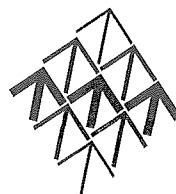


Raadhuisplein 1
7811 AP Emmen
t. 14 0591
f. 0591 685599

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



**Gemeente
Emmen**



Aan de raad van de gemeente Emmen

**Programmabureau
Centrumvernieuwing
Emmen**

ons kenmerk 12. 352533	uw kenmerk	bijlage 1	behandeld door S. Veenstra
datum 27 juni 2012	telefoon 14 0591	fax (0591)685599	e-mail gemeente@emmen.nl
onderwerp Tussentijdse rapportage DPE; 1e kwartaal 2012.			

Geachte leden van de raad,

Op 22 april 2012 hebben wij de tussentijdse rapportage DPE over het 1^e kwartaal 2012 ontvangen.

Middels deze brief willen wij u informeren over het bedrijfsresultaat van DPE over het 1^e kwartaal 2012. De publieke versie van de tussentijdse rapportage DPE over het 1^e kwartaal 2012 is als bijlage aan deze brief toegevoegd.

Gewijzigde begrotingsopzet DPE 2012.

Ten behoeve van een adequate bedrijfsvoering, heeft de directie van DPE op basis van de opgedane ervaringen in 2011, besloten om de opzet van de begroting voor 2012 alsmede de meerjarenbegroting 2012-2015 zodanig te wijzigen dat deze beter als sturingsinstrument kan dienen. Een adequate begroting beweegt dynamisch mee met de ontwikkelingen in de markt en veranderende omstandigheden. Er is door DPE gekozen voor een zero-based opzet van de begroting opgebouwd uit afdelingsbudgetten. Met het besluit van 19 juni 2012 heeft het college kennis genomen van en ingestemd met de gewijzigde begrotingsopzet DPE 2012-2015.

Bedrijfsresultaat 1e kwartaal 2012.

Het resultaat vóór belastingen over betreffend het 1e kwartaal 2012 is ten opzichte van het begrote resultaat vóór belastingen over dezelfde periode circa € 265.000 minder negatief. De bruto marge (netto omzet minus inkoopwaarde van de omzet) in het 1e kwartaal 2012 is ongeveer € 95.000 lager dan begroot voor deze periode. De vaste kosten (inclusief vaste personeelskosten) in deze periode zijn bijna € 367.000 lager dan begroot voor deze periode.

De bezoekersaantallen in het 1e kwartaal 2012 zijn hoger dan begroot over dezelfde periode in 2012. Hierbij moet worden opgemerkt dat met de gewijzigde begrotingsopzet 2012-2015 de bezoekersaantallen met ingang van 2012, ten opzichte van de door UNO in 2010 geprognosticeerde aantallen, in neerwaartse zin bijgesteld.

Gemeente Emmen,

27 juni 2012 , blad 2

Prognose jaarresultaat 2012.

Uitgaande van de resultaten in het 1e kwartaal 2012 en op basis van de laatste ontwikkelingen is een prognose van het bedrijfseconomisch jaarresultaat 2012 opgesteld.

Het verwachte resultaat 2012 vóór belastingen is berekend op ruim € 2,758 miljoen negatief, hetgeen circa € 10.000 slechter is dan begroot volgens de begroting 2012. Begroot was een negatief resultaat vóór belastingen van ruim € 2,748 miljoen

De gedetailleerde vertrouwelijke versie van de tussentijdse rapportage DPE 1e kwartaal 2012 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. Mewe

de burgemeester,

C. Bijl

RIS.5673

Geconsolideerde winst en verliesrekening

excl reorganisatiekosten

Publiek

TOTAAL 2012 OMSCHRIJVING	Realisatie 2012				MAART		T/M MAART		JAAR		
	JAN	FEB	MAART	TOTAAL	Budget	R12-B12	Budget	R12-B12	Prognose	Budget	P12-B12
OMZET	357.695	413.786	748.732	1.520.214	632.052	116.680	1.527.196	-6.982	11.803.230	11.803.230	0
VARIABEL PERSONEEL	-85.875	-88.841	-99.404	-274.120	-105.447	6.044	-254.137	-19.982	-1.481.573	-1.481.573	0
INKOOPKOSTEN OMZET	-37.691	-21.518	-99.505	-158.714	-46.651	-52.854	-85.583	-73.131	-1.159.435	-1.159.435	0
OVERIGE DIRECTE KOSTEN	-2.066	-4.086	-10.402	-16.553	-5.475	-4.927	-20.775	4.222	-115.550	-115.550	0
VARIABELE KOSTEN	-125.632	-114.445	-209.310	-449.387	-157.574	-51.737	-360.496	-88.892	-2.756.559	-2.756.559	0
BRUTO MARGE	232.063	299.341	539.422	1.070.826	474.478	64.943	1.166.700	-95.874	9.046.671	9.046.671	0
VAST PERSONEEL	-331.757	-325.784	-331.143	-988.684	-341.235	10.092	-1.021.709	33.025	-4.139.620	-4.136.166	-3.454
VASTE KOSTEN	-408.975	-330.015	-309.710	-1.048.700	-444.385	134.675	-1.382.774	334.075	-5.660.000	-5.659.304	-696
EBITDA	-508.669	-356.458	-101.431	-966.558	-311.142	209.711	-1.237.784	271.226	-752.948	-748.798	0
AFSCHRIJVINGSKOSTEN	-114.755	-114.755	-114.755	-344.265	-114.623	-132	-343.868	-397	-1.375.471	-1.375.471	-
OPERATIONEEL RESULTAAT	-623.424	-471.213	-216.186	-1.310.823	-425.764	209.578	-1.581.652	270.829	-2.128.419	-2.124.269	-4.150
FINANCIELE BATEN EN LASTEN	-51.348	-51.000	-51.000	-153.348	-51.232	232	-153.696	348	-624.535	-624.535	-
NAGEKOMEN BATEN EN LASTEN	-	-5.397	-	-5.397	-	-	-	-5.397	-5.397	-	-5.397
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	-674.773	-527.610	-267.186	-1.469.568	-476.996	209.810	-1.735.348	265.780	-2.758.351	-2.748.804	-9.547

Toelichting rapportage tot en met maart 2012

Gemeente publiek

22 april 2012

De bezoekersaantallen in het eerste kwartaal van 2012 komen in totaal uit op 83.871 bezoeken aan het Dierenpark en liggen daarbij 15.000 bezoekers hoger dan begroot.

De bruto marge is € 95.874 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de compensatie van de abonneementhouders in het kader van de beperkte opening van het park in januari en februari. De verwachting is dat dit in de loop van het jaar weer wordt ingelopen.

De realisatie van de personeelskosten bevindt zich op het niveau van de begroting. De vaste kosten zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door tijdelijke verschillen tussen het moment van factureren en het moment van het begroten van de kosten. Daar waar sprake is van definitieve verschillen, vindt aanpassing plaats van de prognose voor 2012.