

Standaardformulier 7B Toelichting op FEO (Nvl 7)

Concessie Busvervoer Almere



Definitief

Gemeente Almere



Samengesteld door Goudappel en Significant Synergy
In opdracht van Gemeente Almere

1 Inleiding

In Standaardformulier 7A Financieel economische onderbouwing geeft Inschrijver voor de Dienstregelingsjaren 2028 tot en met 2037 een opgave van de verschillende (verwachte) kosten- en inkomstenposten die nodig zijn voor de uitvoering van de Concessie, overeenkomstig alle gestelde eisen en het aanbod van Inschrijver. De op te geven bedragen zijn in euro's en exclusief btw. U dient Meer- en Minderwerk buiten beschouwing te laten.

U verwerkt in de Financieel economische onderbouwing alle (verwachte) opbrengsten, kosten (uitgesplitst in vaste en variabele kosten) en risico's die verband houden met de uitvoering en de doorontwikkeling van de Concessie, overeenkomstig de in het Bestek en bijbehorende bijlagen gestelde eisen en uw daarop gebaseerde Inschrijving.

Het tabblad FEO bevat de posten voor alle opbrengsten en kosten die van de Inschrijver worden gevraagd om hun aanbieding te kunnen uitvoeren gedurende de jaren van de Concessie. De onderliggende tabbladen zijn daarbij ondersteunend en dient de Inschrijver eveneens in te vullen.

Geef in een separaat document voor elk van de afzonderlijke kosten- en batenposten een onderbouwing en een toelichting. Dit dient de Inschrijver ook te doen voor de verwachte ontwikkeling van deze kosten- en batenposten over de looptijd van de Concessie, ook als u niets of 0 (nul) heeft ingevuld.

Nota bene: In onderstaande toelichting op de FEO wordt soms ten overvloede aangegeven dat de Inschrijver de bedragen (nader) dient te onderbouwen en toe te lichten. Deze nadere onderbouwing en toelichting geldt in alle gevallen ook wanneer dat niet expliciet is vermeld.

De Inschrijver, dan wel Concessiehouder in de uitvoering, kan te allen tijde worden gevraagd om de opgegeven opbrengsten- en kostenposten alsmede de gegeven toelichting en onderbouwing daarvan nader te specificeren.

2 Inkomsten

Onder inkomsten zal de Inschrijver alle inkomsten invullen voor de opgegeven posten.

2.1 Reizigersopbrengsten en SOV-opbrengsten

De Reizigersopbrengsten (in regel 15 exclusief de SOV-opbrengsten) dienen per kalenderjaar alle opbrengsten te bevatten, waarbij de Inschrijver wordt verzocht in het separate document ter toelichting te onderbouwen hoe deze is opgebouwd, met daarbij een onderscheid naar opbrengsten uit OV en Buurtbussen. Het ontwikkelen van de Concessie kan leiden tot meer- en minderopbrengsten.

Daarnaast zal de Inschrijver de verwachte inkomsten per kalenderjaar opnemen vanuit het SOV-contract met het Ministerie van OC&W.

2.2 Overige opbrengsten

Alle overige opbrengsten dient de Inschrijver in te vullen. Indien de opbrengsten > € 100.000,-- dan wordt Inschrijver verzocht deze te specificeren/onderbouwen in het separate document. Het gaat

hier om overige opbrengsten die niet vallen onder een van de andere opbrengstenposten. Hieronder kan bijvoorbeeld worden verstaan huurinkomsten (onderverhuur), bijdragen van derden, HBE's, etc.

2.3 Exploitatiesubsidie

De Exploitatiesubsidie is het totaal van een aantal onderliggende subsidies per kalenderjaar conform het bepaalde in Deel C Financiële bepalingen en Deel D Programma van Eisen:

- Subsidie Dienstregelingskilometers;
- Subsidie Buurtbussen;
- Subsidie sociale veiligheid;
- Marketingsubsidie.

De Gemeente heeft reeds de maximale subsidie hier ingevuld. Indien dit anders is dient Inschrijver dat aan te geven. De totale Exploitatiesubsidie op regel 17 kan niet hoger zijn dan € 20.200.000,-.

3 Kosten

~~Indien en voor zover~~ Ten aanzien van de opgenomen kosten en/of investeringen is het aan Inschrijver om de verwachte restwaarde/overnamewaarde te bepalen aan het einde van de Concessie. Voor zover de kosten en/of investeringen onderdeel uitmaken van Deel E Overnameregeling ZE-bussysteem, ~~zullen kunnen~~ deze kosten en/of investeringen worden afgeschreven overeenkomstig hetgeen bepaald in de Overnameregeling ZE-bussysteem. (NvI 7 vraag 645)

3.1 Personeelskosten

Onder personeelskosten dient de Inschrijver alle personeelskosten (salaris, vakantietoeslag, pensioenafdracht, toelagen en onkostenvergoedingen overeenkomstig de van toepassing zijnde cao's) rekening houdend met de verplichte premies en bijdragen (loonbelasting, premie volksverzekeringen en werknemersverzekeringen) van het personeel op te geven, uitgesplitst naar de verschillende subposten als opgenomen in de Financieel economische onderbouwing en naar soort Materieel (Auto en Bus). De Inschrijver dient deze opgenomen kosten eveneens te onderbouwen.

De personeelskosten ten behoeve van de implementatie en de transitie naar ZE dienen hier niet te worden opgenomen, maar dienen onderdeel te zijn van de kosten van de Implementatie en transitie naar ZE (zie paragraaf ~~2.8.6~~ 3.8.6). (NvI vraag 350)

De loonkosten ten aanzien van indirect personeel dienen exclusief de kosten voor de monteurs te zijn. Deze kosten voor de monteurs dienen onderdeel te zijn van de verschillende kostenposten ten aanzien van onderhoud.

Naast de loonkosten is een subpost opgenomen voor overige kosten personeel. Hierin kunnen de indirecte kosten voor het directe personeel (rijdend personeel, toezichthouders en overig direct personeel) worden opgenomen, zoals kleding, opleidingen en Arbo kosten alsmede eventuele overige kosten ten aanzien van het inhuren van personeel. Voor dit onderdeel dienen ook de kosten voor de Buurtbuschauffeurs te zijn meegenomen en onderbouwd.

Voor het inhuren van personeel dient de Inschrijver onderscheid te maken in rijdend personeel en voor inhuur van indirect personeel. Het betreft hier daadwerkelijk inhuur van mensen om de concessie te kunnen uitvoeren. Eventuele flexibele schil met materieel dient Inschrijver op te nemen onder de Post "Uitbesteed werk" (paragraaf 3.6).

3.2 Materieel

Ten aanzien van Materieel is in de "FEO" een onderscheid gemaakt tussen "Bestaand Instromend Materieel", "Nieuw instromend (niet MPO)" – dus met eigen middelen, "ZE gefinancierd (MPO)", "Apparatuur" "Tank- en Laadinfra eigen middel", "Tank en laad gefinancierd (MPO)", "Aanschaf vervangende batterijen" en "Verv. Batterijen gefinancierd".

Indien de Inschrijver gebruik maakt van bestaand (gebruikt) Materieel, dan dient de Inschrijver de gevraagde kostenposten op te geven die overeenkomen met de gegevens die door de Inschrijver zijn ingevuld op het tabblad "Bestaand Instromend Materieel".

Bij nieuw Materieel dient de Inschrijver de gevraagde kostenposten in te vullen die overeenkomen met de gegevens die door de Inschrijver zijn ingevuld op het tabblad "Nieuw instromend (niet MPO)" voor het Materieel ~~dat de Inschrijver met eigen middelen zal aanschaffen en waarop~~ geen MPO op van toepassing zal zijn. (Nvl 7 vraag 645)

Indien de Inschrijver voor ZE-materieel gebruik maakt van ~~een financiering de mogelijkheid een MPO te sluiten~~ dient de Inschrijver de kosten op te nemen met gegevens die overeenkomen met het tabblad "ZE gefinancierd (MPO)". De Inschrijver gaat bij gefinancierd Materieel (MPO) bij de uitwerking/toelichting in op het behaalde rentevoordeel en eventuele aanvullende financiële voordelen. (Nvl 7 vraag 645)

In het geval de Inschrijver ~~zowel een combinatie van~~ bestaand (gebruikt) Materieel en/of Nieuw instromend (niet MPO) en/of nieuw (ZE) Materieel ~~met eigen middelen als gefinancierd met MPO~~ in gaat zetten, zal op het tabblad FEO worden gevuld als de cumulatie van de gegevens van "Bestaand Instromend Materieel", "Nieuw instromend (niet MPO)" als "ZE gefinancierd (MPO)". ~~In de verschillende tabbladen is het aan de Inschrijver om de verwachte restwaarde/overnamewaarde op te nemen aan het einde van de Concessie. De op te nemen restwaarde/overnamewaarde kan gebaseerd zijn op de uit de Overnameregeling voortvloeiende Overnamewaarde (ook indien niet vaststaat dat de Overnameregeling van toepassing zal zijn), maar dat is niet verplicht. Inschrijver kan zelf een inschatting maken van de mogelijkheden die zij ziet om na afloop van de Concessie materieel elders in te zetten en/of te verkopen in het geval dat de Overnameregeling niet van toepassing zou zijn. Inschrijver kan dit nader uitwerken in de bij te voegen toelichting. (Nvl 7 vraag 645)~~

Voor alle op te geven Voertuigen onder "Bestaand Instromend Materieel", "Nieuw instromend (niet MPO)" en "ZE gefinancierd (MPO)" geldt dat de Inschrijver voor benodigde apparatuur op de voertuigen deze kosten per Voertuig(soort) kan specificeren op het tabblad "Apparatuur" te gebruiken. Denk hierbij bijvoorbeeld aan voertuigvolgsysteem, betaalsystemen (OV-chipkaart en diens opvolger), etc. In dit tabblad is een onderscheid gemaakt in voertuiggebonden apparatuur en vervoerdersgebonden apparatuur. Hier is per voertuigtype en per instroom type (zoals bestaand of niet, conform de voorliggende tabbladen) aan te geven welke apparatuur in het Materieel wordt geïnstalleerd. Indien dit onderdeel is van een andere prijs, bijvoorbeeld de leaseprijs van het Materieel dan dient de Inschrijver dat aan te geven, uit te werken en te onderbouwen.

Tevens dient de Inschrijver in te gaan op het Materieel voor de Buurtbussen, waarbij de overige kosten voor Buurtbussen ten aanzien van verzekeringen en opleidingskosten buurtbuschauffeurs dienen te worden onderbouwd in de posten die daarvoor zijn bedoeld. De Inschrijver maakt daarbij kenbaar hoe de kosten voor de Buurtbussen daarin zijn opgebouwd.

3.2.1 Batterijpakketten

Naast het rijdende Materieel dient de Inschrijver indien sprake is van elektrisch ZE Materieel de gevraagde kostenposten ten aanzien van vervangende batterijpakketten op te nemen. Deze gegevens dienen overeen te komen met de gegevens die door de Inschrijver zijn ingevuld op het tabblad "Aanschaf vervangende batterijen" en/of het tabblad "Verv. batterijen gefinancierd". In het geval de Inschrijver zowel batterijen met eigen middelen als gefinancierde batterijen in gaat zetten, dient op het tabblad FEO te worden ingevuld als de cumulatie van de gegevens van "Aanschaf vervangende batterijen" en "Verv. batterijen gefinancierd".

Indien de Inschrijver gebruik maakt van Vervangende batterijen die gefinancierd zijn en in de MPO komen, zal de Inschrijver bij de uitwerking/toelichting ingaan op het behaalde rentevoordeel en eventuele aanvullende financiële voordelen.

De tabbladen "Bestaand instromend", "Nieuw instromend (niet MPO)", "ZE gefinancierd (MPO)", "Apparatuur", "Aanschaf vervangende batterijen" en "Verv. Batterijen gefinancierd" dient de Inschrijver te vullen met de gevraagde gegevens. Hierin kan per soort Materieel (en/of batterijen) een omschrijving worden opgegeven alsmede de prijzen/bedragen voor het betreffende Materieel (en/of batterijen). Voor ieder ander soort/serie Materieel en batterijen of andere gegevens (bijvoorbeeld andere financieringsvorm, aanschafwaarde, in- en/of uitstroommoment) dient de Inschrijver een andere kolom te gebruiken. **In de verschillende tabbladen is het aan de Inschrijver om de verwachte restwaarde/overnamewaarde op te nemen aan het einde van de Concessie. De op te nemen restwaarde/overnamewaarde kan gebaseerd zijn op de uit de Overnameregeling voortvloeiende Overnamewaarde (ook indien niet vaststaat dat de Overnameregeling van toepassing zal zijn), maar dat is niet verplicht. Inschrijver kan zelf een inschatting maken van de mogelijkheden die zij ziet om na afloop van de Concessie materieel elders in te zetten en/of te verkopen in het geval dat de Overnameregeling niet van toepassing zou zijn. Inschrijver kan dit nader uitwerken in de bij te voegen toelichting. (NvI 7 vraag 645)**

3.2.2 Tank- en Laadinfrastructuur

Voor Tank- en Laadinfrastructuur dient de Inschrijver de gevraagde kostenposten in te vullen die overeenkomen met de gegevens die door Inschrijver zijn ingevuld op het tabblad "Tank- en Laadinfra eigen middel" voor de Tank- en Laadinfrastructuur dat de Inschrijver middels eigen middelen zal aanschaffen. Indien Inschrijver voor de Tank- en Laadinfrastructuur gebruik maakt van een financiering dient de Inschrijver de kosten op te nemen met gegevens die overeenkomen met het tabblad "Tank- en laad gefinancierd (MPO)". De Inschrijver zal in dat geval bij de uitwerking/toelichting tevens ingaan op het behaalde rentevoordeel en eventuele aanvullende financiële voordelen.

In het geval de Inschrijver zowel Tank- en Laadinfrastructuur met eigen middelen als gefinancierd in gaat zetten, dient het tabblad FEO te worden gevuld als de cumulatie van de gegevens van "Tank- en Laadinfra eigen middel" als "Tank- en laad gefinancierd (MPO)".

De tabbladen "Tank- en Laadinfra eigen middel" en "Tank- en laad gefinancierd (MPO)" dient de Inschrijver te vullen met de gevraagde gegevens. Hierin kan per soort Tank- en Laadinfrastructuur een omschrijving worden opgegeven alsmede de prijzen/bedragen voor het betreffende punt. Inschrijver kan hierbij verschillende soorten specificaties van de aanschafprijzen opnemen, zoals installatiekosten, kabels en leidingen, etc.

Voor ieder ander soort/serie Tank- en Laadinfrastructuur-punt of andere gegevens bijvoorbeeld andere financieringsvorm, aanschafwaarde, in- en/of uitstroom moment dient de Inschrijver een andere kolom te gebruiken.

Bij het onderdeel Tank- en Laadinfrastructuur is ook de Energievoorziening opgenomen. Deze dient ook onderdeel uit te maken van de kosten post Tank- en Laadinfrastructuur. De gegevens van en kosten voor de Energievoorziening kan de Inschrijver invullen in het tabblad "Tank- en Laadinfra eigen middel" vanaf regel 45. Indien de Tank- en Laadinfrastructuur wel wordt gefinancierd, alsmede de Energievoorziening dan maakt deze onderdeel uit van de MPO.

Tevens zijn er onderhoudskosten voor de Tank- en Laadinfrastructuur en de loonkosten (inclusief monteurs) hiervan.

In de verschillende tabbladen is het aan de Inschrijver om de verwachte restwaarde/overnamewaarde op te nemen aan het einde van de Concessie. De op te nemen restwaarde/overnamewaarde kan gebaseerd zijn op de uit de Overnameregeling voortvloeiende Overnamewaarde (ook indien niet vaststaat dat de Overnameregeling van toepassing zal zijn), maar dat is niet verplicht. Inschrijver kan zelf een inschatting maken van de mogelijkheden die zij ziet om na afloop van de Concessie materieel elders in te zetten en/of te verkopen in het geval dat de Overnameregeling niet van toepassing zou zijn. Inschrijver kan dit nader uitwerken in de bij te voegen toelichting. (NvI 7 vraag 645)

3.3 Energiekosten

De energiekosten ten behoeve van het Materieel zijn als subposten onderverdeeld. De Inschrijver maakt bij iedere subpost een onderverdeling naar voertuigsoort (Auto en Bus) en zal deze dus onderbouwen. Dit betreffen de kosten inclusief Buurtbussen.

Diesel/CNG

Hier dient de Inschrijver de kosten op te geven die de Inschrijver verwacht voor de diesel en/of CNG van het Materieel.

Energiekosten inkoop en Energiekosten lokale opwekking

Tevens dient de Inschrijver de te verwachten energiekosten (stroom of waterstof) inkoop en lokale opwekking op te geven. De energie lokale opwekking volgen uit gedane investeringen waarbij een inschatting van de kosten gemaakt moet worden. Ook hier betreft het inclusief de energiekosten voor de Buurtbussen.

In het kader van de onderbouwing wordt de Inschrijver gevraagd de dienstregelingskilometers per materieeltype inzichtelijk te maken.

Waterstof

Indien en voor zover de Inschrijver gebruik maakt van Materieel dat rijdt op waterstof zullen de kosten in de FEO worden opgenomen onder deze sub-post.

3.4 Onderhoud en reiniging Bussen (incl. Buurtbussen)

De Inschrijver dient op te geven wat de kosten voor het onderhoud van de Bussen en de batterijpakketten zijn. Onderdeel van deze kosten zijn de loonkosten van de monteurs. In het kader van de onderbouwing wordt de Inschrijver gevraagd de dienstregelingskilometers per materieeltype inzichtelijk te maken.

Daarnaast dient de Inschrijver de kosten op te nemen voor de reiniging van de Bussen.

Voor dit onderdeel dienen ook de kosten voor de Buurtbussen te zijn meegenomen.

3.5 Schade, verzekeringen en belastingen

Hier dient de Inschrijver de kosten op te geven die worden verwacht ten aanzien van schade aan/van het Materieel, Verzekering van het Materieel alsmede de motorrijtuigenbelasting. Voor dit onderdeel dienen ook de Buurtbussen te zijn meegenomen.

3.6 Uitbesteed werk

Indien de Inschrijver gebruik maakt van de diensten van derden, waarbij ook het Materieel wordt ingehuurd, zal de Inschrijver de kosten hiervan opnemen onder "Uitbesteed werk". Het betreft hier alle kosten van het uitbesteed werk. Dat wil zeggen inclusief personeel-, energie, brandstof, onderhoud- en andere kosten. De Inschrijver zal in de toelichting dit nader uitwerken.

3.7 Huisvesting en overige investeringen

De Inschrijver dient hier de kosten op te nemen voor de huisvesting met daarbij een onderscheid in:

- De huurkosten voor remises en huisvesting;
- Energiekosten voor water, gas en elektra;
- Indien en voor zover de Inschrijver rentekosten berekent dienen deze te worden opgegeven. De Inschrijver dient daarnaast het berekende rentepercentage op te geven (onderin het formulier vanaf regel 88).
- De onderhoudskosten alsmede de overige kosten huisvesting. Onder overige kosten wordt onder andere verstaan belastingen, verzekeringen, etc. De Inschrijver dient ook deze posten te onderbouwen;

De Inschrijver wordt verzocht in de toelichting/onderbouwing onder andere per locatie bovenstaande kosten op te geven en voor welke onroerende zaak (adres) voor welke duur een verplichting wordt aangegaan.

3.7.1 Overige investeringen

Naast de huurkosten van de huisvesting en remises en de kosten van de Tank- en Laadinfrastructuur zal de Inschrijver overige investeringen moeten doen alsmede eventuele investeringen ten behoeve

van aanschaf van vastgoed. De kapitaallasten van deze overige investeringen dient de Inschrijver op te geven. Voorbeelden hiervan zijn eventuele installaties in de gebouwen, inventaris, wasinstallaties, afzuiging, etc. De eventuele onderhoudskosten van deze overige investeringen zal de Inschrijver separaat opgeven en specificeren en onderbouwen.

3.8 Overige kosten

Overige kosten is onderverdeeld in een aantal sub-posten. De Inschrijver dient deze, indien ze van toepassing zijn, op te geven.

3.8.1 Marketing

De kosten die de Inschrijver verwacht te maken voor de uitvoering van het marketingplan inclusief de productformule(s), dient de Inschrijver op te geven in de FEO en in de toelichting (net als andere bedragen) toe te lichten en te onderbouwen. Het minimale bedrag dient € 150.000 per jaar te zijn.

Let op het gaat hier conform het PvE enkel om de “out of pocket kosten.”

Out of pocket wil zeggen: iedere uitgave die extern van de Concessiehouder plaatsvindt. Onder out-of-pocketkosten vallen NIET: personeelskosten, inhuur van deskundigen of personeel inhuur van derden), uitwerkingen van de geëiste marketingstrategie en/of het marktwerkingsplan.

Bij out-of-pocketkosten gaat het om daadwerkelijke marketinguitingen richting (potentiële) Reizigers. Denk hierbij onder andere aan: (be)stickering voor een tijdelijke marketingactie, radio- en televisiereclames, posters, flyers, advertenties in bladen en dergelijke.

Als met de marketing personeelskosten gemoeid gaan, dan dient u deze te verwerken in het bedrag onder de kostenpost Loonkosten indirect Personeel.

3.8.2 Verkoop- en servicekosten

De kosten die de Inschrijver verwacht ten aanzien van verkoop en servicekosten naast de ICT toepassingen, infrastructuur en OV-betaalsysteem.

3.8.3 Infrastructuur/ICT/OV-betaalsystemen

De Inschrijver dient hier de kosten op te nemen die ten aanzien van het opzetten en in stand houden van de backoffice alsmede van ICT-toepassingen (excl. hard- en software voertuigen) en managementprocessen zoals de benodigde hardware (niet: de apparatuur in het voertuig, onderdelen van Voertuigen en het onderhoud daarvan), software voor het OV-betaalsysteem (o.a. OV-chipkaart en diens opvolger en aansluitproces TLS of andere systemen) en voor voertuigvolgsystemen en aansluiting op reisinformatiesystemen. De kosten dient de Inschrijver op te geven en (net als andere bedragen) toe te lichten en te onderbouwen.

3.8.4 Overheadkosten hoofdkantoor

Hier dient de Inschrijver de kosten op te nemen indien sprake is van afdrachten aan of doorbelastingen op de Concessie vanuit het landelijke hoofdkantoor en/of moederbedrijf alsmede eventuele andere overheadkosten.

3.8.5 Overige kosten

Indien er nog kosten zijn die de Inschrijver niet bij de andere voornoemde kostenposten kan opnemen, dient de Inschrijver deze hier op te nemen. De Inschrijver wordt verzocht in het separate document ter toelichting en onderbouwing de kosten nader te specificeren indien het totaalbedrag boven € 100.000,- komt.

3.8.6 Implementatiekosten

Hier dient de Inschrijver de kosten op te nemen die gemaakt worden tot de uitvoering van de dienstverlening.

Indien de Inschrijver de transitie naar ZE gedurende de Concessie zal uitvoeren, zal de Inschrijver de kosten die hiermee gemoeid gaan hier opgeven. De kosten van deze twee sub-posten dienen alle kosten te betreffen die daarmee gemoeid gaan inclusief de personeelskosten. Deze kosten mogen niet onder andere kostenposten worden ondergebracht.

3.9 Totale kosten (excl. rendement)

Dit is het resultaat van alle door Inschrijver opgegeven kostenposten, exclusief het rendement dat de Inschrijver maakt.

3.10 Rendement

Het rendement inclusief het verdisconteerde voordeel dat volgt uit het niet indexeren van kosten- en batenposten.

3.11 Saldo inkomsten minus kosten

Indien de Inschrijver alle opbrengsten heeft opgenomen en alle kosten inclusief het rendement heeft opgegeven zal dit saldo op 0 uitkomen en de FEO in balans zijn.

4 Rentekosten

Voor de investeringen die worden gedaan kan door de Inschrijver rentekosten/interest worden doorberekend. Het percentage waarmee de Inschrijver rekt en dus waarop de Inschrijver de opgegeven kosten bij de rentekosten/interest zijn gebaseerd, dient de Inschrijver in te vullen op de FEO.

5 Investering

De Inschrijver dient in de tabel Investering per jaar aan te geven welke investering wordt gedaan per investeringssoort. De Inschrijver wordt verzocht deze in het separate document toe te lichten en te onderbouwen.