

RIS.4979

Aan: de leden van de gemeenteraad

Van: het college van burgemeester en wethouders

Betreft: informatie (collegebesluit) op grond van artikel 169 lid 2 Gemeentewet

Betreft besluit collegenr. 11/518

Onderwerp: Tussentijdse rapportage DPE 1<sup>o</sup> kwartaal 2011

Besluit:

1. Kennis te nemen van de tussentijdse rapportage DPE 1<sup>o</sup> kwartaal 2011
2. De raad hierover te informeren door plaatsing op de lijst van ingekomen stukken.

Het college stelt u voor dit besluit te plaatsen op de lijst ingekomen stukken en de bijbehorende documenten ter inzage te leggen.

Datum: 17 mei 2011

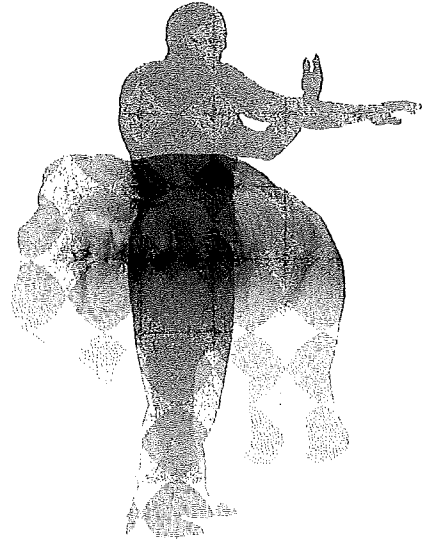
De assistent-gemeentesecretaris,

C.M. de Widt



# Dierenpark Emmen

Vieo meff sur?



**VERTROUWELIJK**  
Gemeente Emmen  
T.a.v. het college van B&W  
Postbus 300001  
7800 RA EMMEN

Hoofdstraat 18  
Postbus 1010  
7801 BA Emmen

Tel. 0591 850 850  
[www.dierenpark-emmen.nl](http://www.dierenpark-emmen.nl)


Rabobank 368401111  
Postglo 92 75 86  
KvK Meppel 04005859

3 mei 2011  
Ons kenmerk  
106-11-mb

Geacht college,

In opdracht van de heer Van Beers ontvangt u bijgaand de eerste kwartaalrapportage 2011 van Dierenpark Emmen.

Met vriendelijke groet,  
**Dierenpark Emmen**



Martine Blemans  
Directiesecretaresse

GECONSOLIDEERDE VERLIES- & WINSTREKENING DPE

- excl. reorg. kost. -

Jaar: 2011  
 Periode: 01-01-2011 t/m 31-12-2011  
 Status: OK

	Actuals t/m		Budget t/m		%
	Maart 2011	Δ	Maart 2011	Δ	
Omzet entree	549.225	74.010	475.215	74.010	16%
Omzet abonnementen	632.752	59.276	573.476	59.276	10%
Omzet overige	485.021	37.256	447.765	37.256	13%
Netto-omzet	1.666.998	170.541	1.496.457	170.541	13%
Inkoopwaarde van de omzet	144.589	32.480	112.109	32.480	29%
Bruto marge	1.522.410	138.062	1.384.348	138.062	12%
Personeelskosten	1.066.726	61.891	1.128.617	61.891	-5%
Afschrijvingen	374.431	4.169	378.600	4.169	-1%
Onderhoud	236.249	431.188	431.188	192.938	-45%
Voeding en veterinair	77.523	71.250	71.250	6.273	9%
Hygiene en schoonmaak	120.931	123.814	123.814	2.883	-2%
Huisvesting	462.699	472.500	472.500	9.801	-2%
Communicatie en educatie	34.871	266.735	233.865	32.870	-87%
Overige personeelskosten	14.533	43.770	29.237	14.533	-67%
Algemene kosten	105.775	140.875	35.100	105.775	-25%
Overige bedrijfskosten	1.054.681	497.451	1.552.131	497.451	-32%
Som van de bedrijfskosten	2.495.638	3.050.349	554.711	554.711	-18%
Bedrijfsresultaat (EBIT)	973.428	1.695.000	721.572	1.695.000	-43%
Financiële baten en lasten	126.323	251.573	123.190	251.573	-49%
Resultaat voor belastingen	1.101.751	1.946.573	844.763	1.946.573	-43%
Belastingen	220.350	389.303	168.953	389.303	-43%
Resultaat na belastingen	881.401	1.557.271	675.810	1.557.271	-43%
Bruto marge in % omzet	91%	92%	91%	92%	-1%
Personeelskosten in % omzet	63%	75%	75%	75%	-12%

+ Excl. Reorganisatiekosten  
 \* Incl. vrijval lening Q-Park ad € 104.369 per jaar.  
 \*\* LE = estimate medio april '11

KORTE TOELICHTING

- Omzet
- Inkoopwaarde omzet
- Personeelskosten
- Afschrijvingen
- Overige bedrijfskosten
- Financiële baten en lasten

Hogere omzet door meer bezoeken met meer bestedingen;  
 eenmalige extra verkoop accommodatiehouder ad. 74K; dit tevens als plus meegenomen in de LE.  
 Inkoopwaarde omzet horeca en merchandise iets hoger dan begroot door extra inkopen.  
 Bruto inkom op begroting; pensioenlasten lager door hoge begroting (basis voorzichtigte verwachtingen '10).  
 Iets onder begroting door (nog) lagere investeringen.  
 Onderhoud 192K lager en marketingkosten 234K lager, grotendeels door periodeverschiving; kosten worden later in '11 gemaakt  
 Onder onderhoud is uitbesteed werk derden opgenomen, welke naar verwachting 150K lager zullen uitkomen in '11.  
 Rente ivm overbruggingskrediet lager aangezien minder geld benodigd is geweest door lagere kosten en hogere omzet (periodeverschiving).

	Actuals t/m		Budget t/m		%
	Maart 2010	Δ	December 2011	Δ	
452.222	97.004	549.225	5.995.808	5.911.788	1%
592.917	17.165	632.752	2.210.837	2.210.837	1%
728.501	241.460	485.021	3.922.254	3.922.254	0%
1.828.640	161.641	1.666.998	12.044.890	12.044.890	1%
219.815	75.226	144.589	1.220.071	1.220.071	0%
1.608.825	86.415	1.522.410	10.824.819	10.824.819	1%
1.338.585	771.959	1.066.726	5.090.902	5.090.902	0%
410.181	35.750	374.431	1.514.399	1.514.399	0%
234.291	3.958	236.249	1.504.750	1.504.750	-9%
66.609	10.914	77.523	284.999	284.999	-9%
155.762	35.831	120.931	615.000	615.000	-2%
750.563	297.865	462.699	1.890.000	1.890.000	-38%
274.728	239.856	266.735	1.374.915	1.374.915	-87%
205.356	8.054	14.533	175.080	175.080	-36%
1.710.996	656.315	1.054.681	6.566.245	6.566.245	-2%
3.995.862	1.464.024	2.495.638	13.263.546	13.263.546	-1%
2.351.037	1.377.609	973.428	2.438.727	2.438.727	-3%
98.959	29.363	126.323	646.052	646.052	-3%
2.448.996	1.348.246	1.101.751	3.084.779	3.084.779	-7%
310.727	90.377	220.350	572.154	572.154	-7%
2.138.269	1.257.869	881.401	2.467.623	2.467.623	-7%
89%	91%	91%	90%	90%	0%
101%	101%	101%	101%	101%	0%

GECONSOLIDEERDE BALANS DPE

Jaar: 2011  
 Periode: 3  
 Status: OK

**A c t i v a**

**Vaste activa**

**Materiële vaste activa**  
 Bedrijfsgebouwen en -terreinen  
 Andere vaste bedrijfsmiddelen  
 Niet aan bedrijfsuitoefening dienstbaar  
 Materiële vaste activa in uitvoering

**Financiële vaste activa**

**Vlottende activa**

Voorraden  
 Vorderingen  
 Handelsdebiteuren  
 Belastingen en premies sociale verzekeringen  
 Overige vorderingen en overlopende activa

**Liquide middelen**

**Totaal activa**

	Ultimo Maart 2011 €	Ultimo Maart 2010 €
9.964.828	11.592.789	
2.265.905	2.799.453	
101.990	105.698	
182.930	226.591	
<u>12.149.733</u>	<u>14.211.249</u>	
2.565.866	869.084	
212.321	320.023	
933.289	1.560.101	
76.182	69.650	
169.318	8.519	
<u>1.178.789</u>	<u>1.638.170</u>	
1.137.034	61.824	
<u>14.969.755</u>	<u>17.100.350</u>	

**P a s s i v a**

**Groepsvermogen**

**Voorzieningen**

**Langlopende schulden**

**Kortlopende schulden**

Kortlopend deel van langlopende schulden  
 Vooruit ontvangten op entree en abonnementen  
 Crediteuren  
 Belastingen en premies sociale verzekeringen  
 Overige schulden en overlopende passiva

**Totaal passiva**

	Ultimo Maart 2011 €	Ultimo Maart 2010 €
8.262.391	3.380.049	
3.106.262	40.563	
15.824.700	14.351.429	
43.085	40.563	
1.356.204	2.245.868	
1.220.220	2.048.276	
384.616	560.062	
1.297.058	1.203.638	
<u>4.301.183</u>	<u>6.088.406</u>	
<u>14.969.755</u>	<u>17.100.350</u>	

**KORTE TOELICHTING**

- Algemeen
- Materiële vaste activa
- Liquide middelen
- Langlopende schulden
- Voorzieningen
- Crediteuren

De beginbalans 2011 is gebaseerd op de conceptjaarrekening 2010.  
 De vergoeding voor DPE Next ad. 6 mln. is in mindering gebracht op materiële vaste activa in uitvoering.  
 Is inclusief ontvangen overbruggingskrediet in januari en februari '11 ad. 505K en inclusief banksaldo Dpe next ad. 635K.  
 Is inclusief ontvangen overbruggingskrediet 10 mln maart '11 in totaal 1,7 mln.  
 Betreft vnmI, reorganisatievoorziening waarvan 610K /m maart is vrijgevallen.  
 Achterstanden crediteuren niet meer aanwezig.

KASSTROOM / SHBM

Biljoenen tot eind 2011

SHBM

Liquide middelen per begin maand

-1.872.883 -2.787.871 -4.126.701 -5.946.178 -4.856.882 -4.351.651 -4.890.328 -4.632.754 -6.691.624

Operationele kasstroom

Buikontante 949.970 1.322.819 1.428.405 1.451.641 1.734.034 898.733 945.575 348.663 374.873  
 Bedrijfslasten -1.822.027 -2.316.533 -1.822.765 -1.278.732 -1.078.854 -1.177.537 -1.001.888 -1.100.761 -1.059.671  
 Rente netto werkkapitaalvoorzieningen - - - - - - - - -  
 Vermoedingsvoorziening - - - - - - - - -

Investerende kasstroom

Investeringen in materiële vaste activa -80.000 -300.000 -300.000 -80.000 -80.000 -80.000 -100.000 -100.000 -430.000

Financieringskasstroom

Aangetrokken vermogen - - - - - - - - -  
 Aflossing leningen 2.333 2.333 2.333 2.333 2.333 2.333 2.333 2.333 15.318  
 Rendite van langlopende leningen - - 410.825 - - - - - 10.427  
 Rente rekening courant bank 16.800 - 11.200 - - 22.500 - - 30.000 -

Liquide middelen per einde maand

-2.787.871 -4.126.701 -5.946.178 -4.856.882 -4.351.651 -4.890.328 -4.632.754 -6.691.624 -8.733.442

CASHFLOW

Ontvangsten

Multinidie vaste activa 50.000 300.000 300.000 50.000 50.000 50.000 100.000 100.000 420.000  
 Reorganisatie 451.084 885.340 399.590 305.479 154.000 64.314 31.610 24.831 -  
 Overdrugging - - - - - - - - -  
 Lening WMD 8.698 8.698 8.698 8.698 8,698 8,698 8,698 8,698  
 Lening O pekk 2,333 2,333 2,333 2,333 2,333 2,333 2,333 2,333  
 Leasoverdrugging 875.177 1.042.143 977.101 748.014 785.024 665.899 724.137 719.450 760.105  
 Credietruan 58.008 78.038 42.416 4.549 4.505 15.746 28.613 47.559 86.522  
 Omroeddeling 106.688 120.396 227.674 130.555 130.072 136.813 114.211 121.403 104.597  
 Sociale lasten 42.632 45.891 46.016 45.891 45.891 45.891 45.891 45.891 45.891  
 Lonen en salarissen 178.690 545.600 228.903 233.343 222.830 263.470 190.015 227.568 181.688  
 ande mate 617.937 250.220 85.081 94.858 104.788 6.400 8.385 63.088 88.749  
 Overige schikken 15.000 - 421.675 - 22.500 - 100.427 -  
 Uitgeven -2.892.421 -3.082.316 -2.801.857 -1.823.585 -1.591.343 -1.231.656 -1.203.323 -1.138.241 -1.466.915

Totaal kasstroom

-85.018 -1.168.710 -913.427 182.235 616.261 -334.267 -41.825 -872.870 -1.227.818

Beoogde overdrugging Gemeente Pijnaisland

-487.971 -1.638.730 -913.427 182.235 616.261 -334.267 -41.825 -872.870 -1.227.818

rekening houdende met AC Rebo vanaf mei 2011, pp 2,27 mln.

**Actualisatie Reorganisatie/ Investerings/ Onderhoud**

Reorganisatiekosten	Actuals t/m maart 2011 €	Budget t/m totaal €	LE t/m totaal €
Onslagen medewerkers	558.236	2.575.000	2.575.000
Bijvende medewerkers	49.908	1.225.000	1.179.920
<b>Totaal reorganisatievergoeding</b>	<b>608.144</b>	<b>3.800.000</b>	<b>3.754.920</b>

LE bijgesteld nav nieuwe berekeningen.

Investerings	Actuals t/m maart 2011 €	Budget t/m december 2011 €	LE t/m december 2011 €
Nieuw	80.388	525.000	525.000
Vervanging		725.000	725.000
Onvoorzien		250.000	250.000
<b>Totaal investeringen</b>	<b>80.388</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>

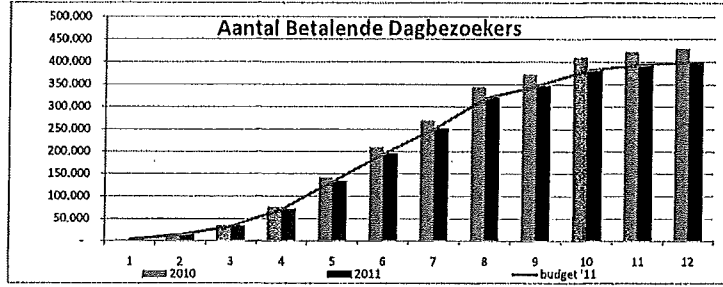
Investerings t/m maart betreft de bouw van het nieuwe leeuwenverblijf.

Onderhoud	Actuals t/m maart 2011 €	Budget t/m december 2011 €	LE t/m december 2011 €
Gebouwen en opstallen	32.199	155.000	155.000
Uitbesteed werk emco	8.029	120.000	120.000
Uitbesteed werk overig	29.614	715.000	565.000
Inventarissen	182.394	687.000	687.000
Voertuigen	19.696	77.750	77.750
<b>Totaal onderhoud</b>	<b>271.932</b>	<b>1.754.750</b>	<b>1.604.750</b>

LE uitbesteed werk derden met 150K bijgesteld.

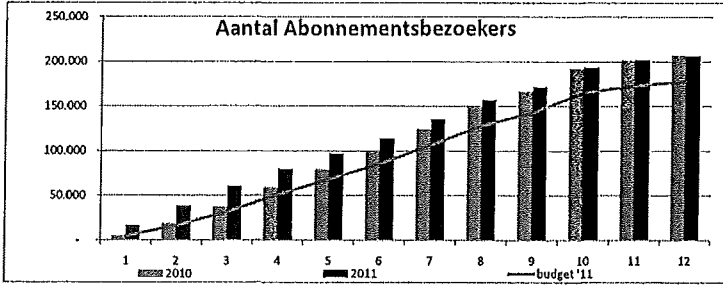
IV

A



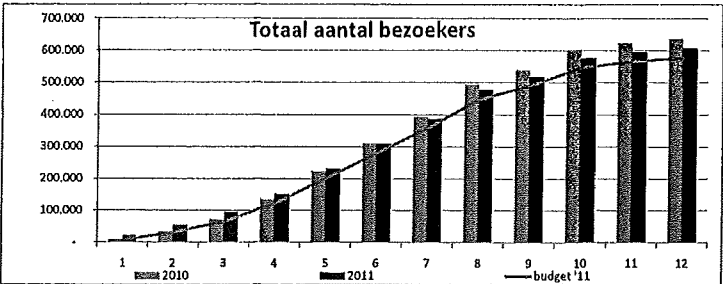
Aantal Dagbezoekers					
	2010	2011	budget '11	Delta	
1	3.302	5.773	3.066	2.707	88%
2	16.465	16.376	14.360	2.016	14%
3	35.094	34.432	32.586	1.846	6%
4	76.082	72.491	70.646	1.846	3%
5	142.435	134.103	132.257	1.846	1%
6	209.613	196.485	194.639	1.846	1%
7	269.427	252.025	250.179	1.846	1%
8	343.937	321.211	319.365	1.846	1%
9	372.679	347.899	346.053	1.846	1%
10	410.628	383.136	381.291	1.846	0%
11	423.204	394.814	392.968	1.846	0%
12	430.777	401.846	400.000	1.846	0%

B



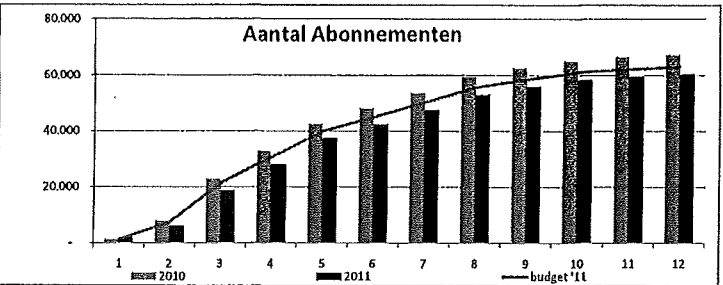
Aantal Abonnementsbezoekers					
	2010	2011	budget '11	Delta	
1	5.383	16.586	4.616	11.950	259%
2	19.208	38.412	16.470	21.942	133%
3	37.301	60.744	31.984	28.760	90%
4	59.528	79.803	51.043	28.760	56%
5	79.649	97.056	68.296	28.760	42%
6	99.859	114.385	85.625	28.760	34%
7	124.288	135.332	106.572	28.760	27%
8	149.765	157.178	128.418	28.760	22%
9	166.698	171.697	142.937	28.760	20%
10	192.523	193.841	165.081	28.760	17%
11	202.026	201.989	173.230	28.760	17%
12	207.824	206.961	178.201	28.760	16%

C



Totaal aantal bezoekers excl. China (verlenging)					
	2010	2011	budget '11	Delta	
1	8.685	22.339	7.682	14.657	191%
2	34.673	54.788	30.830	23.958	78%
3	72.395	95.176	64.571	30.605	47%
4	135.610	152.294	121.689	30.605	25%
5	222.084	231.159	200.553	30.605	16%
6	309.472	310.870	280.264	30.605	11%
7	393.715	387.357	356.751	30.605	9%
8	493.702	478.388	447.783	30.605	7%
9	539.377	519.596	488.991	30.605	6%
10	603.151	576.977	546.372	30.605	6%
11	625.230	596.803	566.198	30.605	5%
12	638.601	608.807	578.201	30.605	5%

D



Aantal Abonnementen (nieuw+verlengd)					
	2010	2011	budget '11	Delta	
1	1.317	2.137	1.233	904	73%
2	7.940	6.138	7.434	1.296	-17%
3	22.913	18.944	21.450	2.506	-12%
4	32.831	28.227	30.733	2.506	-8%
5	42.721	37.491	39.997	2.506	-6%
6	48.102	42.530	45.036	2.506	-8%
7	53.598	47.675	50.181	2.506	-5%
8	59.384	53.092	55.598	2.506	-5%
9	62.437	55.951	58.457	2.506	-4%
10	65.138	58.480	60.986	2.506	-4%
11	66.672	59.613	62.119	2.506	-4%
12	67.382	60.494	63.000	2.506	-4%