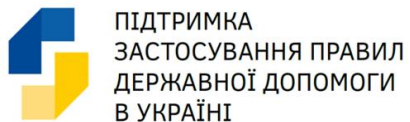


# ПЗЕІ. Приклади компенсації

Пітер Ставіцкі

Старший Експерт Проекту «Підтримка Антимонопольного Комітету України у впровадженні правил державної допомоги»

28.01.2022



# Визначення послуг, що мають загально економічний інтерес (ПЗЕІ)

- Жодного визначення ПЗЕІ на рівні ЄС
- Широка свобода дій для держав-членів
- Комісія або Суди можуть втручатися лише у випадку «явної помилки» або порушення законодавства ЄС
- **Тільки послуги**, які не надаються ринком взагалі або надаються неналежним чином
  - інші умови, що стосуються якості, безпеки, доступності, рівного ставлення або загального доступу без державного втручання, ніж ринкові послуги

# Основні особливості ПЗЕІ

Послуги, які мають бути віднесені до категорії ПЗЕІ, мають бути адресовані громадянам або відповідати інтересам суспільства в цілому

ПЗЕІ мають бути універсальними та обов'язковими

Концепція ПЗЕІ – це поняття, що розвивається, і залежить, серед іншого, від потреб громадян, технологічного та ринкового розвитку та розвитку права ЄС

ПЗЕІ повинні вирішувати недоліки ринку. Тому діяльність, яка вже надається або може бути забезпечена ринком, не може бути кваліфікована як ПЗЕІ

# Система контролю ДД в ЄС

**Наявність допомоги** (якщо захід не містить державну допомогу, то немає необхідності оцінювати допустимість з внутрішнім ринком)

**Допустимість допомоги** (якщо захід містить державну допомогу, то має бути проведена оцінка допустимості)



ПІДТРИМКА  
ЗАСТОСУВАННЯ ПРАВИЛ  
ДЕРЖАВНОЇ ДОПОМОГИ  
В УКРАЇНІ



EU4Business

ПРЯМУЄМО  
РАЗОМ



Проект  
реалізується  
консорціумом на  
чолі з WYG

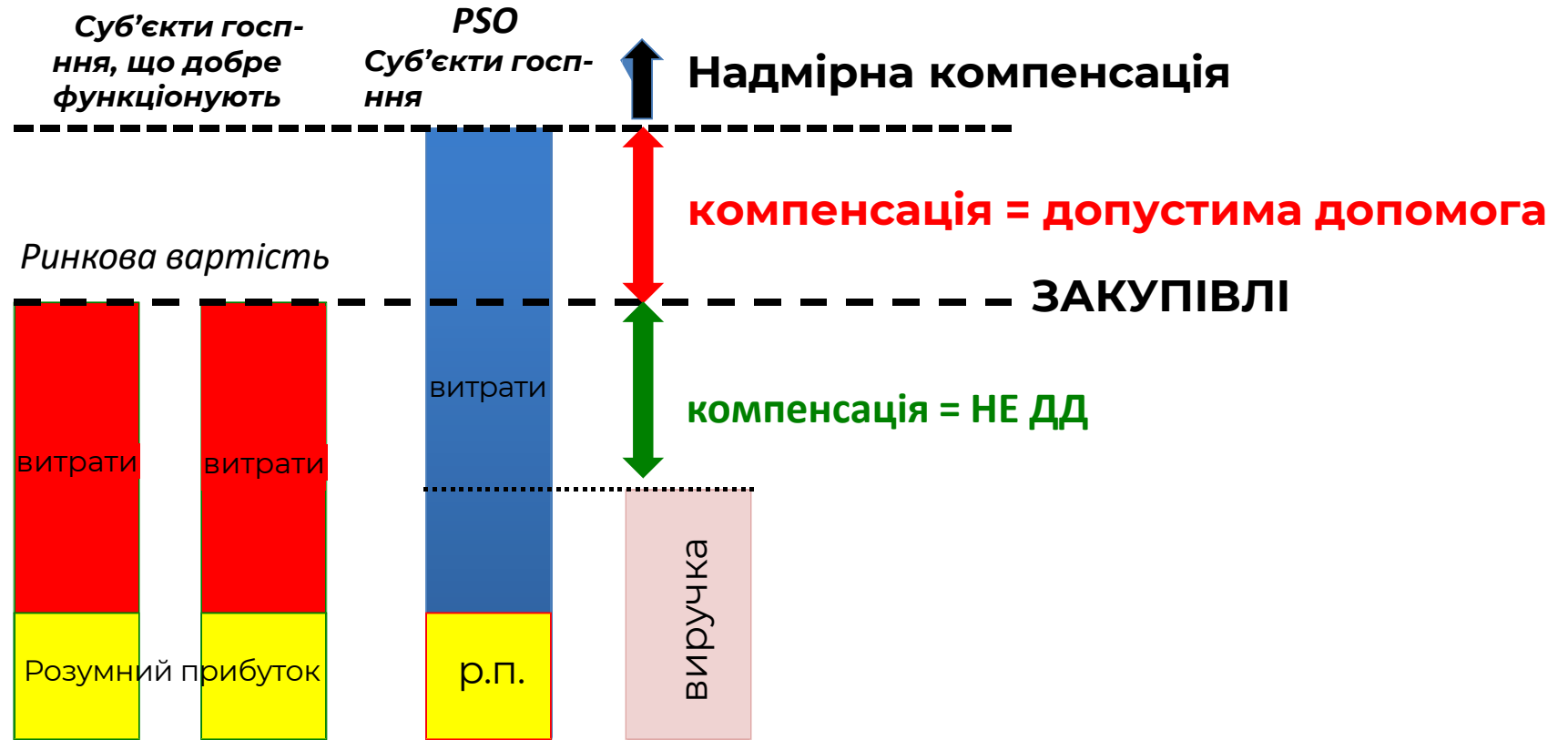


Антимонопольний комітет України

# Причини надання компенсації

- Держава вимагає зробити щось, чого б не було зроблено на ринкових умовах
- ПЗЕІ *зазвичай* мають додаткові витрати, ніж доходи, тому ринок не забезпечує їх так, як вимагає держава
  - Але ПЗЕІ можна створити та довірити навіть без винагороди
- Компенсація підтримує фінансовий баланс і робить послугу, що надається, фінансово привабливою, особливо якщо прибуток є частиною компенсації

# Обґрунтування компенсаційного тесту Altmark



# Правова база впливає на максимально дозволену компенсацію

- Наземний транспорт (Ст. 93 ДФЄС) постанова 1370/2007/ЄК - Додаток
- Компенсація не може перевищувати суму, що відповідає чистому фінансовому ефекту, еквівалентному загальній сумі позитивних або негативних наслідків виконання зобов'язань щодо надання державних послуг на витрати та доходи оператора, що надає державні послуг
- Ефекти оцінюють шляхом порівняння ситуації, коли зобов'язання щодо надання державних послуг виконано, із ситуацією, яка існувала б, якби зобов'язання не було виконано

# Правова база впливає на максимально дозволену компенсацію

- Наземний транспорт (Ст. 93 ДФЄС) Пост. 1370/2007/ЄК
  - витрати, понесені у зв'язку із зобов'язаннями щодо надання державних послуг або сукупністю зобов'язань щодо надання державних послуг, покладених компетентним органом/органами, що містяться в контракті про надання державних послуг та/або в загальному правилі,
  - мінус будь-які позитивні фінансові ефекти, створені у мережі, що функціонує відповідно до зобов'язань щодо надання державних послуг,
  - мінус надходження від тарифу або будь-якого іншого доходу, отриманого під час виконання відповідного(их) зобов'язань(-й) надання послуг,
  - плюс розумний прибуток,
  - дорівнює чистому фінансовому ефекту



# Правова база впливає на максимально дозволену компенсацію

- ПЗЕІ ≤ 15 млн євро / рік
- Рішення Комісії по ПЗЕІ 21/2012/ЄК Підхід чистих витрат
- +Всі витрати ПЗЕІ, капітальні витрати (CAPEX), операційні витрати (ОРЕХ) (розподілення рахунків: прямі розподілені витрати, пропорційні загальні витрати при інших видах діяльності)
- - доходи ПЗЕІ
- + методологія Комісії щодо реального прибутку, залежно від терміну доручення

# Правова база впливає на максимально дозволену компенсацію

- Компенсація понад 15 млн євро / рік
- Рамкові положення Комісії від 2011, методологія чистих уникнутих витрат
- Контрфакт, який необхідно встановити
- Економічний вплив ПЗЕІ
- Не всі витрати ПЗЕІ можна уникнути, деякі з них були б понесені навіть без ПЗЕІ
- Чисті уникнені витрати є результатом порівняння
- Зазвичай використовується для поштової галузі

# Нещодавня формула компенсації

- Рішення Комісії (ЄК) 2020/1412 щодо нещодавньої справи Tirrenia
- Загальний прибуток – [Загальні витрати + Амортизація] = Чиста вартість державних послуг
- Чиста вартість державних послуг + Рентабельність капіталу (6.5%) = Необхідна компенсація
- *Фактична компенсація* – Необхідна компенсація = (+) Надмірна компенсація або (–) недостатня компенсація
- Комісія визнала відповідність вимогам Altmark оскільки була реальна конкуренція

# Розгляд справ



ПІДТРИМКА  
ЗАСТОСУВАННЯ ПРАВИЛ  
ДЕРЖАВНОЇ ДОПОМОГИ  
В УКРАЇНІ



EU4Business

ПРЯМУЄМО  
РАЗОМ



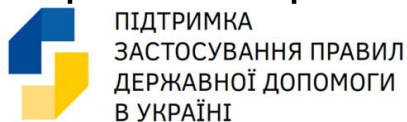
Проект  
реалізується  
консорціумом на  
чолі з WYG



Антимонопольний комітет України

# Чому ефективний $\neq$ відповідність Altmark?

- Справа Postbus Lienz SA.14162
- Скарги на компенсацію за автобус в Тіролі (АТ)
- 2 послуги надано як зобов'язання щодо надання державних послуг
  - Bestelleistungen: для 204 807 км 527 000 євро + ПДВ
  - Bestandleistungen: 952 761 км 1 690 000 євро
    - компенсація за інтерз'єднання (Verbundabgeltung), розмір якої фіксується щороку для кожного маршруту на основі кількості пасажирів
    - Дохід від продажу квитків, без ПДВ, повернутих до Postbus
    - дохід від компенсації, наданої Федеральним міністерством за знижені тарифи
- Середня річна вартість становила 1,92 євро/км



# Чому ефективний $\neq$ відповідність Altmark?

- Справа Postbus Lienz (АТ)
- Аргументи: Postbus отримав менше, ніж у середньому по галузі – Ефективно та відповідно до Altmark, без державної допомоги
  - Встановлюються цільові показники витрат: персонал, паливо та технічне обслуговування, амортизація транспортних засобів, адміністративні витрати
  - Використовуються контрольні показники витрат на основі історичних цифр
- Комісія відмовила: сектор нещодавно лібералізований, середня галузь = неефективні суб'єкти господарювання
  - Бути кращим не означає, що компанія є найбільш ефективною з можливих, що призводить до найменших витрат для спільноти
  - Bestelleistungen були „переплачені” порівняно до Bestandleistungen
  - АЛЕ надмірна компенсація відсутня = допустима допомога

# Теоретичний автобусний приклад

- SA.34155 Нижча плата за проїзд у землі Рейнланд-Пфальц для певних користувачів, шкільного автобусу і трамваю
- Цей захід накладає зобов'язання щодо надання громадських послуг для всіх автобусних і трамвайних суб'єктів господарювання у землі Рейнланд-Пфальц, зобов'язуючи їх пропонувати знижені тарифи для учнів, студентів і стажистів
- Розмір компенсації визначається як половина різниці між доходом, отриманим від перевезення пасажирів за студентськими квитками, і добутком транспортних кілометрів на одну особу, помноженим на середні витрати на трафік, які розраховуються і визначаються у вигляді одноразової суми згідно з федеральними нормативними актами, і базується на середніх показниках представництв економічно та ефективно діючих підприємств

# Теоретичний автобусний приклад

- SA.34155 Нижча плата за проїзд у землі Рейнланд-Пфальц для певних користувачів, шкільного автобусу і трамваю
- Земля встановила дві межі максимальної суми компенсації:

- (i) сума не може перевищувати різницю між звичайною ціною квитка для дорослих і нижчою на 15 відсотків ціною для студентів, помноженою на кількість студентів-пасажирів; і
- (ii) сума не може перевищувати чистих витрат, якщо такі є, на транспортування студентів

«Сар 1»: Компенсація = (вартість дорослого квитка – вартість студентського квитка) x кількість студентських квитків.

«Сар 2»: Компенсація = витрати + розумний прибуток - прибуток.  
Постанова 1370/2007

Якщо компенсація зростає більш ніж на 3% за рік: перегляд



# Теоретичний автобусний приклад

- SA.34155 Нижча плата за проїзд у землі Рейнланд-Пфальц для певних користувачів, шкільного автобусу і трамваю

Приклад

1. Припущення 1. Компанія не надає додаткові знижки
2. 1 автобус 50 пасажирів макс.

# Теоретичний автобусний приклад

- Змінні витрати [ЗВ] на одного пасажира = 2
- Постійні витрати [ПВ] на одну поїздку автобуса = 370
- 5% дозволений прибуток (вартість капіталу,  $\pi$ ) 5-7.85% дозволено Комісією у попередніх справах Німеччини
- Таким чином, підприємство несе різні витрати на автобус за одну поїздку
- Перевірка коливання ціни автобусною компанією призводить до 10 як ціни, що максимізує прибуток. За такою ціною він приваблює 50 клієнтів.
- З 50 пасажирами, загальні витрати,  $\text{ЗагВ}$ , становлять 488.5 [= ЗВ + ПВ +  $\pi$  =  $(50 \times 2) + 370 + (5\% \text{ від } 370)$ ]. Дохід становить 500 [=  $50 \times 10$ ]. Іншими словами, присутнє перевищення доходу над витратами на 30 і після врахування вартості капіталу, прибуток 11,5 за одну поїздку
- Це є надмірною компенсацією

# Теоретичний автобусний приклад

- Знижка для студентів відповідно до закону становить 8,5 (-15%), при умові, що ціна квитка 10
- автобусна компанія не має стимулу добровільно пропонувати знижки, оскільки, так як автобус їздить на повну заповненість, будь-який пасажир зі знижкою може лише замінити пасажира з повним тарифом. Компанія отримує 8,5 за додаткового пасажира-студента, але втрачає 10 за кожного дорослого пасажира, що призводить до втрати доходу в 1,5 на одного студента.
- Чим більше перевезено студентів, тим прибуток буде нижчим, але надмірна компенсація все ще може бути присутня

# Теоретичний автобусний приклад

- Висновки
- Зобов'язання щодо надання державних послуг (ЗНДП) не обов'язково призведе до чистих збитків для суб'єктів господарювання, на які накладається ЗНДП. Сам факт того, що автобусні та трамвайні оператори землі Рейнланд-Пфальц змушені були продавати студентські квитки зі знижкою в 15 відсотків, не означає, що вони насправді зазнали збитків. Це могло означати лише те, що їхній прибуток з квитка був зменшений, але не настільки, що зробило б фінансово неможливим для них використання відповідної послуги. Втрати порівнюють не з теоретичним максимумом, а з реальними витратами.
- Незалежно від конкретного методу, який використовує кожна держава-член для розрахунку суми компенсації, необхідно постійно стежити за тим, щоб не було надмірної компенсації. Компенсація не може перевищувати додаткових чистих витрат ПЗЕІ/ЗНДП

# C-504/09 Antrop – розподілення рахунків

- Справа стосувалась фінансування португальських послуг громадського транспорту
- Carris був надавачем ЗНДП у Лісабоні згідно контракту
- STCP був надавачем ЗНДП в Порто
- Обидва суб'єкти господарювання отримали державне фінансування за їх послуги щодо ЗНДП у різних формах

# C-504/09 Antrop – розподілення рахунків

- За межами географічних обмежень територій, на які поширюється дія ЗНДП, Carris і STCP, не підпадаючи під зобов'язання щодо надання державних послуг, також керують автобусними маршрутами, на яких діють інші суб'єкти господарювання.
- Конкуренти не отримували компенсації, їх єдиним доходом були квитки
- Конкуренти скаржилися та почали процедури на національному рівні і стверджували про спотворення конкуренції
- Національний суддя розпочав процедуру попереднього рішення

# C-504/09 Antrop – розподілення рахунків

- Висновки Суду:
- Держави-члени можуть вводити ЗНДП для міського, приміського та регіонального пасажирського транспорту
- Обов'язок виплати компенсації пов'язана з виконанням ЗНДП. Без ЗНДП компенсація не може бути надана
- сума компенсації повинна дорівнювати різниці між витратами, що належать до тієї частини діяльності підприємства, на яку впливає зобов'язання щодо надання державних послуг, та відповідним доходом

# C-504/09 Antrop – розподілення рахунків

- діяльність Carris і STPC за межами їх відповідних сфер ексклюзивності, не підлягала ЗНДП
- Дві компанії не відокремлювали рахунки для діяльності, пов'язаної з ЗНДП та не пов'язаної з ЗНДП!
- Немає достовірних даних – неможливо визначити різницю між витратами, які приписуються частинам їх діяльності у сферах, на які поширюються відповідні концесії, та відповідним доходом



# C-504/09 Antrop – розподілення рахунків

- отже, неможливо розрахувати додаткові витрати, пов'язані з виконанням зобов'язань щодо надання державних послуг цими підприємствами
- ситуація не відповідає вимогам законодавства ЄС
- витрати, віднесені до частини діяльності Carris і STPC, що здійснюються в областях, в яких кожному було надано виключну концесію, не можна було чітко встановити

# C-504/09 Antrop – розподілення рахунків

- Оскільки положення, що регулюють платежі за ЗНДП, є безпосередньо застосовним, національний суддя має встановити всі наслідки відповідно до національного законодавства щодо чинності актів, які призводять до цих платежів.
- Законодавство ЄС забороняє надавати компенсаційні виплати, якщо неможливо визначити суму витрат, які приписуються діяльності відповідних підприємств, що здійснюються під час виконання їх ЗНДП
- Розділення рахунків є обов'язковим, якщо постачальник послуг ПЗЕІ/ЗНДП надає інші послуги
- Крім того, перевіряється географічний район доручення, де і для чого використовуються активи
- Якщо відсутнє розподілення – вся компенсація є недопустимою допомогою!

# ПЗЕІ у галузі виробництва енергії

- Новаки (Словаччина) SA.52687
- Теплоелектростанція: виробляє електроенергію та пар (тепло) з бурого вугілля
- Ізольована територія (схід Словаччини), недостатньо високовольтних кабелів / підключення
- Електростанція неконкурентоспроможна, але потрібна, оскільки в цьому районі немає іншого виробника, а передача електроенергії «ззовні» обмежена
- Безпека постачання викликає занепокоєння, якщо новаки вимкнено чи не працює (правило N-1)
- Модернізація електромережі триває, але потребує 3-4 роки (з 2018 року)

# ПЗЕІ у галузі виробництва енергії

- Новаки (Словаччина) SA.52687
- Доручення ПЗЕІ на Новаки до моменту модернізації інфраструктури, а потім поступового вилучення вугілля (2023 р.)
- Забезпечення 870 – 1100 ГВт-год електроенергії з власного вугілля залежно від реальних потреб 0,5-06% від загального споживання по країні
- Тендерів немає. Іншого виробника немає, 33,99% державна власність, призначений
- Копенсація / доплата встановлена регулятором (RONI)
- **Доплата = Допустимі витрати (змінні та постійні витрати) + розумний прибуток – недопустимі витрати – доходи + виправлення з попередніх років**
- Витрати на теплопостачання не є допустимими

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- Новаки (SK) SA.52687
- Чисті витрати, необхідні для надання ПЗЕІ, розраховуються на основі методології розподілу витрат. Враховуються всі витрати, які, як очікується, будуть потрібні для експлуатації ПЗЕІ, включаючи змінні витрати, постійні витрати і амортизацію нових активів.
- Оскільки Новаки також забезпечує теплом прилеглі муніципалітети, а також промислові та інші організації і пару для теплопостачання прилеглих промислових підприємств, частка витрат, пов'язаних з цими видами діяльності, не підлягає розрахунку, доходи враховуються окремо
- Допустимі змінні витрати визначаються RONI як витрати, які суворо необхідні для виконання ПЗЕІ (витрати на закупівлю місцевого вугілля та витрати на закупівлю мазуту; витрати на придбання квот на викиди CO<sub>2</sub>; витрати на енергію, сировину та технології).

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- Новаки (SK) SA.52687
- Допустимі сталі витрати розраховані відповідно до наведеної нижче формули

$$FN_t = FN_{vych} \times \left(1 + \frac{JPI - X}{100}\right) \times k_{vyuzitia}$$

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

$FN_t$  are the planned fixed costs without depreciations of new assets for the electricity production from domestic coal in EUR for year t

$FN_{vych}$  is the approved or determined initial value of fixed costs maximum up to 37 300 000 EUR,

$JPI_t$  is arithmetic average of indexes of core inflation for the period July t-2 till June t-1, published by the statistical office,

X is the efficiency factor;

$$FN_t = FN_{vych} \times \left(1 + \frac{JPI - X}{100}\right) \times k_{vyuzhita}$$

$k_{vyuzhita}$  is a coefficient calculated based on the following formula:

$k_{vyuzhita} = \frac{Q_{vt}}{Q_p}$   $Q_{vt}$  is the planned amount of electricity produced from domestic coal based on SGEI,

$Q_p$  is the maximum projected amount of electricity, which could be produced by the power plant from domestic coal.

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- Новаки (SK) SA.52687
- Коефіцієнт ефективності  $X$ , встановлений регулюючим органом на рівні 3,5, з урахуванням коефіцієнта ефективності, що застосовується в контексті інших регульованих видів діяльності (наприклад, TSO, DSO). Якщо значення різниці між  $JPI_t$  і  $X$  менше 0, то для цілей розрахунку надбавки за рік  $t$  значення різниці дорівнює 0.
- Доходи означають доходи від діяльності ПЗЕІ, електроенергії, що продається на оптовому ринку



# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- Новаки (SK) SA.52687
- Розумний прибуток, встановлений Регулятором
- 6,04% річних до оподаткування, що означає 4,77% річних після сплати податків за період 2017-2021 років
- Цей рівень відображає комерційний ризик, понесений ДП у зв'язку з діяльністю, здійснюваною відповідно до повідомленого ПЗЕІ
- Цей прибуток порівнянний з рівнем середньозваженої вартості капіталу (СВК) інших регульованих видів діяльності в галузі електроенергетики (тобто СВК оператора системи передачі, операторів розподільних систем і оператора короткострокового ринку).
- ризик, пов'язаний з цими аналогічними регульованими видами діяльності, навіть нижче, ніж у поточної ПЗЕІ
- Пропонований розумний прибуток також значно нижче прибутку, отриманого Новаки від нерегульованої діяльності на ринку [комерційна таємниця]

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- Новаки (SK) SA.52687
- Щоб уникнути надмірної компенсації Словацька влада стверджує, що цей захід не може призвести до надмірної компенсації, оскільки RONI буде щороку розраховувати розмір надбавки на основі об'єктивної формули і перевірених витрат і доходів, як належним чином представлено в Новаки

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- коригування (К) доплата за попередній рік, яка розраховується на основі реальних витрат і доходів, а не прогнозів.

$X3 = \text{плановані допустимі витрати} - \text{включаючи розумний прибуток} - \text{плановані доходи} + K1$

де

X3-це доплата, затверджена в 3-му році

K1-поправка за 1-й рік, розрахована в 2-му році як різниця між Y1-Z1

де

Y1-надбавка, затверджена в 0-му році і виплачена в 1-му році;

Z1-це надбавка за 1-й рік, розрахована у 2-му році на основі реальних витрат і доходів.

- механізм компенсації переглядається щороку,
- ВДЕ мають пріоритет у порівнянні з виробництвом Новаки

# ПЗЕІ в галузі виробництва енергії

- Новаки (SK) SA.52687
- Комісія оцінка кроку 1 в рамках Альтмарк
  - ПЗЕІ приймається
  - Параметри задаються заздалегідь
  - Належний захист, що дозволяє уникнути надмірної компенсації
  - Немає державних закупівель / аргументів, чому компенсація встановлюється як для типових, добре керованих суб'єктів господарювання- не виконано
- Комісія Крок 2: Допустимість відповідно до статті 106 (2) і рамками ПЗЕІ 2011 року
- Допустима допомога

# ПЗЕІ на обслуговування аеропорту

- SA.49203 Аеропорт Бакау (Румунія)
- Аеропорт Бакау: 400 000 пасажирів в 2016 році, невелике збільшення
- Слаборозвинений регіон, високий рівень безробіття, низький рівень ПІІ
- Міграція, чисельність населення незначно скорочується
- Погана транспортна доступність, немає автомагістралей, немає швидкісного поїзда, погане розташування
- В основному дороги з одностороннім рухом

# ПЗЕІ на обслуговування аеропорту

- SA.49203 Аеропорт Бакау (Румунія)
- Довіреність на експлуатацію аеропорту + модернізація інфраструктури
- Відокремлення витрат на неекономічну діяльність: пожежогасіння, митниця
- Відокремлення витрат, не пов'язаних з ПЗЕІ (паркувальний майданчик, торгова зона)
- Підхід з чистими витратами: витрати ПЗЕІ -доходи = компенсація
- Компенсація за ПЗЕІ протягом 10 років, приблизно макс. 56,7 мільйонів євро

# ПЗЕІ на обслуговування аеропорту

- SA.49203 Компенсація аеропорту Бакау (Румунія)
- Сума компенсації не може перевищувати суму, необхідну для покриття чистих витрат на виконання зобов'язань ПЗЕІ, до яких додаються або віднімаються будь-які стимули/штрафи за ефективність.
- Витрати, які необхідно враховувати при визначенні рівня компенсації, покривають всі витрати, понесені у зв'язку з наданням ПЗЕІ. Будуть прийняті до уваги інвестиційні витрати, необхідні для виконання ПЗЕІ, особливо пов'язані з інфраструктурою, та інвестиційні витрати, пов'язані з діяльністю державних органів.

# ПЗЕІ на обслуговування аеропорту

- SA.49203 Компенсація аеропорту Бакау (Румунія)
- Компенсація повинна враховувати всі доходи від діяльності, що охоплюється ПЗЕІ, а також будь-який прибуток від інших видів діяльності, здійснюваних оператором аеропорту за межами ПЗЕІ.
- Компенсація враховує доходи / прибуток від інших видів діяльності (що не належать до ПЗЕІ)
- Без компенсації вищевказаних чистих витрат (прибуток не включено)



# ПЗЕІ на обслуговування аеропорту

- Стимулювання ефективності:
  - більш високий прибуток: все ще можна отримати компенсацію,
  - менший прибуток: штраф

Формула: заохочення / штраф = [(досягнутий операційний прибуток - прогнозований операційний прибуток) / прогнозований операційний прибуток] x досягнутий операційний прибуток

- Фактична перевірка
- Місцева міська рада погоджується з аеропортовими зборами

# ПЗЕІ на обслуговування аеропорту

- Періодично подається в місцеві органи влади:
- розмір отриманої компенсації;
- загальна виручка від реалізації, що підпадає під дію ПЗЕІ, в розбивці за категоріями доходів;
- загальні витрати на випуск продукції, що підпадають під дію ПЗЕІ, в розбивці за категоріями витрат;
- кількість пасажирів;
- витрати з інвестиціями, що здійснюються з власних джерел, що підпадають під дію ПЗЕІ;
- прибуток від інших видів діяльності;
- витрати, що відносяться до сфери діяльності в галузі державної політики.

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Скарга в 2013 році на громадські заходи для клініки Оснабрюк GmbH (Німеччина)
- Комісія не визнала це проблематичним, але заявник відстояв свою позицію і повідомив про подальші заходи-право на рішення Комісії
  - Комісія заперечувала проти передбачуваної недопустимості, ефективність не потрібна відповідно до рішення 2012 року, що підтверджено рішенням СВІ
- Одержувач, який перебуває у державній власності (місцевий орган влади) заклад, організований відповідно до приватного права
- Місткість 660 ліжок, 17 відділень, 2200 співробітників, співпрацює з Університетом Мюнстера
- Надає як ПЗЕІ, так і комерційні послуги

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- ПЗЕІ є збитковими для клініки з 2012 року
  - Реструктуризація діяльності для забезпечення прибутковості
  - Інвестиції в інфраструктуру
  - 60-66. 66% інвестицій оплачується державою, решта фінансується за рахунок власних коштів або власником



ПІДТРИМКА  
ЗАСТОСУВАННЯ ПРАВИЛ  
ДЕРЖАВНОЇ ДОПОМОГИ  
В УКРАЇНІ



EU4Business

ПРЯМУЄМО  
РАЗОМ



Проект  
реалізується  
консорціумом на  
чолі з WYG



# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Заходи

- Збільшення капіталу на 31 мільйон євро в період 2013-2018 років в рамках PIPE (компанія у скруті?)
- Збільшення капіталу на 1 мільйон євро в 2014-2015 роках
- Збільшення капіталу на 10 мільйонів євро в 2014 році
- Збільшення капіталу на 20 мільйонів євро в період 2015-2018 років
- П'ять гарантій для покриття кредитів клініки: 2,2, 36, 17, 4,6 5,2, 62,9 мільйонів євро загальна сума інвестицій з різними зборами
- Кредити акціонерів 10,5 млн. євро (4,5%), 7,5 млн. євро (3%), надані на ринкових умовах

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінило відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 і 2012 років
  1. Перевірка трьох актів про доручення: з 2010 року міська рада Оснабрюка прийняла три рішення про доручення клініці послуг ПЗЕІ, обмеження за часом для перших двох не було необхідним через перехідний період-відповідність забезпечено
  2. Ці заходи компенсують ПЗЕІ:
    1. Пояснення німецької системи та правової бази
    2. Різниця між державними та приватними медичними установами, оскільки останні не покриваються гарантією обслуговування і орієнтовані на отримання прибутку, більш вигідні послуги, не обмежені плануванням регіональних лікарень

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

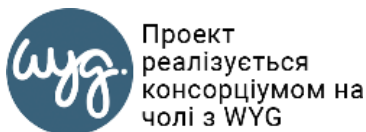
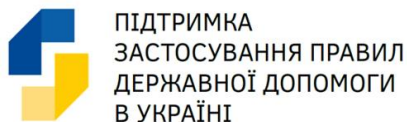
- Рішення Комісії оцінило відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 і 2012 років

## 2. Заходи компенсують ПЗЕІ:

3. Одержувач є єдиною лікарнею, на яку поширюється зобов'язання на даній землі, вона не може закрити свою неприбуткову діяльність – зобов'язання надавати відповідно до Закону

4. Деякі з послуг не надаються приватними лікарнями: комплексна невідкладна допомога, лікування пандемії, захворювань

5. Робота майже на повну потужність: 93%, відсутність структурних надлишкових потужностей (явний негативний вплив на конкуренцію)



# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінило відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 та 2012 років - загальні заяви
  1. Підкреслила свободу, якою користуються держави-члени при визначенні ПЗЕІ, а також їх політики в галузі охорони здоров'я та її організації, включаючи надання послуг, розподіл ресурсів
  2. Гарантія на обслуговування поширюється тільки на державні лікарні
  3. Обмежена компетенція Комісії для перевірки явних помилок (BURA, Фред Олсен)
  4. Комплексні послуги лікарні, без сумніву, відповідають суспільним інтересам



# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінило відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 та 2012 років - загальні заяви
- 5. Приватні лікарні не зобов'язані надавати ті ж послуги, особливо якщо вони збиткові, державні лікарні зобов'язані продовжувати надавати повний спектр послуг навіть у збиток (плани лікарень + національне законодавство)
- 6. Приватної присутності на ринку без зобов'язань по експлуатації недостатньо для задоволення всіх потреб користувачів
- 7. Високі бар'єри для виходу з ринку не змінюють того факту, що вони можуть закритися
- 8. Компенсація ПЗЕІ надається для компенсації гарантії на обслуговування

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінило відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 і 2012 років
1. Акти доручення відповідають вимогам рішень ПЗЕІ
    1. Вказує тип лікарні і надану невідкладну допомогу, посилання на план лікарні і національне законодавство
    2. Накладає юридичне зобов'язання надавати їх
    3. Діяльність, в якій відсутній економічний інтерес
    4. Допоміжні послуги безпосередньо пов'язані з ПЗЕІ, докладним переліком і кваліфікацією як ПЗЕІ/ не-ПЗЕІ
    5. Доручення на 10 років
    6. Чітка вказівка на те, хто є надавачем ПЗЕІ
    7. Ніяких виняткових або спеціальних прав не призначено

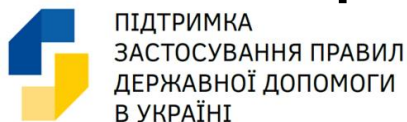
# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінило відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 і 2012 років

## 2. Механізм компенсації, параметри

1. Пряме посилання на компенсацію, яка може бути виплачена за ПЗЕІ (Т-219/14, Автономний регіон делла Сардинія проти Європейської комісії)
- 2. Максимальна сума обмежена відповідно до бізнес-плану**
- 3. Компенсація не може перевищувати понесені чисті витрати, що забезпечує належну рентабельність власного капіталу**
4. Компенсація **може бути надана в різних формах**, грант, гарантія (навіть до 100%), кредит, збільшення капіталу
5. Відсутність компенсації за послуги, що не належать до ПЗЕІ
6. Компенсація заснована на витратах ПЗЕІ і покриває "фінансовий дефіцит" у розмірі до 30 мільйонів євро на рік, пов'язаний з понесеними витратами і отриманими доходами

## 7. Інвестиції пов'язані з ПЗЕІ



# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінено на відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 та 2012 років

## 3. Компенсаційний контроль

- 1. Підтвердження витрат потрібно щорічно**, на підставі річних звітів
2. Місто може проводити **проміжні перевірки** рахунків, документів у будь-який час
3. Надмірна компенсація вище 10% підлягає погашенню, нижче підлягає перенесенню
4. Необхідно надати докази того, **як компенсація за інвестиції була використана** надмірна компенсація підлягає поверненню.
5. Система є гнучкою, але обмеженою за обсягом, метод не прописаний рішеннями ПЗЕІ, логіка збережена (підхід чистих витрат), компенсація за інші послуги відсутня.
- 6. Окремий облік** запис ведеться клінікою на основі послуг ПЗЕІ/ не-ПЗЕІ, на практиці облікові рахунки розділені з 2010 року, навіть якщо один із актів доручення не вимагав цього

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінено на відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 та 2012 років

## 4. Компенсаційний контроль

1. Виключена надмірна компенсація: проміжні аудити, зовнішні аудитори
2. Юридичне зобов'язання щодо стягнення надмірної компенсації
3. Перевірка на практиці: твердження про надлишкові потужності були відхилені
4. План лікарні, встановлений землею, майже на повну потужність
5. Окремі рахунки-відсутність ризику перехресного субсидювання



ПІДТРИМКА  
ЗАСТОСУВАННЯ ПРАВИЛ  
ДЕРЖАВНОЇ ДОПОМОГИ  
В УКРАЇНІ



EU4Business

ПРЯМУЄМО  
РАЗОМ



Проект  
реалізується  
консорціумом на  
чолі з WYG



# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінено на відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 та 2012 років

## 4. Компенсаційний контроль

### 6. Компенсація, заснована на реальних потребах

#### 1. **Збільшення капіталу також залежить від підходу з урахуванням чистих витрат**

2. Гарантує забезпечені кредити для фінансування **інвестицій в інфраструктуру, необхідних для ПЗЕІ**, з урахуванням ринкових зборів, знижує потребу у фінансуванні, але як і раніше є елементом витрат, що підлягає компенсації

#### 3. **Допускається компенсація дефіциту за фактом**, особливо для лікарень

4. Кредити для фінансування інфраструктури та для покриття потреб ПЗЕІ в ліквідності. Ринкові умови, але навіть якщо ні, вони відповідають логіці і компенсують витрати

5. **Загальний підхід до чистих витрат дотримується в разі, якщо всі заходи**, при відсутності яких потрібна була б ще більш висока компенсація, зниження втрат не є надмірною компенсацією, ефективним методом

6. Не-ПЗЕІ фактично самофінансується

# SA.36798 Клініка Оснабрюк

- Рішення Комісії оцінено на відповідність рішенням ПЗЕІ 2005 та 2012 років
6. Вимоги до прозорості були виконані з 2012 року  
Ці заходи відповідали рішенням ПЗЕІ

# Висновки

- Спочатку встановіть ПЗЕІ
- Потім можуть бути визначені допустимі витрати
- Відокремлені недопустимі витрати, розподіл рахунків у разі діяльності, не пов'язаної з ПЗЕІ
- Питання про доходи, не пов'язані з ПЗЕІ
- Питання про розумний прибуток( СВК), Орієнтир: галузь, аналогічна діяльність
- Компенсація може бути надана в різних формах
- Щорічні перевірки, надмірна компенсація повинна бути виключена на основі реальних витрат
- Можливі / обов'язкові стимули до підвищення ефективності
- Якщо немає державних закупівель, швидше за все, державна допомога (Ø Альтмарк 4)



# ДЯКУЄМО ЗА УВАГУ!



ПІДТРИМКА  
ЗАСТОСУВАННЯ ПРАВИЛ  
ДЕРЖАВНОЇ ДОПОМОГИ  
В УКРАЇНІ



EU4Business

ПРЯМУЄМО  
РАЗОМ



Проект  
реалізується  
консорціумом на  
чолі з WYG



Антимонопольний комітет України