



ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСІВ ВИКОНКОМУ КРИВОРІЗЬКОЇ
МІСЬКОЇ РАДИ
НАКАЗ
м. Кривий Ріг

від 11.01.2021

№ 1

*Про затвердження Програми
управління місцевим боргом бюджету
Криворізької міської територіальної
громади на 2021 рік та Звіту про
виконання Програми управління
місцевим боргом за 2020 рік*

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

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Програму управління місцевим боргом бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік та Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом за 2020 рік (додатки 1,2).

2. З метою здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням місцевим боргом, завідувачу сектором залучення кредитних ресурсів та моніторингу розрахунків за енергоносії управління виробничої сфери департаменту фінансів виконкому Криворізької міської ради забезпечити:

2.1 контроль за виконанням цієї програми;

2.2 своєчасне та у повному обсязі виконання зобов'язань за місцевим боргом;

2.3 прозорість діяльності, пов'язаної з управлінням місцевим боргом та публічність відповідної інформації, в тому числі шляхом оприлюднення Програми управління місцевим боргом бюджету Криворізької міської

територіальної громади на 2021 рік та звіту про її виконання, в порядку, передбаченому законодавством.

3. Контроль за виконанням цього наказу покласти на заступника директора департаменту згідно з розподілом обов'язків.

Директор
департаменту фінансів
виконкому Криворізької ради



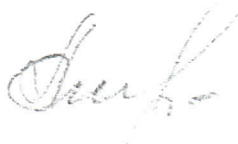
Олена Рожко

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови

 Андрій Полтавець

«11» січня 2021 року



Додаток 1 до наказу

від 14.01.21 року № 1

Програма управління місцевим боргом бюджету Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік

1. Загальні положення

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.

Метою програми є своєчасне і повне виконання зобов'язань з обслуговування місцевого боргу та попередження можливих ризиків.

Звіт про виконання програми за звітний бюджетний період буде сформовано та оприлюднено до 01.04.2022 року.

2. Показники міського бюджету на 2021 рік в частині місцевого боргу

Рішенням Криворізької міської ради від 23.12.2020 №6 «Про бюджет Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік» визначено:

- граничний обсяг місцевого боргу станом на 31.12.2021 – 54,8 млн грн.
- обсяг платежів з обслуговування місцевого боргу - 0,3 млн грн.

Витрати на обслуговування місцевого боргу заплановані відповідно до:
- угоди про передачу коштів позики від 04.11.2019 року №13010-05/182, укладеної між Міністерством фінансів України, Міністерством розвитку громад та територій України, Криворізькою міською радою (далі – Угода про передачу коштів позики);

- розрахунку платежів по кредиту.

Погашення місцевого боргу, відповідно до Угоди про передачу коштів позики, у 2021 році не планується.

Структуру загальних виплат за типами платежів та валютами наведено в додатку 1 до цієї Програми.

Частка видатків з обслуговування місцевого боргу у видатках загального фонду міського бюджету на 2021 рік прогнозується на рівні 0,005%, та не перевищує 10-ти відсоткової межі, визначеної ст.74 Бюджетного кодексу України.

3. Боргові інструменти, за допомогою яких планується забезпечити фінансування міського бюджету у 2021 році

На 2021 рік фінансування міського бюджету заплановано у сумі 54,8 млн грн та буде здійснюватися відповідно до Угоди про передачу коштів позики.

Класифікація боргових інструментів:

- за типом кредитора – внутрішнє фінансування за рахунок одержання позики (100%);

- за типом боргового зобов'язання – внутрішнє довгострокове запозичення, з терміном погашення 22 роки;

- за типом відсоткових ставок – боргові інструменти за плаваючою ставкою відповідно до умов Угоди про передачу коштів позики, а саме: шестимісячна Європейська міжбанківська ставка пропозиції (EURIBOR) + спред (до 2,5%).

У разі здійснення нових запозичень, перелік боргових інструментів та їх частка у структурі місцевого боргу може змінюватись.

Кошти позики залучаються до спеціального фонду міського бюджету для фінансування інвестиційного проекту «Модернізація системи тепlopостачання міста Кривого Рогу (I етап)».

Структуру фінансування міського бюджету наведено в додатку 2 до цієї Програми.

4. Структура місцевого боргу на 2021 рік

Станом на 31.12.2021 обсяг місцевого боргу очікується у сумі 54,8 млн грн.

В структурі місцевого боргу на кінець року внутрішній борг складає 100%.

Питома вага місцевого боргу в іноземній валюті -100%.

Прогнозний середньозважений строк для погашення боргу становить 22 роки, за структурою – це 100% довгостроковий борговий інструмент.

5. Ризики, пов'язані з управлінням місцевим боргом

В управлінні місцевим боргом можливий валютний ризик внаслідок зміни офіційного курсу гривні до євро та відсотковий ризик у разі зростання плаваючої відсоткової ставки EURIBOR, які не будуть мати суттєвого впливу на виконання показників місцевого бюджету.

Оскільки показники витрат в міському бюджеті на обслуговування місцевого боргу є незначними (0,005%), бюджетний ризик по програмі управління місцевим боргом є мінімальним.

6. Співпраця з рейтинговими агенціями

Наявність кредитного рейтингу є важливою умовою відкритого фінансового ринку і використовується фінансовими установами на міжнародному та національному рівні при визначенні умов надання кредитів.

Кредитний рейтинг характеризує рівень спроможності позичальника своєчасно та в повному обсязі виплачувати відсотки і основну суму боргу за всіма зобов'язаннями.

Рейтинговим агентством «Fitch Ratings» у 2020 році присвоєно та підтверджено місту Кривий Ріг довготерміновий рейтинг дефолту емітента (надалі – РДЕ) в іноземній і національній валюті «В» із «Стабільним» прогнозом, короткотерміновий РДЕ в іноземній валюті «В» і національний довготерміновий рейтинг «А+(ukr)» із «Стабільним» прогнозом.

З метою проведення ефективної політики стосовно управління місцевим та гарантованим боргом у 2021 році, планується подальша співпраця з рейтинговими агентствами щодо оновлення кредитного рейтингу міста.

7. Організація управління та очікувані кінцеві результати виконання програми


В ході виконання програми департаментом фінансів здійснюється контроль за ризиками, пов'язаними з управлінням місцевим боргом та заходи з моніторингу, аналізу і контролю за своєчасним і у повному обсязі виконанням зобов'язань за місцевим боргом.

Для мінімізації ризиків, пов'язаних з управлінням місцевим боргом, департамент фінансів може здійснювати усі необхідні заходи у порядку, визначеному законодавством, у тому числі проводити операції з розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на депозитних рахунках.

У ході виконання програми планується досягти таких основних результатів:

- ефективного управління місцевим боргом;
- проведення своєчасних платежів з обслуговування боргу;
- забезпечення прозорості та відкритості операцій з місцевим боргом.

Директор департаменту фінансів
виконкому Криворізької міської ради



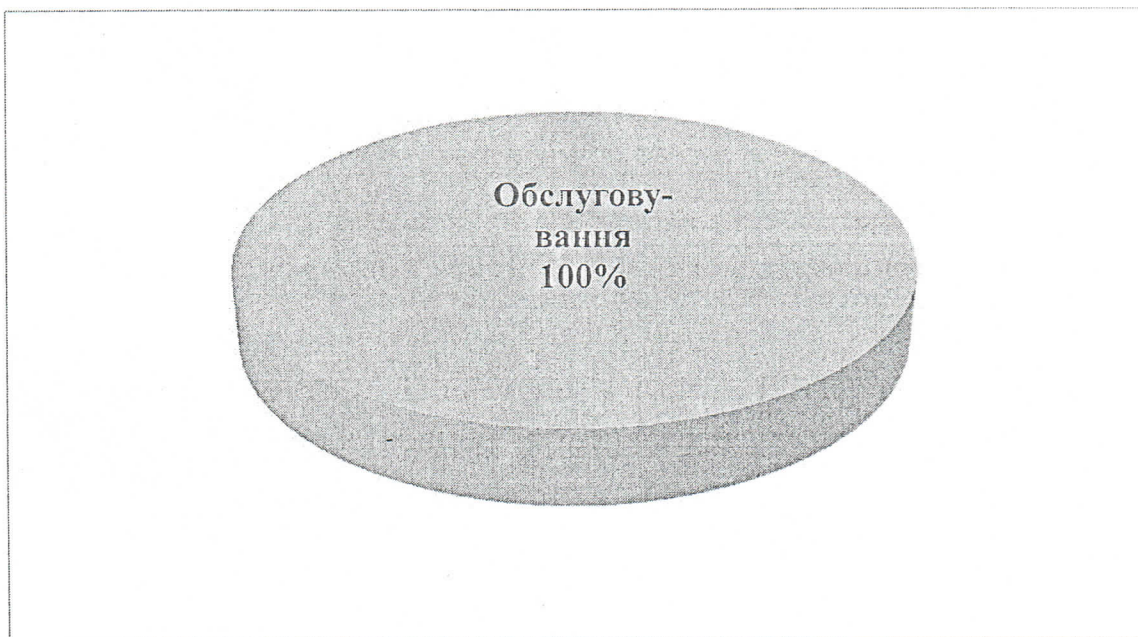
Олена Рожко

*Додаток 1
до Програми управління
місцевим боргом бюджету
Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік*

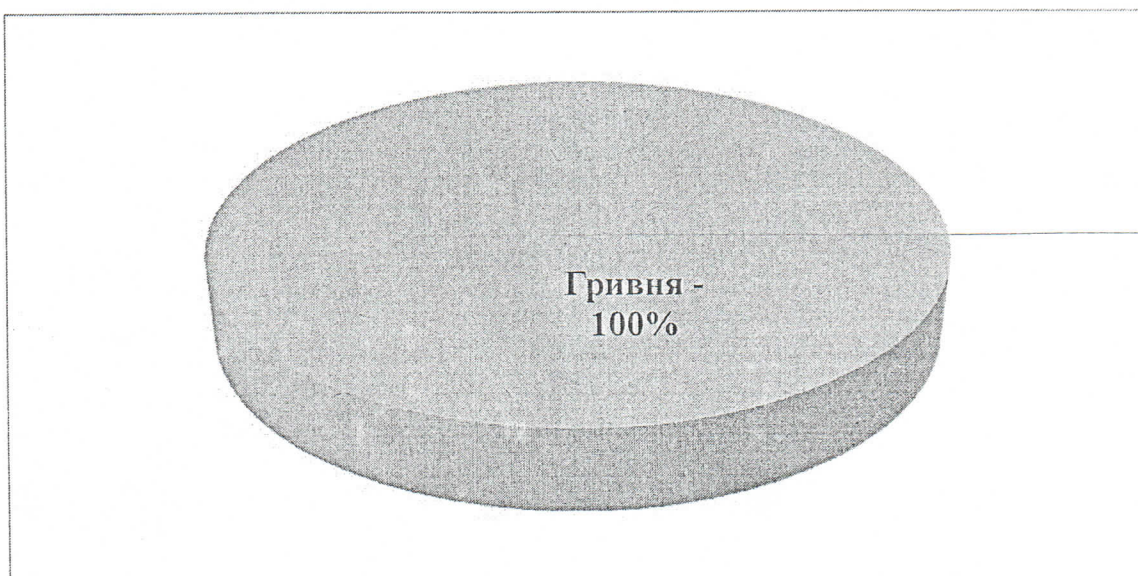
СТРУКТУРА

загальних виплат за місцевим боргом у 2021 році

За типами платежів:



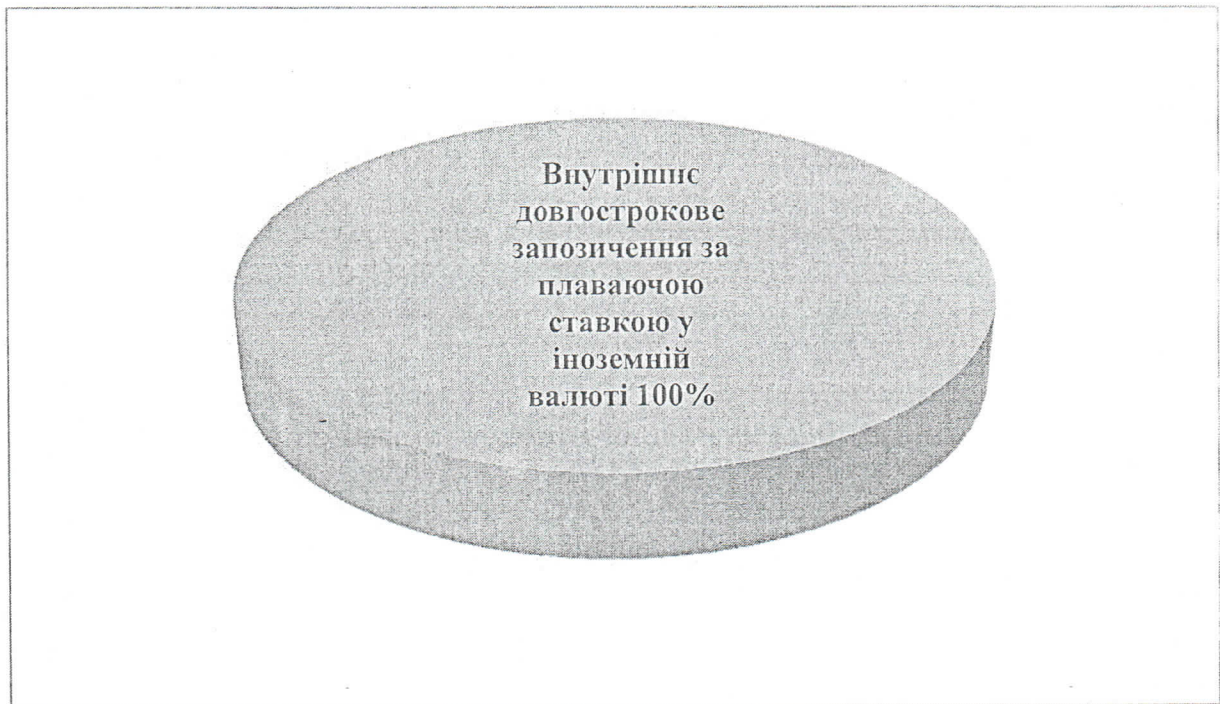
За валютами платежів:



*Додаток 2
до Програми управління
місцевим боргом бюджету
Криворізької міської територіальної громади на 2021 рік*

СТРУКТУРА
фінансування міського бюджету у 2021 році

За типами боргових зобов'язань:



Звіт
про виконання Програми управління місцевим боргом за 2020 рік

Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом за 2020 рік підготовлено на виконання Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815.

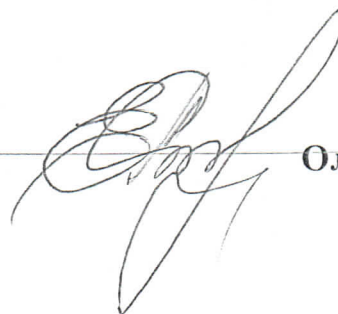
Програмою управління місцевим боргом на 2020 рік, затвердженою наказом департаменту фінансів виконкому Криворізької міської ради від 13.01.2021 року № 2 передбачено:

- граничний обсяг місцевого боргу станом на 31.12.2020 – 2204,0 млн грн;
- очікуваний обсяг місцевого боргу станом на 31.12.2020 – 8,7 млн грн;
- витрати на обслуговування місцевого боргу – 0,03 млн грн.

Станом на 31.12.2020 року місцевий борг відсутній та, відповідно, витрати на його погашення та обслуговування не здійснювалися.

Рейтинговим агентством «Fitch Ratings» у 2020 році присвоєно та підтверджено місту Кривий Ріг довготерміновий рейтинг дефолту емітента (надалі – РДЕ) в іноземній і національній валюті «В» із «Стабільним» прогнозом, короткотерміновий РДЕ в іноземній валюті «В» і національний довготерміновий рейтинг «А+(ukr)» із «Стабільним» прогнозом.

**Директор департаменту
фінансів виконкому Криворізької
міської ради**



Олена Рожко