

Bijlage 7. Formulier – Toelichting op FEO

Concessie Deelauto's Ede-centrum

1. Inleiding

In Formulier – Financieel economische onderbouwing (FEO) geeft Inschrijver voor de Concessiejaren 2027 tot en met 2036 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. Meer- en Minderwerk dient u buiten beschouwing te laten.

U verwerkt in de FEO 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 bijlage gestelde eisen en uw daarop gebaseerde Inschrijving.

Het tabblad FEO bevat de posten voor alle opbrengsten en de kosten die van de Inschrijver worden gevraagd om de aanbidding gedurende de looptijd van de Concessie te kunnen uitvoeren.

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

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

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

Goudappel BV werkt vanuit Amsterdam, Den Haag, Deventer, Eindhoven en Leeuwarden en via onze partners in het buitenland

Snipperlingsdijk 4
7417 BJ Deventer
Nederland

Postbus 161
7400 AD Deventer
Nederland

+31 (0)88 254 2000
info@goudappel.nl
www.goudappel.nl

BTW NL 0072 11 879 801
KVK 3801 7479
IBAN NL09 INGB 0001 2746 32

2. Inkomsten

Onder inkomsten vult Inschrijver alle inkomsten in voor de opgegeven posten.

2.1 Opbrengsten

De opbrengsten (regel 18 – 22 en regel 24-25) dienen per kalenderjaar alle opbrengsten te bevatten, uitgesplitst naar de verschillende subposten zoals opgenomen in de Financieel economische onderbouwing. Inschrijver onderbouwt in het separate toelichtingsdocument hoe deze opbrengsten zijn opgebouwd. De opbrengsten zijn onderverdeeld naar de gebruiksofbrengsten (regel 18-22) en Overige opbrengsten (regel 24-25). De (totale) gebruiksofbrengsten (als opgenomen in regel 23) worden vervolgens gebruikt om de gebruiksafhankelijke omzet te berekenen overeenkomstig het PvE).

2.2 Subsidies

De inkomsten bestaan naast opbrengsten ook uit subsidies. Inschrijver dient hier de eventuele exploitatiesubsidie per kalenderjaar in te vullen (regel 29). De Gemeente heeft de maximale exploitatiesubsidie reeds ingevuld, conform het Basisaanbod en de fasering zoals beschreven in paragraaf 1.2 van het Programma van Eisen en de Financiële bepalingen. Voor Vertraagde deelauto's geldt de regeling zoals opgenomen in het Programma van Eisen en de Financiële bepalingen. Indien Inschrijver hiervan afwijkt, dient Inschrijver dit expliciet aan te geven en te onderbouwen. Het bedrag dient in lijn te zijn met de exploitatiebijdrage die Inschrijver vraagt onder het gunningscriterium Prijs (G1). INVI 1, vraag 1.5.

In regel 30 is de gebruiksafhankelijke omzetbijdrage door de Gemeente vooraf ingevuld als maximumbedrag. Dit maximum is gebaseerd op een omzet van € 15.000 per deelvoertuig per jaar. De werkelijk te ontvangen omzetbijdrage is afhankelijk van de gerealiseerde gebruiksofbrengsten per deelvoertuig (regel 23), conform de volgende systematiek:

- Is de gerealiseerde omzet per deelvoertuig lager dan € 15.000, dan ontvangt Inschrijver een percentage van de gerealiseerde omzet ($20 - 15 - 10$) en daarmee een lager bedrag dan het ingevulde maximum.
- Is de gerealiseerde omzet per deelvoertuig gelijk aan of hoger dan € 15.000, dan ontvangt Inschrijver het maximumbedrag zoals vooraf ingevuld door de Gemeente. Een hogere omzet leidt niet tot een hogere omzetbijdrage.

Beide subsidies — de exploitatiesubsidie en de omzetbijdrage — volgen uit het bepaalde in Bijlage 1 Programma van Eisen, Bijlage 5: *Financiële bepalingen – deelauto's Ede-Centrum*'. Inschrijver wordt geadviseerd deze bijlage te raadplegen voor de exacte berekeningssystematiek en het toepasselijke percentage.

heeft opmaak toegepast: Lettertype: Cursief,
Tekstkleur: Accent 1

Indien Concessiehouder aanspraak maakt op andere subsidies, dient zij deze in te vullen in de daarvoor bedoelde cellen (regel 31) en nader te onderbouwen en toe te lichten in het separate toelichtingsdocument.

3. Kosten

Onder kosten zal de Inschrijver alle uitgaven invullen voor de opgegeven posten.

3.1 Personeelskosten

Onder personeelskosten dient de Inschrijver alle personeelskosten (o.a. salaris, vakantietoeslag, pensioenaftocht, toeslagen en onkostenvergoedingen overeenkomstig de van toepassing zijnde cao's), inclusief de verplichte premies en bijdragen (loonbelasting, premie volksverzekering en werknemersverzekeringen). Inschrijver splitst deze kosten uit naar de verschillende subposten zoals opgenomen in de Financieel economische onderbouwing en onderbouwt de opgenomen bedragen in het separate toelichtingsdocument.

De loonkosten voor indirect personeel dienen exclusief de kosten voor de monteurs te zijn. De kosten voor de monteurs maken onderdeel uit van de betreffende kostenposten voor onderhoud.

Naast de loonkosten is een subpost opgenomen voor overige personeelskosten. Hierin kunnen de indirecte kosten voor het direct personeel worden opgenomen, zoals kleding, opleidingen en Arbokosten, alsmede eventuele overige kosten voor het inhuren van personeel.

3.2 Materiële kosten

Ten aanzien van Materieel is in de "FEO" een onderscheid gemaakt tussen aanschafkosten materieel en lease- en/of afschrijvingskosten. Indien Inschrijver het materieel zelf aanschafte, licht zij de aanschafkosten toe en de wijze van afschrijving, waarmee de afschrijvingskosten worden onderbouwd. Bij gefinancierd materieel, zal sprake zijn van leasekosten. Inschrijver gaat in de uitwerking/toelichting in op de kosten hiervan en het behaalde rentevoordeel en eventuele aanvullende financiële voordelen indien deze van toepassing zijn.

3.3 Energiekosten

De energiekosten ten behoeve van het Materieel zijn als subposten onderverdeeld. Onder 'elektrisch' (regel 48) geeft de Inschrijver de te verwachten inkoopkosten voor elektriciteit (stroom) op. Conform paragraaf 1.7 van het Programma van Eisen zijn connectietarieven/aansluit- en capaciteitskosten voor het aangesloten zijn op het net/de laadpaal uitgesloten voor rekening van de concessiehouder en dienen deze kosten bij het invullen van de energiekosten buiten beschouwing te worden gelaten.

Onder 'fossiel' (regel 50) geeft de Inschrijver de te verwachten inkoopkosten voor brandstof (benzine en/of diesel) op. Het aandeel fossiel dient te voldoen aan het bepaalde in paragraaf 1.7 van het Programma van Eisen en dient uitgewerkt en toegelicht te worden.

3.4 Onderhoud- en reinigingskosten

De Inschrijver geeft op wat de kosten voor het onderhoud van de deelauto's en de batterijpakketten zijn. Onderdeel van deze kosten zijn de loonkosten van de monteurs. Daarnaast dient de Inschrijver de kosten op te nemen voor de reiniging van de deelauto's.

3.5 Schade-, verzekeringskosten en belastingen

Inschrijver geeft de kosten op die worden verwacht ten aanzien van schade aan/van het materieel, de verzekering van het materieel, alsmede de motorrijtuigenbelasting.

3.6 Uitbesteedwerk

Indien de Inschrijver gebruikmaakt van de diensten van derden, neemt de Inschrijver de kosten hiervan op onder "Uitbesteed werk". Het betreft hier alle kosten van het uitbesteed werk, dus inclusief personeel-, energie-, brandstof-, onderhoud- en overige kosten. De Inschrijver zal in de toelichting dit nader uitwerken.

3.7 Applicatie

De Inschrijver neemt hier de kosten op voor het opzetten en in stand houden van de backoffice en ICT-toepassingen conform het bepaalde in paragraaf 2.3 van het Programma van Eisen (excl. hard- en software voertuigen), waaronder minimaal:

- benodigde hardware (niet zijnde apparatuur in het voertuig, onderdelen van voertuigen en het onderhoud daarvan);
- software voor het betaalsysteem;
- software voor voertuigvolgsystemen;
- aansluiting op systemen voor inzicht in actuele beschikbaarheid.

Inschrijver geeft deze kosten op en licht deze toe en onderbouwt deze in het separate toelichtingsdocument.

3.8 Overige kosten en investeringen

Overige kosten is onderverdeeld in een aantal sub-posten. De Inschrijver geeft deze subposten, indien ze van toepassing, op en licht deze toe. Ten aanzien van marketingkosten geldt, dat dit enkel 'out of pocket' betreffen. 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 marketingstrategie en/of het marktbewerkingsplan.

Bij out-of-pocketkosten gaat het om daadwerkelijke marketinguitingen richting (potentiële) gebruikers. 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.

3.9 Totale kosten (excl. rendement)

Dit is de som van alle door Inschrijver opgegeven kostenposten, exclusief het rendement dat Inschrijver beoogt te realiseren.

3.10 Rendement

Onder rendement vult Inschrijver het beoogde rendement in, inclusief het verdisconteerde voordeel dat volgt uit het niet indexerende van kosten- en batenposten (indien van toepassing).

3.11 Saldo inkomsten minus kosten

Indien Inschrijver alle opbrengsten en alle kosten (inclusief rendement) volledig heeft opgenomen, komt het saldo uit op €0 en is de FEO in balans.

4. Rentekosten

Voor de investeringen die Inschrijver doet, kan Inschrijver rentekosten doorberekenen. Het gehanteerde rentepercentage waarop de rentekosten zijn gebaseerd, dient Inschrijver in te vullen in de FEO en in de toelichting te onderbouwen.