

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом департаменту фінансів
та бюджетної політики
Ужгородської міської ради
від 06 березня 2026 року № 8

Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2025 рік

Загальні положення

Звіт про виконання Програми управління місцевим боргом бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2025 рік, яка затверджена наказом департаменту фінансів та бюджетної політики Ужгородської міської ради 26.12.2025 року № 53, підготовлено відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 01 серпня 2012 року № 815 «Про затвердження Порядку здійснення контролю за ризиками, пов'язаними з управлінням державним (місцевим) боргом».

Показники рішення міської ради від 19.12.2024 №2080 «Про бюджет Ужгородської міської територіальної громади на 2025 рік» з урахуванням змін до нього в частині місцевого боргу, місцевого гарантованого боргу та місцевих гарантій

Ужгородська міська рада у кінці 2023 року виступила гарантом по кредиту від Європейського інвестиційного банку (Угода про передачу коштів позики Європейського інвестиційного банку між Міністерства фінансів України, Міністерством інфраструктури України, Ужгородською міською радою та КП «Ужгородський муніципальний транспорт» №13110-05/276 від 28.12.2023 року), наданому КП «Ужгородський муніципальний транспорт» для реалізації підпроєкту «Створення системи міського електричного транспорту в м. Ужгород» в рамках Проєкту «Міський громадський транспорт України II».

Сума кредиту – до 3 900,0 тис. євро.

Граничний обсяг гарантованого місцевою радою боргу на 31 грудня 2025 року визначено у сумі 179 229,4 тис. грн.

В 2025 році сума вибірки для КП «Ужгородський муніципальний транспорт» склала 1 359,2 тис. євро, у гривневому еквіваленті на дату проведення операції 65 561,1 тис. грн. (встановлений Національним банком України офіційний курс гривні щодо іноземних валют станом на 15.10.2025 року склав 48,2354 грн. за 1 євро).

Станом на 01.01.2026 року сума внутрішнього гарантованого Ужгородською міською радою боргу складає 1 359,2 тис. євро, у гривневому еквіваленті за офіційним курсом Національного банку України на кінець останнього дня звітного періоду 67 764,4 тис. грн. (встановлений Національним банком України офіційний курс гривні щодо іноземних валют станом на 31.12.2025 року склав 49,8565 грн. за 1 євро).

Перша дата сплати відсотків відповідно до графіку обслуговування та

погашення 20.04.2026 року.

Витрати бюджету для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії було передбачено у сумі 8 843,0 тис. грн.

У зв'язку з відсутністю гарантійних зобов'язань із зазначених платежів у 2025 році зменшено бюджетні призначення на надання кредитів відповідно до рішення міської ради від 13.11.2025 року №2517 «Про зміни до бюджету Ужгородської міської територіальної громади на 2025 рік».

Граничний обсяг місцевого внутрішнього боргу запозичення від публічного акціонерного товариства акціонерний банк «УКРГАЗБАНК» на 31 грудня 2025 року визначений у сумі 14 035,1 тис. грн.

Ужгородською міською радою 03 серпня 2021 року прийнято рішення № 340 «Про здійснення місцевих запозичень до бюджету Ужгородської міської територіальної громади у 2021 році у формі укладання кредитного договору з публічним акціонерним товариством акціонерним банком «Укргазбанк» та Ужгородською міською радою на фінансування видатків бюджету розвитку міста Ужгород для забезпечення фінансовим ресурсом проєктів будівництва, реконструкції, капітального ремонту об'єктів соціально-культурної сфери та комунального господарства.

Між публічним акціонерним товариством акціонерним банком «Укргазбанк» та Ужгородською міською радою підписаний кредитний договір про надання кредиту у формі невідновлювальної відкритої кредитної лінії від 02 вересня 2021 року №618/2021/ЗакОД-КБ-НВКЛ.

Валюта запозичення – національна валюта України, гривня.

За звітний період запозичення отримано в сумі 14 035,1 тис. грн.

Погашення кредиту здійснюється щомісячними платежами у разі досягнення рівня заборгованості встановлені графіком зменшення загального ліміту невідновлювальної відкритої кредитної лінії до кредитного договору.

За звітний період 2025 року погашено кредит у сумі 1 404,2 тис. грн.

Проценти за користування кредитними коштами сплачені в сумі 366,0 тис. грн. Сплата процентів здійснюється щомісячними платежами у строки та згідно з умовами, встановленими кредитним договором.

Інструменти, за допомогою яких планувалось забезпечення фінансування бюджету Ужгородської міської територіальної громади у 2025 році

Джерелом фінансування Програми в частині погашення місцевого боргу бюджету Ужгородської міської територіальної громади в 2025 році були передбачені кошти передані із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Видатки на обслуговування місцевого боргу здійснюється за рахунок надходжень загального фонду.

Структура місцевого боргу на кінець 2025 року

Граничний обсяг гарантованого місцевою радою внутрішнього боргу на 31 грудня 2025 року визначений у сумі 179 229,4 тис. грн.

Обсяг гарантованого місцевою радою внутрішнього боргу на 31 грудня 2025 року склав 67 764,4 тис. грн. (1 359,2 тис. євро).

Граничний обсяг місцевого внутрішнього боргу запозичення від публічного акціонерного товариства акціонерний банк «УКРГАЗБАНК» на 31 грудня 2025 року визначений у сумі 14 035,1 тис. грн.

Обсяг внутрішнього місцевого боргу на 31 грудня 2025 року склав 12 630,9 тис. грн.

Оцінка досягнутих показників та ризиків, пов'язаних з управлінням місцевого боргу бюджету Ужгородської міської територіальної громади

Погашення місцевого боргу здійснюється у разі досягнення рівня заборгованості встановлені графіком зменшення загального ліміту невідновлювальної відкритої кредитної лінії до кредитного договору. За звітний період 2025 року погашено кредит в необхідні строки.

Сплата процентів за користування кредитними коштами здійснювалося щомісячними платежами у строки та згідно з умовами, встановленими кредитним договором.

Координація та контроль за ходом виконання Програми

Координація роботи з виконання Програми в частині строків погашення основної суми боргу та сплати відсотків, за користування кредитними коштами, здійснює департамент фінансів та бюджетної політики Ужгородської міської ради а також забезпечує складання звіту про її виконання не пізніше ніж через три місяці після закінчення бюджетного періоду.

Результати роботи з питань місцевого боргу регулярно висвітлювались у інформації про виконання бюджету Ужгородської міської територіальної громади щомісячно, та щоквартально протягом 2025 року та розміщувались на офіційному сайті Ужгородської міської ради у розділі /Бюджет/<https://rada-uzhgorod.gov.ua/budzhet-mista-1>.

Директор департаменту

Леся ГАХ