



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**  
(Третя сесія восьмого скликання)

**РІШЕННЯ**

**22 грудня 2020**

**Про затвердження Програми  
управління місцевим боргом  
бюджету Горішньоплавнівської  
міської об'єднаної територіальної  
громади на 2020 рік (в новій редакції)**

На виконання власних повноважень, зазначених у ст. 26 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", на виконання вимог пункту 6 Постанови Кабінету Міністрів України № 815 від 01 серпня 2012 року «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (міським) боргом», а також враховуючи пропозиції постійної комісії з питань економічної політики, бюджету, фінансів, підприємницької діяльності та здійснення регуляторної політики (протокол № 2/1 від 14.12.2020), Горішньоплавнівська міська рада Полтавської області

**ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити Програму управління місцевим боргом бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік (в новій редакції).
2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію з питань економічної політики, бюджету, фінансів, підприємницької діяльності та здійснення регуляторної політики.

**Міський голова**

**(підписано)**

**Д.Г.Биков**

Додаток  
до рішення 3 сесії  
Горішньоплавнівської міської ради  
восьмого скликання  
22 грудня 2020

## 1. Паспорт Програми

### ПАСПОРТ

#### ПРОГРАМА УПРАВЛІННЯ МІСЦЕВИМ БОРГОМ БЮДЖЕТУ ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ОБ'ЄДНОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ НА 2020 РІК

1.	Ініціатор розроблення Програми	Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області
2.	Розробник Програми	Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області
3.	Відповідальний виконавець Програми	Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області
4.	Учасники Програми	Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області, Департамент житлово – комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради, Департамент економічного розвитку та ресурсів виконавчого комітету Горішньоплавнівської міської ради
5.	Термін реалізації Програми	2020 рік
6.	Загальний обсяг фінансових ресурсів, необхідних для реалізації Програми, всього, у тому числі:	660,4 тис. гривень
6.1.	коштів загального фонду бюджету	166,4 тис. гривень
6.2.	коштів спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку)	494,0 тис. гривень

## 2. Визначення проблеми, на розв'язання якої спрямована Програма

2.1. Комсомольською (Горішньоплавнівською) міською радою Полтавської області та Міжнародною Фінансовою Організацією Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією (НЕФКО) 15 грудня 2015 року був підписаний кредитний договір ESC3/15 з фіксованою відсотковою ставкою за користування кредитними коштами у розмірі 3,0 (три) відсотка річних, метою якого є впровадження комплексу заходів з модернізації системи міського вуличного освітлення, а саме проведення капітального ремонту (стадія РП) – заміна 840 вуличних світильників в мережі вуличного освітлення на світлодіодні, з урахуванням вимог щодо освітлення проїзних частин вулиць міста, перехресть, автобусних зупинок та пішохідних переходів за адресою м. Комсомольськ Полтавської області. Загальний обсяг запозичення в міській бюджет становить 3 591,5 тис гривень.

Повернення кредитних коштів здійснюється 16 рівними щоквартальними внесками починаючи з 15 грудня 2016 року.

Кінцевий термін розрахунку – 15 вересня 2020 року.

2.2. Рішенням 59 сесії сьомого скликання від 18 серпня 2020 «Про здійснення запозичення до бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади» та наказом Міністерства фінансів України від 06.11.2020 №686 «Про погодження Обсягу та умов здійснення місцевого запозичення Горішньоплавнівською міською радою Полтавської області у 2020 році дозволено здійснити зовнішнє місцеве запозичення шляхом отримання кредиту від Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) на фінансування впровадження заходів інвестиційного проєкту «Технічне переоснащення об'єктів водопостачання в місті Горішні Плавні Полтавської області з підвищенням енергоефективності їх роботи» на наступних умовах:

- розмір та валюта запозичення (основна сума боргу) – до 512 000,00 євро (п'ятсот дванадцять тисяч євро), в тому числі:
  - у 2020 році до 139 500,00 євро (сто тридцять дев'ять тисяч п'ятсот євро);
  - у 2021 році до 372 500,00 євро (триста сімдесят дві тисячі п'ятсот євро);
- строк запозичення до 10 років (включаючи період відстрочки до 30 місяців з моменту підписання Кредитного договору);
- відсотки за користування кредитними коштами становлять 3% річних;
- разова комісія за відкриття кредиту у розмірі 1% від суми кредиту, що сплачується у зв'язку з першою виплатою;
- комісійні за зобов'язання у розмірі 0,5% річних нараховуються на невикористану суму кредиту, сплачуються щопіврічно, у дати повернення кредиту;
- майнове або інше забезпечення виконання зобов'язань за запозиченням не надається;
- погашення кредиту здійснюється рівними щопіврічними платежами, відповідно до умов Кредитного договору, починаючи після завершення пільгового періоду;

- сплата відсотків по кредиту здійснюється щопіврічними платежами відповідно до умов Кредитного договору, починаючи з першої погодженої дати платежу, що припадає після надання першого траншу кредиту;
- відсоток за прострочення у розмірі 8% річних понад відсоткову ставку.

### **3. Мета Програми**

Ефективне управління фінансовим ресурсом бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади для попередження фінансового ризику та своєчасного і повного виконання Горішньоплавнівською міською радою Полтавської області та її виконавчими органами зобов'язань за місцевим боргом.

### **4. Обґрунтування шляхів і засобів розв'язання проблеми, обсягів та джерел фінансування, строки та етапи виконання Програми**

Основними шляхами виконання Програми є:

- забезпечення виконання загального фонду та спеціального фонду (бюджету розвитку) бюджету;
- недопущення заборгованості в процесі погашення місцевого боргу та платежів з його обслуговування.

Загальні обсяги платежів з обслуговування боргу бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади, що мають бути здійснені у 2020 році, прогнозуються на рівні 660,4 тис. гривень, у тому числі: коштами загального фонду бюджету – 166,4 тис. гривень, коштами спеціального фонду бюджету (бюджету розвитку) – 494,0 тис. гривень.

Найбільшу питому вагу в обслуговуванні місцевого боргу бюджету протягом 2020 року становитиме повернення основної суми боргу в розмірі 494,0 тис. гривень, сплата відсотків складатиме 166,4 тис. гривень.

Протягом 2020 року фінансування бюджету міста Горішні Плавні в частині погашення місцевого боргу здійснюватиметься за рахунок надходжень бюджету розвитку. У разі ненадходження доходів до бюджету розвитку здійснювати погашення за рахунок залишку бюджету розвитку спеціального фонду та/ або вільного залишку загального фонду, які утворились на початок року.

Станом на 31 грудня 2020 року граничний обсяг місцевого боргу передбачається у сумі 4 798 800 гривень.

Співвідношення обсягу виплат з обслуговування боргу до видатків загального фонду бюджету (без урахування трансфертів з державного та місцевих бюджетів) на 2020 рік становитиме 0,03%, що відповідає вимогам статті 74 Бюджетного кодексу України (не може перевищувати 10% видатків загального фонду місцевого бюджету).

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

## **5. Перелік завдань і заходів Програми та результативні показники**

Завданнями Програми є:

### **1. Погашення основної суми боргу.**

Результативні показники:

витрат – обсяг видатків на погашення основної суми боргу, прогнозна сума складає 494,0 тис. гривень;

продукту – обсяг нарахованої основної суми боргу, яка підлягає погашенню 494,0 тис. гривень;

ефективності – обсяг погашеної основної суми боргу 494,0 тис. гривень;

якості – відношення обсягу погашеної основної суми боргу до суми боргу, яка планувалася до погашення, відсоток.

### **2. Здійснення сплати відсотків за користування кредитними коштами.**

Результативні показники:

витрат – обсяг видатків на сплату відсотків, прогнозна сума складає 166,4 тис. гривень;

продукту – сума нарахованих відсотків, яка підлягає сплаті, 166,4 тис. гривень;

ефективності – сума сплачених відсотків за користування кредитними коштами,- 166,4 тис. гривень.

## 6. Напрями діяльності та заходи Програми

Напрями діяльності та заходи Програми управління боргом бюджету Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади на 2020 рік

№ з/п	Назва напрямку діяльності (пріоритетні завдання)	Перелік заходів програми	Строк виконання заходу	Виконавці	Джерела фінансування	Прогнозні обсяги фінансування (вартість), тис. грн	Очікуваний результат
1.	Погашення основної суми боргу	1. Забезпечення виконання доходної частини загального та спеціального (бюджету розвитку) фондів бюджету міста 2. Розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міста на депозитних рахунках банків	Протягом 2020 року	1. Виконавчі органи місцевого самоврядування, бюджетні установи та комунальні підприємства Горішньоплавнівської міської ради, на які покладено функції з мобілізації доходів до міського бюджету міста Горішні Плавні. 2. Фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради	Спеціальний фонд (бюджет розвитку) бюджету	15.03.2020р.-164,7 15.06.2020р.-164,6 15.09.2020р.-164,7	Своєчасне і у повному обсязі виконання Горішньоплавнівською міською радою Полтавської області та її виконавчими органами зобов'язань за місцевим боргом.  Формування високого рівня довіри до Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області як учасника фінансового ринку та встановлення позитивного інвестиційного іміджу міста Горішні Плавні
2.	Сплата відсотків за користування кредитними коштами				Загальний фонд бюджету	15.03.2020 р.- 8,7 15.09.2020 р- 3,8 12.2020р. 153,9	
	<b>РАЗОМ</b>					<b>660,4</b>	

## **7. Контроль за ходом виконання Програми**

Контроль за виконанням Програми в частині погашення основної суми боргу та сплати відсотків за користуванням кредитними коштами міста Горішні Плавні на 2020 рік здійснює фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області.

## **8. Звітність про хід виконання Програми**

Звіт про виконання Програми за звітний бюджетний період подає фінансове управління Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області на розгляд до Горішньоплавнівської міської ради не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

Начальник фінансового управління

А.І. Говорун