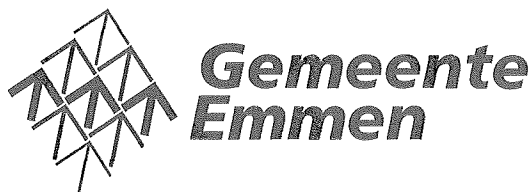


Raadhuisplein 1
7811 AP Emmen
t. 14 0591
f. 0591 685599

Postbus 30001
7800 RA Emmen
e. gemeente@emmen.nl
i. www.emmen.nl



Aan de raad van de gemeente Emmen

**Programmabureau
Centrumvernieuwing
Emmen**

ons kenmerk 13.515838	uw kenmerk	bijlage 1	behandeld door S. Veenstra
datum 18 september 2013	telefoon 14 0591	fax (0591)685599	e-mail gemeente@emmen.nl

onderwerp
Tussentijdse rapportage DPE 2e kwartaal 2013

Geachte leden van de raad,

Op 22 juli 2013 hebben wij de tussentijdse rapportage DPE over het 2^e kwartaal 2013 ontvangen.

Middels deze brief willen wij u informeren over het bedrijfsresultaat van DPE over het 2^e kwartaal 2013. De publieke versie van de tussentijdse rapportage DPE over het 2^e kwartaal 2013 is als bijlage aan deze brief toegevoegd.

Bedrijfsresultaat tot en met het 2e kwartaal 2013

Het negatieve resultaat vóór belastingen tot en met juni 2013 is ten opzichte van het begrote negatieve resultaat vóór belastingen over dezelfde periode circa € 849.000 minder negatief. De gerealiseerde bruto marge (netto omzet minus inkoopwaarde van de omzet) tot en met juni 2013 is bijna €42.000 hoger dan de voor deze periode verwachte bruto marge. De vaste kosten (inclusief vast personeel), de afschrijvingskosten en de financiële lasten zijn in deze periode ruim € 807.000 lager dan begroot voor deze periode.

De werkelijke bedrijfskosten tot en met juni 2013 wijken op onderdelen af. Dit zijn voornamelijk tijdelijke verschillen. Omdat de afwijkingen van tijdelijke aard zijn is de jaarprognose 2013 voor dit onderdeel van de begroting 2013 niet aangepast.

Het totaal aantal bezoekers tot en met juni 2013 is 2% minder dan voor deze periode was begroot, waarbij het aantal dagbezoekers 4% hoger is dan de geraamde aantallen tot en met juni 2013 en het aantal abonnementsbezoekers 13% lager is dan verwacht. Het aantal verkochte abonnementen tot en met juni 2013 bleef 23 % achter bij de raming tot en met juni 2013.

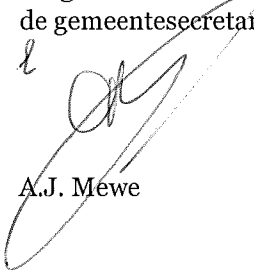
Prognose jaarresultaat 2013

Het verwachte resultaat 2013 vóór belastingen is met name ten gevolge van lagere afschrijvingskosten vastgesteld op € 2,077 miljoen negatief, hetgeen ruim € 324.000 minder negatief is dan het begrotingresultaat 2013 van € 2,401 miljoen.

De gedetailleerde vertrouwelijke bedrijfsversie van de tussentijdse rapportage DPE 2e kwartaal 2013 is voor u, met toepassing van artikel 55 Gemeentewet, in verband met de vertrouwelijke bedrijfsgegevens van Dierenpark Emmen, -onder het opleggen van geheimhouding- ter inzage gelegd bij de griffie.

Wij vertrouwen u met deze informatie van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Emmen,
de gemeentesecretaris,


A.J. Méwe

de burgemeester,


C. Bijl

Geconsolideerde winst en verliesrekening

excl reorganisatiekosten
Publiek

OMSCHRIJVING	Realisatie 2013												JAAR		
	JAN	FEB	MAART	APR	MEI	JUN	TOTAAL	JUNI	T/M JUNI	JUNI	Budget	R13-B13	Prognose	Budget	P13-B13
TOTAAL 2013															
OMZET	378.076	496.492	588.926	894.074	1.560.473	1.235.615	5.163.665	1.092.902	142.713	1.092.902	142.713	1.092.902	12.177.082	0	
VARIABLE PERSONEEL	-72.372	-76.887	-113.612	-122.600	-155.539	-146.938	-687.948	-130.872	-16.066	-130.872	-16.066	-130.872	-1.500.109	0	
	-19,1%	-15,5%	-19,3%	-13,7%	-10,0%	-11,9%	-13,3%	-12,0%	-1,2%	-12,0%	-1,2%	-12,3%	-12,3%	0,0%	
INKOOPKOSTEN OMZET	-23.615	-37.985	-42.305	-74.398	-132.960	-114.127	-425.391	-113.572	-555	-113.572	-555	-113.572	-1.214.003	0	
	-6,2%	-7,7%	-7,2%	-8,3%	-8,5%	-9,2%	-8,3%	-10,4%	-0,1%	-10,4%	-0,1%	-10,0%	-10,0%	0,0%	
OVERIGE DIRECTE KOSTEN	-1.022	-683	-13.357	-2.606	-6.498	-21.496	-45.661	-22.583	1.087	-22.583	1.087	-22.583	-196.500	0	
	-0,3%	-0,1%	-2,3%	-0,3%	-0,4%	-1,7%	-0,9%	-2,1%	0,1%	-2,1%	0,1%	-1,6%	-1,6%	0,0%	
VARIABLE KOSTEN	-97.008	-115.555	-169.273	-199.604	-294.937	-262.561	-1.158.999	-267.027	-15.534	-267.027	-15.534	-267.027	-2.910.612	0	
	-25,7%	-23,3%	-28,7%	-22,3%	-18,9%	-22,9%	-22,5%	-24,4%	-1,5%	-24,4%	-1,5%	-23,9%	-23,9%	0,0%	
BRUTO MARGE	281.068	380.936	419.653	694.470	1.265.476	953.053	3.994.656	825.874	127.179	825.874	127.179	825.874	9.266.470	0	
	74,3%	76,7%	71,3%	77,7%	81,1%	77,1%	77,5%	75,6%	75,6%	75,6%	75,6%	75,6%	76,1%	0,0%	
VAST PERSONEEL	-328.553	-329.048	-333.234	-329.052	-446.676	-311.727	-2.078.090	-336.764	25.037	-336.764	25.037	-336.764	-4.077.786	-36.000	
	-86,6%	-66,2%	-56,5%	-36,5%	-28,6%	-25,3%	-40,2%	-30,6%	1,8%	-30,6%	1,8%	-30,6%	-30,6%	0,0%	
VASTE KOSTEN	-781.038	-667.841	-755.951	-740.045	-820.103	-787.390	-4.552.369	-806.869	19.479	-806.869	19.479	-806.869	-9.751.895	-43.400	
	-20,6%	-13,4%	-12,8%	-8,2%	-52,6%	-63,7%	-88,3%	-73,8%	0,4%	-73,8%	0,4%	-80,4%	-80,4%	0,0%	
EBITDA	-499.970	-286.905	-336.298	-45.575	445.373	165.663	-557.713	19.005	146.658	19.005	146.658	19.005	-528.825	-43.400	
	-132,2%	-57,8%	-57,1%	-5,1%	28,5%	13,4%	-10,8%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%	-4,3%	-4,3%	0,0%	
AFSCHRIJVINGSKOSTEN	-63.593	-63.593	-63.593	-63.593	-63.593	-63.593	-381.559	-103.414	39.821	-103.414	39.821	-103.414	-873.300	367.671	
	-16,5%	-12,8%	-10,9%	-7,3%	-4,1%	-5,3%	-7,4%	-9,4%	0,3%	-9,4%	0,3%	-9,4%	-9,4%	0,0%	
OPERATIONEEL RESULTAAT	-563.564	-350.498	-399.891	-109.169	381.779	102.070	-933.272	-84.409	186.479	-84.409	186.479	-84.409	-1.402.125	324.271	
	-149,1%	-70,6%	-67,8%	-12,1%	24,5%	19,6%	-18,2%	-7,7%	14,5%	-7,7%	14,5%	-7,7%	-11,5%	8,1%	
FINANCIELE BATEN EN LASTEN	-	5	-133	-748	-410.625	133	-411.366	-17.680	17.613	-17.680	17.613	-17.680	-674.656	-	
	-	0,0%	-0,0%	-0,1%	-26,3%	0,0%	-0,1%	-0,1%	0,0%	-0,1%	0,0%	-0,1%	-0,1%	-	
NAGEKOMEN BATEN EN LASTEN	-	-	236	-76	-	-	161	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	0,0%	-0,0%	-	-	0,0%	-	-	-	-	-	-	-	
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	-563.564	-350.493	-399.788	-109.992	-28.846	102.203	-1.350.475	-102.089	204.292	-102.089	204.292	-102.089	-2.076.781	324.271	
	-149,1%	-70,6%	-67,8%	-12,1%	24,5%	19,6%	-18,2%	-7,7%	14,5%	-7,7%	14,5%	-7,7%	-11,5%	8,1%	

Toelichting rapportage tot en met juni 2013

Publiek

21 juli 2013

Het aantal bezoekers blijft circa 5.300 achter bij de begroting tot en met juni.

De brutomarge is daarentegen € 42.900 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een goede inkoop en de lagere inzet van variabel personeel.

De personeelskosten zijn 0,7% (€ 18.500) hoger dan in de vastgestelde begroting. De gemiddelde besteding per bezoeker tot en met juni 2013 is lager dan begroot.