

Програма управління місцевим боргом м. Черкаси на 2020 рік

1. Загальні положення

Цю Програму підготовлено 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 за звітний бюджетний період буде сформовано та опубліковано не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

2. Показники рішення Черкаської міської ради "Про міський бюджет 2020 рік" в частині місцевого боргу м. Черкаси

Витрати міського бюджету на 2020 рік з погашення та обслуговування місцевого боргу заплановано відповідно до графіку платежів за вже існуючим місцевим зовнішнім боргом відповідно до рішення Черкаської міської ради від 06.11.2015 № 2-1763 «Про здійснення запозичення до міського бюджету» та Кредитного договору №7/15 від 15.12.2015 укладеного між Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією (НЕФКО) та Черкаською міською радою, для фінансування заходів інвестиційного проекту «Енергоефективність у громадських будівлях м. Черкаси».

Істотні умови запозичення :

Обсяг запозичення	9 120 000,00грн.
Валюта запозичення	гривня
Термін кредиту (включаючи період відстрочки)	5 років
Відсоткова ставка за користування залученими коштами	3% річних
Сплата відсотків та основної суми боргу	щоквартальними платежами протягом 2016 - 2020 років
Мета	проведення термомодернізації трьох шкіл міста: гімназії №9, ЗОШ №21 та ЗОШ №26.

Загальна сума вибраного кредиту в рамках Кредитного договору складає 8208,0 тис.грн.

Відповідно до рішення Черкаської міської ради від 27.12.2019 № 2-5671 «Про міський бюджет на 2020 рік» загальні виплати за місцевим боргом, що мають бути здійснені у 2020 році за рахунок коштів міського бюджету, затверджені в обсязі 1711,3 тис. грн., з яких:

- 1685,6 тис. грн. - обсяг платежів з погашення місцевого боргу;
- 25,7 тис. грн. - обсяг платежів з обслуговування місцевого боргу.

3. Боргові інструменти, за допомогою яких планується забезпечити фінансування міського бюджету у 2020 році

Протягом 2020 року фінансування бюджету міста Черкаси в частині погашення місцевого боргу здійснюватиметься за рахунок надходжень бюджету розвитку, а саме: коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

4. Структура місцевого боргу м. Черкаси на 2020 рік

Структура місцевого боргу міського бюджету на 100% складається із зовнішнього місцевого запозичення у формі кредиту від Північної Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО). За типом боргового інструменту місцевий борг міського бюджету належить до середньострокового з повним його погашенням у 2020 році.

5. Оцінка ризиків

Відповідно до рішення Черкаської міської ради від 27.12.2019 № 2-5671 «Про міський бюджет на 2020 рік» визначено на 31 грудня 2020 року граничний розмір місцевого боргу в сумі 1685,6 тис. грн.

Загальний обсяг місцевого боргу та гарантованого територіальною громадою міста боргу (без урахування гарантійних зобов'язань, що виникають за кредитами від міжнародних фінансових організацій) станом на кінець 2020 року складає 1685,6 тис. грн., що не перевищує 200 % середньорічного прогнозного обсягу надходжень бюджету розвитку (без урахування обсягу місцевих запозичень та капітальних трансфертів (субвенцій) з інших бюджетів), визначеного відповідно до показників на 2021-2022 роки у прогнозі міського бюджету, схваленому відповідно до рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 24.12.2019 №1463 «Про схвалення прогнозу міського бюджету міста Черкаси на 2021- 2022 роки», що відповідає вимогам частини 3 статті 18 Бюджетного кодексу України.

Обсяг видатків міського бюджету на обслуговування місцевого боргу складає 0,001 % видатків загального фонду міського бюджету затверджених на 2020 рік (без урахування реверсної дотації та субвенцій, крім освітньої субвенції, субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами та медичної субвенції) та не перевищує встановлені частиною 6 статті 74 Бюджетного кодексу України обсяги у розмірі 10 % видатків загального фонду міського бюджету.

Валюта запозичення - гривня.

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

**Директор департаменту
фінансової політики
Черкаської міської ради**

Т.І.Харенко