

ЗАТВЕРДЖЕНО
наказ департаменту
фінансової та бюджетної
політики Запорізької міської
ради
від 28.01.2020 № 4р.

Програма управління місцевим боргом бюджету міста Запоріжжя на 2020 рік

I. Загальні положення

Цю Програму підготовлено відповідно до Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (міським) боргом, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815.

Звіт про виконання програми управління місцевим боргом міського бюджету за 2020 рік буде сформовано не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

II. Показники рішення Запорізької міської ради «Про бюджет міста на 2020 рік» в частині боргу бюджету міста

Рішенням Запорізької міської ради від 18.12.2019 року №49 «Про бюджет міста на 2020 рік» встановлений граничний обсяг місцевого боргу бюджету міста станом на 31 грудня 2020 року в сумі 1 477 070,5 тис.грн., гарантованого боргу – 562 555,9 тис.грн.

Обсяг місцевого боргу складається з боргових зобов'язань за кредитними договорами, укладеними у 2018-2020 роках з метою залучення коштів на покриття дефіциту бюджету розвитку міста, з урахуванням встановленого графіку погашення.

Витрати на погашення основної суми боргу за місцевим запозиченням заплановані в обсязі 129 041,1 тис.грн. відповідно до графіків платежів, передбачених діючими кредитними договорами.

Обсяг платежів з обслуговування місцевого боргу бюджету міста визначені в сумі 186 917,1 тис.грн.

III. Боргові інструменти, за допомогою яких планується забезпечити фінансування бюджету міста у 2020 році

Бюджет міста на 2020 рік збалансовано з дефіцитом у сумі 450 112,2 тис.грн., в тому числі:

- витрат на погашення частини місцевого боргу згідно з графіком у сумі 129 041,1 тис.грн.;

- залучення кредитних коштів на покриття дефіциту бюджету розвитку міста – 569 310,0 тис.грн.;

- залучення коштів в сумі 9 843,3 тис.грн. на фінансування впровадження заходів проекту «Комплексний проект з термомодернізації бюджетних будівель м. Запоріжжя» у формі укладення угоди про передачу коштів позики між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства, Міністерством фінансів України та Запорізькою міською радою відповідно до умов Фінансової угоди між Україною та Європейським інвестиційним банком за проектом «Програма розвитку муніципальної інфраструктури України», яку було укладено 23.07.2015 та ратифіковано Законом України від 03.02.2016 № 975-VIII

IV. Структура місцевого боргу бюджету міста

Місцевий борг бюджету міста станом на 31 грудня 2020 року відповідно до рішення Запорізької міської ради від 18.12.2019 року №49 «Про бюджет міста на 2020 рік» матиме наступну структуру:

внутрішній борг – 99,3% (1 467 227,2 тис.грн.), у тому числі:

- за типом боргового зобов'язання: заборгованість за середньостроковими зобов'язаннями – 1 467 227,2 тис.грн.;

зовнішній борг – 0,7% (9 843,3 тис.грн.), у тому числі:

- за типом боргового зобов'язання: заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями – 9 843,3 тис.грн.;

V. Оцінка ризиків

Відповідно до частини третьої статті 18 Бюджетного кодексу України загальний обсяг місцевого боргу та гарантованого територіальною громадою міста боргу (без урахування гарантійних зобов'язань, що виникають за кредитами (позиками) від міжнародних фінансових організацій) станом на кінець бюджетного періоду не може перевищувати 200 відсотків середньорічного індикативного прогнозного обсягу надходжень бюджету розвитку (без урахування обсягу місцевих запозичень та капітальних трансфертів (субвенцій) з інших бюджетів), визначеного прогнозом відповідного місцевого бюджету на наступні за плановим два бюджетні періоди.

Згідно з показниками Прогнозу бюджету міста на 2021-2022 роки межа загального обсягу місцевого боргу та гарантованого територіальною громадою міста боргу на кінець 2020 року становить 3 523 894,3 тис.грн. Таким чином обсяг місцевого боргу та гарантованого боргу не перевищуватиме законодавчо визначеної межі (53,8%).

Рішенням Запорізької міської ради від 26.09.2018 №25 «Про надання місцевої гарантії» (зі змінами) комунальному підприємству «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» для забезпечення виконання боргових зобов'язань за

кредитом ПАТ АБ «Укргазбанк» на реалізацію проекту «Будівництво пасажирського терміналу та обслуговуючих споруд КП «Міжнародний аеропорт «Запоріжжя» на вул.Блакитна, 4 у Шевченківському районі м.Запоріжжя» надано місцеву гарантію для забезпечення виконання не більше 80% боргових зобов'язань позичальника.

Крім того, планується надання місцевої гарантії для забезпечення виконання боргових зобов'язань за запозиченням, залученим комунальним підприємством міського електротранспорту «Запоріжелектротранс», що розташоване за адресою: вул. Шкільна, буд. 2., м.Запоріжжя, 61095, Україна (далі – Кінцевий бенефіціар), у Міністерства фінансів України за угодою про передачу коштів позики між Міністерством фінансів України, Міністерством інфраструктури України, Запорізькою міською радою та комунальним підприємством міського електротранспорту «Запоріжелектротранс» відповідно до умов Фінансової угоди (проект «Міський громадський транспорт України») між Україною та Європейським інвестиційним банком (далі – ЄІБ), укладеної 11.11.2016 та ратифікованої Законом України від 12.04.2017 № 2009-VIII (далі – Фінансова угода), для реалізації інвестиційного підпроєкту «Оновлення рухомого складу Запорізького комунального підприємства міського електротранспорту «Запоріжелектротранс»».

Співвідношення обсягу виплат з обслуговування місцевого боргу та видатків загального фонду бюджету міста без урахування реверсної дотації та видатків за рахунок субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6-8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України, на 2020 рік становитиме 3,2%. Відповідно до частини шостої статті 74 Бюджетного кодексу України видатки місцевого бюджету на обслуговування місцевого боргу не можуть перевищувати 10% видатків загального фонду місцевого бюджету.

Валюта внутрішнього запозичення – національна валюта України, гривня.

Валюта зовнішнього запозичення – євро.

VI. Співпраця з рейтинговими агентствами

Міська влада протягом декількох років співпрацює з уповноваженим рейтинговим агентством ТОВ «Кредит-Рейтинг» щодо оновлення рівня рейтингу м.Запоріжжя та його боргових зобов'язань.

За результатами аналізу показників економічного та фінансового стану м.Запоріжжя за I півріччя 2019 року, звітних даних щодо демографічної ситуації, стану ринку праці, інформації стосовно боргових зобов'язань міста, стану виконання бюджету міста, перспективних планів міської влади тощо місту визначено кредитний рейтинг на рівні uaAA-, прогноз «стабільний». Зазначене свідчить про високу кредитоспроможність порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами.

Заступник директора департаменту
фінансової та бюджетної політики
Запорізької міської ради



В.В. Логвиненко