

ЗАТВЕРДЖЕНО
наказом директора департаменту
фінансової політики
від 15.02.2019 № 11



Звіт
про управління місцевим боргом
міського бюджету м. Львова за 2018 рік.

Звіт підготовлено на виконання вимог постанови Кабінету міністрів України від 01.08.2012 року № 815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом».

1. Показники бюджету м. Львова в частині міського боргу.

Відповідно до ухвали Львівської міської ради від 20.03.2014 № 3051 «Про здійснення запозичень до міського бюджету м. Львова для виконання заходів з підвищення енергоефективності у бюджетних будівлях комунальної форми власності» підписано кредитну угоду з Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією (НЕФКО) на суму 169,8 тис.євро або 3,9 млн. грн. Залишку невикористаних коштів станом на 31 грудня 2018 року немає.

У 2014-2017 році кошти кредиту спрямовано на заходи енергозбереження бюджетним установам:

млн..грн.

№	Назва установи	сума	№	Назва установи	сума
1	Міська поліклініка №4	1,35	4	СЗШ «Світанок»	0,38
2	Міська поліклініка № 6	0,13	5	Гімназія Престиж	0,69
3	НВК ім.Симоненка	1,35			

Протягом 2018 року погашено позики НЕФКО на суму 43,05 тис.євро. З них повернено Кредитору 31,47 тис. євро або 1,01 млн.грн. та списано на видатки Кредитора 11,58 тис. євро. (враховуючи умови кредитного договору застосовано коефіцієнт, який дорівнює відношенню середньозваженого курсу гривні до євро). Крім цього на обслуговування кредитного договору використано 53,3 тис.грн.

Термін дії Кредитного договору ESC 2/14 від 10.10.2014 з Північною Екологічною Фінансовою Корпорацією (НЕФКО) остаточно завершується 15.08.2019 року.

У 2018 році Львівською міською радою здійснено запозичення до бюджету розвитку у формі випуску облігацій місцевої позики на суму 440,0 млн. грн. двома серіями: «Г» - 220,0 млн. грн. та «Н» - 220,0 млн. грн. номінальною вартістю 1 000, грн. одна штука. Облігації відсоткові, іменні, звичайні (незабезпечені).

Період на який здійснилося запозичення 1096 днів або 3 роки, строк погашення основної суми боргу не пізніше 20 та 21.06.2021 року.

Згідно результатів проведеного конкурсу щодо відбору послуг з андерайтингу та послуг платіжного агента облігацій визначено ПАТ «Державний ощадний банк України» з яким укладено Договір про розміщення та обслуговування цінних паперів (андерайтингу) № 6215-AA/2018 від 21.05.2018р. Річна відсоткова ставка за користування залученими коштами складає 17,89%.

На обслуговування даного запозичення у 2018 році використано 39 248,0 тис.грн.

Кошти від випуску облігацій місцевої позики протягом 2018 року спрямовані на забезпечення співфінансування заходів з розвитку інфраструктури міста.

У міському бюджеті м. Львова на 2018 рік затверджений граничний розмір місцевого боргу міського бюджету м. Львова в сумі 442,0 млн.грн. Фактично на кінець року місцевий борг склав - - 0,67 млн. грн. зовнішнього боргу та 440,00 млн.грн. внутрішнього боргу.

2.Показники бюджету м. Львова в частині гарантованого боргу.

Видатки по обслуговуванню та поверненню тіла кредиту у **2018 році** проводились по 5-и комунальним підприємствам за 9 кредитними угодами з бюджету розвитку міського бюджету м. Львова, як поповнення статутного капіталу комунальних підприємств. Ухвалою Львівської міської ради від 16.11.2017 р.№ 2585 «Про міський бюджет м. Львова на 2018 рік" у бюджеті розвитку заплановано на дані видатки кошти в сумі 400,5 млн.грн., проте враховуючи фактичну виборку коштів по кредитах, підприємствами фактично використано – 300,17 млн.грн, що становить 74.9% до запланованих сум, в тому числі:

млн.грн.

Назва підприємства	2018 рік				
	Повернуто тіла кредиту	Відсотків та інших видатків	Разом	в т.ч. за рахунок коштів міського бюджету	в т.ч. за рахунок власних коштів
ВСЬОГО	214,83	85,62	300,45	300,17	0,28
Львівводоканал	53,46	5,61	59,07	59,07	---
Львівводоканал	---	2,66	2,66	2,38	0,28
Львівводоканал	---	0,79	0,79	0,79	---
Львівелектротранс	42,71	16,44	59,15	59,15	---
Львівавтодор	71,18	28,21	99,39	99,39	---
Львівавтодор	47,48	19,63	67,11	67,11	---
Львівавтодор	---	1,69	1,69	1,69	---
Львівтеплоенерго	---	10,59	10,59	10,59	---
Зелене місто	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

У 2018 році:

Відповідно до ухвали Львівської міської ради від 19.04.2018 № 3261 «Про погодження умов кредиту Європейського банку реконструкції та розвитку для реалізації проекту поводження з твердими побутовими відходами у м.Львові» під гарантію Львівської міської ради» ЛКП «Зелене місто» та наказу Міністерства фінансів України від 15.06.2018 р. № 561 надано муніципальну гарантію ЛКП «Зелене місто» на суму 25,0 млн.євро, в тому числі: 20,0 млн.євро за рахунок коштів Європейського банку реконструкції та розвитку та 5,0 млн.євро за рахунок коштів ЄБРР з Фонду чистих технологій на 13 років з врахуванням пільгового періоду 3 роки. Виборка коштів розпочнеться у 2019 році.

Відповідно 01 червня 2018 року підписано Кредитний договір (операційний номер 49437) між ЛКП «Зелене місто» та Європейським банком реконструкції та розвитку на суму 25,0 млн.євро.

У 2018 році підприємством не проводилося видатків по обслуговуванню даного кредиту.

Заборгованості по сплаті тіла кредитів та їх обслуговуванню не має.

Фактично у 2018 році надано гарантію на суму 781,1 млн.грн. при обсязі затвердженому ухвалами міської ради - 1363,5 млн.грн.

Крім цього, в розділі кредитування містом передбачалися кошти на надання кредитів комунальним підприємствам на виконання зобов'язань перед міжнародними фінансовими організаціями в сумі 20,9 млн.грн. та на забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальника, що отримав кредити під місцеві гарантії – 4,0 млн.грн.

Протягом 2018 року випадків виконання гарантійних зобов'язань Львівською міською радою за позичальника, що отримав кредити під місцеві гарантії не наступило.

Згідно укладених кредитних договорів комунальними підприємствами міста, під муніципальні гарантії, боргові зобов'язання становлять 4 511,65 млн.грн. (по курсу валют НБУ станом на 01.01.2019р.), фактичні ж видатки з боргових зобов'язань підприємств станом на 01.01.2019 року становлять 1 194,72 млн.грн., або 26,48 % до планової суми.

Заступник директора департаменту
фінансової політики-начальник управління
адміністрування місцевих та залучених фінансів

 - Н.Стариченко

Вик.О.Вихопень

Додаток 1
до звіту управління
місцевим боргом міського
бюджету м. Львова.



ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ ПРОГРАМИ УПРАВЛІННЯ
МІСЦЕВИМ БОРГОМ м.ЛЬВОВА у 2018 році.

млн.грн.

№ п/п	Напрямок діяльності (завдання)	Перелік заходів	План з урахуванн ям змін млн.грн.	Виконано	Примітка
1.	Погашення основної суми боргу	Забезпечення виконання дохідної частини загального та спеціального (бюджет розвитку) фондів міського бюджету	1,2	1, 01	згідно поданих розрахунків
2.	Сплата відсотків за користування кредитними коштами, оплата послуг та комісійних банку	Розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на депозитних рахунках	40,2	39,3	згідно поданих розрахунків
3.	Підтримка комунальних підприємств у виконанні міжнародних кредитних угод, гарантом яких є Львівська міська рада	Забезпечення виконання бюджету розвитку міського бюджету міста	400,5	300,2	Фінансуванн я здійснено відповідно до поданих розрахунків(в раховуючи фактичну виборку коштів)
4	Забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	Кошти міського бюджету розвитку міста	24,9	0,0	Відсутність необхідності надання кредитів.

Зазначені обсяги платежів з обслуговування боргу можуть коригуватися в залежності від офіційного курсу гривні до іноземної валюти.