ЗАТВЕРДЖЕНО
наказ начальника
фінансового управління
Бердичівської міської ради
від 01.02.2022 року № 01-09/6

Звіт
про виконання програми
управління місцевим боргом
бюджету Бердичівської міської територіальної громади
за 2021рік

Звіт про виконання програми управління місцевим боргом бюджету Бердичівської міської територіальної громади за 2021 рік, що затверджена наказом начальника фінансового управління Бердичівської міської ради від 27.01.2021 року №01-09/3, підготовлено на виконання вимог постанови Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом».

І. Показники рішення Бердичівської міської ради «Про бюджет Бердичівської міської територіальної громади на 2021 рік» в частині боргу міського бюджету

Рішенням Бердичівської міської ради від 21 грудня 2020 року № 19 «Про бюджет Бердичівської міської територіальної громади на 2021 рік» затверджені наступні показники:

- граничний обсяг гарантованого міською радою боргу на 31.12.2021 у сумі 5 845 000 гривень.

З метою покращення якості та надійності у наданні комунальних послуг, розвитку та удосконалення теплоенергетичних систем, впровадження нових енергозберігаючих технологій в рамках реалізації проєктів за рахунок коштів міжнародних банків, Бердичівська міська рада виступила гарантом виконання зобов'язань, що виникають у рамках виконання кредитних угод.

Учасником відповідного проекту є КП «Бердичівтеплоенерго». Інвестиційний проект «DemoUkraina DH в місті Бердичів» - «Капітальний ремонт котелень КП «Бердичівтеплоенерго» з заміною теплотехнічного обладнання в м. Бердичеві» реалізується за рахунок коштів Північної

Екологічної Фінансової Корпорації (НЕФКО), відповідно до кредитного договору від 28.11.2019 №CPF DU 03/19 на суму 175 000 євро (5 358 379,63 грн).

Бердичівська міська рада виступила гарантом виконання зобов'язань, що виникають у процесі виконання кредитної угоди згідно з договором про надання місцевої гарантії від 28.11.2019 №CPF DU 03/19 між Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією (НЕФКО) та Бердичівською міської радою.

КП «Бердичівтеплоенерго» фактично погашено згідно графіку:

- кредиту в сумі 50 191,07 євро (1 539 862,02 грн.);
- відсотки в сумі 1 555,92 євро (47 735,63 грн.).

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

II. Джерела фінансування Програми

Фінансування Програми було заплановано відповідно до діючого законодавства за рахунок коштів бюджету Бердичівської міської територіальної громади за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів:

- 3718881 «Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов`язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» - на виконання гарантійних зобов'язань підприємства за КП "Бердичівтеплоенерго" за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

III. Оцінка ризиків

Метою програми є мінімізація ризиків, пов'язаних із боргом, ефективне управління місцевим боргом бюджету Бердичівської міської територіальної громади та забезпечення своєчасного і повного виконання програми.

Співвідношення запланованого обсягу гарантованого місцевого боргу на кінець 2021 року та середньорічного прогнозного обсягу надходжень бюджету розвитку бюджету Бердичівської міської територіальної громади відповідає вимогам п. 3 ст. 18 БКУ.

Одним із джерел надходжень до бюджету розвитку місцевих бюджетів згідно з ч. 1 ст. 71 Бюджетного Кодексу України є кошти, які передаються з іншої частини бюджету Бердичівської міської територіальної громади (загального фонду) за рішенням місцевої ради.

Враховуючи, що надходження до бюджету Бердичівської міської територіальної громади мають позитивну динаміку, територіальна

громада має достатньо коштів для виконання фінансових зобов’язань за договором гарантування. Ризики щодо не виконання гарантійних зобов’язань є мінімальними.

VI. Координація та контроль за ходом виконання Програми

Координація роботи з виконання Програми в частині строків погашення основної суми боргу та сплати відсотків за користування кредитними коштами здійснювалось фінансовим управлінням Бердичівської міської ради.

Усі платежі в рамках виконання фінансових зобов’язань з погашення та обслуговування кредиту були здійснені КП «Бердичівтеплоенерго» вчасно та в повному обсязі.