



AGRÁRMINISZTERIUM
KÖLTSÉGVETÉSI FŐOSZTÁLY

Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság	
Érk. ideje:	2022.09.13
Kit. ideje:	378-4/2022
Ügyintéző:	
Elő. szign. köze:	Oszt. vez.

Iktatószám: KF/227-5/2022.

Ügyintéző: Gindele Péter
Telefonszám: 06 (1) 896 6920
E-mail: peter.gindele@am.gov.hu

Kulcsárné Roth Matthaea asszony
igazgató részére

Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság

Sarród
Rév-Kócsagvár
9435

L. Lőrincz G.
Fischer A.

2022. SZEPT. 13.

Tárgy: 2021. évi jóváhagyott intézményi szöveges beszámoló megküldése

Tisztelt Igazgató Asszony!

Mellékelten megküldöm a vezetése alatt álló intézmény 2021. évi intézményi költségvetés végrehajtásáról szóló szöveges beszámolójának egy jóváhagyott példányát.

Budapest, 2022. szeptember „7”.

Üdvözlettel:



Klenczner Gergely
főosztályvezető

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi gazdálkodási tevékenységéről



Sarród, 2022. április 22.



Kulcsárné Roth Matthaea Margit
igazgató

A jelentést készítette:



Lukács Szilvia
gazdasági igazgatóhelyettes
pénzügyi osztályvezető

1. Feladatkör, szakmai tevékenység

1.1. Intézmény neve: Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság (9435, Sarród, Rév - Kócsagvár)

Törzskönyvi azonosító: 039233

PIR törzsszám: 325752

Web cím: <https://www.ferto-hansag.hu>

1. 2. Összefoglaló értékelés:

16. Éves munka legfontosabb összefoglalása (Szakmai beszámolóból)

2021-ben Igazgatóságunknak – ahogy a világban mindenkinek – továbbra is szembe kellett néznie a COVID pandémiás helyzettel, csakúgy, mint az előző évben. Mindez csak kisebb részben gátolta meg kollégáinkat abban, hogy nagy hivatástudattal végezzék feladataikat 2021-ben is, így számos nehézség közepette szép eredményeket értünk el. Ezek a következők:

- Tavaly szeptemberben egy sikeres közönségrendezvényvel méltó módon ünnepeltük meg Öntésmajorban a Fertő-Hanság Nemzeti Park 30 éves évfordulóját.
- Tavaly is folytattuk természetvédelmi kutatási és monitorozási tevékenységünket. Számos újabb érdekes adat segíti a természetvédelmi értékeink fenntartását megcélzó munkánkat.
- Az igazgatóság fajmegőrzési tevékenysége keretében elsősorban a fokozottan védett, illetve egyes közösségi jelentőségű fajok érdekében végzünk célzott élőhelykezelési tevékenységet. Az évek óta következetesen folytatott tevékenység meghozta a gyümölcsét, a fajok többségének állapota stabilizálódott vagy jelentősen javult. Ráadásul a jelenleg is futó Rákosi Vipera LIFE projektnek köszönhetően a dabasi Vipera Központban sikeresen felnevelt fiatal kigyók lettek visszatelepítve a 2021-ben is a hansági élőhelyeikre, erősítve e meglévő populációkat.
- A fajmegőrzés mellett jelentős Igazgatóságunk élőhely-rekonstrukciós tevékenysége is. A korábbi években megvalósult rekonstrukciók (Nyirkai-Hany, Mekszikópusztai szikes rekonstrukciók) mellett az Osl-Hanyi vizes élőhely-rekonstrukció területén is érződnek a tevékenységeink jótékony hatásai. A KEHOP projektjeink keretében számos élőhelyrekonstrukciós munka folytatódott a Hanságban és a Fertő-tájon (gyepek és vizes élőhelyek tekintetében)- Mindezek mellett 2021-ben is a saját forrásaink terhére megkezdett számos kisebb területen tovább folytattuk az élőhely-helyreállítási munkákat, így a Bécsidomb sztyeprétjeinek helyreállítását, a hidegségi láprétek elcserjésedett részeinek megtisztítását, illetve az ezüstfa visszaszorítását a Fertő-parton (ez utóbbit a már említett Rákosi Vipera LIFE projekt keretében)
- A vagyonkezelésünkben lévő területeken (12 305 ha) az Igazgatóság elsősorban saját személyzettel, állatállományával és gépparkjával végzi a természeti értékek fennmaradásához szükséges kezeléseket, sokszor dacolva a sokszor kedvezőtlen időjárási viszonyokkal.
- A gyepek természetvédelmi kezelése során elsősorban arra törekszünk, hogy a természeti folyamatokat segítsük. 2021-ben tovább folytattuk régi magyar háziállatállományunk korösszetételének javítását, és állományuk szabályozását az érintett élőhelyek természetvédelmi, illetve ökológiai viszonyaihoz illesztve. Ez a folyamat várhatóan még évekig feladatokat ró ránk.

- A Fertő-tavi, 08-103850-502 kódszámú természetvédelmi és génállomány megőrzési célú különleges rendeltetésű vadászterület kiterjedése 9 145 hektár. Igazgatóságunk személyi állományából 3 fő hivatásos vadász is egyben, akik eredményesen látták el 2021. év folyamán a vadgazdálkodással, vadászattal kapcsolatos teendőket.
- Erdőgazdálkodásunkat továbbra is az Igazgatóságunk vagyionkezelésében lévő védett erdők biodiverzitásának fenntartása, illetve gyarapodása érdekében végezzük, a szükséges beavatkozásokat ennek megfelelően tervezzük.
- A Természetvédelmi Őrszolgálatunk 2021-ben 14 fővel látta el a feladatait úgy a hétköznapi, mint a hétvégi szolgálatok során.
- Igazgatóságunk a 2021-ben is, a COVID pandémiás helyzet adta lehetőségeken belül igyekezett színes programkínálattal jelentkezni a belföldi és a külföldi látogatók számára egyaránt. Ökoturisztikai programjaink több ezer aktív turistát mozgattak meg. Sajnos, erdei iskolai és nyári tábori programjaink a korábbi évekhez képest létszámmal valósuhattak meg a COVID miatt.
- 2021-ben sikeresen akkreditáltattunk az Oktatási Hivatalnál egy környezeti nevelési célú nemzeti parki tanártovábbképzési programot. E több éves akkreditációval rendelkező képzési programot bármely hazai nemzeti park igazgatóság megszervezheti a jövőben. Igazgatóságunk két képzési körben 30 tanárnak tartotta meg, illetve tesztelte az új 30 órás képzést.
- Az Igazgatósági EU-s projektjeink végrehajtása jól halad, bár egyes nagyobb közbeszerzési eljárások a kötelező bürokratikus okok (előzetes engedélyezések elhúzódása miatt) egyes esetekben jelentős késedelembe voltak a korábbi években. Úgy tűnik, hogy tavaly sikerült a késedelmeket valamilyen szinten behozni. Több projektünk sikeresen le is zárult. Mindezek mellett több új LIFE projektet készített elő Igazgatóságunk, és megkezdte a közel 3 milliárd forint értékű hansági RRF projekt és számos „KEHOP PLUSZ” projekt előkészítését. Ez utóbbiak egyaránt érintik magukat a természetvédelmi-természetmegőrzési, mint az oktatási-bemutatói tevékenységeinket.
- Az Igazgatóság hagyományosan jó társadalmi kapcsolatait tavaly is sikerült fenntartanunk, illetve fejlesztenünk. Közös ellenőrzéseket folytattunk az MVH-val, a rendőrséggel és a kormányhivatal különböző igazgatási szerveivel. A társadalmi szereplők közül kiváló a kapcsolatunk az oktatási intézményekkel. Győr-Moson-Sopron megye 72 iskolájával, valamint a Nyugat-Magyarországi Egyetemmel szerződött együttműködésben van Igazgatóságunk. A térségben működő jelentősebb társadalmi szervezetekkel rendszeres kapcsolatot tartunk fenn, lehetőség szerint segítjük a munkájukat. Ilyen pl.: a Fertő-táj Világörökség Magyar Tanácsa Egyesületet, vagy éppen az MME Soproni és Kisalföldi helyi csoportjai.
- A határon átnyúló társ nemzeti parkunk osztrák felével, a Nationalpark Neusiedler-see Seewinkel-el és az osztrák Fertő-táj tudományos kutatóintézetével, a Biologische Station Neusiedler-see-vel szoros szakmai együttműködést folytatunk, bár a személyes kapcsolatok a pandémiás helyzet miatt tavaly csorbát szenvedtek.
- Igazgatóságunk több Natura 2000-es területre elkészítette tavaly a fenntartási tervet, és a közös magyar-osztrák világörökségi Fertő-táj közös kezelési tervének elkészítésében is közreműködött, ami várhatóan 2022-ben lesz véglegesítve.

Gazdálkodási osztály kiegészített összefoglalója:

A 2019. évi AM fejezeti ellenőreinek feltárt előző időszakában keletkezett hiányosságainak kiküszöbölésére továbbra is folyamatosan figyeltünk, melynek utóellenőrzése 2022. évben várható. Az átlagos állományi statisztikai létszám 2021. évben 98 fő volt. (ebből 6 fő pénzügyi ügyintéző, 1 fő vezető)

Az Igazgatóság a vagyonkezelésébe tartozó gyepterületeket elsősorban saját állatállománnyal, legeltetéssel hasznosítja, illetve saját gépparkkal (mely nagyon leamortizált összetételű) takarmányt állít elő. Az Igazgatóság a magyar szürke szarvasmarha, rackajuh és bivaly állományával országosan is jelentős tényező a régi magyar háziállatok génkészletének megőrzésében (összesen 1805 db állat). Az előző évhez viszonyítva 306 db állattal van kevesebb, a csökkentésre a génmegőrző állomány biztosítása érdekében volt szükség. A klímaváltozás miatti növényzet változás és csapadékhiány is indokoltta tette és gondolkodásra ad okot az állatlétszámot illetően. A szaporulat értékesítésre került, kivéve a génmegőrzés céljából visszatartott egyedeket.

Az Igazgatóság 2008. óta, mint ökotudomány bio minősítéssel rendelkezik, ez a gazdasági forma irányadó az Igazgatóság számára.

A turisztikai bevételek alakulása továbbra is a gazdasági és vírus helyzet miatt stagnáló bevételt eredményezett. (1 db kilátó került teljesen újjáépítésre a MOL által adott támogatás jóvoltából). A területkezelési osztály feladatai közül továbbra is kihívást jelent a leamortizált gépparkkal való takarmányszükséglet előállítás. 2 db mezőgazdasági traktor teljes évre bérlésre került a zökkenőmentes feladat ellátás céljából. Beszerzésre került 1 db bálacsomagoló, 1 db állatszállító utánfutó, kiépítésre került a László majori telephelyre a kamerarendszer. Továbbá megépítésre került 1 db fix fedett beállóval rendelkező téli telelő karám a szürke marhák részére. Sajnos külső vállalkozók általi gépmunka szolgáltatást is kénytelenek voltunk igénybe venni, valamint kiegészítő takarmány vásárlására is sor került. Az öreg és túlfutott kilométeres gépjármű parkunkhoz 1 db Suzuki Vitara személygépkocsi került beszerzésre saját bevételből, 2 gépkocsi pedig forgalomból való kivonással bontásra került. Az Őrszolgálat munkájának ellátásához a régi javíthatatlan csónakmotor helyett 1 db új csónakmotor került beszerzésre.

1. 3. Szerkezeti – szervezeti változások:

Működéssel kapcsolatban történt kisebb szerkezeti változás, melyet az igazgatóság feladatellátásai miatt újragondolás tette szükségessé. Az újonnan kialakított tájegységek működése (Fertő – Hanság – Dunamenti Tájegység) gyakorlatilag kerültek újragondolásra. Az állatgondozói csoport tenyésztésvezetővel együttesen átkerült a Területkezelési osztályhoz. A Területkezelési osztály élére 2021. januártól új osztályvezető került megbízással kinevezésre. A tenyésztésvezető személyében is változás történt április hónaptól.

Sajnos a tavalyi évben is a Kócsagvárban több alkalommal lobogott a fekete zászló. A megüresedett állatgondozói munkakörökre nem nagyon van érdeklődés (jelenleg sem, mivel Ausztria közelsége sok munkavállalót vonz). Ezen problémák kiküszöbölése célból került egy szolgálati lakás kialakításának megkezdése.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. Főbb kiadási tételek alakulásának bemutatása

Az eredeti előirányzattól való +346,9 % -os eltérés az EU támogatásból történt projektek megvalósulásának eredménye. A bérjellegű kiadások és járulékok (+ reprezentatív kiadások járulékai) növekedése a projektekből történt bérköltségek növekedése miatti elszámolásokra vezethető vissza. Dologi kiadásoknál a projektekből adódó szolgáltatások, kutatások kiadásai eredményeztek nagyfokú növekedést. A beruházások és felújítások szintén a projekt kereteiből megvalósított vagyonnövekedést eredményeztek. Saját beruházásban tervezett eredeti előirányzat is növelésre került a nem tervezett év közbeni bevétellel, melyből a fent felsorolt beruházások kerültek megvalósításra. Pályázati támogatás terhére egy őri objektum került felújításra (műszaki átadás áthúzódott 2022. évre). Továbbá befejezetlen beruházásként került egy jövőbeni felújításhoz a terv dokumentáció elkészítésre (Kócsagvár). További projektekből megkezdett beruházások is a folyamatban lévő beruházások között kerültek jelenleg kimutatásra.

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

2.1.1 2021. év előirányzat alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft) 2021.12.31	Változás növekedés %
Személyi juttatások	502 997 000	583 899 066	116,084
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	79 401 000	96 074 974	121,000
Dologi kiadások	295 365 000	1 033 758 428	349,994
Egyéb működési célú kiadások		237 235 151	
Beruházások	10 000 000	875 174 914	8 751,749
Felújítások		217 353 328	
Egyéb felhalmozási célú kiadások		8 659 180	
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		27 857 724	
Költségvetési kiadások összesen:	887 763 000	3 080 012 765	346,941
Működési célú támogatások	199 992 000	416 292 179	208,154
Felhalmozási célú támogatások		32 943 653	
Működési bevételek	165 000 000	190 000 000	115,152
Felhalmozási bevételek	5 000 000	11 676 690	233,534
Működési célú átvett pénzeszköz		242 170 319	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	400 000	400 000	100,0
Központi irányító szervi támogatás	517 371 000	618 469 800	119,541
Maradvány igénybevétele		1 540 202 400	
Államháztartáson belüli megelőlegezés		27 857 724	

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

Költségvetési	bevétel			
összesen:		887 763 000	3 080 012 765	346,941

Az Igazgatóság elemi költségvetésében meghatározott 887 763 000,- Ft-os eredeti előirányzat 2021. év folyamán 2 192 249 765,- Ft-tal emelkedett, így a beszámolóban is kimutatott 3 080 012 765,- Ft módosított előirányzatként került az éves gazdálkodás lezárásra. A rendkívül kimagasló előirányzat növekedést a tény esztendő költségvetési tervezésekor még csak előkészítés alatt lévő és még nem tervezhető több szálon futó európai uniós projektek megvalósulása eredményezte (bér, beruházás, felújítás, dologi). A személyi juttatások és járulékok növekedését eredményezte a projektek megvalósításával kapcsolatban történt bér kifizetés és előirányzat vonzata.

A felhalmozási bevételeinél kimutatott előirányzat növekedés az eredeti előirányzathoz képest, a tenyészállat értékesítés realizált bevétele okozta.

Hatáskörönkénti előirányzat változások kimutatása:

Hatáskör	Összeg (Ft)
Kormányzati	1 250 000
Fejezeti	131 525 490
Intézményi	519 271 875
Előirányzat maradvány – pályázat	1 540 202 400
Összesen:	2 192 249 765

Kiemelt előirányzatok szerinti módosítások:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Személyi juttatás	583 899 066
Munkaadókat terhelő járulékok	96 074 974
Dologi kiadások	1 033 758 428
Egyéb működési célú támogatások	237 235 151
Beruházások	875 174 914
Felújítások	217 353 328
Egyéb felh. c. kiadások	8 659 180
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27 857 724
Összesen:	3 080 012 765

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

A kiemelt előirányzatok alakulása (Ft)

Megnevezés és	Személyi juttatás	Járulék	Dologi kiadás	Egyéb műk.célú kiad.	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése
<i>Eredeti</i>	502 997 000	79 401 000	295 365 000		10 000 000			
<i>Kormányzati</i>	1 031 250	218 750						
<i>Fejezeti</i>	24 676 795	3 936 905	83 566 690		19 345 100			
<i>Intézményi</i>	53 894 330	12 518 319	149 206 738	90 663 346	181 829 814		3 301 604	27 857 724
<i>Maradvány</i>	1 299 691		505 620 000	146 571 805	664 000 000	217 353 328	5 357 576	
Összesen	583 899 066	96 074 974	1 033 758 428	237 235 151	875 174 914	217 353 328	8 659 180	27 857 724

2.1.2. Személyi juttatások előirányzat alakulása

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzat módosításának forrásai (Ft)

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadót ter. járulékok
Eredeti előirányzat	502 997 000	79 401 000
Kormányzati hatáskör	1 031 250	218 750
Fejezeti hatáskör	24 676 795	3 936 905
- ebből: Natura 2000	11 340 000	1 869 700
- ebből: Természetvédelmi kártalanítás	5 584 415	865 585
- ebből Rákosi Vipera	7 752 380	1 201 620
Intézményi hatáskör	53 894 330	12 518 319
Előirányzat maradvány – intézm.	1 299 691	0
Összesen:	583 899 066	96 074 974

Az Igazgatóság engedélyezett létszáma 2021. január 1. napján: 100 fő

2021. december 31. napján az átlagos statisztikai állományi létszám: 98 fő

Pénzügyi és gazdasági osztály (1 vezető és 6 ügyintéző) 7 fő

Átlagkereset alakulása (Ft/fő/hó)

Foglalkoztatási jogviszony	2020. év	2021. év	%
Kormánytisztviselő	428 445	443 870	103,60
Mt. alapján foglalkoztatott	300 832	307 334	102,16

2021. évben az Igazgatóság dolgozóinál a Kit. törvénynek megfelelő jogviszonyú kormánytisztviselők aránya 62,24%.

2.1.3. Dologi kiadások előirányzat változásainak bemutatása:

Az év során a dologi kiadások előirányzata az alábbiak szerint került módosításra:

(ebből a természetvédelmi kártalanítás terhére 2021. évben: 49.640.000,- Ft került elszámolásra)

Megnevezés	Dologi kiadás
Eredeti EI	295 365 000
Kormányzati	0
Fejezeti	83 566 690
Intézményi	149 206 738
Maradvány	505 620 000
Összesen:	1 033 758 428

Dologi kiadások előirányzat módosításának forrásai:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Eredeti előirányzat	295 365 000
Kormányzati hatáskör	0
Fejezeti hatáskör	83 566 690
- ebből: Előirányzat változás beadott kérelem alapján	31 676 690
- ebből: Natura 2000	2 450 000
- ebből: Környezet- és természetvédelmi feladatok	2 200 000
- ebből: Természetvédelmi kártalanítás	49 640 000
- ebből: Elkülönített tartalék keret átcsoportosítás	- 2 400 00

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

Intézményi hatáskör	149 206 738
Intézményi – Maradvány	505 620 000
Összesen:	1 033 758 428

A dologi kiadások összetételének változása 2019 – 2021 között (e Ft)

Megnevezés	2019	2020	2021
Készletbeszerzés	172 706	134 831	155 351
Kommunikációs szolgáltatás	11 072	12 585	16 963
Szolgáltatások kiadásai	393 918	399 860	301 862
Kiküldetés, reklám propaganda	3 859	1 540	77
Működési célú előz.felsz. ÁFA	121 480	120 206	106 065
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	4	15	32
Egyéb dologi kiadások	17 421	25 221	15 731
Összesen:	720 460	694 258	596 081

A dologi kiadások előző évhez képest csökkenést mutatnak, azaz a bázishoz viszonyított teljesítés 85,86 %-os. A módosított előirányzathoz képest a tényleges teljesítés 57,66 %-ban realizálódott, többnyire a projektekben elmaradt megvalósítások miatt. A csökkenést a 2021. évben ismét megjelent COVID-19 is okozta, valamint az előző években történt korábbi időszakról áthúzódó hiányosságok, karbantartási elmaradások pótlásának megoldásai is. A dologi kiadások között szerepel az igazgatóságon található 3 db komondor kutya étkezéséhez vásárolt kutyatáp, melynek értéke: 491.901 Ft/év.

Jelentősebb pályázatok dologi kiadásai:

Megnevezés	Összeg (eFt)
ATHU Madárvárta II	6 420
LIFE projektek	11 811
KEHOP Hanság	6 261
SKHU Interreg NAT-NET DUNA/DUNAJ2	1 703
KAEG (Audi Győr keleti elkerülő)	681
ATHU PaNaNet+	39 794
WeCon ATHU 077	6 993
KEHOP Fertő 4.1.0	5 184

Danubeparks Connected	858
NE-DU-NET	7 489
KÖFOP-VEKOP	6
Természetvédelmi állapotfelmérés, kezelési-intézkedések 2020	47 040
Összesen:	134 240

A tényleges összes dologi kiadás 596 081 e Ft összegből a pályázatokra: 134 240 e Ft-ot fordítottunk, ez a kiadások 22,52%-a.

2021-ben az előző évhez képest a teljesítés 85,86 %-os, -98.177,- eFt összegben, ezen belül:

- Készletbeszerzés: 20 520 e Ft
- Kommunikációs szolgáltatás: 4 378 e Ft
- Szolgáltatások kiadásai: -97 998 e Ft
- Kiküldetés, reklám propaganda: -1 463 e Ft
- Működési célú előz.felsz.ÁFA: -14 141 e Ft
- Egyéb pü. műv.kiadásai: 17 e Ft
- Egyéb dologi kiadások: -9 490 e Ft

Tartozásállomány alakulása

2021. január 1-én a nyitóként nyilvántartott szállítói tartozásállomány összege: 7 378 e Ft volt, amelyből lejárt fizetési kötelezettség összege: 2 713 e Ft.

Az Igazgatóság az év folyamán is folyamatosan, határidőre teljesítette a kötelezettségvállalásokból eredő fizetési kötelezettségeit. Az évi forgalmat követően a záró állomány a nyitóhoz képest 2 713 e Ft-tal kevesebb lett.

2021. december 31. napján a záró szállítók állománya összesen: 175 e Ft volt, melyből lejárt fizetési kötelezettségek összege: 0 Ft.

Jelen összeg készletbeszerzéshez és szolgáltatás igénybevételéhez kapcsolódik. A számlák a kincstári zárást követően, de még 2021. évre befogadott 2022. évi fizetési határidő szerinti számlákat tartalmazza.

2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai

A felújítások és beruházások (beleértve a folyamatban lévőket is) tételes bemutatása, indokolása, összefoglalása.

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

Intézményi beruházások (Ft)

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
10 000 000	875 174 914	397 294 762

Módosított előirányzat bemutatása:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Eredeti előirányzat	10 000 000
Kormányzati hatáskör	0
Felügyeleti szervei hatáskör	19 345 100
- ebből: Természetvédelmi kártalanítás	11 706 800
- ebből: Natura 2000	7 638 300
Intézményi hatáskör	181 829 814
Előirányzat mar. – intézményi	664 000 000
Összesen:	875 174 914

2021. év végén a befejezetlen beruházások értéke bruttó 244 547 889 Ft.

	Beruházás megnevezése	A beruházásra fordított összeg forrása (pl. intézményi elemi költségvetés, pályázat megnevezése)	Beruházás összege
193	Csárdakapu épület	NE-DU-NET	105 854 028
739	Kócsagvár felújítás	Intézményi beruházás	3 800 000
4408	Állattartó telep Lébény	KEHOP Hanság 4.1.0-15-2016-00013	4 000 000
6298	Hosszúdombi tőzegbánya rekonstrukciója	KEHOP Hanság 4.1.0-15-2016-00013	56 499 917
6438	Fehér-tó meder rekonstrukciója	KEHOP Hanság 4.1.0-15-2016-00013	70 349 267
6449	Itató kút I-7 Fertőszéplak	KEHOP Fertő-táj 4.1.0-15-2016-00059	4 044 677
	Összesen		244 547 889

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

Az 2021. év során megvalósított beruházások eszköz csoportonként

Megnevezés	Összeg (Ft)
Immateriális javak	3 315 000
Ingtatlanok	284 091 870
Informatikai eszközök	2 626 170
Egyéb tárgyi eszköz	45 485 151
<i>Befejezetlen beruházás</i>	<i>244 547 889</i>
Összesen:	576 174 977

Az év során megvalósított beruházások pénzügyi források szerint

Megnevezés	Bruttó összeg (eFt)
KEHOP Hanság	209 785
KEHOP Fertő	81 450
LIFE IP	10 291
LIFE vipera	11 828
2021. évi Természetvédelmi állapotfelmérés	1 996
2021. évi Természetvédelmi intézkedések	10 480

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

Egyéb működési célú támogatások, kiadások és átadott pénzeszközök

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
0	237 235 151	127 297 447

Egyéb működési célú támogatások, kiadások előirányzat módosításának forrásai

Megnevezés	Összeg (Ft)
Eredeti előirányzat	0
Intézményi hatáskör	90 633 346
Intézményi többletbevétel - maradvány	146 571 805
Mindösszesen:	237 235 151

Az összeg felhasználása: visszatérítendő támogatás a Wecon, PaNaNet és a Madárvárta II pályázatos projektekből.

2.2. Bevétel alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése:

Projektek:

- A 11 db futó projektből megvalósított célkitűzések költségfedezetéhez a legtöbb támogatás előleggel az elkülönített számlákra lehívásra került (eurós és forintos) ezért a saját költségvetésből való előfinanszírozásra minimális esetben van szükség (2021. évben nem történt ilyen)

Állattartás:

- A meglévő főcélként is elvárt génmegőrzési állatállomány szakszerű szakmai szelektálásának sikerét mondhatjuk 2021. évre vonatkozóan. Az állatállomány csökkentésre került a szakszerű leválogatást, szelektálást követően. A borjak Hippi-nek történt értékesítése és a selejt tehének értékesítésének köszönhetően az igazgatóság nagy összegű bevételt is teremtett. A gulyák biztonságos karámrendszerrel szelektáltan elkülönítésre kerültek, ezáltal a fedeztetés célirányosan vérvonal szerint (genetikai labori jóváhagyással) sikeresnek mondható. A 2022. év február-március hónapban születendő (született) borjak fajta tiszta vérvonalú és beazonosított állományként kerülnek az igazgatóság vagyonába.

Erdészet:

- Az igazgatóság vagyonkezelésében található erdő terület nagysága 1174,55 ha, melyeken az erdészeti hatósági terv szerint felújításokat kezdtünk meg. A felújítást megelőzően a rajta található fa mennyiségek a szabályzat szerint értékesítésre kerültek (licit) útján. Sajnos a jelenlegi pénzügyi adatok szerint a bevételek nem teljes körűen fedezték a kiadásokat. A belső ellenőri jelentésben kérték szerint a tájegységenkénti pénzügyi elkülönítés kisebb kiegészítéssel (cofog bontás) 2022. évtől már megfelel az elvárásoknak. A jövőbeni egyensúly érdekében, az új szemlélet irányát szem előtt tartva szükséges a feladatokat tervezni.

Vadászat:

- Az igazgatóság a 08-103850-502 vadászterületen rendelkezik vadászati joggal. A vadászati feladatokat 5 hivatásos vadász látja el, továbbá 2 dolgozó külön engedéllyel rendelkezik vadászati joggal. A hatóság által kiadott kilövési tervben foglaltaknak nem minden vadfajtára vonatkozóan tudunk megfelelni. Az előírt ASP állománygyerítési

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

kvótát teljesítettük. A vadgazdálkodás költségei hozzávetőlegesen egyensúlyban vannak.

Földhaszonbérlet:

- 2021 évben földterületek vásárlására pénzügyi keret nem állt rendelkezésre. Egyéb úton vagyonkezelésbe sem kerültek területek, valamint vagyonkezelésünkben sem kerültek ki területek.
- A Fertőszéplak 0158/6 hrsz-ú 5 ha-os szántó ingatlan került vissza haszonbérletől használatunkba. Ezt az ingatlant haszonbérleti szerződéssel terhelten vásároltuk meg 2012-ben.
- Az igazgatóság saját használatában lévő terület nagysága 12.145 ha, melyből 168,9 ha haszonbérbeadási szerződéssel kerül hasznosításra. A szerződés szerint a díjak számla ellenében egy összegben kerülnek a bérlők által az igazgatóság részére megfizetésre.

Agrártámogatások:

- 2021. éven az igazgatóság 276 250 000 Ft támogatásban részesült (levonási szankciót követően), a 2.2.1 pontban leírtak szerint.

Természetvédelmi oktatás, bemutatói tevékenységek:

A Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság ökoturisztikai és környezeti nevelési osztályának éves munkavégzése az alábbi tevékenységekből tevődik össze:

- Információs ügyelet a László majori bemutatóhelyen (hétfőig és ünnepnapokon is);
- Látogatóstatisztika készítése;
- Ajándékbolt működtetése;
- Kiadványok szerkesztése;
- Szállásnyilvántartás vezetése és szállás kiadása;
- Szakmai rendezvényeken, kiállításokon, vásárokon való részvétel;
- Kapcsolattartás a helyi és térségi turisztikai civil és szakmai szervezetekkel;
- FHNPI marketingtevékenység;
- Védjegy koordinátori tevékenység;
- Rendezvények, kiállítások szervezése;
- Turisztikai projektekben/pályázatokban való aktív részvétel;
- Túrák szervezése, vezetése.

A fenti feladatokat - az osztályvezető koordinálásával - 3 környezeti nevelési szakreferens és 8 ökoturisztikai szakreferens látja el.

A tárgyévi idegenforgalomból és készletek értékesítéséből befolyt bevételek az előző évhez viszonyítva (járvány időszak) nem mutattak kirívó emelkedést. Bízva a jövőbeni turizmus fellendülésében és a bevétel növekedésében.

2.2.1 A közhatalmi és intézményi működési bevételek elemzése, főbb tételeinek bemutatása.

A működési bevételek, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások (SAPS, zöldítés, egyéb MVH támogatások - állatok) az óvatosság elvének figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

Az agrártámogatások folyósításánál jelentős csökkenés tapasztalható az előző évhez képest, a tendenciát a táblázat mutatja.

Agrártámogatásokból származó bevételek (eFt)

Megnevezés	2018.	2019	2020.	2021.
SAPS, zöldítés	52 999	293 563	13 111	225 781
AKG	0	0	0	0
Egyéb MVH támogatás	183 392	101 062	171 757	50 469
Összesen:	236 391	394 625	184 868	276 250

A 2021. évben befolyt összeg nagy része az előző évek támogatásból fennmaradt összegek tárgyévben való kifizetéseként került bevételként az igazgatósághoz.

Az év során befolyt működési célú támogatási összegek előirányzatosítása jelentősen hozzájárult az alaptevékenység ellátásához szükséges kiadások teljesítéséhez és az agrártámogatási feltételek biztosításához.

2020.05.04-én a Magyar Államkincstárhoz benyújtott termeléshez kötött anyatehéntartás támogatás kifizetési kérelmét 2021. április 19-én elutasították. Indok: 366 db egyed megfelelt 506 db egyed nem felelt meg az igénylési feltételeknek. 2020. júliusában új tenyészetkódokat kapott az igazgatóság, 506 db egyedre érintően ez nem lett bejelentve a Magyar Államkincstárnak, csak az ENAR nyilvántartásba került átvezetve. A hibás tenyészetkódú állatok száma alapján alkalmazott szankció 19.535.250 Ft 2020. évben, továbbá a meg nem felelt egyedek száma alapján 27.007.750 Ft számított áthúzódó szankció került kiszabásra. (összes kiesés: 46.543.000,- Ft)

2021. évben az alábbi 3 bontásban került elvonásra a támogatás

- 2021.07.01-én kelt határozatban 87.063 Ft-ot tartottak vissza a területalapú támogatásból
- 2021.09.30-án kelt határozatban 5.454.356 Ft-ot tartottak vissza a pénzügyi fegyelem alkalmazásából megítélt összegből
- 2021.10.18-án kelt határozatban 21.466.330 Ft-ot tartottak vissza VP-őshonos állatok „in situ” megítélt támogatási összegből

A bevételi előirányzatok évközi változásai és teljesítésük (Ft)

Kiemelt előirányzat	Eredeti	Módosított	Teljesített
Működési célú támogatások (B1)	199 992 000	416 292 179	416 292 179
Felhalmozási célú támogatások (B2)	0	32 943 653	32 943 653
Működési bevételek (B4)	165 000 000	190 000 000	187 472 853
Felhalmozási bevételek (B5)	5 000 000	11 676 690	11 656 690
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	242 170 319	242 170 319

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)	400 000	400 000	1 985 026
Költségvetési bevételek összesen:	370 392 000	893 482 841	892 520 720
Költségvetési támogatás (B816)	517 371 000	618 469 800	618 469 800
Előirányzat maradvány(B8131)	0	1 540 202 400	1 540 202 400
Államháztartáson belüli megelőlegezések		27 857 724	27 857 724
Bevételek összesen:	887 763 000	3 646 981 536	3 079 050 644

Bevételek alakulása:

Megnevezés	Teljesítés (Ft)
Intézményi bevételek – Működési	187 472 853
Intézményi bevételek – Felhalmozási	11 656 690
Intézményi bevételek összesen:	199 129 543
Működési célú támogatások	416 292 179
Felhalmozási célú támogatások	32 943 653
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	242 170 319
Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	1 985 026
Költségvetési támogatás összesen	618 469 800
Maradvány igénybevétele	1 540 202 400
Államháztartáson belüli megelőlegezések	27 857 724
Bevételek mindösszesen:	3 079 050 644

Működési bevételek előirányzatának és teljesítésének alakulása (Ft)

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
165 000 000	190 000 000	187 472 853

Működési bevételek előirányzat módosításának forrásai

Megnevezés	Összeg (Ft)
Eredeti előirányzat	165 000 000
Készletértékesítés, szolgáltatások ellenértéke	165 000 000
Felügyeleti szervek hatáskör	0
Működési többletbevétel	25 000 000
Összesen:	190 000 000

Működési bevételek teljesítésének összetétele

Megnevezés	Összeg (Ft)
Készletértékesítés	98 844 275
Szolgáltatás ellenértéke	52 307 411
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	133 464
Tulajdonosi bevételek	5 843 475
Kiszámlázott általános forgalmi adó	24 603 310
Egyéb bevételek	5 740 918
Összesen:	187 472 853

A működési bevétel esetében az év végét érintő többlet előirányzati kérelem időben beadásra került, így az év végén kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány nem keletkezett.

Felhalmozási bevételek előirányzata és teljesítés alakulása (Ft)

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
5 000 000	11 676 690	11 656 690

Felhalmozási bevételek előirányzat módosításának forrásai

Megnevezés	Összeg (Ft)
<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>5 000 000</i>
Felhalmozási bevétel eredeti előirányzata	5 000 000
<i>Felügyeleti szervek hatáskör</i>	<i>6 676 690</i>
- Felhalmozási többletbevétel	6 676 690
Összesen:	11 676 690

Az év folyamán a magyar szürke szarvasmarha és bivaly tenyészbikák és tehének, anyajuhok és kosok, valamint BigM kaszálógép értékesítéséből befolyt bevételekből keletkezett a felhalmozási bevétel.

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

Közhatalmi bevételekkel az Igazgatóság nem rendelkezik.

2.2.3. MVH által folyósított jogcímekhez tartozó bevételek bemutatása

Megnevezés	Összeg (Ft)
SAPS	96 057 845
Zöldítés	129 722 949
Szálas takarmány	912 544
Anyajuh támogatás	8 246 481
Anyatehén támogatás	8 335 388
Hízott bika támogatás	5 364 382
Tenyészkos, tenyészbak támogatás	570 144
Extenzifikációs szarvasmarha támogatás	27 040 200
Összesen:	276 249 933

Az igazgatóság fenntartásában lévő természetvédelmi terület gondozásának feladatellátásához szükséges anyagi forrásokat biztosítja a támogatás, továbbá az öko és természetvédelmi állattartáshoz szükséges fenntartása költségeihez nyújt fedezetet. Sajnos a támogatás összege a jelenlegi gazdasági helyzetben nem biztosítja a gazdaság nyereséges működését.

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

1. A Hanság természetes élőhelyeinek komplex helyreállítása és fejlesztése – élőhelyfejlesztési beavatkozások KEHOP-4.1.0-15-2016-00013

A csatorna- és tómeder rekonstrukciókat magába foglaló vízepítési munkák év végére 90%-os készültséget értek el. A 338 ha védett gyepet érintő rekonstrukciók 2021. őszére befejeződtek.

2. A Fertő-táj természetes élőhelyeinek komplex helyreállítása és fejlesztése – élőhelyfejlesztési beavatkozások KEHOP-4.1.0-15-2016-00059

Kiépítésre került 35.879 folyóméter villanypásztor (legelőkertek kialakítása); kiépült 1db ivóvíztermelő kút, az állatok itatásához szükséges 4 db itató kút illetve a talajvíz szintjének ellenőrzésére szolgáló 6 db monitoring kút. 2021 szeptemberében elkezdődtek a gyeprekonstrukciós munkálatok, élőhelyfejlesztési beavatkozások keretében az özönfajok irtásával, majd azt követően a cserjésedett gyepék helyreállításával. A használaton kívüli épületek bontása a célterületen, illegális hulladékok gyűjtése, elszállítása is befejeződött ebben az évben, a pénzügyi teljesítés áthúzódott 2022 évre. Ezen kívül vízügyi beavatkozásokkal kapcsolatos üzemeltetési engedélyek megszerzése történt.

3. ATHU003 – PaNaNet+ INTERREG AT-HU projekt

Akkreditált környezetismereti tanárképzés zajlott 2 alkalommal, 4-4 napon át, összesen 36 fő részvételével (2021.09.16-19 és 2021.09.23-26)

Megrendezésre került a másfél napos nemzetközi projektzáró rendezvény Hévízen 127 fő részvételével, 4 db 3 órás szekcióüléssel, terepi programmal a projektpartnereknél (2021.10.20-21). A PaNaNet akadálymentes természeti élményekhez kapcsolódó „Speciális igényű személyek akadálymentes természeti élményének biztosítása céljából hálózati és kommunikáció együttműködés kidolgozása” megtörtént. Elkészült a turisztikai terhelhetőség-vizsgálat, esettanulmány. Megrendezésre került a Hanság Napok rendezvény Öntésmajorban 2021.09.18-án.

4. ATHU113 – NEduNET INTERREG AT-HU projekt

Az év végére befejeződött a „Csárdakapu Környezeti nevelési és természetvédelmi őrszolgálati központ kialakítása”. A Kistóalmi lápréten gyeprekonstrukciós munkálatok zajlottak 5 napos tábor keretében egyetemisták, főiskolások részvételével. A pandémia miatt csak magyar diákok voltak jelen. Megrendezésre került egy határon átnyúló őrszolgálati workshop.

5. ATHU077 – WeCon INTERREG AT-HU projekt

A projekt lezárult május végén, májusban megrendezésre került az online záró rendezvény az FHNPI szervezésében, 50 feletti résztvevővel.

Az előző évek kutatási eredményei alapján kidolgozásra került a határon átnyúló ökológiai folyosók közös kezelési stratégiája.

6. LIFE IP GRASSLAND-HU LIFE17/IPE/HU/000018

Kialakításra, majd átadásra került a Bucka Barangoló tanösvény a Gönyői Homokvidéken. A Gazdálkodj Ökosan kiadványsorozat Répce-mente, Rába, Rábaköz, Soproni hegység fókuszú számai megjelentek. Elkészült a 30 perces rövidfilm. Folytatódott az ökológiai monitoring, de ez a 2021-es évben nem járt pénzügyi teljesítéssel. Kijelölésre kerültek a gyepkezelési tanácsadók szervezetben belül.

7. A rákosi vipera természetvédelmi helyzetének javítása a Pannon régióban LIFE18 NAT/HU/000799

A fertői projektterületen a legelőnyomást csökkentettük, az ezüsthát ebben az évben szinte teljes mértékben sikerült eltávolítani. A hansági projektterületen új kerítésrendszer telepítése történt meg, valamint a Pintér-sziget felé vezető út felújításra került, lehetővé téve a legelő állatok területre való kijutását. A monitoring tevékenységek folytatódtak, a ragadozónyomás csökkentése is folyamatos. A PR kampány során 2021-ben összesen 17 alkalommal látogattunk el iskolákba, táborokba, 12 tematikus poszt jelent meg az FHNP közösségi média oldalán.

8. A Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság által üzemeltetett oktatási helyszínek korszerűsítése (projekt-előkészítés) KEHOP-4.1.0-15-2021-00099

Lezajlott a tervellenőr beszerzési eljárás és szerződéskötés, továbbá az építészeti tervezés, kert- és tájépítészeti tervezés, kiállítás tervezés valamint megvalósíthatósági tanulmány készítés beszerzési eljárások előkészítése történt meg.

9. Táji léptékű ökológiai célú vízgazdálkodási koncepció megvalósítása a Hanságban (projekt előkészítés) KEHOP-4.1.0-15-2021-00100

A vízépítés tervezés beszerzési eljárás előkészítése zajlott.

10. LIFE Danube WILDisland LIFE20/NAT/AT/000063

2021-ben szeptemberben indult a projekt megvalósítása. Egyes tevékenységek előkészítése (tervezői és hatósági egyeztetések) valósultak meg. A béreken kívül kifizetés és beszerzések nem valósultak még meg.

11. SKHU/1902/4.1/025 - ESD Duna/Dunaj INTERREG SK-HU

Megtörtént a beszerzési eljárás és szerződéskötés műszaki ellenőri szolgáltatásra, illetve az építészeti tervezés beszerzési eljárásának előkészítése a lipóti „Gombócós” Természetvédelmi Központ kisléptékű korszerűsítésének előkészítéseként.

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

Követelésállomány alakulása 2021. december 31. napjára vonatkozó mérlegadat:

Összes követelés:	22 552 e Ft
- ebből: 2021. év előtti:	172 e Ft
- ebből: 2021. évi:	22 380 e Ft
Összes 2021. évi követelés:	22 552 e Ft
- ebből: le nem járt fizetésű:	11 233 e Ft
- ebből: 1-30 napon belüli:	20 e Ft
- ebből: 31-60 napon belüli:	589 e Ft
- ebből: 61-90 napon belüli:	281 e Ft
- ebből: 91 napon túli:	10 429 e Ft (MSZSZTE tartozása: 9 971 e Ft)

A kintlévőségek rendezése érdekében, a folyószámla egyenlegek egyeztetés céljából 2021.12.31-i állapotnak megfelelően kiküldésre kerültek az egyenlegközlők. 2021. évben előírt követelések kiegyenlítése átlagba véve folyamatos volt. Amennyiben a folyamatos fizetési felszólítások átvétele után a vevők nem rendezik a tartozásukat, a korábbi évek eredményes gyakorlatának megfelelően fizetés meghagyásos eljárás kezdeményezésére kerül sor.

2.3 A költségvetési támogatás alakulása

adatok Ft-ban

Mérleg sor	2019 év	2020 év	2021 év
Költségvetési támogatás teljesítése (B816)	629 713 488	673 106 898	618 469 800
Elemi költségvetésben meghatározott:	251 128 000	530 728 000	517 371 000

A 2020. évi költségvetési támogatás teljesítéséhez képest 8,2 %-os csökkenés realizálódott a 2021. évi teljesítésben, mely a rendkívüli helyzet következményének tudható be.

2021. évi költségvetési támogatás teljesítésének levezetése:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Elemi költségvetés	517 371 000
Természetvédelmi kártalanítás	67 796 800
LIFE Rákosi vipera	8 954 000
Tartalékkeret csökkentés	- 2 400 000
Előirányzat átcsoportosítás	1 250 000
Pannon gyepek	14 268 000
Környezet- és természetvédelmi feladatok	2 200 000
Natura 2000	9 030 000
Költségvetési támogatás teljesítés	618 469 800

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2021. évi költségvetési maradvány

A 2020. évi költségvetési kötelezettségvállalással terhelt maradvány 1 539 532 184 Ft, mely a 2021. évben az alábbi változásokkal együtt a kimutatás szerinti összegre csökkent.

Megnevezés	Összeg (Ft)
Alaptevékenység költségvetési bevételei	892 520 720
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 930 793 656
Alaptevékenység költségvetési eredménye	-1 038 272 936
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 186 529 924
Alaptevékenység maradványa	1 148 256 988
Összes maradvány	1 148 256 988
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa (2021.	1 148 256 988

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

A tárgyévben az előző évről áthozott pénzmaradvány felhasználásának nagyobb része az európai uniós támogatások több évre áthúzódott támogatási összegeit tartalmazza. Az aktuális évre ütemezett felhasználást követően is további maradvány kerül a következő évre áthúzód kiadások fedezeteként maradványként az igazgatósághoz. Továbbá az MVH által több jogcímen évvégén kiutalt támogatások a tárgyévben a kötelező feladatok ellátásának fedezeteként kerültek felhasználásra (takarmány előállítás, területek gondozása, géppark üzemképes állapotban való tartása, fizikai állományú dolgozók szakmai eszköz igényeinek fedezete – ezen kiadások egységesen a területkezelési osztály költségei között kerülnek elszámolásra).

2.4.2 Költségvetési maradványok összetétele:

A magasnak mondható előirányzat maradvány a folyamatban lévő EU pályázati projektek megvalósításának pénzügyi fedezete lesz az elkövetkező években, azaz éveken keresztül áthúzódó kötelezettségek.

<i>Európai Unió projektéből finanszírozott költségvetési támogatásokhoz kapcsolódó költségvetési maradvány (Ávr. 150. § (1) f))</i>	1 148 256 988	Tételesen kérjük felsorolni, pályázatonként !
KEHOP-4.2.0-15-2016-00007 Őrszolgálat	9 341 857	Természetvédelmi őrszolgálat komplex fejlesztése
HANSÁG KEHOP-4.1.0-15-2016-00013	566 841 942	Hanság területén élőhely fejlesztési beavatkozások
FERTŐ KEHOP-4.1.0-15-2016-00059	337 414 413	Fertő-Táj természetes élőhelyeinek komplex helyreállítása és fejlesztése
INTERREG ATHU2 MADÁRVÁRTA2 ATHU2	19 291 714	Ökoszisztémák stabilitásának javítása
INTERREG ATHUPaNaNet+ ATHU3	658 907	Természetturisztikai kínálatok fejlesztése
Nat-Net- Duna/Dunaj2/SKHU/1601/4. 1/121 Interreg Szigetköz	717 533	Szigetköz Natúrpark előkészítése és megvalósítása
Interreg WeCon ATHU77	6 189 324	Vizes élőhelyek ökológiai fejlesztése
Interreg NeDuNet ATHU113	15 882 026	Környezeti nevelés és közös természetvédelmi őrszolgálat
Life IP Grassland-HU	23 469 169	Gönyű Natura 2000 területek gyp élőhelyek rekonstrukciója
Duna/Dunaj Sk-HU Interreg	189 065	Lipót - Gombócós természetvédelmi őrház és táborhely fejlesztése
MVH Saps támogatás	51 808 541	
MVH Anyajuh támogatás	3 260 387	

MVH Tenyészkos	90 144	
MVH Hízott bika tartás támogatás	4 237 092	
MVH Extenzifikációs szarvasmarha támogatás	27 040 200	
MVH Zöldítés támogatás	53 966 950	
2021. december havi bér megelőlegezés	27 857 724	

3. Egyéb

3.1. A belső számviteli szabályozásban végrehajtott évközi változások összefoglaló értékelése értelmében 2021. évben meghatározó változások nem következtek be. Ebben az évben (2021. október) valósult meg a Forrás.net integrált ügyviteli rendszer hatékony működtetéséhez szükséges kormányzati gerincháló sáv szélességének kiépítése, ami napi működési problémákat jelentett, nehezítve a folyamatos és összehangolt munkát, az adatszolgáltatási határidők teljesítését. 2021.január 01-el bevezetésre került a látogatóközpontunkban a Griffsoft Informatikai Kft által forgalmazott, a Forras.net moduljaival összeköttetésben lévő Kisker modul. Ezen modul bevezetése lényeges előrelépést jelentett a számlaadási kötelezettség egyszerűsítése érdekében. Jelentős munkát vett le a gazdasági osztály pénzügyes és vagyongazdálkodási feladataiból. Rendszeres havi adatszolgáltatási feladat a bevételek és a kiadások várható alakulásáról a kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben az államháztartásról szóló tv. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. Rend. 172/A §. értelmében. 2021. május hónapban felmondásra került a WinTiszt program (személyi nyilvántartó program).

A működési jellemzők:

- pl. jelentősek a mezőgazdasági tevékenységek nehézségei, a nagyszámú állatállomány miatt nehézkes a pontos költségvetési tervezés és behatárolás (nagy szárazság)
- a működtetett vagyon (mg-i géppark) nagy részben elhasználódott, nagy üzemórájú géppark miatt szintén számszakilag nem pontosítható, tervezhetőek a költségek.

A folyamatban lévő, jelentős nagyságrendű pályázatok miatt havi pontossággal nehéz meghatározni a ténylegesen teljesülő tételeket. Elhúzódó közbeszerzési eljárás, műszaki átvétel csúszása, egy nem teljesült átutalás, a kiszámíthatatlanul érkező közüzemi számlák, Covid-19 vagy egy vis maior esemény nagyságrendi eltérést okozhat a terv és a tény adatok között.

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

A korábbi évekhez hasonlóan az év végi nagyobb leterhelés kissé mérséklődött de uralkodóbb lett a folyamatos naprakész munka folyamat, minden előnyével és hátrányával együtt.

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.

Adatok e Ft-ban

Mérlegsor	2021. Nyitó	2021. Záró	Változás %
Mérleg főösszeg	6 677 021	6 584 123	- 1,39 %
Befektetett eszközök	4 277 270	4 551 569	+ 6,41 %
Forgóeszközök	171 667	192 138	+ 11,92 %
Saját tőke	2 828 063	2 682 960	- 5,13 %

Az Igazgatóságon a leírt, leamortizálódott és használhatatlanná vált eszközök - autó kerültek selejtezésre. Az év folyamán tartott teljes körű leltár (2020. évhez hasonlóan) eredményeként kimutatott állathiany kivezetési értéke is minimális csökkentést eredményezett.

Befektetett eszközök 2021. 12. 31. (eFt)

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	41 676	34 683	6 993
Vagyoni értékű jogok	15 239	15 086	153
Szellemi termékek	26 437	19 597	6 840
Ingtatlanok kapcs. v. értékű jogok	4 675 821	623 078	4 052 743
Földterület	1 387 278	0	1 387 278
Ing. kapcs. vagyoni értékű jog	11 639	0	11 639
Telek	15 600	0	15 600
Épület	1 102 094	280 546	821 548
Építmény	2 144 821	342 532	1 802 289
Erdő	14 389	0	14 389
Gépek, berendezések, felsz. járművek	1 320 311	1 109 842	210 469
Ügyviteli gépek berendezések	51 231	43 000	8 231
Egyéb gépek berendezések	858 300	736 467	121 833

Szöveges beszámoló a Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság 2021. évi tevékenységéről

Képzőművészeti alkotások	260	130	130
Járművek	410 521	330 375	80 145
Tenyészállatok	131 330	94 514	36 816
Beruházások (beflen)	244 548	0	244 548
Összesen:	6 413 687	1 862 118	4 551 569

3.3. A 2021. évben végrehajtott vagyonhasznosítások (bérbeadás), a befolyt bevétel és felhasználása

Bérbe adott területek 2021. évben

Művelési ág	Terület (ha)
Szántó	17
Legelő	152
Összesen:	169

A bérleti díjából befolyt bevétel a rét-legelőgazdálkodás dologi kiadásainak fedezetét biztosította.

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

Nem releváns

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

Előző évekről fennálló tartozása a dolgozóknak nincs. 2021. év folyamán lakásépítés, felújítási kölcsön munkáltatói támogatására 1 igény érkezett, a támogatói kölcsön negatív elbírálást kapott, így kölcsön nem került folyósításra. Az előző évben kifizetett összegek évi rendes visszafizetése rendszeres pontossággal a szerződésnek megfelelően megtörtént.

2019. évben kiutalt összeg: 8 000 000 Ft

2020. évben kiutalt összeg: 2 900 000 Ft

2021.12.31-ig befizetett törlesztés összege: 4 835 053 Ft

2021.12.31-én fennálló munkavállalói tartozás: 6 064 947 Ft

3.6. A letéti számlák (vadászat) nyitó és záró állománya, valamint az évközi forgalom tartalmi értékelése

Nyitó egyenleg:	6 110 376 Ft
Záró egyenleg:	7 950 844 Ft

A számla pénzforgalmat a bérlők általi befizetések alkotják, mely összeg a tárgyévet követő évben az AM részére tovább utalása kerül a kiállított és befogadott számla ellenében.

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

A PJ02 – Költségvetési előirányzatok és teljesítésük alakulása tábla jóval később készül el, mint ahogy az a hónap elején előírt adatszolgáltatásokhoz szükséges lenne.

3.8. A kincstári körön kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása (lakásalap számla)

Lakásalap számla:

Nyitó egyenleg	2021.01.01.	1 439 213 Ft
Záró egyenleg	2021.12.31.	3 409 277 Ft

Az igazgatóság deviza számlái az európai projektek elkülönített támogatási pénzforgalmainak vezetésére vannak fenntartva. Közvetlen kifizetés nem történik róluk, csak a főszámlán való átfuttatást követően.

3.9. Az intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása (jellege, mértéke, változása, eredményessége, a költségvetési befizetési kötelezettsége, az eredmény felhasználási céljai, ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására).

A Fertő-Hanság Nemzeti Park Igazgatóság alapító okirata alapján a kiadási főösszeg 10 %-ig jogosult vállalkozási tevékenység végzésére, de 2021. évben az Igazgatóság vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

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

Nem releváns

Az intézmény szakmai felügyeletét ellátó főosztály záradéka:

Az intézmény 2021. évi költségvetési előirányzataival és létszámával összefüggésben jóváhagyott feladatainak szakmai teljesítését a szöveges beszámoló figyelembevételével:

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

Budapest, 2022.

Főosztályvezető