

# Oplegvel Collegebesluit

Portefeuille J. Nieuwenburg
Auteur Dhr. M.M.M. Antonisse
Telefoon 5115296 E-mail: mantonisse@haarlem.nl
VVH/OV Reg.nr. 322498
Te kopiëren: rekenmodel
B & W-vergadering van 30 november 2010

## Onderwerp

Kostendekkendheid markt

## DOEL: Besluiten

Het college is op grond van artikel 160 lid h van de gemeentewet bevoegd markten in te stellen, af te schaffen of te veranderen.

---

## B&W

1. Het college besluit kennis te nemen van de analyse over opbrengsten, kosten en kostendekkendheid van de markt, zoals genoemd in bijlage I.
2. Het college besluit de kostendekkendheid weekmarkt door tariefstijgingen in 2012 en 2013 naar 100% te brengen:
3. Het besluit heeft voor 2011 financiële gevolgen van € 60.000, die al verwerkt zijn in de ontwerp-begroting 2011.
4. Het besluit wordt ter informatie gestuurd aan de commissie bestuur.

# Collegebesluit

**Onderwerp:** kostendekkendheid markt

**Reg. Nummer:** 322498

## 1. Inleiding

De (week)markten in Haarlem worden georganiseerd door de gemeente Haarlem zelf. De gemeente maakt hiervoor kosten (personele inzet, uitbesteed werk, administratie, vergunningverlening, ed.) en stelt gemeentegrond voor marktkramen en standplaatsen beschikbaar. De gemeente mag deze kosten (via de belasting- en legesverordening) in rekening brengen bij de marktkooplieden. Op grond van de belastingwetgeving mag de kostendekkendheid (op begrotingsbasis) maximaal 100% zijn. Om tot een reëel, kostendekkend tarief te komen, is inzicht in de kosten en de opbrengsten van de verschillende markten in Haarlem noodzakelijk. Eind 2009 is de nieuwe verordening marktgeldten vastgesteld met de nieuwe tarieven. De tariefswijzigingen voor het jaar 2010 hadden betrekking op de volgende zaken: geen apart tarief meer voor elektriciteitsgebruik en geen onderscheid meer in het tarief tussen maand- en kwartaalbetalers. Iedere koopman is nu maandbetaler. Daarbij werden de al toegepaste kortingen voor maand en kwartaalbetalers doorberekend in het nieuwe maandtarief. Het nieuwe maandtarief is vervolgens met 1% verhoogd. Uit de analyse die op basis van de werkelijke cijfers 2010 gemaakt is, blijkt dat de opbrengst van weekmarkt structureel € 60.000 te hoog is begroot. Verder volgt uit de analyse dat de weekmarkt niet kostendekkend is (72%) (zie bijlage 1).

## 2. Besluitpunten college

1. Het college besluit kennis te nemen van de analyse over opbrengsten, kosten en kostendekkendheid van de markt, zoals genoemd in bijlage I.
2. Het college besluit de kostendekkendheid weekmarkt door tariefstijgingen in 2012 en 2013 naar 100% te brengen.
3. Het besluit heeft voor 2011 financiële gevolgen van € 60.000,- die al verwerkt zijn in de ontwerpbegroting 2011.

Het06-51829396

4. besluit wordt ter informatie gestuurd naar de commissie bestuur.

## 3. Beoogd resultaat

Binnen 3 jaar de markt kostendekkend te krijgen.

## 4. Argumenten

- 1.1 *Een inzichtelijk overzicht van de kosten/baten van de weekmarkt*  
Door kennis te nemen van de analyse over de financiële situatie rond de markt ontstaat een goed beeld over waarom de markt niet 100% kostendekkend is. Vanuit dit beeld ontstaan oplossingsrichtingen waarmee de markt meer kostendekkend gemaakt kan worden.
- 2.1 *Uitgangspunt is dat de markt kostendekkend is*  
Om de markt kostendekkend te krijgen zullen vooral de opbrengsten omhoog moeten. Opbrengsten kunnen omhoog door meer kooplieden op de markt te krijgen, een hoger tarief of een combinatie van beide. Aangezien de gemeente als organisator van de markt de hoeveelheid bezoekers (en daarmee het aantal kooplieden) moeilijk kan sturen, is het nauwelijks mogelijk om de opbrengsten op die manier te verhogen. De meest zekere methode om de opbrengsten te verhogen bestaat dus uit het (stapsgewijs)

ophoging van het tarief.

## **5. Kanttekeningen**

### *2.1 Verlies van kooplieden*

Door een substantiële verhoging van het marktgeld in drie jaar bestaat de kans dat een deel van de kooplieden het economisch niet meer kunnen volhouden op de Haarlemse markt. Hierdoor zullen zij vertrekken waardoor de bezetting van de markt mogelijk minder wordt dan zij nu is waardoor de verwachte inkomsten (met het hogere) tarief minder zullen zijn dan begroot, waardoor de kostendekkendheid mogelijk niet gerealiseerd kan worden.

### *2.2 Haarlem kan haar aantrekkelijkheid als marktstad verliezen*

Wanneer de verhoging van het tarief zoals genoemd in bijlage I wordt doorgevoerd, blijkt Haarlem als een van de duurder marktsteden uit de benchmark met Alkmaar, Utrecht, Delft, Amstelveen en Apeldoorn, naar voren te komen. Daarbij is het tarief van Haarlem voor 2013 wel vergeleken met de tarieven 2010 van de genoemde steden.

### *2.3 Komende twee jaar markt niet kostendekkend*

Door de voorgestelde gefaseerde verhoging toe te passen, zal de markt naar verwachting in 2013 volledig kostendekkend zijn.

## **6. Uitvoering**

- Voor 2011 worden de markttarieven met 1,5% verhoogd (opgenomen in de Belastingvoorstellen 2011)
- In 2011 wordt onderzocht of er mogelijkheden zijn de tarieven te differentiëren per markt en de hoogte per markt onder andere te laten afhangen van het succes van de markt. Tevens wordt per marktlocatie onderzocht of het mogelijk en wenselijk is de markten te verzelfstandigen en wordt de financiële consequenties daarvan in beeld gebracht.
- Uit de analyse blijkt dat de opbrengsten van de markt vrij lastig te beïnvloeden zijn. De ontwikkeling van de opbrengsten (maar ook de kosten) wordt strak gevolgd zodat er tijdig kan worden gerapporteerd en (indien nodig en mogelijk) ingegrepen om de geraamde opbrengsten en de kostendekkendheid ook te realiseren.
- In 2011 en 2012 worden separate voorstellen gedaan voor de verhoging van de markttarieven, die dan verwerkt kunnen worden in de belastingverordening 2012 en 2013.
- De betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit.
- Het college stuurt dit voorstel ter kennisgeving naar de commissie Bestuur.

## **7. Bijlagen**

Bijlage I: analyse marktgeld

Bijlage II: benchmark marktgeldtarief

Bijlage III: rekenmodel marktgeld

Het college van burgemeester en wethouders

de secretaris

de burgemeester



## Bijlage I: analyse en scenario's marktgeld

### De markten in Haarlem, de achtergronden

Haarlem kent zeven weekmarkten. Deze markten worden gehouden op de Grote Markt, de Botermarkt, de Zomerkade, het Californiëplein en in de Floresstraat.

#### *Artikel 1.2 Dag, tijd en plaats van de markten (marktreglement)*

1 De markten vinden plaats op:

- a. maandag van 11.30 tot 18.00 uur op de Botermarkt en op de Grote Markt (inclusief het gedeelte Grote Houtstraat vanaf de Grote Markt tot de Spekstraat), met elk 1 standwerkersplaats;
- b. dinsdag van 9.00 tot 16.00 uur op het Californiëplein: *met 4 standwerkersplaatsen*;
- c. donderdag van 9.00 tot 16.00 uur in de Floresstraat: *met 4 standwerkersplaatsen*;
- d. vrijdag van 9.00 tot 16.00 uur op de Zomerkade het gedeelte tussen de Nagtzaambrug en de Hofdijkstraat tot aan het Drilsmaplein: *met 2 standwerkersplaatsen*;
- e. zaterdag van 09.00 tot 16.00 uur op de Botermarkt en op de Grote Markt (inclusief het gedeelte Grote Houtstraat vanaf de Grote Markt tot de Spekstraat): *met elk 1 standwerkersplaats*;

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de bezetting van de verschillende markten in Haarlem. De bezetting is gebaseerd op het aantal marktbonnen. Één bonn staat gelijk aan een oppervlakte van 10 m<sup>2</sup>. De werkelijke bezetting kan in de praktijk afwijken (bijvoorbeeld door afzeggingen bij ziekte of vanwege weersomstandigheden minder meelopers aanwezig).

<b>Bezetting markten Haarlem</b>	<b>Maximaal aantal bonnen</b>	<b>Waarvan aantal bonnen vaste vergunninghouders (€ 8,60)</b>	<b>Waarvan gemiddeld aantal meelopers (€ 10,10)</b>
Maandag Grote Markt	145	87,5	16
Maandag Botermarkt	38	4	0
Dinsdag Schalkwijk	207	187,5	20
Donderdag Floresstraat	180	137	14
Vrijdag Zomerkade	60	21	4
Zaterdag Grote Markt	145	126,5	19
Zaterdag Botermarkt	38	43	0
<b>TOTAAL</b>		<b>606</b>	<b>73</b>

Tabel 1: bezetting Haarlemse markten

Uit deze cijfers blijkt dat er op de meeste markten sprake is van een redelijke tot goede bezetting: Alleen op de maandagmarkt (locaties Botermarkt en Grote Markt) en de vrijdagmarkt op de Zomerkade blijft de bezetting achter. De beide zaterdagmarkten, de markt in Schalkwijk en de donderdagmarkt zijn vrijwel volledig bezet.

### **Financiën**

Al geruime tijd is er discussie over zowel de kostendekkendheid van de markten in algemene zin als de haalbaarheid van de geraamde opbrengst in specifieke zin. Als eerste wordt in het nu volgende deel de haalbaarheid van de geraamde opbrengst behandeld, vervolgens wordt stilgestaan bij de kostendekkendheid van de markt en tot slot wordt enkele suggesties gegeven om de kostendekkendheid van de markt te verbeteren.

### Haalbaarheid opbrengst

De afgelopen jaren is de begrote opbrengst marktgeden ieder jaar afgeraamd. In de begroting is voor 2010 een opbrengst van € 360.000 opgenomen. In 2009 en in 2010 is in de 1<sup>e</sup> berap de opbrengst afgeraamd tot € 310.000, met als argumentatie dat de geraamde opbrengst te hoog en onhaalbaar is. Daarbij is afgesproken dat inzichtelijk gemaakt wordt wat er mogelijk is aan de opbrengstenkant, zodat een realistische opbrengst begroot kan worden waarbij vervolgens aanvullende maatregelen genomen kunnen worden om meer opbrengsten te genereren.

De maximale capaciteit (aantal bonnen) per markt is bekend. Met deze informatie is berekend wat de maximale (theoretische) opbrengst van de weekmarkt kan zijn (met een bezettingsgraad van 100% en 90%), waarmee dus ook direct een oordeel gevormd kan worden over de haalbaarheid van de geraamde opbrengst. Daaruit komt het volgende beeld naar voren:

	100%	90%
Opbrengst	356.660,00	320.994,00
Electriciteit	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>371.660,00</b>	<b>335.994,00</b>

Tabel 2: opbrengst bij theoretische 100% en 90% bezetting van alle markten  
Uitgangspunten: Maximaal aantal standplaatsen,50 weken per jaar,Tarieven 2010

Op basis van deze berekening kan vastgesteld worden dat in de meest optimale situatie ongeveer € 370.000 aan opbrengsten weekmarkten gerealiseerd kan worden.

De werkelijkheid is echter anders. Op vrijwel elke markt wordt het maximale aantal te plaatsen marktkramen niet gehaald (zie tabel 1). Dat leidt direct tot lagere opbrengsten. Op basis van deze werkelijke situatie ontstaat het volgende beeld:

	100%	95%	90%
Opbrengst	298.305,00	283.389,75	268.474,50
Electriciteit	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>313.305,00</b>	<b>298.389,75</b>	<b>283.474,50</b>

Tabel 3: reële bezetting markt nav aantallen uit tabel 1, daarbij aangegeven dat niet iedereen altijd staat (95% en 90%)

Uitgangspunten: Werkelijk aantal standplaatsen50 weken per jaarTarieven 2010

Een gemiddelde bezetting van 95% is een reëel uitgangspunt. De te verwachten opbrengst in dat scenario (€ 300.000) komt ook behoorlijk dicht in de buurt van de werkelijke cijfers 2010 (verwachte opbrengst +/- € 300.000).

Op basis van beide modellen kan geconcludeerd worden dat, onder de huidige voorwaarden (bezetting, bezettingsgraad én tarieven) de geraamde opbrengst weekmarkten in de begroting structureel moet worden afgeraamd met € 60.000 (van € 360.000 naar € 300.000). Dit is voor 2010 en 2011 inmiddels gebeurd.

### Kostendekkendheid weekmarkt

Uitgangspunt is dat de weekmarkt kostendekkend is. In 2010 zij/worden de kosten van de weekmarkt nauwkeurig bijgehouden, opdat nu ook een betrouwbaar oordeel over de kosten en daarmee de kostendekkendheid van de weekmarkt inzichtelijk gemaakt kan worden. Deze kosten (inzet personeel gemeente, veegwerk Spaarnelanden, beheer en plaatsen kramen, electriciteit en ICT & administratie) zijn vrijwel volledig vast. Per scenario zijn deze kosten dan ook hetzelfde (€ 412.500

per jaar). In het “rekenmodel” zijn deze kosten opgenomen. Dat leidt tot de volgende uitkomsten:

In het (theoretische) scenario met maximale capaciteit is de kostendekkenheid tussen de 90% en 80%.

	100%	90%
Opbrengst	356.660,00	320.994,00
Electriciteit	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>371.660,00</b>	<b>335.994,00</b>
<b>Kosten:</b>		
Personeel gemeente uur x tarief	270.000,00	270.000,00
Stroom	30.000,00	30.000,00
Schoonmaken Spaarnelanden en Pel	100.000,00	100.000,00
ICT c.a.	12.500,00	12.500,00
<b>Totaal</b>	<b>412.500,00</b>	<b>412.500,00</b>
<b>Tekort markt</b>	<b>-40.840,00</b>	<b>-76.506,00</b>
<b>Kostendekkenheid (%)</b>	<b>90,10</b>	<b>81,45</b>

Tabel 4: opbrengst bij theoretische 100% en 90% bezetting van alle markten  
Uitgangspunten: Maximaal aantal standplaatsen 50 weken per jaar. Tarieven 2010

Doordat in werkelijkheid sprake is van lagere opbrengsten, is de kostendekkenheid in de realistische scenario's (vanwege de gelijkblijvende kosten), ook lager (tussen de 76% en 68%).

	100%	95%	90%
Opbrengst	298.305,00	283.389,75	268.474,50
Electriciteit	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>313.305,00</b>	<b>298.389,75</b>	<b>283.474,50</b>
<b>Kosten:</b>			
Personeel gemeente uur x tarief	270.000,00	270.000,00	270.000,00
Stroom	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Schoonmaken Spaarnelanden en Pel	100.000,00	100.000,00	100.000,00
ICT c.a.	12.500,00	12.500,00	12.500,00
<b>Totaal</b>	<b>412.500,00</b>	<b>412.500,00</b>	<b>412.500,00</b>
<b>Tekort markt</b>	<b>-99.195,00</b>	<b>-114.110,25</b>	<b>-129.025,50</b>
<b>Kostendekkenheid (%)</b>	<b>75,95</b>	<b>72,34</b>	<b>68,72</b>

Tabel 5: kostendekkenheid bij theoretische 100% en 90% bezetting van alle markten  
Uitgangspunten: Werkelijk aantal standplaatsen 50 weken per jaar Tarieven 2010

In het realistische scenario is ook uitgerekend wat het tarief zou moeten zijn om 100% kostendekkend te zijn. Kanttekening bij de 100% kostendekkendheid van de weekmarkt is dat er in het kostenoverzicht ook de kosten van de verplaatste markt (€ 15.000 op jaarbasis) niet zijn meegenomen<sup>1</sup>. Bij een bezetting van 100% is een tarief per standplaats nodig van € 11,40 (en € 13,10 voor een meeloper). Ten opzichte van het huidige tarief, € 8,60 (10,10 voor meelopers) is er dus sprake van een forse verhoging.

### **Verbeteren kostendekkendheid**

De personeelskosten zijn in 2009, door het terugbrengen van de formatie Markt, gereduceerd (0,5fte structureel, ongeveer € 37.500). Naar de andere kostenposten is grondig gekeken, waarbij is vastgesteld dat én door contractuele verplichtingen én uit efficiency-overwegingen geen aanvullende besparingen meer mogelijk zijn, een beperkte afname van de ICT-kosten uitgezonderd. Vanzelfsprekend heeft een verlaging van de kosten een dempend effect op de tariefsverhoging.

Uit de analyse is naar voren gekomen dat niet alle markten even goed lopen. Met name de markt aan de Zomerkade heeft een zeer lage bezetting. Het stoppen met deze markt betekent in ieder geval een afname van de kosten (met name veegwerk en beheerkosten).

Voor het verbeteren van de kostendekkendheid moet dus primair naar het verhogen van de opbrengsten gekeken worden. Dat kan door een (forse) verhoging van de tarieven (zie hierboven) maar ook door het verhogen van de bezettingsgraad van de markten, al dan niet in combinatie met de een tariefsverhoging. Het verhogen van de bezettingsgraad (aanbod) van de markt is echter moeilijk te sturen en vooral afhankelijk van het aantal bezoekersaantallen (vraag). Dit zijn onderwerpen die in 2011 verder onderzocht en uitgewerkt gaan worden.

---

<sup>1</sup> De zaterdagmarkt Grote Markt wordt ongeveer 6 keer per jaar en de maandagmarkt Grote Markt 2 keer per jaar verplaatst vanwege evenementen. De kosten voor de verplaatsing t.b.v. de kermis (2 x zaterdag en 2 x maandag) worden op het budget van de kermis verhaald. De kosten (€ 7000) van de overige verplaatsingen worden niet doorberekend.



## Bijlage II Benchmark

Door via de websites van verschillende gemeentes het markttarief te bekijken kan een vergelijk gemaakt worden over het tarief voor het in gebruik nemen van het marktterrein. Haarlem kent één tarief voor alle markten, namelijk € 8,60 voor 10 m2 bij vergunninghouders en € 10,10 voor 10 m2 bij meelopers. Daarnaast brengt Haarlem bij groot elektriciteitsgebruikers (>3 Kwh) ook nog € 0,20 in rekening per Kwh. Voor het in behandeling nemen van een aanvraag wordt € 66,30 aan leges in rekening gebracht. De gemeentes uit deze benchmark kennen ook dergelijke additionele inkomsten. Ze worden in de vergelijking echter niet meegenomen.

### Alkmaar

Alkmaar kent voor de verschillende markten, verschillende tarieven. In onderstaande tabel staan de tarieven voor de zaterdagmarkt in het centrum vermeld.

Per m2	Minimaal af te nemen	Per kwartaal per m2	Met minimum af te nemen
1,40	€ 11,20	€ 13,85	€ 112,-

Vertaald naar en vergeleken met Haarlemse situatie.

	Per 10 m2/dag meeloper	Per 10 m2/dag vergunninghouder
Haarlem nu	€ 10,10	€ 8,60
Alkmaar nu	€ 14,00	€ 10,65
Haarlem 2013	€ 13,10	€ 11,40

[http://alkmaar.nl/gemeente/webcms/site/gemeente/product/belast/files/p\\_33185.pdf](http://alkmaar.nl/gemeente/webcms/site/gemeente/product/belast/files/p_33185.pdf)

### Utrecht

De website van Utrecht vermeldt alleen dat een vergunning voor een marktdag afhankelijk van de locatie en de marktdag tussen € 12,- en € 22,- kost. De koopman krijgt daarvoor een verkoopruimte van vier meter frontbreedte en een minimale diepte van drie meter. Hier komen de kosten voor het huren van de marktkraam en eventuele stroomaansluiting bij.

<http://www.utrecht.nl/smartsite.dws?id=119230>

### Apeldoorn

Apeldoorn kent verschillende tarieven voor de verschillende markten. In onderstaand tabel is het tarief voor een niet zaterdagmarkt verwerkt.

Per strekkende meter	Per kwartaal per strekkende meter
€ 2,50	€ 24,75

Vertaald naar en vergeleken met Haarlemse situatie

	Per 10 m2/dag meeloper	Per 10 m2/dag vergunninghouder
Haarlem	€ 10,10	€ 8,60
Apeldoorn	€ 10,00	€ 7,62
Haarlem 2013	€ 13,10	€ 11,40

<https://secure.apeldoorn.nl/smartsite.dws?id=152077&tc=3>

### Amstelveen

In Amstelveen betaalt een koopman € 10,20 per 4 strekkende meters

Vertaald naar en vergeleken met Haarlemse situatie

	Per 10 m2/dag meeloper	Per 10 m2/dag vergunninghouder
Haarlem	€ 10,10	€ 8,60
Amstelveen	€ 10,20	€ 10,20
Haarlem 2013	€ 13,10	€ 11,40

<http://www.amstelveen.nl/web/show?id=86908&langid=43&dbid=729&typeofpage=44744>

### Delft

Delft kent verschillende tarieven voor verschillende markten. De duurste markt kost voor meelopers €1,75 per strekkende meter en de goedkoopste €1,20 per strekkende meter. Voor de vergelijking wordt het tarief voor hun donderdagmarkt gebruikt

Per vierkante meter/marktdag	Per vierkante meter/kwartaal
€ 1.25	€ 11,00

Vertaald naar en vergeleken met Haarlemse situatie

	Per 10 m2/dag meeloper	Per 10 m2/dag vergunninghouder
Haarlem	€ 10,10	€ 8,60
Delft	€ 12,50	€ 8,46
Haarlem 2013	€ 13,10	€ 11,40

[http://www.gemeentedelft.info/Digitale\\_balie/m/Marktgeden](http://www.gemeentedelft.info/Digitale_balie/m/Marktgeden)

## **Bijlage III Rekenmodel**



	<b>100%</b>	<b>90%</b>
Opbrengst	356.660,00	320.994,00
Electriciteit	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>371.660,00</b>	<b>335.994,00</b>

<b>Kosten:</b>		
Personeel gemeente uur x tarief	270.000,00	270.000,00
Stroom	30.000,00	30.000,00
Schoonmaken	100.000,00	100.000,00
Spaarnelanden en Pel ICT c.a.	12.500,00	12.500,00
<b>Totaal</b>	<b>412.500,00</b>	<b>412.500,00</b>
<b>Tekort markt</b>	<b>-40.840,00</b>	<b>-76.506,00</b>
<b>Kostendekkenheid (%)</b>	<b>90,10</b>	<b>81,45</b>

	<b>100%</b>
Opbrengst	298.305,00
Electriciteit	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>313.305,00</b>

<b>Kosten:</b>	
Personeel gemeente uur x tarief	270.000,00
Stroom	30.000,00
Schoonmaken	100.000,00
Spaarnelanden en Pel ICT c.a.	12.500,00
<b>Totaal</b>	<b>412.500,00</b>
<b>Tekort markt</b>	<b>-99.195,00</b>
<b>Kostendekkenheid (%)</b>	<b>75,95</b>

<b>95%</b>	<b>90%</b>
283.389,75	268.474,50
15.000,00	15.000,00
<b>298.389,75</b>	<b>283.474,50</b>

270.000,00	270.000,00
30.000,00	30.000,00
100.000,00	100.000,00
12.500,00	12.500,00
<b>412.500,00</b>	<b>412.500,00</b>
<b>-114.110,25</b>	<b>-129.025,50</b>
<b>72,34</b>	<b>68,72</b>



Floresstraat	aantal	tarief	opbrengst per week	opbrengst per jaar	opbrengst per week	opbrengst per jaar	aantal	tarief	opbrengst per week	opbrengst per jaar	opbrengst per week	opbrengst per jaar	opbrengst per week	opbrengst per jaar	aantal	tarief	opbrengst per week	opbrengst per jaar	aantal	tarief	opbrengst per week	opbrengst per jaar	aantal	tarief	opbrengst per week	opbrengst per jaar
vaste plaatsen	180	8,60	1.548,00	77.400,00	1.393,20	69.660,00	137	8,60	1.178,20	58.910,00	1.119,29	55.964,50	1.060,38	53.019,00	137	11,40	1.561,80	78.090,00	137	9,90	1.356,30	67.815,00	137	8,73	1.195,87	59.793,65
extra ruimte		4,85	0,00	0,00	0,00	0,00		4,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4,85	0,00	0,00		4,85	0,00	0,00		4,92	0,00	0,00	
dagplaatsen		10,10	0,00	0,00	0,00	0,00	14	10,10	141,40	7.070,00	134,33	6.716,50	127,26	6.363,00	14	13,10	183,40	9.170,00	14	11,60	162,40	8.120,00	14	10,25	143,52	7.176,05
extra ruimte		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,13	0,00	0,00	
standwerkplaatsen	4	10,10	40,40	2.020,00	36,36	1.818,00	10,10	10,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,10	10,10	0,00	0,00	10,10	10,10	0,00	0,00	10,25	10,25	0,00	0,00
extra ruimte		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,13	0,00	0,00	
<b>Zomerkade</b>	<b>aantal</b>	<b>tarief</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>aantal</b>	<b>tarief</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>aantal</b>	<b>tarief</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>aantal</b>	<b>tarief</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>	<b>aantal</b>	<b>tarief</b>	<b>opbrengst per week</b>	<b>opbrengst per jaar</b>
vaste plaatsen	60	8,60	516,00	25.800,00	464,40	23.220,00	21	8,60	180,60	9.030,00	171,57	8.578,50	162,54	8.127,00	21	11,40	239,40	11.970,00	21	9,90	207,90	10.395,00	21	8,73	183,31	9.165,45
extra ruimte		4,85	0,00	0,00	0,00	0,00		4,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4,85	0,00	0,00		4,85	0,00	0,00		4,92	0,00	0,00	
dagplaatsen		10,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4	10,10	40,40	2.020,00	38,38	1.919,00	36,36	1.818,00	4	13,10	52,40	2.620,00	4	11,60	46,40	2.320,00	4	10,25	41,01	2.050,30
extra ruimte		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,13	0,00	0,00	
standwerkplaatsen	2	10,10	20,20	1.010,00	18,18	909,00	10,10	10,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,10	10,10	0,00	0,00	10,10	10,10	0,00	0,00	10,25	10,25	0,00	0,00
extra ruimte		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,05	0,00	0,00		5,13	0,00	0,00	
<b>Totale opbrengst per week</b>			<b>7.133,20</b>		<b>6.419,88</b>				<b>5.966,10</b>		<b>5.667,80</b>		<b>5.369,49</b>				<b>7.887,50</b>			<b>6.870,30</b>					<b>6.055,59</b>	
<b>Totale opbrengst per jaar</b>			<b>356.660,00</b>		<b>320.994,00</b>				<b>298.305,00</b>		<b>283.389,75</b>		<b>268.474,50</b>				<b>394.375,00</b>			<b>343.515,00</b>					<b>302.779,58</b>	
<b>Grootverbruik elektriciteit</b>			<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>				<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>				<b>15.000,00</b>			<b>15.000,00</b>					<b>15.000,00</b>	
<b>TOTAAL</b>			<b>371.660,00</b>		<b>335.994,00</b>				<b>313.305,00</b>		<b>298.389,75</b>		<b>283.474,50</b>				<b>409.375,00</b>			<b>358.515,00</b>					<b>317.779,58</b>	
<b>Geraamd 2010</b>			<b>314.300,00</b>		<b>314.300,00</b>				<b>314.300,00</b>		<b>314.300,00</b>		<b>314.300,00</b>				<b>314.300,00</b>			<b>314.300,00</b>					<b>314.300,00</b>	
<b>Realisatie 1/2 jaar</b>			<b>161.620,00</b>		<b>161.620,00</b>				<b>161.620,00</b>		<b>161.620,00</b>		<b>161.620,00</b>		12,00		<b>161.620,00</b>			<b>161.620,00</b>					<b>161.620,00</b>	
<b>Kosten:</b>																										
<b>Personeel gemeente uur x tarief</b>			270.000,00		270.000,00				270.000,00		270.000,00		270.000,00				270.000,00			270.000,00					270.000,00	
<b>Stroom</b>			30.000,00		30.000,00				30.000,00		30.000,00		30.000,00				30.000,00			30.000,00					30.000,00	
<b>Schoonmaken</b>			100.000,00		100.000,00				100.000,00		100.000,00		100.000,00				100.000,00			100.000,00					100.000,00	
<b>Spaarneulanden en Van Pel ICT c.a.</b>			12.500,00		12.500,00				12.500,00		12.500,00		12.500,00				12.500,00			12.500,00					12.500,00	
<b>TOTAAL</b>			<b>412.500,00</b>		<b>412.500,00</b>				<b>412.500,00</b>		<b>412.500,00</b>		<b>412.500,00</b>				<b>412.500,00</b>			<b>412.500,00</b>					<b>412.500,00</b>	
<b>Tekort markt</b>			<b>-40.840,00</b>		<b>-76.506,00</b>				<b>-99.195,00</b>		<b>-114.110,25</b>		<b>-129.025,50</b>				<b>-3.125,00</b>			<b>-53.985,00</b>					<b>-94.720,43</b>	
<b>Kostendeckendheid (%)</b>			<b>90,10</b>		<b>81,45</b>				<b>75,95</b>		<b>72,34</b>		<b>68,72</b>				<b>99,24</b>			<b>86,91</b>					<b>77,04</b>	
<b>Kosten verplaatste markten</b>			15.000,00		15.000,00				15.000,00		15.000,00		15.000,00				15.000,00			15.000,00					15.000,00	
<b>TOTAAL</b>			<b>427.500,00</b>		<b>427.500,00</b>				<b>427.500,00</b>		<b>427.500,00</b>		<b>427.500,00</b>				<b>427.500,00</b>			<b>427.500,00</b>					<b>427.500,00</b>	
<b>Tekort markt</b>			<b>-55.840,00</b>		<b>-91.506,00</b>				<b>-114.195,00</b>		<b>-129.110,25</b>		<b>-144.025,50</b>				<b>-18.125,00</b>			<b>-68.985,00</b>					<b>-109.720,43</b>	
<b>Kostendeckendheid (%)</b>			<b>86,94</b>		<b>78,60</b>				<b>73,29</b>		<b>69,80</b>		<b>66,31</b>				<b>95,76</b>			<b>83,86</b>					<b>74,33</b>	

Tarief + 15%

23,56  
22,31

8,75  
9,975  
11,4

10,1  
11,514  
13,11