|  |
| --- |
| ЗАТВЕРДЖЕНО  Наказом фінансового управління  Чернівецької міської ради  16.01.2018 № 1 |

### Програма

### управління місцевим боргом міського бюджету міста Чернівці на 2018 рік

### Загальні положення

Програму управління місцевим боргом міського бюджету міста Чернівці на 2018 рік підготовлено відповідно до Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням місцевим боргом, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815.

Звіт про виконання програми управління місцевим боргом міського бюджету міста Чернівці за звітний бюджетний період буде сформовано не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

### Показники рішення Чернівецької міської ради від 21.12.2017 р. №1032 «Про міський бюджет на 2018 рік» в частині місцевого боргу і запозичень.

Витрати міського бюджету м. Чернівці на 2018 рік з погашення та обслуговування місцевого боргу заплановано відповідно до:

- графіків платежів на момент складання проекту міського бюджету на 2018 рік;

- планових обсягів запозичень на фінансування міського бюджету;

- прогнозних відсоткових ставок та курсів валют;

- прогнозу обсягів витрат на управління місцевим боргом.

Між Чернівецькою міською радою та NEFCO підписано Кредитний договір від 06.07.2016 року «Енергоефективність в будівлях бюджетної сфери у м. Чернівцях», на реалізацію якого в 2018 році планується залучити до міського бюджету 105177,0 тис. грн. кредитних коштів.

Обсяг платежів на обслуговування зазначеного кредиту запланований у розмірі 6346,2 тис. грн., з них:

* відсотки на обслуговування кредиту – 2609,5 тис. грн.,
* одноразова комісія за організацію – 1920,0 тис. грн.,
* комісійні за зобов’язання – 1204,7 тис. грн.,
* послуги банку – 612,0 тис. грн.

Крім цього, в бюджеті розвитку міського бюджету м. Чернівці передбачено кошти співфінансування на реалізацію інвестиційного проекту на загальну суму 5240,0 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.

В 2018 році повернення тіла кредиту не передбачено. Відповідно до умов кредитного договору позичальник повинен погасити суму кредиту рівними піврічними платежами починаючи з дати, що випадає через 24 місяці після дати першої виплати.

Заборгованість з платежів відсутня.

### Боргові інструменти міського бюджету м. Чернівці у 2018 році

Протягом 2018 року фінансування міського бюджету міста Чернівці здійснюватиметься:

За типом кредитора – позика, надана міжнародною організацією.

За строком погашення – довгостроковий кредит із повним погашенням в 2025 році.

За типом боргового зобов’язання – кредит.

За видом запозичення – іноземна валюта.

**Оцінка ризиків**

Відповідно до рішення Чернівецької міської ради «Про міський бюджет на 2018 рік» на кінець 2018 року граничний обсяг місцевого боргу міського бюджету прогнозується в розмірі 160000,0 тис. грн.

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 2018 рік становитиме 0,3 %, що відповідає вимогам ст. 74 Бюджетного кодексу України (не може перевищувати 10%).

Строк погашення місцевого боргу становитиме 7 років.

За розрахунками на кінець 2018 року питома вага місцевого боргу в іноземній валюті становить 100%.

Враховуючи динаміку надходжень до загального фонду міського бюджету - місто має великий потенціал для залучення інвестицій, а також достатньо коштів з обслуговування та повернення боргу.

1. **Показники рішення Чернівецької міської ради від 21.12.2017 р. №1032 «Про міський бюджет на 2018 рік» в частині** **гарантованого місцевого боргу.**

У 2018 році надання місцевих гарантій не передбачається.

Витрати міського бюджету за бюджетною програмою «Забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» передбачено 3550,0 тис. грн. для надання поворотних кредитів, що можуть надаватися у разі нестачі власних коштів підприємства на виконання зобов’язань по кредитних договорах.

Слід зазначити, що діючі місцеві гарантії надані Чернівецькою міською радою в 2016 та 2017 роках для забезпечення боргових зобов’язань МКП «Чернівцітеплокомуненерго» за кредитами:

* Європейського банку реконструкції та розвитку для реалізації інвестиційного проекту «Модернізація інфраструктури централізованого теплопостачання в м. Чернівці» (кредитна угода на суму 10 000 тис. Євро) ;
* Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) для реалізації інвестиційного проекту«Demo UkrainaDH у місті Чернівці» (кредитна угода на суму 500 тис. Євро).

Крім цього, в бюджеті розвитку міського бюджету м. Чернівці передбачені кошти для співфінансування зазначених інвестиційних проектів в розмірі 8000,0 тис. грн.

Реалізація заходів інвестиційних проектів дозволить підвищити надійність та ефективність роботи МКП «Чернівцітеплокомуненерго», покращити якість послуг з теплопостачання шляхом модернізації теплового господарства, зменшити використання та залежність від природного газу, скоротити втрати теплової енергії, оптимізувати обсяг генерованої теплової енергії до потреб міста, а також зменшити викиди шкідливих речовин в атмосферне повітря, що матиме позитивний екологічний, соціальний та економічний ефект для міста.

**Основними шляхами виконання програм є:**

Забезпечення виконання бюджету розвитку спеціального фонду міського бюджету.

Недопущення заборгованості в процесі погашення гарантованого містом боргу та платежів з його обслуговування.

**Оцінка ризиків**

Відповідно до рішення Чернівецької міської ради від 21.12.2017 р. №1032 «Про міський бюджет на 2018 рік» обсяг гарантованого місцевого боргу міського бюджету на кінець 2018 року прогнозується в розмірі 330 000,0 тис. грн.

Співвідношення обсягу виплат гарантійного боргу до доходів бюджету розвитку міського бюджету міста Чернівці на 2018 рік – 20,5 %.

Одночасно це співвідношення може змінюватися в залежності від офіційного курсу гривні до іноземної валюти, встановленого Національним банком України.

Зважаючи на наведені фактори, ризики щодо не погашення гарантованого містом боргу є мінімальними.

Результати роботи з питань місцевого боргу розміщуються на офіційному сайті міської ради та в реєстрах місцевих запозичень розміщених на веб-сайті Міністерства фінансів.

**Заступник начальника, начальник**

**бюджетного відділу фінансового**

**управління міської ради Т. Цимбалюк**

**Додаток**

**до Програми управління місцевим боргом м. Чернівці**

ЗАХОДИ ПРОГРАМИ УПРАВЛІННЯ МІСЦЕВИМ БОРГОМ м. Чернівці на 2018 рік.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Напрямок діяльності (завдання) | Перелік заходів | Термін виконання | Джерела фінансу-вання | Прогноз-ні обсяги фінансу-вання,  тис. грн. | Очікувані результати |
| 1 | Сплата відсотків за користування кредитними коштами, оплата послуг та комісійних банку | Забезпечення виконання дохідної частини загального фонду міського бюджету | 2018 рік | Загальний фонд міського бюджету | 6 346,2 | Своєчасне і в повному обсязі виконання  зобов’язань за місцевим боргом |
| 2 | Співфінансування на реалізацію інвестиційного проекту | Забезпечення наповнення бюджету розвитку міського бюджету | Бюджет розвитку | 5240,0 | Виконання зобов’язань в частині співфінансу-вання |
| 3 | Підтримка комунального підприємства у виконанні міжнародних  кредитних угод, гарантом яких є Чернівецька міська рада | Бюджет розвитку  Кредиту-вання комуналь-них підпри-ємств з міського бюджету | 8000,0  3550,0 | Своєчасна реалізація виконання зобов’язань інвестиційних проектів |

*Зазначені обсяги платежів з обслуговування боргу можуть коригуватися в залежності від офіційного курсу гривні до іноземної валюти.*