



ПОЛТАВСЬКА ОБЛАСНА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

14.09.2021

м. Полтава

№ 640

Про внесення змін до  
розпорядження голови  
облдержадміністрації від  
31.08.2021 № 621

Відповідно до статті 75<sup>1</sup>, пункту 49 розділу IV „Прикінцеві та перехідні положення” Бюджетного кодексу України, частини першої статті 6, статей 13, 18, 28, 34, 39 Закону України „Про місцеві державні адміністрації” внести зміни в розпорядження голови облдержадміністрації від 31.08.2021 № 621 „Про схвалення прогнозу обласного бюджету Полтавської області на 2021-2023 роки”:

1. Виклавши розділ V „Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу та надання місцевих гарантій” додатку у новій редакції (додається).

2. Координацію роботи щодо виконання розпорядження покласти на Департамент фінансів облдержадміністрації (Кропивка П.А.).

Голова

О.СИНІГУБОВ

**V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу та надання місцевих гарантій**

Прогноз фінансування обласного бюджету Полтавської області на 2021-2023 роки сформовано відповідно до статей 14, 15 Бюджетного кодексу України.

У середньостроковому періоді показники фінансування обласного бюджету Полтавської області передбачають залучення до бюджету розвитку коштів місцевих внутрішніх запозичень і міжнародних фінансових організацій та їх погашення за відповідними роками, а також фінансування бюджету розвитку за рахунок передачі коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Показники фінансування обласного бюджету Полтавської області  
на 2021-2023 роки

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік	2021 рік	2022 рік	2023 рік
		(звіт)	(затверджено)	(план)	(план)
<b>I. Фінансування за типом кредитора</b>					
200000	<i>Внутрішнє фінансування, у тому числі:</i>	498 568 699	478 559 831	-36 000 000	-212 000 000
X	загальний фонд	-437 366 663	-262 075 794	-383 000 000	-383 000 000
X	спеціальний фонд	935 935 362	740 635 625	347 000 000	171 000 000
300000	<i>Зовнішнє фінансування, у тому числі:</i>				
X	загальний фонд				
X	спеціальний фонд				
X	<i>УСЬОГО за розділом I, у тому числі:</i>	498 568 699	478 559 831	-36 000 000	-212 000 000
X	загальний фонд	-437 366 663	-262 075 794	-383 000 000	-383 000 000
X	спеціальний фонд	935 935 362	740 635 625	347 000 000	171 000 000

Код	Найменування показника	2020 рік	2021 рік	2022 рік	2023 рік
		(звіт)	(затверджено)	(план)	(план)
<b>II. Фінансування за типом боргового зобов'язання</b>					
400000	<i>Фінансування за борговими операціями, у тому числі:</i>	275 427 800	159 260 000	-36 000 000	-212 000 000
X	загальний фонд				
X	спеціальний фонд	275 427 800	159 260 000	-36 000 000	-212 000 000
600000	<i>Фінансування за активними операціями, у тому числі:</i>	223 140 899	319 299 831		
X	загальний фонд	-437 366 663	-262 075 794	-383 000 000	-383 000 000
X	спеціальний фонд	660 507 562	581 375 625	383 000 000	383 000 000
X	<i>УСЬОГО за розділом II, у тому числі:</i>	498 568 699	478 559 831	-36 000 000	-212 000 000
X	загальний фонд	-437 366 663	-262 075 794	-383 000 000	-383 000 000
X	спеціальний фонд	935 935 362	740 635 625	347 000 000	171 000 000

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду), на 2021 рік прогнозуються в обсязі 262,1 млн грн, на 2022-2023 роки – 383,0 млн грн щороку.

За рахунок вищезазначених джерел планується здійснення капітальних видатків, спрямованих на розбудову соціально-культурної інфраструктури, житлово-комунального господарства та мережі доріг.

У показниках фінансування обласного бюджету Полтавської області в прогнозованих періодах враховано:

виконання боргових зобов'язань за місцевою гарантією відповідно до Кредитного договору Полтавського обласного комунального виробничого підприємства теплового господарства „Полтаватеплоенерго” з Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО), що отримується для здійснення часткової реконструкції котельні по вул. Цюлковського, 36 у м. Полтава зі встановленням конденсаційного економайзера та димової труби;

виконання зобов'язань за місцевим запозиченням щодо проведення капітального ремонту автомобільних доріг відповідно до Кредитної угоди, укладеної з Філією АТ „Державний експортно-імпортний банк України” в м. Полтава у 2020 році.

Окрім того, відповідно до Стратегії розвитку Полтавської області на 2021-2027 роки, затвердженої рішенням пленарного засідання двадцять дев'ятої сесії Полтавської обласної ради сьомого скликання від 20 грудня 2019 року № 1242 (зі змінами), планується додаткове залучення позики (місцевого запозичення) у 2021 році в сумі 270,0 млн грн для проведення капітальних ремонтів автомобільних доріг.

Відповідно до частини п'ятої статті 74 та статті 103<sup>1</sup> Бюджетного кодексу України витрати на погашення та обслуговування місцевого боргу за місцевими запозиченнями, залученими для виконання ремонтно-будівельних робіт на автомобільних дорогах загального користування місцевого значення та комунальної власності, здійснюються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту й утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах.

Витрати бюджету на 2021-2023 роки з погашення та обслуговування місцевого боргу заплановано відповідно до графіків платежів за вже існуючим місцевим боргом та прогнозних відсоткових ставок за новим місцевим запозиченням.

У середньостроковий період видатки на обслуговування місцевого боргу прогноуються у 2021 році в обсязі 51,7 млн грн, у 2022 році – 53,7 млн грн, у 2024 році – 40,1 млн грн.

Витрати на погашення боргу за місцевими запозиченнями плануються у 2021 році у сумі 155,7 млн грн, у 2022 році – 206 млн грн, у 2023 році – 212,0 млн грн.

Враховуючи вищезазначене, граничний обсяг місцевого боргу прогнозується в наступних обсягах:

на 31 грудня 2021 року – 434,7 млн грн;

на 31 грудня 2022 року – 398,7 млн грн;

на 31 грудня 2023 року – 186,7 млн грн.

#### Показники місцевого боргу на 2021-2023 роки

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік	2021 рік	2022 рік	2023 рік
		(звіт)	(затверджено)	(план)	(план)
200000	<i>Внутрішній борг</i>	275 427 800	434 687 800	398 687 800	186 687 800
X	у національній валюті (грн)	275 427 800	434 687 800	398 687 800	186 687 800
300000	<i>Зовнішній борг</i>				
X	в іноземній валюті				
X	у національній валюті (грн) за курсом				
X	<i>УСЬОГО, у національній валюті (грн)</i>	275 427 800	434 687 800	398 687 800	186 687 800

Для забезпечення виконання гарантійних зобов'язань позичальника Полтавського обласного комунального виробничого підприємства теплового господарства „Полтаватеплоенерго”, що отримало кредит під місцеву гарантію, за кредитним договором з Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО), граничний обсяг надання місцевих гарантій прогнозується

у 2021 році у сумі 16,7 млн грн; у 2022 році – 11,0 млн грн; у 2023 році – 3,9 млн грн.

Граничний обсяг гарантованого обласною радою боргу прогнозується на 2021 рік в обсязі 16,7 млн грн, на 2022 рік – 11,0 млн грн, на 2023 рік – 3,9 млн грн.

Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій на 2021-2023 роки

№ з/п	Найменування показника	(грн)			
		2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)
I. Гарантований борг (на кінець періоду)					
	<i>Зовнішній борг</i>				
X	в іноземній валюті		500 000	350 000	125 000
X	у національній валюті (грн) за курсом		16 698 200	10 976 595	3 920 213
X	<i>УСЬОГО за розділом I, у національній валюті (грн)</i>		<i>16 698 200</i>	<i>10 976 595</i>	<i>3 920 213</i>
II. Надання місцевих гарантій					
	<i>Обсяг надання зовнішніх гарантій</i>				
X	в іноземній валюті		500 000	350 000	125 000
X	у національній валюті (грн) за курсом		16 698 200	10 976 595	3 920 213
X	<i>УСЬОГО за розділом II, у національній валюті (грн)</i>		<i>16 698 200</i>	<i>10 976 595</i>	<i>3 920 213</i>

Спроможність бюджету забезпечити своєчасне погашення місцевого боргу характеризується такими даними:

співвідношення запланованого обсягу місцевого боргу та середньорічного прогнозного обсягу надходжень бюджету розвитку обласного бюджету Полтавської області (з урахуванням коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку) відповідає вимогам пункту 3 статті 18 Бюджетного кодексу України;

частка відсотків за обслуговування місцевого боргу у видатках загального фонду обласного бюджету Полтавської області (без урахування реверсної дотації та субвенцій, крім субвенцій, передбачених пунктами 6-8 частини першої статті 97 Бюджетного кодексу України) відповідає вимогам статті 74 Бюджетного кодексу України.

Директор Департаменту фінансів  
обласної державної адміністрації



П. КРОПИВКА