemel (TSzC – Természetvédelmi Szolgáltató Centrum modul). A 2024. év folyamán Igazgatóságunknál az OKIR szakrendszer Biotika almoduljába 2 802 615 db egységes szerkezetbe és formátumba hozott adat áll készen betöltésre, az adatbázist kutatási, monitoring tevékenységünk során 210 088 db új rekorddal bővítettük. Az új adatok jelentős részét a Természetvédelmi Őrszolgálat tagjai rögzítették. Saját feladataink ellátásához a meglévő adatállományunkat használtuk.

- Szakértői feladatok

2024. év folyamán is folyamatos volt a természetvédelmi hatóságok, az önkormányzatok és a magánszemélyek tájékoztatása és egyedi területhasználati ügyeinek véleményezése a működési terület természeti értékeinek védelme érdekében. E munka magába foglalta a települési településrendezési eszközök, valamint a megyei és országos területrendezési eszközök véleményezését, szakértői kirendelések teljesítését, hatóság számára összeállított véleményezéseket (különösen barlangvédelmi, bányászati, védett és Natura 2000 területet érintő területhasználati, infrastruktúra-fejlesztési, kutatási, vízjogi létesítési engedélyezési esetekben). A véleményezések során a társszervekkel, beruházókkal, tervezőkkel együttműködve elősegítettük a fejlesztések természeti környezettel összeegyeztethető megvalósítását.

Igazgatóságunk a 2024. év folyamán 301 db településrendezési eszköz véleményezési eljárásában, vett részt. Elvégeztük továbbá 27 Településképi arculati kézikönyv, vagy településképi rendelet véleményezését is.

Igazgatóságunk 4200-nál több esetben adott véleményt hatóságok, önkormányzatok számára a fentiekben részletezett, valamint erdészeti ügykörökben, az ügyiratok többségét a Természetvédelmi Őrszolgálat tagjai készítették el.

- Őrszolgálat

A Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság hatékonyan működtette a rendkívül sokrétű természetvédelmi kezelői, természetvédelmi őrzési és vagyonkezelői feladatkört ellátó Természetvédelmi Őrszolgálatot.

Az Őrszolgálat a területi ellenőrzések során hatékonyan lépett fel a szabálysértések, természetkárosítások ellen, 121 közigazgatási és 8 büntetőfeljelentést tett, kiszabott 5 helyszíni bírságot. Védett, fokozottan védett fajok, elsősorban kételtűek, madárfajok, denevérek, közel 3000 egyedének mentését végezték, szervezték, irányították a Természetvédelmi Őrszolgálat tagjai.

A Természetvédelmi Őrszolgálat 2024-ben más hatóságokkal 190 alkalommal, a Rendőrséggel pedig 33 alkalommal végzett közös szolgálatot.

- Természetvédelmi vagyonkezelés

Igazgatóságunk élőhely rekonstrukciós tevékenységnek megalapozása érdekében 2024. évben 3,6971 hektár földterületet vásároltunk.

A természetvédelmi vagyonkezelés keretében folyó gyepkezelések: legeltetések és kaszálások, illetve kaszáltatások a természeti értékek és az adott év időjárási viszonyainak figyelembe vételével történtek a saját kezelésben álló, illetve bérbe kiadott területeinken.

Az Igazgatóság vagyonkezelésében álló erdőterületeken tovább növeltük a folyamatos erdőborítással fenntartott őshonos faállományok arányát. A gazdasági célú fahasználat elsősorban az inváziós / idegenhonos fafajok állományainak kitermelésére irányult.

A természeti értékek védelme érdekében több területen szorítottuk vissza az inváziós fajokat a természetvédelmi vagyonkezelési tevékenységek során, újabb, még fertőzött területeket bevonva, illetve a korábbi években elvégzett kezelések fenntartását folytatva.

- Fejlesztések, pályázatok

Az új SZMSZ-nek megfelelő szervezeti rendszer érdekében megkezdtük a hiányzó tájegységi „központok” (irodák) kialakítását. Fejér, valamint Komárom-Esztergom vármegyék területén csak kisméretű bérelt irodáink vannak, ezért ezek kiváltására, a várható funkcióbővülések figyelembevételével, ingatlanvásárlásokkal (Dinnyés, Tardos), a már megvásárolt ingatlanok rendbetételével készítettük elő az új tájegységi központok létrehozását. A megvalósítás érdekében a KEHOP_Plusz-3.2.1 „Természetvédelmi beruházások – infrastruktúra, kommunikáció” c. felhívásra benyújtott pályázatunk a tardosi központ megvalósítására már támogatást kapott. Dinnyés esetében az ÉKM konzorciumi partnerségével a Projekt Megalapozó Tanulmányainak összeállítása megkezdődött.

A DINPI részvételével zajló élőhelyfejlesztési célú 7 db pályázat lezárása történt meg, a folyamatban lévő 5 db pályázat 2024-re tervezett akcióit sikeresen megvalósítottuk. Továbbá 1 db előkészítési projekt is lezárult, melynek eredményeként a KEHOP_Plusz-3.2.1 „Természetvédelmi beruházások – infrastruktúra, kommunikáció” c. Felhívásra a kapcsolódó megvalósítási pályázat benyújtható, valamint még 3 db élőhelyfejlesztési (jellemzően vízviszataratást szolgáló) célú pályázat előkészítése kezdődött meg, melyek benyújtása szintén a KEHOP_Plusz-3.2.1 Felhívásra tervezett.

A klímaváltozás hatásait is ellensúlyozva javítottuk a védett és Natura 2000 fajok és élőhelyek környezeti feltételeit. Pályázati forrásból és DINPI kivitelezésben táji és helyi léptékben fejlesztettük a vízvisszatartási lehetőségeket.

Igazgatóságunk ingatlan állományának legfontosabb karbantartási / felújítási munkálatait fedezni tudtuk saját költségvetés és pályázati források felhasználásával.

- Ökoturisztika, környezeti nevelés

A Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság 2024-ben 9 bemutatóhelyet üzemeltetett önállóan és partnereivel közösen, egy további bemutatóhelyet (Jókai-kert) felújítási munkálatok miatt zárva tartott, valamint 19 tanösvényt tartott fent. A látogatóhelyeket összesen 142.471 fő kereste fel, rendezvényeinken és környezeti nevelési programjainkon összesen 66.055 fő vett részt, az igazgatóság által működtetett szálláshelyen (Hiúz Ház) 1.662 fő szállt meg összesen 3.839 vendégéjszakán.

A helyi kistermelők, kézművesek és programszolgáltatók munkájának támogatási és munkájuk elismerése céljából működtetett Nemzeti Parki Termék Védjegyrendszert 2024-ben is működtettük. 2024. évi felhívásra 14 pályázat érkezett, amelyek eredményeként 9 új védjeggyel bővül a védjegyesek köre. Két megszűnt és 9 meghosszabbított szerződés mellett az év végén 43 volt az aktív védjegyhasználók száma. A védjegyesek 2024-ben is lehetséges kaptak a programjainkon való kitelepülésre és az ott történő árusításra, valamint az egyes termékeket bemutatóhelyeinken működtetett ajándékboltjaikban is árusítottunk.

1.3. Az Igazgatóságon belüli szervezeti és feladatstruktúra

Ebben az évben Igazgatóságunknál nem történt szervezeti és feladatstruktúra átalakítás. A 2020. évben lépett hatályba a nemzeti park igazgatóságok szervezeti és működési szabályzatának kiadásáról szóló 1/2020. (I. 24.) AM utasítás, melyek nyomán az Igazgatóság szervezeti struktúrája is jelentősen megváltozott. A korábbi szervezeti rendhez képest a legnagyobb változást a tájegységek szervezeti egységként történő létrejötte eredményezte. Jelentős változás történt azonban az Igazgatóság létszámában, a 2023.08.15. napi hatállyal végrehajtott álláshely elvonás következtében, mely szerint az Igazgatóságunk álláshelyeinek száma 14 fővel csökkent. Ez az intézkedés jelentős plusz terhet rótt az Igazgatóságon maradt dolgozókra, hiszen az álláshelyek elvonásával, az elvégzendő feladat mennyisége nem változott.

II. Az előirányzatok alakulása

2.1 Az előirányzatok évközi változásai

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	előirányzat változás %-ban	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	886 402 000	928 536 182	928 536 182	105%	100%
Munkaadókat terhelő járulékok	119 435 000	134 982 036	134 982 036	113%	100%
Dologi kiadások	316 609 000	1 081 481 407	1 031 460 595	342%	95%
Egyéb működési célú kiadás	0	1 992 977	1 970 977	0%	99%
Beruházási kiadások	24 291 000	656 212 520	533 048 255	2701%	81%
Felújítás	10 070 000	139 948 359	108 447 399	1390%	77%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	10 553 791	10 553 791	0%	100%
Kiadások Összesen	1 356 807 000	2 953 707 272	2 748 999 235	218%	93%
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%	0%
Működési bevétel	420 569 000	827 941 064	827 941 064	197%	100%
Működési célú tám. ÁHT belülről	75 000 000	250 502 785	250 502 785	296%	100%
Működési célra átvett pénzeszköz	0	42 141 055	42 141 055	0%	100%
Felhalmozási bevétel	4 000 000	0	0		
Felhalmozási célú tám. ÁHT belülről	0	221 912 749	221 912 749	0%	100%
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	0	412 832 611	412 832 611	0%	100%
Összesen	499 569 000	1 755 330 264	1 755 330 264	351%	100%
Maradvány	0	196 884 541	196 884 541	0%	100%
Finanszírozás	857 238 000	1 001 492 467	1 001 492 467	117%	100%
Bevételek Összesen	1 356 807 000	2 953 707 272	2 953 707 272	218%	100%

2.1.1 A bevételi előirányzatok év közbeni változásai

Igazgatóságunk bevételi előirányzatainak év közbeni növekedése közel 1,3 mrd Ft volt, amely kicsit kevesebb, mint az előző években volt. Ennek legfőbb oka, hogy projektjeink nagy részének megvalósítása befejeződött. LIFE projektjeink kapcsán 427.628 e Ft támogatási összeggel emelkedett a bevételi előirányzatunk. VEKOP projektjeink megvalósítására összesen 145,564 mFt támogatás igénylést, és elszámolást fogadott el az Irányító Hatóság. A Fejér megye

KEHOP projektünkkel kapcsolatban 32.958 eFt, a Tápió-Hajta előkészítő projektünkre 80.499 eFt támogatást kaptunk ebben az évben.

A 2024. évben, a 2023. évihez képest jelentősen, mintegy 300 m Ft-tal kevesebb mezőgazdasági támogatást kapott Igazgatóságunk összesen 203,5 m Ft összegben.

Közfoglalkoztatásra 6.315 eFt támogatást számoltunk el. Nyári diákmunkára 853,9 eFt támogatás érkezett.

Saját bevételeinket kiemelkedően nagy összeggel, 407,4 mFt-tal növeltük az eredeti előirányzathoz képest.

Delegált hatósági feladatellátásra – földhasználat ellenőrzésére – 15,4 mFt érkezett.

A működési kiadási előirányzatok év közbeni változásai

A 2024. évi kiadási előirányzatok változásai továbbra is főként a nemzetközi pályázati tevékenységnek köszönhetően növekedtek.

2.1.2 Személyi juttatások előirányzatai

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

Közfoglalkoztatás támogatása	4 216 eFt
Nyári diákmunka támogatása	854 e Ft
VEKOP pályázatból	14 195 eFt
KEHOP pályázatból	25 368 e Ft
LIFE pályázatból	4 840 e Ft
Mezőgazdasági támogatásból	10 000 e Ft
PP Zrt.Pilisszentiván ÖK egy fő körny. nev. tám.	1 327 e Ft
Belső átcsoportosítás dologi kiadásokra	- 18 666 e Ft

Személyi jellegű kifizetéseinkre az eredeti előirányzatot 4,7 %-kal meghaladó kifizetés történt. Kifizetésre került a Kit. alapján adható juttatásokon - gyermeknevelési támogatás, iskolakezdési támogatás – túl a családalapítási támogatás és a kedvezményes adózású - bruttó 200 000 Ft/fő - cafetéria juttatás. A 4,7 %-os kifizetés növekmény oka döntően az egyéb juttatások minimálbér emeléshez való kötöttsége, a gyermekek számának emelkedése, továbbá a 2024. évben megvalósított béremelés végrehajtása.

Járulékaink kifizetése igazodott a személyi kiadásokhoz. A rehabilitációs hozzájárulás összege, melyhez a dologi kiadásokból saját hatáskörű átcsoportosítás biztosított fedezetet, a 2023. évi 7.523 e Ft-ról 2.334 e Ft-tal 5.189 e Ft-ra csökkent, a 2023. évi álláshely elvonás következményeként lecsökkent statisztikai állományi létszámunkból következően.

Igazgatóságunk közfoglalkoztatottakkal együtt számított éves átlagos statisztikai létszáma 120 fő volt, melyből a kormánytisztviselők létszáma 82 fő, egyéb bérrendszer (MT) hatálya alá tartozók létszáma 38 fő volt, melyből 3 fő közfoglalkoztatott.

Központosított állományba tartozók létszáma 3 fő.

Az Igazgatóság munkajogi létszáma 2024. december 31-én 134 fő volt.

2.1.3 Dologi kiadások előirányzatai

A II/2.1. pontban látható táblázat szerint dologi előirányzatunk 764.872 e Ft-tal emelkedett.

A változás összetétele a következők szerint alakul:

Maradvány (benne a mezőgazdasági tám.maradvány is)	68.245 eFt
Év közbeni pályázati támogatás igénylések, (VEKOP-ok és a Tápió előkészítés KEHOP)	63.444 eFt
Mezőgazdasági bevételek, támogatások	129.131 eFt
Irányító szervi célfeladatra kapott pénzeszköz (monitoring,)	6.140 eFt
Cégek, önkormányzatok támogatásai (KPMG Hungária Kft., MOL Nyrt.,Cofidis Pilisszentiván, Piliscsaba,Esztergom, Nagykovácsi ÖK.)	4.141 eFt
Közfoglalkoztatás	204 eFt
Pályázatok (LIFE, Interreg) dologi kiadásai	107.103 eFt
Irányítószervi támogatás (LIFE önrész, történelmi kertek helyreállításának tám.)	57.630 eFt
Delegált hatósági feladatok ellátására kapott tám.	15.385 eFt
Energiakompensáció, rezsikompenzáció tám.	18.455 eFt
Többletbevétel terhére történő felhasználás	434.897 eFt
Belső átcsoportosítás felhasználás szerint	-108.378 eFt
Év végi korrekció (bevétel ei.rend.miatt)	-31.525 e Ft

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

A dologi kiadások tartalmazzák az üzemeltetési költségeket, az ingatlanok és egyéb gépek karbantartási kiadásait is, a bemutatóhelyek fenntartásának kiadásait, a vásárolt kiadványok és szakmai anyagok költségeit, a kapcsolódó szolgáltatási kiadásokat. Dologi kiadások között kerül elszámolásra a vagyonkezeléshez kapcsolódó állattartási kiadások, így az állatorvosi költségek, a takarmánybeszerzés kiadásai, a betakarításhoz kapcsolódó üzemanyag és gépkarbantartások költségei, és a mezőgazdasági és erdészeti szolgáltatások igénybevételének kiadásai. Az őrszolgálati tevékenységhez kapcsolódóan itt jelenik meg a szolgálati gépjárművek üzemanyag költsége, a járművek karbantartásai és egyéb fenntartási költségei is. A szakmai tevékenységhez kapcsolódóan külső vállalkozó által végzett szakmai szolgáltatások, monitoring és kutatási tevékenységek kiadásai, a kezelési tervek elkészítésének költségei, a rendezvények és a kapcsolódó szolgáltatások kiadásai, jelentős mértékben a pályázatokból, támogatásokból finanszírozva.

A 2020-2024. év dologi kiadásainak tendenciája a következőképpen alakult a források függvényében, millió forintban:

Év	Eredeti El.	pályázati forrás miatti módosítás	fejezettől kapott pályázati jellegű módosítás	egyéb, fejezettől kapott előirányzat	egyéb bevétel, korrekció	zárolás / elvonás	Pénz-maradvány	Módosított előirányzat
2020	362,2	134,8	15,3	198,2	12,2	-2	55	775,7
2021	359,2	117	22,2	82	46,9	-2,4	58,6	683,5
2022	344,5	271,4	41	6,9	252,4	0	72,2	988,4
2023	374,0	378,0	46,5	283,8	72,3	0	14,2	1180,4
2024	316,6	299,7	42,6	55	299,4	0	68,2	1081,5

Fenti táblázatban a 2024. évi eredeti dologi kiadási előirányzat nem tartalmazott beépítve nemzetközi pályázati társfinanszírozást, önrészt.

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

A készletbeszerzéseink 80,2 m Ft-tal túlteljesültek az eredeti előirányzathoz képest. Jelentős, mintegy 61,9 m Ft összegben került takarmány beszerzésre állataink részére. A bemutatóhelyek megnövekedett forgalma indokolja, hogy az árubeszerzések értéke a 9 millió forinttal meghaladta az eredeti előirányzatot.

Kommunikációs kiadásaink 19 millió forinttal haladták meg a tervezett, az informatikai szolgáltatási költségek emelkedése miatt. Ezen kiadások között teljesült a Griffsoft Zrt. által a pénzügyi programban elvégzett adattisztítási feladatra kifizetett 4,5 m Ft összeg is.

Szolgáltatási kiadásaink - melyek a dologi kiadások legnagyobb arányát adják – összesen 359,3 m Ft-tal nagyobb összegben teljesültek, mint az eredetileg tervezett előirányzat. A szolgáltatási kiadások között valósulnak meg a külső vállalkozókkal történő feladatellátások. Ilyen feladat az állattartás, területkezelés, melyre 81,3 m Ft-ot, továbbá a barlangi túravezetés, melyre 74,9 m Ft-ot fizettünk ki a 2024.évben. A monitoring feladatok ellátása is külső vállalkozó bevonásával történik.

A pénzügyi szolgáltatások MÁK felé fizetendő kiadásai közel 3,8 mFt értékben jelentkeztek, de jelentősen emelkedett a GriffSoft Kft-nek az integrált ForrásNet rendszerét fizetett szolgáltatási díj is.

Bérleti díjaink 5,6 mFt-tal nagyobb összegben teljesültek, mint az eredeti előirányzat, melynek oka a bérleti díjak inflációval növelt változása. Karbantartási és kisjavítási szolgáltatási kiadásaink 36,2 mFt-tal haladták meg az eredeti előirányzatként tervezett összeget, a saját bevételi többlet adta lehetőségeknek köszönhetően. A nagymértékű túlteljesülés legfőbb oka, hogy épületeink állagának megóvása egyre inkább előtérbe kerül, valamint a használatunkban lévő járművek életkora is növekszik, így több alkalommal és nagyobb összegben van szükség azok szervizelésére. 2024. évben elvégzett jelentősebb karbantartási feladatként javításra került a vadkizáró kerítés Nagykörösnél, Nagykátán vihar okozta kár miatt az épület teteje, Ipolyvecén a tüzivíz tározó medence, Jókai-kertben a szaletli, továbbá elvégeztettük az Igazgatóság Költő utcai központi épületének legfontosabb karbantartási feladatait.

Közvetített szolgáltatásaink 7,3 m Ft összegben teljesültek, amely legnagyobb részben a helyiségek bérbeadásához kapcsolódó továbbszámlázott rezszi költsége.

A kiküldetési kiadásaink 1,3 m Ft-tal kevesebb összegben teljesültek a 2023. évihez képest. Ennek oka, hogy pályázataink nagy része 2023. évben lezárult.

A 2024. évben a reklám propaganda kiadásaink összege több, mint a háromszorosára emelkedett a 2023. évihez képest. Ennek oka, hogy projektjeink egy része kapcsán 2024. évben vált szükségessé a vállalt marketing kiadások teljesítése.

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

ÁFA befizetesként 122 m Ft teljesült 2024. évben, köszönhetően az építési beruházáshoz kapcsolódóan befizetett fordított ÁFA-nak.

Egyéb dologi kiadásaink az előző évihez hasonló mértékben, mintegy 34 mFt összegben teljesültek.

2.1.4 Felhalmozási kiadások előirányzatok változásai

A II/2.1. pontban látható táblázat szerint beruházási kiadási előirányzatunk változása 631.922 eFt, a felújításoké 129.878 eFt volt.

2.1.4.1 A beruházások változásnak összetétele:

Előirányzat-maradvány igénybevétele (KEHOP és VEKOP pály.)	85.460 eFt
VEKOP és KEHOP pályázatok év közbeni beruházási támogatása	109.515 eFt
LIFE, Interreg pályázatok	354.476 eFt
Egyéb támogatás (történelmi kertek ápolása)	14.500 eFt
Mezőgazdasági támogatásból	16.324 eFt
Belső átcsoportosítás felhasználás szerint	51.647 eFt

2.1.4.2.A felújítások változásnak összetétele:

Előirányzat-maradvány igénybevétele	43.180 eFt
VEKOP, KEHOP pályázatok év közbeni tám.	2.414 eFt
Pályázatok (Endemikus LIFE)	12.484 eFt
Belső átcsoportosítás felhasználás szerint	71.800 eFt

Felhalmozási kiadásaink eredeti előirányzata nemzetközi pályázati önrészt a 2024. évben sem tartalmazott.

Költségvetési főösszegünkhöz mérten látható, hogy az általános működéshez kapcsolódó 24.291 eFt beruházási és 10.070 eFt felújítási kiadásaink eredeti előirányzata a megvalósított fejlesztésekhez mérten gyakorlatilag elenyésző volt.

A 533 mFt értékű **beruházási kiadásaink** tételes felsorolása az E jelű táblában található. (A teljes listában látható a megnevezések mellett a források feltüntetése is.)

Ebben az évben is beruházásaink egy részét az ingatlanokra fordított kiadások tették ki. Folytattuk a földvásárlásokat Albertirsa, Tápióság község határban, melyet saját bevételeink terhére finanszíroztunk összesen 5.207 e Ft összegben.

Kisvíz Tápió - Hajta KEHOP projektből kifizetésre került a Tápió – Hajta kisvízfolyásainak fejlesztésének tervezési feladatainak kapcsán 17.374 e Ft.

Börzsöny TOP+ terhére elindult a „Börzsönyt mindenkinek” pályázat.

Folytatódik a régóta várt beruházás a Jókai – kertben, melyre 2024. évben összesen 425.199 e Ft-ot fordítottunk. Ennek keretében felújításra került a Jókai – kert világítása, a beléptető rendszer és az ehhez kapcsolódó kamera rendszer is, valamint folytatódott a Jókai Látogatóközpont kialakítása, továbbá az állandó kiállítás megépítése.

Endemikus LIFE pályázatból drón beszerzés, információs táblák vásárlása valósult meg, Wildisland LIFE pályázat keretében pedig LIDAR felvételeket készítettünk Rácalmásról, természetfilmet forgattunk a Duna szigeteiről, és a beszerzésre került még egy drón.

Rákosi vipera LIFE keretén belül informatikai eszköz, illetve hőkamera beszerzése történt, vadkizáró kerítés épült, valamint élőhelyterkép készítése történt Inárcson, összesen 13.370 e Ft értékben.

Működési bevételeink lehetőséget teremtett arra, hogy saját forrásból is tudjunk beruházásra költeni. Vásároltunk a napi munkavégzéshez szükséges mobiltelefonokat, informatikai eszközöket, nyomtatókat, motoros fűrészt, fűkaszát, az új hivatásos vadászunk részére fegyvert és annak tartozékait. Az Igazgatóság központi épületében a fűtés korszerűsítését is el tudtuk végezni, lehetőségünk volt a meglévő, többször is meghibásodó gázkazánt újra cserélni. Beszerztünk többek között monitoring feladatokat szolgáló halászgépet, Királyréten működő erdei iskolánk részére szükséges kisértékű háztartási eszközöket, a napelem parkhoz tartozó invertert, összesen közel 38 685 e Ft értékben.

A mezőgazdasági támogatásból tenyészállatokat vásároltunk, tenyészkest, 31 db kecskét az Esztergomi Állattartó telepünkre, szürkemarha tenyész bikákat az Ipolyvecei állattartó telepünkre. Beszerzésre került még nagy nyomású mosó, állatmérleg, valamint fülszámok leolvasására alkalmas digitális rúdolvásó is.

2024-ben **felújításra** 10.070 eFt eredeti előirányzata volt Igazgatóságunknak. Saját forrásból, pályázati keretből, többletbevételből, 108 mFt értékben hajtottunk végre többnyire ingatlan felújításokat, melyek tételes felsorolását az F jelű tábla tartalmazza.

A felújítás kiadásainak egy része a 2024. évre tervezett, a Nagy-hideg hegyi Turistaház felújítása, amely egy sajnálatos tűzeset következtében keletkezett szerkezeti károk helyreállításának összegével megemelkedett.

A felújítás és helyreállítás összege összesen 52.784 e Ft volt 2024-ben, melyet saját forrásból fedeztünk.

Nagyobb tételként szerepel még a Pál-völgyi barlang teraszának és mellékhelységének felújítása, összesen 43 180 e Ft értékben.

Az Endemikus LIFE-ből megújítottuk a Nagy-Szénás tanösvényt, 12 484 e Ft értékben.

Mérlegünkben 902 250 eFt jelentkezik befejezetlen beruházásként, felújításként, melynek jelentős részét, a Steindl villa – Jókai –kert Látogató Központ beruházás értéke teszi ki.

2.1.4.3 Egyéb felhalmozási célú kiadások eredeti előirányzatként nem szerepeltek a költségvetésben. A módosított előirányzatként szereplő 10.554 e Ft a VEKOP pályázatokra kapott előleg fel nem használt részének visszafizetése.

2.1.5 Egyéb működési célú támogatások és átadott pénzeszközök felhasználása

Eredeti előirányzatot Egyéb működési célú kiadásainkra nem terveztünk.

A II/2.1. pontban látható táblázat szerint Egyéb működési célú kiadások előirányzata 1.993 eFt-tal emelkedett év közben, melyből

- 1.222 eFt a Pannon-homoki élőhelyek fejlesztése VEKOP pályázat kapcsán keletkezett visszafizetési kötelezettség,
- 749 eFt a nemzetközi szervezetekben való részvétel miatti kifizetések összege,
- 22 eFt pedig a „Történelmi kertek helyreállítását célzó munkálatok (Alcsúti kápolna teljes helyreállításához kapcsolódó tervezés, Jókai kert szőlőápolás)" című feladat megvalósítására kapott támogatás fel nem használt része, amelyet 2024. évi szabad maradványként szerepeltetünk. Visszafizetése 2025.01.30-ig, a támogatás elszámolásának határideőig megtörtént.

A tartozás állomány alakulása:

Igazgatóságunk 2024. december 31-én nem rendelkezett határidőre ki nem fizetett számlával. A számlák fizetési határidőt követő beérkezése miatt csak egyszer, március hónapban volt tartozásállományunk 1 m Ft összegben.

2.2 Bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

Működési bevételeink, a tervezetthez viszonyítva jelentős, 96,9%-os túlteljesítést mutatnak, köszönhetően a Budapest vonzáskörzetében különösen kiemelkedő turizmusnak.

A működési bevételek másik jelentős része a tulajdonosi bevételekből adódik. Ezek többnyire haszonbérleti díjak (122,5 mFt), melyekből származó bevételek a tavalyi évhez viszonyítva 8,3 % -kal növekedtek.

Az eseti bérleti díjak, és a szakmai szolgáltatások tartalmazzák a filmforgatásokból származó bevételeket is, melyekből jelentős, 18 m forintot meghaladó bevétel származott.

Mindezen bevételekhez a kiszámlázott fizetendő ÁFA 102.893 eFt volt, mely az elszámolási rendszerünk szerint a NAV felé kerül befizetésre, csökkentve a kiadások előzetesen felszámított ÁFA tartalmának arányos, illetve egyes területek teljes összegével.

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

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

Az idei évben is jelentős, 89,2 mFt-ot meghaladó összegű volt a nemzetközi pályázatok társfinanszírozása és önrészének biztosítása.

Irányító szervi hatáskörben átadott és a fenti pontokban részletezett pénzeszközök felhasználása a támogatói okiratban, illetve egyéb feladattervekben leírt módon történt. Erről az elszámolásokat benyújtottuk az előírásoknak megfelelően.

A "Környezet- és természetvédelmi feladatok" fejezeti kezelésű előirányzat "Természeti értékek védelme" szakmai keretre irányítószervi támogatásként 6.140 eFt-ot kaptunk, amelynek az elszámolása teljes körűen megtörtént. További 15.000 e Ft-ot pedig Természetvédelmi feladatok fejezeti kezelésű e.i. Természeti értékek bemutatása szakmai keret terhére „Történelmi kertek helyreállítását célzó munkálatok (Alcsúti kápolna teljes helyreállításához kapcsolódó tervezés, Jókai kert szőlőápolás)" című feladat megvalósítására kapott Igazgatóságunk, amelynek szintén határidőben megtörtént az elszámolása, és a fel nem használt támogatás 22 e Ft összege visszafizetésre került.

Saját bevételink bruttó összegei, szakmai bontásban:

- *állattartás bevételei: 41 072 eFt*

= Az Egreskátai-majorból értékesítettünk 35 db 2024. évi születésű magyar szürke bikaborjút továbbtartásra hízómarha alapanyagként. Értékesítettünk még 1 db selejt tehenet is továbbtartásra.

= Az Ipolyvece – Központi-major szarvasmarha állományából eladtunk összesen 120 db 2024. évi születésű keresztezett borjút vegyes ivarban, 2 db magyar szürke selejt tehenet, 1 db F1 hízómarhát és 1 db Charolais tenyész bikát továbbtartásra hízómarha alapanyagként.

= Az Esztergom Strázsa-hegyi majorból értékesítettük a kevésbé értékes, valamint hímivarú cigája, cikta és - a hústermelő képesség javítása érdekében vásárolt - berrichon du cher kos pároztatása során született keresztezett bárányokat vegyes ivarban. Összesen 202 db bárányt (74 cigája, 42 cikta, 86 keresztezett bárány) adtunk el. Értékesítettünk továbbá 1 cikta „K” kost magánszemély részére, továbbá 4 db cigája és 2 db cikta növendék kost az MJKSZ kostelepére. Ezen kívül 17 db selejt juh került még értékesítésre.

- *erdőterületek és egyéb területek kezeléséből származó bevétel: 14 389 eFt*

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

- Pilis-Budapest környéki TE 362 eFt
- Dél- és Kelet pest megyei TE 343 eFt
- Börzsöny-Gödöllői dombság TE 100 eFt

Elsősorban lakossági tűzifa értékesítéséből származó bevétel

= *Tölgyes LIFE pályázat*

- Pilis-Budapest környéki TE 964 eFt

Elsősorban lakossági tűzifa értékesítéséből származó bevétel

= *LIFE IP (Integrált)*

- Pilis-Budapest környéki TE 12 660 eFt

Elsősorban apríték alapanyag értékesítéséből származó bevétel

- vadállomány szabályozási feladatok ellátásából származó bevétel: 18 842,49 eFt

Az állomány szabályozási feladatokat bérvadásztatással, illetve saját teljesítéssel (hivatásos vadászai és megbízott szakemberrel) látjuk el. A 2024/2025 vadászati évben – és előre láthatólag a következő években is – az afrikai sertéspestis visszaszorítása érdekében a hivatásos vadászok és a megbízott szakemberzet fokozott vadászati tevékenységet kell, hogy végezzenek.

Vadászterületek, ahol a DINPI a vadászatra jogosult

= 11-253350 számú Földtulajdonosi közösség - Esztergom Strázsa – hegy

▪ Bérvadászok befizetése	3 240 eFt
▪ Nagyvad trófea bevétele	1 900 eFt
▪ Tarvad elejtés bevétele	144 eFt
▪ ASP gyűjtőhely üzemeltetés bevétele	3 492,5 eFt
▪ ASP leadott testek kompenzáció	304,8 eFt
▪ Vadhús eladás	842,3 eFt

= 11-252960 számú Földtulajdonosi közösség - Dunai – szigetek

▪ Bérvadászok befizetése	548,64 eFt
▪ ASP leadott testek kompenzáció	381 eFt
▪ ASP testek beszállítása	114,3 eFt

= 07-403650 számú Földtulajdonosi közösség - Velencei - tó és a Dinnyési Fertő

▪ Bérvadászok befizetése	3 360 eFt
▪ ASP leadott testek kompenzáció	2 971,8 eFt
▪ Nagyvad trófea bevétele	830 eFt
▪ Vadhús eladás	713,15 eFt

Vagyonkezelt területek után befolyt vadászati haszonbérleti díj: 5 730,6 eFt

- földhaszonbérletből származó bevételek: 115 499,4 eFt

= Börzsöny-Gödöllői dombság TE	24 426,8 eFt
= Pilis-Budapest környéki TE	1 930,8 eFt
= Gerecsei TE	932,1 eFt
= Dél- és Kelet pest megyei TE	41 986,3 eFt
= Vértes-Mezőföldi TE	46 223,4 eFt

- agrártámogatásokból származó bevételeink részletezését a 2.2.3 pontban foglaltuk össze.

A saját hasznosításban kezelt és támogatásra bejelentett területekre 2024-ben kifizetési igény az alábbiak szerint került benyújtásra:

Támogatási jogcíme / AKG célprogramok	Igényelt terület (ha)
BISS igénylés	2272,3984
VP Natura 2000 igénylés	2239,6282
AKG Horizontális gyep	1615,2926
AKG Horizontális nádas	104,4554
Natura 2000 erdő	2591,1400

Területek összesítése hasznosítási adatok szerint (Natura 2000 erdő területek nélkül):

Hasznosítási forma	Terület (ha)
Állandó gyepek (kaszált)	538,9759
Állandó gyepek (legeltetett)	1 707,6817
Lucerna	14,2642
Pihentetett terület	11,4766
Nád	104,4554

Fentiekben túl őshonos állatok in situ támogatására 234 juh és 8 szarvasmarha, anyajuhtartás támogatására 521 egyed, anyatehén támogatásokra 252 egyedre került kifizetési igény benyújtásra.

- természetvédelmi oktatásból, kiadvány és ajándéktárgy értékesítésből, bemutatóból szállás értékesítésből származó bevételek:
 - = Börzsöny-Gödöllői dombság TE 35.281 eFt
 - = Pilis-Budapest környéki TE 5.935 eFt
 - = Gerecsei TE 494 eFt
 - = Dél- és Kelet pest megyei TE 14.839 eFt
 - = Vértes-Mezőföldi TE 23.512 eFt
 - = ÖKNO Központ 339.654 eFtebből:
 - Sas-hegyi Látogatóközpont 18.984 eFt
 - Pál-völgyi-barlang 99.528 eFt
 - Szemlő-hegyi barlang 96.672 eFt
 - Várbarlang 112.633 eFt
 - Zöld bolt 908 eFt
 - Jókai kert 2.110 eFt

Igazgatóságunk közhatalmi bevételek beszédését nem végzi.

A DINPI 2024-ben több mint 210 ezer látogatót ért el, amiből 142 ezren bemutatóhelyeinket keresték fel, 66 ezren pedig különböző programjainkon vettek részt, további 1.662 fő pedig az igazgatóság által üzemeltetett egyetlen (részben) kereskedelmi szálláshelyen szállt meg (összesen 3.839 vendégéjszakán).

A bemutatóhelyek közül 36 ezer fővel a Pál-völgyi-barlang látogatottsága volt a legmagasabb. A három, részben kiépített budapesti idegenforgalmi barlangot 92.500 ezer fő látogatta meg.

A programok 2024. évi megoszlása:

- 566 szakvezetési túra (a csak vezetési keretek között látogatható idegenforgalmi barlangok túrái nélkül),
- 97 szakmai nap (benne: nyílt-, jeles-, családi-, téma-) saját és külsős helyszíneken;
- 255 szakmai előadás iskolai és egyéb keretek között;
- 806 egyéb (pl. madárgyűrzés, mobil program, vetélkedő, tematikus terepei és nem terepi) program;
- 43 alkalommal részvétel standdal és/vagy programszolgáltatással, előadással más szervezetek/intézmények által szervezett rendezvényeken;
- 11 féle nyári természetismereti tábor összesen 56 tábornappal;
- 63 erdei (természet-) iskolai és óvodai foglalkozás.

Az Igazgatóság 6 nyomtatott kiadványt jelentettünk meg:

- DINPI Programkalauz 2025, 10 ezer pld
- Cincér újság 2024. tavasz-nyár, 2024. ősz-tél, 4-4 ezer pld
- Nagy-Szénás tanösvény vezetőfüzet, 1 ezer pld
- Ócsai Tájház tájékoztató leporelló (utánnymás), 2 ezer pld
- Cincér Kázmér foglalkoztatófüzet, 1 ezer pld

Az internetes kommunikáció keretében 2024-ben az igazgatóság 17 domain nevet kezelt. Ezek közül a dunaipoly.hu-n 67 új hírt tettünk közzé és mintegy 304 ezer aktív látogatót és 891 ezer oldalmegtekintést regisztráltunk. A DINPI Facebook oldalán összesen 432 bejegyzést tettünk közzé, mintegy 1,8 millió elérést értünk el, 3200 fővel bővült a követők száma. Az igazgatóság YouTube csatornáján az év folyamán 1 új videót, Instagram oldalára pedig 198 új bejegyzést, 9 Reels videót és 153 történetet tettünk közzé.

34 alkalommal jelent meg és lett megküldve mintegy 2 ezer feliratkozó számára a DINPI programjait, újdonságait népszerűsítő hírlevél.

Az igazgatóság az év folyamán formális sajtóközleményt nem adott ki, közel 200 sajtómegkeresésnek azonban eleget tett. Az igazgatóságot érintő témák, hírek kapcsán 83 média megjelenést regisztráltunk.

A Keve András Madártani és Természetvédelmi Szakkönyvtár 156 nap volt nyitva, szakmai szolgáltatásait az év során 65 fő vette igénybe. A könyvtár állománya 35 új kötettel bővült és 54 évfolyamnyi folyóirat kötetése valósult meg.

2.2.1 Működési bevételi jogcímek, teljesülések

2.2.1.1. Készletértékesítésből összesen nettó 81.511 eFt bevételünk keletkezett, az alábbi bontásban:

- ✓ Állattartásból származó készleteink – bárány, borjú, selejt juh és fedeztetés - értékesítéséből nettó 51.739 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Vadgazdálkodási tevékenységünk során nettó 426 eFt értékű vadhúst értékesítettünk.
- ✓ Erdőgazdálkodási tevékenységünk során - tűzifa értékesítésből - nettó 11.030 eFt bevételre tettünk szert, melyből a Tölgyes LIFE pályázatból 759 eFt, Integrált LIFE pályázatból 9.937 e Ft keletkezett. Saját forrású fakitermelési tevékenységből származó bevételünk 634 eFt.
- ✓ Nádgazdálkodási tevékenységünk során nettó 5.222 eFt értékű nádat értékesítettünk.
- ✓ Ökoturisztikai tevékenységünk során kiadványok, ajándéktárgyak és könyvek értékesítéséből nettó 11.823 eFt származott.

2.2.1.2. Szolgáltatási tevékenységeinkből származó bevételünk összesen nettó 436.561 eFt bevételt értünk el, az alábbi bontásban:

- ✓ Ökoturisztikai szolgáltatásaink bevétele nettó 325.384 eFt, melyből 318.051 eFt a látogatóközpontok, bemutatóhelyek belépőjegyeiből, nyári táborainkból nettó 7.333 eFt bevétel keletkezett.
- ✓ Egyéb ingatlanjaink, eszközeink bérbeadásából 98.268 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Vadgazdálkodási szolgáltatásból összesen nettó 15.526 eFt bevételünk keletkezett.
- ✓ Természetvédelmi szakértői tevékenységért összesen nettó 567 eFt bevételt kaptunk.

2.2.1.3. Közvetített szolgáltatásból –továbbszámlázott étkeztetés, szolgáltatás– nettó 6.682 eFt bevétel származott.

2.2.1.4. Tulajdonosi bevételeinkből 128.226 eFt bevétel származott. Haszonbérbe adásból a Vértes-Mezőföldi Tájegységben 46.000 eFt, a Dél- és Kelet Pest megyei Tájegységben 40.703 eFt, Gerecsei Tájegységben 1.230 eFt, Börzsöny-Gödöllői dombság Tájegységben 24.217 eFt, Pilis-Budapest környéki Tájegységben 3.593 eFt, vadászati jogból származó haszonbérlet címén 6.751 e Ft bevétel realizálódott. Az elkülönítettként kezelt jogosulti körös haszonbérleti díjakból elévülés miatt 6.751 e Ft összeg került bevételként realizálásra.

2.2.1.5 Biztosító által fizetett kártérítés

• viharkár Gulyásszálló Egreskáta kártérítés	500 000 Ft
• RAJ-306 szélvédőkár kifizetése	240 854 Ft
• Egreskátai Major viharkár bizt. kifiz.	470 000 Ft
• MMR-547 traktor üvegkár kifiz.	60 020 Ft
• SZN-950 szerviz	341 633 Ft
• AEJL-733 szerviz	288 737 Ft
• RGL-585 szélvédő javítás	34 925 Ft
• MLW-069 káresete	288 507 Ft
• Frankel Leó 48. üvegkerítés	138 801 Ft
• RAJ-329 karosszéria javítás	591 865 Ft
• <u>Csőtörés kár kifizetése</u>	<u>221 577 Ft</u>

Összesen: 3 176 919 Ft

2.2.1.6. Egyéb működési bevételek címen összesen 33 193 e Ft teljesült 2024. évben.

Ebből előző évi közüzemi díjak visszafizetése címen 3.498 e Ft, teljesítési biztosíték saját bevételként történő realizálásával 28.391 e Ft, személyi juttatásokkal kapcsolatos rendezés, kerekítés, kifizetőhelyi költségtérítés címen 458 e Ft, szolgalmi jog ellenértékeként 380 e Ft egyéb költségek visszatérítéséből, illetve kötbér címén 466 e Ft összegű bevétel származott.

2.2.2 Többletbevételek, eltérések

Igazgatóságunk 2024. évben öt alkalommal nyújtott be többletbevételre előirányzat módosítási kérelmet, összesen **B4** rovatot érintően **434.897 e Ft összegben**.

A 2024. évi saját bevételek tervezésekor az óvatosság elve szerint jártunk el, és a bevételi előirányzatunk az előző évek eredeti előirányzatához hasonlóan került megállapításra. Az infláció mértékében emeltünk a szolgáltatási árainkon, de leginkább a külföldi és belföldi vendégek nem várt ütemű és nagyságrendű visszatérése hozott pozitív változást a bevételeinkben.

Bevételi többleteink egy részét az Igazgatóság központi épülete fűtési rendszerének karbantartásához, a Nagy-hideg-hegyi turistaház rendbetételéhez használtuk fel. A korábbi években bérbe adott turistaház bérleti szerződése 2024. tavaszán lejárt. Ahhoz, hogy újra bérbeadás útján hasznosítani tudjuk az épületet, jelentős volumenű, a korábbi években elmaradt karbantartási feladat elvégzésére volt szükség. Plusz forrásra volt szükség a KM online csatlakozással kapcsolatos informatikai háttér biztosításához.

A fentieken túlmenően a bevételi többletet a következő dologi kiadásokra

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

Év végén a saját bevételekkel kapcsolatban szükség volt az előirányzatok teljesítéshez igazodó korrekciójára, csökkentésére, amely a B4 rovaton 27.525 e Ft összegben a B5 rovaton pedig 4.000 e Ft összegben került végrehajtásra.

2.2.3 Mezőgazdasági támogatások

A B jelű táblázat tartalmazza az államháztartáson belülről kapott mezőgazdasági támogatásokat jogcímük szerint. Folyósításuk 203 476 eFt összegben, az alábbi jogcímen történt:

	forintban
- Natura 2000 mezőgazdasági területeknek nyújtott kompenzációs kifizetés	77.001.770
- Juhok in situ megőrzése 2023.évi támogatás	7.222.875
- 2023. évi fenntarthatóságot elősegítő alapszintű jövedelemtámogatás (BISS) végkifizetése	7.917.534
- 2024. évi fenntarthatóságot elősegítő alapszintű jövedelemtámogatás (BISS) előzetes kifizetés	83.170.391
- 2023. évi termeléshez kötött közvetlen anyajuhtartás támogatás	4.866.024
- 2024.évi tenyészbika tenyésztésbe állításának mezőgazdasági csekély összegű támogatása	3.197.020
- Extenzifikációs szarvasmarhatartás támogatás (2023)	10.000
- Tenyészkos és tenyészbak tenyésztésbe állításának mezőgazdasági csekély összegű támogatás	767.500
- 2023. évi termeléshez kötött közvetlen anyatehéntartás támogatás	16.323.945
- 2023. évi átmeneti nemzeti anyatehéntartás támogatás	2.998.470

Felhasználásuk a mezőgazdasági típusú feladatok megvalósítására történt. A 2024. fenntarthatóságot elősegítő alapszintű jövedelemtámogatás (BISS) összege, tekintettel arra, hogy 2024. november hónap végén érkezett bankszámlánkra, kötelezettségvállalással terhelt maradványként áthúzódik a 2025. évre.

2.2.4 Pályázati bevételek és felhasználásuk bemutatása

A H jelű táblázat részletezve tartalmazza a pályázati bevételeinket. A 2023. év során **983.710 e Ft bevétel teljesült**, melyből 177.522 eFt LIFE pályázatokhoz, 692.731 eFt VEKOP pályázatokhoz, 113.457 eFt KEHOP pályázathoz bevétel érkezett a pályázati célok megvalósítására.

A felhasználás ellenőrzését a közreműködő szervezetek (VEKOP IH, KEHOP IH) bonyolítják. 2024-ban hat alkalommal történt emiatt helyszíni ellenőrzés.

A LIFE pályázatokhoz kötődően három monitoring látogatásra került sor.

A megvalósítás pályázatonkénti részletezése:

- a) „Az Esztergom területén található állattartó telepen eszközök, gépek beszerzése a térségben található szárazgyepek legeltetéses élőhelykezelésének hatékonyabbá tétele érdekében” című KEHOP-4.1.0-15-2016-00024 pályázat 2023.04.18-án lezárásra és egyúttal fenntartási szakaszba került. 2024-ben elfogadták az első fenntartási jelentést.
- b) „A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében, Budapest vonzáskörzetében – II. ütem” című VEKOP-4.2.1-17-2017-00002 projektben, konkrétan a Jókai-kert és a Steindl villa felújítása valósul meg. A szerződéskötésre 2022. április 19-én került sor. A kivitelezés 2022. május 2-án kezdődött meg. A Vállalkozó csúszása miatt a kivitelezés 2023.11.30-án 50%-ot érte el. Az Irányító Hatóságnál kezdeményezésre került a projekt 'nem működő' státuszba helyezése, és határidő módosítása, mely kérelem 2024.02.15-én jóváhagyásra került. Új közbeszerzési eljárás került kiírásra, mely eredményeként új vállalkozóval kötöttünk szerződést 2024.06.30-án. A kivitelezés szerződés szerinti határidőben, azaz 2024.12.30-ig befejeződött, 2025. 01.30-án a műszaki átadás-átvétel sikeresen lezárult. A projekt végleges költségvetési elszámolását tartalmazó módosítási igényt az Irányító Hatóság elfogadta. A használatbavételi engedély 2025. 02. 12-én kiadásra került, a projekt záró beszámoló benyújtása a használatbavételi engedély jogerőre emelkedését követően lehetséges, melyet előreláthatólag 2025.03.31.-ig be kell nyújtani. A Jókai-kert projekt záró rendezvénye 2025.05.09-én kerül megrendezésre.
- c) „Pannon homoki élőhelyek fejlesztése” című VEKOP-4.2.1-15-2016-00005 projekt fizikai teljesítése 2023.12.29-én lezárt. A projekt záró helyszíni ellenőrzése 2024.03.21-én lezajlott. Intézkedésként a projektben elszámolt irodabérleti díj visszafizetése vált szükségessé, melyet az Igazgatóság megfizetett. A projekt záró beszámolója 2024.08.05-én elfogadásra került és 2024.11.19-én fenntartásba került.
- d) „Vizes élőhely fejlesztése a Táti Szigetcsoport térségében” című KEHOP-4.1.0-15-2016-00008 projektünk sikeresen lezárult, záró beszámoló jóváhagyása 2023.06.07-én megtörtént, a projekt fenntartási szakaszba került. 2024-ben benyújtottuk az első fenntartási jelentést, mely elfogadásra került.
- e) „Az Esztergom Strázsa-hegyi felhagyott szovjet gyakorló- és lőtér területének környezeti kármentesítése” című KEHOP-3.3.0-15-2016-00002 projektünk sikeresen lezárult, a projekt megvalósítás befejezése 2023.09.28-án megtörtént, a projekt fenntartási szakaszba került. 2024.09.06-án benyújtásra került az első fenntartási jelentés.

- f) A „*Kiemelt jelentőségű vizes élőhelyek fejlesztése és bemutatása Fejér megyében*” című KEHOP-4.1.0-15-2016-00054 pályázat záró kifizetési igényét és záró beszámolóját 2024 májusában jóváhagyták, így fenntartási szakaszba került. Első fenntartási jelentésre 2025.05.21-én kerül sor.
- g) „*A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében Budapest vonzáskörzetében – I. ütem: Pilisszentiván – Farnos*” című VEKOP-4.2.1-15-2016-00006 projekt fizikai befejezése 2023.11.30-án lezárult. A záró beszámoló 2024.04.15-én elfogadásra került, a projekt fenntartási szakaszba került.
- h) „*A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében Budapest vonzáskörzetében –IV. ütem, valamint a térség természetvédelmi kezelésének fejlesztése*” című VEKOP-4.2.1-17-2017-00001 projektünk sikeresen lezárult, a projekt megvalósítás befejezése, záró beszámoló elfogadása 2024.04.08-án megtörtént, a projekt fenntartási szakaszba került.
- i) „*Tápió mente komplex élőhelyvédelmi infrastruktúra fejlesztése*” című KEHOP-4.1.0-15-2016-00053 projektünk sikeresen lezárult 2023.10.30-án és a projekt fenntartási szakaszba került. 2024-ben benyújtottuk az első fenntartási jelentést, mely elfogadásra került.
- j) „*LIFE Danube floodplains - Restoration and management of Danube floodplain habitats* ” Duna LIFE - A Duna ártéri élőhelyeinek helyreállítása és kezelése " című LIFE pályázatunkban a Rácalmási ápolási és pótlási munkák a 2024. május 29-én aláírt megrendelő alapján rendben befejeződtek.

Az előző évben megnevelt gyökeres dugványokból 895 db-ot ültettünk el 2024. január 05-én a dejtári csemetekertben. A szükséges ápolási munkákat részben saját állománnyal, részben külső vállalkozóval végeztettük el (megrendelő: 2024. május 09.).

A Háros-szigeten a korábbi évek faültetések éves ápolási munkái kb. 3,0 ha-on saját állománnyal (téli vadriasztószeres kezelés is) megtörtént.

A kenuztatás külső vállalkozóval folyamatosan zajlott az év során.

A pályázat 2024. szeptember 30-án rendben lezárult.

- k) „*Natura 2000 tölgyerdők szerkezeti és kompozíciós biodiverzitásának növelését célzó természetvédelmi eszközök*” című LIFE4OakForests (LIFE-16/NAT/IT/000245) projekt keretében 2024-ben a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság 5 projekt helyszínén folytatódott a Natura 2000 tölgyerdők szerkezeti és kompozíciós diverzitásának növelése, az invazív fajok kitermelése, illetve az őshonos állományok ültetése, valamint az ezzel kapcsolatos kommunikációs, rendezvény szervezési és monitoring feladatok.

Az esztergomi projektterületen öt erdőrészletben zajlott összesen 7,91 ha területen erdőfelújítási munkálatok, pótlások, ápolási feladatok. Fóti projektterületen két erdőrészletben zajlott erdőfelújítás 1,2 ha, négy erdőrészletben vágástakarítás – bozótirtás 1,5ha, valamint 7 erdőrészletben folyamatban lévő erdősítésekben csemetepótlás, magbekapálás, vadriasztózási feladatok 6,5ha. Nagyoroszi projektterületen 3 erdőrészletben sarjleverési munkákat végeztünk el 3,8 ha területen. A projektterületeken nyár végére elkészültek az erdőfelújítással kapcsolatos ültetések, ápolások.

A sas-hegyi projektterületen az élőhelyek fejlesztés és kezelése egész évben szinte

folyamatos volt. Megvalósult 0,5 ha cserjeállomány gyérítése, 40 m³ faanyag aprítékolása, 0,4 ha kaszálása, 1000 db csemete kiültetése, az előző években ültetett csemeték, fák ápolása (2 ha), a területrendezés.

Monitoring feladatok kerültek elvégzésre, a 2024 évi szaproxylofág rovarok felmérése 2024.októberéig, valamint harkály életnyom felmérése került elvégzésre 2024.májusáig.

Közbeszerzési eljárás került kiírásra 2024.07.22-én invazív irtási feladatok elvégzésére (Esztergom, Fót, Sas-hegy, Nagyoroszi projektterületeket érintően), mely sikeresen lezajlott Vállalkozási szerződés megkötésére került sor az SM Consult Kft-vel 2024.09.17-én. Az Vállalkozó időben megkezdte a munkálatokat, az első részteljesítés 2024.10.31-én megvalósult.

Folyamatosak voltak a környezeti nevelési programok (természetismereti napok), két családi és több önkéntes napot tartottunk. Kiemelt program volt az Ipolyvölgy kincse rendezvény szervezése (Tölgyes LIFE játékok, foglalkozások).

- l) „Az Ipoly-völgy komplex élőhelyfejlesztése” című KEHOP projektünk esetében a projekt megvalósítás 2023.08.28-án lezárult, a projekt fenntartási szakaszba került. 2024-ben benyújtottuk az első fenntartási jelentést, mely elfogadásra került.
- m) „A kiemelt jelentőségű, országosan ritka pannon szikes, vizes élőhelyek rekonstrukciója a Gerje-Perje-síkon” című VEKOP-4.2.1-15-2016-00003 projektünk fizikai teljesítése befejeződött. A projekt fizikai befejezése 2022.08.31. volt, határidőig minden tevékenység megvalósult, a záróbeszámoló benyújtásra került és a záró helyszíni ellenőrzés is lezajlott 2023.04.12-én. A Fővárosi Katasztrófavédelem kéسدelme okán a kivitelezés 1-4 műtárgyai tekintetében az üzemeltetési engedélyt nem adták ki időben, mely miatt a záró beszámoló 2024.09.17-én került jóváhagyásra. A projekt 2024.11.19-én fenntartásba került.
- n) „A természet felfedezésének élményét nyújtó bemutatóhelyek fejlesztése Natura 2000 fajok és élőhelyek megismertetése érdekében Budapest vonzáskörzetében –III. ütem” c. VEKOP-4.2.1-15-2016-00004 projekt fizikai teljesítése 2023.02.15-én megtörtént, záró beszámoló 2024.04.15-én elfogadásra került. A projekt 2024.11.19-én fenntartásba került.
- o) „A Tápó-Hajta kisvízfolyásainak komplex fejlesztését célzó beruházások előkészítése” c. KEHOP-4.1.0-15-2021-00090 előkészítési projekt fizikai teljesítése 2023.12.22-én lezárult, melynek keretében elkészültek a fejlesztés KEHOP Plusz forrásból tervezett megvalósításához szükséges vízjogi létesítési engedélyezési, illetve kiviteli tervek, valamint a közbeszerzési dokumentáció is. A projekt záró beszámolója 2024.07.25-én jóváhagyásra került.
- p) „A Rákosi vipera élőhelyeinek fejlesztése” című LIFE pályázatunk keretében monitoring tevékenység megismétlése teljesült 2024 novemberig. Megvalósult tevékenységek: élőhelytérképezés, egyenesszárnyú felmérés, kisemlős felmérés, szitakötő fauna felmérése és kételtű és hulló felmérés.

2024. március elejére elkészült a viperák kibocsátási helyszínéül szolgáló vadkizáró kerítés. Szintén ekkor befejeződött az elzárt területen belüli és közvetlen környezetében elvégzett cserjeirtás. A terepi koordinátor részére beszerzésre került 1 db hőkamera. A vadkizáró kerítés kiváló működésének fenntartására rendszeresen körülkaszáltattuk a vadkizáró kerítés nyomvonalát. A legelőn kb 0,5 ha-os bálványfa folt injektálása megtörtént 2024. szeptemberében.

A Bivalyos-tanya későbbi kiadásához értékbecslést készítettünk és megindult a tárgyalás a legelő hosszú távú kiadásáról.

A kommunikációs elemek közül a Bivalyos-tanya külső kiállítás elemei 2024 májusára megvalósításra kerültek. A kommunikációs feladatot ellátó kollégák részére 2 db laptop került beszerzésre. A projekt keretében tematikus Cincér számot adtunk ki, valamint projekt roll-upok készültek a rendezvények megvalósításához. A gyerekeknek tartott rendezvényekhez vipera bábukat készítettünk. A Bivalyos tanya hivatalos átadása egy ünnepség keretében megtörtént 2024. május 24-én. A Gazdanap és a Rákosi vipera napja megszervezésre került 2024 őszén.

- q) „*A Pannon gyepék és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése a Priorizált Intézkedési Terv intézkedéseinek megvalósításával*” című LIFE projektünkben a Natura 2000 tanácsadói feladatok szervezése, ellátása: folyamatos, 4 fő látja el rész munkaidőben. A tanácsadók részére 1 db laptop és 1 db spektív került beszerzésre. A tanácsadók részére a vezető partner szervezett egy tanulmányutat 2024 júniusában. A tanácsadók munkáját elősegítendő 2024. novemberében készült egy kezelési térkép a Felső-Tápió Natura 2000 gyepterületeire.

A Kocséri tanácsadó épületben kisebb felújítási munkák keretében a kerítés javításra került, valamint az épület szerelvényezése történt meg. Ezután 2024. 09. 11-12. megszervezésre került a Kocséri tanácsadó épület átadója.

A közbeszerzés keretében vállalkozói szerződéssel megvalósított cserjeirtás április 30-án elérte a 100%-os teljesítést. Az invazív irtás és a cserjeirtás utókezelésének legettetéséhez 31 db kecske került beszerzésre 2024. decemberében.

2024. év során összesen 27 önkéntes és környezeti nevelési rendezvényt tartottunk, 936 fő bevonásával. Az önkéntes napokhoz több körben kisebb eszközök (odúk, kerti szerszámok) kerültek beszerzésre.

- r) „*A Szárazgyepék endemikus növényfajainak megőrzése a Pannon és Alpési biogeográfiai régió határterületén*” című pályázatunkban az alábbi tevékenységek történtek:

Ex situ szaporítás és kutatás megszervezése és végrehajtása: a 2023. februárban megkötött vállalkozási szerződés alapján a 2. éves jelentés 2024. decemberben rendben elkészült.

Rádi területen folyó gyepes élőhely-helyreállítási munkák: a 2024. február 28-án aláírt vállalkozási szerződés alapján 2,44 ha terület cserjementesítése március 26-ig megtörtént.

9 önkéntes akciót összesen 179 résztvevővel, saját állománnyal sikeresen lebonyolítottunk.

PLTTT 4. ülés: november 05-én megtartásra került.

A Nagy-Szénás tanösvény felújításáról szóló vállalkozási szerződést 2023. november 06-án aláírták, mely alapján a tanösvény 2024. április 29-én elkészült.

- s) „*A dunai természetes szigetek ökológiai állapotának javítása – WildIsland LIFE*” című pályázatunk keretében:

A 2023. decemberben elindított Tāti-szigetek invazív közbeszerzési eljárás eredményeképpen 2024. március 22-én a vállalkozási szerződést aláírtuk. A 2024-es év során a munkák elérték a 70%-os készültségi fokot.

Az év során folytatódtak az erdőfelújítási munkálatok (ültetések, ápolások) a 2,6 ha-os volt nemesnyaras területen.

A 2024. február 21-én aláírt megrendelő alapján augusztus 15-ig befejeződött a Táti-szigetek védett lágyszárú növényállományának felmérése.

A 2024. május 15-én aláírt vállalkozási szerződés keretében megtörtént a Táti-szigetek erdőállapot felmérésének java része. A fennmaradó munkákat 2025-ben fejezik be.

2024. október 29-én vállalkozási szerződést írtunk alá a Rácalmási-sziget vízrendezési tanulmánytervének elkészítésére (teljesítés 2025-ben).

A Zöld Forगतagot Királyréten, 2024. októberben rendeztük meg.

A Steering Committee találkozóra 2024. októberben került sor a Duna Delta Bioszféra Rezervátum szervezésében.

- t) „*Bioszféra-rezervátumok közösség- és természetalapú fejlesztése a magyar-szlovák határ mentén a biológiai sokféleség közös védelme és gazdagítása érdekében – HUSK Bioszféra-rezervátumok*” című projekt 2024. augusztusában kapott támogató nyilatkozatot, azonban a támogatási szerződés megkötése nem történt meg 2024 év során (2025.01.06-án megtörtént).

A projekt megvalósítás ideje 2024. június 1-jén kezdődött.

A DINPI képviselő 2024 júniusában részt vettek az EUROMAB konferencián, Németországban.

2024. október 4-6-ig került megszervezésre a Pilis Bioszféra Rezervátum területén a látogató felmérés. A közel 100 önkéntes részére biztosítottunk étkezést, egyen pólót és szelldzsekit. A hatékony felmérés érdekében készítettünk a felméréshez egy mobil applikációt, mely megkönnyítette az adatok gyűjtését és elemzését. A mobil applikáció használatához 5 db terepi tablet került beszerzésre, power bankokkal, hogy a leglátogatottabb pontokon teszteljük az applikációt.

A kérdőívet kitöltőknek projekt logóval ellátott csokit és turistatérképet adtunk. A projekt hirdetésére külön a Pilis Bioszféra Rezervátumról szóló cikket jelentettünk meg a térkép hátulján. Plakátok segítettek az önkéntes nap hirdetését.

A látogató számlálás eredményeinek elemzésével egy külső vállalkozót bízunk meg, aki 2024 decemberére elkészítette az eredmények elemzését.

A vadmacska genetikai minták tárolásához beszereztünk egy hűtőládát.

2.2.5 Követelések állománya, behajtás

2024-ben a követelésállományunk értékvesztés nélküli összege 135 044 eFt, amely a 2023. évi 38 028 eFt –hoz képest jelentős – 97 016 eFt összegű - 2,5x növekedést mutat. Ennek fő oka, hogy 2024. májusában kiállításra került egy, kötbérről szóló, 113 563 e Ft összegű számviteli bizonylat.

A mérleg szerinti követelés állományból a 2024. évben a költségvetési évben esedékes követelés összege működési bevételeire 100 314 eFt, mely 86 711 eFt-tal nőtt az előző évihez képest.

A költségvetési évben esedékes felhalmozási követelések összege 500 eFt, amely tételesen ugyanaz a követelés, mint ami a 2023. év mérlegében szerepelt.

A költségvetési évet követően esedékes működési bevételek követelésének összege a mérleg szerint 5 681 eFt, mely 13.193 eFt-tal csökkent a tárgyévre.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközökre szóló tárgyévet követően esedékes követelés összege 598 eFt-tal 1 780 eFt-ra csökkent a 2023. évihez képest.

A dolgozókkal szembeni lakásépítési/felújítási követelés tárgyévet követően esedékes összege szerepel ezen a soron, amelynek állománya évről-évre csökken. Ennek oka, hogy a korábbi években adott kölcsönök futamideje lejár, és a 2018-as évben került sort utoljára ilyen címen dolgozóknak kölcsön kifizetésére.

A követelésállományból a le nem járt követelés összege 7 779 eFt.

Az értékvesztés állománya 2024. december 31-én 26 823 eFt, melyből a 2024. évben elszámolt összeg 24 655 eFt.

A tárgyévben visszaírt értékvesztés 504 eFt volt, a régóta húzódó végrehajtásból származó tartozás kiegyenlítés, illetve a behajthatatlanként leírt követelés következtében.

2024. év végén több végrehajtási eljárás volt folyamatban, összesen 5 732 eFt összegben, melyből 2024 év végére 280 eFt behajtásra került, 114 eFt behajthatatlan követelésként leírásra kerül 2025. évben, 5 338 eFt behajtás alatt van.

A korosbított vevőállományunk záró állományának alakulása az elmúlt öt évben:

(ezer forintban)

Évek	Le nem járt	Lejárt						Összesen záró
		30 napon belüli	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	361 napon túli	
2020	27 648	2 665	928	3 876	42	2 729	5 808	43 696
2021	17 685	5 592	2 688	2 804	309	2 075	6 559	37 712
2022	40 370	6 334	256	258	8 847	6 002	5 181	67 248
2023	21 251	3 678	389	2 109	3 642	655	5 803	38 028
2024	7 779	1 054	1 030	153	2 395	115 215	7 418	135 044

A táblázatból látható, hogy a 2023-ról a 2024. évre a le nem járt vevőállomány 13 472 e Ft-tal csökkent.

A lejárt állomány a 2023. évben 16 276 e Ft, 2024 évben 127 265 eFt volt, ami 110 989 eFt összegű növekedést jelent a kiállított, de ki nem fizetett 113 563 e Ft összegű, kötbérről szóló számviteli bizonylat következményeként.

2.3 A költségvetési támogatás alakulása 2020-2024. között

A költségvetési támogatás eredeti előirányzata nemzetközi pályázati önrészt a 2024. évben nem tartalmazott.

ezer forint

Év	Eredeti támogatás	Módosítás (maradvány nélkül)	Zárolás /elvonás	Támogatás összesen	Támogatás változás
2020	913 645	139 628	- 6 000	1 047 273	+ 14,6%
2021	896 582	213 808	- 2 400	1 107 990	+ 23,6 %
2022	868 651	109 939	- 19 147	959 443	+ 10,5 %
2023	857 238	92 820	-	950 058	+ 10,8 %
2024	857 238	144 254	-	1 001 492	+ 16,8%

A módosítások adott feladatra történtek az alábbiak szerint:

A 2023. évi maradványok felhasználása:	196.885 eFt
Történelmi kertek helyreállítását célzó munkálatok (Alcsúti kápolna teljes helyreállításához kapcsolódó tervezés, Jókai kert szőlőápolás)	15.000 e Ft
Delegált hatósági feladatok ellátásának komp	15.385 eFt
Monitoring tevékenység támogatása	6.140 eFt
Energiakompensáció, rezsikompensáció	18.455 eFt
A LIFE pályázatok önrész és társfinanszírozása:	89.274 eFt
ebből:	
- LIFE IP pályázat támogatása	30.178 eFt
- Vipera LIFE támogatása	9.116 eFt
- Endemikus LIFE támogatása	15.900 eFt
- WILDIsland LIFE támogatása	24.980 eFt
- Tölgyes LIFE támogatása	9.100 eFt

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

A monitoring tevékenységre, a pályázatok társfinanszírozására és önrészére, valamint a történelmi kertek helyreállítását célzó munkálatokhoz kapott támogatásokkal a kapcsolódó támogatói okiratokban szereplő feladatok szerint számoltunk el. Az Alcsúti Kápolna helyreállításához kapcsolódó tervezés feladatra 22 eFt-tal kevesebb összeg került felhasználásra a támogatásból, így ez a fel nem használt támogatás az elszámolást megelőzően, 2025. január 16-án befizetésre került a Kincstár Központi Maradványelszámolási Alap számlája javára.

2.4 Költségvetési-maradvány

2.4.1 2023. évi költségvetési-maradvány

2023. évi 196.885 eFt költségvetési maradványunk összetétele a következő volt:

- KEHOP pályázatok előlegéből származó maradvány	5.212 eFt
- VEKOP- Bemutatóhelyek III.-Pál-völgyi barlang maradványa	39 eFt
- VEKOP- Jókai-kert előleg maradványa	80.248 eFt
- Mezőgazdasági támogatás maradványa	111.386 e Ft

A maradványból 116.637 eFt felhasználása történt meg a jóváhagyott céloknak megfelelően. A Jókai-kert VEKOP pályázatra kifizetett előlegből 80.248 e Ft nem került még felhasználásra 2024. évben. Ez a tétel része a 2024. évi kötelezettséggel terhelt maradványnak.

2.4.2 2024. évi költségvetési-maradvány

2024. évi költségvetési maradványunk a 07/A űrlap szerint 204.708 eFt, amelyből 204.686 eFt kötelezettséggel terhelt.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványból szállítói finanszírozású előlegként maradt a könyveinkben 80.248 e Ft a Bemutatóhelyek II. Jókai-kert VEKOP kapcsán, 41.268 eFt Tölgyes LIFE pályázatra kapott támogatás, amelynek felhasználása 2025. évben történik, továbbá 83.170 e Ft 2024.évi BISS támogatási kérelem alapján kapott támogatási előleg, amely 2024.11.29-én érkezett Igazgatóságunk számlájára, felhasználása 2025. évben történik.

Szabad maradvány 22 eFt, amely az Alcsúti Kápolna helyreállításához kapcsolódó tervezés feladatra fel nem használt támogatás összege. Ez a 22 e Ft 2025. január 16-án befizetésre került a Kincstár Központi Maradványelszámolási Alap számlája javára.

III. Egyéb információk

3.1 Belső és külső számviteli változások

A Kincstár több ütemben történt informatikai és rendszerfejlesztésének eredményeként európai uniós források felhasználásával kialakításra került a korábban működő pénzgazdálkodási és előirányzat-gazdálkodási feladatok különválasztásával az új számlavezetési (SZR) és költségvetési gazdálkodást támogató (KM) rendszer, amely 2022. évben került bevezetésre. 2022-ben még csak a pénzforgalmat kellett a KM rendszeren keresztül a Kincstár felé bejelenteni, 2023. évtől azonban már a kötelezettségvállalásokat és a 10 mFt-ot meghaladó követeléseket is be kell jelenteni. Ezen rendszerek bevezetése jelentős többletfeladatot rótt a számvittel és pénzügyekkel foglalkozó kollégák számára.

A KM rendszerrel 2025. évtől online kapcsolat került kialakításra a FORRAS.NET rendszerből. Ez nagyban meg fogja majd könnyíteni a kollégák munkáját, azonban még pontosabb munkavégzést, még nagyobb odafigyelést igényel, a hibák előfordulásának minimálisra csökkentése érdekében. Az online csatlakozás előkészítése miatt 2023-2024. évben különös figyelmet, hangsúlyt kellett fordítani az adattisztításra, ami többletmunkát jelentett a számvittel, pénzügyvel foglalkozó kollégák számára.

A KM rendszer használatával kapcsolatban időnként előforduló problémák megoldása, a hiba felderítése még mindig nehézkes a gazdálkodás területén dolgozó munkatársak számára, amelynek legfőbb oka a bevezetés megelőzéseként meg nem valósított gyakorlati oktatás hiánya, illetve a nehézkes HelpDesk kommunikáció.

A KM bevezetéséhez szorosan kapcsolódott a FORRÁS.NET integrált pénzügyi és számviteli rendszerüket supportáló GriffSoft Kft. szoftver fejlesztése, a KMuploader könnyített file-feltöltő modul, amelyet 2023. egész év során használtunk. Azonban, sajnos sokszor nem működött a rendszer, így ennek okán, illetve az 1 év alatt szerzett tapasztalatok alapján 2024. évtől már nem használjuk ezt a file-feltöltő modult.

A Számlavezetési Rendszer működése zavartalan.

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

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

3.2 Vagyonsvltözäs

Igazgatóságunk befektetett eszközeinek állománya mérleg szerint 283 250 eFt-tal növekedett. Az állományvltözäs az Éves költségvetési beszámoló 12/A (Mérleg) tábla szerint a következök:

- Immateriális javak nettó értékének vltözása 3 485 eFt volt. Ezen belül a vagyoni értékü jogok nettó értéke 2 313 eFt-tal , a szellemi termékek mérlegértéke pedig 1 172 eFt-tal növekedett.
- Tárgyi eszközök nettó értékének növekedése 279 765 eFt volt, melyböl az ingatlanok mérlegértéke 142 960 eFt-tal csökkent, a beruházások és felújítások állománya 513 563 eFt-tal növekedett. Részletesen az E és F jelü táblában soroltuk fel a megvalósult fejlesztéseket. A gépek, berendezések, járművek nettó értéke 94 521 eFt-tal csökkent és a tenyészállatok nettó értéke pedig 3 866 eFt-tal növekedett.
- A forgóeszközök értékének növekedése mérleg szerint 14 940 eFt volt, ezen belül a vásárolt készletek értéke 7 306 eFt-tal növekedett, amely a látogatóközpontokba vásárolt ajándéktárgyaknak és a téli etetéshez vásárolt takarmány vásárlása miatt növekedett. A saját termelésü készleteink értéke 8 029 eFt-tal növekedett, valamint a növendék állatok nettó értéke 395 eFt-tal csökkent.

Pénzeszközeink 2024. évi csökkenése 230 543 eFt volt, melyböl, a forintszámláink egyenlege 21 893 eFt-tal csökkentek, a kincstárban vezetett devizaszámlák egyenlege pedig 208 668 eFt - tal csökkent a pályázatok előre haladásának köszönhetően.

Készpénzkészletünk 18 eFt-tal növekedett, melyböl a forint pénztár a 2023 évhez képest nem vltözött, a valuta pénztár 18 eFt-tal növekedett az EUR árfolyam emelkedésének köszönhetően.

Követeléseink 81 420 eFt-tal növekedtek, melyböl 86 711 eFt a költségvetési évben esedékes követeléseink növekedésének, a 13 791 eFt a költségvetési évet követően esedékes követeléseink csökkenésének, valamint a követelés jellegü sajátos elszámolásaink 8 500 eFt növekedésének az összege.

Egyéb sajátos elszámolásaink 886 eFt-tal növekedett, Áfa elszámolásból következően 909 eFt-tal növekedett, a december havi illetmény és munkabér megelölözéséböl következően pedig 23 eFt-tal csökkent.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 25 078 eFt-tal csökkent, részben a költségek, ráfordítások 5 846 eFt időbeli elhatárolása, részben a 19 232 eFt eredményszemléletü bevétel elhatárolásának csökkenése miatt.

A saját tőke 199 076 eFt-tal növekedett, a nemzeti vagyon 15 498 eFt-os csökkenése, valamint a felhalmozott eredmény 38 258 Ft-os csökkenése és a mérleg szerinti eredmény 252 832 eFt-os növekedése miatt.

Kötelezettségeink mérleg értéke 2024. december 31-én 923 472 eFt volt, ami 216 976 eFt csökkenést mutat a 2023. évhez képest.

Kötelezettség jellegü sajátos elszámolások között, a kapott előleg 5 726 eFt értékben csökkent, 4 921 eFt-tal csökkent a más szervezet megillető bevételek értéke. 9 625 eFt-tal csökkent a biztosítékként átvett pénzeszközök értéke, valamint 208 668 eFt-tal csökkent a nemzetközi támogatási programok pénzeszközei.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek mérleg értéke 2024. december 31.-én 19 044 eFt, ezen belül 15 417 eFt a költségvetési évet követően esedékes finanszírozási kiadások összege, valamint 3 627 eFt költségvetési évet követően esedékes kötelezettség beruházásokra.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 142 774 eFt-tal emelkedett, az eredményszemléletű bevételek 123 670 eFt-tal csökkent, a halasztott eredményszemléletű bevételek 259 677 eFt-os növekedést mutat. A költségek passzív időbeli elhatárolása 6 767 eFt-tal nőtt.

3.3. A 2024. évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás, elidegenítés), a befolyt bevétel és felhasználása

2024-ben saját működési bevétel terhére összesen 3,6971 ha, 73,95 AK értékben vásároltunk földterületet magántulajdonban lévő ingatlanban, összesen 4 196 702 Ft értékben [Albertirsa 029/15, 029/16, 029/56 hrsz. (0,7904 ha, 12,33 AK, rét, 1 590 000 Ft); Szentmártonkáta 070/24 hrsz. (0,6377 ha, szántó, 8,62 AK, rétn 876 702 Ft); Tápióság 098/33 hrsz. (2,2690 ha, 53 AK, szántó, rét, legelő, 1 730 000 Ft)].

Ezen kívül 2023-as adásvétel keretében, de 2024-es pénzügyi teljesítéssel (1 010 000 Ft) vásároltuk meg a Magyar Állam részére az Albertirsa 029/17 hrsz.-ú (0,5150 ha, 8,03 AK, szántó, rét) ingatlant.

A vagyonkezelésünkben lévő Ipolyvecei Major területébe ékelődő **Ipolyvece 048/5** hrsz.-ú, „kivett saját használatú út” ingatlan Ipolyvece Község Önkormányzattól ingyenes tulajdonba adással 2023. végén a Magyar Állam tulajdonába, majd 2024. júliusában az Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel (MNV Zrt) kötött szerződés alapján Igazgatóságunk vagyonkezelésébe került.

Az év során az MNV Zrt.-vel mint tulajdonosi joggyakorlóval vagyonkezelési jog megszüntetésére irányuló szerződés megkötésére került sor a Visegrád 028/23 hrsz.-ú, kivett parkoló megnevezésű ingatlanra vonatkozóan, továbbá az MNV Zrt. általi értékesítés miatt a Visegrád 1250 hrsz.-ú, kivett beépítetlen terület megnevezésű belterületi ingatlan tekintetében Igazgatóságunk vagyonkezelői jogviszonya rendes felmondással megszűnt.

A Nemzeti Földügy Központtal (NFK), mint tulajdonosi joggyakorlóval ingatlan vagyonkezelésbe adására vonatkozó szerződés megkötésére – számos ingatlant érintő megkereséseink ellenére - 2024-ban sem került sor.

Igazgatóságunk 2024. december 31. napján az alaptevékenységi körben jelentkező természetvédelmi célú terület-fenntartási állami feladatokat mintegy 6319 ha kiterjedésű területen 150 földhasználó, összesen 215 db haszonbérleti szerződés és 27 db megbízási szerződés keretében látta el.

Egyéb, hosszú távú szerződéseink közül lényegi változás a Nagy-Hideg-hegyi turistaházat érintette. Az átmeneti üzemeltetésre a korábbi bérlővel ideiglenes jelleggel, 2024 tavaszáig kötött szerződés lejártával a turistaház felújítás miatt év végéig zárva volt. Az üzemeltetésre év végén kiírt nyilvános pályázatot követően, az új bérleti jogviszonyból csak 2025-től várható bevétel.

Eseti jellegű szerződések keretében a saját vagyonkezelésben lévő területek filmforgatás céljára történő bérbeadása eredményez bevételt.

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

3.4 Gazdasági társaságokban való részvétel

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

3.5 Lakásépítés munkáltatói támogatása

Igazgatóságunk lakásépítési munkáltatói támogatással kapcsolatos számláit továbbra is az OTP, illetve a K&H Bank vezeti. Kölcsönfolyósítás a 2024. évben nem történt. A törlesztések (598 eFt) következtében a 2 378 eFt tartozás állomány év végére 1 780 eFt-ra csökkent. A számlák összesített egyenlegeit, illetve a számlatörténetet a G jelű tábla tartalmazza.

3.6 Letéti számla

Letéti számlával nem rendelkezünk.

3.7 Kincstári finanszírozás, adatszolgáltatás

A kincstárral való együttműködés, az adatszolgáltatás folyamatos. Az elektronikus kapcsolattartás, az adatszolgáltatás zavartalanul működött a 2024. évben. A 2022. évben bevezetésre került költségvetési modul kapcsán egyre kevésbé fordulnak elő hibák.

Továbbra is komoly anyagi terhet jelent számunkra a Kincstári számlavezetés és postai szolgáltatások folyamatosan emelkedő díja, ebben az évben összesen 8 mFt-ot fizettünk a MÁK és a Magyar Posta számára.

3.8 A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása

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

Igazgatóságunk kincstári körön kívüli devizaszámlát nem vezet.

3.9 Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása

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

3.10 A kiszervezett tevékenységek bemutatása, szervezetek helyzete

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

Az Igazgatóság belső ellenőrzését külső megbízott ellenőr látja el vállalkozási szerződés keretében. A belső ellenőr az igazgatónak közvetlenül alárendelve végzi munkáját, szükség szerint konzultálva és adott esetben tanácsot adva az Igazgatóság vezetőinek, alkalmazottainak. Az Igazgatóság 2024. évi belső ellenőrzési tervében eredetileg 11 vizsgálati feladat szerepelt, melyből 8 vizsgálat került elvégzésére. A „Vipera LIFE”, a „Pannon homoki élőhelyek VEKOP” és a „Wildisland LIFE” pályázat pénzügyi és szakmai tervei megvalósulásának vizsgálatára nem került sor, figyelemmel arra, hogy a közbenső ellenőrzés óta beszerzés nem történt. A törölt ellenőrzések kapacitásának terhére került lefolytatásra az Esztergomi Állattartó telepen tanácsadói tevékenység elvégzése arra figyelemmel, hogy az Igazgatóság szerződése lejár, és a telep további üzemeltetésének formája kérdésessé vált.

Az ellenőrzési tervtől való eltérés 2024. évben nem történt. Soron kívüli, illetve egyéb - terven felüli ellenőrzésre nem került sor. Egyéb elmaradt ellenőrzés nem volt.

2024. évben 2 vizsgálat igényelt intézkedési terv készítési kötelezettséget.

1. „A számlázási tevékenység és a kintlévőség nyilvántartásának szabályszerűségének ellenőrzése.” című vizsgálat kapcsán meghatározásra került intézkedés:

„Követelés nyilvántartás tételes felülvizsgálata. Az öt éven túli követelések kivezetése, a többi 200 eFt.-on felüli követelést, akivel nincs az Igazgatóságnak folyamatos jogviszonya, fizetési meghagyásos eljárás megindítása a megfelelő vagyongazdálkodás érdekében”. Végrehajtás határideje: 2025.06.30.

2. „A 2023. évi beszámoló szabályszerűségi ellenőrzése.” című vizsgálat kapcsán meghatározásra került intézkedések:

- ” Az Igazgatóság teljes szabályzati rendszerének áttekintése, felülvizsgálata, módosítása.”. Határideje: 2025.06.30.

- „2024. évi beszámoló mérlegének valamennyi sora tételesen alátámasztásra kerül.” A vizsgálat megállapítása szerint szükséges az ingatlanok vonatkozásában a tulajdoni lap, vagy földkönyv megkérése a területileg illetékes földhivatalokból, amely alapján az ingatlanok tételes ellenőrzése (pl. vagyongekezelői jog be van-e jegyezve) elvégezhető. Határidő: 2025.06.30.

Az év közben tett javaslatok, intézkedések végrehajtását és nyomon követését utóellenőrzés keretében, és a folyamatos vezetői megbeszélésekkel biztosítják.

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

Az intézkedési tervek alapján végrehajtott intézkedések rövid leírását a Bkr. 47. § (1) bekezdése szerinti nyilvántartás tartalmazza évenkénti bontásban.

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


Minden évben, így 2024-ben is sor került a pénzkezelő helyek ellenőrzésére. A helyszíni ellenőrzések során pénztárrovarancs keretében ellenőrzésre került a pénztárban található tényleges készpénz és a pénztárgép illetve számítógépes program által rögzített záró pénzkészlet egyezősége. Eltérés egyik pénzbeszedő hely esetében sem került megállapításra.

A vagyonzvédelmi tevékenység ellenőrzésének eredményekét a belső ellenőr megállapította, hogy a selejtezési eljárás a jogszabályi előírások figyelembe vételével, a selejtezési szabályzatunknak megfelelően történt.


Az Igazgatóságnál a 2024. évben 13 külső ellenőrzés történt. Hat ellenőrzés a KEHOP, és VEKOP pályázatok megvalósítását vizsgálta záró ellenőrzés keretében. Az Agrárminisztérium Ellenőrzési Főosztálya a büntetés-végrehajtási szervezet részéről a központi államigazgatási szervek és a rendvédelmi szervek irányában fennálló egyes ellátási kötelezettségekről, a termékek és szolgáltatások átadás-átvételének és azok ellentételezésének rendjéről szóló 44/2011. (III. 23.) Korm. rendelet szerinti beszerzéseket ellenőrizte, illetve a panaszokról, a közérdekű bejelentésekről, valamint a visszaélések bejelentésével összefüggő szabályokról szóló 2023. évi XXV. törvény gyakorlati alkalmazásával kapcsolatos ellenőrzést is lefolytatott Igazgatóságunknál a 2024. évben. A Kormányzati Ellenőrzési Hivatal „A kormányzati igazgatási szerveknél foglalkoztatottak munka alkalmassági vizsgálatáról szóló 4024/2024. számú Korm. határozat 3. pontjában foglaltak végrehajtása” tárgyában kezdett ellenőrzést, de 2024. évben még csak a kapcsolattartó személy kijelölése történt meg. A Komárom-Esztergom Vármegyei Kormányhivatal közfoglalkoztatás témában ellenőrizte Igazgatóságunkat. Szintén a Komárom-Esztergom Vármegyei Kormányhivatal ellenőrizte az „Agrár-környezetgazdálkodási kifizetés - VP4-10.1.1-21 felhívás tekintetében 2023. és 2024. támogatási évek helyszíni és dokumentálását”, illetve az Agrár- és Vidékfejlesztést Támogató Főosztály Helyszíni Ellenőrzési Osztállyal közösen anyajuhtartás támogatással kapcsolatos helyszíni ellenőrzést folytatott az Esztergomi Strázsahegyi-majorban. A Közbeszerzési Hatóság a „Mezőgazdasági gépek, tartozékok beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárás lefolytatásának eredményeként a 3. részajánlati kör szerinti „Mezőgazdasági gépek – Ócsai központ” tárgyban megkötött közbeszerzési szerződés teljesítésének és módosításának ellenőrzését kezdte meg a 2024. évben.

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

Budapest, 2025. március 20.


Selmeczi-Kovács Ádám
igazgató




Németh Tímea
gazdasági igazgatóhelyettes

Az intézmény szakmai felügyeletét ellátó főosztály záradéka:

Az intézmény 2024. évi költségvetési előirányzataival és létszámával összefüggésben jóváhagyott feladatainak szakmai teljesítését a szöveges beszámoló figyelembevételével:

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

Budapest, 2025. 07.10.


főosztályvezető