

08/231-432/MP
29.05.2024



КИЇВСЬКА МІСЬКА РАДА

III СЕСІЯ ІХ СКЛИКАННЯ

РІШЕННЯ

№ _____

Проект

Про здійснення запозичення до бюджету міста Києва шляхом залучення кредиту Європейського інвестиційного банку у 2024 році

Відповідно до статей 16, 18, 71, 74 Бюджетного кодексу України, пункту 26 частини першої статті 26, частини першої статті 70 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», постанови Кабінету Міністрів України від 16 лютого 2011 року № 110 «Про затвердження Порядку здійснення місцевих запозичень», рішень Київської міської ради від 02 березня 2023 року № 6031/6072 «Про затвердження Положення про Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)», від 14 грудня 2023 року № 7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік», враховуючи розпорядження начальника Київської міської військової адміністрації від 19 жовтня 2023 року № 826 «Про схвалення проекту «Оновлення рухомого складу Київського метрополітену» та залучення кредитних коштів Європейського інвестиційного банку», Київська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Здійснити у 2024 році місцеве зовнішнє запозичення до спеціального фонду (бюджету розвитку) бюджету міста Києва у формі укладення кредитного договору з Європейським інвестиційним банком з дотриманням таких істотних умов:

1.1. Мета здійснення запозичення – залучення коштів до бюджету розвитку бюджету міста Києва для фінансування видатків, спрямованих на створення, приріст чи оновлення стратегічних об'єктів довготривалого користування або об'єктів, що забезпечують виконання завдань міської ради, спрямованих на задоволення інтересів територіальної громади міста Києва, а саме: придбання рухомого складу (вагони метро) комунальним підприємством «Київський метрополітен».

1.2. Форма здійснення запозичення – укладання кредитного договору з Європейським інвестиційним банком.

1.3. Вид запозичення – зовнішній кредит.

1.4. Розмір та валюта запозичення – сума в євро, до 50 млн євро (п'ятдесят мільйонів євро).

1.5. Розмір разової комісії Європейського інвестиційного банку за оцінку проекту – 50 000 євро (п'ятдесят тисяч євро), що сплачується відповідно до умов кредитного договору.

1.6. Строк запозичення – до 12 років, включаючи пільговий період 3 роки.

1.7. Відсоткова ставка за користування кредитними коштами: фіксована – 3,507%.

1.8. Строки сплати відсотків за користування кредитними коштами та погашення кредиту – піврічними платежами у строки та згідно з умовами кредитного договору.

1.9. Майнове або інше забезпечення виконання зобов'язань за запозиченням не надається.

1.10. Граничний розмір основної суми боргу за цим запозиченням становить 50 млн євро (п'ятдесят мільйонів євро).

1.11. Погашення кредиту та сплата відсотків за користування кредитними коштами здійснюється за рахунок коштів бюджету міста Києва.

2. Уповноважити директора Департаменту фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) вчиняти від імені Київської міської ради всі необхідні для реалізації цього рішення правочини, у тому числі підписати кредитний договір з Європейським інвестиційним банком та будь-які інші кредитні договори, додаткові договори, угоди та документи, необхідні для здійснення правочинів з місцевим боргом, а також вчиняти всі інші дії, пов'язані із здійсненням запозичення, що не змінюють істотних умов кредитного договору.

3. Це рішення набирає чинності з дня його прийняття.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на постійну комісію Київської міської ради з питань бюджету, соціально-економічного розвитку та інвестиційної діяльності.

Київський міський голова

Віталій КЛИЧКО

ПОДАННЯ:

Директор Департаменту
фінансів міста Києва

Володимир РЕПІК

Начальник юридичного відділу
Департаменту фінансів міста Києва

Юлія АВВАКУМОВА

ПОГОДЖЕНО:

Перший заступник голови
Київської міської державної адміністрації

Микола ПОВОРОЗНИК

Голова постійної комісії Київради
з питань бюджету, соціально-економічного
розвитку та інвестиційної діяльності

Андрій ВІТРЕНКО

Секретар постійної комісії Київради
з питань бюджету, соціально-економічного
розвитку та інвестиційної діяльності

Владислав АНДРОНОВ

Начальник Управління
правового забезпечення діяльності
Київської міської ради

Валентина ПОЛОЖИШНИК

із друкуванням
від 13.06.2014 № 8/130-491

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проєкту рішення Київської міської ради «Про здійснення запозичення до бюджету міста Києва шляхом залучення кредиту Європейського інвестиційного банку у 2024 році»

1. Опис проблем, для вирішення яких підготовлено проєкт рішення Київради, обґрунтування відповідності та достатності передбачених у проєкті рішення Київради механізмів і способів вирішення існуючих проблем, а також актуальності цих проблем для територіальної громади міста Києва

Статтею 70 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» визначено, що рада або за її рішенням інші органи місцевого самоврядування можуть здійснювати місцеві запозичення та отримувати позики місцевим бюджетам відповідно до вимог, встановлених Бюджетним кодексом України.

Бюджетний кодекс України (далі – БК України) встановлює, що місцеві запозичення здійснюються з метою фінансування бюджету розвитку бюджету Автономної Республіки Крим, бюджетів міських, селищних, сільських територіальних громад та використовуються для створення, приросту чи оновлення стратегічних об'єктів довготривалого користування або об'єктів, що забезпечують виконання завдань Верховної Ради Автономної Республіки Крим та міських, селищних, сільських рад, спрямованих на задоволення інтересів населення Автономної Республіки Крим і територіальних громад (стаття 74 БК України).

Верховна Рада Автономної Республіки Крим, обласні, міські, селищні та сільські ради мають право здійснювати місцеві внутрішні запозичення (за винятком випадків, передбачених статтею 73 цього Кодексу) та місцеві зовнішні запозичення. Право на здійснення місцевих запозичень у межах, визначених рішенням про місцевий бюджет, з урахуванням статті 74 цього Кодексу належить Автономній Республіці Крим, обласній раді, міській, селищній, сільській територіальній громаді в особі керівника місцевого фінансового органу за дорученням Верховної Ради Автономної Республіки Крим, обласної, міської, селищної, сільської ради (частина третя статті 16 БК України).

Загальний обсяг місцевого боргу та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу станом на кінець бюджетного періоду не може перевищувати 200 відсотків середньорічного обсягу доходів загального фонду місцевого бюджету, які надійшли за три попередні бюджетні періоди, що передують прийняттю рішення Верховної Ради Автономної Республіки Крим, обласної, міської, селищної чи сільської ради про здійснення місцевого запозичення та/або надання місцевої гарантії, без урахування доходів, визначених пунктами 1, 1¹ частини першої статті 64, пунктом 1 частини першої статті 66 цього Кодексу, та міжбюджетних трансфертів (частина третя статті 18 БК України).

Видатки місцевого бюджету на обслуговування місцевого боргу не можуть перевищувати 10 відсотків видатків загального фонду місцевого бюджету протягом будь-якого бюджетного періоду, коли планується обслуговування місцевого боргу (частина шоста статті 74 БК України).

Верховна Рада Автономної Республіки Крим, відповідна обласна, міська, селищна чи сільська рада не мають права здійснювати у поточному бюджетному періоді нові місцеві запозичення та надавати місцеві гарантії, якщо у процесі здійснення платежів з погашення та обслуговування місцевого боргу та/або гарантованого місцевого боргу, обумовлених договором між кредитором та позичальником та/або правочином надання місцевої гарантії, порушено графік платежів, що призвело до нарахування будь-яких штрафних санкцій, до погашення такої простроченої заборгованості та сплати усіх нарахованих штрафних санкцій (абзац перший частини сьомої статті 74 БК України).

Здійснення місцевого зовнішнього запозичення до бюджету міста Києва у формі укладення кредитного договору з Європейським інвестиційним банком дозволить забезпечити реалізацію важливих інфраструктурних проектів для потреб територіальної громади міста Києва.

2. Правове обґрунтування необхідності прийняття рішення Київради (із посиланням на конкретні положення нормативно-правових актів, на підставі й на виконання яких підготовлено проєкт рішення Київради)

Нормативно-правовою базою у цій сфері правового регулювання є статті 16, 18, 71, 74 Бюджетного кодексу України, пункт 26 частини першої статті 26, частина перша статті 70 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», постанова Кабінету Міністрів України від 16 лютого 2011 року № 110 «Про затвердження Порядку здійснення місцевих запозичень», рішення Київської міської ради від 02 березня 2023 року № 6031/6072 «Про затвердження Положення про Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)» та від 14 грудня 2023 року № 7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік», розпорядження начальника Київської міської військової адміністрації від 19 жовтня 2023 року № 826 «Про схвалення проєкту «Оновлення рухомого складу Київського метрополітену» та залучення кредитних коштів Європейського інвестиційного банку».

3. Опис цілей і завдань, основних положень проєкту рішення Київради, а також очікуваних соціально-економічних, правових та інших наслідків для територіальної громади міста Києва від прийняття запропонованого проєкту рішення Київради

Ціллю і завданням цього рішення є залучення коштів до бюджету розвитку бюджету міста Києва для фінансування видатків, спрямованих на створення, приріст чи оновлення стратегічних об'єктів довготривалого користування або об'єктів, що забезпечують виконання завдань міської ради, спрямованих на задоволення інтересів територіальної громади міста Києва, а саме: придбання рухомого складу (вагони метро) комунальним підприємством «Київський метрополітен».

Реалізація даного проєкту рішення буде здійснюватися шляхом зовнішнього запозичення до спеціального фонду (бюджету розвитку) бюджету міста Києва у формі укладення кредитного договору з Європейським інвестиційним банком.

4. Інформація про те, чи стосується проєкт рішення прав і соціальної захищеності осіб з інвалідністю та який вплив він матиме на життєдіяльність цієї категорії, а також за наявності зазначається позиція щодо проєкту рішення Уповноваженого Київської міської ради з прав осіб з інвалідністю та громадських об'єднань осіб з інвалідністю

Даний проєкт рішення прав і соціальної захищеності осіб з інвалідністю не стосується.

5. Прізвище або назва суб'єкта подання, прізвище, посада, контактні дані доповідача проєкту рішення Київради на пленарному засіданні та особи, відповідальної за супроводження проєкту рішення Київради

Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Доповідач на пленарному засіданні – директор Департаменту фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) – Репік Володимир Михайлович, контактний телефон 202-79-29.

Відповідальна за супроводження проєкту рішення Київради – начальник юридичного відділу Департаменту фінансів Аввакумова Юлія, контактний телефон 202-77-40.

6. Інформація про те, чи містить проєкт рішення інформацію з обмеженим доступом у розумінні статті 6 Закону України «Про доступ до публічної інформації»

Проєкт рішення не містить інформації з обмеженим доступом.

Директор Департаменту фінансів
міста Києва



Володимир РЕПІК



КИЇВСЬКА МІСЬКА РАДА

СЕКРЕТАРІАТ

УПРАВЛІННЯ ПРАВОВОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
ДІЯЛЬНОСТІ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

01044, м. Київ, вул. Хрещатик, 36

тел.: (044) 202-73-92, 202-73-13

13.06.2024

№ 08/230-791

Голові постійної комісії
Київської міської ради з питань
бюджету та соціально-
економічного розвитку та
інвестиційної діяльності
Андрію ВІТРЕНКУ

Зауваження

до проєкту рішення Київської міської ради
від 29.05.2024 № 08/231-732/ПР «Про здійснення запозичення до
бюджету міста Києва шляхом залучення кредиту Європейського інвестиційного
банку у 2024 році»

Управління правового забезпечення діяльності Київської міської ради розглянуло проєкт рішення Київської міської ради від 29.05.2024 № 08/231-732/ПР «Про здійснення запозичення до бюджету міста Києва шляхом залучення кредиту Європейського інвестиційного банку у 2024 році» (далі – проєкт рішення) та надає такі зауваження.

1. Проєктом рішення передбачається здійснити у 2024 році місцеве зовнішнє запозичення до спеціального фонду (бюджету розвитку) бюджету міста у формі укладення кредитного договору з Європейським інвестиційним банком та визначаються істотні умови.

Частиною восьмою статті 74 Бюджетного кодексу України встановлено, що порядок здійснення місцевих запозичень і надання місцевих гарантій встановлюється Кабінетом Міністрів України відповідно до умов, визначених цим Кодексом.

Відповідний порядок здійснення місцевих запозичень, затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 16 лютого 2011 року № 110 (далі – Порядок).

Цей Порядок визначає механізм здійснення запозичень до бюджету Автономної Республіки Крим, обласних та міських бюджетів (далі – запозичення) згідно з умовами, визначеними Бюджетним кодексом України (пункт 1 Порядку).

Згідно з пунктом 6 Порядку обсяг та умови здійснення запозичення (реструктуризації боргових зобов'язань) погоджуються Міністерством фінансів України (далі – Мінфін). Для отримання погодження Верховна Рада Автономної Республіки Крим, обласна чи міська рада надсилає Мінфіну письмове повідомлення, до якого додає такі належним чином оформлені документи:

1) рішення про бюджет Автономної Республіки Крим, обласний бюджет, бюджет міської, селищної чи сільської територіальної громади на відповідний рік, затвердженого Верховною Радою Автономної Республіки Крим, відповідною місцевою радою, з урахуванням всіх прийнятих на дату надсилання повідомлення змін. Якщо зазначене рішення з урахуванням всіх прийнятих на дату надсилання повідомлення змін не містить визначених Бюджетним кодексом України положень щодо місцевих запозичень та місцевих гарантій на відповідний період, зокрема щодо обсягу витрат на погашення місцевого боргу та меж здійснення місцевих запозичень, граничного обсягу місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу та надання місцевих гарантій у відповідному бюджетному періоді, обсягу видатків на обслуговування місцевого боргу, витрат на виконання гарантійних зобов'язань з платежів, строк сплати яких настає у відповідному бюджетному періоді, також надається проект рішення про внесення змін до бюджету, яким, зокрема, передбачено внесення змін щодо місцевих запозичень та місцевих гарантій;

форм фінансової звітності про виконання бюджету Автономної Республіки Крим, обласного бюджету, бюджету міської, селищної чи сільської територіальної громади (баланс, звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів) за попередній та поточний рік, у якому приймається рішення про здійснення запозичення (реструктуризацію боргових зобов'язань);

форм бюджетної звітності (інформація про стан місцевого боргу, інформація про стан гарантованих відповідно Автономною Республікою Крим, обласними радами та територіальними громадами боргів, інформація про надані місцеві гарантії) станом на кінець попереднього бюджетного періоду з приведеними показниками здійснення запозичень та надання місцевих гарантій за кредитами (позиками), залученими в іноземній валюті, у відповідність із гривневим еквівалентом іноземної валюти за встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до іноземної валюти на останній день звітного періоду;

прогнозу місцевого бюджету, схваленого Радою міністрів Автономної Республіки Крим, облдержадміністрацією, виконавчим комітетом міської, селищної чи сільської ради;

1¹) інформацію про мету запозичення з обґрунтуванням доцільності його здійснення, очікувані результати, напрями спрямування залучених коштів, у тому числі характеристику стратегічних об'єктів довготривалого користування або об'єктів, що забезпечують виконання завдань Верховної Ради Автономної Республіки Крим, відповідної місцевої ради, або інші напрями;

2) проект рішення про запозичення (реструктуризацію боргових зобов'язань);

3) інформацію про видатки загального фонду відповідного місцевого бюджету, які здійснюються за рахунок субвенцій з державного бюджету, інших місцевих бюджетів, у тому числі тих, кошти яких передаються із загального фонду відповідного бюджету до бюджету розвитку (спеціальний фонд), у розрізі програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету;

3¹) розрахунок обсягу видатків загального фонду відповідного місцевого бюджету, які здійснюються за рахунок субвенцій з державного бюджету та з інших місцевих бюджетів;

3⁻²) розрахунок обсягу трансфертів з відповідного місцевого бюджету до інших місцевих бюджетів, які здійснюються за рахунок трансфертів з державного бюджету;

3⁻³) розрахунки меж загального обсягу місцевого боргу і гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу та обсягу видатків на обслуговування місцевого боргу;

4) інформацію про поточний стан виконання боргових зобов'язань за кредитами (позиками), у тому числі виконання яких забезпечено місцевими гарантіями, за три бюджетних періоди, що передують бюджетному періоду, в якому приймається рішення про здійснення місцевого запозичення або рішення про надання місцевої гарантії, та в поточному бюджетному періоді ;

4⁻¹) графік планових та фактичних надходжень і платежів за місцевим запозиченням або за кредитом (позикою), виконання якого забезпечено місцевою гарантією;

5) прогнозний графік отримання кредитів (позик), погашення та обслуговування місцевого боргу та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу

5⁻¹) розрахунок витрат на погашення і обслуговування кредиту (позики), у тому числі, що залучається під місцеву гарантію, обсяг та умови якого погоджуються;

б) за умови здійснення запозичення шляхом емісії облігацій внутрішніх місцевих позик - проект рішення про емісію облігацій та проспект емісії облігацій (в разі його оформлення), відомості про рейтингову оцінку облігацій, яка визначається уповноваженими НКЦПФР рейтинговими агентствами або визнаними нею міжнародними рейтинговими агентствами;

7) завірену копію листа-пропозиції фінансової установи, яка надає кредит (позику), або лист про виділення коштів, який надається відповідно до умов договору (угоди) з міжнародною фінансовою організацією у разі залучення кредиту (позики) в рамках реалізації проекту економічного і соціального розвитку України, що підтримується міжнародною фінансовою організацією.

Абзац четвертий пункту 7 Порядку передбачає, що за результатами розгляду та перевірки зазначених документів Міністерство фінансів України приймає рішення про погодження обсягу та умов здійснення запозичення (реструктуризації боргових зобов'язань) або вмотивовану відмову, яке доводиться до відома міської ради.

Зауважуємо, що у матеріалах проекту рішення відсутнє рішення Міністерства фінансів України про погодження обсягу та умов здійснення зовнішнього запозичення до бюджету міста Києва.

Враховуючи вищевикладене звертаємо увагу, що проект рішення може бути прийнятий на пленарному засіданні Київської міської ради виключно за умови погодження обсягу та умов здійснення запозичення Міністерством фінансів України.

Начальник управління

Оксана Палієнко

Валентина ПОЛОЖИШНИК