

NAGYERDEI KULTÚRPARK

Nonprofit Kft.



Üzleti terv

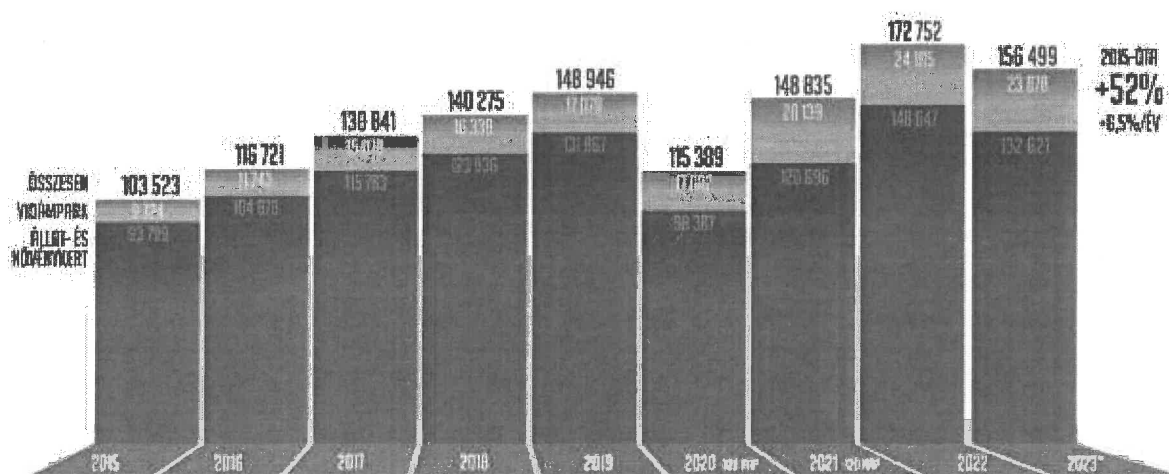
2024

Debrecen

Debrecen egyik leglátogatottabb turisztikai 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 Szövetségének (MÁSZ) alapító tagja 2009. július 1-től nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik Debrecen városa 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.

I. TERVEZÉSI SZEMPONTOK

Az eredményes gazdálkodás alapja a stabil, növekvő látogatói létszám és az ebből fakadó árbevétel, a bevételek- és kiadások prudens tervezése. Az elmúlt évben többek között egy új – szezonon kívül is üzemelő – vidámparki attrakcióval (barokk körhinta), valamint intenzív gyűjteményi bővüléssel és egyre gazdagodó programkínálattal igyekeztünk a látogatók érdeklődését fenntartani. Azonban a 2023. évi gazdasági környezet és az ingyenesen látogatható – általunk üzemeltetett – Sziget-kék Tematikus Park összetett hatásának következtében cégünk 2023. évi látogatottsága – a pandémiával terhelt 2020 és 2021-es évek kötelező zárva tartását leszámítva – az elmúlt 9 évi folyamatos növekedés után a 2022. évi rekord 172.752 főt követően 156.499 főre esett vissza.



A Nagyerdei Kultúrpark látogatói létszáma 2015 – 2023

II. BEVÉTELEK

1. Árbevétel

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.

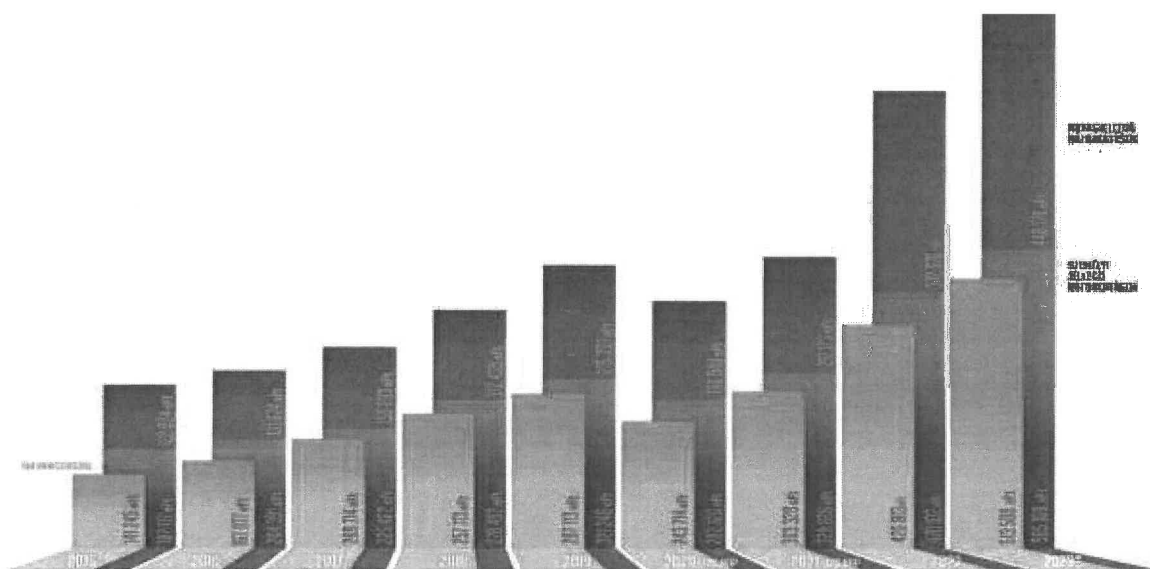
Az energiaárak 2022. évi robbanásszerű növekedését követően 2023. IV. negyedévében jelentősen mérséklődtek a gáz és távhőszolgáltatási árak, 2024. évtől pedig a villamosenergia árak is, melyek jelentős költségcsökkenést jelentenek az állatkerteknek is, hiszen az állatok megfelelő tartási körülmények biztosítása fajlagosan magas energiafelhasználással jár. Azonban a 2023. évi hivatalos KSH szerinti 17,6%-os árszínvonal emelkedés következtében az egyéb működési költségek. Így különösen a műszaki anyagok (a Sziget-kék játszótér üzemeltetése okán is) és takarmányárak növekedése miatt, a működés fenntarthatósága érdekében 2024-ben szükséges a belépődíjak emelése (nem meghaladva más vármegyei jogú városok állatkertjeinek átlagos belépőjegy árait), ezért tárgyévben az előző évben realizált árbevételhez képest 5,4%-kal magasabb mértékű, összesen 540 MFt nettó árbevételt terveztünk.

Bevételeink növelése érdekében idén nagy hangsúlyt fektetünk az állat- és növénykerti gyűjteményünk további bővítésére, a Park kertészeti színvonalának növelése. Valamint folytatjuk a vidámparki játékgépek műszaki és esztétikai megújítását, melyek kulcsfontosságúak a látogatói érdeklődés fenntartásához. 2024-ben a kedvező vidámparki piaci konkurencia folyamatoknak köszönhetően a vidámparki játékgépek további korszerűsítésével és új, kisebb volumenű attrakciók fejlesztésével reményeink szerint lehetőségünk nyílik a vendégkörünk bővítésére.

Közhasznú tevékenységünk finanszírozásához törekszünk vállalkozási tevékenységből származó bevételeink maximalizására a tulajdonosi támogatásnak kitett, likviditási függőséget csökkentő, vállalkozási jellegű kereskedelmi tevékenységeink és szolgáltatási portfólióink bővítésével (pl. tevegeltetés, zoo-fotózás, webshop bevezetése). Merchandising és F&B területen jelentős bevételi potenciállal rendelkezik cégünk, melyek további kiaknázásához az idei évben tovább erősítjük személyi állományunk és saját erőből fejlesztjük az ahhoz szükséges kiszolgáló hátteret.

2. Működési támogatás

Cégünk önfinanszírozási képessége Debrecen városának kulturális-turisztikai intézményei és nonprofit társaságai közül kiemelkedő, 50-60% közötti. 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.



A Nagyerdei Kultúrpark önfinanszírozási képessége 2015 – 2023

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek között a tulajdonosi támogatáson felül 2024-ben a nyári diákmunka program keretében időszakos munkavállalók foglalkoztatására igényelhető bértámogatásból 12 MFt bevétellel kalkuláltunk, melynek keretében reményeink szerint a tavalyi foglalkoztatott létszámban tudunk diákokat alkalmazni a főszezon alatt.

Előzőkön felül a magánszemélyek és vállalkozások által felajánlott támogatások növekvő tendenciája jelzi, hogy intézményünk Debrecen város kulturális életének, meghatározó és szerves része és igazolja a Zoo Debrecen fejlesztésének igényét és szükségességét.

III. KÖLTSÉGEK

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

Cégünk 2024. 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 **60 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.

Az állatkertek szabályszerű működését, az **állattartásra vonatkozó előírások** betartását a környezetvédelmi- és állategészségügyi hatóságok folyamatosan ellenőrzik. A biztonsági előírások és felülvizsgálatok, továbbá a 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.).

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 2024. évre megállt, sőt jelentős csökkenéssel számolunk a tárgyévi szerződések alapján.

Víz- és csatornadíjak tekintetében azonban 2024-ben a szolgáltatási díjak jelentős emelése miatt azonban nagymértékű költségtöbblettel, kétszeres költséggel kell számolni. Ennek mérséklésére egy vízforgató és vízszűrő rendszer kerül üzembehelyezésre a Viziló- és gibbonházban, mely

eredményként előreláthatóan a vízfogyasztás jelentős visszafogásával 1 éven belül megtérülő beruházás valósul meg felhalmozási célú támogatásból.

Energiamegtakarítást célzó beruházás továbbá a Zsiráfházban szintén felhalmozási támogatásból megvalósuló, sziget-rendszerű napelem és hőszivattyú rendszer telepítése, valamint a Pálmaház tetőfelújítása, mely a biztonságos üzemeltetési feltételek teljesítésén túl az épület energiahatékonyságát is javítja.

Az előregedett, sok helyen több évtizedes infrastruktúrából fakadó, az üzemszerű működés biztosításához feltétlen szükséges karbantartási feladatok egyre növekvő kiadást jelentenek. 2024-ben 88,5 millió forint áll rendelkezésre a legszükségesebb elodázhatatlan, valamint jogszabályok által előírt karbantartási feladatok elvégzésére.

A karbantartási költségek közel 1/3-át a vidámparki gépek tervszerű, megelőző karbantartási feladatainak ellátásával kapcsolatban felmerülő kiadások, további 1/3-át az állattartó helyek tervezett és jogszabályi megfeleltetés miatt elvégzendő feladatok ráfordításai teszik ki.

Ezen felül az épületek, a közművek, az informatikai rendszer, a gépjármű és munkagép flotta karbantartási feladatai is jelentős tételt tesznek ki a költségvetésben.

Az egyéb anyagijellegű ráfordításainkra a 2023. évi 17,6 %-os infláció, valamint a 15%-os minimálbér emelés hatalmas nyomást gyakorol, melyeket a kereskedők, szolgáltatók érvényesítenek áraikban, így az anyagjellegű ráfordítások összességében 6%-kal meghaladják a 2023. évi költségeket.

Az elmúlt években megkezdtük a **vidámparki gépek revitalizációját**, mely során több vidámparki játékelem gépészetileg (pl. Óriáskerék, Repülő csészealj, Földkörüli pálya) és esztétikailag (Babaforgó, Apollo X, Lovasforgó) teljesen megújult. 2024-ben a játékgépek jogszabályban előírt kötelező tervszerű karbantartása mellett elengedhetetlen további játékküzemek felújítása (Zulu, Octopus stb.).

2. Bérgazdálkodás, személyi jellegű ráfordítások:

Az elmúlt években egyre fokozódó mértékben tapasztaltuk a munkaerőpiac elszívó hatását. 2023-ban az éves fluktuáció elérte a 20%-ot. A cég profiljából adódóan időszaki munkakörben is jelentős állomány dolgozik (évi 40-50 fő), 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, a munkaszervezés szempontjából kedvezőbb munkaviszonyos foglalkoztatási formát előnyben részesítve. A működőképességünk fenntartása, valamint az előttünk álló fejlesztési feladataink sikeres megvalósítása érdekében kulcsfontosságú, hogy a szakembereinket meg tudjuk őrizni, ezért 2024-ben legalább átlag 17%-os differenciált bérfejlesztést szeretnénk megvalósítani. A vállalkozási tevékenységeinkben rejlő bevételnövelő lehetőségeink maximális kiaknázása érdekében 1 fő létszámbővítéssel terveztünk értékesítési vezető-parkmenedzser munkakörben. Továbbá az alábbi betöltetlen munkakörök betöltését terveztük; 1 fő kreatív tartalomkészítő, 1 fő takarmánykonyhai kisegítő-takarító, 1 fő értékesítési csoportvezető, 1 fő karbantartó-villanyszerelő. Továbbá előléptetések okán gazdasági vezető, gyűjteményvezető, kertészeti csoportvezető, zoopedagógus-állatbemutatós gondozó munkaköri változásokat terveztünk.

Fentiek alapján a Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. 2024. évre kalkulált **működési támogatási igénye 575.000 eFt.**

A 2024. évi üzleti terv főbb adatai:

Mérlegfőösszeg	418.475 eFt
Adózott eredmény	-30.481 eFt
Saját tőke	82.300 eFt
Nettó árbevétel	540.000 eFt
Egyéb bevételek	615.506 eFt
Béreköltség:	556.724 eFt

IV. ÖSSZEFOGLALÁS

2024. évben 575 MFt működési, valamint 70 MFt felhalmozási célú támogatással tervezhattunk, mely elégséges az üzemszerű működés biztosításához, a legszükségesebb elodázhatatlan karbantartási és felújítási munkálatok elvégzéséhez, a személyi állomány megtartásához, valamint a fejlesztési támogatás keretében, a közönségtájékoztató rendszerünk megújításához (honlap, mobiltelefonos applikáció) és megújuló energetikai beruházások (szigetüzemű napelemes-, és vízforgató rendszerek) kialakításához.

A látogatói érdeklődés fenntartásához azonban minden évben szükséges turisztikai vonzerővel bíró beruházásokat is megvalósítani, melyeket ebben az évben csak üzleti terven felüli eredményeinkre alapozhatjuk. Komoly előrelépést tervezünk az értékesítési tevékenységünk további bővítésével. Illetve olyan állat- és növénykerti, valamint vidámparki rövid távon megtérülő és közönségcsalogató fejlesztésekkel készülünk, amelyek alkalmasak a látogatói létszámunk növekedési pályáján tartásához. Így tovább bővül a valaha volt leggazdagabb állat- és növénykerti gyűjteményünk (vidra bemutató, gyógy-, fűszer-, és takarmánykert) és a változó klimatikus viszonyokra is tekintettel Parkunk kertészeti-, és esztétikai állapotára is nagy hangsúlyt fektetünk. Valamint folyamatosan megújuló és egyre gazdagabb programkínálattal és exkluzív szolgáltatásokkal készülünk a 2024. évi üzleti évre.

Fentiek alapján kérem a tulajdonos Önkormányzat támogatását a 2024. évi tervezett feladataink megvalósításához.

Debrecen, 2024. február 9.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4032 Debrecen, Ady E. út 1.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
Adószám: 20749154-2-09
Bankszlsz: OTP Bank
11738008-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor

Ügyvezető

Mellékletek:

I. Összefoglaló a Nagyerdei Kultúrpark Közhasznú Nonprofit Kft. Üzleti tervéhez 2024.

II. Tervtáblák

1. sz. melléklet: Mérleg terv
2. sz. melléklet: Eredménykimutatás tervtábla
3. sz. melléklet: Közhasznúsági megfelelıség vizsgálata
4. sz. melléklet: Saját tőke változása
5. sz. melléklet: Fejlesztési célú támogatási igény 2024. évre
6. sz. melléklet: Karbantartási támogatási igény 2024. évi terv
7. sz. melléklet: DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása
8. sz. melléklet: Munkavállalói létszám, kereset 2024. évi terv adatok

2	0	7	4	9	1	5	4	9	1	0	4	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.

2024.

Üzleti terv

Kelt: Debrecen, 2024.február 9.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4032 Debrecen, Ady E. út 1.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
Adószám: 20749154-2-09
Bankszám: OTP Bank
11738008-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor

	"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.			
	Mérleg (Eszközök)	2022.12.31. Tény	2023.12.31. Várható	2024.12.31. Terv
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	358 299	344 947	356 447
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	1 179	1 976	3 876
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok	1 179	1 976	3 876
6	4. Szellemi termékek	0	0	0
7	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	357 120	342 971	352 571
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	260 594	247 194	256 394
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	40 139	44 735	67 135
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 983	46 220	25 720
14	4. Tenyészállatok	4 797	4 822	3 322
15	5. Beruházások, felújítások	1 607	0	0
16	6. Beruházásokra adott előleg	0	0	0
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
23	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0	0	0
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	74 352	63 060	59 028
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	29 350	28 510	30 000
31	1. Anyagok	24 650	20 416	22 000
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34	4. Késztermékek	0	0	0
35	5. Áruk	4 700	8 094	8 000
36	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	20 288	12 707	13 600
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	280	822	600
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0	0
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0	0
42	5. Adott előlegek	0	0	0
43	6. Egyéb követelések	20 008	11 885	13 000
44	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	2. Egyéb részesedés	0	0	0
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	24 714	21 843	15 428
54	1. Pénztár, csekkek	4 979	9 758	5 000
55	2. Bankbetétek	19 735	12 085	10 428
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	4 408	2 818	3 000
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 408	2 818	3 000
59	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	437 059	410 825	418 475

	"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.			
	Mérleg (Források)	2022.12.31. Tény	2023.12.31. Várható	2024.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	100 304	112 781	82 300
62	I. JEGYZETT TŐKE	48 900	48 900	48 900
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	94 858	51 404	63 881
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-43 454	12 477	-30 481
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	98 395	73 369	68 500
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben	0	0	0
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0	0
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben	0	0	0
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben	0	0	0
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	98 395	73 369	68 500
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	47 967	22 000	22 000
98	5. Váltótartozások	0	0	0
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben	0	0	0
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben	0	0	0
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	50 428	51 369	46 500
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	238 360	224 675	267 675
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 684	11 500	13 000
108	3. Halasztott bevételek	220 676	213 175	254 675
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	437 059	410 825	418 475

	"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.			
	Eredménykimutatás	2022.12.31. Tény	2023.12.31. Várható	2024.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	426 774	513 500	540 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	426 774	513 500	540 000
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 160	3 653	1 500
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)	4 160	3 653	1 500
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	436 935	584 095	615 506
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	153 011	200 361	207 922
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	191 573	205 600	218 910
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	13 775	17 162	20 000
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	15 526	17 425	18 000
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 155	223	1 500
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	375 040	440 771	466 332
15	10. Bérköltség	394 553	491 000	556 724
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 811	31 570	31 570
17	12. Bérjárulékok	52 351	62 599	70 661
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	471 715	585 169	658 955
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	62 536	56 500	58 500
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 501	6 827	3 700
21	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-43 923	11 981	-30 481
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27	származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	607	754	0
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	607	754	0
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	138	258	0
42	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	138	258	0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	469	496	0
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-43 454	12 477	-30 481
46	X. Adófizetési kötelezettség	0		
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-43 454	12 477	-30 481

Közhasznúsági megfelelés vizsgálat

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2023. évi várható adat	2024. évi terv adat
B. Éves összes bevétel	1 098 349	1 155 506
<i>ebből:</i>		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1 695	0
D. Közzolgáltatási bevétel	1 046 849	1 103 506
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 048 544	1 103 506
H. Összes ráfordítás	1 089 525	1 187 487
I. <i>Ebből</i> személyi jellegű ráfordítás	585 169	658 955
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 065 696	1 161 987
K. Adózott eredmény	12 477	-30 481
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	27	20
	Mutató teljesítése	
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		X
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$	X	

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

Saját tőke változása

2024.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitóállomány az év elején	48 900	0	0	51 404	0	0	12 477	112 781
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				12 477			-12 477	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	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							-30 481	-30 481
								0
Összesen	0	0	0	0	0	0	-30 481	-30 481
Záróállomány az év végén	48 900	0	0	51 404	0	0	-18 004	82 300

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2024. évre

prioritási sorrendben

Sz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tényleges bekerülési érték	Tervezett bekerülési érték a saját erő	Tervezett bekerülési érték az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
1.	Vízfordató, visszatöltő rendszer		14 000				14 000	Közütemi költségmegtakarítás célját, valamint állatjólét céljából történő vízfordató rendszer kialakítása (vizióház). Várható havi 800 m3 megtakarítás Kalkulált megtérülési idő: 1 éven belül.
2.	Megújuló energetikai beruházás		26 500				26 500	Sziget rendszerű napetlem és hőszivattyú 50kW (Zsiráfház). Kalkulált megtérülési idő: 2 éven belül.
3.		Pálmaház	26 500				26 500	8 éves kihordási idővel tervezett polikarbonát tető idén már 23 éves. Ezáltal állapot kritikus: faszkezet korhad, polikarbonát porlik, ezért beázik az épület, ami soron kívüli elhárítást igénylő élet- és érintésvédelmi, valamint állatjóléti feladatokat jelent.
4.	Honlap-, webshop-, és mobilapplikáció fejlesztés		3 000				3 000	A látogatói igények joggal követelik meg a több mit tíz éves a honlap megújítását, valamint applikáció fejlesztését
Összesen:			70 000				70 000	

adatok: eFt-ban

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

Karbantartási támogatás felhasználása 2024. 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.	Vidámparki mutatóványos berendezések jogszabályi előírások szerinti karbantartása	24 000			24 000	20 db vidámparki játékgép jogszabályi kötelezettségnek megfelelő vizsgáztatásra való felkészítése és vizsgáztatása, illetve kötelező éves karbantartása.
2.	Állatkerti állattartóhelyek jogszabályi előírások szerinti karbantartása	31 500			31 500	Állattartó helyek jogszabályi előírásoknak megfelelő karbantartása: Állatsimogató-, szűrőkemarha-, tevé karámrendszer, futómadár búvók; Pálmaház épületgépészeti- és villamossági rekonstrukciója; Vízilóház épületgépészeti- és villamossági rekonstrukciója.
3.	Közmű-épületek, karbantartása	10 000			10 000	Irodaház szerverszoba kapcsolószekrény szabvány szerinti megfelelésig biztosításához szükséges karbantartása, valamint a vidámparki csatornahálózat egyik fő ágának működőképességéhez szükséges karbantartások elvégzése (Irodaház-Mozdonyház-Büfé) . Valamint jogszabályi- és munkavédelmi előírásoknak megfelelő festőműhely működtetéséhez szükséges karbantartás elvégzése . □
4.	Flotta karbantartása	7 500			7 500	Munaképek-, 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	6 500			6 500	Üzemzavarok és előrenemlátható meghibásodások elhárítása.
Összesen		88 500	0	0	88 500	

adatok: eFt-ban

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

Megnevezés	2022. évi tény	2023. várható	2024. évi terv
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás			
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében) DMJV	346 988	535 333	575 000
Működési támogatás Központi DMJV-en keresztül			
Működési támogatás egyéb jogcímen			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére	14 372	17 865	70 000
Tőkeirtalkéba helyezés (várható alultőkésítéség miatt)			
Összesen:	361 360	553 198	645 000
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: DMJV /			
Összesen (bruttó értékben):	0	0	0
III. Cég és DMJV Önkormányzata között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: Cég /			
Összesen (bruttó értékben):	0	0	0

"NAGYERDEI KULTÚRPARK" NONPROFIT KFT.

LÉTSZÁM, KERESZET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2024. 12.31.

Sor- szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2023. 12. 31-én, fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka- viszony- ból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munka- jövedelem, 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	57	67	324 268	21 450	0
1.2		szellemi foglalkozásúak	18	22	170 587	5 886	6 591
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	6	5	12 006	0	0
1.4		szellemi foglalkozásúak	2	1	4 374	234	0
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)		0	0	0	0	0
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók		0	0	35 092	0	0
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)		4	4	10 397		
1.8	Üres álláshelyek		10	4			
1.9	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		97	102	556 724	27 570	6 591
1.10	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók		33	33			
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 szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak					
1.16	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók						
1.17	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munka- vállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)						
1.18	Passzív állományban lévő munkavállalók		2	2			