

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

**Üzleti jelentés
2018. 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 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), valamint 2018 óta a Magyar Arborétumok és Botanikus Kertek Szövetsége (MABOSZ) teljes jogú tagja.

Az üzemeltetés eredményességének egyik legfontosabb teljesítménymutatója a látogatói létszám nagysága, ugyanakkor az intézmény működési jellegéből adódóan a látogatottság meghatározó módon időjárásfüggő és alapvetően határozza meg látogatóink látogatási hajlandóságát, szokásait. Az intézmény üzemeltetését jellemzi, hogy a költségeink döntő része fix költség (fűtés, világítás, takarmányozás, munkabér 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 karbantartás és fejlesztések, gyűjteményi bővítések).

A 2018. évben rendelkezésre álló 182,7 MFT-os **működési támogatás** szűkös fedezetet jelentett a Nagyerdei Kultúrpark biztonságos üzemeltetése érdekében elengedhetetlen terv-, és szakszerű felújítások és karbantartások elvégzésének folytatására és a kötelezően egyre növekvő bércek is komoly kihívások elé állították intézményünk. A Társaság a korábbi években alulfinanszírozottsága miatt felhasználta a rendelkezésre álló tartalékait, így a 2018. év végi pénzeszközök csak az év végén fennálló kötelezettségek teljesítéséhez nyújtottak fedezetet.

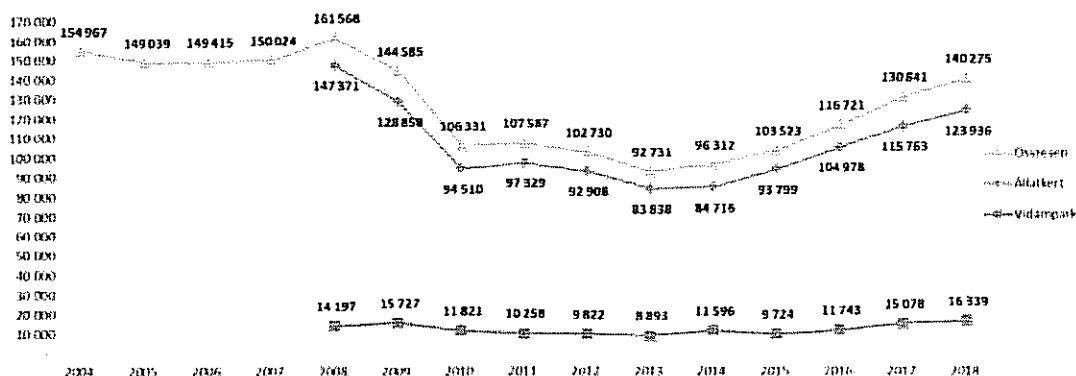
A 15,3 MFT-os célirányos **fejlesztési támogatással** állatszállító tehergépjármű került beszerzésre, valamint a dolgozói beléptető rendszer kiépítését valósítottuk meg.

2018-ban a hosszú, kedvező időjárás lehetővé tette, hogy az Állat- és Növénykert az év minden napján, a Vidámpark pedig március 15-től november 4-ig 188 napon üzemeljen. A 2018. évi nettó árbevétel elérésében jelentősége volt az időjárás alakulásának, hiszen szinte valamennyi jeles napon és hétfőgén a kedvező időjárás pozitívan befolyásolta látogatottságunk. Bevételeink növelése érdekében nagy hangsúlyt fektettünk a marketing- és a vállalkozási tevékenységeink

bővítésére (pl. saját snack-, ital- emlékérmé- automaták üzembe helyezése stb.). Jeles napi rendezvényeink és kibővített, gazdag tematikus programkínálatunk egész évben nagy érdeklődés övezte. Valamint gyűjteményi bővítéssel és bővüléssel (hóbaglyok, íbiszek, karmosmajmok, terrárium stb. fajok érkezésével és pingvin, kapucinus majom, leopárdmacska stb. szaporulattal), új attrakciók megvalósításával és meglevők megújításával (pl. Piton bemutató, Óriáskerék és Földkörüli pálya vidámparki gépek felújítása stb.) érdemben sikerült a látogatói érdeklődést fokoznunk. Külön öröm, hogy a vidámpark látogatottsága is tovább nőtt a tavalyi évben. A 21 vidámparki játékgepet látogatóink 175.788 alkalommal vették igénybe, így a Vidámpark összebevétele 63,2 MFt volt. A szolgáltatási színvonal megtartásához és fejlesztéséhez szükséges volt a jegyárak mérsékelt emelésére is.

Mindezek hatására bevételeink meghaladták a tervezett szintet, így **az elmúlt 9 év legnagyobb látogatottságával (140.275 fő) és árbevételeivel (257 MFt)** sikerült kiemelkedő gazdasági évet zárni.

Az elmúlt évek munkáját, valamint a fejlesztések szükségességét igazolják vissza az éves látogatói létszám és forgalmi adatok. Az új állatkerti és vidámparki attrakciók (új játékgepek, fajok és állatbemutatók, esztétikai környezet fejlesztése, szolgáltatásbővítés stb.) növelik látogatóink érdeklődését tovább növelve bevételeinket és a cégünk önfinanszírozó képességét. Az eredményeink igazolják a működési és kifejezetten a fejlesztési támogatás növelése és az árbevétel növekedése közötti összefüggést. Ezért bízunk benne, hogy a fejlesztési támogatás a következő években is növekedni fog.



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 tételenként előírják a biztonságos üzemeltetés feltételeit és rendszerét, a tartási követelményeket. Tekintettel arra, hogy a 2018. évi üzleti tervben a meglévő állattartó helyekre vonatkozó szükséges átalakításokra csak részben állt fedezet, ezért ezeket a munkákat a 2019-es évben is folytatnunk kell.

Gyűjtemény

A Kft. 2018. évi állatállományát az állatbeszerzések, állatcserék és a szaporulat eredményeként 169 faj 846 egyede jellemezte. Mindez egy jelentős fajszám növekedést jelent az előző évi létszámhoz képest. A gyűjtemény bővítése folyamatos, melynek határt szab a jelenlegi állattartó helyeink kapacitása és új állattartó helyek kialakításához szükséges anyagi források hiánya.

A tavalyi évben új állattartó hely kialakítására egyedül önerőből nyílt lehetőségünk egy régi terrárium átalakításával. Ahogy az elmúlt két évben, úgy 2018 Állatkertek Éjszakáján is átadásra került egy új bemutató, mely a tigrispítionok látványtetését követhetik végig vendégeink.

Az amszterdami állatkertből (ARTIS) érkezett két fiatal, 8 hónapos hóbagoly hím testvérpár, így évtizedek után újra látható hóbagoly a Nagyerdőn. Húsvétkor igazi állatkerti ritkasággal találkozhattak a vendégeink, hiszen a magyar állatkertek közül csak Debrecenben látható wallisi juhokkal gyarapodott Intézményünk. Különleges, egzotikus madárfajokkal bővül gyűjteményünk, hiszen hat tagú szent íbisz család érkezett a Dvůr Králové-i állatkertből és így Magyarország legnagyobb szent íbisz kolóniája él a Nagyerdőn. Az Állatkert 60 éves történetében most először találkozhatnak látogatóink skarlát íbiszekkel, melyek a zágrábi állatkertből érkeztek májusban. Októberben az állatkert gyűjteménye újabb egyeddel gyarapodott. A Szegedi Vadasparkból az Európai Fajmegmentő Program keretében egy 3 éves aranykezü tamarin nőstény érkezett Debrecenbe.

Az ünnepi évben számos állatfaj lepte meg látogatóinkat utódokkal (tapír, pápaszemes pingvin, jávor antilopok, pompás koronásgalamb, zöldszárnyú ara papagáj stb.), melyek közül a kézből

nevelt kapucinusmajommal a látogatók testközelből találkozhatnak a kibővített Állatok akcióban programunk keretében. Az intézmény történetében először keltek ki zöldszárnyú, illetve sárga-kék arák, így történetének legnagyobb ara papagáj állománya látható a Debreceni Állatkertben. Az aranyos nyílméregbékák sikeres szaporításával az ország legnagyobb állománya él a Nagyerdő fái alatt. Több, mint 40 tojás sikeres keltetésével állatkertünk történetének legnagyobb sarkantyús teknős állományát láthatják az érdeklődők.

Mint arról a 2017-es üzleti jelentésben beszámoltunk, komoly előkészítő munka eredményeként 2017 decembere óta magyarországi állatkertek közül egyedül, a Debreceni Állatkert, mint alapító tag vesz részt a Fülöp-szigetektől származó leopárdmacskák (*Prionailurus bengalensis heaneyi*) Európai Fajmentő Programjában. Hosszú idő után ez az első fajmentő program, amelyben magyar állatkert újra alapító tag. A négy európai állatkert (Berlin, Debrecen, Plzen, Prága) összefogásaként megvalósult Palawan-szigeteki leopárdmacska tenyésztési program célja az eredeti élőhelyre való visszatelepítés, melynek előfeltétele egy stabil létszámú állomány elérése.

Legjelentősebb előrelépésünk és szakmai munkánk nemzetközi elismerése, hogy 2018 novemberében egészséges hím utód jött világra, így a Fülöp-szigeteki leopárdmacska aprósággal a világ mindössze 5 állatkertjében élő állomány 15 egyedre nőtt.



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 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.



A faji, egyedi igények szerinti okszerű takarmányozás biztosítására 2018. évben összesen nettó 15.728.823 Ft-ot költöttünk. Ez az összeg nagyságrendileg megegyezik az előző évvel. Az eredmények elérésében sokat segítettek az adományokból beérkező támogatások, az árban és mennyiségben megfelelő biztosítékot nyújtó kiterjedt beszállítói kör, illetve a saját takarmány előállítás. A magyarországi állatkertek közül így a takarmányozási költségeink az egyik leghatékonyabb.

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.

2018-ban az előző évhez hasonlóan közel 5000 növényt (2100 db egynyári, 1500 db kétnyári, 400 db évelő, 120 db hagymás, 400 db cserje és lombhullató fa, 200 db örökzöld) ültettek ki a parkba a kertészek. A kiültetett növényanyag döntően saját szaporítás és nevelés eredménye. A fóliaházban és az üvegházban 715 db örökzöldet, valamint 695 db fát és cserjét neveltek a kertészek. Az őshonos fák, cserjék szaporítása magvetésről folytatódott. Ősszel kb. 2000 db, válogatott példányokról gyűjtött makkot vetettünk szabadföldbe a későbbi pótlások állományának biztosításához. 2018-ban 20 db őshonos fásszárú (kocsányos tölgy) csemete került kiültetésre.

A növénykert állománya tovább gyarapodott, így már összesen 107 család közel 450 faja illetve fajtája gazdagítja a növénykerti bemutatót. A kertészeti szakmai feladatok ellátásában a 8 fős kertészeti csoport munkáját 1 fő szabálysértő és 2 fő közcélú munkavégzésre kiközvetített munkacsoport segítette a park tisztán tartásában.

A kertészeti munka hazai elismerése, hogy intézményünk felvételt nyert a Magyar Arborétumok és Botanikus Kertek Szövetségébe (MABOSZ).

Programok és rendezvények

Az alapításának 60. évfordulóját ünneplő, Magyarország első vidéki Állatkertje anyagi lehetőségeihez mérten az évfordulóhoz kapcsolódóan a szokásosnál is gazdagabb programkínálattal (pl. Csicsergő Családi nap, Állatok Farsangja, Fülemülék éjszakája, Föld napja, Pingvinek világnapja, Gyereknapi hétvége, Kiállítás az Állatkert történetéből stb.) várta az ünnepi évben az érdeklődőket. Így 10 ezer látogatóval többen keresték fel Intézményünk a tavalyi évhez képest.

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 132 csoport összesen 2107 fővel vett részt. A foglalkozáson résztvevő csoportok száma a korábbi években tapasztaltakhoz képest nőtt. 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 10 hét alatt 14 turnusban összesen 346 általános iskolás vett részt. 2018-ben a hagyományokat folytatva angol nyelvű zootábort is indítottunk a Helen Doron közreműködésével, mely igen nagy népszerűségnek örvendett.

Résztétel képzésben és továbbképzésben

A Debreceni Egyetem hallgatói nyári gyakorlat, valamint szakdolgozat készítés kapcsán továbbra is gyakran keresik fel intézményünket. A nyár folyamán természetvédelmi mérnök, élelmiszermérnök, környezetgazdálkodási mérnök szakos hallgatók töltötték nálunk szakmai gyakorlatukat, összesen 10 hallgatót tudtunk szakmai fejlődésükben segíteni.

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

Szakmai és egyéb kapcsolatok

Az Intézmény fejlődése szempontjából meghatározó nemzetközi beágyazottsága. Nemzetközi kapcsolatainknak köszönhetően a 2018-as 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 kollégáink szakmai fejlődésének lehetőségét (pl. Zoodispura, Zoopedagógiai Konferencia).

Az idén alapításának 60. évfordulóját ünneplő Állatkert, a Magyar Állatkertek Szövetsége (MÁSZ) alapító tagja rendezte meg a ZooDisputát, az állatkertészek éves találkozóját 2018 október 25-26. között. Öt év után újra a cívisváros látta vendégül a szakma rangos képviselőit a hosszú évekre visszatekintő hagyományokkal rendelkező jeles eseményen, ahol a szakemberek az állatkertek legújabb fejlesztéseiről, a modern állattartás kihívásairól és számos szakmai aktualitásról értekeztek.

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. 2018-ban 12 hallgató teljesítette kertünkben szakmai gyakorlatát. Népszerű a kert a szakdolgozó hallgatók körében is, 2 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, marketing

Intézményünk iránt változatlanul élénk a média érdeklődése. Az aktív médiakapcsolatok érezhetően segítik az intézmény működését és javítják a látogatottsági-, forgalmi adatokat. A 2018-as üzleti év marketing költségvetése lehetővé tette az aktívabb megjelenést az online térben, így többnyelvű közösségi oldalaink Debrecen kulturális intézményei, valamint Magyarország állatkertjei közül a legnagyobb elérést produkálták.

III. FEJLESZTÉSI, KARBANTARTÁSI MUNKÁK

A 2018. évre tervezett felújítások és fenntartási munkák a rendelkezésre álló források arányában az üzleti tervben megfogalmazottak alapján valósultak meg.

Műszak által elvégzett munkák 2018:
Földkörüli pálya felújítása
Tapír kerítés bontása, áthelyezése a biogálos épülethez
Szafari vonat körül a lámpion világítás kiépítése
Hidastó, híd megtervezése fém és fa felhasználásával és elkészítése
Kisragadozó ház szennyvíz csatorna javítása
Turákó kifutó befejezése
Nagypatássor víz elvezetés
Szamar búvó tervezése és kivitelezése a gödörbe
Kisragadozó ház tisztasági festés elvégzése
Trópusi ház kifutó új bejárata
Trópusi ház kifutó elválasztása
Szemeteskukók kihelyezése
A kacsavonattal szembeni támfalra pad kihelyezése
Rózsakert kerítés vaselem bontása
Óriáskerék festése, üzembe helyezése
Óriáskerék pénztár festése
Szürkemarha féltető, készítése
Zsiráf kifutó korlát elkészítése
ÁK bejárati pénztár előtető
Hattyús tó szigetelése
Kisragadozó ház polc elhelyezése
Érmekiadó automaták festése
Trópusi ház belső üveg csere és festés
Vöröspanda nád csere
Optikai kábel telepítés
Mezítlábas ösvény készítése
Gibbon -vízilóház kémény javítása
Gibbon -vízilóház vízforgató javítása tó kitakarítása
Piton bemutató kiépítése
Reflektorok cseréje ledes reflektorokra

Külsősök által végzett munkák 2018:
Lovasforgó hajtómű javítása
Földkörüli pálya csapágycsere
Földkörüli pálya festése
Földkörüli pálya homokszórás
Óriáskerék gondolák festése
Óriáskerék gondolák festék leégetése és homokszórása
Óriáskerék homokszórása
Óriáskerék állványozása
Kamera rendszer kiépítése
Kisragadozó házhoz polcrendszer és szállító kocsi gyártása
Beléptető rendszer kiépítése
Gibbon -vízilóház kémény javítása állványozás
Áruraktár kialakítása automatákhoz 4m ²
Vaosz területén a csatorna kiépítése az Oláh Gábor utcai kifolyó aknáig

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 megkezdtük a vidámparki gépek revitalizációját, mely során több vidámparki játékelem is megújult (pl. Óriáskerék, Repülő csésze, Földkörüli pálya).

IV. PÉNZÜGYI, VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

A. Mérleg adatok bemutatása

Eszközök alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017.	2018.	Változás
Befektetett eszközök	360 004	368 083	8 079
IMMATERIÁLIS JAVAK	465	3 930	3 465
Vagyoni értékű jogok	465	3 930	3 465
TÁRGYI ESZKÖZÖK	359 539	364 153	4 614
-Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	299 838	275 674	- 24 164
-Műszaki berendezések, gépek járművek	20 347	36 029	15 682
-Egyéb berendezések, gépek, járművek	34 294	46 379	12 085
-Tenyészállatok	3 980	4 991	1 011
-Beruházások, felújítások	1 080	1 080	-
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
Forgóeszközök	53 240	51 861	- 1 379
KÉSZLETEK	22 495	21 549	- 946
-Anyagok	19 680	18 327	- 1 353
-Áruk	2 815	3 222	407
KÖVETELÉSEK	5 340	6 286	946
-Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (V)	113	253	140
-Egyéb követelés	5 227	6 033	806
PÉNZESZKÖZÖK	25 405	24 026	- 1 379
-Pénztár, csekkek	4 967	4 332	- 635
-Bankbetétek	20 437	19 694	- 743
Aktív időbeli elhatárolások	1 941	3 381	1 440
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	62	739	677
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolása	1 879	2 642	763
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	415 185	423 325	8 140

Befektetett eszközök:

A 2018-ban üzembe helyezett beruházások, felújítások, állatállomány növekedése, valamint a befejezetlen beruházások állományváltozásának értéke összesen 57.398 eFt.

A beruházások megvalósítására DMJV Önkormányzata 15.300 eFt vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatást biztosított, a támogatáson felüli részt a Társaság saját forrásból finanszírozta.

A támogatásból az üzleti terv alapján jóváhagyott tehergépkocsi, valamint integrált beléptető és munkaidő nyilvántartó rendszer beszerzése valósult meg.

A folyósított 15.300 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 8.079 eFt-tal nőtt a 2017. évi záró állományhoz képest.

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 feltüntetetésre.

2. Követelések:

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

A követelések nagyobb mértékben, mintegy 18%-kal nőttek a 2017. évi követelésállományhoz képest. A követelésállomány jelentős részét mindkét pénzügyi évben az év végén fennálló ÁFA visszaigénylésből eredő követelés képezi.

3. Pénzeszközök:

A Társaság 2018. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszköz állományában jelentős változás nem mutatkozik az előző évi záró pénzkészlethez képest, mely megfelel a 2018. évi üzleti tervnek és a tulajdonosi megtakarítási elvárásoknak egyaránt.

Aktív időbeli elhatárolások:

Bevételek aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra az Ifjúsági Garancia GINOP 5.2.1.14-2015-00001 munkaerőpiaci program keretében 2018. évi költségek fedezetére kapott, a tárgyévet követően mérlegkészítésig befolyt bérköltség támogatás összege, valamint a 2018. évet érintő, tárgyévet követően számlázott árbevétel.

Költségek aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a tárgyévben kifizetett, következő évre vonatkozó szaklap, egyéb szakmai kiadványok előfizetéseit, biztosítási díjakat, szakmai szervezetek 2019. évi tagdíjait.

Megnevezés	2017.	2018.	Változás
Saját tőke	121 173	132 401	11 228
JEGYZETT TŐKE	48 900	48 900	-
EREDMÉNYTARTALÉK	73 925	72 273	- 1 652
ADÓZÓTT EREDMÉNY	- 1 652	11 228	12 880
Céltartalékok	-	-	-
Kötelezettségek	30 330	36 826	6 496
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 330	36 826	6 496
-Kötelezettségek áruszállításból és szolgált.szállít	8 790	12 313	3 523
-Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 540	24 513	2 973
Passzív időbeli elhatárolás	263 682	254 098	- 9 584
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	724	604	- 120
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	5 686	4 755	- 931
Halasztott bevételek	257 272	248 739	- 8 533
FORRÁSOK ÖSSZESEN	415 185	423 325	8 140

Saját tőke:

A saját tőke változás kizárólag a tárgyévi adózott eredményből adódik, melynek hatására a saját tőke 11.228 eFt-tal növekedett. A 2018. évi adózott eredmény 12.880 eFt-tal kedvezőbb a 2017. évi eredményénél, mely több tényező együttes hatása. A 2018. évi árbevétel ~23%-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva, valamint a tulajdonos által biztosított működési támogatás megfelelő fedezetet nyújtott a tárgyévi működési költségek fedezetére, melyek hatására az évről évre növekvő üzemeltetési kiadások ellenére sikerült pozitív eredménnyel zárni az évet.

Kötelezettségek:

A kötelezettség állomány jelentősebb növekedése egyrészt az év végén fennálló szállítói kötelezettségek növekedéséből, másrészt a bérköltség növekedéséből és az ahhoz kapcsolódó közterhek többletéből adódik.

Passzív időbeli elhatárolások:

1. Bevételek passzív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra a 2018. évben kiutalt közfoglalkoztatási bérköltség támogatási előleg, mely a 2019. évi költségek fedezetéül 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 leszámított 2018. évet terhelő költségek, valamint az ügyvezetői prémium és annak járulékai.
 3. Halasztott bevételként a Tulajdonos által biztosított felhalmozási célú támogatások értékcsökkenéssel nem fedezett része került feltüntetésre. 2018-ban növekményként jelent meg a DMJV Önkormányzata által biztosított 15.300 eFt vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatás összege. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés ellentételezésére 23.766 eFt került bevételként elszámolásra, egyben kivezetésre a halasztott bevételekből.
- 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 került bevételként elszámolásra, 2018. évben 67 eFt.

B. Eredmény kimutatás adatainak bemutatása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2017.	2018.	Változás
I. Értékesítés nettó árbevétele	209 714	257 633	47 919
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	4 779	11 306	6 527
III. Egyéb bevételek	220 393	243 428	23 035
- Anyagköltség	68 077	68 420	343
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	74 510	87 940	13 430
- Egyéb szolgáltatások értéke	5 936	6 784	848
- Eladott áruk beszerzési értéke	6 770	9 296	2 526
IV. Anyagjellegű ráfordítások	155 293	172 440	17 147
- Bérköltség	168 302	217 143	48 841
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 113	17 032	- 2 081
- Bérjárulékok	38 048	44 319	6 271
V. Személyi jellegű ráfordítások	225 463	278 494	53 031
VI. Értékcsökkenési leírás	40 776	43 686	2 910
VII. Egyéb ráfordítások	15 155	6 631	- 8 524
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	- 1 801	11 116	12 917
- Egyéb kapott (járó) kamatok	67	114	47
- Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	170	67	- 103
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	237	181	- 56
- Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	80	22	- 58
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	80	22	- 58
B. PÉNZÜGYI MŰV. EREDMÉNYE	157	159	2
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 1 644	11 275	12 919
X. Adófizetési kötelezettség	8	47	39
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 1 652	11 228	12 880

A **nettó árbevétel** a 2017. és 2018. év viszonylatában vizsgálva összességében ~23%-os növekedést mutat, mely tevékenységekre lebontva a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban

BEVÉTEL	2017	2018	2017. évhez viszonyítva %-ban
Állatkert bevétele	127 126	162 689	127,97
Vidámpark bevétele	56 706	63 188	111,43
Anyagértékesítés	1 680	1 357	80,77
Szolgáltatás	824	1 876	227,67
Zoo tábor	6 204	7 590	122,34
Állatértékesítés	304	684	225,00
Bérleti díj	4 522	4 556	100,75
Áruértékesítés árbevétele	11 627	15 480	133,14
Egyéb	270	213	78,89
Export értékesítés	451	-	-
Összesen:	209 714	257 633	122,85

Az **aktivált saját teljesítmények** növekedése a 2018. évi saját rezsiz beruházások aktivált értékét, valamint az 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 2018-ban 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	2017	2018
Állat- és Növénykert működési támogatás DMJV	167 0000	182 700
Közfoglalkoztatási bértámogatás DMJV	126	-
Fejlesztési célra kapott támogatás tárgyévben elszámolt bevétele DMJV	28 035	23 766
Közfoglalkoztatási, GINOP 5.2.1.-14 bérköltség támogatások, Nyári diák munka program (Kormányhivatal)	13 197	26 868
Egyéb támogatások	890	1 225
Magyar Állatkertek Szövetsége Zoo Disputa Konferencia rendezvény költségeinek támogatása	-	1 500
Egyéb halasztott bevétel tárgyévben elszámolandó része: adomány	67	67

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke az előző év adatához képest 11%-os növekedést mutat. Ez adódik egyrészt az árszínvonal emelkedésből és egyes szolgáltatói díjak emeléséből, valamint a saját rezsiz beruházások anyagszükségletének költségéből. Ezek mellett 2018-ban az árbevételeink növelése érdekében a korábbi évekhez képest erőteljesebb marketingtevékenységet folytatott a Társaság, melynek költségei szintén növelik az anyagjellegű ráfordítások összegét. Mindezek együttes hatására 17.147 eFt-tal nőttek az anyagjellegű ráfordítások.

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 23,5%-kal nőttek az előző évihez képest. A jelentős mértékű növekedés adódik részben a különböző bérköltség támogatási programokban (Ifjúsági Garancia GINOP 5.2.1.14-2015-00001, Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program, „Nyári diákmunka program”) lényegesen nagyobb létszámban foglalkoztatott munkavállalók előző évihez viszonyított bértöbbletéből, valamint a nagymértékű minimálbér emelés hatására kialakult bérfeszültség enyhítése céljából történt bérrendezésből adódó bértöbbletből, mely költségeknek fedezete megjelenik az egyéb bevételek között.

Az egyéb bevételek 23.035 eFt-os növekedése a 2017. évihez viszonyított 2018. évi működési támogatás többletből, valamint a bérköltség támogatások többletéből adódik.

A 2018. évre tervezett eredmény – 14.622 eFt volt. Az üzleti év során ténylegesen elért eredmény ennél jelentősen kedvezőbb, a Társaság **11.228 eFt** nyereséggel zárta az üzleti évet.

Az eredmény alakulásához nagymértékben hozzájárult az erőteljesebb marketingtevékenység bevételnövelő hatása, mely fedezetet teremtett a gazdag programkínálathoz, ezzel indukálva további bevételnövekedést.

V. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ ADATOK

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

A Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. 2017. 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 létszámgigényének kielégítésére évek óta részt veszünk közfoglalkoztatási programban, mely keretén belül 2018-ban 4 főt foglalkoztatunk teljes munkaidőben. GINOP 5.2.1-14 pályázati program keretében 37 fő 25 év alatti álláskereső számára biztosítottunk munkalehetőséget munkatapasztalat szerzése céljából, valamint részt vettünk a „Nyári diákmunka” programban is, melynek keretében 24 fő nappali tagozatos diákot foglalkoztattunk.

A 2018-ban foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos állományi létszáma 74 fő volt. Részükre kifizetett munkabér 217.143 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. 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

A Nagyerdei Kultúrpark látogatottság az elmúlt négy év munkájának eredményeként évről-évre érdemben, a 2014. évi látogatólétszámmal képest 96.000 főről a jubileumi évre 140.000 főre, 31%-al nőtt, ami az elmúlt 9 év legmagasabbja. Míg éves árbevételünk évről-évre növekedve a 2014. évi 121 MFt-ról 2018-ban 257 MFt-ra nőtt. Az intézmény önfinanszírozási képessége a városi kulturális-turisztikai nonprofit gazdasági társaságok közül kiemelkedő. Az elmúlt évben a bevételeink és kiadásaink optimalizálásával, erős programkínálattal és gyűjteményi bővüléssel a biztonságos üzemeltetés és a működőképesség megőrzése mellett sikerült a mérleg szerinti eredményünkön az üzleti tervhez képest érdemben javítani, úgy, hogy az elmúlt években forráshiány miatt részben elmaradt karbantartások, beruházások elvégzését saját erőből folytattuk.

A 2018-as működési támogatás azonban nem tette lehetővé az elmaradt személyi állomány- és bér- rendezést sem. A jelenlegi bérek elmaradnak a hasonló magyar ágazatban dolgozó munkavállalók béreitől, ezért 2019-ben és 2020-ban a bérfelzárkóztatás szeretnénk megoldani. Sokáig a létszámhiányos működést sem tudjuk fenntartani, hiszen jelen pillanatban is 58 fő látja el teljes állásban Intézményünk üzemeltetését, amíg Nyíregyházán 125-en, Budapesten 250-en teszik ezt vidámpark működtetése nélkül.

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 (Budapest 1,3 Mrd Ft., Nyíregyháza 4,5 Mrd Ft., Pécs 1,8 Mrd Ft., Veszprém 1,6 Mrd Ft. stb.), tavaly átadott (Nyíregyháza: Pangea ököcentrum és szállodalátogatócentrum és hópárduc kifutó 1,6 Mrd + 381 MFt., Szeged: Elefánt és tapírház 480 MFt. stb.) és folyamatban levő (Budapest: 43,7 Mrd Ft., Győr: 2 Mrd Ft., Nyíregyháza: 4,7 Mrd Ft., Veszprém: 2,5 Mrd Ft.) erőteljes fejlesztései mellett kitűnő adottságaink ellenére könnyen elveszítheti a látogatói érdeklődését és turisztikai vonzerejét.

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.

A Debreceni Állatkert és Vidámpark 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.

Ahogy az elmúlt években, úgy tavaly sem állt rendelkezésre elkülönített forrás a Kiemelt Turisztikai Térség intézményünket érintő fejlesztés tervezésének előkészítésére (Mesterterv, Megvalósíthatósági tanulmány, Üzleti terv stb.), de reményeink szerint a 2019-es évben végre biztosított lesz a forrás a fejlesztés tervezésének előfinanszírozására. A fejlesztés megvalósításához szükséges továbbá:

1. Terület: a jelenlegi 14,5 ha terület csak a rendelkezésre álló 4,6 ha (volt úttörőtábor terület) felhasználásával képes egy jelentős látogatólétszám növelésére és a vidámpark fejlesztésére. A terület a fejlesztések megvalósulása nélkül is szükséges a szigorodó állatkerti jogszabályi előírások (kiszolgáló infrastruktúra, állattartó helyek mérete) miatt az állatkert jövőbeni működéséhez.
2. Tervezés, fejlesztési projektelemek véglegesítése: A legutóbb ismert rendelkezésre álló források ismeretében (8,41 Mrd Ft. in: 1522/2017. (VIII. 14.) Korm. határozat) meghatározásra kerültek (1. Kiemelt turisztikai térség sajtótájékoztató háttéranyaga) azok a főbb állatkerti és vidámparki élményelemek, amelyek véleményünk szerint képesek Intézményünket egy régiós turisztikai vonzerővel rendelkező egyedi turisztikai attrakcióvá varázsolni. Ezeket az elképzeléseket jelenleg is fenntartjuk, ha további lehetőségek engedik, egy tematikus szálloda megépítését javasoljuk.


Ami a költségek becslését és a beruházás ütemezést illeti a budapesti Pannon Park biodóm esete mutatja, hogy mennyire fontos az alapos tervezés, hiszen Budapesten 2 fejlesztési elemet valósítanak meg, míg elképzeléseink szerint több, mint 20 fejlesztési elemmel számolunk (többek között egy biodóm). A Pannon Park eredetileg 15 Mrd Ft.-ra kalkulált beruházása a Hermina garázst is beleszámítva, több mint 50 Mrd Ft.-os fejlesztéssé dagadt. A Fővárosi Állat- és Növénykert első körben 300 Mft-ot, majd további 200 Mft-ot, illetve 2 évet kapott a fejlesztés előkészítésére és tervezésére. Ehhez képest az eredeti határidők jócskán megcsúsztak; „A tervek szerint a Mesepark átadására akár már a 2016-os esztendőben sor kerülhet. A Pannon Park, és benne a biodóm egyes elemei 2018-ra készülhetnek el, valamennyi létesítménye pedig 2019-re.”

Ténylegesen a Holnemvolt várat 2018-ban adták át, míg a biódóm átadását jelenleg 2020-21 telére ígérik.

A debreceni fejlesztés előkészítéséhez rendelkezünk olyan élő kapcsolatrendszerrel, amely egyrészt az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetsége (EAZA), valamint a Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA) teljes jogú tagságából, másrészt az évek, évtizedek alatt kialakított tervezői-, gyártói-, szakmai- nemzetközi kapcsolatokból fakad. Ezért remélem, hogy a tervezés előkészítéséhez szükséges feladatok (Mesterterv, Megvalósíthatósági tanulmány, Üzleti terv stb.) elvégzéséhez a város kiegészítő támogatása ebben az évben végre rendelkezésre áll és így minél előbb összeállhat a fejlesztést koordináló csapat és a végleges, közbeszerzésre érett fejlesztési terv a hozzá szükséges idő és pénz biztosításával.

Megköszönve az Önkormányzat egész évi kiemelt figyelmét, segítségét és támogatását az elért eredmények és elvégzett munkánk alapján kérem a tulajdonost, fogadja el a 2018. gazdálkodási évről szóló beszámolót.

Debrecen, 2019. május 2.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KÖ. E. T. RT.
H-4032 Debrecen, Árvay E. út 1.
Cégjegyzékszám: 69-09/2019-0001
Adószám: 20749151-2-09
Bankszám: OTP Bank
11750008-2403682

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető