

NAGYERDEI KULTÚRPARK

Nonprofit Kft.



**Üzleti terv
2025**

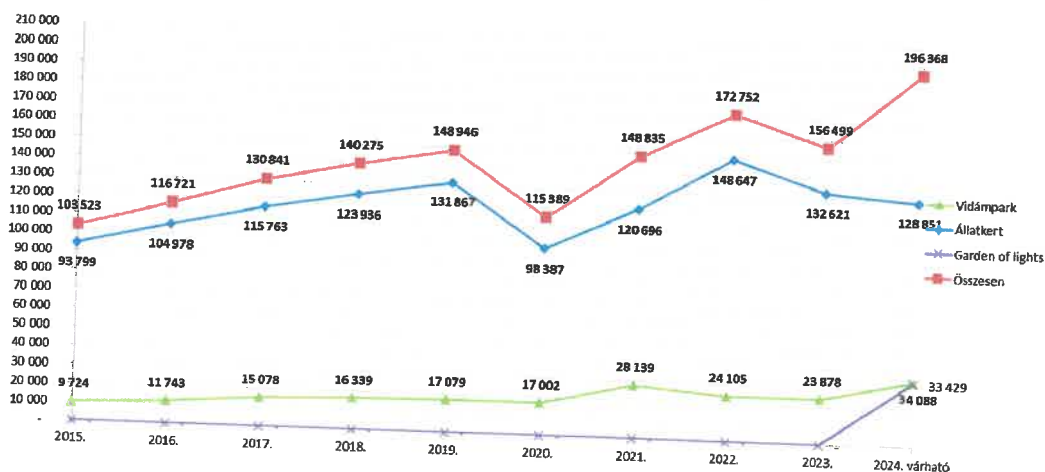
Debrecen

Debrecen leglátogatottabb turisztikai-természetvédelmi közintézménye, a Nagyerdei Kultúrpark 1961-ben alakult meg az ország első vidéki Állat- és növénykertje (1958) és - mára egyetlen - klasszikus Vidámparkja (1960) összevonásával. A Magyar Állatkertek- és Akváriumok Szövetségének (MÁASZ) alapító tagja 2009. július 1-től nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik Debrecen városának kizárólagos önkormányzati tulajdonú cégeként. 1994 óta az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetsége (EAZA), 2015 óta a Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA), valamint 2022-től az Európai Botanikus Kertek Szövetségének (EBGC) teljes jogú tagja. A Park jelenleg a 200 fajból álló állatgyűjteménye – melyből 40 Európai Fajmegmentő Programban (EEP) szerepel – mellett 700 őshonos és egzotikus növényfajt (taxon) mutat be, valamint a Vidámpark 24 mutatványos berendezését és a Sziget-kék Tematikus Parkot üzemelteti, összesen évi 500.000 vendéget kiszolgálva.

I. TERVEZÉSI SZEMPONTOK

Az eredményes gazdálkodás alapja a stabil, növekvő látogató létszám és az ebből fakadó árbevétel, valamint a bevételek- és kiadások prudens tervezése.

Az elmúlt években a **gyűjteményfejlesztés** (az elmúlt 3 évben 30%-al nőtt a fajmegmentő programban szereplő állatfajok száma, valamint az ország legnagyobb citrus és bougainvillea gyűjteménye parkunkban található) és az **attrakciófejlesztés** mellett a **főszezonon kívüli látogatószám növelése** és a **szolgáltatási portfólió bővítése** kiemelt prioritás volt. Így 2022-ben egy exkluzív panorámaterasszal (Samburu) bővítettük négyévszakos rendezvényhelyszíneink kínálatát, míg 2023-ban az adventi időszakban is működő új vidámparki attrakcióval egy változtatható tematikájú barokk körhintával gazdagítottuk kínálatunk. A tavalyi üzleti évben pedig megnyitottuk Debrecen első fénykiállítását, mely a 2024 év végéig több, mint 35 ezer látogatót vonzott. Továbbá alapítás óta először, a vidámparki üzem meghosszabbításaként, Téli varázs a Vidámparkban rendezvénnyel bővítettük kínálatunkat. A 2025. évi üzleti terv készítésekor célul tűztük ki az elért látogatószám és árbevétel stabilizálását. Amely abban az esetben lehetséges többek között, ha a fénykiállítás 2025-ben is megrendezésre kerül.



A Nagyerdei Kultúrpark látogatói létszáma 2015 – 2024

II. BEVÉTELEK

1. Árbevétel

Árbevételünk 2015-2024 között, tehát az elmúlt 10 évben +426%-al nőtt. **A tavalyi +17%-os növekményt egy olyan különösen forró főszezonban, valamint recesszió sújtotta és kifejezetten kedvezőtlen piaci környezetben sikerült elérni**, ahol egyrészt tudtunk kalkulálni a Sziget-kék játszótér állandósult mértékű elszívó erejével, azonban a szomszédos Nyíregyházi Állatpark Jégvilág elnevezésű, 16 Mrd Ft fejlesztési értékű új attrakciójának elszívó hatását leginkább a **Vidámpark látogatottságának növekedésével (+40%) és a Garden of Lights fénykiállítás megrendezésével tudtuk kompenzálni.**

Bevételeink alakulása szezonális, nagy része a tavaszi - nyári hónapokban, illetve a jeles napokon (TOP 5: Húsvét, Gyermeknap, Állatkertek éjszakája, Galiba fesztivál, Halloween) folyik be. Nagyobb fedett látogatói terek híján különösen kitett az intézmény az időjárás hatásainak is, hiszen e jeles napok kimagasló látogatói forgalmából adódóan 26 nap alatt realizáljuk az éves árbevételünk 1/5-ét. Éppen ezért 2025-ben **tovább bővítjük rendezvénynaptárunk** olyan új rendezvényekkel, mint az I. Jótékonysági futóverseny vagy Lúdas Matyi Majálisa. Valamint az elmúlt években hagyományteremtő szándékkal útjára indított rendezvényeink (Mediterrán napok, Fantasy Day, Éjszaka a Vidámparkban, Téli varázs a Vidámparkban) felfuttatása mellett a **Galiba fesztivál** üzleti modellt vált annak érdekében, hogy a normál vidámparki belépő árú (1.800 Ft) belépőjegyekből utófinanszírozni tudjuk a rendezvény **regionális kisugárzásának megerősítéséhez** szükséges többlet szakmai tartalmat és programelemeket.

A 2025-ben a tavalyi évről áthúzódó karbantartásokat folytatjuk, **illetve egy vidámparki interaktív attrakció beszerzése is megtörtént.** A várhatóan öt éven belül megtérülő beruházás **a vidámparki főszezonban kerül átadásra.**

Közhasznú tevékenységünk finanszírozása és önfinanszírozó képességünk erősítése érdekében törekszünk a vállalkozási tevékenységből származó bevételeink maximalizására, a **kereskedelmi tevékenységeink és szolgáltatási portfólióink bővítésével**, melynek bevételeiből az új attrakciókat tudjuk finanszírozni. Ezért 2025-ben a Társaság bevételeinek erősítése, a szolgáltatás minőségének javítása érdekében a vendéglátó egységeink (F&B) külső bérlő által egységes üzemeltetésben történő működtetését tervezzük a nyári szünet kezdetével. A merchandise tevékenységek saját kézben történő eredményes üzemeltetését nagyban segíti a vidámparki pavilon kialakítása a Vasutas házban.

Az idei üzleti évben is nagy hangsúlyt fektetünk a hazai- és nemzetközi fajvédelmi és természetvédelmi feladataink vonatkozásában az állat- és növénykerti gyűjteményünk további bővítésére, valamint új állattartó helyek kialakításra (Flamingo és Ara röpde), a látogatói igények kiszolgálására. A Park kertészeti színvonalának további növelése mellett, a

környezeti nevelésben betöltött feladatainak ellátása érdekében Gyógy-, fűszer- és takarmánykertet létesítünk, ezáltal csatlakozva az Iskolakert programhoz.

Többletbevételünkből folytatjuk a vidámparki játékgépek műszaki és esztétikai megújítását, melyek kulcsfontosságúak a látogatói érdeklődés fenntartásához. 2025-ben a kedvező vidámparki piaci konkurencia folyamatoknak köszönhetően a vidámparki játékgépek további korszerűsítésével és többletforrás esetén új attrakciók fejlesztésével (Szabadeséses torony beszerzése, Mi-2-es helikopter felújítása VR funkcióval) tovább bővítjük vendégkörünk.

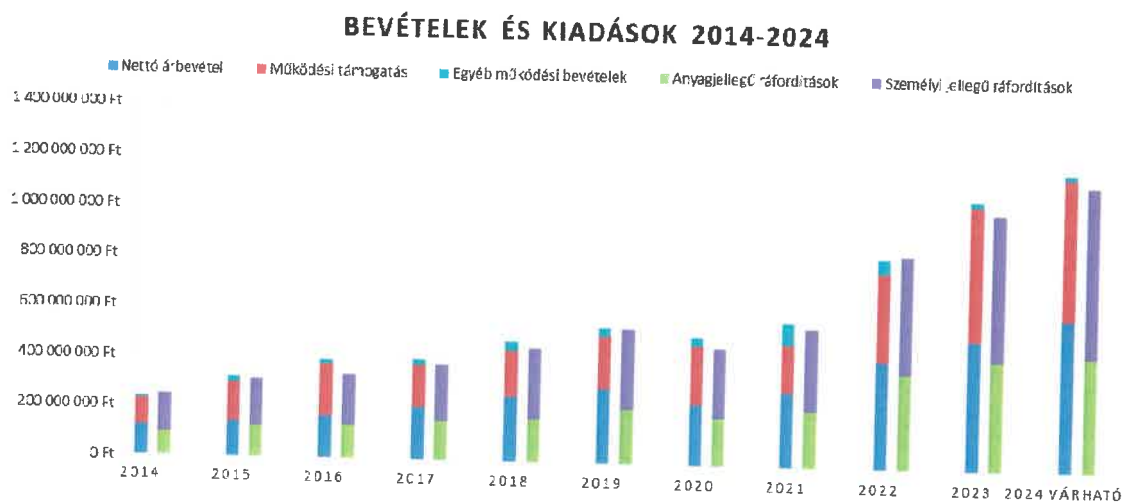
A sok esetben kétszámjegyű szolgáltatói áremeléseket nem lehet teljesen a vendégeinkre hárítani, de szükséges a belépődíjak emelése (nem meghaladva más vármegyei jogú városok állatkertjeinek átlagos belépőjegy árait). A bérletárainkat a 2024-es szinten rögzítjük és bevezetjük a családi bérlet lehetőségét is, kiemelten megbecsülve loyalty program keretében a visszatérő vendégeinket.

Fentiekre tekintettel a tárgyévben az előző évben realizált árbevételhez képest 4,2%-kal magasabb mértékű, legalább 628 MFt nettó árbevételt terveztünk realizálni.

2. Működési támogatás

Cégünk önfinanszírozási képessége Debrecen városának kulturális-turisztikai intézményei és nonprofit társaságai közül kiemelkedő, 50-60% közötti, ezt elsősorban cégünk vidámparki for-profit tevékenysége biztosítja. A Társaság a bevételek éven belüli ciklikussága, valamint az év végére minimális mértékűre csökkenő likvid tőke miatt rendszerint csak tulajdonosi támogatással tudja megőrizni fizetőképességét a január-márciusi hónapokban, mikor a saját bevételeink minimálisak.

2025-ben saját bevételeink növelése mellett **527 MFt működési támogatással** számolhattunk kiadásaink fedezeteként.



3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek között a tulajdonosi támogatáson felül 2025-ben a nyári diákmunka program keretében időszakos munkavállalók foglalkoztatására igényelhető bértámogatásból 6,5 MFt bevétellel kalkuláltunk, melynek keretében 30 fő diákot tudunk reményeink szerint alkalmazni a főszezon alatt.

Ezen felül a magánszemélyek és vállalkozások által felajánlott támogatások növekvő tendenciája (Adó 1% és egyéb felajánlások) jelzi, hogy intézményünk Debrecen város kulturális életének, meghatározó és szerves része és igazolja a Zoo Debrecen fejlesztésének igényét és szükségességét. Továbbá reményeink szerint eredményes lesz egy Európai Unió LIFE pályázat február végi- március eleji eredményhirdetése is.

KÖLTSÉGEK

A Vidámpark és az Állatkert egyaránt veszélyes üzemnek minősül, ezért működésünk alapkövetelménye az állattartó helyek, építmények, gépek, mutatóványos berendezések és biztonságtechnikai berendezések jogszabályi előírásoknak megfelelő műszaki állapotban tartása, vendégeink balesetmentes tartózkodásának biztosítása.

Cégünk 2025. évi költségvetési tervének elkészítése során az alábbi tervezési szempontok figyelembevételével kalkuláltunk:

1. Anyagköltségek, karbantartás és igénybe vett szolgáltatások:

Intézményünk 17,5 + 6,5 hektáron történő biztonságos üzemeltetéséhez elengedhetetlen a folyamatos tervszerű, megelőző karbantartások elvégzése, valamint a meghibásodások soron kívüli elhárítása. A több, mint **65 éves infrastruktúra** évről-évre növekvő, folyamatos karbantartási igényei, a közműrendszer egyre gyakoribb meghibásodásai, a rekonstrukcióra szoruló épületek és berendezések a karbantartási költség igényt évről-évre jelentősen növelik és sajnos egyre több az évről-évre áthúzódó karbantartási feladat is. Így az előregedett, sok helyen több évtizedes infrastruktúrából fakadó, az üzemszerű működés biztosításához feltétlen szükséges karbantartási feladatok egyre növekvő kiadást jelentenek.

Az állatkertek szabályszerű működését, az állattartásra vonatkozó előírások betartását a környezetvédelmi- és állategészségügyi hatóságok folyamatosan ellenőrzik. Ebben az évben az **EAZA screening** keretében, az európai tagságunk felülvizsgálatának (5 évente) sikeres teljesítése érdekében szükséges karbantartások, korszerűsítések elvégzése elengedhetetlen, így többek között az állagmegőrzés érdekében szükséges több állattartó hely felújítása (állatsimogató, szürke marha búvó, emu kifutó, teve kifutó, lóistálló, pálmaház- és sasröpdé tetőszerkezetének javítása stb.).

Folytatjuk a **vidámparki gépek revitalizációját**, mely keretében során esztétikailag is megújul a Zulu és Octopus mutatóványos berendezés.

Parkunk üzemeltetése során felmerülő költségek jelentős része fix költség, tervezhetőségük azonban az elmúlt években bizonytalan volt. A takarmány árak, közüzemi díjak, karbantartási anyagok költsége az elmúlt években előre nem látható mértékben, robbanásszerűen emelkedett. Ez a tendencia az energiaárak vonatkozásában 2023. évtől kezdődően megállt, majd fokozatos csökkenés tapasztalható, mellyel ugyan még mindig jelentősen fölötté vagyunk a 2021. évi energiaáraknak, de az áram, gáz és távhő árak jelentősen csökkentek a korábbi évekhez képest. Energia megtakarítást célzó beruházás továbbá az éves energiafogyasztás 25%-át megtermelő 2024-ben üzembehelyezett 50 KWh teljesítményű napelem rendszer mellé II. ütemben egy ugyanekkora teljesítményű újabb napelem rendszer telepítése, mellyel együttesen az éves energiaigény 50%-át tudnánk fedezni. Ez a beruházás csak jelentős árbevétel többlet esetén valósulhat meg. Emellett a több, mint 20 éves munkagépek (platós teherautó és traktor) cseréje is elodázhatatlan lenne. **2025-ben 90 millió forint áll rendelkezésre a legszükségesebb, valamint jogszabályok által előírt karbantartási feladatok elvégzésére.**

Az egyéb anyagjellegű ráfordításainkra a forint gyengülése, valamint a 7-9%-os minimálbér emelés hatalmas nyomást gyakorol, melyeket a kereskedők, szolgáltatók érvényesítenek áraikban. Ennek ellenére a kiadásaink csökkentésével **az anyagjellegű ráfordítások összességében csupán 4,2%-kal haladják meg a 2024. évi költségeket.**

2. Bérgazdálkodás, személyi jellegű ráfordítások:

Az elmúlt években folyamatos szolgáltatás- és ahhoz kapcsolódó szervezettefejlesztés keretében sikerült olyan új pozíciókat kialakítani és kiadási fedezetét megteremteni, mint a parkmenedzser, állatorvosi- és gyűjteményvezető asszisztens, állatbemutató csoportvezető, marketing- és rendezvényszervező menedzser, kreatív tartalom készítő. Ennek ellenére az elmúlt években egyre fokozódó mértékben tapasztaltuk a munkaerőpiac elszívó hatását, 2024-ben komoly fluktuációs kihívással kellett megbirkózni.

Cégünk évről évre sikeres bértömeggazdálkodást folytat; az üzleti tervben meghatározott bértömeget nem lépi át. A 2025-ben foglalkoztatott állandó munkavállalói állomány átlagos létszáma a 2024. évvel egyezően 73 fő. 2025-ben 2 olyan jelenleg betöltetlen munkakört tervezünk csak betölteni, ami a mindennapi működéshez feltétlenül szükséges (kertészeti vezető, park- és vendégélmény menedzser), valamint 2 állományban lévő munkavállaló munkaviszonyának megszűnése folyamatban van, azonban ezek betöltése a napi működés biztosításához és a feladatellátáshoz szintén elengedhetetlen (takarmányozási raktárvezető, zoopedagógus).

Az állandó munkavállalói állomány vonatkozásában januártól átlagosan 3,5 %-os, júliustól további 2%-os bértömeg emeléssel kalkulálhatunk.

A cég profiljából adódóan idényjellegű munkakörben is jelentős állomány dolgozik évről évre, ahol a szezonális munkához igazodóan részben az egész szezont lefedő határozott idejű munkaviszonnyal történő foglalkoztatással, részben egyszerűsített foglalkoztatási jogviszonyban foglalkoztatunk munkavállalókat, törekedve a rendelkezésre álló bértömeg legoptimálisabb

kihasználására. 2025-ben azonban az alkalmi munka járulékterhének 50%-os emelése miatt a munkaszerződéses jogviszonyok létesítését preferáljuk, azonban a rendezvények során jelentkező kimagasló munkeroigény kielégítése céljából szükségszerű lesz egyéb alternatív foglalkoztatási formák alkalmazására, vagy diákszövetkezet általi munkacso kölcsönzésre. 2025-ben az igényjellegű tevékenységek munkacso-szükségletének fedezésére az időszakai munkavállalói állományra a 2024. évvel azonos bértömeggel számoltunk.

Fentiek alapján a Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. 2025. évre kalkulált **működési támogatási igénye 527.000 eFt.**

A 2025. évi üzleti terv főbb adatai:

Mérlegfőösszeg	378.372 eFt
Adózott eredmény	-30.005 eFt
Saját tőke	101.698 eFt
Nettó árbevétel	628.000 eFt
Egyéb bevételek	562.500 eFt
Bérlköltség:	591.023 eFt

III. ÖSSZEFOGLALÁS

2025. évben 527.000 eFt működési célú támogatással terveztünk, mely elégséges az üzemszerű működés biztosításához és a legszükségesebb elodázhatatlan karbantartási és felújítási munkálatok elvégzéséhez.

Olyan állat- és növénykerti, illetve vidámparki rövid távon megtérülő és közönségcsalogató fejlesztésekkel készülünk, amelyek alkalmasak a látogatói létszám és árbevétel megőrzéséhez. Így tovább bővül a valaha volt leggazdagabb állat- és növénykerti gyűjteményünk és a változó klimatikus viszonyokra is tekintettel Parkunk kertészeti-, és esztétikai állapotára is nagy hangsúlyt fektetünk. Továbbá 2025. évi üzleti évre folyamatosan megújuló és egyre gazdagabb programkínálattal és exkluzív szolgáltatásokkal készülünk.

Fentiek alapján kérem a tulajdonos Önkormányzat támogatását a 2025. évi tervezett feladataink megvalósításához.

Debrecen, 2025. február 11.

Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft.
Kelt Debrecen, 2025. február 11.
Dr. Nagy Gergely Sándor
Ügyvezető

Dr. Nagy Gergely Sándor

Ügyvezető

Mellékletek:

I. Összefoglaló a Nagyerdei Kultúrpark Közhasznú Nonprofit Kft. Üzleti tervéhez 2025.

II. Tervtáblák

1. sz. melléklet: Mérleg terv
2. sz. melléklet: Eredménykimutatás tervtábla
3. sz. melléklet: Közhasznúsági megfelelőség vizsgálata
4. sz. melléklet: Saját tőke változása
5. sz. melléklet: Fejlesztési célú támogatási igény 2025. évre
6. sz. melléklet: Karbantartási támogatási igény 2025. évi terv
7. sz. melléklet: DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása
8. sz. melléklet: Munkavállalói létszám, kereset 2025. évi terv adatok

2	0	7	4	9	1	5	4	9	1	4	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	9	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

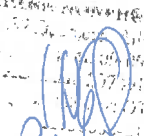
"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

2025. évi

Üzleti terv

Kelt: Debrecen, 2025. február 11.


NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.
4032 Debrecen, Ady Endre út 1.
Cégjegyzék szám: 09-09-010935
Kelt: 2025. február 11.
Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

		adatok: eFt-ban		
	Mérleg (Források)	2023.12.31. Tény	2024.12.31. Várható	2025.12.31. Terv
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	350 634	362 078	303 578
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 976	1 695	595
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	1 976	1 695	595
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)			
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	348 658	360 383	302 983
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	253 464	250 050	232 750
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44 735	29 398	19 312
14	4. Tenyészállatok	46 220	70 306	49 806
15	5. Beruházások, felújítások	4 043	2 615	1 115
16	6. Beruházásokra adott előleg	196	8 014	0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)			
19	i. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)			
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	63 062	85 799	71 794
31	1. Anyagok	28 696	28 192	32 085
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	20 458	21 000	23 000
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek	8 238	7 192	9 085
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)			
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	12 518	19 500	20 000
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	471	10 500	10 000
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
42	5. Adott előlegek			
43	6. Egyéb követelések			
44	7. Követelések értékelési különbözete	12 047	9 000	10 000
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)			
54	1. Pénztár, csekkek	21 848	38 107	19 709
55	2. Bankbetétek	9 763	9 516	5 000
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	12 085	28 591	14 709
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 818	3 000	3 000
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
59	3. Halasztott ráfordítások	2 818	3 000	3 000
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	416 514	450 877	378 372

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

				adatok: eFt-ban
	Mérleg (Források)	2023.12.31. Tény	2024.12.31. Várható	2025.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)			
62	I. JEGYZETT TŐKE	119 425	131 703	101 698
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	48 900	48 900	48 900
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TÖKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	51 404	70 525	82 803
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY			
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	19 121	12 278	-30 005
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)			
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	72 757	83 500	66 000
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	72 757	83 500	66 000
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21 302	23 000	22 000
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	51 455	60 500	44 000
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G Passzív időbeli elhatárolások (106.-107 sor)			
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	224 332	235 674	210 674
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
108	3. Halasztott bevételek	11 158	13 000	14 000
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	416 514	450 877	378 372

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

adatok: cFt-ban

	Eredménykimutatás	2023.12.31. Tény	2024.12.31. Várható	2025.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	513 096	602 638	628 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele		0	
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	513 096	602 638	628 000
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 153	1 000	1 500
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)	3 153	1 000	1 500
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	584 244	603 998	562 500
8	Ebből: visszafirt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	200 008	199 209	203 000
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	199 143	206 679	217 723
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	17 158	20 372	22 800
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	16 545	23 438	25 000
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	256	124	200
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	433 110	449 822	468 723
15	10. Bérköltség	491 000	575 349	591 023
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 530	33 175	26 303
17	12. Bérjárulékok	62 599	76 192	73 756
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	585 129	684 716	691 082
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	56 535	57 500	58 500
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 022	3 372	3 700
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	18 697	12 226	-30 005
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	754	208	0
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	754	208	0
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	287	116	0
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	287	116	0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	467	92	0
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	19 164	12 318	-30 005
46	X. Adófizetési kötelezettség	43	40	
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	19 121	12 278	-30 005

Közhasznúsági megfelelés vizsgálat

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2024. évi várható adat	2025. évi terv adat
B. Éves összes bevétel	1 206 844	1 190 500
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1 331	1 400
D. Közzolgáltatási bevétel	1 131 415	1 140 500
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 132 746	1 141 900
H. Összes ráfordítás	1 195 526	1 222 005
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	684 716	691 082
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 165 088	1 189 505
K. Adózott eredmény	12 278	-30 005
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	20	20
	Mutató teljesítése	
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	X	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]		X
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02]		X
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	X	
Ectv. 32. § (5) b) [(L1+L2)/2>=10 fő]	X	

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

Saját tőke változása

2025.

adatok E Ft-ban							
Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Saját tőke összesen
Nyitóállomány az év elején	48 900	0	0	70 525	0	0	131 703
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				12 278			0
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba							0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból							0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között							0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között							0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között							0
Egyéb mozgások							0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0
A saját tőke változása							0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés							0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba							0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás							0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel							0
Adózott eredmény						-30 005	-30 005
Összesen	0	0	0	0	0	-30 005	-30 005
Záróállomány az év végén	48 900	0	0	70 525	0	-17 727	101 698

'NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2025. évre
prioritási sorrendben

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tény bekerülési érték	Tervezett bekerülési érték a saját erő	Tervezett bekerülési érték az egyéb forrás	Önkormányzat i támogatási igény	adatok: eFt-ban
Összesen:			0				0	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

Karbantartási támogatás felhasználása 2025. évre
prioritási sorrendben

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
1	Állatkerti állattartóhelyek jogszabályi előírások szerinti karbantartása	45 000	-		45 000	Állattartó helyek jogszabályi előírásoknak megfelelő karbantartása: Állatsimogató-, szürkemarleha-, teve karámrendszer, futómadár búvók; Pálmaház épületgépészeti- és villamossági rekonstrukciója; Vízilóház épületgépészeti- és villamossági rekonstrukciója.
2	Vidámparki mutatóványos berendezések jogszabályi előírások szerinti karbantartása	17 000	-		17 000	20 db vidámparki játékgép jogszabályi kötelezettségnek megfelelő vizsgáztatásra való felkészítése és vizsgáztatása, illetve kötelező éves karbantartása.
3.	Közmű-épületek, karbantartása	10 000	10 000		-	Irodaház szerverszoba kapcsolószekrény szabvány szerinti megfelelőség biztosításához szükséges karbantartása,
4.	Flotta karbantartása	3 000	3 000		-	Munkagépek-, egyéb szállítóeszközök-, és gépjárművek éves karbantartása.
5.	Informatikai eszközök karbantartása	4 500	4 500		-	Informatikai eszközök karbantartása: szerverhálózat karbantartása és fő alkatrészeinek időszakos cseréje.
6.	Egyéb berendezések karbantartása	4 500	4 500		-	Automaták, terminálok stb. tervezett karbantartása, műszaki meghibásodás elhárítása.
7.	Egyéb nem tervezett karbantartások	6 000	6 000		-	Üzemzavarok és előre nem látható meghibásodások elhárítása.
Összesen		90 000	28 000	0	62 000	

adatok: eFt-ban

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok: eft-ban			
Megnevezés		2023. évi tény	2024. várható
2025. évi terv			
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás			
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében) DMJV		535 333	559 800
Működési támogatás Központi DMJV-en keresztül			
Működési támogatás egyéb jogcímen			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére		17 865	37 000
Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)			
Összesen:		553 198	596 800
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéseik, megrendeléseiként / szállító: DMJV /			
Összesen (bruttó értékben):		0	0
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéseik, megrendeléseiként / szállító: Cég /			
Összesen (bruttó értékben):		0	0

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2025. 12.31.

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2024. 12. 31-én, fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszonyból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	51,40	52,35	308 916	14 815	1 396
1.2		szellemi foglalkozásúak	20,60	19,58	169 615	6 754	7 006
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	0,00	0,00	0	0	0
1.4		szellemi foglalkozásúak	1,00	1,00	4 600	235	0
1.1	IDÉNYJELLEGŰ MUNKAKÖRBEN teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	7,70	10,75	43 563	0	0
1.2		szellemi foglalkozásúak	0,50	0,75	3 375	0	0
1.3	IDÉNYJELLEGŰ MUNKAKÖRBEN Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	3,32	2,50	6 543	600	0
1.4		szellemi foglalkozásúak	0,00	0,00	0	0	0
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)		0,00	0,00	0	0	0
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók (időszaki egyszerűsített foglalkoztatottak)				34 736	0	0
1.7.1	Egyéb foglalkoztatottak (Megbízási díjak, szakmai gyak.)				15 835	0	0
1.7.2	Egyéb foglalkoztatottak (Tiszteletdíjak)		3,00	3,00	3 840	0	0
1.8	Üres álláshelyek*		4,00				
1.9	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		87,5	89,9	591 023	22 404	8 402
1.10	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók						
1.11	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.12		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.13		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.14		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.15		munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak					
1.16	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók						
1.17	(Munkaerő-kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban))						
1.18	Passzív állományban lévő munkavállalók		3,00	3,00	0	0	0

Üres álláshelyek* Az év közben megüresedett, 2024.12.31-én betöltetlen munkakörök száma. Tájékoztató adat, nem része az összlétszámnak.