

Toelichting op meerjarenbegroting Nieuw Stadion

Algemeen:

- Voor alle cijfers geldt dat er gerekend is met de prijzen van het huidige seizoen. Er is geen rekening gehouden met toekomstige prijsstijgingen. Dit geldt zowel voor de omzet als voor de kosten.
- De inkomsten uit transfers zijn buiten beschouwing gelaten.

Omzetten:

- Omzetten uit ticketing, sponsoring en horeca gemaakt op basis van inschat AG
- Overige omzetten op basis van historie of bekende afspraken.
- Inkomsten uit overige ticketing bestaan uit recettes vriendschappelijke wedstrijden en deelnamevergoeding voor de KNVB. Recettes en rondevergoedingen zijn niet meegenomen.

Kosten:

- Personeelskosten: Op basis van historie, 55% van de omzet (Eredivisie) en 54% (Jupiler)..
- Verkoopkosten: 50% van de omzet merchandise en food & beverage (marge 50%), plus 25k voor het ticketingsysteem.
- Overige huisvestingskosten: Niet meegenomen in dit bedrag zijn de Huur Stadion en Onderhoud Stadion. Voor het overige inschatting gemaakt van de resterende kosten. Onder huisvesting valt ook de verhuisvergoedingen en de woningen van de spelers. In verband met groter oppervlakte ook Energie stadion en Schoonmaakkosten stadion laten stijgen.
- Wedstrijd- en trainingskosten: op basis van historie, 12 ½% van de omzet.
- Algemene kosten: op basis van de historie, 5% van de omzet
- Afschrijvingen: Op basis van bijkomende investeringen van € 800k.
- Overige bedrijfskosten: op basis van historie, 4% van de omzet.
- Rente: 100% financiering bijkomende investeringen + rente over de dan nog lopende financieringen
- Makelaarskosten: Percentage over geschat spelersbudget

Opmerkingen Eredivisie-model:

- De cijfers over 2015-2016 voor de overige huisvestingskosten vallen veel hoger uit dan de huisvestingskosten in de komende jaren. Dit komt met name door de post onderhoud welke met 344k veel hoger ligt dan enerzijds in de voorgaande jaren en anderzijds ook veel hoger ligt dan in het nieuwe stadion.
- De cijfers over 2015-2016 voor de verkoopkosten vallen hoger uit dan in de komende jaren het geval, terwijl de omzet dan hoger ligt. Dit komt vanwege het dat er een nieuw ticketingsysteem is wat veel minder kosten met zich meebrengt dan het vorige systeem. Tevens is er een voorziening getroffen voor een incurant gedeelte van de voorraad merchandise.
- De afschrijvingen betreffen alleen afschrijvingen over investeringen in het nieuwe stadion.

Opmerkingen Jupiler-model:

- Voor de vergelijkende cijfers is gekozen voor de prognose van dit jaar (accountantscontrole). Dit geeft een betere vergelijking dan de cijfers van vorig seizoen (Eredivisie).
- Voor overige huisvestingskosten wordt een bedrag van € 366k geprognostiseerd, terwijl voor het seizoen 2018-2019 € 325k wordt begroot. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de post Onderhoud Gebouwen waarvoor in 2016-2017 wederom een flink bedrag voor (€ 75k) wordt geprognostiseerd.
- De afschrijvingen betreffen alleen afschrijvingen over investeringen in het nieuwe stadion.