



Особенности структурирования проектов в сфере обращения с ТКО

Дубинчина Светлана, Директор, Блок инвестиционных
соглашений

ВЭБ
ИНФРА
РФ

- Тенденции развития рынка
- Возможные организационно-правовые формы
- Механизм платежей (акцент на возвратность инвестиций)
- Особенности конкурсной процедуры (акцент на "узкие" места)
- Существенные условия соглашения
- Привлекательность для финансирующей организации

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Тенденции развития рынка

- Большая нормативная определенность (определение спектра регулируемых и нерегулируемых видов деятельности/виды инвестиционных сделок/складывающаяся практика в отношении конкурсных процедур/большая определенность в составе участников и распределении ответственности (фигура регионального оператора – как ключевая в развитии практики в регионе)
- Динамичное развитие отрасли с нуля – как следствие наличие типовых и системных ошибок в правоприменительной практике регионов
- Отрасль выделенная как приоритетная – и как следствие разработан отдельный федеральный проект «Комплексная система по обращению с твердыми коммунальными отходами» в рамках национального проекта «Экология»
- Созданная в апреле 2019 года ППК «Российский экологический оператор» призвана реализовать указанный проект на базе разрабатываемой в настоящее время стратегии отрасли.

Следствие

- 1) Отрасль находится в ожидании выработки и согласования концепции мер поддержки, которые будут реализовываться в рамках мероприятий Федерального проекта;
- 2) С учетом того, что отрасль перестала развиваться стихийно и определились точки доходности – основной тренд 2019 года – обсуждение механизмов, которые бы сформировали в отрасли не только оператора, но и собственника, поэтому выражается больший интерес к механизмам ГЧП и механизмам поддержки собственников, которые реализуют собственные инвестиционные программы (не ГЧП)

Текущая ситуация в сфере обращения с ТКО

**Отрасль
обращения с
ТКО является
новой,
но динамично
развивающейся
на территории
Российской
Федерации**

Развитие данной отрасли органично накладывается на институт соглашений о ГЧП/МЧП и институт концессионных соглашений, поскольку:

- ✓ организация обращения с ТКО является сферой, организация деятельности в которой возложена на публичную сторону (субъекты РФ)
- ✓ услуги по обработке и захоронению ТКО, а также услуги региональных операторов по обращению с ТКО оказываются по регулируемым тарифам (устанавливаемым государством в соответствии с основами ценообразования, принятыми в отрасли)
- ✓ сфера исторически не имеет развитой инфраструктуры в России, что требует создания новых объектов и привлечения в отрасль финансового и человеческого капитала

Текущая ситуация в сфере обращения с ТКО

64 субъекта РФ перешли на новую систему обращения с отходами;

- ✓ 11 субъектов РФ не перешли на новую систему обращения с отходами (Архангельская, Владимирская, Курганская, Рязанская область, Еврейская автономная область, Ненецкий автономный округ, Приморский, Забайкальский, Хабаровский край, города федерального значения – Москва и Санкт-Петербург);
- ✓ 7 субъектов РФ частично перешли на новую систему обращения с отходами (Воронежская, Магаданская, Саратовская, Ульяновская области, Краснодарский и Красноярский край, Республика Марий Эл)

В связи с принятием Федерального закона от 25 декабря 2018 года № 483-ФЗ «О внесении изменений «В статью 29.1 Федерального закона «Об отходах производства и потребления»:

- 1) Москва, Санкт-Петербург и Севастополь до 1 января 2022 года вправе не применять положения Федерального закона "Об отходах производства и потребления" о сборе, накоплении, транспортировании, обработке, утилизации, обезвреживании, хранении, захоронении ТКО региональными операторами. Они разрабатывают план мероприятий, где прописывают этапы и сроки перехода на новую систему.
- 2) Субъекты РФ (все) получают возможность применения мер экстренного реагирования в целях организации работы в обозначенной сфере, если конкурсный отбор РО признан недействительным, досрочно прекращена деятельность РО, в т. ч. в связи с отказом РО осуществлять деятельность: они вправе на год присвоить статус РО другому лицу, осуществляющему деятельность РО на территории данного субъекта или на территории соседнего субъекта, или МУПу или ГУПу с соответствующими лицензиями; Если субъект не может применить данные меры (данная формулировка в законе очень общая, к сожалению) - субъект РФ также разрабатывает индивидуальный план перехода на новую систему, но для прочих субъектов срок более сжатый (до 1 января 2020);
- 3) Объекты размещения ТКО, не имеющие документации, предусмотренной законодательством РФ могут использоваться до 1 января 2023 года, при этом они должны будут получить заключение органа регулирования о возможности их использования для данных целей, на основании решения указанного органа они могут быть включены в перечень объектов размещения ТКО на территории субъекта РФ, по итогам чего - занесены в территориальную схему, использование таких объектов может осуществляться без лицензии.

Текущая ситуация в сфере обращения с отходами

Федеральный оператор – появление нового игрока с широкими функциями

– Указ Президента № 8
- Устав ППК РЭО (Постановление Правительства № 396)
Федеральный закон № 89

Основными функциями экологического оператора является координация деятельности участников отрасли, привлечение инвестиций, стимулирование вторичной переработки ТКО и информатизация отрасли

Роль ППК РЭО для сферы ГЧП в ТКО – критические точки

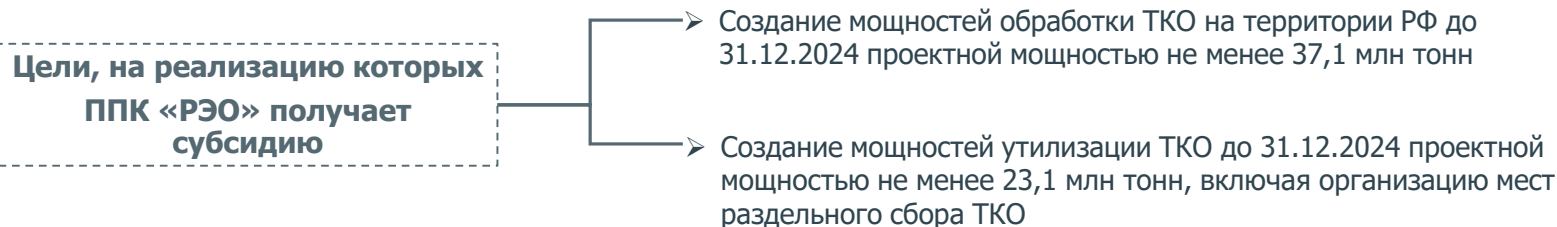
Ключевые точки для сферы ГЧП:

- Участие в качестве стороны в КС и СГЧП
- Выдача поручительств
- Участие в уставных капиталах организаций сектора
- Выпуск облигаций и привлечение внебюджетного финансирования в сектор
- Разработка региональных программ и экспертиза территориальных схем
- Разработка федеральной схемы обращения с отходами
- Создание библиотеки типовых проектов

Поддержка проектов ППК «РЭО» в сфере обращения с отходами



В настоящее время опубликованы 2 проекта постановлений Правительства РФ согласно которым ППК «РЭО» будет оказывать финансовую поддержку проектам в сфере обращения с отходами в рамках федерального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» национального проекта «Экология»



На безвозмездной и безвозвратной основе ППК «РЭО» будет финансировать

1

Возмещение инвесторам затрат на реализацию проекта

включая

1.1

- На приобретение оборудования для обработки ТКО, в тч входящего в состав объекта обращения с ТКО (вкл МСК)
- На приобретение оборудования для утилизации ТКО, а также компостирования, производства RDF топлива
- На создание/реконструкцию инженерной инфраструктуры на территории объекта ТКО
- На получение тех. условий и подключение объекта ТКО к сетям инженерно-технической инфраструктуры
- На создание/реконструкцию примыканий, подъездов, съездов к объекту ТКО

2

Возмещение инвесторам части затрат на уплату процентов по кредитам, выданным на реализацию проекта

3

Возмещение лизингодателям выпадающего дохода, возникшего в связи с предоставлением скидок по уплате лизинговых платежей

На платной и возвратной основе ППК «РЭО» будет финансировать

1

Участие в уставных капиталах

2

Предоставление займов

3

Приобретение облигаций и конвертируемых долговых обязательств, выпущенных с целью финансирования проекта

4

Предоставление поручительства по кредитам, займам и другим обязательствам инвесторов, а также организаций, осуществляющих деятельность в сфере обращения с ТКО

5

Передачу рег. операторам в аренду оборудования для обработки, утилизации и обезвреживания ТКО, а также контейнеров для накопления ТКО

Текущая ситуация в сфере обращения

Объем финансирования мероприятий по реализации Стратегии развития отрасли экспертно оценивается в размере не **менее 5 трлн. Рублей**

Согласно оценкам Ассоциации организаций, операторов и специалистов в сфере обращения с отходами «Чистая страна»

100

ежегодная
потребность отрасли в
инвестициях – **100
млрд рублей**

Согласно Паспорту Федерального проекта Комплексная система обращения с ТКО

К 2024 году должно быть введено в промышленную эксплуатацию:

- 23,1 млн. тонн

мощностей по утилизации отходов и фракций после обработки ТКО.

37,1 млн. тонн

мощностей по обработке ТКО.

Бюджетные источники порядка 37 млрд. рублей

Ключевой инструмент – привлечение внебюджетных источников

- ✓ Соглашений СГЧП в сфере ТКО в 1 полугодии 2019 года не заключалось.
- ✓ ЧКИ, дошедшие до стадии принятого решения о заключении соглашения – не состоялись.
- ✓ Объявлено и находится на разных этапах реализации - 5 конкурсов (см. Последующие слайды)
- ✓ Определены потенциальные концессионеры по итогам двух конкурсов (Нишневартовск и Милеуз) – суммарный объем инвестиций около 3 млрд. рублей

➤ Особенности
конкурсной процедуры

ВЭБ
ИНФРА
РФ

В отличие от сферы тепло- и водоснабжения, водоотведения, нет специальных критериев конкурса, привязанных к особенностям тарифного регулирования

Практика пошла по пути допущения установления квалификационных требований к участникам конкурса в части учредителей и привлекаемых третьих лиц при условии отсутствия нарушений требований антимонопольного законодательства, одна из ключевых причин – недостаток квалификации в отрасли (рынок узкий)

В число критериев конкурса включаются:

- МГД;
- Максимальный уровень обязательств по инвестированию (с целью достижения эффекта экономии)
- **Практика пошла по пути повышения** роли «качественного критерия» конкурса с целью попытки прийти к наиболее оптимальному проектному решению
- При достаточно низкой нормативно определенной доле критерия (не более 2/10) имеет место **техника детальной проработки данного критерия**

Концессионные конкурсы 2019 года

Форма	Объект	Статус
Конкурс/ КС/муниципальный	Объект захоронения отходов Каменка, в состав, которого входят: земельный участок кадастровый номер 44:13:102905:13 с разрешенным использованием: Полигон ТБО, нежилое здание, наименование: контрольно-пропускной пункт полигона ТБО, кадастровый номер 44:13:102905:99, площадь 31,6 кв.м., адрес местоположения: Костромская область, Нерехтский район, ур. Каменка. подлежащее реконструкции недвижимое имущество для осуществления деятельности по обращению с отходами, в том числе по сбору, накоплению, утилизации, сортировке, размещению, использованию, переработке бытовых и промышленных отходов.	Несостоявшийся в связи с отсутствием участников
Конкурс/ КС/субфедеральный	Комплексный межмуниципальный полигон твердых коммунальных отходов для города Нягани, поселений Октябрьского района Ханты-Мансийского автономного округа – Югры	Конкурс не состоялся в связи с отсутствием допущенный участников

Концессионные конкурсы 2019 года

Форма	Объект	Статус
Конкурс/КС/муниципальный	система коммунальной инфраструктуры – система захоронения твердых коммунальных отходов на территории муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан	На конкурс подана единственная заявка, с заявителем рекомендовано заключить концессионное соглашение
Конкурс/КС/муниципальный	полигон твердых коммунальных отходов для обеспечения обработки, утилизации, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов на территории Тарского муниципального района Омской области	текущий

Концессионные конкурсы 2019 года

Форма	Объект	Статус
Конкурс/КС/субфедеральный	Комплексный межмуниципальный полигон твердых коммунальных отходов для городов Нижневартовска и Мегиона, поселений Нижневартовского района Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	На конкурс подана единственная заявка, с заявителем рекомендовано заключить концессионное соглашение (заключить соглашение)

Пример: Порядок оценки качественного критерия в концессионном проекте в области обращения с отходами в Челябинской области (пункт 2 таблицы)

№ п/п	Функционально-технологические и инженерно-технические решения	Качественные характеристики функционально-технологических и инженерно-технических решений, варианты		Количество присваиваемых баллов
		Вариант	Наименование варианта качественной характеристики	
1	Применяемые технологии мусоросортировки на мусоросортировочных линиях (за исключением определенных в Приложении 5 к Конкурсной документации), тип	1 вариант	с применением автоматических/автоматизированных мусоросортировочных устройств и техники	2 балла
		2 вариант	без применения автоматических/автоматизированных мусоросортировочных устройств и техники (ручная)	1 балл
2	Повторное взвешивание ТКО перед захоронением на картах полигона ТКО	1 вариант	наличие	2 балла
		2 вариант	отсутствие	0 баллов
3	Коэффициент фильтрации гидроизолирующих материалов, используемых для строительства полигона ТКО, включая монтажные стыки, м/с	1 вариант	коэффициент фильтрации от 0 до 2×10^{-5} м/с включительно	2 балла
		2 вариант	коэффициент фильтрации от 10 до 2×10^{-5} м/с	0 баллов
4	Качество очистки локальными очистными сооружениями производственных стоков (фильтрата) полигона ТКО и МСК, обеспечивающего обработку ТКО 500 тыс. т/год	1 вариант	до показателей нормативов качества воды в водных объектах рыбохозяйственного значения в соответствии с приказом Минсельхоза РФ от 13.12.2016 № 552	2 балла
		2 вариант	до показателей нормативов качества воды в водных объектах хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования в соответствии с ГН 2.1.5.1315-03	1 балл
		3 вариант	ниже показателей нормативов качества воды в водных объектах хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования в соответствии с ГН 2.1.5.1315-03	0 баллов
5	Онлайн-трансляция в сети Интернет технологической цепочки процессов обработки, накопления, утилизации и захоронения ТКО на объекте концессионного соглашения в ходе его эксплуатации посредством системы видеонаблюдения	1 вариант	наличие	2 балла
		2 вариант	отсутствие	0 балл

➤ **Возможные
организационно-
правовые формы
соглашений**

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Возможные организационно-правовые формы соглашений

Нет жестких ограничений по выбираемой модели структурирования:

А. ГЧП модели:

- ✓ соглашение о ГЧП/МЧП
- ✓ концессионное соглашение

А.1 Псевдо ГЧП:

- СПИК

Б. Не ГЧП:

- ✓ строительство публичным партнером
- ✓ строительство частным партнером

Специальный инвестиционный контракт СПИК в области обращения с отходами

СПИК Регулируется Законом о промышленной политике и рядом подзаконных актов, в том числе Правилами заключения СПИК, утвержденными Правительством РФ.

СПИК позволяет создать либо модернизировать и (или) освоить производство промышленной продукции с оказанием другой стороной (РФ или субъект РФ) мер стимулирования.

Промышленная продукция – товары, произведенные в результате осуществления деятельности в сфере промышленности.

Таким образом, механизм СПИК позволяет реализовывать проекты по созданию, модернизации, освоению продукции в области ТКО, но не объекты обращения с ТКО.

В планах Минпромторга – подписание не менее 1-го СПИК на реализацию **проекта по выпуску производственного оборудования для обработки, утилизации и обезвреживания отходов.**

Меры стимулирования включают:

- упрощенный доступ к госзаказу
- ускоренная и/или упрощенная процедура получения статуса российского производителя
- меры стимулирования в зависимости от отрасли и субъекта РФ, в том числе предоставление в аренду земельного участка без проведения торгов
- дедушкина оговорка
- налоговые меры стимулирования

К налоговым мерам стимулирования относятся:

- неприменение положений законодательства о налогах, ухудшающих условия участников СПИК
- ускоренная амортизация
- возможность снижения размера ставки налога на прибыль до 0%

Юридическое закрепление возможности применения ключевых институтов РРР к созданию объектов ТКО

Для концессионных проектов

- - статья 10 Федерального закона № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»

Для СГЧП/СМЧП:

Статья 12 Федерального закона от 13.07.2015 N 224-ФЗ "О государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве в Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"

➤ **Ключевые условия сделок**

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Обязательные блоки, которые необходимо урегулировать в каждом соглашении

- Состав объекта и его расположение (смотри ниже согласно территориальной схеме)
- Сроки создания объекта, сроки ввода в эксплуатацию
- Объем инвестиционных обязательств сторон
- Метод регулирования тарифов
- Ответственность сторон и особые обстоятельства (урегулирование вопросов переговорного процесса)
- Основания изменения и расторжения соглашения
- Порядок возврата вложенных средств
- Условия соглашения с финансирующей организацией

Описание и выбор объекта

- **Общее регулирование**
(Закон № 115-ФЗ, Закон № 224-ФЗ, Закон № 89-ФЗ, Основы ценообразования и т. д.)
- Влияние основных положений стратегии (состав объекта)
- Влияние состава территориальной схемы
- Влияние предельного размера тарифов
- Влияние условий соглашения субъекта РФ с региональным оператором
- Влияние уже существующего состава операторов по обращению с ТКО

Общее регулирование и тарифное регулирование – утилизация и накопление вне тарифного регулирования

Пункт 17 части 1 статьи 4 Закона № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»:

- объекты, на которых осуществляются обработка, накопление, утилизация, обезвреживание, размещение твердых коммунальных отходов

Пункт 13 части 1 статьи 7 Закона № 224-ФЗ «О государственном-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве в Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»

- объекты, на которых осуществляются обработка, утилизация, обезвреживание, размещение твердых коммунальных отходов

Пункт 1 статьи 24.8 Закона № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»:

К регулируемым видам деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами относятся:

- обработка твердых коммунальных отходов;
- обезвреживание твердых коммунальных отходов;
- захоронение твердых коммунальных отходов;
- оказание услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами региональным оператором

Подход к формированию состава объекта

Влияние Стратегии развития
промышленности по обработке,
утилизации и обезвреживанию
отходов производства и паспорта
Федерального проекта
«Комплексная система обращения
с ТКО» на период до 2030 года

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Стратегия акцент на терминологии

«экотехнопарк»	объединенный энергетическими и взаимозависимыми материально-сырьевыми потоками и связями комплекс объектов, включающий в себя здания и сооружения, технологическое и лабораторное оборудование, используемые в деятельности по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов, обеспечивающий их непрерывную переработку и производство на их основе промышленной продукции, а также осуществление научной, исследовательской и (или) образовательной деятельности
«многофункциональный комплекс по промышленному обезвреживанию отходов»	производственный объект, включающий в себя комплекс специализированного технологического оборудования, машин, механизмов, установок по обработке и обезвреживанию отходов, функционирующих в оптимальном ресурсо- и энергосберегающем, экологически и технически безопасном режиме в целях уменьшения массы отходов, изменения их состава, физических и химических свойств для обеспечения технологически максимально возможного снижения степени экологической опасности, уровня негативного воздействия отходов на здоровье человека и окружающую среду
«многофункциональный сортировочный комплекс»	производственный объект, реализующий обработку поступающих отходов с дальнейшим формированием оптимальных отдельных транспортных потоков обработанных отходов на объекты утилизации, обезвреживания и размещения
«мусоросортировочный комплекс»	производственный объект по обработке ТКО, позволяющий выделить из поступивших отходов вторичные ресурсы, а также отходы, не подлежащие дальнейшей утилизации
«производственно-технический комплекс по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов»	совокупность технически и организационно взаимосвязанных производственных объектов одной или нескольких отраслей экономики, осуществляющих деятельность по вовлечению отходов в хозяйственный оборот, а также по развитию соответствующих технологий и внедрению специального промышленного оборудования

ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ СТРАТЕГИИ РАЗВИТИЯ

ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ СТРАТЕГИИ РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПО ОБРАБОТКЕ, УТИЛИЗАЦИИ И ОБЕЗВРЕЖИВАНИЮ ОТХОДОВ ПРОИЗВОДСТВА И ПОТРЕБЛЕНИЯ НА ПЕРИОД ДО 2030 ГОДА

(Приложение № 2 к Стратегии развития промышленности по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов производства и потребления на период до 2030 года)

Наименование целевого показателя	Единица измерения	Фактическое значение	Прогнозное значение				
		2016	2018	2019	2020	2025	2030
Доля утилизированных и обезвреженных отходов в общем объеме образованных отходов	%	59,6	61,6	63,3	65	75	86
Доля ТКО, направленных на обработку, в общем объеме отходов, вывезенных с мест накопления	%	8,9	10	12	15	50	80
Количество созданных экотехнопарков	ед.	-	4	7	12	30	70
Количество созданных производственно-технических комплексов по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов	ед.	6	14	26	41	101	226
Количество созданных мусоросортировочных комплексов ТКО	ед.	60	80	95	120	210	310
Количество созданных многофункциональных комплексов по промышленному обезвреживанию отходов	ед.	10	15	18	25	50	110
Количество созданных многофункциональных сортировочных комплексов	ед.	10	15	18	25	50	110
Уровень локализации производства оборудования для обработки, утилизации и обезвреживания отходов	%	45	55	70	75	85	90
Вклад отрасли промышленности по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов в валовый внутренний продукт Российской Федерации	%	0,08	0,08	0,08	0,09	0,1	0,11
Уровень снижения образования отходов	%	-	-1,9	-1,8	-1,8	-1,8	-3,7
Доля импорта оборудования для обработки, утилизации и обезвреживания отходов	%	60	50	40	30	20	10

Паспорт Федерального проекта

К 2024 году должно быть введено в промышленную эксплуатацию:

- **23,1 млн. тонн мощностей по утилизации отходов и фракций после обработки ТКО**
- **37,1 млн. тонн мощностей по обработке ТКО**

Влияние регуляторной среды на условия соглашения и успешность проекта

- Территориальная схема
- Региональная программа
- Подготовленность земельного участка
- Установленный единый тариф регионального оператора
- Условия бюджетного софинансирования проекта

Поскольку данная информация является публичной ссылкой на нее рекомендуется формировать как заверения и гарантии публичной стороны.

Риски финансового института, привлекаемого к проекты

Ключевые риски и динамика в их регулировании:

- 1) ошибки в территориальной схеме
- 2) отсутствие системного подхода к формированию региональных программ
- 3) нерешенность вопросов софинансирования на этапе планирования заключения ИС (СГЧП/КС)
- 4) неподготовленность земельного участка
- 5) неполное покрытие расходов оператора в рамках тарифного регулирования

Территориальная схема и ее влияние на условия соглашений

Ключевые НПА, изменения и динамика состояния регуляторной среды

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Территориальная схема – ключевые нормативные документы (1/2)

Постановление Правительства Российской Федерации № 1130 от 22 сентября 2018 года было принято постановление Правительства Российской Федерации № 1130

«О разработке, общественном обсуждении, утверждении, корректировке территориальных схем в области обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, а также о требованиях к составу и содержанию таких схем»

В 1 полугодии 2019 года в 32 субъектах РФ проходила работа по внесению изменений, проведению общественных обсуждений и утверждению изменений в территориальные схемы.

ТС с изменениями утверждены в 13 субъектах РФ:

- Алтайский край
- Астраханская область
- Ивановская область
- Курганская область
- Курская область
- Ленинградская область
- Магаданская область
- Ненецкий автономный округ
- Пензенская область
- Пермский край
- Приморский край
- Рязанская область
- Томская область

Территориальная схема – ключевые нормативные документы (2/2)

Федеральный закон от 26.07.2019 № 225-ФЗ о внесении изменений в № 89-ФЗ:

- Разработка федеральной схемы одновременно с территориальной схемой,
- Обязательная проверка территориальных схем со стороны РЭО территориальную схему обращения с отходами на предмет соответствия проекта территориальной схемы обращения с отходами требованиям, установленным настоящим Федеральным законом и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, на предмет:
 - ✓ экономической обоснованности решений о размещении и технических характеристиках объектов обработки, утилизации, обезвреживания, размещения твердых коммунальных отходов
 - ✓ рассматривают схему потоков отходов на предмет достоверности информации, содержащейся в проекте территориальной схемы обращения с отходами
 - ✓ Российский экологический оператор проводит экспертизу проекта территориальной схемы обращения с отходами, в том числе с учетом позиции федерального оператора по обращению с отходами I и II классов опасности в отношении обращения с отходами I и II классов опасности, и при необходимости представляет рекомендации по корректировке проекта территориальной схемы обращения с отходами
 - ✓ При разработке и корректировке федеральной схемы обращения с твердыми коммунальными отходами российский экологический оператор вправе представить субъекту Российской Федерации рекомендации по корректировке территориальной схемы обращения с отходами

Состав территориальной схемы

Территориальная схема состоит из следующих разделов:

- а) нахождение источников образования отходов;
- б) количество образующихся отходов;
- в) целевые показатели по обезвреживанию, утилизации и размещению отходов;
- г) места накопления отходов;
- д) объекты по обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов;
- е) баланс количественных характеристик образования, обработки, утилизации, обезвреживания, размещения отходов;
- ж) схема потоков отходов;
- з) приложения.

В состав территориальной схемы при необходимости включаются документы территориального планирования, а также:

- а) картографическая основа государственного кадастра недвижимости, публичные кадастровые карты, кадастровые карты территорий муниципальных образований, а также схемы, чертежи, топографо-геодезические подосновы, космо- и аэрофотосъемочные материалы территорий;
- б) сведения из нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, установленных юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, в результате хозяйственной и иной деятельности которых образуются отходы;
- в) данные государственного статистического наблюдения;
- г) нормативы накопления ТКО.

Раздел «Нахождение источников образования отходов» содержит:

- а) наименования источников образования отходов;
- б) сведения о почтовом адресе и (или) географических координатах источников образования отходов на территории субъекта Российской Федерации (с нанесением их на карту субъекта Российской Федерации).

Раздел «Целевые показатели по обезвреживанию, утилизации и размещению отходов» содержит данные:

- а) об установленных в субъекте РФ целевых показателях по обезвреживанию, утилизации и размещению отходов и о достигнутых значениях указанных целевых показателей (на дату утверждения территориальной схемы);
- б) о доле утилизированных, обезвреженных отходов в общем объеме отходов, образовавшихся в процессе производства и потребления (процентов), суммарно и с разбивкой по видам и классам опасности отходов;
- в) о доле отходов, направляемых на захоронение, в общем объеме отходов, образовавшихся в процессе производства и потребления (процентов), с разбивкой по видам и классам опасности отходов.

Раздел «Количество образующихся отходов» содержит:

- а) данные о ежегодном образовании отходов, систематизированные по видам отходов согласно федеральному классификационному каталогу отходов и их классам опасности от I до V (далее – виды и классы опасности отходов), а также по источникам образования отходов, указанным в пункте 5 документа.

РЕГИОНАЛЬНЫЙ ОПЕРАТОР ПО ОБРАЩЕНИЮ С ТКО

РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР
ПО ОБРАЩЕНИЮ
С ТВЕРДЫМИ
КОММУНАЛЬНЫМИ
ОТХОДАМИ

– юридическое лицо,
ответственное за
организацию деятельности по
обращению с ТКО на
территории каждого региона
РФ, а именно, за сбор,
транспортирование,
обработку, утилизацию,
обезвреживание,
захоронение ТКО на
территории субъекта РФ

Федеральный закон от
24.06.1998
№ 89-ФЗ
«Об отходах
производства
и потребления»

Роль территориальной схемы в деятельности регионального оператора и формы включения условий ТС в договор с РО

Объем услуг, который осуществляет РО, будет зависеть от содержания территориальной схемы

Территориальная схема обращения с отходами должна включать в себя следующие данные:

- данные о нахождении источников образования отходов на территории субъекта Российской Федерации;
- данные о количестве образующихся отходов на территории субъекта Российской Федерации с разбивкой по видам и классам опасности отходов;
- данные о месте нахождения объектов по обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов, в том числе твердых коммунальных отходов;
- схему потоков отходов, в том числе твердых коммунальных отходов, от источников их образования до объектов, используемых для обработки, утилизации, обезвреживания, размещения отходов.

Следовательно, территориальная схема содержит информацию об объектах, на которых должна осуществляться деятельность РО, и схему потоков ТКО, которую должен соблюдать РО

Концессионер

Являясь оператором по обращению с отходами, концессионер должен соблюдать территориальную схему обращения с отходами

В настоящее время в большинстве регионов приняты территориальные схемы обращения с отходами, поэтому ситуация, при которой запущен конкурс на выбор концессионера и при этом не принята территориальная схема, маловероятна, но идет корректировка ТС и этот фактор необходимо учитывать в условиях соглашений

Судебная практика указывает на отсутствие прямой взаимосвязи между необходимостью принятия территориальной схемы и запуска концессионного конкурса, однако указывает на ТС как документальное обоснование заявленного в КД объема инвестиций:

- ✓ наличие решения о заключении концессионного соглашения на соответствующих условиях в отсутствие как региональной программы, так и территориальной схемы, само по себе действующему законодательству не противоречит (**Решение Пермского краевого суда от 29.07.2016 по делу № 3А-135/2016**)
- ✓ решение о проведении конкурса на право заключения концессионного соглашения и об утверждении конкурсной документации с определением объема и источников инвестиций принято 09.08.2016 в отсутствие утвержденной в установленном порядке территориальной схемы в области обращения с отходами, что обоснованно признано управлением противоречащим требованиям ч. 5 ст. 10 Закона №115-ФЗ. Это обстоятельство ограничило возможность участников конкурса установить обоснованность указанного в документации объема инвестиций (ввиду отсутствия информации, подлежащей отражению в утвержденной схеме) и сформировать свои предложения (**Решение АС Челябинской области от 03.07.2017 по делу № А76-31705/2016**)

Роль территориальной схемы в деятельности концессионера и формы включения условий ТС в КС

Статус РО потенциально может вызвать риски при реализации концессионных проектов

Основной риск – невключение объектов концессионного соглашения в Территориальную схему

- Территориальная схема является гарантией для концессионеров по заключению с ними региональным оператором договоров на осуществление деятельности по обработке ТКО
- Данный риск исключается путем структурирования концессионного соглашения с условиями об обязанности концедента обеспечить включение объектов концессионного соглашения в территориальную схему и особых обстоятельств

Земельный участок

Роль условия о порядке предоставления земельного участка при подготовке и структурировании сделок

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Вопросы использования земель для размещения данного вида объектов регулируются широким спектром норм и процедур

1) Требования об установлении санитарных зон объектов захоронения и объектов обработки ТКО (действующие правила, например, не позволяют построить мусоросортировку ближе чем на 500 метров от полигона);

2) Требования территориальных схем в части размещения объектов обращения ТКО;

3) Требования водоохранного законодательства;

4) Необходимость прохождения общественных слушаний в отношении ТС, как следствие – давление населения и общественных движений в вопросах расположения объектов обращения с ТКО на земельных участках

Проблема поиска земель из категории – земли промышленности и/или использования земельного участка, не относящегося к категории промышленности, для строительства объектов обращения с ТКО

- В муниципальных образованиях и (или) на территориях субъектов, как правило, отсутствуют зоны, определенные в соответствии с градостроительным законодательством, где планировалось бы создание объектов по обработке, обезвреживанию, утилизации и размещению отходов
- Предложение: при утверждении документов территориального планирования определять зоны для создания объектов сферы обращения с отходами

При выборе земельного участка для создания объектов инфраструктуры отрасли обращения с отходами возникает **конфликт интересов:** инвестор и население в зоне строительства:

- население против строительства объектов в приближении к населенным пунктам, даже если соблюдены санитарные нормы по созданию санитарно-защитных зон

Поэтому для публичного партнера формируется задача:

Обеспечить планирование строительства дорог и других линейных сооружений к таким объектам за счет средств бюджетов муниципальных образований и (или) субъектов РФ с целью снижения платы для населения.

Общественные слушания:

Строительство объектов сферы обращения с отходами согласно действующему законодательству проходит многократные общественные обсуждения:

- как составные части территориальных схем обращения с отходами,
- как объекты, подлежащие государственной экологической экспертизе и
- при территориальном планировании в соответствии с градостроительным законодательством.

Результаты одних публичных слушаний могут отличаться от последующих.

В процессе рабочего экспертного обсуждения вопрос об исключении в законодательстве требований о проведении общественных обсуждений территориальных схем обращения с отходами, поскольку они должны соответствовать документам территориального планирования, которые проходят общественные обсуждения

Также в процессе рабочего обсуждения - внесение изменений в законодательство об экологической экспертизе, и исключения требования о проведении общественных обсуждений намечаемого строительства объекта, в случае, если объект предусмотрен документами территориального планирования и общественные обсуждения уже проведены в отношении документов территориального планирования (генпланы, планы землепользования и застройки и др.) данный вопрос формирует дополнительные организационные риски в проекте.

При текущей ситуации необходимо проходить все три категории слушаний.

Региональная программа и ее влияние на условия КС/СГЧП

Нормативное регулирование,
складывающийся тренд и
вероятность его динамики

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Региональная программа – почему необходимо учитывать ее содержание

- Общий тренд последних трех лет – нивелирование роли Региональной программ и концентрация на территориальных схемах

Прогнозно:

- он будет меняться и во многом он связан с тем, что все внимание приковано к подготовке территориальных схем
- свою роль должен сыграть РЭО (в функции и полномочия РЭО в соответствии с подпунктом б) пункта 4 Указа Президента РФ «О создании публично-правовой компании по формированию комплексной системы обращения с твердыми коммунальными отходами «Российский экологический оператор» входит участие в разработке таких программ)
- данный документ является обязательным для регионального оператора: и содержит связь инвестиционных мероприятий и планирование бюджетного процесса

Региональный оператор осуществляет свою деятельность в соответствии с РП (часть 1 статьи 24.6 Федерального закона «Об отходах производства и потребления»)

Региональная программа в области обращения с отходами, согласно положениям статьи 13.2 Федерального закона «Об отходах производства и потребления» должна содержать:

значения целевых показателей в области обращения с отходами;
 перечень мероприятий в области обращения с отходами, направленных на:

➤ стимулирование строительства объектов, предназначенных для обработки, утилизации, обезвреживания, захоронения отходов, в том числе твердых коммунальных отходов;

➤ **софинансирование строительства объектов по сбору, транспортированию, обработке и утилизации отходов от использования товаров;**

➤ информацию об источниках финансового обеспечения мероприятий в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами;

Перечень мероприятий региональных программ в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, учитывается при формировании мероприятий соответствующих государственных программ.

Региональный оператор

Условия договора с РО, единый тариф
РО – влияние на условия сделок

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Договор с региональным оператором и ЕТРО

- Региональный оператор связан условиями территориальной схемы и региональной программы, соответственно мероприятия по развитию системы обращения с отходами на территории субъекта РФ в этих документах обязательны для него;
- Необходимая валовая выручка РО может быть пересмотрена в случае, корректировки территориальной схемы, влияющая на расходы, учитываемые при установлении тарифов, в связи с изменением схемы потоков ТКО и объема (массы) ТКО, а также в связи со строительством и (или) реконструкцией объектов, используемых для обращения с ТКО (**пункт 89 Основ ценообразования с сфере обращения с отходами**);
- Тариф регионального оператора может быть пересмотрен даже в пределах срока действия уже утвержденного тарифа в ряде случаев

Тариф регионального оператора применительно к сфере инвестиционных соглашений, структурированных на базе ГЧП может быть пересмотрен даже в пределах срока действия уже утвержденного тарифа

(пункт 4 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с отходами (утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 мая 2016 г. N 484):

если лицо, которое уже является региональным оператором получает имущество на основании КС или СГЧП/СМЧП;

Если концессионер или частный партнер был создан с нуля и ранее не являлся регулируемой организацией либо не осуществлял определенный вид регулируемой деятельности и приступает к ее осуществлению;

Если концессионер был регулируемой организацией, но ему на основании КС/СГЧП/СМЧП передан объект по обращению с ТКО.

Условия о тарифном регулировании

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Общий фон нормативного регулирования для частных инвесторов – позитивный

Особенности:

- В методе доходности инвестированного капитала для концессионеров и частных партнеров могут быть установлены специальные значения:
 - для величины норматива чистого оборотного капитала
 - для величины нормы доходности / стоимости ЗК / стоимости СК
- специальный порядок расчета первоначального размера ИК для концессионеров
- специальный срок возврата ИК

Риски, которые выделяют ФО:

- некорректный подсчет долгосрочных параметров на этапе установления тарифа
- некорректная оценка прогнозируемых объемов потребления
- возможность корректировок тарифов и отдельных ДП в рамках корректировок
- наличие расходов, напрямую не учитываемых при установлении операторов, имеющих статус РО (НВВ регионального оператора не учитывает расходов на ликвидацию несанкционированных свалок и расходов на содержание контейнерного парка)

Методы тарифного регулирования (для концессионеров)

ВИДЫ МЕТОДОВ	ОТРАСЛИ ИНФРАСТРУКТУРЫ	ХАРАКТЕРИСТИКА		
Экономически обоснованных затрат	обращение с ТКО, электроэнергетика, аэропорты	Инвестиции отсутствуют		
Метод индексации	Обращение с отходами, теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение, электроэнергетика	Инвестиции защищаются в порядке амортизации	Доходность на инвестированный капитал напрямую не предусматривается в тарифе	Стоимость заемных средств учитывается в тарифе по ставке не более ключевой ставки ЦБ + 4 %
Метод доходности	Обращение с ТКО, теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение, электроэнергетика	Инвестиции защищаются такими, как они есть	Доходность на инвестированный капитал включается в НВВ	Стоимость заемных средств учитывается по ставке ДГО + 3 %
Метод аналогов	Только электроэнергетика и аэропорты	Инвестиции защищаются путем установления абстрактного тарифа		

Доходность на инвестиции при методе ДОХОДНОСТИ

для организаций, не являющихся концессионерами	
Порядок учета инвестиций (капитальных вложений в объекты инфраструктуры)	Инвестиции в полном объеме учитываются в НВВ и тарифе организации через «возврат инвестированного капитала», который осуществляется равными долями каждый год в течение установленного органом регулирования срока возврата инвестированного капитала
Срок возврата инвестированного капитала	от 20 до 30 лет
Порядок учета дохода на инвестиции (чистой прибыли)	Доход на инвестиции (чистая прибыль) всегда учитывается в НВВ и тарифе в виде «доходности на инвестированный капитал». Для расчета «доходности на инвестированный капитал» используются «норма доходности» (уровень доходности) и «база инвестированного капитала» (размер осуществляемых инвестиций). «Норма доходности» определяется исходя из (1) стоимости собственного капитала, (2) стоимости заемного капитала, (3) соотношения заемного и собственного капитала
Стоимость собственного капитала	Безрисковая ставка (ДГО) + 6%
Стоимость заемного капитала (процентная ставка по заемным средствам)	Безрисковая ставка (ДГО) + 3%
Соотношение собственного и заемного капитала	30/70
для организаций – концессионеров	
Специальные правила для концессионеров	Срок возврата инвестиций может составлять 7 лет (вместо 20). Отдельные долгосрочные параметры могут отличаться от нормативно установленных значений: норма доходности (в том числе стоимость собственного и заемного капитала), норматив чистого оборотного капитала

Доходность на инвестиции при методе индексации

для организаций, не являющихся концессионерами

Порядок учета инвестиций (капитальных вложений в объекты инфраструктуры)

Инвестиции в инфраструктуру возмещаются в НВВ и тарифе в составе расходов на амортизацию по каждому объекту инфраструктуры (основному средству). Расходы на амортизацию определяются в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете

Порядок учета расходов на погашение и обслуживание займов

Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, учитываются в тарифе в составе расходов на амортизацию и в составе нормативной прибыли (в той части, в которой такие расходы не учитываются в составе расходов на амортизацию)

Размер ставки по займам в тарифе

Ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %

для организаций – концессионеров

Специальные правила для концессионеров

Норма доходности инвестированного капитала

База для расчета нормы доходности (безрисковая ставка)	ДГО
Стоимость заемного капитала	ДГО + 3%
Стоимость собственного капитала	ДГО + 6%
Соотношение собственного и заемного капитала	30/70
Структура возврата инвестированного капитала	Равными долями*
Минимальная норма доходности	11,2%
Специальное регулирование для концессионеров	+

* Возврат инвестированного капитала осуществляется равными долями каждый год в течение срока возврата инвестированного капитала, начиная с года, следующего за годом, в котором (в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации) построенный, реконструированный и (или) модернизированный объект в установленном порядке введен в эксплуатацию

Основные особенности правового регулирования ценообразования

Ключевой гарантией возвратности инвестиций в концессионном проекте и проекте ГЧП/МЧП является гарантия компенсации при расторжении:

В случае досрочного расторжения концессионного соглашения концессионер вправе потребовать от концедента возмещения расходов на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения, за исключением понесенных концедентом расходов на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения. В случае если при осуществлении концессионером деятельности, предусмотренной концессионным соглашением, реализация концессионером производимых товаров, выполнение работ, оказание услуг осуществляются по регулируемым ценам (тарифам) и (или) с учетом установленных надбавок к ценам (тарифам), возмещение расходов на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения осуществляется исходя из размера расходов концессионера, подлежащих возмещению в соответствии с законодательством РФ в сфере регулирования цен (тарифов) и не возмещенных ему на момент расторжения концессионного соглашения. Порядок и срок осуществления указанного возмещения определяются в соответствии с условиями концессионного соглашения.

Пункт 9 статьи 13 Закона № 224-ФЗ

В случае досрочного прекращения соглашения, содержащего обязательство частного партнера частного партнера по передаче публичному партнеру в собственность объекта соглашения, соглашения, находящегося в собственности частного партнера, объект соглашения подлежит передаче частным партнером публичному партнеру при условии компенсации компенсации осуществленных в соответствии с соглашением затрат частного партнера, которая партнера, которая уменьшена на сумму убытков, причиненных публичному партнеру и третьим партнеру и третьим лицам таким досрочным прекращением.

И Закон № 224-ФЗ, и Закон № 115-ФЗ делают акцент на особенностях возвратного механизма, в случае если концессионер осуществляет регулируемую деятельность по установленным тарифам.

Тарифное регулирование прямо указывает на невозможность учета в тарифе стоимости объектов, предназначенных для нерегулируемых видов деятельности

Пункт 10 Основ ценообразования:

В случае если регулируемая организация кроме регулируемых видов деятельности в области обращения с ТКО осуществляет нерегулируемые виды деятельности, расходы на осуществление нерегулируемых видов деятельности и полученная в ходе их осуществления прибыль (убытки) при установлении тарифов не учитываются, за исключением расходов на осуществление нерегулируемых видов деятельности, которые учитываются в составе единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с ТКО.

Как следствие, в связи с изменениями, внесенными в Федеральный закон «Об отходах производства и потребления» в ходе реформы, и изменением его терминологии:

Концессионные соглашения требуют диверсификации подхода к порядку расчета сумм возврата вложенных инвестиций отдельно в отношении объектов, которые относятся к нерегулируемым видам деятельности, и объектов, которые относятся к регулируемым видам деятельности.

Виды деятельности, осуществляемые концессионером: утилизация и регулируемые виды деятельности

Диссонанс:
Стратегия развития отрасли
говорит о приоритете
утилизации

Удобнее строить новую систему в
комплексе, включая объекты
утилизации

Следствие:
традиционные
операторы
в отрасли тяготеют к
реализации проектов,
которые исключают
объекты утилизации

Расходы (в том числе) инвестиционные
на создание объектов утилизации
(как нерегулируемого вида деятельности)
уменьшают НВВ операторов, которые создают
также и другие виды объектов

Точки чувствительности: тарифные условия в концессионных проектах

- Тарифы должны обеспечивать **возврат инвестиций** концессионера с **учетом плановой доходности**.
- Условия КС о тарифах должны устранять риски установления необоснованного тарифа и обеспечивать финансовую защиту концессионера.
- Концедент выступает в роли собирательного субъекта, который может **обеспечить установление тарифов** на тех условиях, которые закреплены в КС.
- Концессионное соглашение является **частноправовым договором с публичным элементом**, поэтому стороны могут **договориться о любых условиях**, не противоречащих законодательству.

Покрытие тарифных рисков в концессионном проекте

Часть положений предусмотрена пунктом 4 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с отходами (утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 мая 2016 г. № 484:

В общем случае – в рамках регулируемого периода тарифы не пересматриваются за рядом исключений:

- если лицо, которое уже является региональным оператором получает имущество на основании КС или СГЧП/СМЧП;
- если концессионер или частный партнер был создан с нуля и ранее не являлся регулируемой организацией либо не осуществлял определенный вид регулируемой деятельности и приступает к ее осуществлению;
- если концессионер был регулируемой организацией, но ему на основании КС/СГЧП/СМЧП передан объект по обращению с ТКО;
- судебные решения;
- присвоение организации статуса РО и прочее

Примеры:

- Отклонение фактического объема (массы) принятых ТКО от объема (массы), учтенного при установлении тарифов
- Отклонение фактических значений ИПЦ и других индексов от значений, которые были использованы при установлении тарифов
- Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня расходов, который был использован при установлении тарифов **и прочее**

Покрытие тарифных рисков в концессионном проекте (бюджет)

Возмещение недополученных доходов за счет субсидии:

- Возмещение недополученных доходов в случаях, предусмотренных тарифным законодательством в связи с изменением компонентов тарифа (Постановление 603)
- Возмещение недополученных доходов в случаях, предусмотренных концессионным соглашением – особые обстоятельства (ст. 78 Бюджетного кодекса)

Прекращение концессионного соглашения с возмещением расходов концессионера

- Расторжение концессионного соглашения в случае существенного нарушения концедентом условий концессионного соглашения
- Расторжение концессионного соглашения в связи с длительным действием особого обстоятельства

Законопроект, разрабатываемый Минэкономразвития РФ призван систематизировать подход к порядку обеспечения МГД, в том числе в тарифных концессиях:

- «3) дополнить статьей 3.1 следующего содержания:
- «Статья 3.1. **Финансовое участие концедента в исполнении концессионного соглашения**
- 1. Концедент вправе принимать финансовое участие в исполнении концессионного соглашения в одной или нескольких из следующих форм:
 - 1) финансирование части расходов в связи с созданием и (или) реконструкцией объекта концессионного соглашения в период до даты ввода объекта (части объекта) концессионного соглашения в эксплуатацию (капитальный грант);
 - 2) выплата после ввода объекта (части объекта) концессионного соглашения в эксплуатацию платежей, направленных на обеспечение окупаемости инвестиций концессионера в связи с созданием и (или) реконструкцией объекта концессионного соглашения, в том числе возмещение всех или части расходов концессионера в связи с созданием и (или) реконструкцией объекта концессионного соглашения, а также на возмещение (финансовое обеспечение) расходов концессионера в связи с эксплуатацией и (или) техническим обслуживанием объекта концессионного соглашения и иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению имущества (плата концедента);
 - 3) возмещение недополученных концессионером доходов от использования (эксплуатации) объекта концессионного соглашения (обеспечение минимального дохода);
 - 4) предоставление государственных или муниципальных гарантий;
 - 5) оплата установленного концессионным соглашением объема товаров (работ, услуг), производимых концессионером в ходе реализации концессионного соглашения для государственных (муниципальных) нужд концедента и (или) подведомственных ему учреждений и (или) организаций (обеспечение социального заказа).
- 2. Финансовое участие концедента в исполнении концессионного соглашения также может осуществляться в иных формах, включая выплаты сумм возмещения при прекращении концессионного соглашения, вследствие совершения или несовершения концедентом определенных действий либо наступления или ненаступления обстоятельств, независимых от воли сторон, а также полностью зависящих от воли одной из его сторон, предусмотренных концессионным соглашением, в размере, порядке и на условиях, определенных в концессионном соглашении, а также в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством.
- 3. Размер или порядок определения размера финансового участия концедента в исполнении концессионного соглашения в формах, предусмотренных в пунктах 1-5 части 1 настоящей статьи, должен быть указан в решении о заключении концессионного соглашения, в концессионном соглашении, а также в конкурсной документации в случае проведения конкурса на право заключения концессионного соглашения.
- 4. Порядок и условия финансового участия концедента в исполнении концессионного соглашения должны быть указаны в решении о заключении концессионного соглашения, в концессионном соглашении, а также в конкурсной документации в случае проведения конкурса на право заключения концессионного соглашения.
- 5. Финансовое участие концедента в исполнении концессионного соглашения осуществляется с учетом требований, предусмотренных бюджетным законодательством Российской Федерации.»;

Роль информации о расчетной массе и объеме ТКО в тарифных концессиях важна в свете формирования подхода к расчету НВВ концессионера

- Согласно п. 18 Основ ценообразования:
- Тарифы устанавливаются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема **и (или) массы твердых коммунальных отходов. Расчетный объем и (или) масса твердых коммунальных отходов определяются в соответствии с методическими указаниями на основании данных о фактическом объеме и (или) массе твердых коммунальных отходов за последний отчетный год и данных о динамике образования твердых коммунальных отходов за последние 3 года при наличии соответствующих подтверждающих документов, а в случае отсутствия подтверждающих документов - исходя из данных территориальной схемы или, при ее отсутствии, исходя из нормативов накопления твердых коммунальных отходов.**
- Обратим особое внимание на то, что согласно подпункту а) пункта 58 Основ ценообразования отклонение фактического объема (массы) принятых ТКО от объема (массы), учтенного при установлении тарифов, является одним из оснований корректировки тарифов по результатам истекшего года в соответствии с формулой корректировки НВВ, установленной в Методических указаниях.
- Таким образом, расчетный объем становится значимым показателем в обеспечении получения дохода любого оператора, осуществляющего регулируемые виды деятельности в отрасли по обращению с ТКО.
- Проблемы практики выявили три прикладных аспекта: (1) закрытость данных о фактическом объеме ТКО за последний отчетный год и данных о динамике образования ТКО за последние 3 года, (2) ошибки в содержании территориальных схем по обращению с отходами, (3) необходимость утверждения единого тарифа регионального оператора в условиях, когда часть территориальной схемы признана недействительной.

Расчетный объем и масса ТКО

Особое внимание – на Апелляционное определение Верховного суда РФ от 21 ноября 2018 г. № 7-АПГ18-8

- Дано разъяснение по порядку применения пункта 18 Основ ценообразования применительно в НВВ РО, однако данные выводы можно применить универсальным образом:
- «Проанализировав указанные нормы в их взаимной связи, суд первой инстанции пришел к правильному выводу, что объем (масса) ТКО для расчета единого тарифа регионального оператора по обращению с отходами подлежит определению в следующем порядке:
- на основании данных о фактической массе твердых коммунальных отходов за последний отчетный год и данных о динамике образования твердых коммунальных отходов за последние 3 года при наличии соответствующих подтверждающих документов;
- в случае отсутствия подтверждающих документов - исходя из данных территориальной схемы;
- при отсутствии территориальной схемы - исходя из нормативов накопления твердых коммунальных отходов и заключенных регулируемой организацией договоров на оказание услуг».

Примечание: 2019 год стал знаковым в части пересмотра содержания территориальных схем и нормативов накопления

Механизм платежей (подход в целом классический)

Концессионер:

- ✓ **Концессионная плата**
(как правило, низкая с целью избежать давления на тариф)
- ✓ **Инвестиции**
(возвращаемые через тариф или доход от коммерческой деятельности, если сфера нерегулируемая)

Концедент:

- ✓ Плата концедента
- ✓ Возмещение расходов в тарифе или в виде бюджетных платежей
- ✓ Возмещение недополученных доходов
- ✓ Гарантии возмещения при досрочном расторжении

Концедент: бюджетное софинансирование

Возможности, нормативные ограничения,
влияние на условия концессионных
соглашений

ВЭБ
ИНФРА
РФ

Доступные формы финансирования со стороны государства

- Плата концедента/частичное финансирование объекта по соглашению о ГЧП
- Несение расходов на создание/реконструкцию объекта концессионного соглашения
- Несение расходов на использование объекта концессионного соглашения
- Гарантии ОВВ, возмещение выпадающих доходов:
 - ✓ случаи, установленные НПА (Постановление № 603)
 - ✓ случаи, отдельно установленные в концессионных соглашениях
 - ✓ возмещение сумм инвестиций, не возмещенных в тарифе при досрочном расторжении концессионного соглашения

Концессионер

Концессионная плата – проблемы
структурирования в сфере особенностей
тарифного регулирования

ВЭБ
ИНФРА
РФ

КОНЦЕССИОННАЯ ПЛАТА

Общий подход
(части 2 и 3 статьи 7
Закона № 115-ФЗ):

Концессионным соглашением
может предусматриваться
сочетание указанных
форм концессионной платы

**Концессионная плата может быть
установлена в форме:**

- 1) определенных в твердой сумме платежей, вносимых периодически или единовременно в бюджет соответствующего уровня
- 2) установленной доли продукции или доходов, полученных концессионером в результате осуществления деятельности, предусмотренной концессионным соглашением
- 3) передачи концеденту в собственность имущества, находящегося в собственности концессионера

Общий подход и частные случаи

Общий подход – стремление минимизировать размер концессионной платы с целью избежать давления на тариф

частный подход – проявляется в некоторых проектах КС и уже заключенных КС:

Пример № 1 (главное не произвести смешение подходов – избегать смешение условий о несении обязательных платежей и расчетного механизма). Конкурсная документация открытого конкурса на право заключения концессионного соглашения на реализацию инфраструктурного проекта по строительству и эксплуатации в Республике Крым объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения ТКО для обслуживания территории логистической зоны (кластера) № 6:

Размер концессионной платы, форма или формы, порядок и сроки

Концессионная плата рассчитывается как произведение среднегодовой массы ТКО, поступивших на объект концессионного соглашения за 10 лет его эксплуатации, и фиксированного фиксированного платежа за каждую тонну ТКО, поступивших на объект концессионного соглашения, но не может быть меньше чем сумма, равная произведению произведению установленного фиксированного платежа за каждую тонну ТКО, поступивших на объект концессионного соглашения, и проектной мощности объекта концессионного соглашения. Фиксированный платеж за каждую тонну ТКО, поступивших на объект поступивших на объект концессионного соглашения, устанавливается в размере, соответствующем размеру платы за негативное воздействие на окружающую среду при размещении отходов V класса опасности на дату заключения концессионного соглашения. Сроки внесения – в течение 20 рабочих дней со дня окончания десятилетнего десятилетнего периода с начала эксплуатации объекта концессионного соглашения

Пример № 2. Концессионное соглашение по созданию и эксплуатации объектов, используемых для обработки (сортировки) ТКО, в Тюменской области:

Концессионер обязан, начиная с четвертого года после ввода заводов в эксплуатацию, уплачивать концеденту концессионную плату в размере 15% от чистой прибыли, полученной концессионером по итогам года в результате осуществления деятельности по обработке и обезвреживанию видов отходов, не являющихся ТКО

Особенности подхода к формированию концессионной платы (тарифный аспект)

Регулирование тарифов в значительной степени меняет тренды к формированию концессионной платы:

Основы ценообразования устанавливают:

- 10. В случае если регулируемая организация кроме регулируемых видов деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами осуществляет нерегулируемые виды деятельности, расходы на осуществление нерегулируемых видов деятельности и полученная в ходе их осуществления прибыль (убытки) при установлении тарифов не учитываются, за исключением расходов на осуществление нерегулируемых видов деятельности, которые учитываются в составе единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами.
- 35. Концессионная плата, учитываемая при установлении тарифов, не может превышать величину, рассчитанную исходя из принципа возмещения концеденту расходов на уплату им в период срока действия концессионного соглашения установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с правом владения объектом концессионного соглашения.
- [имеются ввиду случаи, когда инфраструктура передается бывшим владельцем - МУПом]

Как вывод:

- 1) При привязке концессионных платежей к нерегулируемым видам деятельности есть риск, что данный вид платежа не будет учтен при установлении тарифов.
- 2) Во всех прочих случаях любое превышение концессионной платы над размером обязательных платежей концедента не будет учтено в НВВ концессионера

Привлекательность для
финансирующей
организации



ГОСУДАРСТВЕННАЯ
КОРПОРАЦИЯ
РАЗВИТИЯ

Общий тренд в
практике
финансирующих
организаций


В связи с сохранением
высокого тарифного риска
(риск пересмотра),
ФО выдвигают требования о
полном финансовом покрытии
риска риска невозврата – или
со стороны материнской
компании или путем
структурирования условий о
гарантированном ОВВ и о
порядке расчета расходов
инвестора при расторжении
соглашения

Факторы, которые должны
повлиять на расширение
привлекательности
сектора:

- Разрабатываемые меры поддержки в рамках федерального проекта;
- Расширение линейки федеральных институтов развития, предоставляющих поручительства под такие проекты;
- Доработка существующей системы нормативного регулирования (система – ТС, РП, ГП субъекта РФ; положения паспорта федерального проекта)

Привлекательность для финансирующей организации

- 1.** Достижение точки нормативной определенности (основные НПА касательно реформы приняты, приняты, территориальные схемы приняты, региональные операторы в большинстве регионов регионов избраны)
- 2.** Конкурентоспособная по сравнению с иными сферами ЖКХ тарифная модель (состав принимаемых расходов, сроки возврата инвестиций)
- 3.** Нормативно установленный порядок возмещения недополученных доходов при нарушении тарифной модели
- 4.** Наличие нерегулируемой в части применения обязательных тарифов сферы (утилизация), порядок возврата инвестиций и порядок использования доходов в которой могут быть урегулированы в соглашении
- 5.** Определение создания новой системы обращения с отходами как стратегической задачи со стороны власти



**Готовим и финансируем
подготовку проектов развития**

**Мы готовы оперативно
ответить на Ваши вопросы и
вести открытый диалог**

www.vebinfra.ru

тел.: +7 (495) 777 39 93

mail@vebinfra.ru

ул. Маши Порываевой, 7сВ,
Москва, 107078

ВЭБ
ИНФРА
РФ