

Aan de raad van de gemeente Emmen

**Programma  
Centrumvernieuwing  
Emmen**

ons kenmerk 15.082077	uw kenmerk	bijlage 1	behandeld door E. Regtop
Datum 3 december 2015	telefoon 14 0591	fax (0591)685599	e-mail gemeente@emmen.nl

Onderwerp  
Tussentijdse rapportage DPE 3<sup>e</sup> kwartaal 2015

Geachte leden van de raad,

Op 27 oktober 2015 hebben wij de tussentijdse rapportage DPE over het 3<sup>e</sup> kwartaal 2015 ontvangen.

Middels deze brief willen wij u informeren over het bedrijfsresultaat van DPE over het 3<sup>e</sup> kwartaal 2015. De publieke versie van de tussentijdse rapportage DPE over het 3<sup>e</sup> kwartaal 2015 is als bijlage aan deze brief toegevoegd.

Bedrijfsresultaat DPE tot en met 3e kwartaal 2015

Het resultaat DPE vóór belastingen tot en met september 2015 bedraagt € 1,8 miljoen negatief en is ten opzichte van het begrote negatieve resultaat DPE vóór belastingen over dezelfde periode circa € 637.000 minder negatief. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat:

- de gerealiseerde bruto marge (netto omzet minus inkoopwaarde van de omzet) tot en met september 2015 € 518.000 lager is dan de voor deze periode verwachte bruto marge;
- de vaste kosten (inclusief vast personeel) in deze periode € 1.017.000 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) € 138.000 lager zijn dan begroot voor deze periode.

Samengevat (bedragen x € 1.000):

<b>Begroot resultaat DPE t/m september 2015 voor belastingen</b>	€	<b>2.437</b>	-/-
Lagere brutomarge t/m september 2015	€	518	-/-
Lagere vaste lasten t/m september 2015	€	1.017	+
Lagere overige bedrijfslasten t/m september 2015	€	138	+
<b>Werkelijk resultaat DPE t/m september 2015 voor belastingen</b>	€	<b>1.800</b>	-/-

Het totaal aantal bezoekers tot en met september 2015 is conform begroting t/m deze periode. Het aantal dagbezoekers is 3% hoger dan de geraamde aantallen tot en met september 2015. Het aantal abonnementsbezoekers is 9% lager dan verwacht. Tot en met september 2015 is het aantal verkochte abonnementen 4% lager dan de raming tot en met september 2015.

Prognose jaarresultaat DPE 2015

Het verwachte resultaat DPE 2015 vóór belastingen is ultimo september 2015 € 959.000 minder negatief dan het begrote negatieve resultaat DPE 2015 voor belastingen van € 4.971.001.

Stand van zaken overbruggingskrediet

In het derde kwartaal 2015 heeft er geen betaling aan DPE in het kader van het overbruggingskrediet DPE plaatsgevonden. Op basis van door DPE ingediende en beoordeelde maandelijksse declaraties is in het kader van het overbruggingskrediet tot en met september 2015 € 13.463.501 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.

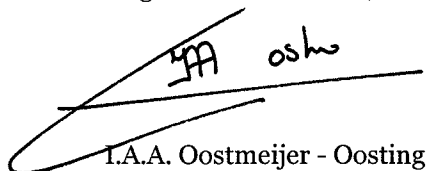
Dit betekent dat er per 1 oktober 2015 nog € 8.536.499 van het beschikbaar gestelde overbruggingskrediet van maximaal € 22 miljoen beschikbaar is voor de periode 1 oktober 2015 tot 1 april 2016.

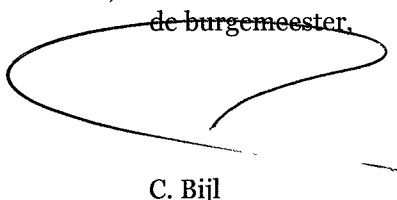
De gedetailleerde vertrouwelijke bedrijfsversie van de tussentijdse rapportage DPE 3<sup>e</sup> kwartaal 2015 is voor u, met toepassing van artikel 55 Gemeentewet, in verband met de vertrouwelijke bedrijfsgegevens van Dierenpark Emmen, -onder het opleggen van geheimhouding- ter inzage gelegd bij de griffie.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,  
burgemeester en wethouders van Emmen,  
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

  
I.A.A. Oostmeijer - Oosting

  
C. Bijl