

ЗВІТ

Про виконання Програми управління місцевим боргом бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади за 2023 рік

1. Загальні положення

Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади за 2023 рік, що затверджена наказом начальника Фінансового управління Горішньоплавнівської міської ради від 06 січня 2023 року №1, підготовлений на виконання вимог постанови Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом».

2. Показники місцевого боргу та гарантованого боргу Горішньоплавнівської міської територіальної громади

1. Рішенням 28 сесії Горішньоплавнівської міської ради восьмого скликання від 20 грудня 2022 року «Про бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2023 рік» (зі змінами) було встановлено станом на 31 грудня 2023 року:

- граничний обсяг місцевого боргу у сумі 8 846 000,00 гривень;
- граничний обсяг гарантованого боргу у сумі 132 990 000,00 гривень.

Фактично станом на 31 грудня 2023 року:

- місцевий борг становив 0,00 гривень;
- обсяг гарантованого боргу становив 93 650 969,98 гривень.

Загальні витрати на обслуговування та погашення місцевого боргу у 2023 році за рахунок коштів бюджету були заплановані в обсязі 6 701 700,00 гривень, з них:

- на погашення 5 608 400,00 гривень
- на обслуговування 1 093 300,00 гривень.

Фактично у 2023 році на обслуговування та погашення місцевого боргу було використано 5 867 852,63 гривні, з них:

- на погашення 5 402 383,00 гривні, або 96,3% від плану
- на обслуговування 465 469,63 гривень, або 42,6 % від плану.

Усі платежі були здійснені вчасно та в повному обсязі.

2. У 2023 році діяв Кредитний договір №21-1KN0094 від 20 липня 2021 року між Горішньоплавнівською міською радою та Акціонерним товариством «Державний експортно-імпорتنний банк України» з плаваючий відсотковою ставкою за користування кредитними коштами у розмірі базова ставка UIRD для гривні (індекс) +4,0%, але не більше 25,0% річних. Загальний обсяг запозичення в бюджет становитиме до 22 000 000,00 гривень. Мета запозичення фінансування робіт по об'єкту «Реконструкція вул. Миру (від просп. Героїв Дніпра до вул. Строни) м. Горішні Плавні Полтавської області». У 2023 році при плані 9 051 800 гривень вибірка кредитних коштів по даному запозиченню не здійснювалась.

Кредитний договір №21-1KN0094 від 20 липня 2021 року розірваний (підстава Договору про розірвання від 12 січня 2024 року).

Горішньоплавнівська міська рада виступає гарантом кредитного договору 10/17 від 01 червня 2018 року між Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) та Комунальним виробничим підприємством «Теплоенерго» м. Горішні Плавні» НЕФКО.

Отримано кредитних коштів у сумі 4 003 864,96 євро (у 2023 році – 578 318,87 євро).

Загальний обсяг платежів (погашення боргу за місцевою гарантією) 1 785 062,93 євро (у 2023 році – 561 653,56 євро).

3.Оцінка ризиків

Видатки на обслуговування місцевого боргу з бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади у звітному році до обсягу видатків загального фонду бюджету склали 0,05%, проти 0,1%, передбачених Програмою, що не перевищує 10% та відповідає вимогам частини 6 статті 74 Бюджетного кодексу України.

З метою запобігання ризиків, пов'язаних з управлінням місцевим боргом, Фінансовим управлінням у 2023 році проведено операції з розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на депозитних рахунках в банку у сумі 50 000 000,00 гривень та шляхом придбання державних цінних паперів– військових облігацій внутрішньо державної позики у сумі 101 766 957,68 гривень. Фактично надійшло по КБК 21050000 «Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів» 3 490 529,27 гривень, або 349,1% від плану.

У 2023 році були повністю виконані завдання, визначені Програмою управління місцевим боргом бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2023 рік, що в свою чергу, є запорукою формування високого рівня довіри до Горішньоплавнівської міської ради, як учасника фінансового ринку.

Начальник Фінансового управління
Горішньоплавнівської міської ради
Кременчуцького району Полтавської області

Алла ГОВОРУН