

Звіт

про виконання Програми управління місцевим боргом бюджету Івано-Франківської міської територіальної громади за 2021 рік

На виконання постанов Кабінету Міністрів України від 01.08.2012 № 815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місьцевим) боргом», від 16.02.2011 № 110 «Про затвердження Порядку здійснення місцевих запозичень» та рішення міської ради від 24.12.2020 року «Про затвердження Програми управління місцевим боргом Івано - Франківської міської територіальної громади на 2021 рік» № 365-3, фінансове управління Івано-Франківської міської ради інформує про стан місцевого та гарантованого боргу, про оцінку ризиків з управління боргу та виконання заходів щодо управління боргом:

1. Стан боргу Івано - Франківської міської територіальної громади на кінець 2021 року:

1.1 місцевий борг:

Станом на 01.01.2022 р. зобов'язання за договором кредиту від 17.05.2016р., укладеного з НЕФКО на суму 1 000,0 тис. євро, становлять 535,8 тис. євро. У 2021 році здійснено оплату з погашення кредиту на суму 153,1 тис. євро, в еквіваленті – 4 853,2 тис. грн, на обслуговування кредиту з бюджету громади спрямовано – 1 319,7 тис. грн.

За кредитним договором від 14.11.2017 року в редакції від 12.10.2020р. на суму 8 000,0 тис. євро зобов'язання становлять 3 497,8 тис. євро. На обслуговування кредиту з бюджету громади спрямовано 7 113,0 тис. грн.

За запозиченнями до бюджету у формі випуску облігацій внутрішньої місцевої позики на суму 300 000,0 тис. грн в звітному періоді здійснено викуп облігацій серії В на суму 100 000,0 тис. грн, на обслуговування кредиту з бюджету спрямовано 9 637,0 тис. грн. Станом на кінець звітного періоду запозичення погашене повністю.

1.2 гарантований територіальною громадою борг:

Учасниками проєктів за рахунок коштів міжнародних банків, по яких Івано-Франківська міська рада виступає гарантом виконання зобов'язань, є такі комунальні підприємства:

- комунальне підприємство «Івано-Франківськводокотехпром» є учасником спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проєкту «Розвитку міської інфраструктури», відповідно до якого укладено кредитні угоди від 16.07.2008 року на суму 7 070,32 тис. доларів та від 16.11.2012 року на суму 3 753,49 тис. доларів. Станом на 01.01.2022 року обсяг гарантованого боргу становить відповідно 4 724,1 тис. доларів (128 864,1 тис. грн) та 1 952,8 тис. доларів (53 269,1 тис. грн);

- Державне міське підприємство «Івано-Франківськтеплокомуненерго» за рахунок коштів Європейського банку реконструкції та розвитку реалізовує проєкт «Реконструкції та модернізації системи централізованого теплопостачання міста Івано-Франківська» відповідно до діючої кредитної угоди від 06.08.2009 року (із змінами від 23.12.2014 року) на суму 7 200,0 тис. євро. Станом на 01.01.2022 року обсяг гарантованого боргу становить 1 186,3 тис. євро (36 683,7 тис грн);

- Державне міське підприємство «Івано-Франківськтеплокомуненерго» за рахунок коштів Північної Екологічної Фінансової Корпорації НЕФКО реалізовувало проєкт «Реконструкції та модернізації системи теплопостачання в районі вулиць Довга-Карпатська м. Івано-Франківська», відповідно до кредитної угоди від 19.12.2014 року на суму 400,0 тис євро. Станом на 01.01.2022 року борг погашено повністю;

- КП «Електроавтотранс» залучено кредит ЄБРР для фінансування інвестиційного проєкту «Оновлення тролейбусного парку м. Івано-Франківськ» відповідно до кредитної угоди від 24.05.2017 року на суму 8000,0 тис євро. Станом на 01.01.2022 року обсяг гарантованого боргу становить 6 033,5 тис. євро (186 571,1 тис. грн);

- КП «Електроавтотранс» залучено кредит від ЄІБ для реалізації проєкту «Міський громадський транспорт України» відповідно до угоди про передачу коштів позики №13010-05/261 від 29.12.2020р. на суму 3 000,0 тис. євро.

2. Оцінка ризиків, пов'язаних з управлінням боргом бюджету громади:

Бюджетні ризики

Видатки на обслуговування боргу з міського бюджету у звітному році до обсягу видатків загального фонду міського бюджету міста без трансфертів склали 0,85 відсотка, що не перевищує 10 відсотків та відповідає вимогам частини 6 статті 74 Бюджетну кодексу України.

Валютний ризик

Коливання курсу гривні до євро та долара протягом звітного періоду враховано в розрахункових видатках бюджету за 2021 рік та виплачено в повному обсязі .

Відсотковий ризик

За кредитним договором з НЕФКО від 19.12.2014р. встановлена фіксована ставка у розмірі 3,0 (три) відсотки річних, тому ризик зростання плаваючих відсоткових ставок протягом звітного періоду був відсутній.

За кредитними договорами з НЕФКО від 2016 та 2017 року коливання плаваючих відсоткових ставок не вплинуло на збільшення розрахункових показників виділених на обслуговування боргу.

3. Виконання заходів управління місцевим боргом бюджету за 2021 рік:

№ з/п	Напрямок діяльності (завдання)	Одиниця виміру	Заплановано	Виконано	Примітка
1	Погашення основної суми боргу	тис. грн	32 000,0	24 509,7	Своєчасне і в повному обсязі виконання зобов'язань за місцевим боргом
2	Сплата відсотків за користування кредитними коштами, оплата послуг та комісійних банку	тис. грн	20 012,6	20 012,6	
3	Підтримка комунальних підприємств у виконанні міжнародних кредитних угод, гарантом яких є міська рада	тис. грн	-	-	
4	Виконання гарантійних зобов'язань за позичальників що отримали кредити під місцеві гарантії	тис. грн	1 500,0	-	Забезпечено виконання зобов'язань відповідно до договорів
5	Виконання зобов'язань договору купівлі-продажу пакета акцій та бізнес-плану післяприватизаційного розвитку АТ «Івано-Франківський локомотиворемонтний завод»	тис. грн	3 209,0	3 209,0	