



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ДЕПАРТАМЕНТ ЕКОНОМІКИ, ФІНАНСІВ ТА МІСЬКОГО БЮДЖЕТУ

НАКАЗ

04.03.2025

№ 13

Про затвердження Звіту про виконання Програми управління місцевим боргом Дніпровської міської територіальної громади за 2024 рік

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

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом Дніпровської міської територіальної громади за 2024 рік згідно з додатком.

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів, директор департаменту

Володимир МІЛЛЕР

Додаток
до наказу департаменту економіки,
фінансів та міського бюджету
Дніпровської міської ради
від 04.03.2025 № 13

Звіт
про виконання Програми управління місцевим боргом
Дніпровської міської територіальної громади
за 2024 рік

Загальні положення

Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом Дніпровської міської територіальної громади за 2024 рік підготовлено на виконання вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 01.08.2012 № 815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом».

Для забезпечення реалізації інвестиційних проектів, які потребують додаткових обсягів ресурсів, Дніпровська міська рада залучає місцеві запозичення, а також виступає гарантом за кредитами, залученими її комунальними підприємствами, що призводить до виникнення місцевого та гарантованого Дніпровською міською територіальною громадою боргу.

Показники бюджету Дніпровської міської територіальної громади в частині місцевого боргу

Рішенням Дніпровської міської ради від 06.12.2023 № 4/44 «Про бюджет Дніпровської міської територіальної громади на 2024 рік», зі змінами, встановлено граничний обсяг місцевого боргу Дніпровської міської територіальної громади станом на 31.12.2024 у сумі 1 657 262,0 тис. грн.

Протягом року обслуговування боргових зобов'язань проводилось відповідно до укладених договорів з банківськими установами, з дотриманням встановлених термінів сплати платежів.

За 2024 рік фактично надійшло кредитних коштів у сумі 667 901,3 тис. грн; на обслуговування місцевого боргу спрямовано 78 776,3 тис. грн; на погашення основної суми боргу – 186 416,7 тис. грн.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 24.05.2023 № 6/37 «Про здійснення запозичення у 2023 році» та кредитного договору від 04.07.2023 (операційний номер 54084) у 2023 році здійснено запозичення до

бюджету Дніпровської міської територіальної громади від Європейському Банку Реконструкції та Розвитку відповідно до проєкту екстреної підтримки ліквідності існуючих клієнтів Європейського Банку Реконструкції та Розвитку – комунальних підприємств м. Дніпра щодо пом'якшення впливу війни проти України в рамках «Програми забезпечення стійкості» у сумі 25 000,0 тис. євро. Згідно умов кредитного договору у 2024 році здійснено часткове погашення кредиту у сумі 4 166,7 тис. євро, що становить 186 416,7 тис. грн по курсу валюти на дату платежу; за обслуговування кредиту та переказ іноземної валюти було сплачено 54 485,0 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 20 833,3 тис. євро, або 915 137,5 тис. грн по курсу НБУ.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 21.02.2024 № 4/47 «Про здійснення запозичення до бюджету Дніпровської міської територіальної громади у 2024 році», зі змінами, укладено договір кредитної лінії від 07.03.2024 № 1619/31/6 на здійснення запозичення до бюджету розвитку бюджету Дніпровської міської територіальної громади від АТ «Ощадбанк» у сумі 300 000,00 тис. грн для виконання капітального ремонту покрівель та утеплення фасадів (термомодернізації) в житлових будинках. Фактично у 2024 році отримано кредитних коштів у сумі 247 294,9 тис. грн. Згідно умов кредитного договору у 2024 році погашення кредиту не відбувалося, за обслуговування кредиту було сплачено 16 985,1 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 247 294,9 тис. грн.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 21.02.2024 № 5/47 «Про здійснення запозичення до бюджету Дніпровської міської територіальної громади у 2024 році», зі змінами, укладено кредитні договори від 05.03.2024 №24-63KN0002 та від 05.03.2024 № 24-63KN0003 на здійснення запозичення до бюджету розвитку бюджету Дніпровської міської територіальної громади від АТ «Укрексімбанк» у сумі 7 650,0 тис. євро для проведення робіт з утеплення фасадів і капітального ремонту покрівель (термомодернізації) житлових будинків та усунення аварій у житлових будинках після ракетних атак. Фактично у 2024 році отримано кредитних коштів у сумі 5 809,8 тис. євро, що становить 257 471,0 тис. грн. Згідно умов кредитних договорів у 2024 році погашення кредиту не відбувалося; за обслуговування кредиту та переказ іноземної валюти було сплачено 5 220,3 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 5 809,8 тис. євро, або 255 202,6 тис. грн по курсу НБУ.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 24.07.2024 № 5/53 «Про здійснення місцевого запозичення у 2024 році в Акціонерного товариства «Сенс Банк» укладено договір про відкриття кредитної лінії від 29.07.2024 № 70/24 на здійснення запозичення до бюджету розвитку бюджету

Дніпровської міської територіальної громади від АТ «Сенс Банк» у сумі 60 000,00 тис. грн для утеплення фасадів житлових багатоквартирних будинків шляхом їх капітального ремонту. Фактично у 2024 році отримано кредитних коштів у сумі 29 132,9 тис. грн. Згідно умов кредитного договору у 2024 році погашення кредиту не відбувалося, за обслуговування кредиту було сплачено 237,2 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 29 132,9 тис. грн.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 24.07.2024 № 4/53 «Про здійснення місцевого запозичення у 2024 році в Акціонерного товариства «Державний ощадний банк України» укладено договір кредитної лінії від 15.08.2024 № 1634/31/6 на здійснення запозичення до бюджету розвитку бюджету Дніпровської міської територіальної громади від АТ «Ощадбанк» у сумі 60 000,00 тис. грн для утеплення фасадів житлових багатоквартирних будинків шляхом їх капітального ремонту. Фактично у 2024 році отримано кредитних коштів у сумі 23 427,5 тис. грн. Згідно умов кредитного договору у 2024 році погашення кредиту не відбувалося, за обслуговування кредиту було сплачено 220,6 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 23 427,5 тис. грн.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 25.09.2024 № 4/55 «Про здійснення місцевого запозичення у 2024 році в Акціонерного товариства «Державний ощадний банк України» укладено договір кредитної лінії від 06.11.2024 №1653/31/6 на здійснення запозичення до бюджету розвитку бюджету Дніпровської міської територіальної громади від АТ «Ощадбанк» у сумі 500 000,00 тис. грн для ресурсного забезпечення заходів з покращення рівня надання послуг жителям територіальної громади шляхом проведення реконструкції та капітального ремонту об'єктів житлово-комунального та дорожньо-транспортного господарства. Фактично у 2024 році отримано кредитних коштів у сумі 100 000,0 тис. грн. Згідно умов кредитного договору у 2024 році погашення кредиту не відбувалося, за обслуговування кредиту було сплачено 1 560,0 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 100 000,0 тис. грн.

Відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 20.11.2024 № 4/58 «Про здійснення місцевого запозичення у 2024 році в ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА АКЦІОНЕРНОГО БАНКУ «УКРГАЗБАНК» укладено кредитний договір про надання кредиту у формі невідновлювальної відкритої кредитної лінії від 28.11.2024 № 283/2024/ДНОД-КБ-НВКЛ на здійснення запозичення до бюджету розвитку бюджету Дніпровської міської територіальної громади від ПАТ АБ «Укргазбанк» у сумі 100 000,0 тис. грн для здійснення заходів з енергозбереження шляхом придбання та встановлення сонячних електростанцій у закладах освіти. Фактично у 2024 році отримано кредитних

коштів у сумі 10 575,0 тис. грн. Згідно умов кредитного договору у 2024 році погашення кредиту не відбувалося, за обслуговування кредиту було сплачено 68,1 тис. грн. Заборгованість за цим запозиченням на 01.01.2025 становить 10 575,0 тис. грн.

Станом на 01.01.2025 загальний обсяг місцевого боргу становить 1 580 770,4 тис. грн.

Оцінка досягнутих показників та ризиків, пов'язаних з управлінням місцевим боргом

Станом на 31.12.2024 всі боргові зобов'язання за кредитними договорами по бюджету Дніпровської міської територіальної громади виконані в повному обсязі у встановлені терміни. Заборгованість по сплаті платежів відсутня.

Враховуючи динаміку надходжень до загального фонду бюджету Дніпровської міської територіальної громади – громада має достатньо коштів для обслуговування та повернення місцевого боргу.

Зважаючи на вищенаведені фактори, ризики щодо вчасного обслуговування місцевого боргу в 2024 році були мінімальними.

В ході виконання Програми здійснювався контроль за ризиками, пов'язаними з управлінням місцевим боргом та заходи з моніторингу, аналізу і контролю за своєчасним і у повному обсязі виконанням зобов'язань за кредитними договорами.

Співпраця з рейтинговими агентствами

Дніпровська міська територіальна громада при реалізації міських галузевих програм, пов'язаних з розвитком міської інфраструктури активно працює у напрямку залучення зовнішніх та внутрішніх інвесторів, це обумовлює наявність кредитного рейтингу.

Протягом 2024 році Дніпровська міська територіальна громада провела плідну співпрацю з рейтинговим агентством Fitch Ratings: проведені діалоги щодо соціально-економічного розвитку міста, місцевого боргу, підготовлені звіти та відповіді на запити.

Рейтингова агенція Fitch Ratings у 2024 році підвищила місту Дніпру довгостроковий рейтинг в іноземній валюті до рівня «ССС», а довгостроковий рейтинг міста в національній валюті підтвердили на рівні «ССС» з прогнозом «Вразливий» та не бачить ризику неспроможності міста обслуговувати свій борг протягом наступних 12 місяців.

**Контроль за виконанням Програми управління місцевим боргом
Дніпровської міської територіальної громади за 2024 рік**

Департамент економіки, фінансів та міського бюджету Дніпровської міської ради в межах своїх повноважень та компетентності постійно здійснює контроль за виконанням цієї Програми.

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



Володимир МІЛНЕР