



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ

НАКАЗ

06.01.2023

м. Горішні Плавні

№ 1

**Про затвердження Програми
управління місцевим боргом
Горішньоплавнівської міської
територіальної громади на 2023 рік**

На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом»

ЗАТВЕРДИТИ:

Програму управління місцевим боргом Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2023 рік (додається).

Начальник управління

Алла ГОВОРУН

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ начальника
Фінансового управління
від 06.01.2023 № 1

**Програма управління місцевим боргом
Горішньоплавнівської міської територіальної громади на
2023 рік**

1. Загальні положення

Програма управління місцевим боргом підготовлена відповідно до Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815.

Звіт про виконання програми управління місцевим боргом Горішньоплавнівської міської територіальної громади за 2023 рік буде сформовано не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

**2. Мета програми управління місцевим боргом
Горішньоплавнівської міської територіальної громади**

Забезпечення фінансування бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади шляхом залучення коштів від місцевих внутрішніх та зовнішніх запозичень, як джерела фінансування бюджету розвитку та мінімізація витрат, пов'язаних з ризиками, погашенням та обслуговуванням місцевого боргу, враховуючи при цьому ризики у середньо- та довгостроковій перспективі.

**3. Показники місцевого боргу Горішньоплавнівської міської
територіальної громади**

Рішенням 28 сесії Горішньоплавнівської міської ради восьмого скликання від 20 грудня 2022 року «Про бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2023 рік 1654600000» затверджені наступні показники:

- граничний обсяг місцевого боргу станом на 31 грудня 2023 року становить 8 846 000 гривень;
- обсяг платежів з погашення місцевого боргу – 5 608 400 гривень;
- обсяг платежів з обслуговування місцевого боргу – 1 093 300 гривень;
- обсяг запозичення - 9 051 800 гривень, а саме:

✓ Горішньоплавнівською міською радою та Акціонерним товариством «Державний експортно-імпорتنний банк України» 20 липня 2021 року підписаний кредитний договір №21-1KN0094 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 гривень, у 2023 році до 9 051 800 гривень. Валюта запозичення гривня. Строк запозичення до 5 років. Мета запозичення фінансування робіт по об'єкту «Реконструкція вул. Миру (від просп.Героїв Дніпра до вул. Строни) м.Горішні Плавні Полтавської області».

4. Показники гарантованого боргу Горішньоплавнівської міської територіальної громади

Рішенням 28 сесії Горішньоплавнівської міської ради восьмого скликання від 20 грудня 2022 року «Про бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2023 рік 1654600000» затверджені наступні показники:

- граничний обсяг гарантованого боргу станом на 31 грудня 2023 року у сумі 132 990 000 гривень;

- витрати з погашення та обслуговування вже існуючого гарантованого боргу передбачені у формі надання позик/кредитів комунальному виробничому підприємству «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» з бюджету на виконання гарантійних зобов'язань за міжнародною кредитною угодою № 10/17 від 1 червня 2018 року в сумі 22 166 000 гривень.

Відповідно до рішення 33 сесії сьомого скликання Горішньоплавнівської міської ради від 17 квітня 2018 «Про надання Північній екологічній фінансовій корпорації (НЕФКО) місцевої гарантії Горішньоплавнівської міської ради для забезпечення виконання боргових зобов'язань комунальним виробничим підприємством «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» у 2018 році надана місцева гарантія для реалізації інвестиційного проекту «Реконструкція котельні по пров.Енергетиків, 31в м.Горішні Плавні».

Обсяг кредиту до 5 000 000 євро. Строк кредиту 9 років. Відсоткова ставка 6-місячна ставка EURIBOR плюс маржа у розмірі 6,0% річних (якщо змінна ставка (EURIBOR) у будь який час упродовж строку дії кредиту буде нижче нуля, тоді вона буде вважатися такою, що дорівнює нулю). Виплати з погашення та обслуговування кредиту закінчуються 15 травня 2027 року.

Показники місцевої гарантії можуть зазнати змін у зв'язку зі зміною обмінного курсу національної валюти.

5. Боргові інструменти, за допомогою яких планується забезпечити фінансування бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади в частині погашення місцевого боргу у 2023 році

Протягом 2023 року фінансування бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади в частині погашення місцевого боргу (за кредитом від АТ «Укрексімбанка») здійснюватиметься за рахунок передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

6. Структура місцевого боргу Горішньоплавнівської міської територіальної громади

Структура місцевого боргу бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 100 відсотків складається із внутрішнього запозичення.

За типом боргового інструменту місцевий борг належить до середньострокового зобов'язання.

7. Оцінка ризиків

Обсяг видатків бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади на обслуговування місцевого боргу складає 1 093 300 гривень, що становить 0,1% видатків загального фонду бюджету на 2023 рік та не перевищує встановлені частиною 6 статті 74 Бюджетного кодексу України обсяги у розмірі 10% видатків загального фонду місцевого бюджету. На обслуговування місцевого боргу направляються кошти від розміщення тимчасово вільних коштів бюджету на вкладних (депозитних) рахунках у банках (заплановані надходження КБК 21050000 у 2023 році - 1 000 000 гривень).

Зважаючи на вищевикладені фактори, ризики щодо вчасного погашення та обслуговування місцевого боргу є мінімальними.

Заступник начальника управління –
начальник бюджетного відділу



Ірина АРТЕМЧИК