

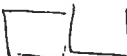
„Kittenberger Kálmán”
Növény és Vadaspark Szolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.

ÜZLETI TERV

2026. év

Készítette:

Veszprém, 2026. április 23.


Török László
ügyvezető igazgató

Kittenberger Kálmán Nonprofit Kft.
8200 Veszprém, Kittenberger u. 17.
OTP Bank Nyrt.:
11748007-21102695
Adószám: 20970383-2-19

VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA:

Vállalkozás alapadatai:

A cég neve:

"Kittenberger Kálmán" Növény és Vadaspark Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövid elnevezése: "Kittenberger Kálmán" Nonprofit Kft.

A társaság székhelye:

8200 Veszprém, Kittenberger Kálmán utca 17.

A társaság tevékenységi körei:

A társaság fő tevékenységi köre: Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése

A társaság tartama:

A társaságot a tagok határozatlan időre hozták létre. Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Tagok:

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata

Képviselőre jogosult személy:

Török László – ügyvezető igazgató – önállóan

Könyvvizsgáló:

SIGNATOR AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság

8200 Veszprém, Radnóti Miklós tér 2. 1. em. 102.

Cégjegyzékszám: 19-09-500315

KÖZHASZNÚSÁGI TEVÉKENYSÉG:

Gazdasági Társaságunk a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13.§ (1) bek. 7. pont, valamint Veszprém megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének 39/2014.(X.31) önkormányzati rendelete az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról 3. melléklet 44. pontja szerinti közfeladatot lát el.

Közfeladat ellátása során többek között az alábbi feladatokat látja el:

- Állatkert üzemeltetés
- Nevelés, oktatás, képességfejlesztés
- kulturális tevékenység
- kulturális örökség megóvása
- természetvédelem, állatvédelem
- környezetvédelem

GAZDÁLKODÁSI TERV:

Társaságunk gazdasági tevékenysége az elmúlt években stabil és kiegyensúlyozott volt.

Üzleti terv előkészítésekor az elmúlt 5-6 éve bevételeinek alakulását vettük figyelembe, kiadási oldalon az infláció kiszámíthatatlan hatásai miatt felelősen tervezni nem lehetséges.

A bevételek tervezésekor óvatosságunkat indokolja, hogy az Ukrajnában kialakult és folyamatosan fennálló háborús helyzet, az azzal összefüggő magas infláció, az előre nem látható üzemanyag és energiaárak a turisztikai szektort is érzékenyen befolyásolták a 2024-2025. évben is, amelynek hatásai még érezhetőek a 2026. évben.

VMJV Önkormányzata által 2025. évben támogatásból bérleti díj jogcímen közel 20 millió forint, helyi építmény és iparüzési adó jogcímen 16 millió Ft az Önkormányzat részére visszautalásra kerül, míg további 10.000.000 forint célzott támogatást a Pumi Veszprémi Állatmenhely alapítványnak kell utalnunk. Továbbá ezen felül havi 1.010.000 Ft összeget kell utalnunk támogatás jogcímen.

A Kft. likviditási tervét folyamatosan aktualizáljuk.

2026. évben a pénzügyi tervünknel az alábbiakat vettük figyelembe:

Bevételi oldalon:

- Önkormányzati támogatás
- kulturális ágazat központi bértámogatás
- működési támogatási pályázat jelenleg nincs kiírva
- 2026. évben szükséges a belépőjegyek, bérletek árát növelni
- bérleti díj

Kiadási oldalon:

- béremelés
- működési költségek emelkedése (takarmány, vegyszer, stb.)
- adóterhek a tulajdonos döntése alapján, az ingyenesen juttatott jegyek után
- Alapítványi támogatás

A költségek és a ráfordítások tervezésénél a szigorú gazdálkodást, a „jó gazda” szemléletet alkalmaztuk. A kiadási oldalon érvényesítettük a jelenleg ismert mértékű inflációt, a bérköltségek emelkedését, az állattartáshoz kapcsolódó javítási, karbantartási és felújítási szolgáltatások jelentősen megemelkedett költségeit, valamint a megvalósult új beruházásokhoz kapcsolódó üzemeltetési költségeket.

A kieső bevétel és a megnövekedett költségeink miatt a Kittenberger Nonprofit Kft. jelenlegi színvonalon történő működtetését csak külső forrás segítségével (üzemeltetési támogatás, tulajdonos támogatása stb.) tudjuk csak finanszírozni.

Létszámgazdálkodás:

Társaságunkat is érzékenyen érinti az általánosan tapasztalható munkaerőhiány, különösen a szezonálisan foglalkoztatott munkavállalók esetében, azonban ezidáig – köszönhetően a rugalmas belső átszervezéseknek – ez társaságunk működésében nem okozott fennakadást. Az új évben a béren kívüli jutatások az előző évhez hasonló mértékű maradt, az a munkavállalókat hátrányosan nem érintette.

Környezettudatos gondolkodás:

Tavalyi évben tovább folytatódott a fásítási programunk, több mint 100 fát, bokrot és cserjét ültettünk el az Állatkert területén, a megkezdett program a jelenlegi finanszírozási helyzetben felfüggesztésre került.

Melléklet:

- működési költségátábla

Működési költségtábla - 2026. év

Kittenberger Kálmán Növény-és Vadaspark Kft.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2026. évi terv
Közhasznú tevékenység árbevétele	1 343 500 000
Vállalkozási tevékenység árbevétele	147 070 000
Támogatások, adományok bevételei	275 189 956
Pénzügyi műveletek bevételei	3 050 000
Állatexport bevétel	2 000 000
Bevételek összesen:	1 770 809 956
Anyagjellegű ráfordítás összesen	861 400 000
Személyi jellegű ráfordítások összesen	541 310 000
Értékesítési leírás (tervezett)	322 500 000
Egyéb ráfordítások	41 028 632
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 000 000
Ráfordítások összesen:	1 769 238 632
Adózás előtti eredmény	1 571 324
Bevételek részletezése	
Belépőjegyek árbevétele	1 341 000 000
Állateladásból származó bevétel	2 000 000
Anyag, takarmány értékesítés	500 000
Közhasznú tevékenység árbevétele összesen	1 343 500 000
Ajándékozói árbevétele	110 000 000
Bérleti díj bevétel	32 000 000
Tovább számlázott telefon	70 000
Egyéb vállalkozási bevétel	5 000 000
Vállalkozási tevékenység bevételei összesen	147 070 000
Alapítói támogatás	135 000 000
Bértámogatás - állami (Önkormányzaton keresztül)	130 189 956
Adományok, örökbefogadás, 1 % szja felajánlás	8 000 000
Egyéb bevételek (pl. kerekítés, kártérítés, t.e.eladás, stb.)	2 000 000
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás (évközi terv)	
Támogatások, adományok összesen	275 189 956
Kapott kamatok	3 000 000
Árfolyamnyereség	50 000
Pénzügyi műveletek bevételei	3 050 000
Állatexport bevétel	2 000 000
Exportértékesítés bevétele	2 000 000
Bevételek mindösszesen	1 768 809 956
Kiadások részletezése	
Takarmány	138 000 000
Gyógyszer, vegyszer	10 000 000
Gépjármű üz.ag., javítási ag.	9 200 000
Munkaruha, védőruha	5 000 000
Vásárolt energia, víz	110 000 000
Nyomtatvány, irodaszer, szakkönyv	1 100 000
Takarító, tisztítószer, vegyszerek	36 000 000
Karbantartási anyagok,	20 000 000
Szerszámok	1 500 000
Egyéb anyagköltség	2 500 000
Anyagköltség összesen	333 300 000
Bel- és külföldi utazási költség	2 000 000
Fuvarozás, szállítás, rakodás költségei	9 000 000
Karbantartási, javítási, fenntartási költségek	83 000 000
Posta, telefon, internet, folyóirat	7 000 000
Állategészségügyi szolgáltatások	25 000 000

Működési költségvetés - 2026. év

Kittenberger Kálmán Növény-és Vadaspark Kft.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2026. évi terv
Csatorna használati díj	50 000 000
Bérleti és kölcsönzési díjak	48 000 000
Hirdetési díjak, reklám	13 000 000
Szakértői és pályázati díjak	7 500 000
Tagsági díjak	4 000 000
Takarítás, kártevőirtás, köztisztasági díjak	77 000 000
Fogl.eü-i, munkavédelmi és számítástechnikai szolgáltatás	9 800 000
Oktatás, továbbképzés	800 000
Ügyvéd, könyvvizsgálat, könyvelés, közjegyző	14 000 000
Vagyonvédelmi szolgáltatás	29 000 000
Rendezvényekkel, táborokkal kapcsolatos szolg.	200 000
Munkaerő kölcsönzés	57 000 000
Egyéb igénybevett szolgáltatások	5 000 000
Igénybevett szolgáltatások összesen	441 300 000
Hatósági díjak, illetékek	1 800 000
Bankköltségek	28 000 000
Biztosítási díjak	9 000 000
Egyéb szolgáltatások összesen	38 800 000
Ajándéktárgy ELÁBÉ	48 000 000
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	861 400 000
Bérek	440 000 000
Jutalom, prémium	22 000 000
FEB tiszteletdíj	1 560 000
Bérek összesen	463 560 000
Táppénz hozzájárulás	1 000 000
Munkabajárás	5 600 000
Betegszabadság	2 800 000
Bel- és külföldi napidíj	250 000
Üzleti úttal kapcsolatos étkezés, telefon 20 %-a	2 500 000
Egyéb személyi jellegű kifizetés	800 000
Reprezentáció	1 800 000
Alkalmi munkavállalók bére és közterhe	2 000 000
Személyi jellegű kifizetések összesen	16 750 000
Szociális hozzájárulási adó	53 000 000
Rehabilitációs hozzájárulás	8 000 000
Járulékok összesen	61 000 000
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZ.	541 310 000
Értécsökkenési leírás /tervezett/	322 500 000
Értékesített eszközök, állatok könyv szerinti értéke	5 000 000
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamat	440 000
Értékvesztés, terven felüli értécsökkenés (elhullás, stb.)	4 000 000
Cégauto adó, gépjárműadó	1 838 632
Önkorm. elszám. adók (iparűzési, építmény)	3 750 000
Térítés nélküli átadások/EAZA, nyújtott támogatások	26 000 000
Egyéb ráfordítások	-
Egyéb ráfordítások összesen	41 028 632
Hitel kamat	2 500 000
Árfolyamvesztés, pü.szolg.ráf.	500 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 000 000