

Програма управління місцевим боргом міського бюджету м. Коростеня на 2018 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 звітний бюджетний період буде сформовано не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

II. Показники рішення Коростенської міської ради «Про міський бюджет на 2018 рік» в частині боргу міського бюджету

Витрати міського бюджету на 2018 рік з погашення та обслуговування місцевого боргу заплановано відповідно до графіку платежів за існуючим місцевим боргом міського бюджету на момент складання проекту рішення «Про міський бюджет на 2018 рік».

Відповідно до рішенням Коростенської міської ради від 21 грудня 2017 року № 910 «Про міський бюджет на 2018 рік» загальні витрати на обслуговування та погашення місцевого боргу, які мають бути здійснені у 2018 році за рахунок коштів міського бюджету, затверджені в обсязі 1673,6 тис.грн., з них:

- обсяг платежів з погашення місцевого боргу – 1450,0 тис. грн.;
- обсяг платежів з обслуговування місцевого боргу – 223,6 тис. грн.

III. Боргові інструменти, за допомогою яких планується забезпечити фінансування міського бюджету у 2018 році

Для покриття дефіциту спеціального фонду міського бюджету (бюджету розвитку) у 2017 році було здійснено запозичення від Північної Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО) для реалізації інвестиційного проекту «Термосанація будівлі Центру розвитку дитини № 18 м.Коростеня (капремонт) за адресою: м. Коростень, вул.Мануїльського,1». В 2017 році було отримано 2 транші на загальну суму 3600,0 тис.грн. Відсотки за користування кредитом – 3

% річних. Позика здійснена у національній валюті. Термін запозичення – 5 років.

Джерелом погашення в 2018 році місцевого боргу в сумі 1450,0 тис.грн. по кредиту від міжнародної фінансової організації Північної Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО) визначено надходження коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

IV. Структура місцевого боргу міського бюджету

Структура місцевого боргу міського бюджету на 100 % складається із зовнішнього місцевого запозичення у формі кредиту від Північної Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО) в загальній сумі 3600,0 тис.грн. За типом боргового інструменту місцевий борг міського бюджету належить до довгострокового з повним його погашенням у 2021 році.

V. Оцінка ризиків

Відповідно до рішення Коростенської міської ради від 21 грудня 2017 року № 910 «Про міський бюджет на 2018 рік» встановлено граничний розмір місцевого боргу міського бюджету на 31.12.2018 в сумі 2399,6 тис.грн.

Співвідношення обсягу місцевого боргу на кінець бюджетного періоду – 2399,6 тис. грн. та запланованого обсягу надходжень бюджету розвитку міського бюджету - 35859,5 тис. грн. (без урахування обсягу місцевих запозичень та капітальних трансфертів з інших бюджетів) становитиме 6,7 відсотка. Питома вага видатків на обслуговування місцевого боргу (223,6 тис. грн.) в обсязі видатків загального фонду міського бюджету без урахування субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6–8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України (388332,9 тис.грн.) становитиме 0,06 відсотка.

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

**Начальник
фінансового управління**

Л.П.Щербанюк