



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ

НАКАЗ

15.01.2025

м. Горішні Плавні

№ 4

З основної діяльності

**Про затвердження Програми
управління місцевим боргом
Горішньоплавнівської міської
територіальної громади на 2025 рік**

На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом»

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Програму управління місцевим боргом Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2025 рік (додається).

2. Заступнику начальника - начальнику бюджетного відділу (І.М. Артемчик) оприлюднити цей наказ на офіційному сайті Горішньоплавнівської міської ради ([http://www. hp-rada.gov.ua](http://www.hp-rada.gov.ua)).

Начальник управління

Алла ГОВОРУН

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ начальника
Фінансового управління
15.01.2025 № 4

**Програма управління місцевим боргом
Горішньоплавнівської міської територіальної громади
на 2025 рік**

1. Загальні положення

Програма управління місцевим боргом підготовлена відповідно до Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року №815.

Звіт про виконання програми управління місцевим боргом Горішньоплавнівської міської територіальної громади за 2025 рік буде сформовано не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

**2. Мета програми управління місцевим боргом
Горішньоплавнівської міської територіальної громади**

Забезпечити фінансування бюджету Горішньоплавнівської міської територіальної громади шляхом залучення коштів від місцевих внутрішніх та зовнішніх запозичень, як джерела фінансування бюджету розвитку та мінімізувати витрати, пов'язані з ризиками, погашенням та обслуговуванням місцевого боргу, враховуючи при цьому ризики у середньо- та довгостроковій перспективі.

**3. Показники гарантованого боргу Горішньоплавнівської міської
територіальної громади**

Рішенням 50 сесії Горішньоплавнівської міської ради восьмого скликання від 19 грудня 2024 року «Про бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2025 рік 1654600000» затверджені наступні показники:

- граничний обсяг гарантованого боргу станом на 31 грудня 2025 року у сумі 76 342 000 гривень;

- витрати з погашення та обслуговування вже існуючого гарантованого боргу передбачені у формі надання позик/кредитів комунальному виробничому підприємству «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» з бюджету на виконання гарантійних зобов'язань за міжнародною кредитною угодою № 10/17 від 1 червня 2018 року в сумі 28 930 000 гривень.

Відповідно до рішення 33 сесії Горішньоплавнівської міської ради сьомого скликання від 17 квітня 2018 «Про надання Північній екологічній фінансовій корпорації (НЕФКО) місцевої гарантії Горішньоплавнівської міської ради для забезпечення виконання боргових зобов'язань комунальним виробничим підприємством «Теплоенерго» м.Горішні Плавні» у 2018 році надана місцева

гарантія для реалізації інвестиційного проєкту «Реконструкція котельні по пров.Енергетиків, 3 Ів м.Горішні Плавні».

Обсяг кредиту до 5 000 000 євро. Строк кредиту 9 років. Відсоткова ставка:

-до 2024 року становить 6- місячна ставка EURIBOR плюс маржа у розмірі 6,0% річних (якщо змінна ставка (EURIBOR) у будь який час упродовж строку дії кредиту буде нижче нуля, тоді вона буде вважатися такою, що дорівнює нулю);

-з 2024 року 6,0% річних (Договір про внесення змін №4 від 5 березня 2024 року до кредитного договору (№ НЕФКО 10/17 від 1 червня 2018 року)).

Виплати з погашення та обслуговування кредиту закінчуються 15 травня 2027 року.

Планується отримати кредитні кошти у сумі 5 000 000 EUR (166 192 275 грн), у 2025 році- 672 933 EUR (33 173 917 грн).

Загальний обсяг платежів:

-погашення боргу 143 121 184 (3 483 724 EUR), у 2025 році – 49 832 442 грн (1 010 851 EUR);

-плата за користування кредитом, комісія за зобов'язання – 41 650 822 грн (1 130 516 EUR), у 2025 році - 5 836 751 грн (118 399 EUR).

Показники місцевої гарантії можуть зазнати змін у зв'язку зі зміною обмінного курсу національної валюти.

4. Структура гарантованого Горішньоплавнівської міської територіальної громади боргу

Структура гарантованого Горішньоплавнівської міської територіальної громади боргу на 100 відсотків складається із зовнішнього боргу.

За типом боргового інструменту гарантований борг належить до довгострокового зобов'язання.

5. Оцінка ризиків

Граничний обсяг не перевищує 200 відсотків середньорічного обсягу доходів загального фонду місцевого бюджету, які надійшли за три попередні бюджетні періоди, без урахування доходів, визначених пунктом 1 частини першої статті 64 та міжбюджетних трансфертів (пункт 3 статті 18 Бюджетного кодексу України) та становить 10,9 відсотків.

На витрати з погашення та обслуговування вже існуючого гарантованого боргу направляються кошти від розміщення тимчасово вільних коштів бюджету шляхом придбання державних цінних паперів відповідно до рішень 37 сесії восьмого скликання Горішньоплавнівської міської ради від 02.07.2024 «Про внесення змін до рішення Горішньоплавнівської міської ради від 20 грудня 2022 «Про бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2023 рік 1654600000» та 46 сесії Горішньоплавнівської міської ради восьмого скликання «Про внесення змін до рішення 39 сесії Горішньоплавнівської міської ради від 19 грудня 2023 «Про бюджет Горішньоплавнівської міської територіальної громади на 2024 рік 1654600000». Заплановані надходження КБК 21050000 у 2025 році – 16 400 000 гривень.

Зважаючи на вищевикладені фактори, ризики щодо вчасного погашення та обслуговування гарантованого боргу є мінімальними.

Заступник начальника управління –
начальник бюджетного відділу



Ірина АРТЕМЧИК