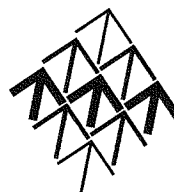


Raadhuisplein 1
7811 AP Emmen
t. 14 0591
f. 0591 685599

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



**Gemeente
Emmen**

Aan de raad van de gemeente Emmen

**Programma
Centrumvernieuwing
Emmen**

ons kenmerk	uw kenmerk	bijlage	behandeld door
16.027535		1	E. Regtop
datum	telefoon	fax	e-mail
31 maart 2016	14 0591		gemeente@emmen.nl
onderwerp			
Tussentijdse rapportage DPE 4 ^e kwartaal 2015			

Geachte leden van de raad,

Op 1 februari 2016 hebben wij de tussentijdse rapportage DPE tot en met het 4^e kwartaal 2015 ontvangen.

Middels deze brief willen wij u informeren over het bedrijfsresultaat van DPE tot en met het 4^e kwartaal 2015 en de prognose van het jaarresultaat DPE 2015. De publieke versie van de tussentijdse rapportage DPE tot en met het 4^e kwartaal 2015 is als bijlage aan deze brief toegevoegd.

Bedrijfsresultaat DPE tot en met 4e kwartaal 2015

Het resultaat DPE vóór belastingen tot en met december 2015 bedraagt € 3,4 miljoen negatief en is ten opzichte van het begrote negatieve resultaat DPE vóór belastingen over dezelfde periode circa € 1,6 miljoen minder negatief. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat:

- de gerealiseerde bruto marge (netto omzet minus inkoopwaarde van de omzet) tot en met december 2015 € 145.000 hoger is dan de voor deze periode verwachte bruto marge;
- de vaste kosten (inclusief vast personeel) in deze periode € 1.154.000 lager zijn dan begroot voor deze periode (te verklaren door het niet invullen van begrote vacatures en strak sturen op de kosten);
- de overige lasten (afschrijvingslasten, financiële baten en lasten, nagekomen baten en lasten en bijzondere baten en lasten) € 269.000 lager zijn dan begroot voor deze periode.

Samengevat (bedragen x € 1.000):

Begroot resultaat DPE t/m december 2015 voor belastingen	€	4.971	-/-
Hogere brutomarge t/m december 2015	€	145	+
Lagere vaste lasten t/m december 2015	€	1.154	+
Lagere overige bedrijfslasten t/m december 2015	€	269	+
Werkelijk resultaat DPE t/m december 2015 voor belastingen	€	3.403	-/-



Het gerealiseerde aantal bezoekers is ten opzichte van de begroting ruim 93.000 (15,6%) hoger en ten opzichte van 2014 ruim 71.000 (11,5%) hoger.

Prognose jaarresultaat DPE 2015

Het verwachte jaarresultaat DPE 2015 vóór belastingen is € 3.084.642 negatief en is daarmee € 318.000 beter dan het resultaat DPE vóór belastingen tot en met december 2015. Dit wordt veroorzaakt door te verwachten nagekomen baten en lasten in verband met vrijval in omloop zijnde entreekaarten en vrijval reorganisatievoorziening aan het eind van 2015.

Op deze rapportage tot en met december is geen accountantscontrole toegepast. De jaarrekening 2015 wijkt mogelijk op enkele punten af van deze rapportage.

Stand van zaken overbruggingskrediet

Op basis van door DPE ingediende en beoordeelde maandelijkse declaraties is in het kader van het overbruggingskrediet tot en met december 2015 € 14.921.201 uitbetaald aan DPE.

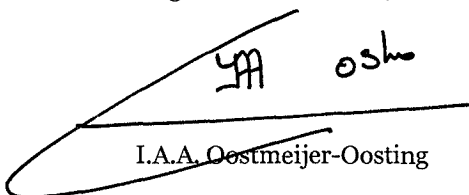
Op 29 oktober 2015 heeft uw raad besloten om in te stemmen met het verzoek van DPE om het voor de periode 2010-2015 beschikbaar gestelde overbruggingskrediet van maximaal € 22 miljoen onder dezelfde voorwaarden te verlengen tot 1 april 2016, waarbij het overbruggingskrediet maximaal € 22 miljoen blijft.

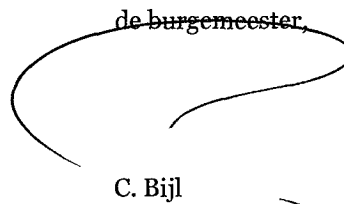
Dit betekent dat er per 1 januari 2016 nog maximaal € 7.078.799 van het beschikbaar gestelde overbruggingskrediet van maximaal € 22 miljoen beschikbaar is voor de periode 1 januari 2016 tot 1 april 2016.

De gedetailleerde vertrouwelijke bedrijfsversie van de tussentijdse rapportage DPE 4^e kwartaal 2015 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 erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Emmen,
de gemeentesecretaris,


I.A.A. Oostmeijer-Oosting


C. Bijl