

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1. (3700000) Департамент фінансової політики Черкаської міської ради
(код) (найменування головного розпорядника)
2. (3710000) Департамент фінансової політики Черкаської міської ради
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. (3718881) (0490) Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми

Виконання Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань за комунальні підприємства, що отримали кредити під місцеві гарантії для реалізації інвестиційних проектів "Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій", "Ефективне використання енергоресурсів у місті Черкаси" та забезпечення підтримання кредитного рейтингу міста на інвестиційному рівні

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання гарантійних зобов'язань за кредитами комунальних підприємств міста, залученими під місцеві гарантії

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Виконання гарантійних зобов'язань за КП «Черкасиводоканал»		27 766 000,00	27 766 000,00		6 289 135,66	6 289 135,66		-21 476 864,34	-21 476 864,34

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми:

кошти на виконання гарантійних зобов'язань заплановано в обсязі, що дорівнює сумі платежів за договором у 2019 році (ч.15 ст.17 Бюджетного кодексу України). Відхилення пояснюється тим, що підприємством самостійно погашено частину боргових зобов'язань, забезпечених гарантією Черкаської міської ради, та різницею між офіційним курсом НБУ гривні до долару США на дату виконання зобов'язань за субкредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань.

2	Виконання гарантійних зобов'язань за КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»		38 235 300,00	38 235 300,00		16 127 804,73	16 127 804,73		-22 107 495,27	-22 107 495,27
---	---------------------------------------------------------------------	--	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--	----------------	----------------

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми:

кошти на виконання гарантійних зобов'язань заплановано в обсязі, що дорівнює сумі платежів за договором у 2019 році (ч.15 ст.17 Бюджетного кодексу України).Відхилення пояснюється тим, що підприємством самостійно погашено частину боргових зобов'язань, забезпечених гарантією Черкаської міської ради, та різницею між курсом гривні до євро на дату виконання зобов'язань за кредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань.

	Усього	0,00	66 001 300,00	66 001 300,00	0,00	22 416 940,39	22 416 940,39	0,00	-43 584 359,61	-43 584 359,61
--	---------------	-------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------------	-------------	-----------------------	-----------------------

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма управління боргом на 2019 - 2027 роки		66 001 300,00	66 001 300,00		22 416 940,39	22 416 940,39		-43 584 359,61	-43 584 359,61
	УСЬОГО		66 001 300,00	66 001 300,00		22 416 940,39	22 416 940,39		-43 584 359,61	-43 584 359,61

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Затрат											
1.1	Кількість укладених підприємствами кредитних договорів під гарантії міської ради	од.	Внутрішній облік		2	2		2	2			
1.2	Боргові зобов'язання КП «Черкасиводоканал» за кредитним договором, укладеним під місцеві гарантії, термін сплати яких настає у 2019 році	грн.	Графік платежів		27 766 000,00	27 766 000,00		26 093 976,38	26 093 976,38		-1 672 023,62	-1 672 023,62
1.3	Боргові зобов'язання КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» за кредитним договорами укладеними під місцеві гарантії, термін сплати яких настає у 2019 році	грн.	Графік платежів		38 235 300,00	38 235 300,00		34 715 589,86	34 715 589,86		-3 519 710,14	-3 519 710,14

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

КП «Черкасиводоканал»: різниця між офіційним курсом НБУ гривні до долару США на дату виконання зобов'язань за субкредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань;

КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»: різниця між курсом євро на дату виконання зобов'язань за кредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань.

2	Продукту											
2.1	Обсяг коштів, затверджених у міському бюджеті на виконання гарантійних зобов'язань за КП «Черкасиводоканал»	грн.	Кошторис		27 766 000,00	27 766 000,00		6 289 135,66	6 289 135,66		-21 476 864,34	-21 476 864,34
2.2	Обсяг коштів, затверджених у міському бюджеті на виконання гарантійних зобов'язань за КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»	грн.	Кошторис		38 235 300,00	38 235 300,00		16 127 804,73	16 127 804,73		-22 107 495,27	-22 107 495,27

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

КП «Черкасиводоканал»: підприємством самостійно погашено частину боргових зобов'язань, забезпечених гарантією Черкаської міської ради у сумі 19 804 840,72 грн.; різниця між офіційним курсом НБУ гривні до долару США на дату виконання зобов'язань за субкредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань - 1 672 023,62 грн.; КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»: підприємством самостійно погашено частину боргових зобов'язань, забезпечених гарантією Черкаської міської ради у сумі 18 587 785,13 тис.грн.; різниця між курсом гривні до євро на дату виконання зобов'язань за кредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань - 3 519 710,14грн.

3	Ефективності											
3.1	Забезпеченість коштами міського бюджету платежів, які гарантовані міською радою по КП «Черкасиводоканал»	%	Розрахунок		100,0	100,0		100,0	100,0			
3.2	Забезпеченість коштами міського бюджету платежів, які гарантовані міською радою по КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»	%	Розрахунок		100,0	100,0		100,0	100,0			

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:

4	Якості											
4.1	Відсоток вчасно виконаних зобов'язань згідно з вимогами	%	Розрахунок		100,00	100,00		100,00	100,00			
4.2	Рівень кредитного рейтингу	рівень	Рішення національного уповноваженого рейтингового агентства		uaBBB	uaBBB		uaBBB	uaBBB			

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Аналіз стану виконання результативних показників

Відповідно до ч.15 ст.17 Бюджетного кодексу України кошти на виконання гарантійних зобов'язань заплановано в обсязі, що дорівнює сумі платежів за кредитами під місцеві гарантії у 2019 році. Відхилення фактичних результативних показників від планових обумовлене частковим виконанням КП «Черкасиводоканал» та КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» своїх зобов'язань за кредитами самостійно та різницею між курсом гривні до іноземної валюти на дату виконання зобов'язань за кредитом та курсом на дату планування у міському бюджеті видатків на виконання гарантійних зобов'язань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Зобов'язання з виконання гарантійних зобов'язань за укладеними кредитними договорами під місцеві гарантії здійснено своєчасно та у повному обсязі, згідно з вимогами кредиторів. Станом на 01.01.2020 заборгованість підприємств перед кредиторами (КП «Черкасиводоканал» перед Міністерством фінансів України, КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» перед Європейським банком реконструкції та розвитку) відсутня. Протягом 2019 року кредитний рейтинг міста Черкаси підтверджено ТОВ «Рейтингове агентство «ІВІ -Рейтинг» за Національною рейтинговою шкалою на інвестиційному рівні uaBBB, прогноз стабільний.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

Директор департаменту фінансової політики

Начальник відділу програм міського господарства та розвитку бюджетного управління департаменту фінансової політики

Т.І.Харенко

(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)

В.М.Загородня

(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)