|  |
| --- |
| ЗАТВЕРДЖЕНО  Наказом фінансового управління  Чернівецької міської ради  22.02.2018 № 22 . |

### Звіт про виконання Програми

### управління місцевим боргом міського бюджету

### міста Чернівці у 2017 році

Звіт про виконання програми управління місцевим боргом міського бюджету міста Чернівці у 2017 році, затвердженої наказом фінансового управління Чернівецької міської ради від 25.01.2017 № 9/1, підготовлено на виконання вимог Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням місцевим боргом, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року № 815.

### Показники рішення Чернівецької міської ради від 30.12.2016 р. №521 «Про міський бюджет на 2017 рік» в частині місцевого боргу і запозичень.

Відповідно до рішення Чернівецької міської ради від 30.12.2016 р. №521 «Про міський бюджет на 2017 рік» було встановлено на кінець 2017 року граничний обсяг місцевого боргу міського бюджету розмірі 153378,7 тис. грн.

В зв’язку із скасуванням проекту «Вуличне освітлення у м. Чернівці» та внесенням змін до Кредитного договору «Енергоефективність в будівлях бюджетної сфери у м. Чернівцях» у 2017 році вибірка кредитних коштів не здійснювалась.

Видатки на обслуговування кредиту за проектом «Енергоефективність в будівлях бюджетної сфери у м. Чернівцях» були передбачені в сумі 6429,4 тис. грн. (відсотки – 2403,9 тис. грн., одноразова комісія за організацію – 1800 тис. грн., комісійні за зобов’язання – 1693,4 тис. грн., комісійні та витрати зовнішніх юридичних консультантів – 390 тис. грн., послуги банку – 142,1 тис. грн.).

Фактично за обслуговування кредиту було сплачено 2427,0 тис. грн., з них:

* комісійні за зобов’язання – 2035,3 тис. грн.;
* комісійні та витрати зовнішніх юридичних консультантів – 377,9 тис. грн.;
* послуги банку – 13,8 тис. грн.

Усі платежі з обслуговування місцевого боргу були здійснені вчасно та в повному обсязі.

Крім цього, на співфінансування проекту з міського бюджету (бюджет розвитку) спрямовано 4703,0 тис. грн. на виготовлення та експертизу проектно-кошторисної документації 33 об’єктів проекту, зокрема:

* ДНЗ № 52 –143,0 тис. грн.;
* ДНЗ № 18 – 48,9 тис. грн.;
* ДНЗ № 43 – 141,7 тис. грн.;
* ДНЗ № 27 – 154,6 тис. грн.;
* ДНЗ № 35 – 199,6 тис. грн.;
* ДНЗ № 2 – 183,8 тис. грн.;
* ДНЗ № 17 – 118,9 тис. грн.;
* ДНЗ № 3 – 136,2 тис. грн.;
* ДНЗ № 20 – 110,6 тис. грн.;
* ДНЗ № 15 – 88,4 тис. грн.;
* ДНЗ № 5 – 73,7 тис. грн.;
* ДНЗ № 26 – 87,7 тис. грн.;
* ДНЗ № 23 – 88,9 тис. грн.;
* ДНЗ № 10 – 106,2 тис. грн.;
* ДНЗ № 8 – 99,6 тис. грн.;
* ЗНЗ № 22 – 209,9 тис. грн.;
* Гімназія № 1 – 117,3 тис. грн.;
* Ліцей № 3 – 111,5 тис. грн.;
* ЗНЗ № 28 – 118,8 тис. грн.;
* ЗНЗ № 3 – 120,5 тис. грн.;
* Гімназія № 7 – 122,8 тис. грн.;
* ЗНЗ № 24 – 118,8 тис. грн.;
* ЗНЗ № 11 – 124,2 тис. грн.;
* Ліцей №4 – 119,5 тис. грн.;
* ЗНЗ № 27 – 131,6 тис. грн.;
* Гімназія № 6 – 138,7 тис. грн.;
* Ліцей № 2 – 266,0 тис. грн.;
* ЗНЗ № 37 – 158,0 тис. грн.;
* ЗНЗ № 8 – 226,5 тис. грн.;
* Гімназія №3 –216,8 тис. грн.;
* ЗНЗ №4 – 233,5 тис. грн.;
* Міська лікарня № 1 – 315,9 тис. грн.;
* Міська поліклініка № 1 – 70,9 тис. грн.

Метою кредиту є впровадження енергоефективних заходів в бюджетних закладах м. Чернівці, в результаті якого будуть покращені екологічні умови, скорочення споживання енергії та витрат на експлуатацію і управління, а також скорочення викидів СО2.

Відповідно до завдань Програми, співвідношення обсягу виплат з обслуговування боргу до видатків загального фонду міського бюджету (без урахування реверсної дотації та субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6–8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України) на 2017 рік, відповідає вимогам ст. 74 Бюджетного кодексу України (не може перевищувати 10%) та становить 0,1 %.

1. **Показники рішення Чернівецької міської ради від 30.12.2016 р. №521 «Про міський бюджет на 2017 рік» в частині** **гарантованого місцевого боргу.**

У 2017 році передбачалося надання місцевих гарантій в обсязі 255000,0 тис. грн. Планувалося, що КП «Чернівецьке тролейбусне управління» отримає кредитні кошти в розмірі 8000 тис. Євро за кредитом ЄБРР на оновлення тролейбусного парку м. Чернівці та МКП «Чернівцітеплокомуненерго» за кредитом НЕФКО залученим для реалізації інвестиційного проекту «DemoUkrainaDH у місті Чернівці» в розмірі 500 тис. Євро під гарантію Чернівецької міської ради.

Наказом Міністерства фінансів України від 13.05.2017 року № 501 погоджено обсяги та умови надання у 2017 році місцевих гарантій Чернівецькою міською радою за кредитами ЄБРР та НЕФКО.

Однак, у зв’язку з не підтриманням міською радою проекту рішення «Про надання гарантії Чернівецької міської ради для забезпечення виконання боргових зобов’язань комунальному підприємству «Чернівецьке тролейбусне управління» за кредитом Європейського банку реконструкції та розвитку (ЄБРР)», кредитна угода не була укладена.

У 2017 році надано місцеву гарантію МКП «Чернівцітеплокомуненерго» на суму 500 тис. Євро, що в національній валюті становить 16747,7 тис. грн. (по курсу Євро станом на останній робочий день 2017 року 33,4954 грн.)

Крім того, діє місцева гарантія, що надана в 2016 році Європейському банку реконструкції та розвитку для забезпечення боргових зобов’язань МКП «Чернівцітеплокомуненерго» за кредитом залученим для реалізації інвестиційного проекту «Модернізація інфраструктури централізованого теплопостачання в м. Чернівці» в розмірі 10 000 тис. Євро.

За 2017 рік МКП «Чернівцітеплокомуненерго» на реалізацію проекту «DemoUkrainaDH у місті Чернівці» здійснило вибірку кредитних коштів в сумі 35,6 тис. Євро (в національній валюті 1192,7 тис. грн.).

Гарантований зовнішній борг по міському бюджету м. Чернівців станом на 01.01.2018 р. становить 1192,7 тис. грн. (курс Євро станом на 29.12.2017 р. – 33,4954 грн.) Обсяг гарантованого місцевого боргу міського бюджету планувався в розмірі 553750,0 тис. грн.

Витрати міського бюджету за бюджетною програмою **«**Виконання Автономною Республікою Крим чи територіальною громадою міста гарантійних зобов’язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» було передбачено в розмірі 3839,2 тис. грн. для надання поворотних кредитів. Зазначені витрати в 2017 році не здійснювалися.

Заборгованість в частині погашення гарантованого містом боргу та платежів з його обслуговування відсутня.

**Заступник начальника, начальник**

**бюджетного відділу фінансового**

**управління міської ради Т. Цимбалюк**