



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Ministerstwo Funduszy
i Polityki Regionalnej



Centralna Jednostka

ds. Partnerstwa Publiczno-Prywatnego





Podstawowe elementy Analizy Potrzeb i Wymagań (APIW)

Analiza potrzeb i wymagań

- APIW jest zbiorem analiz służących porównaniu efektywności realizacji Projektu w formule PPP oraz w inny sposób, w szczególności przy wykorzystaniu wyłącznie środków publicznych (formuła tradycyjna).
- APIW jest równoważnym dokumentem ze Studium Wykonalności Inwestycji.

Analiza potrzeb i wymagań

- APIW stanowi załącznik do wniosku o dofinansowanie dla wnioskodawców ubiegających się o wsparcie w ramach FEO 2021-2027:
 - Oś: 2. Fundusze europejskie dla czystej energii i ochrony środowiska naturalnego w województwie opolskim.
 - Działanie: 2.1. Poprawa efektywności energetycznej w województwie opolskim.
 - Cel polityki: 2. Bardziej przyjazna dla środowiska, niskoemisyjna i przechodząca w kierunku gospodarki zeroemisyjnej oraz odporna Europa dzięki promowaniu czystej i sprawiedliwej transformacji energetycznej, zielonych i niebieskich inwestycji, gospodarki o obiegu zamkniętym, łagodzenia zmian klimatu i przystosowania się do nich, zapobiegania ryzyku i zarządzania ryzykiem, oraz zrównoważonej mobilności miejskiej
 - Cel szczegółowy: I - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych

Główne zadania APiW

- Wskazanie celów Projektu, sposobu ich osiągnięcia i warunków realizacji.
- Weryfikacja wykonalności i trwałości efektów Projektu.
- Oszacowanie kosztów cyklu życia Projektu.
- Podział zadań i ryzyk pomiędzy Podmiot Publiczny i Partnera Prywatnego.
- Wyliczenie czasu niezbędnego do realizacji Projektu.
- Określenie wysokości opłat pobieranych od użytkowników, jeżeli takie opłaty są planowane.

Cele APIW

- Czy Projekt jest wykonalny, biorąc pod uwagę uwarunkowania techniczne, organizacyjno-prawne, rynkowe i komercyjno-finansowe?
- Jakie są główne przeszkody w realizacji Projektu i czy można je pokonać w opłacalny sposób?
- Czy Projekt jest uzasadniony ze społeczno-ekonomicznego punktu widzenia?
- Ile kosztować może realizacja Projektu?
- Czy Projekt jest dostępny finansowo dla Podmiotu Publicznego lub dla użytkowników?
- Czy realizacja Projektu będzie efektywna?
- Jakie będą podstawy proceduralne wyboru Partnera Prywatnego?
- Jakie należy podjąć działania w celu zapewnienia bankowości Projektu?
- Czy Projekt spełnia wszystkie warunki uzyskania dofinansowania?

Podstawowe elementy APIW

1. Identyfikacja Wnioskodawcy oraz Projektu.
2. Analiza interesariuszy wraz z analizą instytucjonalną.
3. Analiza wykonalności.
4. Analiza prawna.
5. Analiza techniczna oraz opcji.
6. Analizy ryzyka.
7. Analiza podatkowa.
8. Analizy rynkowe.
9. Analiza popytu.
10. Analizy ekonomiczno-finansowe.
11. Analiza kryteriów oceny projektów w ramach dofinansowania UE.
12. Analiza Value for Money.

Struktura APiW

Analiza prawna

ZAKRES ANALIZY

- W tym punkcie należy przeprowadzić analizę, w jaki sposób można zrealizować Projekt. Z badać, jakie są możliwe i rekomendowane modele prawne realizacji zakładanego Projektu.
- Ponadto należy dokonać analizy, w jaki sposób przeprowadzić wybór Partnera Prywatnego oraz w jakim trybie.
- W ramach analizy należy również przeprowadzić analizę zgodności z polityką konkurencji (tzw. test pomocy publicznej).

CEL ANALIZY

- Wskazanie możliwych i zgodnych prawem modeli realizacji Projektu oraz określenie procedur wyboru Partnera Prywatnego.

Więcej: Wytyczne, Tom I, Część II, rozdział 3.4.

Analiza dostępnych modeli prawnych

WAŻNE

Należy pamiętać, iż dostępne są różne modele realizacji przedsięwzięć w formule szeroko rozumianego PPP: PPP instytucjonalne, PPP kontraktowe, model EPC. Poniżej zostaną przedstawione przykładowe opisy każdego z nich.

Mając na uwadze charakter Projektu oraz podział zadań i ryzyk, nie uwzględniono w opisie modelu koncesji¹, w ramach którego Podmiot Publiczny powierza Koncesjonariuszowi wykonanie robót budowlanych za

¹ Instytucję koncesji na roboty budowlane lub usługi uregulowano w przepisach UKRBU. Podkreślenia wymaga przy tym, że UKRBU może stanowić zarówno samodzielną podstawę prawną do zawarcia umowy koncesji, jak również, stosownie do art. 4 ust. 2 UPPP, potencjalną podstawę prawną wyboru Partnera Prywatnego, mającą również w takim przypadku zastosowanie do samej Umowy o PPP.

Struktura APiW

Zarys i ogólny charakter Projektu

(Należy dokonać prezentacji Projektu jako przedmiot Przedsięwzięcia – z załączeniem opisu, podstawowych parametrów technicznych, zestawieniem zakupywanego sprzętu itp.).

Przedmiotem Przedsięwzięcia jest przeprowadzenie kompleksowej termomodernizacji wybranych budynków w gminie [***] z instalacją urządzeń OZE* oraz wymianą/modernizacją źródeł ciepła* albo podłączeniem do sieci ciepłowniczej* w modelu PPP/EPC*. Szczegółowy opis prac przewidzianych do realizacji w ramach Projektu zaprezentowano w punkcie: Analiza techniczna i opcji.

Zakładany termin realizacji Projektu: od [***] do [***], w tym:

- termin planowanego rozpoczęcia/rozpoczęcia* realizacji Projektu – [***];
- termin zakończenia rzeczowego Projektu – [***];
- termin zakończenia finansowego Projektu – [***].

Zakładany termin realizacji Umowy o PPP: od [***] do [***], w tym:

- okres inwestycyjny: od [***] do [***] ([***] okres projektowania i [***] okres budowy);
- okres eksploatacji: [***] lat.

WAŻNE

Projekt powinien obejmować kompleksową modernizację energetyczną obiektów użyteczności publicznej. Do dofinansowania nie kwalifikują się projekty obejmujące tylko wymianę/modernizację źródła ciepła bądź instalację OZE.

Identyfikacja Wnioskodawcy oraz Projektu

- Prezentacja Wnioskodawcy.
- Identyfikacja Projektu wraz z podaniem podstawowych parametrów technicznych, całkowitego kosztu inwestycji, wysokości kosztów kwalifikowanych, lokalizacji, poziomu dofinansowania itp.
- Cele Projektu – zarówno bezpośrednie, jak i pośrednie – powinny zostać określone w oparciu o analizę potrzeb danego środowiska społeczno- gospodarczego z uwzględnieniem zjawisk najbardziej adekwatnych do skali oddziaływania Projektu.
- Mierzalne wskaźniki realizacji Projektu (np. produktu, rezultatu, ekologiczne).



Analiza interesariuszy wraz z analizą instytucjonalną

- W ramach analizy należy zidentyfikować kluczowych interesariuszy i określić sposób komunikacji z nimi.
- Analiza interesariuszy służy minimalizowaniu ryzyka związanego ze sprzeciwem interesariuszy albo ich zachowaniem sprzecznym z celem Projektu.





Analiza interesariuszy wraz z analizą instytucjonalną II

- Analiza instytucjonalna ma na celu udowodnić, że Podmiot Publiczny posiada zdolność organizacyjną i finansową do wdrożenia Projektu poprzez:
 - opis procedur wdrażania,
 - prezentację harmonogramu pozyskiwania odpowiednich zezwoleń,
 - opis prac przygotowawczych,
 - prezentację harmonogramu postępowań.
- Należy również wskazać podmiot odpowiedzialny za zarządzanie Projektem w okresie co najmniej 5 lat od chwili zakończenia jego realizacji.

Analiza wykonalności

- Analiza wykonalności służy identyfikacji możliwych rozwiązań inwestycyjnych, wykonalnych m.in. pod względem prawnym, technicznym, ekonomicznym, środowiskowym i instytucjonalnym.
- Analiza prawnej wykonalności Projektu obejmuje:
 - analizę stanu prawnego nieruchomości,
 - analizę koniecznych zgód podmiotów trzecich.
- Należy wymienić wszystkie dokumenty warunkujące wykonanie inwestycji np. pozwolenie na budowę, pozwolenie Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków, decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach, umowę na świadczenie usług publicznych, dokument potwierdzający kwalifikowalność podatku VAT.

Analiza prawna

- Analiza prawna ma na celu:
 - porównanie możliwych modeli prawnych realizacji Projektu,
 - wskazanie sposobu przeprowadzenia wyboru Partnera Prywatnego oraz określenie w jakim trybie,
 - wybór rekomendowanego modelu.
- W ramach analizy prawnej należy wykonać tzw. test pomocy publicznej oraz przeprowadzić analizę wpływu na dług publiczny.

Analiza techniczna oraz opcji

- Analiza techniczna służy:
 - ustaleniu zakresu rzeczowego Projektu wraz z oszacowaniem wysokości nakładów inwestycyjnych i kosztów utrzymania,
 - weryfikacji aktualnego stanu technicznego Budynków, ze wskazaniem niedoborów i braków oraz potrzeb inwestycyjnych.

Analiza techniczna oraz opcji II

- Analiza opcji polega na dokonaniu porównania i oceny możliwych do zastosowania rozwiązań inwestycyjnych zidentyfikowanych na etapie analizy wykonalności.
- Należy przeanalizować poszczególne rozwiązania techniczne pod kątem technologicznym.
- Ostatecznym efektem analizy opcji jest wybór wariantu optymalnego i szczegółowy opis jego zakresu.



Analizy ryzyka

- W ramach analizy należy wypracować matrycę ryzyk, która identyfikuje ryzyka na podstawie opracowanego podziału zadań, bada je i określa sposób reakcji na dane ryzyko.
- Rolą tej analizy jest też przypisanie ryzyka jednej ze stron Umowy o PPP.
- Analiza powinna również pozwolić na wycenę kluczowych ryzyk w ramach ilościowej analizy Value for Money.

Analiza podatkowa

- Analiza podatkowa służy ustaleniu wpływu skutków podatkowych na koszt realizacji Projektu.
- Kluczowe podatki wymagające analizy:
 - ✓ Podatek od towarów i usług (VAT),
 - ✓ Podatek dochodowy (CIT).
- Weryfikacja możliwości kwalifikowalności podatku VAT.

Analizy rynkowe

- Analizy rynkowe zakładają weryfikację założeń Projektu poprzez zbadanie rynku potencjalnych Partnerów Prywatnych i instytucji finansujących.
- Służą ocenie zainteresowania rynku Projektem i weryfikacji, czy przyjęte założenia są właściwe z punktu widzenia Partnerów Prywatnych i instytucji finansujących.
- Biorąc pod uwagę dotychczas podpisane umowy z zakresu efektywności energetycznej należy stwierdzić, iż istnieje znaczący popyt wśród sektora prywatnego, na tego typu projekty.

Analiza popytu

- Analiza popytu ma na celu określenie zakresu Projektu w kontekście przyszłego popytu na usługi świadczone z wykorzystaniem infrastruktury publicznej.
- Analiza służy identyfikacji i ilościowego określenia społecznego zapotrzebowania na realizację planowanej inwestycji.
- Kluczowym jest określenie, czy inwestycja nie zakłada uzależnienia wysokości wynagrodzenia Partnera Prywatnego od popytu na usługi.



Analizy ekonomiczno-finansowe

- Celem analizy finansowej jest ocena opłacalności Projektu na podstawie prognozowanych przepływów pieniężnych.
- Poprzez analizę finansową należy wykazać, że zapewnione środki finansowe będą wystarczające do sfinansowania Projektu w okresie jego realizacji, a następnie eksploatacji.

Analizy ekonomiczno-finansowe II

- Celem analizy ekonomicznej jest ustalenie, czy realizacja danej inwestycji jest korzystna (opłacalna) w wymiarze społecznym, poprzez pryzmat możliwych do osiągnięcia korzyści społecznych.
- Oszacowanie, jakie korzyści (i ewentualnie koszty) społeczno-ekonomiczne przyniesie realizacja Projektu.





Analiza kryteriów oceny projektów w ramach dofinansowania UE

- W ramach tej analizy weryfikacji podlega możliwość skorzystania z dofinansowania Projektu w ramach środków UE.
- Analiza służy odpowiedzi na pytanie, czy Projekt powinien być realizowany jako Projekt hybrydowy, czy wpisuje się w kryteria danego działania / konkursu.



Analiza Value for Money

- Analizy jakościowa oraz ilościowa Value for Money mają na celu wykazać, czy realizacja inwestycji w formule PPP będzie bardziej efektywna niż model tradycyjny.
- Kluczowym czynnikiem wpływającym na ten wynik jest przede wszystkim możliwość transferu części ryzyka, którym Partner Prywatny może lepiej zarządzać.

Podsumowanie

- Ocena czy Projekt jest wykonalny, biorąc pod uwagę uwarunkowania techniczne, organizacyjno-prawne, rynkowe i komercyjno-finansowe.
- Potwierdzenie możliwości uzyskania dofinansowania.
- Uwiarygodnienie trwałości Przedsięwzięcia po zakończeniu etapu inwestycyjnego.
- Określenie przewag realizacji Projektu w formule PPP nad formułą tradycyjną.
- Rekomendacja w zakresie trybu wyboru Partnera Prywatnego pod kątem zakresu Projektu.



Dziękujemy za uwagę

Ingenis Sp. z o.o., 61-502 Poznań, ul. Langiewicza 4/3,

tel. (+48) 61 622-29-70, fax (+48) 61 622-29-77

biuro@ingenis.pl www.ingenis.pl



Prowadzący:

Marcin Komosiński - Ekspert ds. ekonomiczno-finansowych



Centralna Jednostka

ds. Partnerstwa Publiczno-Prywatnego

