

**„NAGYERDEI KULTÚRPARK”
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Üzleti jelentés
2021. évre**



Debrecen

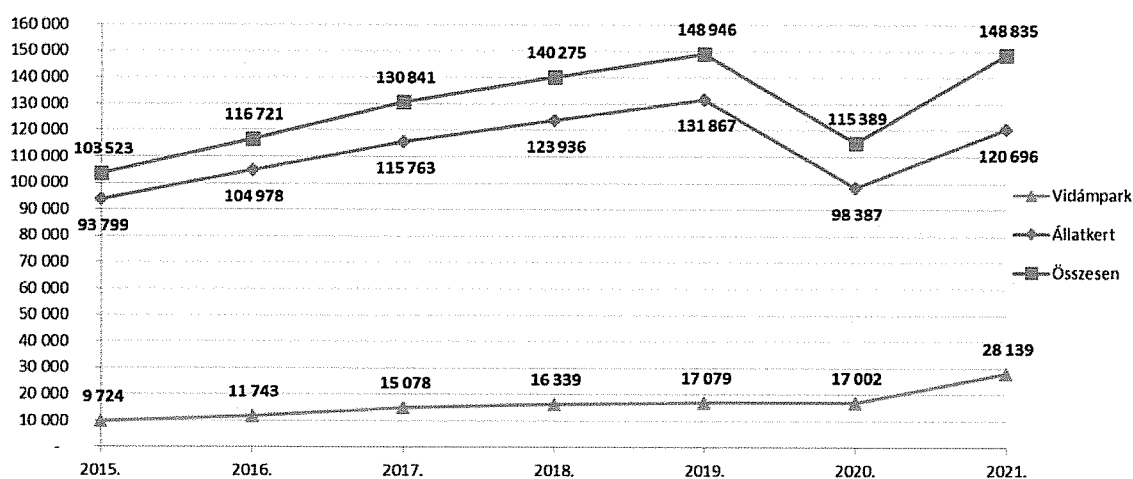
I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Debrecen egyik leglátogatottabb közintézménye, a Nagyerdei Kultúrpark 1961-ben alakult meg az ország első vidéki Állatkertje (1958) és Vidámparkja (1960) összevonásával. 2009. július 1-jétől közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik a város 100% tulajdonú intézményeként. 1994 óta az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetsége (EAZA), 2015 óta a Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA), 2018 óta a Magyar Arborétumok és Botanikus Kertek Szövetsége (MABOSZ), valamint 2021 óta a Madártrénerek- és Oktatók Nemzetközi Szövetségének (IAATE) teljes jogú tagja.

Az üzemeltetés gazdasági eredményességének egyik legfontosabb mutatója a látogatói létszámból fakadó árbevétel alakulása, amelyre több tényező is kihatással van. Az intézmény üzemeltetését jellemzi továbbá, hogy a költségeink döntő része fix költség (anyagköltség, rezsiköltség, munkabér, takarmányozás stb.) Az időjárás kedvezőtlen hatásaiból adódó bevétel kiesések (különös tekintettel a kiemelt ünnepnapokra) a gazdálkodási év során később már nem pótolhatóak, legfeljebb további rendezvények, programok szervezésével mérsékelhetők. Ezért bizonyos költségek ütemezését a bevételektől függően valósítjuk meg amennyiben a megfelelő fedezet rendelkezésre áll (pl. egyes karbantartások és fejlesztések).

A 2021. évben rendelkezésre álló ~190 MFt-os **működési támogatás** fedezetet jelentett a Nagyerdei Kultúrpark biztonságos üzemeltetése érdekében elengedhetetlen terv-, és szakszerű felújítások és karbantartások elvégzésének folytatására, míg a kötelező béremelések is komoly kihívások elé állították intézményünk.

2021-ben a világjárvány következtében a Kultúrpark 120 napot volt kénytelen zárva tartani, ennek ellenére a látogatói létszám közel a pandémia előtti, a 2019. évi szintre állt vissza a 2020. évi jelentős visszaesést követően, melyet tükröz a tárgyévben elért árbevétel is.



Látogatói létszám adatok 2015-2021.

II. SZAKMAI MUNKA

A 3/2001. (II.23.) KöVM-NKÖM-BM együttes rendeletének, valamint a 85/2015. (XII. 17.) FM rendelet rendeletének előírásai alapján a tartástechnológiai minimumkövetelmények biztosítása alapfeltétele Állat- és Növénykerti működtetésének.

A hatósági előírások, szabályozások és a nemzetközi szervezeti tagságból adódó kötelezettségek tételesen előírják a biztonságos üzemeltetés feltételeit és rendszerét, a tartási követelményeket. Tekintettel arra, hogy a 2021. évi üzleti tervben a meglévő állattartó helyekre vonatkozó szükséges átalakításokra csak részben állt fedezet, ezért ezeket a munkákat a 2022-es évben is folytatnunk kell.

Gyűjtemény

A Kft. 2021. évi állatállományát az állatbeszerzések, állatcserék és a szaporulat eredményeként 50 új faj és 147 egyed érkezett/született az előző évi létszámhoz képest, amely így **az elmúlt évtized legnagyobb faj- és egyedszámát jelenti.**

A gyűjtemény bővítése folyamatos, melynek határt szab a jelenlegi állattartó helyeink kapacitása és új állattartó helyek kialakításához szükséges anyagi források hiánya. Ezért elsősorban olyan fajok beszerzésében gondolkodhattunk, amelyek a jelenlegi bemutatóink átalakításával és bővítésével alkalmasak eddig be nem mutatott vagy már korábban tartott fajok gondozására is.

Emellett a természetvédelmi mentőmunka részeként a Természetvédelmi hatóság munkájának támogatásával, lehetőségeinkhez mérten, kedvtelésből tartott és sérült állatokat fogadtunk be és nevelünk.

Takarmányozás

Gazdálkodásunk sajátossága, hogy a magas energia költségek mellett jelentős tételt jelentenek az állatok takarmányozásának kiadásai. A tavalyi erősödő inflációs nyomás miatt a takarmány beszerzése sokszor gondot jelentett nemcsak beszerzési ár hanem elérhető mennyiség tekintetében is. Az állatkertben élő állatok takarmányozását és ellátását ezen negatív tényezők ellenére is sikerült jó színvonalon, minőségben és mennyiségben biztosítani.

A faji, egyedi igények szerinti okszerű takarmányozás biztosítására 2021. évben összesen nettó 14.789.776 Ft-ot költöttünk. Ez az összeg 19%-kal alacsonyabb az előző évinél, mely főként új támogatók bevonásából adódik. Az eredmények elérésében sokat segítettek az adományokból beérkező támogatások, az árban és mennyiségben megfelelő biztosítékot nyújtó kiterjedt beszállítói kör, illetve a saját takarmány előállítás, melynél az Illatkert mintájára, kísérleti jelleggel takarmánykertet alakítottunk ki. A magyarországi állatkertek közül így a takarmányozási költségeink az egyik leghatékonyabb.

Kertészeti tevékenység

Az ország első természetvédelmi területén kiemelten fontos szakmai feladatunk a kertészeti tevékenység. Az itt folyó munka alapvetően meghatározza a kert arculatát és jellegét. Nemcsak erősíteni tudja a fejlesztéseket, de színvonalas vonzó keretet ad a vidámparki gépeknek és az állatbemutatóknak is.

2021-ben az előző évektől eltérően kevesebb növény került kiültetésre, ám a maga 3765 darabszámával ez sem elhanyagolható mennyiség. Ezen növény mennyiségben valamennyi életforma képviselői megtalálhatóak, számszerűsítve: egynyári dísnövények 2300 db, kétnyári növények 470 db, 120 db cserje és lombhullató fa, valamint 20 db örökzöld növényfaj és fajta. A kiültetett növényanyag nagyobb részt saját szaporítás és nevelés eredménye.

4. NÖVÉNYKIÜLTETÉSEK 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Egynyáriak	2500	2100	2500	2400	2300
Kétnyáriak	1200	1500	2100	200	470
Hagymások	150	120	200	0	855
Cserjék, lombhullató fák	600	400	209	400	120
Örökzöldek	50	200	125	80	20
Összesen:	4500	4320	5134	3080	3765

Programok és rendezvények

A Kultúrpark 2021-es rendezvényeire hatással volt a pandémia, de a nyári főszezonban megrendezhettük a Galiba Gyermekfesztivált, melynek teljes egészében a Kultúrpark adott helyet így a fesztivál történetének legnagyobb látogatólétszámával, 23.000 fővel zárult az egy hetes rendezvénysorozat. Emellett a Karszalagos Esték, mint új programelem is nagy népszerűségnek örvendett.

Zoopedagógia

Kertünkbe sok óvodás csoport látogat el, de a kis- és középsős csoportok számára ritkán kérnek foglalkozást az óvodapedagógusok. Az általános iskolás korosztályból az alsós osztályok látogatnak el hozzánk nagyobb számban, mert a tanórai keretben ott valósítható meg könnyebben az állatkertbe való eljutás. Tematikus foglalkozáson 65 csoport összesen 1920 fővel vett részt. Az intézményen kívüli oktatást számos intézmény preferálja, s keresik a lehetőségeket, hogy alternatívát találjanak a környezetismeret sok esetben sajnos gyakorlat nélkül megtapasztalható oktatás kiegészítésére. A tavalyi évben nyári táborainkban, rekord számban, 9 hét alatt 9 turnusban összesen 449 általános iskolás vett részt. 2021-ben a hagyományokat folytatva angol nyelvű zootábor is indítottunk a Helen Doron közreműködésével egy turnusban, mely igen nagy népszerűségnek örvendett.

Részvétel képzésben és továbbképzésben

A középiskolások 50 órás közösségi szolgálati tevékenysége az állatkertben továbbra is nagy népszerűségnek örvend, 30 fő töltötte nálunk szolgálatát.

A Debreceni Egyetem hallgatói nyári gyakorlat, valamint szakdolgozat készítés kapcsán továbbra is gyakran keresik fel intézményünket. A nyár folyamán természetvédelmi mérnök, vadgazda mérnök, élelmiszermérnök, környezetgazdálkodási mérnök és újdonságként tájépítész mérnök szakos hallgatók töltötték nálunk szakmai gyakorlatukat, összesen 8 hallgatót tudtunk szakmai fejlődésükben segíteni.

Szakmai és egyéb kapcsolatok

Az Intézmény fejlődése szempontjából meghatározó nemzetközi beágyazottsága. Nemzetközi kapcsolatainknak köszönhetően a 2021-es évben is nagy érdeklődésre számot tartó, ritka, különleges állatfajok beszerzésével, cseréjével növeltük a kert látogatói értékét. Emellett számos fejlesztéssel, gyűjteményi bővítéssel kapcsolatos egyeztetést folytattunk nemzetközi partnereinkkel. Ebben az évben is biztosítottuk dolgozóink szakmai fejlődésének lehetőségét, kollégáink több továbbképzésen is részt vettek.

Kertünk 2008-tól a Debreceni Egyetem Természet- és Fajmegőrző Kihelyezett Tanszékeként működik. Az együttműködés eredményeként számos szakmai program mellett (biológus nap, tehetséggondozó szakmai versenyek, konferenciák, Tudományos Diákköri programok stb.) a természetvédelmi mérnök, a vadgazda mérnök, a biológus és a tanárszakos hallgatók MSc és BSc képzésében is szerepet vállalunk. Igen népszerű intézményünk a hallgatók 2-12 hetes szakmai gyakorlatának képzőhelyeként. 2020-ban 8 hallgató teljesítette kertünkben szakmai gyakorlatát. Népszerű a kert a szakdolgozó hallgatók körében is, 1 diák készítette diplomamunkáját a kerttel együttműködésben. A doktoranduszok közül 1 hallgató választotta kutatásainak színteréül az állatkertet. Az anyatanszékünk mellett az Evolúciós Állattani Tanszékkel, a Genetikai Tanszékkel, az Ökológiai Tanszékkel és az Egyetemi Botanikus Kerttel vagyunk szakmai kapcsolatban (kutatási programok, tartástechnológiai együttműködések, konzultációk, szakvezetések, gyakorlatok stb.).

Sajtó, média kapcsolatok, marketing

Intézményünk iránt változatlanul élénk a média érdeklődése. A rendszeres (a tavalyi évben átlagosan körülbelül kétheti) sajtótájékoztatóknak is köszönhető, aktív médiakapcsolatok érezhetően segítik az intézmény működését és javítják a látogatottsági-, forgalmi adatokat. A 2021-

es üzleti év marketing-költségvetése lehetővé tette az aktívabb megjelenést az online és offline térben.

III. FEJLESZTÉSI, KARBANTARTÁSI MUNKÁK

A 2021. évre tervezett felújítások és fenntartási munkák a rendelkezésre álló források arányában az üzleti tervben megfogalmazottak alapján valósultak meg, azonban az egyre korosodó infrastruktúra miatt több váratlan karbantartási feladat adódott.

Az intézmény megalakulása óta a feladatok ellátása érdekében önálló műszaki-karbantartói szakember gárdával rendelkezik. Mivel az állat- és növénykerti, valamint a vidámparki üzemeltetés veszélyes üzemnek minősül és az üzemeltetés során a működési engedélyekhez kötődő szakhatósági előírások betartása, a környezet-, természet-, állatvédelmi előírások, szigorítások teljesítése komoly szakmai kihívást és feladatot jelent, különösen fontos, hogy feladatainkat felkészült és szakmailag megbízható szakember gárda lássa el, mindezt a lehető legköltséghatékonyabb módon.

Az elmúlt években megkezdtuk a vidámparki gépek revitalizációját, mely során több vidámparki játékelem is megújult (pl. Repülő csésze, Földkörüli pálya, Kanyargó, Lovas forgó, Meglepetés).

A digitalizáció útján tovább haladva fejlesztettük kényelmi szolgáltatásainkat, így a szezon kezdetétől, március 15-től magyarországi állatkertek közül elsőként tettük lehetővé a teljes körű online jegyvásárlást. Az év második felében a fejlesztés részeként tovább bővítettük a szezon elején bevezetett online jegyvásárlás körét, így a gyakori látogatóink a Ticketbase. alkalmazásán keresztül, akár az állatkerti bérletüket, vidámparki belépőjegyüket is megvásárolhatják. A főszezonra kiépült az ingyenes WiFi hálózat, így magyarországi állatkertek közül elsőként tesszük lehetővé a teljes látogatói területre kiterjedő vezeték nélküli internet elérést.

IV. PÉNZÜGYI, VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

A. Mérleg adatok bemutatása

Eszközök alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
Befektetett eszközök	350 216	344 193	- 6 023
IMMATERIÁLIS JAVAK	2 113	2 150	37
Vagyoni értékű jogok	2 113	2 150	37
TÁRGYI ESZKÖZÖK	348 103	342 043	- 6 060
-Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	253 433	247 870	- 5 563
-Műszaki berendezések, gépek járművek	41 719	33 303	- 8 416
-Egyéb berendezések, gépek, járművek	46 385	55 259	8 874
-Tenyészállatok	5 290	3 960	- 1 330
-Beruházások, felújítások	1 276	1 651	375
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
Forgóeszközök	95 988	82 948	- 13 040
KÉSZLETEK	25 484	25 767	283
-Anyagok	20 866	22 930	2 064
-Áruk	3 537	2 836	- 701
- Készletekre adott előleg	1 081	1	- 1 080
KÖVETELÉSEK	8 910	10 816	1 906
-Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vé	102	12	- 90
-Egyéb követelés	8 808	10 804	1 996
PÉNZESZKÖZÖK	61 594	46 365	- 15 229
-Pénztár, csekkek	3 161	6 231	3 070
-Bankbetétek	58 433	40 134	- 18 299
Aktív időbeli elhatárolások	9 351	3 832	- 5 519
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 179	-	- 7 179
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolása	2 172	3 832	1 660
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	455 555	430 973	- 24 582

Befektetett eszközök:

A 2021-ben megvalósult beruházások, felújítások, állatállomány növekedése, valamint a befejezetlen beruházások értéke összesen 49.921 eFt volt. A tárgyévben elszámolt amortizáció, értékesítés, selejtezés, értékesítések hatására azonban a befektetett eszközök mérlegben kimutatott nettó értéke összességében az előző évi záróállományhoz képest 6.023 eFt csökkent.

A beruházások megvalósítására DMJV Önkormányzata 28.000 eFt vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatást biztosított, a támogatáson felüli részt a Társaság saját forrásból finanszírozta.

A felhalmozási célú 28.000 eFt támogatás teljes mértékben felhasználásra került támogatási szerződés szerinti eszközök beszerzésé, felújítására az alábbiak szerint:

Fejlesztés megnevezése	Támogatásból megvalósuló fejlesztések értéke a bekerülési értékből	Indoklás
Állatszállításra alkalmas tehergépjármű pótlása	11.823.482 Ft	A 2021-es évben rekord számú állatszállítás történt, ennek köszönhetően az állattartó fajgazdagsága soha nem látott szintet ért el. Mindamellett, hogy ehhez szükséges volt saját gépjármű alkalmazása, a mindennapi működés során is a saját autófloTTánkra vagyunk utalva, anyagbeszerzés és takarmánybeszerzés céljából. Az előző Renault Trafic típusú gépjármű korából és műszaki állapotából adódóan nem volt gazdaságosan fenntartható, így egy hibrid gépjármű beszerzése mellett döntöttünk. Ennek fenntartása, és üzemeléséből következő üzemanyagköltsége is lényegesen jobb.
Zsiráfház szellőztető berendezésének kialakítása	1.010.912 Ft	A Zsiráfház szellőztető berendezésére az állattartó hely magas szállópor tartalma miatt volt szükség. Ez hosszú távon az állatok megbetegedését okozhatja. Továbbá a berendezés segítséget nyújt az épület energiatakarékos üzemeltetésében is.
Csatornarendszer felújítása	12.519.000 Ft	A csatornarendszer elavult volt több helyen beszakadt, folyamatos dugulási problémákat okozva. Éves szinten 1 millió Ft fölötti költséget jelentett a folyamatos duguláselhárítás. Ezt a problémát az intézménnyel azonos korú csatornarendszer főágának felújításával sikerült orvosolni.
Kamerarendszer bővítése	181.024 Ft	Vagyonvédelmi, és balesetvédelmi okok mellett, a különleges állatfajok tartásának speciális körülményeire való tekintettel szükséges volt és a jövőben is szükséges lesz a kamerarendszer fejlesztése.
Álattartó helyeken található gázkazánok cseréje	1.690.630 Ft	A 10, egy esetben a 25 évnél idősebb kazánok, melyek elavultak, elhasználódtak vagy cseréjük egyéb okból szükségessé vált.
Volkswagen Crafter tehergépjármű rakodótér klimatizálása	774.952 Ft	Állatszállítások alkalmával szükséges a rakodótér állandó hőmérsékletének biztosítása. Ez indokolta a jármű fejlesztését.
Összesen:	28.000.000 Ft	

Forgóeszközök:

1. A készletek között jelentősebb tételt a takarmányok, valamint a műszaki, karbantartási munkák elvégzéséhez szükséges anyagok év végi zárókészletének értéke jelent.

Áruként a 2013. év óta működő ajándékpavilon árukészlete, valamint a 2017-től üzemeltetett étel és ital automata árukészlete került feltüntetésre.

Készletekre adott előlegként árura adott előleg szerepel a 2021. évi mérlegben.

2. Követelések:

A vevőkövetelések nem jelentős tételt tesznek ki a követeléseken belül, hiszen árbevételünk jelentős része készpénzben realizálódik.

A követelések év végi állományában jelentősebb változás nem történt a 2020. évi követelésállományhoz képest. A követelésállomány jelentős részét mindkét pénzügyi évben az év végén fennálló ÁFA visszaigénylésből eredő követelés képezi.

3. Pénzeszközök:

2021-ben a pénzeszköz állomány 15.229 eFt csökkenést mutat a nyitóállományhoz viszonyítva. A csökkenés oka, hogy a 2020. év végi pénzeszköz állomány már tartalmazta a 2021. évi költségek fedezetére 2020-ban kiutalt 30.878 eFt állatkeretek támogatására szolgáló központi támogatást, valamint az EMMI által előadóművészeti szervezetek számára kiírt pályázaton elnyert támogatás 2021. június 30-ig felhasználható összegét, mely 4.604 eFt. Ezek a támogatások 2021-ben teljes mértékben felhasználásra kerültek.

Aktív időbeli elhatárolások:

2020-ban bevételek aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra az Ágazati bértámogatási program keretében 2020. évi költségek fedezetére kapott, 2021-ben a mérlegkészítésig befolyt 7.179 eFt bérköltség támogatás összege. A támogatás 2021-ben felhasználásra került.

Költségek aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a tárgyévben kifizetett, következő évre vonatkozó szaklap, egyéb szakmai kiadványok előfizetéseit, biztosítási díjakat, szakmai szervezetek 2022. évi tagdíjait, valamint a 2021. évben kiszámlázott 2022. évi költségeket.

Források alakulása:*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2020	2021	Változás
Saját tőke	147 049	143 758	- 3 291
JEGYZETT TŐKE	48 900	48 900	-
EREDMÉNYTARTALÉK	79 066	98 149	19 083
ADÓZÓTT EREDMÉNY	19 083	- 3 291	- 22 374
Céltartalékok	-	-	-
Kötelezettségek	32 612	45 175	12 563
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32 612	45 175	12 563
-Vevőktől kapott előlegek	1 996	-	- 1 996
-Kötelezettségek áruszállításból és szolgált.szállító	8 850	14 255	5 405
-Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 766	30 920	9 154
Passzív időbeli elhatárolás	275 894	242 040	- 33 854
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	34 951	-	- 34 951
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	4 028	4 803	775
Halasztott bevételek	236 915	237 237	322
FORRÁSOK ÖSSZESEN	455 555	430 973	- 24 582

Saját tőke:

A saját tőke változás kizárólag a tárgyévi adózott eredményből adódik, melynek hatására a saját tőke 3.291 eFt-tal csökkent. A 2021. évi adózott eredmény 22.374 eFt-tal elmarad a 2020. évi eredménytől, mely több tényező együttes hatása. A 2021. évi árbevétel ugyan jelentősen meghaladja a 2020. évi árbevételt a látogatói létszám emelkedésének hatására, azonban az üzemeltetés költségei ennél nagyobb mértékben emelkedtek. A veszteség az előző évek eredménytartalékának köszönhetően nem okozza a saját tőke olyan mértékű csökkenését, mely a Társaság vagy a Tulajdonos részéről beavatkozást igényelne.

Kötelezettségek:

A kötelezettségek 12.563 eFt-os állomány növekedése egyrészt az év végén fennálló szállítói kötelezettségek növekedéséből, másrészt a bérköltség és az ahhoz kapcsolódó közterhek növekedéséből adódik.

Passzív időbeli elhatárolások:

1. 2020. évben bevételek passzív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra a 2020. évben kiutalt 2021. évi költségek fedezetéül szolgáló támogatások, ezen belül a közfoglalkoztatási bérköltség támogatási előleg, az állatkertek működési költségeinek finanszírozására szolgáló központi támogatás, valamint az előadó-művészeti szervezetek többlettámogatásaként elnyert összeg. Az összesen 34.951 eFt támogatási összeg 2021-ben maradéktalanul felhasználásra került.
2. Költségek passzív időbeli elhatárolása: A tárgyévet követően felmerült, de a tárgyévhez kapcsolódó költségek jelennek meg ezen a mérlegsoron. Ezek között jelentős tétel a tárgyévet követően leszámolt 2021. évet terhelő költségek, valamint az ügyvezetői teljesítménybér és annak járulékai.
3. Halasztott bevételként a Tulajdonos által biztosított, valamint pályázat útján nyert felhalmozási célú támogatások értékcsökkenéssel nem fedezett része került feltüntetésre. 2021-ben növekményként jelent meg a DMJV Önkormányzata által biztosított 28.000 eFt vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatás összege. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés ellentételezésére 27.611 eFt került bevételként elszámolásra, egyben kivezetésre a halasztott bevételekből.
A halasztott bevételek közt kerül kimutatásra az adományként, térítés nélkül kapott eszközök szerződés szerinti értéke is. 2021. évben 67 eFt a felhalmozási célú támogatások elszámolásával azonosan, az eszközök elszámolt értékcsökkenésével arányosan került bevételként elszámolásra.

B. Eredmény kimutatás adatainak bemutatása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020	2021	Változás
I. Értékesítés nettó árbevétele	243 714	298 786	55 072
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2 026	3 175	1 149
III. Egyéb bevételek	293 257	304 290	11 033
- Anyagköltség	75 630	91 218	15 588
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	96 821	108 940	12 119
- Egyéb szolgáltatások értéke	9 304	11 230	1 926
- Eladott áruk beszerzési értéke	5 000	10 638	5 638
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	194	640	446
IV. Anyagjellegű ráfordítások	186 949	222 666	35 717
- Bérköltség	217 959	265 418	47 459
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	25 556	23 825	- 1 731
- Bérjárulékok	38 615	40 256	1 641
V. Személyi jellegű ráfordítások	282 130	329 499	47 369
VI. Értékcsökkenési leírás	47 623	51 008	3 385
VII. Egyéb ráfordítások	3 238	6 484	3 246
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	19 057	- 3 406	- 22 463
- Egyéb kapott (járó) kamatok	-	-	-
- Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	138	204	66
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	138	204	66
- Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	68	89	21
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	68	89	21
B. PÉNZÜGYI MŰV. EREDMÉNYE	70	115	45
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	19 127	- 3 291	- 22 418
X. Adófizetési kötelezettség	44	-	- 44
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 083	- 3 291	- 22 374

A **nettó árbevétel** a 2020. és 2021. év viszonylatában vizsgálva összességében ~23%-os növekedést mutat, mely tevékenységekre lebontva a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban

BEVÉTEL	2020	2021	2020. évhez viszonyítva %-ban
Állatkert bevétele	151 241	173 953	15,02%
Vidámpark bevétele	60 898	84 205	38,27%
Anyagértékesítés	1 063	1 450	36,40%
Szolgáltatás	1 861	3 628	94,95%
Zoo tábor	11 923	12 462	4,52%
Bérleti díj	4 696	4 274	-8,98
Áruértékesítés árbevétele	11 987	18 814	56,95%
Egyéb	45	-	-
Összesen:	243 714	298 786	22,60%

Az **aktivált saját teljesítmények** a 2021. évi állatállomány szaporulat értékét mutatja.

Az **egyéb bevételek** között mutatjuk ki a DMJV Önkormányzata által biztosított, az Állat- és Növénykert működtetésére kapott működési támogatást. Ezek mellett egyéb forrásokból is sikerült 2021-ben működésünket finanszírozni, mely bevételeket szintén az egyéb bevételek között szerepeltetjük.

A halasztott bevételként kimutatott fejlesztési célú támogatásoknak a tárgyévben bevételként elszámolandó része szintén az egyéb bevételek között került elszámolásra

adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése	2020	2021
Állat- és Növénykert működési támogatás DMJV	231 990	190 000
ZOO-2020 Állatkertek 2020-2021. évi működésének támogatása	-	30 878
Fejlesztési célra kapott támogatás tárgyévben elszámolt bevétele	28 021	27 611
Ágazati bértámogatás, Közfoglalkoztatási, GINOP 5.2.1.-14 bérköltség támogatások, Nyári diák munka program (Kormányhivatal)	21 568	42 928
Egyéb támogatások	10 442	3 368
Előadó-művészeti szervezetek többlettámogatása	396	3 704
Egyéb halasztott bevétel tárgyévben elszámolandó része: adomány	150	67
Összesen:	292 567	298 556

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke az előző év adatához képest 19%-os növekedést mutat. Ez főként a már 2021-ben tapasztalható, az energiaköltségek valamint a javítási, karbantartási munkák elvégzéséhez szükséges építőanyag árak robbanásszerű emelkedéséből adódik.

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 17%-kal nőtt az előző évihez képest. A növekedés elsősorban a vidámpark saját munkavállalókkal történő üzemeltetéséből adódik, ami a korábbi években külső szolgáltató igénybevételével valósult meg.

Az egyéb bevételek 2020. évi adatához viszonyított 11.033 eFt-os növekedése - a tulajdonosi támogatás 41.990 eFt-os csökkenése ellenére - a bértámogatások és egyéb működési támogatások többletéből adódik.

A 2021. évre tervezett eredmény – 17.892 eFt volt. Az üzleti év során ténylegesen elért eredmény ennél jelentősen kedvezőbb, a Társaság -3.291 eFt eredménnyel zárta az üzleti évet.

Az eredmény kedvező alakulása a látogatói létszám növekedéséből, így az árbevétel tervezett összegénél jelentősen magasabb összegben realizált árbevételéből adódik.

V. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ ADATOK

1. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, jelentős folyamatok:

A Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. 2021. évi mérlegének fordulónapja óta a gazdálkodásra, működésre jelentős hatást gyakorló esemény nem történt.

2. Kutatás és a kísérleti fejlesztés:

A Társaság kutatási tevékenységet, kísérleti fejlesztést nem végez.

3. A telephelyek bemutatása:

Telephely: 4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

Az 1958. óta működő állat- és növénykertnek, valamint vidámparknak helyet adó telephely Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdona. A vállalkozás tevékenységének jellegéből adódóan, az abból eredő kööttségek miatt, (speciális igényeknek megfelelően megépített állattartó helyek, épületek,) az üzem területe állandó.

4. Foglalkoztatáspolitikai:

A Nagyerdei Kultúrpark állat- és növénykerti tevékenységéből adódóan, valamint a vidámpark üzemelési időszakában rendeltetése folytán a hét minden napján működő munkahely. A hatékony munkaerő gazdálkodás miatt a fizikai állományú munkavállalók foglalkoztatása háromhavi munkaidőkeretben történik.

A szezonális és kiegészítő jellegű munkakörök változó létszámgényének kielégítésére évek óta részt veszünk különböző munkaerőpiaci programokban – GINOP, közfoglalkoztatási, nyári diákmunka

programban-, mely keretén belül 2021. január-február hónapban 3 főt foglalkoztatunk teljes munkaidőben. „Nyári diákmunka” program keretében 60 fő nappali tagozatos diákot foglalkoztattunk 2021. nyarán.

A 2021-ben foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos állományi létszáma 72 fő volt. Részükre kifizetett munkabér 265.418 eFt, mely tartalmazza a vezető tisztségviselők díjazását, valamint a megbízási jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalók megbízási díjait.

Kedvező tapasztalataink miatt amennyiben lehetőségünk van, a jövőben is szeretnénk a különböző bértámogatási programok nyújtotta lehetőségeket kihasználni.

5. Környezetvédelem:

A Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. természetvédelmi területen működik. Az alapító okiratban rögzített tevékenységei közé tartozik a természetvédelmi terület működtetése. A jogszabályok által előírt követelmények betartását a Környezetvédelmi Hatóság ellenőrzi. A Kft. a működési engedélyt a Hatósági ellenőrzésen való megfelelés alapján kapja meg.

A Társaság tevékenységének folytatása során a környezetre káros, kockázattal járó tevékenységet nem folytat. A keletkező, nem jelentős mennyiségű, főként állati eredetű veszélyes hulladék elszállítását, megsemmisítését a vonatkozó engedélyekkel rendelkező külső szolgáltatóval végeztetjük.

6. Pénzügyi instrumentumok:

Nem áll fenn olyan hosszú, illetve rövid lejáratú, a mérlegben ki nem mutatott pénzügyi kötelezettség, felelősségvállalás, amely a vállalkozás pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolná.

A Társaság nem rendelkezik befektetési vagy forgatási célú értékpapírokkal, valamint származékos ügyleteket sem bonyolít.

VI. ÖSSZEGZÉS

A Nagyerdei Kultúrpark látogatottsága az elmúlt öt év munkájának eredményeként évről-évre érdemben, a 2014. évi látogatólétszámhoz képest 2021-re 96.000 főről 149.000 főre nőtt, míg éves árbevételünk 121 MFt-ról 299 MFt-ra nőtt.

Az intézmény önfinanszírozási képessége a városi kulturális-turisztikai nonprofit gazdasági társaságok közül kiemelkedő, amely a kényszerű hatósági zár miatt komoly hátránnyá jelentkezett. 2021-ben bevételeink növekedésének hatására és kiadásaink optimalizálásával, gyűjteményi bővüléssel, a biztonságos üzemeltetés és a működőképesség megőrzése mellett

sikerült a mérleg szerinti eredményünkön az üzleti tervhez képest érdemben javítani, úgy, hogy a legfontosabb karbantartásokat elvégeztük.

A 2021-es működési támogatás azonban csak részben tette lehetővé az elmaradt személyi állomány- és bér- rendezést. A jelenlegi bérek elmaradnak a hasonló magyar ágazatban dolgozó munkavállalók béreitől, amit a 2022-es 20%-os ágazati béremelés részben orvosol. Ennél is nagyobb kihívást jelent, hogy 2021-ben 72 fő látta el teljes állásban Parkunk üzemeltetését, amíg Nyíregyházán 150-en, Budapesten 250-en teszik ezt vidámpark működtetése nélkül. Jelenleg 7 betöltetlen pozíciónk van.

A Debreceni Állatkert és Vidámpark egy nagyon kompetitív piacon versenyzik a potenciális látogatók szabadidejéért. Ezért új attrakciók és bemutatók nélkül a hazai állatkertek, vadasparkok, élményparkok részben állami, valamint európai uniós támogatással az elmúlt években már megvalósult vagy jelenleg megvalósuló (Budapest 56,5 Mrd Ft., Nyíregyháza 12,5 Mrd Ft., Veszprém 3,7 Mrd, Győr: 2 Mrd Ft., Pécs 1,8 Mrd Ft., Szeged 0,63 Mrd Ft., Miskolc 0,42 Mrd Ft.), erőteljes fejlesztései mellett kitűnő adottságaink ellenére könnyen elveszítheti a látogatói érdeklődését és turisztikai vonzerejét. A Park azon állatkertek közé tartozik, amely központi állami támogatásban ezidáig nem részesült. Ezért joggal bízunk benne, hogy a mielőbbi jövőben megérkező állami támogatással, valamint a fenntartói támogatás megerősítésével érdemben tudjuk tovább növelni árbevételünk és látogatottságunk, így önfinanszírozási képességünk is érdemben javítani.

Mint ismert 2017 első felében a TOP közbeszerzés előkészítéséhez szükséges fejlesztési programterv véglegesítésre és döntéshozói jóváhagyásra, a közbeszerzés megindítására került. DMJV Közgyűlése a rendelkezésre álló 1,5 Mrd Ft. forrást a Déli Ipari Park fejlesztésére csoportosította át a Kiemelt Turisztikai Térségről szóló Kormányhatározatban szereplő 8,41Mrd Ft. címzett támogatás összegére tekintettel. Ahogy az elmúlt években, úgy tavaly sem állt rendelkezésre elkülönített forrás a Kiemelt Turisztikai Térség intézményünket érintő fejlesztés tervezésének előkészítésére, de reményeink szerint a 2022-es évben végre eredményes lehet az Európai Unió tervpályázat.

Megköszönve az Önkormányzat egész évi kiemelt figyelmét, segítségét és támogatását az elért eredmények és elvégzett munkánk alapján kérem a tulajdonost, fogadja el a 2021. gazdálkodási évről szóló beszámolót.

Debrecen, 2022. április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4032 Debrecen, Ady E. út 1.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
Adószám: 20749154-2-09
Bankszámla: OTB Bank
11738003-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető

