

**Nagyerdei Kultúrpark**  
**Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Üzleti jelentés**  
**2016. 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.-től nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik a város 100% tulajdonú intézményeként. 1994 óta az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetsége (EAZA), valamint 2015 óta a Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA) teljes jogú tagja.

A budapesti Vidámpark megszűnésével ebben a formában, napjainkban ma már egyedülálló módon az országban csak Debrecenben működik ilyen intézmény sajátos és különleges lehetőségeket kínálva látogatóinak.

2015. július 1.-től az ügyvezetői feladatokat Dr. Nagy Gergely Sándor látja el. A szakmai munka irányításáról Nagy Sándor Tibor, gyűjteményvezető, mint az állattartásért felelős személy gondoskodik.

Az üzemeltetés eredményességének egyik legfontosabb teljesítménymutatója a látogatói létszám nagysága. Az intézmény működési jellegéből adódóan a látogatottság meghatározó módon időjárásfüggő, alapvetően határozza meg látogatóink látogatási hajlandóságát, szokásait.

Az intézmény működését – üzemeltetését jellemzi, hogy a költségeink döntő része fix költség (fűtés, világítás, takarmányozás, munkabér stb. Az időjárás kedvezőtlen hatásaiból (különös tekintettel a kiemelt ünnepnapokra) adódó bevétel kiesések a gazdálkodási év során később már nem pótolhatóak, legfeljebb további rendezvények programok szervezésével mérsékelhetőek.

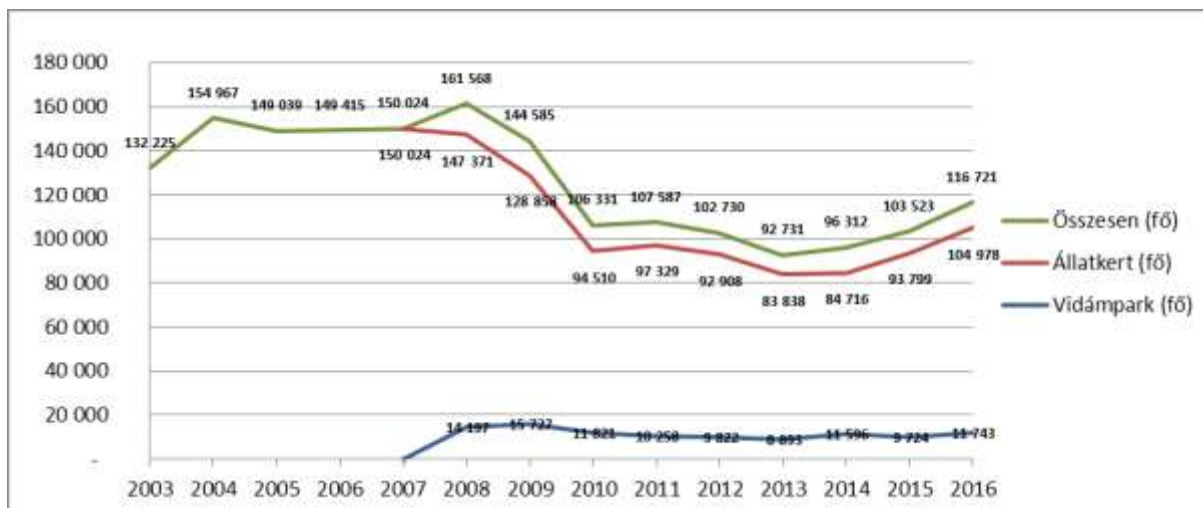
A 2016. évben rendelkezésre álló 200 MFt-os működési támogatás megfelelő fedezetet jelentett a Nagyerdei Kultúrpark biztonságos üzemeltetése érdekében elengedhetetlen terv-, és szakszerű felújítások és karbantartások elvégzésének folytatására, melyet 2017-ban tovább folytattuk.

A 20,1 MFt-os fejlesztési támogatással olyan beruházásokat valósítottunk meg, amelyek egyszerre javítják a mindennapi munkavégzés hatékonyságát és közvetetten csökkentik működési kiadásainkat.

Annak ellenére, hogy az elmúlt évben vidámparki beruházásra 2016-ben nem volt forrásunk, a tervszerű és gondos karbantartás, valamint a szakszerű üzemeltetés mellett igyekeztünk megújítani az esztétikai környezetet is (pl. óriáskerék lábazat javítása, kerítés és mosdók részbeni felújítása).

2016-ben a hosszú, kedvező időjárású őszi időszak a meghosszabbodott szezonnal lehetővé tette, hogy az Állat- és Növénykert az év minden napján, a Vidámpark pedig március 26-tól november 1-ig 181 üzemnapon üzemeljen. A 17 vidámparki játék gépet látogatóink 109.684 alkalommal vették igénybe. A Vidámpark összebevétele 43.5 MFt volt.

Az elmúlt év időjárása igazolta, hogy programjaink gazdagításával, sűrítésével csak részben tudjuk kompenzálni a kedvezőtlen időjárási körülményeket (l. Húsvét, Augusztus 20.). Az időjárástól való bevételi függőség miatt ezért bevételeink előre pontosan nem tervezhetőek. Azonban bevételeink megtartása érdekében 2016-ben gazdag tematikus programkínálattal, látványos új állatfajokkal és karszalagos vidámparki lehetőséggel igyekeztünk a látogatói érdeklődést fokozni és így **az elmúlt 7 év legnagyobb látogatottságával** (116. 721 fő) **és árbevételével** (2 év alatt 28% növekedés) kedvező gazdasági évet zárni.



## 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 a működésnek.

A hatósági előírások, szabályozások és nemzetközi szervezeti tagságból adódó kötelezettségek tételesen előírják a biztonságos üzemeltetés feltételeit és rendszerét, a tartási követelményeket.

Tekintettel arra, hogy a 2016. évi üzleti tervben a meglévő állattartó helyekre vonatkozó szükséges átalakítás csak részben került feltüntetésre a zászlósfarkú kolobusz külső kifutójának átalakítását

befejeztük, hogy a nyáron született szaporulatot 2017 tavaszán a megújult külső kifutójukban mutathassuk be.

Az elmúlt évek fejlesztéseinek szükségességét igazolják vissza az éves látogatói létszám és forgalmi adatok. Az új állatbemutatók és állatfajok, újszülött állatok szinten tartják és növelik látogatóink érdeklődését, így ezek függvényében a bevételeink is növekedhetnek.

Elkészült a papagájház bővítése. Emellett számos a műszaki osztályunk által elvégzett karbantartás és korszerűsítés is megtörtént (pl. Kerti padok felújítása, Afrika röpde külső és belső tavak szigetelése lefolyó akna készítése tolózár csere, Szállító ládák gyártása, Madár odúk és etetőládák gyártása, Dísztóban szökőkút javítása, Négyszög karám átalakítása, Récés tó kerítésének átalakítása, Kenguru és kazuárhoz víz vezetése, Férfi és női öltözők víz, villany, és fűtés korszerűsítése stb.).

## **Gyűjtemény**

A Kft. 2016. évi állatállományát az állatbeszerzések, állatcserék és a szaporulat eredményeként 160 faj 720 egyede jellemezte. Mindez egy jelentős fajszaám növekedést jelent az előző évi létszámhoz képest. A gyűjtemény bővítése folyamatos, melynek határt szab a jelenlegi állattartó helyeink kapacitása.

2016-ban számos állatfaj kapott új párt vagy egészült ki a közösségük. A nemzetközi fajmegmentési tenyésztési programokhoz való csatlakozásaink bővülésével gazdagodott az állatállomány.

Legjelentősebb beszerzésünk a Berlinből érkezett észak-kínai leopárd nőstény. Debrecen a kínai leopárdok egyik mentsvára, az egyedüli magyar állatkert, ahol évek óta szaporulattal örvendeztették meg a szakmát és a látogatókat, hiszen az elmúlt 13 évben 4 alommal járultak hozzá a faj fennmaradásához. A mindössze 39 egyedből álló európai állományt Európa 20 másik állatkertjében mutatják be és ezek közül csak 10 helyen élnek párban.



A Németországi Nordhornból kétujjú lajhár, míg Marosvásárhelyről ormányos medve érkezett, illetve cigája juhokkal bővült az állatsimogató. Az év során számos állatfaj lepte meg látogatóinkat utódokkal (jávorantilop borjak, gyűrűsfarkú makik, kapucinus majmok, szürkemarha, zászlós farkú kolobuszok, zebramangusza, pápaszemes pingvin fiókák, egzóta madarak stb.).



## Takarmányozás

Gazdálkodásunk sajátossága hogy a magas energia költségek mellett jelentős tételt jelentenek az állatok takarmányozásának kiadásai. A faji, egyedi igények szerinti okszerű takarmányozás biztosítására 2016. évben összesen nettó 12.859.424 Ft-ot költöttünk. Ez az összeg nagyságrendileg megegyezik az előző évvel.



A tavalyi aszályos, száraz nyár miatt számos takarmány beszerzése nagy gondot jelentett beszerzési ár és mennyiség tekintetében is. Az állatkertben élő állatok takarmányozását és ellátását ezen negatív tényezők ellenére is sikerült jó színvonalon, minőségben és mennyiségben biztosítani.

Az eredmények elérésében sokat segítettek az adományokból beérkező támogatások, valamint az árban és mennyiségben megfelelő biztosítékot nyújtó kiterjedt beszállítói kör. A magyarországi állatkertek közül így takarmányozási költségeink a legalacsonyabbak között szerepel.

### **Kertészeti tevékenység**

Az állat- és növénykert fontos szakmai feladata 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.

2016-ban mintegy 3100 növényt (fásszárúak: 146 db, kétnyáriak: 1350 db, egynyáriak: 1450 db) ültettek ki a parkba a kertészek. A kiültetett növényanyag döntően saját szaporítás és nevelés eredménye. A fóliaházban és az üvegházban szaporítóládákban 650 db dugványt és 570 db konténeres cserjét és fát neveltek a kertészek. Az őshonos fák, cserjék szaporítása magvetésről folytatódott. 60 db őshonos fásszárú került kiültetésre.

A növénykert állománya tovább gyarapodott, így már 695 faj, fajta, gazdagítja a növénykerti bemutatót. A kertészeti szakmai feladatok ellátásában a 7 fős kertészeti csoport munkáját 8 fő munkabüntetésre ítélt, 7 fő szabálysértő, 2 fő közcélú munkavégzésre kiközvetített munkaerő segítette a park tisztántartásában.

### **Programok és rendezvények**

A látogatói érdeklődés fenntartásának fontos része az új állatbemutatók és új vidámparki attrakciók mellett a változatos programkínálat. Az évet igen változatos kínálat jellemezte 23 nagyrendezvénnyel. Emellett kitelepülésekkel, jeles napi rendezvényekkel, különleges programok is

megvalósultak: Fazekas Mihály költőnk születésének 250. évfordulóján a Csokonai Nemzeti Színház közreműködésével megrendezésre került a Lúdas Matyi interaktív előadás, hatalmas sikerrel. Valamint tehetségnapot tartott a Debreceni Egyetem.

A látványteretési program korábbi helyszínei gyarapodtak. A legnagyobb sikert a katta sétány és a pingvinséta aratta. A résztvevők számára emlékezetes marad az állatokkal való közvetlen találkozás. Ezeken kívül, a rendezvényekhez kapcsolódva díjtalan szakvezetési sétákat is tartottunk a 2016-os évben.

### 1. Foglalkozások, zootábor, zoo-ovi

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 88 csoport összesen 2610 fővel vett részt. A foglalkozáson résztvevő csoportok száma a korábbi években tapasztaltakhoz képest csökkent. Az oktatási reformok megnehezítették a csoportok bekapcsolódását az iskolán kívüli tanulást segítő foglalkozásokba. A tavalyi évben nyári táborainkban 13 hét alatt az intézmény történetében eddigi legmagasabb számban (346) vettek részt. 2016-ban a Kft. működése során először angol nyelvű zootáborokat is indítottunk a Helen Doron közreműködésével, mely igen nagy népszerűségnek örvendett. Nagy segítséget jelentett a három közfoglalkoztatás keretében itt dolgozott pedagógus.

### 2. Résztétel képzésben és továbbképzésben

Intézményünk volt a helyszíne a debreceni középiskolákban biológiát tanító szaktanárok szakmai műhelynapjának. A program keretében intézményünk is bemutatkozási lehetőséget kapott. Ez jó lehetőség volt arra, hogy megmutassuk, hogyan, mivel tudunk részt venni a 14-18 éves korosztály oktatásában, környezeti nevelésében.

A Debreceni Egyetem hallgatói nyári gyakorlat valamint szakdolgozat készítés kapcsán egyre gyakrabban keresik fel intézményünket. A nyár folyamán vadgazda és természetvédelmi szakmérnök, biológia szakos hallgatók töltötték nálunk szakmai gyakorlatukat.

Folytatódott a középiskolások 50 órás közszolgálati tevékenysége az állatkertben, 75 fő töltötte nálunk szolgálatát.

### **Szakmai és egyéb kapcsolatok**

Az Intézmény fejlődése szempontjából meghatározó nemzetközi beágyazottsága. Nemzetközi kapcsolatainknak köszönhetően ebben az évben is nagy érdeklődésre számot tartó, ritka, különleges állatfajok beszerzésével, cseréjével növeltük a kert látogatói értékét.

2016-ben képviseltük Debrecent az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetségének Éves Gyűlésén Belfast-ban.

A Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA) teljes jogú tagjaiként részt vettünk a szervezet éves expóján Barcelonában, valamint szakmai továbbképzésén (IAAPA Institute for Attractions Managers) PortAventurában. Ebben az évben is biztosítottuk kollégáink szakmai fejlődésének lehetőségét(pl. Környezetgazdagítási Nemzetközi konferencia Kolozsvár, Zoodisputa, Budakeszi, Elefánt Workshop, Zürich).

Hazai állatkertekkel való szoros kapcsolatunkat bizonyítja a Magyar Állatkertek Szövetségében (MÁSZ)betöltött aktív szerepünk. Ebben az évben is számos formában együttműködtünk tagjaival.

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. 2016-ben 13 hallgató teljesítette kertünkben szakmai gyakorlatát. Népszerű a kert a szakdolgozó hallgatók körében is, 4 diák készítette diplomamunkáját a kerttel együttműködésben.

A doktoranduszok közül 1 hallgató választotta kutatásainak színteréül az állatkertet. Az anyatanszékünk mellett az Evolúciós Állattani Tanszékkal, a Genetikai Tanszékkal, az Ökológiai Tanszékkal és az Egyetemi Botanikus Kerttel vagyunk szakmai kapcsolatban (kutatási programok, tartástechnológiai együttműködések, konzultációk, szakvezetések, gyakorlatok stb.).

### **Sajtó, média kapcsolatok**

Intézményünk iránt változatlanul élénk a média érdeklődése. Az aktív médiakapcsolatok érezhetően segítik az intézmény működését és javítják a látogatottsági-, forgalmi adatokat.

## **III. FEJLESZTÉSI, KARBANTARTÁSI MUNKÁK**

A 2016. évre tervezett felújítások és fenntartási munkák a rendelkezésre álló források arányában az üzleti tervben megfogalmazottak alapján valósultak meg.



<b>Műszak által elvégzett munkák:</b>	
Gereza kifutó árnyékolása deszka festése	80 000,00 Ft
Hattyú forgó gondolák festése	890 000,00 Ft
Nosztalgia kocsik javítása (szénkefe csere, gumik cseréje, beállítások)	250 000,00 Ft
Repülőcsésze felújítása festése, emelést vezérlő bovdén gyártása és cseréje	980 000,00 Ft
Lovasforgó sínpálya javítása	120 000,00 Ft
Kacsavonat felújítása (csapágy csere, kerekek cseréje, beállítások)	450 000,00 Ft
Föld-körüli pálya kuplung felújítása	120 000,00 Ft
Óriáskerék ülések újra gyártása	520 000,00 Ft
Kerti padok felújítása (szétszedése, gyalulása, festése, összeszerelése)	100 000,00 Ft
Afrika röpde külső és belső tavak szigetelése lefolyó akna készítése tolózár csere	320 000,00 Ft
Szállító ládák gyártása	400 000,00 Ft
Madár odúk és etetőládák gyártása	280 000,00 Ft
Pálmaházban az árnyékoló háló leszerelése	15 000,00 Ft
Dísztóban szökőkút javítása	25 000,00 Ft
Papagáj külső kifutó készítése	980 000,00 Ft
Zoo kuckó előtti tér korszerűsítése, ivókút építése	230 000,00 Ft
Kenguru és kazuárhoz víz vezetése	50 000,00 Ft
Férfi és női öltözők víz, villany, és fűtés korszerűsítése	320 000,00 Ft
Tigris vesemedence szigetelése	80 000,00 Ft
Récés tó kerítésének átalakítása	280 000,00 Ft
Négyszög karám átalakítása	650 000,00 Ft
Kézikocsik gyártása (3 db)	120 000,00 Ft
Trópusi háznál külső kifutó kialakítása	50 000,00 Ft
Iroda festése	80 000,00 Ft
Szürke marha kifutóban kifogó kinalakítása	500 000,00 Ft
Ötholdas Pagony játszótéren kerítés javítása	25 000,00 Ft
Páva téli búvó kialakítása	75 000,00 Ft
Kerítés elbontása simogatóval szemben	60 000,00 Ft
Tevekarámnál víz odavezetése, itató kialakítása	50 000,00 Ft
Szamár karámnál vízakna átalakítása, (gödörben)	100 000,00 Ft
Büfé belső fal javítása, teljes festés	350 000,00 Ft
Récés tónál téli búvó kialakítása régi pavilon felhasználásával	100 000,00 Ft
Belső karbantartási munkák munkadíjjal, épület-gép eszköz /éves szinten/	16 200 000,00 Ft
	<b>24 850 000,00 Ft</b>
<b>Külsősök által elvégzett munkák</b>	
Kastéllyal szembe lévő kerítés és mosdó külső felújítása	350.000 Ft
Óriáskerék lábazat javítása	131.000 Ft
Víziló és gibbon ház homlokzatának térkövezése	378.935 Ft
Víziló külső medence oldalának és tetejének térkövezése	393.701 Ft
Gereza kifutó és előtti tér burkolása illetve térkövezése	2.084.570 Ft
Férfi és női öltözők felújítása	1.518.716 Ft
Négyszög karám átalakítása	3.990.880 Ft
Zsiráf ház belső festése	1.212.180 Ft
Műhely és ebédlő közti terület lefedése	1.865.000 Ft
Paludárium kialakítása (műszakkal együtt)	2.729.632 Ft

Iroda parkettázása	720.325 Ft
Pálmaház padlózatának tisztítása	380.000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>31 639 939,00 Ft</b>

Az intézmény megalakulása óta a feladatok ellátása érdekében önálló műszaki-karbantartói szakember gárdával rendelkezik. Mivel az állat- és növénykerti, valamint a vidámparki üzemeltetés - működtetés 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.

#### IV. PÉNZÜGYI, VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

##### A. Mérleg adatok bemutatása

Eszközök alakulása:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015.	2016.	Változás
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>357 752</b>	<b>351 928</b>	<b>- 5 824</b>
IMMATERIÁLIS JAVAK	873	669	- 204
Vagyoni értékű jogok	873	669	- 204
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>356 879</b>	<b>351 259</b>	<b>- 5 620</b>
-Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	335 977	316 691	- 19 286
-Műszaki berendezések, gépek járművek	7 611	2 648	- 4 963
-Egyéb berendezések, gépek, járművek	8 798	22 730	13 932
-Tenyészállatok	3 913	3 942	29
-Beruházások, felújítások	580	5 248	4 668
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
<b>Forgóeszközök</b>	<b>34 689</b>	<b>75 284</b>	<b>40 595</b>
<b>KÉSZLETEK</b>	<b>12 894</b>	<b>14 283</b>	<b>1 389</b>
-Anyagok	12 108	12 132	24
-Áruk	786	2 151	1 365
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>8 278</b>	<b>8 404</b>	<b>126</b>
-Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)	576	138	- 438
-Egyéb követelés	7 702	8 266	564
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>13 517</b>	<b>52 597</b>	<b>39 080</b>
-Pénztár, csekkek	3 595	4 436	841
-Bankbetétek	9 922	48 161	38 239
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>651</b>	<b>1 745</b>	<b>1 094</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	314	44	- 270
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolása	337	1 701	1 364

<b>ESZKÖZÖK ( AKTÍVÁK ) ÖSSZESEN</b>	<b>393 092</b>	<b>428 957</b>	<b>35 865</b>
--------------------------------------	----------------	----------------	---------------

### **Befektetett eszközök:**

A 2016-ban üzembe helyezett beruházások, felújítások, állatállomány növekedése, valamint a befejezetlen beruházások állományváltozásának értéke összesen 35.665 eFt.

A beruházások megvalósítására DMJV Önkormányzata 20.100 eFt vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatást biztosított, a támogatáson felüli részt a Társaság saját forrásból finanszírozta. Nagyon fontos az önkormányzat ezen támogatása, hiszen olyan beruházásokat tudtunk megvalósítani, amely az intézmény működésének hatékonyságát, így az árbevétel növekedést is közvetetten segítette.

### **A támogatásból megvalósult beruházások:**

- 4 db online pénztárgép beszerzése
- Komposztáló gép vásárlása
- Női-férfi öltöző felújítása
- Számítástechnikai rendszerek fejlesztése
- Gereza kifutó melletti utak térkövezése
- Tehergépkocsi beszerzése
- Lószállító utánfutó beszerzése
- Fedett gépkocsi tároló építése
- 

A folyósított 20.100 eFt felhalmozási célú támogatás teljes mértékben felhasználásra került az eszközök beszerzése során.

A tárgyi eszközök mérlegben kimutatott nettó értéke az elszámolt értékcsökkenés, selejtezés, értékesítés hatására összességében 5.824 eFt-tal csökkent.

### **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 került feltüntetésre.
2. Követelések:  
A vevőkövetelések nem jelentős tételt tesznek ki a követeléseken belül, hiszen árbevételünk jelentős része készpénzben realizálódik.  
A követelések nagyságrendileg megegyeznek a 2015. évi adattal. A követelésállomány jelentős részét az év végén fennálló ÁFA visszaigénylésből eredő követelés képezi.
3. Pénzeszközök:  
A Társaság 2016. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszköze jelentősen javult az előző év záró állományához képest. Ennek oka egyrészt a nagyobb mértékű tárgyévi működési támogatás, valamint 2016-ban közel 19%-kal, 26.732 eFt-tal több nettó árbevételt sikerült realizálni.

### **Aktív időbeli elhatárolások:**

Bevételek aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra a 2016. évi közfoglalkoztatási költségek fedezetére, a tárgyévet követően mérlegkészítésig befolyt támogatás összege.

Költségek aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a tárgyévben kifizetett, következő évre vonatkozó szaklap, egyéb szakmai kiadványok előfizetéseit, valamint a 2017. évben megrendezésre kerülő szakmai rendezvények, konferenciák előfoglalásainak költségét.

Források alakulása:

*adatok eFt-ban*

<b>Megnevezés</b>	<b>2015.</b>	<b>2016.</b>	<b>Változás</b>
<b>Saját tőke</b>	<b>87 628</b>	<b>122 825</b>	<b>35 197</b>
JEGYZETT TŐKE	48 900	48 900	-
EREDMÉNYTARTALÉK	42 759	38 728	- 4 031
ADÓZÓTT EREDMÉNY	- 4 031	35 197	39 228
<b>Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>19 430</b>	<b>20 858</b>	<b>1 428</b>
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	19 430	20 858	1 428
-Kötelezettségek áruszállításból és szolgált.szállítók	5 688	6 086	398
-Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 742	14 772	1 030
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>286 034</b>	<b>281 774</b>	<b>- 4 260</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	718	1 891	1 173
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	4 156	4 508	352
Halasztott bevételek	281 160	275 375	- 5 785
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>393 092</b>	<b>428 957</b>	<b>35 865</b>

**Saját tőke:**

A saját tőke változás kizárólag a tárgyévi adózott eredményéből adódik, melynek hatására 35.197 eFt-tal növekedett. A tárgyévi eredmény 39.228 eFt-tal kedvezőbb a 2015. évi eredményénél, mely több tényező együttes hatása. A 2016. évi árbevétel ~19%-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva, emellett a Tulajdonos által biztosított működési támogatás is jelentősen több volt, valamint közfoglalkoztatási programban is több munkavállalót foglalkoztattunk 2015-höz képest. Ezek együttes hatására realizált többletbevételtől elmaradt a költségek növekedése.

**Kötelezettségek:**

A kötelezettség állományban jelentősebb változás nem történt a bázis év adatához viszonyítva. Nagyobb tételt a munkavállalók decemberi munkabére, és az ahhoz kapcsolódó járulékok, ezen túl a szállítók felé fennálló tartozások teszik ki. Az év végi kötelezettségállomány változást nagyságrendileg fele-fele arányban teszi ki a szállítói kötelezettségek, valamint a munkabérek és az ahhoz kapcsolódó közterhek növekedése.

**Passzív időbeli elhatárolások:**

1. Bevételek passzív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra a 2016. évben kiutalt közfoglalkoztatási bértámogatás előleg, mely a 2017. évi költségek fedezetét szolgál.
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 szállítói kötelezettségek, valamint az ügyvezetői prémium és annak járulékai.
3. Halasztott bevételként a Tulajdonos által biztosított felhalmozási célú támogatások értékcsökkenéssel nem fedezett része került feltüntetésre. 2016-ben 26.303 eFt került kivezetésre az elszámolt értékcsökkenés ellentételezésére. A halasztott bevételek közt kerül kimutatásra az adományként kapott eszközök szerződés szerinti értéke is, mely a felhalmozási célú támogatások elszámolásával azonosan, az eszköz elszámolt értékcsökkenésével arányosan kerül bevételként elszámolásra.

**B. Eredmény kimutatás adatainak bemutatása:**

*adatok eFt-ban*

<b>Megnevezés</b>	<b>2015.</b>	<b>2016.</b>	<b>Változás</b>
I. Értékesítés nettó árbevétele	141 245	167 977	26 732
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	3 464	1 241	- 2 223
III. Egyéb bevételek	197 969	247 802	49 833
- Anyagköltség	53 147	57 441	4 294
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	57 164	63 009	5 845
- Egyéb szolgáltatások értéke	7 185	4 630	- 2 555
- Eladott áruk beszerzési értéke	5 428	6 594	1 166
IV. Anyagjellegű ráfordítások	122 924	131 674	8 750
- Bérköltség	136 274	147 145	10 871
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 937	17 521	- 416
- Bérjárulékok	32 907	39 725	6 818
V. Személyi jellegű ráfordítások	187 118	204 391	17 273
VI. Értékcsökkenési leírás	35 290	39 361	4 071
VII. Egyéb ráfordítások	1 283	6 365	5 082
<b>A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>- 3 937</b>	<b>35 229</b>	<b>39 166</b>
- Egyéb kapott (járó) kamatok	26	138	112
- Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	18	55	37
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	44	193	149
- Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	138	88	- 50
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	138	88	- 50
<b>B. PÉNZÜGYI MŰV. EREDMÉNYE</b>	<b>- 94</b>	<b>105</b>	<b>199</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>- 4 031</b>	<b>35 334</b>	<b>39 365</b>
X. Adófizetési kötelezettség	-	137	137
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>- 4 031</b>	<b>35 197</b>	<b>39 228</b>

A **nettó árbevétel** a 2015. és 2016. év viszonylatában vizsgálva összességében ~19%-os növekedést mutat, mely tevékenységekre lebontva a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban

BEVÉTEL	2015	2016	2015. évhez viszonyítva %-ban
Állatkert bevétele	84 563	99 333	117,47
Vidámpark bevétele	36 467	43 534	119,38
Anyagértékesítés	2 201	2 041	92,73
Szolgáltatás	501	691	137,92
Zoo tábor	5 274	6 851	129,90
Állatértékesítés	796	677	85,05
Bérleti díj	2 965	3 105	104,72
Áruértékesítés árbevétele	8 025	11 511	143,44
Egyéb	453	234	51,66
<b>Összesen:</b>	<b>141 245</b>	<b>167 977</b>	<b>118,93</b>

Az **aktivált saját teljesítmények** növekedése a 2016. évi állatállomány szaporulat értékét mutatja.

Az **egyéb bevételek** között mutatjuk ki a DMJV Önkormányzata által biztosított, az Állat- és Növénykert működtetésére, valamint az Ötholdas Pagony Játsszótér üzemeltetésére kapott működési támogatást. Ezek mellett egyéb forrásokból is sikerült 2016-ban működésünket finanszírozni, mely bevételeket szintén az egyéb bevételek között szerepeltetjük.

A Számviteli törvény 2016. január 1-jén hatályba léptetett módosítása miatt a halasztott bevételként kimutatott fejlesztési célú támogatásoknak a tárgyévben bevételként elszámolandó része az egyéb bevételek között került elszámolásra, melyet a korábbi években rendkívüli bevételként mutattunk ki. Az összehasonlíthatóság biztosítása érdekében a jogszabályi előírásoknak megfelelően a 2015. évi adatokat a 2016. évi adatokkal azonos módon tüntettük fel az eredménykimutatás soraiban.

adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése	2015	2016
Állat- és Növénykert működési támogatás DMJV	153 000	200 000
Ötholdas Pagony DMJV	5 000	5 000
Közfoglalkoztatási bértámogatás DMJV	-	638
Fejlesztési célra kapott támogatás tárgyévben elszámolt bevétele DMJV	22 483	26 303
Közfoglalkoztatási, egyéb bértámogatások (Kormányhivatal)	12 954	14 263
Nemzetközi Visegrádi Alap (Debreceni Régi Zene Fesztivál)	3 006	-
Egyéb támogatások	1 234	1 439
Egyéb halasztott bevétel tárgyévben elszámolandó része: adomány	-	45

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke az előző év adataához képest jelentősen nem változott, összességében 7%-os növekedést mutat. Ez adódik egyrészt az árszínvonal emelkedésből és egyes szolgáltatói díjak emeléséből, valamint az ajándéküzletek nagyobb értékesítési volumenéből. Mindezek együttes hatására 8.875 eFt-tal nőttek az anyagjellegű ráfordítások.

A **személyi jellegű ráfordítások** a tárgyévi bérrendezés, a többletfeladatok elvégzéséhez szükséges munkavállalói állomány biztosítása, valamint a közfoglalkoztatási programban foglalkoztatott többlet létszám hatására 9%-kal nőtt az előző évihez képest.

Az egyéb bevételek 5.082 eFt-os növekedése főként a tárgyévből képzett céltartalék, valamint elszámolt terven felüli értékcsökkenésből adódik.

A 2016. évre tervezett eredmény – 15.120 eFt volt. Az üzleti év során ténylegesen elért eredmény ennél jelentősen kedvezőbb, a Társaság **35.197 eFt** nyereséggel zárta az üzleti évet.

A nyereség eléréséhez nagymértékben hozzájárult DMJV Önkormányzata, mint Tulajdonos által a zavartalan működéshez szükséges támogatás biztosítása, mely fedezetet teremtett a gazdag programkínálathoz, ezzel indukálva további bevételnövekedést. Jelentős költségmegtakarítást sikerült elérni az igénybevett szolgáltatások terén a közfoglalkoztatási program által.

## V. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ ADATOK

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

A Nagyzerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegének fordulónapja óta a gazdálkodásra, működésre jelentős hatást gyakorló esemény nem történt.

2. A várható fejlődés:

A Debreceni Állatkert és Vidámpark területileg, infrastrukturálisan, szervezetenként és üzemeltetésében is egy komplex, szerves egységet alkot. Ez egy olyan a saját adottságaiból adódó kitörési pont, ami megkülönbözteti a többi hazai állatkertektől. Ezért a sikeres fejlesztés csak együttesen megvalósítható.

Központi költségvetési forrásból 2006 óta, az akkori Kormány döntése értelmében a Magyar Állatkertek normatív módon nem részesülnek, mely kiesés pótlása a fenntartó helyi önkormányzatok feladata lett.

Az Európai Unióhoz való csatlakozás óta a pályázatokhoz szükséges önerő hiányában, a hazai állatkertek közül szinte egyedülként Debrecenben eddig nem volt lehetőség Európai Unió (rész és teljes) finanszírozású fejlesztések megvalósítására. Az Intézmény a tulajdonos, Debrecen Városa anyagi lehetőségeihez mérten a működési támogatáson felül **2010 óta mindössze 50 millió forint fejlesztési támogatásban részesült.**

A Debreceni Állatkert és Vidámpark egy nagyon kompetitív piacon versenyzik a potenciális látogatók szabadidejéért. Ezért új attrakciók és bemutatók nélkül a hazai állatkertek, vadasparkok részben állami, valamint európai uniós támogatással az elmúlt években már megvalósult milliárdos (Budapest 1,3 Mrd Ft., Nyíregyháza 2,5 Mrd Ft., Pécs 1,8 Mrd Ft., Veszprém 1,6 Mrd Ft. stb.) és megvalósítandó (Állami támogatás: Budapest: 25 Mrd, Nyíregyháza: Legoland DC 9,5 Mrd Ft. és Állatpark fejlesztése: 5,8 Mrd Ft. a Tokaj, Felső-Tisza és Nyírség Kiemelt Turisztikai Fejlesztési Térség keretében, valamint további Európai Uniós támogatások: Nyíregyházi Állatpark: Pangea látogatócentrum és hópárduc kifutó építése 381 MFt. TOP-6.1.4-1S-NYI-2016-00002, Szeged: Elefánt és tapírház 480 MFt. TOP-6.1.4-15-SG1-2016-0001 stb.) erőteljes fejlesztései mellett kitűnő adottságaink ellenére könnyen elveszítheti a látogatói érdeklődését és turisztikai vonzerejét.

A Debreceni Állatkert és Vidámpark azon állatkertek közé tartozik, amely központi állami támogatásban még nem részesült, ezért Debrecen városa joggal bíz a Kormány kiegészítő támogatásában (a vidéki állatkertek támogatása, illetve kiemelt turisztikai térség megalakítása keretében).

A fentiekre tekintettel a tervezett fejlesztéseink egyszerre szolgálják a 60 éves infrastruktúra megújítását, a szigorodó jogszabályi követelményekkel és tartástechnológia fejlődésével való harmonizációt, a látogatói igények egyedi, XXI. századi kielégítését, valamint az alapító okiratban foglalt szakfeladataink ellátásával az állatok jólétének legmagasabb fokú biztosítását.

Debrecen város Integrált Településfejlesztési Stratégiájában a Nagyerdei Kultúrpark fejlesztésére a Közgyűlés által is elfogadottan 1,5 milliárd forint szerepel (TOP-6.1.4-15-DE1-2016-00003). A Kultúrpark rekonstrukciója a több mint 55 éves vidámpark és állatkert infrastruktúrájának felújítását, a berendezések cseréjét foglalja magában. A projekt magában foglalja a természeti és környezeti értékek bemutatását szolgáló attrakciók fejlesztését is, új látogató és családbarát szolgáltatások kialakításával.

A Támogatási szerződés 2016.12.19-én hatályba lépett. Az európai uniós projekt fizikai befejezésének várható ideje 2020 tavasza.

A beruházás előkészítése a tavalyi évben már megkezdődött. A 2017-es év feladata, hogy ezt azt előkészítő munkát folytatva, a személyi állomány átstrukturálása és bővítése mellett az



elodázhatatlan felújítási, karbantartási feladatokat elvégezzük (utak, kerítés, gazdasági udvar, öltözők, elektromos hálózat, üzemviteli háttér korszerűsítése).

A közmű feltárás 2017 márciusában készült el, a tervezés közbeszerztetése ezután indulhat meg, reményeink szerint május hónapban. Így a tervezés érdemi része az év második felében valósulhat meg.

Az elmúlt évek visszafogott beszerzési lehetőségei után az idei évben szeretnénk a gyűjteményt a látogatói figyelmet kiérdemelve megújítani. Az új állat- és növényfajok bemutatása évről-évre a leginkább megtérülő befektetés, a látogatói létszámnövelés biztos módszere. Ezért 2017-ben a rendelkezésre álló források mellett folytatjuk az állomány bővítését. Az üzleti tervünkben jelentős látogatói létszámot mozgósító új bemutatóval nem számolhattunk, a jelenlegi bemutatók felhasználásával kell a működést fenntartanunk.

Az EEP (Európai Fajmegmentési Program) szigorú szabályrendszert tart fenn az állatok tartására vonatkozóan, aminek minden résztvevő intézménynek, így a Nagyerdei Kultúrparknak is meg kell felelnie. A meglévő fajok közül számos faj tartóhelyét látogatói szempontból vonzóvá, a tartás szempontjából szabályossá kell tennünk (medve kifutó, kazuár búvó, sas röpde, kisragadozóház melletti épület stb.).

A Vidámpark igazi unikalitás. Egy olyan adottság és helyzeti előny, amely az intézményt nemzetközi szinten is megkülönbözteti és a fejlesztésével, egy olyan egyedülálló turisztikai attrakciója lehet a régiónak, amely jól szolgálja Debrecen aspirációját az európai középvárossá fejlődésében és saját egyediségének meghatározásában.

Annak ellenére is tervezzük a megújítását, hogy a játékgépek tőkeigényes beruházások, de közép- és hosszútávon megtérülnek és az önfenntartó működés irányába mutatnak. A vidámparkok veszélyes üzemek, azonban helyzetünkéből adódóan az itt felhalmozott műszaki, szakmai tudás és kapcsolatrendszer a beruházások nagyon fontos alapját biztosítja.

Az ország egyetlen Vidámparkjában jelenleg 17 játékgép üzemel, de 5-6 termeli meg a bevétel 80%-át. A megújuló Park igazi egyediségét a műemléki védettségű klasszikus vidámparki játékgépek (lovasforgó, dodgem, elvarázsolt kastély) adják. A Vidámpark végképp elavult és minimális bevételt termelő elemeinek kivonásával és az állat-vidámparki élményszerű elemek megvalósításával folytatjuk a szektor átalakítását.

### 3. A telephely 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 kötıtségek miatt, (speciális igényeknek megfelelıen megépített állattartó helyek, épületek,) az üzem területe állandó.

### 4. Foglalkoztatáspolitikai:

A Nagyerdei Kultúrpark állat- és növénykerti tevékenységéből adódóan, valamint a vidámpark üzemelési idıszakában rendeltetése folytán a hét minden napján működő munkahely. A hatékony munkaerő gazdálkodás miatt 2016-ban egyes munkakörökre vonatkozóan háromhavi munkaidőkeret került bevezetésre.

A szezonális és kiegészítő jellegű munkakörök változó létszámigényének kielégítésére évek óta részt veszünk közfoglalkoztatási programban, mely keretén belül 2016-ban éves átlagos létszámot tekintve 13 főt foglalkoztatunk teljes munkaidőben.

A 2016-ban foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos állományi létszáma 64 fő volt. Részükre kifizetett munkabér 147.145 eFt, mely tartalmazza a vezető tisztségviselők díjazását, valamint az egyéb 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. impozáns, értékes természetvédelmi területen működik. Az alapító okiratban rögzített tevékenységei közé tartozik a természetvédelmi terület működtetése. A jogszabályok által előírt követelmények betartását a Környezetvédelmi Felügyelőség ellenőrzi. A Vállalat a működési engedélyt a Hatósági ellenőrzésen való megfelelés alapján kapja meg. Környezetvédelmi szakértői tevékenységgel segíti munkánkat a Hedera-H Kft.

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:

A Társaság mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik.

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

Az elmúlt évben a bevételeink és kiadásaink optimalizálásával, megfelelő működési támogatás biztosítása mellett erős programkínálattal és gyűjteményi bővítéssel a biztonságos üzemeltetés és a működőképesség megőrzése mellett sikerült a mérleg szerinti eredményünkön érdemben javítani, úgy, hogy az elmúlt években forráshiány miatt részben elmaradt karbantartások, beruházások elvégzését folytattuk.

A 2016-os működési támogatás lehetővé tette az elmaradt bérrendezést. Azonban a jelenlegi bérek még így is elmaradnak a versenyszféra, valamint a hasonló ágazatban dolgozó munkavállalók béreitől, ezért 2017-ben a bérfelzárkóztatás folytatjuk.

Emellett az elmúlt két év egyik legfontosabb feladata az előttünk álló fejlesztések megvalósításához szükséges szervezeti háttér finomhangolása is megkezdődött.

A tavalyi évben 19 hektárra bővült rendelkezésre álló terület hosszú távon teret enged a fejlesztések megvalósítására.

Az elvégzett munka alapján éves üzleti tervben megfogalmazott feladatainkat, bevételi célkitűzéseket, programjainkat 2016-os gazdálkodási évben sikerült megvalósítani.

Megköszönve az Önkormányzat egész évi kiemelt figyelmét, segítségét és támogatását az elért eredmények és elvégzett munkánk alapján kérem a tulajdonost, fogadja el a 2016. gazdálkodási évről szóló beszámolót.

Debrecen, 2017. május 5.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.



H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Adószám: 20749154-2-09

Bankszámla: OTP Bank

11738008-21066871

  
Dr. Nagy Gergely Sándor

ügyvezető