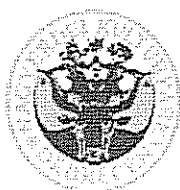


**Nagyerdei Kultúrpark
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Üzleti jelentés
2017. évre**



Debrecen

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Debrecen egyik leglátogatottabb közintézménye, a Nagyerdei Kultúrpark 1961-ben alakult meg az ország első vidéki Állatkertje (1958) és Vidámparkja (1960) összevonásával. 2009. július 1.-től nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik a város 100% tulajdonú intézményeként. 1994 óta az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetsége (EAZA), valamint 2015 óta a Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA) teljes jogú tagja.

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

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

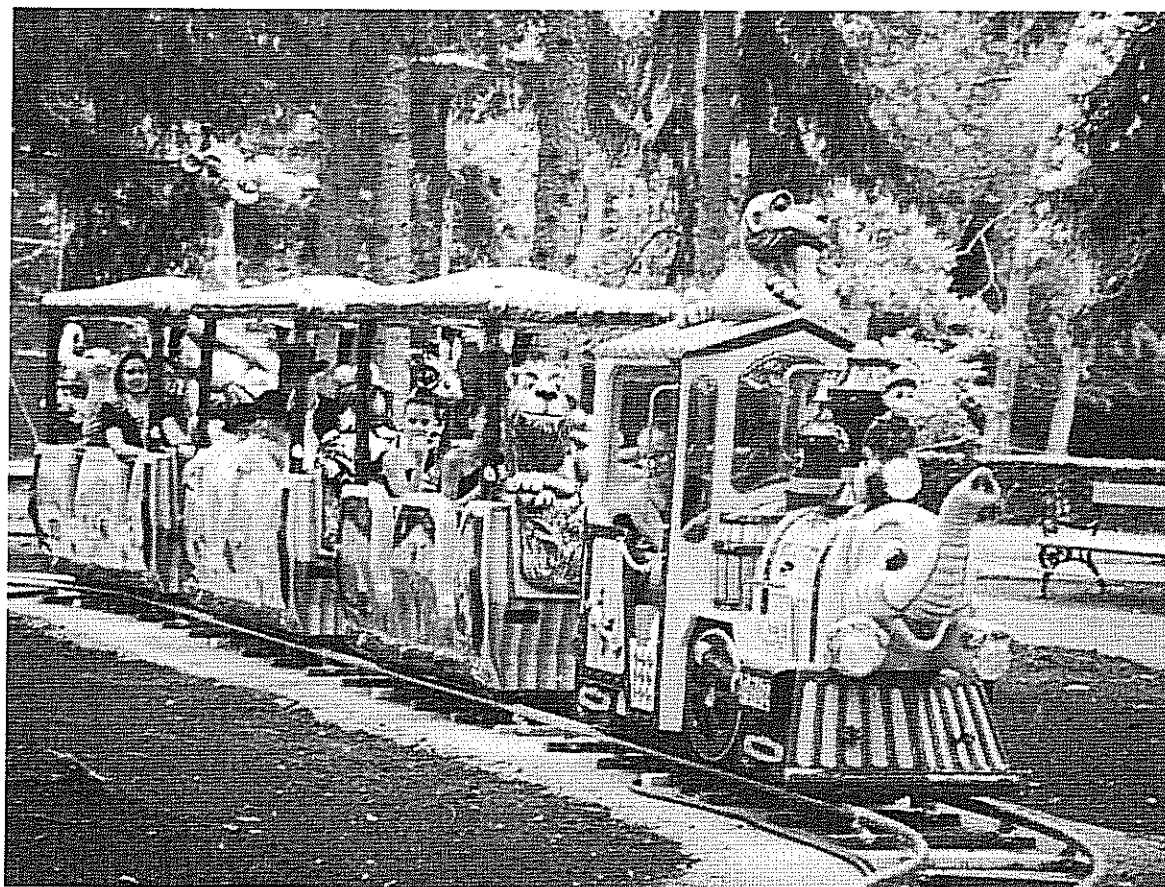
Az üzemeltetés eredményességének egyik legfontosabb teljesítménymutatója a látogatói létszám nagysága. Az intézmény működési jellegéből adódóan a látogatottság meghatározó módon időjárásfüggő, alapvetően határozza meg látogatóink látogatási hajlandóságát, szokásait.

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

A 2017. évben rendelkezésre álló 167 MFt-os működési támogatás fedezetet jelentett a Nagyerdei Kultúrpark biztonságos üzemeltetése érdekében elengedhetetlen terv-, és szakszerű felújítások és karbantartások elvégzésének folytatására, azonban a kötelezően egyre növekvő bérek komoly kihívások elé állították intézményünk, ami megmutatkozott a fluktuáció arányában is.

A 10 MFt-os célirányos fejlesztési támogatással az optikai hálózat kiépítését kezdtük meg, hogy a kamerarendszer és az internet szolgáltatás IP alapra álljon, hiszen jelen pillanatban is „betárcsázós” internet szolgáltatást tudunk igénybe venni.

Annak ellenére, hogy az elmúlt évben vidámparki beruházásra 2017-ben sem volt forrásunk saját bevételeink terhére sikerült megújítani az eszközparkot, így került átadásra augusztus hónapban a Szafari vonat játékgép, amely az Állatkert területén kialakított vidámparki attrakció és jól szimbolizálja azon törekvésünk, hogy a két működési ág (t.i. állatkert és vidámpark) egy egységes élményt nyújtó irányba hat és fog hatni a remélt fejlesztésekkel.

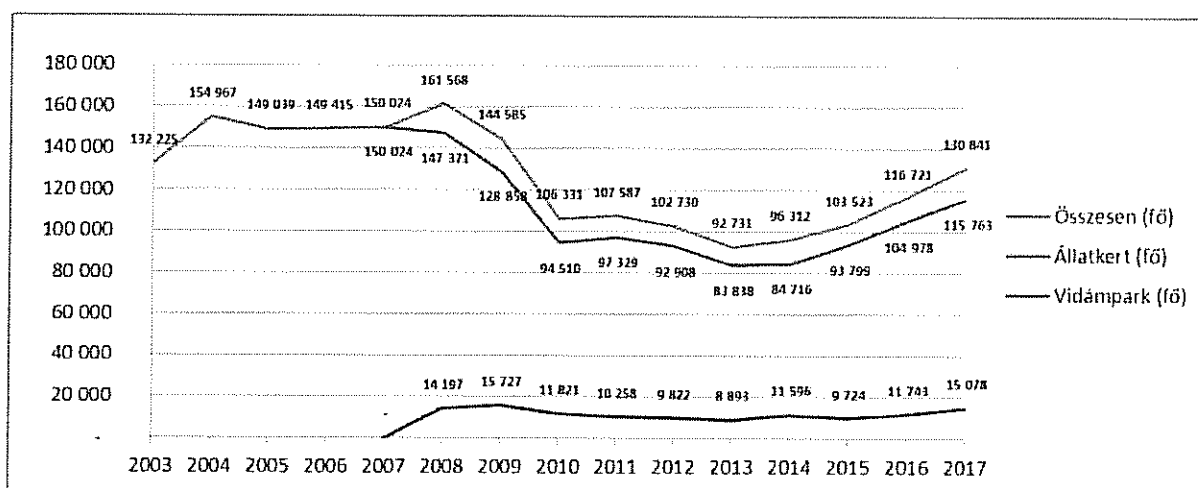


2017-ben a hosszú, kedvező időjárású őszi időszak a meghosszabbodott szezonnal lehetővé tette, hogy az Állat- és Növénykert az év minden napján, a Vidámpark pedig március 26-tól november 1-ig 188 üzemnapon üzemeljen. A 20 vidámparki játék gépet látogatóink 154.421 alkalommal vették igénybe. A Vidámpark összebevétele 56,7 MFt volt. Külön öröm, hogy a vidámpark látogatottsága a Tavalyi évben is tovább nőtt.

Az elmúlt évek időjárása igazolta, hogy programjaink gazdagításával, sűrítésével csak részben tudjuk kompenzálni a kedvezőtlen időjárási körülményeket (l. Húsvét, Augusztus 20.). Az időjárástól való bevételi függőség miatt ezért bevételeink előre pontosan nem tervezhetőek. Azonban bevételeink megtartása érdekében 2017-ben gazdag tematikus programkínálattal, látványos új állatfajokkal és karszalagos vidámparki lehetőséggel igyekeztünk a látogatói érdeklődést fokozni és így az elmúlt

8 év legnagyobb látogatottságával (130.841 fő) és árbevételével (2 év alatt 48% növekedés) kiemelkedő gazdasági évet zárni.

Az elmúlt évek munkáját, fejlesztéseit és a nagyobb fejlesztések szükségességét igazolják vissza az éves látogatói létszám és forgalmi adatok. Az új állatkerti és vidámparki attrakciók (játékgépek, állatbemutatók és állatfajok, újszülött állatok, esztétikai környezet fejlesztése, szolgáltatásbővítés stb.) növelik látogatóink érdeklődését tovább növelve bevételeinket.



II. SZAKMAI MUNKA

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

A hatósági előírások, szabályozások és nemzetközi szervezeti tagságból adódó kötelezettségek tételesen előírják a biztonságos üzemeltetés feltételeit és rendszerét, a tartási követelményeket. Tekintettel arra, hogy a 2017. évi üzleti tervben a meglévő állattartó helyekre vonatkozó szükséges átalakításokra csak részben állt fedezet, ezért ezeket a munkákat a 2018-as évben is folytatnunk kell.

Gyűjtemény

A Kft. 2017. évi állatállományát az állatbeszerzések, állatcserék és a szaporulat eredményeként 165 faj 800 egyede jellemezte. Mindez egy jelentős fajsza szám növekedést jelent az előző évi létszámhoz képest. A gyűjtemény bővítése folyamatos, melynek határt szab a jelenlegi állattartó helyeink kapacitása.

A tavalyi évben új állattartó hely kialakítására egyedül önerőből nyílt lehetőségünk egy régi terrárium átalakításával. Az Állatkertek Éjszakáján átadásra került a Piranha bemutató. Európa egyik legnagyobb pirája akváriumában 30 vöröshasú pirája látványtetését követhetik végig vendégeink.



2017-ben számos állatfaj kapott új párt vagy egészült ki a közösségük. A nemzetközi fajmegmentési tenyésztési programokhoz való csatlakozásaink bővülésével gazdagodott az állatállomány.

Legjelentősebb előrelépésünk és szakmai munkánk nemzetközi elismerése, hogy a Magyarországi állatkertek közül először a Debreceni Állatkert, mint alapító tag vesz részt a Fülöp–szigetektől származó leopárdmacskák Európai Fajmentő Programjában. Hosszú évek után ez az első Fajmentő Program, amelyben magyar állatkert újra alapítóként vesz részt. A négy európai állatkert összefogásaként megvalósuló Palawan-szigeteki leopárdmacska tenyésztési program célja az eredeti élőhelyre való vissztelepítés, melynek előfeltétele egy stabil létszámú európai állomány elérése. Az összesen 13 egyedből álló és most már 4 állatkertben bemutatott európai állományt reményeink szerint a berlini és a prágai állatkertből érkezett fiatal pár tovább gyarapíthatja.



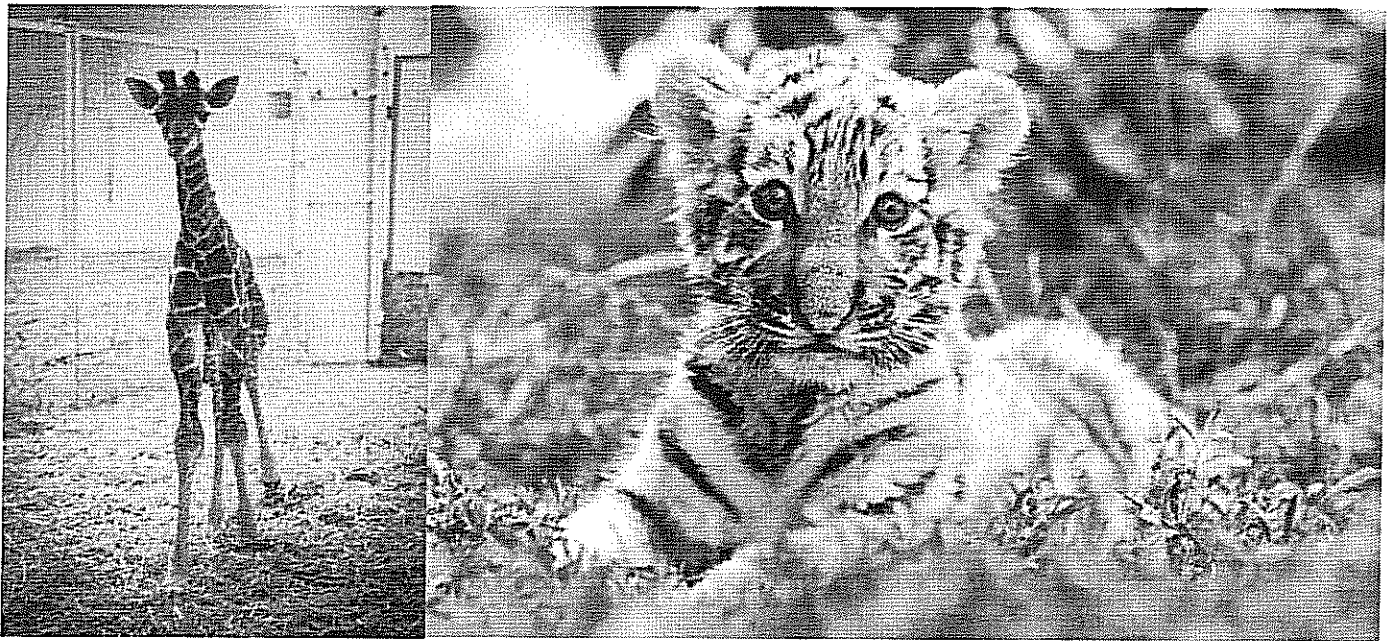
A tavalyi évben a leopárdmacskák mellett vörös bivalyok, baziliszkuszok, gekkók, agámák, turákók, kék-sárga ara, kacagójancsik, tüskésnyakú íbiszek is érkeztek, ez utóbbi fajt az országban egyedül ugyancsak Debrecenben láthatja mostantól a nagyközönség.

Az év során számos állatfaj lepte meg látogatóinkat utódokkal (jávorantilop borjak, gyűrűsfarkú makik, kapucinus majmok, szürkemarha, zászlós farkú kolobuszok, zebramanguszta, pápaszemes pingvin fiókák, egzóta madarak stb.).

Ezek közül kiemelkedik a recés zsiráf utód, illetve a szibériai tigris kölykök születése.

A Világon mindössze 3600 tigris él, ebből fele állatkertekben, rezervátumokban. Európában évente 10-15 szibériai tigris születik. A Debreceni Állatkert és Vidámpark 1973 óta mutat be tigriseket. Több, mint 6 év előkészítő munkájának eredményeként végre egészséges utóddal gyarapodott az Európai Fajmegmentő Program (EAZA EEP). Debrecen első kistigrise április 21.-én született. Szülei, Miska és Róza 2014-ben érkeztek meg Debrecenbe és a Nagyerdő fái alatt hamar egymásra is találtak. Anyjának azonban sajnos nem volt teje, így a kézből való nevelés mellett döntöttünk. Kollégáink nagy titokban és odaadással nevelték fel és hamarosan komoly feladatok várnak rá, hiszen a tenyésztési program keretében elkerül és saját családot alapít. Az anyatigris augusztus 25.-én az Állatkertek Éjszakájának reggelén, immár odaadó és gondos anyaként további két életerős kistigrissel ajándékozta meg Debrecenét, így 300 egyed fölé nőtt az európai szibériai tigris állomány, melyből Állatkertünk 5 tigrissel segíti az európai állományt.

Debrecen első zsiráfikája Szilveszter és Emma frigyéből mintegy 450 napnyi vemhesség után, november 22.-én látta meg a napvilágot. A zsiráfoknál az ellés több kockázattal is jár. A korábban már anyai tapasztalatokat szerzett 8 éves Emma a szerencsés ellést követően sem nevelte kicsinyét, ezért az állatápolók végezték a gondozását. Születésével 165 egyedre nőtt az európai recés zsiráf állomány. A Magyarországon csak Debrecenben látható recés zsiráfok az európai fajmentő program keretében 2006 óta élnek a Nagyerdő fái alatt.



Takarmányozás

Gazdálkodásunk sajátossága hogy a magas energia költségek mellett jelentős tételt jelentenek az állatok takarmányozásának kiadásai. A faji, egyedi igények szerinti okszerű takarmányozás biztosítására 2017. évben összesen nettó 14.765.208 Ft-ot költöttünk. Ez az összeg nagyságrendileg megegyezik az előző évvel. Az eredmények elérésében sokat segítettek az adományokból beérkező támogatások, valamint az árban és mennyiségben megfelelő biztosítékot nyújtó kiterjedt beszállítói kör.



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

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

Kertészeti tevékenység

Az állat- és növénykert fontos szakmai feladata a kertészeti tevékenység. Az itt folyó munka alapvetően meghatározza a kert arculatát és jellegét. Nemcsak erősíteni tudja a fejlesztéseket, de színvonalas vonzó keretet ad a vidámparki gépeknek és az állatbemutatóknak is.

2017-ben mintegy 5000 növényt (2500 db egynyári, 1200 db kétnyári, 600 db cserje, 500 db évelő, 300 db hagymás) ültettek ki a parkba a kertészek. A kiültetett növényanyag döntően saját szaporítás és nevelés eredménye. A fóliaházban és az üvegházban szaporítóládákban 3700 db dugványt és 600 db konténeres cserjét és fát neveltek a kertészek. Az őshonos fák, cserjék szaporítása magvetésről folytatódott. 60 db őshonos fásszárú (kocsányos tölgy) csemete került kiültetésre.

A növénykert állománya tovább gyarapodott, így már közel 250 fás szárú és mintegy 160 lágy szárú faj, fajta, gazdagítja a növénykerti bemutatót. A kertészeti szakmai feladatok ellátásában a 7 fős kertészeti csoport munkáját 8 fő munkabüntetésre ítélt, 7 fő szabálysértő, 2 fő közcélú munkavégzésre kiközvetített munkacrő segítette a park tisztántartásában.

Programok és rendezvények

A látogatói érdeklődés fenntartásának fontos része az új állatbemutatók és új vidámparki attrakciók mellett a változatos programkínálat. Az évet igen változatos kínálat jellemezte 19 nagyrendezvénnyel. Emellett kitelepülésekkel, jeles napi rendezvényekkel, különleges programok is megvalósultak:

A látványtetési program korábbi helyszínei gyarapodtak. A legnagyobb sikert a katta sétány és a pingvinséta aratta. A résztvevők számára emlékezetes marad az állatokkal való közvetlen találkozás. Ezeken kívül, a rendezvényekhez kapcsolódva díjtalan szakvezetési sétákat is tartottunk a 2017-es évben.

● Foglalkozások, zootábor, zoo-ovi

Kertünkbe sok óvodás csoport látogat el, de a kis- és középsős csoportok számára ritkán kérnek foglalkozást az óvodapedagógusok.

Az általános iskolás korosztályból az alsós osztályok látogatnak el hozzánk nagyobb számban, mert a tanórai keretben ott valósítható meg könnyebben az állatkertbe való eljutás.

Tematikus foglalkozáson 88 csoport összesen 2047 fővel vett részt. A foglalkozáson résztvevő csoportok száma a korábbi években tapasztaltakhoz képest csökkent. Az oktatási reformok megnehezítették a csoportok bekapcsolódását az iskolán kívüli tanulást segítő foglalkozásokba. A tavalyi évben nyári táborainkban 10 hét alatt 11 táboros csoportban összesen 280 általános iskolás vett részt. 2017-ben a hagyományokat folytatva angol nyelvű zootábort is indítottunk a Helen Doron közreműködésével, mely igen nagy népszerűségnek örvendett.

● Részvétel képzésben és továbbképzésben

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

Folytatódott a középiskolások 50 órás közszolgálati tevékenysége az állatkertben, 37 fő töltötte nálunk szolgálatát.

Szakmai és egyéb kapcsolatok

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

2017-ben képviseltük Debrecen az Európai Állatkertek és Akváriumok Szövetségének Éves Gyűlésén Emmenben.

A Vidámparkok Világszövetsége (IAAPA) teljes jogú tagjaiként részt vettünk a szervezet éves expóján Berlinben. Emellett számos fejlesztéssel, gyűjteményi bővítéssel kapcsolatos egyeztetést folytattunk nemzetközi partnereinkkel. Ebben az évben is biztosítottuk kollégáink szakmai fejlődésének lehetőségét (pl. Zoodisputa, Zoopedagógiai Konferencia).

Hazai állatkertekkel való szoros kapcsolatunkat bizonyítja a Magyar Állatkertek Szövetségében (MÁSZ) betöltött aktív szerepünk.

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. 2017-ben 17 hallgató teljesítette kertünkben szakmai gyakorlatát. Népszerű a kert a szakdolgozó hallgatók körében is, 4 diák készítette diplomamunkáját a kerttel együttműködésben.

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

Sajtó, média kapcsolatok, marketing

Intézményünk iránt változatlanul élénk a média érdeklődése. Az aktív médiakapcsolatok érezhetően segítik az intézmény működését és javítják a látogatottsági-, forgalmi adatokat. A 2017-es üzleti év marketing költségvetése lehetővé tette az aktívabb megjelenést az online térben, így többnyelvű közösségi oldalaink (Facebook, Instagram) Debrecen kulturális intézményei közül a legnagyobb elérést produkálták. Sajnos a megyei és városi kitáblázottságunk elenyésző, ezért a jövőben szeretnénk legalább a főbb közlekedés csomópontoknál jelen lenni.

III. FEJLESZTÉSI, KARBANTARTÁSI MUNKÁK

A 2017. évre tervezett felújítások és fenntartási munkák a rendelkezésre álló források arányában az üzleti tervben megfogalmazottak alapján valósultak meg.

Műszak által elvégzett munkák:
Szafari vonat összeszerelése, villamos kapcsolószekrények telepítése
Optikai kábel útvonal előkészítése kamerák telepítéséhez
Kamerák, telefonalközpontok elektromos árammal ellátása, kapcsoló szekrények telepítése
Nosztalgia kocsik javítása (szénkefe csere, gumik cseréje, beállítások)
Lovasforgó sínpálya javítása, kapcsolószekrény javítása
Kacsavonat felújítása (csapágy csere, kerekek cseréje, beállítások)
Föld-körüli pálya kuplung felújítása, gondolák alapozása
Gazdasági udvarban előkészítő konyha felújítása, mosókonyha kialakítása
Előkészítő konyha elektromos szekrény építése, telepítése, bekötése
Kerti padok felújítása (szétszedése, gyalulása, festése, összeszerelése)

Afrika röpde külső és belső tavak szigetelése lefolyó akna készítése, tolózár csere
Szállító ládák gyártása
Madár odúk és tetőládák gyártása
Pálmaház lágy vízzel ellátó bekötése, beüzemelés
Piranja villanyszerelés, egyéb előkészítő munkák
Női öltöző felújítása
Férfi öltöző felújítása
Utánfutó gyártása kertészetnek
Bambusz nád tárolása, mosása
Szemetes kukák kihelyezése, alap vasak gyártása, betonozás
Tigris vese medence szigetelése, patak szigetelés
Tigris kifutó átalakítása, kis tigrisnek (50x50x3 hálóval)
Négyszög karám csobogó készítése, villanypásztor kiépítése
Patás-sor festése
Trópusi háznál külső röpde kialakítása, építése
Filagória tetőcsere, teljes felújítás
Lovasforgó vízóra akna építése
Ótholdas Pagony játszótéren javítások
Lószállító belsőtér megerősítése
Tevekarámnál tető cseréje, csatorna cseréje, szigetelés
Dodgem kocsik szét-össze szerelése, világítás kiépítése
Papagájháznál föld betáp kábel cseréje
Üvegház alapozása, összeszerelése, fűtés kialakítása
Dísz tó belső szigetelése, belső világítás kiépítése
Kávézó sziget kialakítása
Víziló ház lépcső és falazat javítása díszburkoló kövekkel
Kisragadozó ház festése, mázolás
Apella előtér javítása, festés, mázolás, vakolás
Láma kifutónál mázolás, korlátok festése
Leopárd búvó külső pácolása
Kastéllyal szembeni WC-k festése, mázolás, álmennyezet kiépítése
Simogatónál mind két oldali lépcsősor cseréje
Vasúti kocsi padozatának teljes cseréje, lakkozása
ÁK pénztár elő-tető cseréje, tető szigetelése
Zoocsemege adagoló gyártása
Tigriskifutó külső festése, deszka dekor csere
Külsősök által elvégzett munkák:
Gazdasági udvarban előkészítő konyha kialakítása
Gazdasági udvarban bejárati ajtó cseréje
Szafari vonat sín pálya kiépítése
Pirania akvárium kialakítása
Trágya kiemelő javítása
Optikai kábel hálózat kiépítése
Kamera hálózat kiépítése
Dodgem kocsik festése
Szürkemarha körömkoptató építése
Büfé szigetelése és mennyezet javítása

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.

A Tulajdonosnak a jövőbeni támogatások vonatkozásában figyelemmel kell lennie arra, hogy az előregedett és leromlott infrastrukturális hálózat és a gépek működtetése, komoly – és egyre nagyobb – fenntartási költségként jelentkezik.

IV. PÉNZÜGYI, VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

A. Mérleg adatok bemutatása

Eszközök alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.	2017.	Változás
Befektetett eszközök	351 928	360 004	8 076
IMMATERIÁLIS JAVAK	669	465	- 204
Vagyoni értékű jogok	669	465	- 204
TÁRGYI ESZKÖZÖK	351 259	359 539	8 280
-Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	316 691	299 838	- 16 853
-Műszaki berendezések, gépek járművek	2 648	20 347	17 699
-Egyéb berendezések, gépek, járművek	22 730	34 294	11 564
-Tenyészállatok	3 942	3 980	38
-Beruházások, felújítások	5 248	1 080	- 4 168
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
Forgóeszközök	75 284	53 240	- 22 044
KÉSZLETEK	14 283	22 495	8 212
-Anyagok	12 132	19 680	7 548
-Áruk	2 151	2 815	664
KÖVETELÉSEK	8 404	5 340	- 3 064
-Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)	138	113	- 25
-Egyéb követelés	8 266	5 227	- 3 039
PÉNZESZKÖZÖK	52 597	25 405	- 27 192
-Pénztár, csekkek	4 436	4 967	531
-Bankbetétek	48 161	20 437	- 27 724
Aktív időbeli elhatárolások	1 745	1 941	196
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	44	62	18
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolása	1 701	1 879	178
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	428 957	415 185	- 13 772

Befektetett eszközök:

A 2017-ben üzembe helyezett beruházások, felújítások, állatállomány növekedése, valamint a befejezetlen beruházások állományváltozásának értéke összesen 58.082 eFt.

A beruházások megvalósítására DMJV Önkormányzata 10.000 eFt vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatást biztosított, a támogatáson felüli részt a Társaság saját forrásból finanszírozta.

A támogatásból az üzleti terv alapján jóváhagyott biztonságtechnikai rendszer bővítése valósult meg.

A folyósított 10.000 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 8.076 eFt-tal nőtt a 2016. 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 36%-kal csökkentek a 2016. évi követelésállományhoz képest. A követelésállomány jelentős részét mindkét pénzügyi évben az év végén fennálló ÁFA visszaigénylésből eredő követelés képezi, 2017-ben azonban összességében jelentősen kevesebb a 2016. évi adathoz képest.

3. Pénzeszközök:

A Társaság 2017. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszköze jelentős mértékben lecsökkent az előző évi záró állományához képest. Ez egyrészt a kisebb mértékű tárgyévi működési támogatásból, valamint a 2017-ben önerőből megvalósult termelő beruházások, a jogszabályi feltételeknek megfelelő állattartó helyek kialakítása, egyéb a működés szempontjából elengedhetetlen beruházások kiadásaiából ered.

Aktív időbeli elhatárolások:

Bevételek aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra a 2017. évi közfoglalkoztatási költségek fedezetére, a tárgyévet követően mérlegképesítésig befolyt támogatás összege.

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

Források alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.	2017.	Változás
Saját tőke	122 825	121 173	- 1 652
JEGYZETT TŐKE	48 900	48 900	-
EREDMÉNYTARTALÉK	38 728	73 925	35 197
ADÓZÓTT EREDMÉNY	35 197	- 1 652	- 36 849
Céltartalékok	3 500	-	- 3 500
Kötelezettségek	20 858	30 330	9 472
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 858	30 330	9 472
-Kötelezettségek áruszállításból és szolgált.szállítók	6 086	8 790	2 704
-Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	14 772	21 540	6 768
Passzív időbeli elhatárolás	281 774	263 682	- 18 092
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 891	724	- 1 167
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	4 508	5 686	1 178
Halasztott bevételek	275 375	257 272	- 18 103
FORRÁSOK ÖSSZESEN	428 957	415 185	- 13 772

Saját tőke:

A saját tőke változás kizárólag a tárgyévi adózott eredményből adódik, melynek hatására a saját tőke 1.652 eFt-tal csökkent. A tárgyévi eredmény 36.849 eFt-tal kedvezőtlenebb a 2016. évi eredményénél, mely több tényező együttes hatása. A 2017. évi árbevétel ~25%-kal nőtt a bázis évhez viszonyítva, mely kompenzálta a 2017. évi tulajdonos által biztosított működési támogatás csökkenését, valamint megfelelő fedezetet teremtett az üzemeltetési és személyi jellegű ráfordítások többletköltségeire, azonban eredmény tekintetében 1.652 eFt veszteség keletkezett.

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 elhatárolásként került kimutatásra a 2017. évben kiutalt közfoglalkoztatási bértámogatás előleg, mely a 2018. 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 leszámolt szállítói kötelezettségek, valamint az ügyvezetői prémium és annak járuléka.
3. Halasztott bevételként a Tulajdonos által biztosított felhalmozási célú támogatások értékcsökkenéssel nem fedezett része került feltüntetésre. 2017-ben 28.035 eFt került kivezetésre az elszámolt értékcsökkenés ellentételezésére. A halasztott bevételek közt kerül kimutatásra az adományként kapott eszközök szerződés szerinti értéke is, mely a felhalmozási célú támogatások elszámolásával azonosan, az eszköz elszámolt értékcsökkenésével arányosan került bevételként elszámolásra, 2017. évben 67 eFt.

B. Eredmény kimutatás adatainak bemutatása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016.	2017.	Változás
I. Értékesítés nettó árbevétele	167 977	209 714	41 737
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 241	4 779	3 538
III. Egyéb bevételek	247 802	220 393	- 27 409
- Anyagköltség	57 441	68 077	10 636
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	63 009	74 510	11 501
- Egyéb szolgáltatások értéke	4 630	5 936	1 306
- Eladott áruk beszerzési értéke	6 594	6 770	176
IV. Anyagjellegű ráfordítások	131 674	155 293	23 619
- Bérköltség	147 145	168 302	21 157
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 521	19 113	1 592
- Bérjárulékok	39 725	38 048	- 1 677
V. Személyi jellegű ráfordítások	204 391	225 463	21 072
VI. Értékcsökkenési leírás	39 361	40 776	1 415
VII. Egyéb ráfordítások	6 365	15 155	8 790
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	35 229	- 1 801	- 37 030
- Egyéb kapott (járó) kamatok	138	67	- 71
- Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	55	170	115
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	193	237	44
- Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	88	80	- 8
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	88	80	- 8
B. PÉNZÜGYI MŰV. EREDMÉNYE	105	157	52
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	35 334	- 1 644	- 36 978
X. Adófizetési kötelezettség	137	8	- 129
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	35 197	- 1 652	- 36 849

A **nettó árbevétel** a 2016. és 2017. év viszonylatában vizsgálva összességében ~25%-os növekedést mutat, mely tevékenységekre lebontva a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban

BEVÉTEL	2016	2017	2016. évhez viszonyítva %-ban
Állatkert bevétele	99 333	127 126	127,98
Vidámpark bevétele	43 534	56 706	130,26
Anyagértékesítés	2 041	1 680	121,49
Szolgáltatás	691	824	119,25
Zoo tábor	6 851	6 204	90,56
Állatértékesítés	677	304	44,9
Bérleti díj	3 105	4 522	145,64
Áruértékesítés árbevétele	11 511	11 627	101,01
Egyéb	234	270	115,38
Export értékesítés	-	451	451,0
Összesen:	167 977	209 714	124,85

Az **aktívált saját teljesítmények** növekedése a 2017. évi saját rezsiz beruházások aktívált 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 2017-ben működésünket finanszírozni, mely bevételeket szintén az egyéb bevételek között szerepeltetjük.

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

adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése	2016	2017
Állat- és Növénykert működési támogatás DMJV	200 000	167 000
Ótholdas Pagony DMJV	5 000	-
Közfoglalkoztatási bértámogatás DMJV	638	126
Fejlesztési célra kapott támogatás tárgyévben elszámolt bevétele DMJV	26 303	28 035
Közfoglalkoztatási, GINOP 5.2.1.-14 bérköltség támogatások, Nyári diákmunka program (Kormányhivatal)	14 263	13 197
Egyéb támogatások	1 439	890
Egyéb halasztott bevétel tárgyévben elszámolandó része: adomány	45	67

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke az előző év adatához képest 18%-os növekedést mutat. Ez adódik egyrészt az árszínvonal emelkedésből és egyes szolgáltatói díjak emeléséből, valamint a saját rezsiz beruházások anyagszükségletének költségéből. Ezek mellett 2017-ben az árbevételeink

növelése érdekében a korábbi évekhez képest erőteljesebb marketingtevékenységet folytatott a Társaság, melynek költségei szintén növelik az anyagjellegű ráfordítások összegét. Mindezek együttes hatására 23.619 eFt-tal nőttek az anyagjellegű ráfordítások.

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 10%-kal nőttek az előző évihez képest. Ennek oka a nagymértékű minimálbér emelés hatására kialakult bérfeszültség enyhítése céljából történt bérrendezés és a munkavállalói állomány összetételéből adódó bértöbblet (kevesebb közfoglalkoztatott, több saját foglalkoztatott).

Az egyéb bevételek 27.409 eFt-os csökkenése főként a 2017. évi működési támogatás csökkenéséből adódik.

A 2017. évre tervezett eredmény – 45.861 eFt volt. Az üzleti év során ténylegesen elért eredmény ennél jelentősen kedvezőbb, a Társaság **1.652 eFt** veszteséggel 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. 2016. évi mérlegének fordulónapja óta a gazdálkodásra, működésre jelentős hatást gyakorló esemény nem történt.

2. **A várható fejlődés:**

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

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

Az Európai Unióhoz való csatlakozás óta a pályázatokhoz szükséges önerő hiányában, a hazai állatkertek közül szinte egyedülként Debrecenben eddig nem volt lehetőség Európai Unió (rész

és teljes) finanszírozású fejlesztések megvalósítására. Az Intézmény a tulajdonos, Debrecen Városa anyagi lehetőségeihez mérten a működési támogatáson felül 2010-2017 között mindössze 60 millió forint fejlesztési támogatásban részesült.

A Debreceni Állatkert és Vidámpark egy nagyon kompetitív piacon versenyzik a potenciális látogatók szabadidejéért. Ezért új attrakciók és bemutatók nélkül a hazai állatkertek, vadasparkok részben állami, valamint európai uniós támogatással az elmúlt években már **megvalósult** (Budapest 1,3 Mrd Ft., Nyíregyháza 4,5 Mrd Ft., Pécs 1,8 Mrd Ft., Veszprém 1,6 Mrd Ft. stb.) **átadás előtt álló** (Nyíregyházi Állatpark: Pangea látogatócentrum és hópárduc kifutó építése 381 MFt., Szeged: Elefánt és tapírház 480 MFt. stb.) és **megvalósítandó** (Budapest: 43,7 Mrd Ft., Nyíregyháza: 5,8 Mrd Ft., Veszprém: 2,5Mrd Ft.) erőteljes fejlesztései mellett kitűnő adottságaink ellenére könnyen elveszítheti a látogatói érdeklődését és turisztikai vonzerejét.

A Debreceni Állatkert és Vidámpark azon állatkertek közé tartozik, amely központi állami támogatásban még nem részesült, ezért joggal bízunk – a TOP 1,5 milliárd forint átcsoportosítását követően – a Kormány kiegészítő támogatásának (a vidéki állatkertek támogatása, illetve kiemelt turisztikai térség megalakítása keretében) megvalósulásában.

3. Kutatás és a kísérleti fejlesztés:

A Társaság kutatási tevékenységet, kísérleti fejlesztést nem végez.

4. 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 kötöttségek miatt, (speciális igényeknek megfelelően megépített állattartó helyek, épületek,) az üzem területe állandó.

5. 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 2016-ban egyes munkakörökre vonatkozóan háromhavi munkaidőkeret került bevezetésre.

A szezonális és kiegészítő jellegű munkakörök változó létszámigényének kielégítésére évek óta részt veszünk közfoglalkoztatási programban, mely keretén belül 2017-ben éves átlagos létszámot tekintve 6 főt foglalkoztatunk teljes munkaidőben. GINOP 5.2.1-14 pályázati program keretében 13 fő 25 év alatti álláskereső számára biztosítottunk munkalehetőséget munkatapasztalat szerzése céljából, valamint részt vettünk a „Nyári diákmunka” programban is, melynek keretében 18 fő nappali tagozatos diákot foglalkoztattunk.

A 2017-ben foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos állományi létszáma 60 fő volt. Részükre kifizetett munkabér 168.302 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.

6. 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.

7. Pénzügyi instrumentumok:

A Társaság mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Nem áll fenn olyan hosszú, illetve rövid lejáratú, a mérlegben ki nem mutatott pénzügyi kötelezettség, felelősségvállalás, amely a vállalkozás pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolná. A Társaság nem rendelkezik befektetési vagy forgatási célú értékpapírokkal, valamint származékos ügyleteket sem bonyolít.

VI. ÖSSZEGZÉS

Az elmúlt évben a bevételeink és kiadásaink optimalizálásával a működési támogatás biztosítása mellett erős programkínálattal és gyűjteményi bővüléssel és bővítéssel 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 folytattuk.

A 2017-os működési támogatás azonban nem tette lehetővé az elmaradt bérrendezést. A jelenlegi bérek elmaradnak a hasonló magyar ágazatban dolgozó munkavállalók béréitől, ezért 2018-ban a bérfelzárkóztatás szeretnénk megoldani.

Emellett az elmúlt három év egyik legfontosabb feladata az előttünk álló fejlesztések megvalósításához szükséges szervezeti háttér bővítése és finomhangolása is folyamatban van. Sokáig a létszámbiányos működést nem tudjuk fenntartani, hiszen jelen pillanatban is 56 fő látja el teljes állásban mind az Állatkert és a Vidámpark működtetését, amíg Nyíregyházán 118-an, Budapesten 186-an teszik ezt az ottani állatkertben.

A rendelkezésre álló 4,5 ha-os szomszédos terület (volt napközis tábor) hosszú távon teret enged a fejlesztések megvalósítására és reményeink szerint a 2018-as évben a Tulajdonos közgyűlési határozattal az intézmény működtetésébe adja a területet.

Az elvégzett munka alapján az éves üzleti tervben megfogalmazott feladatainkat, bevételi célkitűzéseket, programjainkat 2017. gazdálkodási évben sikerült megvalósítani.

Megköszönve az Önkormányzat egész évi kiemelt figyelmét, segítségét és támogatását az elért eredmények és elvégzett munkánk alapján kérem a tulajdonost, fogadja el a 2017. gazdálkodási évről szóló beszámolót.

Debrecen, 2018. május 15.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
Adószám: 26749154-2-09
Bankszámla: OTP Bank
11738008-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor
Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető

