

ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ДЕПАРТАМЕНТ ЕКОНОМІКИ, ФІНАНСІВ ТА МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ

НАКАЗ

29.01.2019

№ 33/1

Про затвердження Програми
управління місцевим боргом
міського бюджету м. Дніпра
на 2019 рік

На виконання Постанови Кабінету Міністрів України від 01.08.2012
№ 815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками,
пов'язаними з управлінням державним (міськовим) боргом»

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Програму управління місцевим боргом міського бюджету м. Дніпра на 2019 рік згідно з додатком.
2. Контроль за виконання наказу покласти на заступника директора, начальника управління фінансів департаменту економіки, фінансів та міського бюджету Дніпровської міської ради Черкас О. І.

Заступник міського голови з
питань діяльності виконавчих
органів, директор департаменту

В. В. Міллер

Додаток
до наказу заступника міського
голови, директора департаменту
економіки, фінансів та міського
бюджету Дніпровської міської
ради
від 29.01.2019 № 33/19

Програма управління місцевим боргом міського бюджету м. Дніпра на 2019 рік

І. Загальні положення

Програму управління місцевим боргом міського бюджету м. Дніпра на 2019 рік підготовлено на виконання п. 6 Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (міським) боргом, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 01.08.2012 № 815.

Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом міського бюджету м. Дніпра за 2019 рік формується та оприлюднюється не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

II. Показники міського бюджету на 2019 рік» в частині місцевого боргу

Рішенням Дніпровської міської ради від 05.12.2018 № 4/38 «Про міський бюджет на 2019 рік» встановлено граничний обсяг місцевого боргу міського бюджету на 31.12.2019 у сумі 500 000,0 тис. грн.

Обсяг місцевого боргу складається з боргових зобов'язань за кредитом, залученим у 2018 році до міського бюджету в ПАТ АБ «Укргазбанк».

Витрати міського бюджету з обслуговування місцевого боргу заплановані відповідно до:

- графіку платежів за місцевим боргом міського бюджету на 2019 рік;
- фактичного обсягу запозичень у 2018 році;
- прогнозних відсоткових ставок;
- прогнозу обсягів витрат на управління місцевим боргом.

Витрати міського бюджету на 2019 рік з обслуговування місцевого боргу заплановано відповідно до графіків платежів за вищевказаним кредитом у сумі 93 277,8 тис. грн.

Згідно з додатковою угодою від 28.01.2019 № 1 до кредитного договору про надання кредиту у формі невідновлювальної кредитної лінії від 25.05.2018 № 4/18/к погашення кредиту 2019 році буде здійснюватися починаючи з липня щомісячно по 10 000,0 тис. грн. Відповідно до листа ПАТ АБ «Укргазбанк» від 24.01.2019 № 513/33/2019 банк погодився, що у строк до 31.05.2019 до рішення Дніпровської міської ради від 05.12.2018 № 4/38 «Про міський бюджет на 2019 рік» будуть внесені зміни в частині передбачення видатків на погашення кредиту у сумі 60 000,0 тис. грн.

III. Боргові інструменти, за допомогою яких планується забезпечити фінансування міського бюджету у 2019 році

У 2019 році не планується здійснювати нові запозичення до міського бюджету.

За рахунок надходжень бюджету розвитку (коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) буде заплановано погашення місцевого боргу у сумі 60 000,0 тис. грн. за кредитом ПАТ АБ «Укргазбанк», залученим в 2018 році у сумі 498 660,806 тис. грн. для фінансування видатків на капітальний ремонт будівель закладів освіти, об'єктів інфраструктури та благоустрою, доріг, інженерних мереж та мостів міста Дніпра.

IV. Структура місцевого боргу міського бюджету

Місцевий борг міського бюджету має наступну структуру:

внутрішній борг - 100% (498 660,806 тис. грн.), у т.ч.:

- за типом боргового зобов'язання: заборгованість за середньостроковими зобов'язаннями;

- за типом кредитора: внутрішнє запозичення.

V. Оцінка ризиків

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 05.12.2018 № 4/38 «Про міський бюджет на 2019 рік» встановлено граничний розмір місцевого боргу міського бюджету на 31.12.2019 в сумі 500 000,0 тис. грн.

Співвідношення очікуваного обсягу місцевого боргу на кінець бюджетного періоду - 438 660,806 тис. грн. та запланованого обсягу надходжень бюджету розвитку міського бюджету - 2 659 130,1 тис. грн. (без урахування обсягу місцевих запозичень та капітальних трансфертів з інших бюджетів) становитиме 16,5 %. Питома вага видатків на обслуговування місцевого боргу (93 277,8 тис. грн.) в обсязі видатків загального фонду міського бюджету без урахування реверсної дотації та субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6–8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України (7 957 305,4 тис. грн.) становитиме 1,2 %.

Оскільки сплата відсотків за кредитом від ПАТ АБ «Укргазбанк» здійснюється у національній валюті та погашення кредиту на 2019 рік буде заплановано у сумі 60 000,0 тис. грн., або в розмірі лише 2,2 % від очікуваного надходження до бюджету розвитку міського бюджету, відсотковий та валютний ризику за цією програмою відсутні, ризику щодо вчасної оплати зобов'язань з погашення та обслуговування місцевого боргу є мінімальними.

VI. Співпраця з рейтинговими агентствами

Дніпровська міська рада та її виконавчі органи при реалізації міських програм, пов'язаних з розвитком міської інфраструктури, активно працюють у напрямку залучення позикових коштів, і цей факт обумовлює необхідність наявності кредитного рейтингу. Наявність кредитного рейтингу вважається ефективним механізмом зниження рівня недовіри, яке спостерігається в сучасних умовах між учасниками фінансового ринку, а також сприяє підвищенню рівня розкриття інформації про потенційних позичальників.

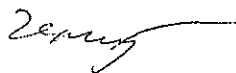
Наявність кредитного рейтингу є ефективним механізмом зниження рівня недовіри, яке спостерігається у сучасних умовах між учасниками фінансового ринку, а також сприяє підвищенню рівня розкриття інформації про потенційних позичальників.

Рейтингова агенція Fitch Ratings у 2018 році присвоїла місту Дніпру довготермінові рейтинги дефолту емітенту в іноземній та національній валюті на рівні «В-» із «Стабільним» прогнозом і короткотерміновим рейтингом дефолту емітенту в іноземній валюті «В». Довготерміновий рейтинг міста по національній шкалі присвоєно на рівні «АА-(ukr)» із «Стабільним» прогнозом.

Кредитоспроможність міста на самостійній основі оцінюється на рівні «ВВ-», що відображає поєднання ризик-профілю як уразливого і сильних показників боргу, яке дає оцінку стійкості до боргового навантаження на рівні «ааа».

Для проведення аналітичного дослідження використовуються, зокрема, наступні інформаційні матеріали: показники економічного та соціального розвитку міста Дніпро, казначейська звітність про виконання міського бюджету, статистична інформація, щорічні програми соціально-економічного розвитку м. Дніпра, звіти про їх виконання, а також інформація з відкритих джерел тощо.

Заступник міського голови, директор
департаменту економіки, фінансів та
міського бюджету Дніпровської
міської ради



В. В. Міллер