

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми на 2023 рік

1.	311	Державне агентство відновлення та розвитку інфраструктури України	
	(КПКВК ДБ)	(найменування головного розпорядника)	
2.	3111000	Апарат Державного агентства відновлення та розвитку інфраструктури України	
	(КПКВК ДБ)	(найменування відповідального виконавця)	
3.	3111030	0456	Виконання боргових зобов'язань за запозиченнями, залученими державою або під державні гарантії на розвиток мережі автомобільних доріг загального користування
	(КПКВК ДБ)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення покращення стану мережі автомобільних доріг загального користування, її ефективного функціонування та розвитку

5. Мета бюджетної програми

Виконання боргових зобов'язань за запозиченнями, залученими державою або під державні гарантії на розвиток мережі автомобільних доріг загального користування.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Своєчасне та у повному обсязі виконання боргових зобов'язань за запозиченнями, залученими державою або під державні гарантії на розвиток мережі автомобільних доріг загального користування, відповідно до кредитних угод.

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

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього		18 517 537,6	18 517 537,6		16 595 139,0	16 595 139,0		-1 922 398,6	-1 922 398,6	



Вихідний документ
(Підписано кваліфікованим електронним підписом)

Сертифікат 4FD4BFDE9E1BAF3A040000000982000018A80100
Підписувач Найєм Мустафа-Масі
Дійсний з 22.02.2023 14:54:00 по 22.02.2024 14:54:00

Державне агентство відновлення та розвитку інфраструктури України



830/1/09-01/20
від 16.02.2024

1	Погашення боргових зобов'язань за кредитами, залученими державою або під державні гарантії	13231213,4	13231213,4	11777536,9	11777536,9	-1453676,5	-1453676,5
---	--	------------	------------	------------	------------	------------	------------

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

Проведені видатки менші, ніж видатки, затверджені паспортом бюджетної програми, у зв'язку з тим, що курси обміну валют (долара США та євро) та плаваючі процентні ставки були менші, ніж ті, що прогнозувались під час здійснення прогнозних розрахунків видатків на погашення зобов'язань за запозиченнями. Крім того, обсяг із погашення кредитів був менший, ніж передбачався, оскільки не було отримано кредитні кошти МФО, які були передбачені в Законі України "Про Державний бюджет України на 2023 рік" і відповідно не було потреби у сплаті відсотків за неотриманими позиками.

2	Обслуговування боргових зобов'язань за кредитами, залученими державою або під державні гарантії	5286324,2	5286324,2	4817602,1	4817602,1	-468722,1	-468722,1
---	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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

Проведені видатки менші, ніж видатки, затверджені паспортом бюджетної програми, у зв'язку з тим, що курси обміну валют (долара США та євро) та плаваючі процентні ставки були менші, ніж ті, що прогнозувались під час здійснення прогнозних розрахунків видатків на погашення зобов'язань за запозиченнями. Крім того, обсяг із обслуговування кредитів був менший, ніж передбачався, оскільки не було отримано кредитні кошти МФО, які були передбачені в Законі України "Про Державний бюджет України на 2023 рік" і відповідно не було потреби у сплаті відсотків за неотриманими позиками.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми

тис. гривень

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
531	Державна цільова економічна програма розвитку автомобільних доріг загального користування державного значення на 2018—2023 роки	18 517 537,6		18 517 537,6		16 595 139,0	16 595 139,0	-1 922 398,6		-1 922 398,6

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання



Вихідний документ
(Підписано кваліфікованим електронним підписом)
Сертифікат 4FD4BFDE9E1BAF3A040000000982000018A80100
Підписувач Найєм Мустафа-Масі
Дійсний з 22.02.2023 14:54:00 по 22.02.2024 14:54:00

Державне агентство відновлення та розвитку інфраструктури України



830/1/09-01/20
від 16.02.2024

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

1 *затрат*

1	Кількість діючих кредитів (позик), за якими виконуються боргові зобов'язання	шт.	внутрішньо-господарський облік	18		18			19	19	1	1
2	Сума боргу станом на початок року	тис.грн.	внутрішньо-господарський облік		99497637,2	99497637,2			99497637,2	99497637,2		

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Показник "Кількість діючих кредитів (позик), за якими виконуються боргові зобов'язання" більший, ніж затверджений, оскільки протягом року була підписана нова угода. Постановою Кабінету Міністрів України від 28.07.2023 № 790 "Деякі питання відновлення інфраструктури" передбачено, що Україна в особі Міністра фінансів України надає Державному агентству відновлення та розвитку інфраструктури України субкредит на суму 30 794 329,74 євро за рахунок коштів, залучених від Citibank N.A. (лондонська філія) відповідно до умов Кредитного договору від 30.12.2022 № СІЕ/ВС/Ukraine/0020016818, укладеного між Україною, в особі Міністра фінансів України як позичальником, Citibank Europe PLC (філія у Сполученому Королівстві) як агентом, Citibank N.A. (лондонська філія) як організатором та окремими іншими фінансовими установами як первинними кредитодавцями з метою співфінансування відбудови мостів на умовах співпраці згідно з Меморандумом про взаєморозуміння між UK EXPORT FINANCE, Державним агентством автомобільних доріг України та Міністерством інфраструктури України, що набрав чинності 22.09.2022. Відповідно до положень постанови Кабінету Міністрів України від 28.07.2023 № 790 "Деякі питання відновлення інфраструктури" між Міністерством фінансів України, Державним агентством відновлення та розвитку інфраструктури України та Службою відновлення та розвитку інфраструктури у Київській області укладений Субкредитний договір від 08.09.2023 №13110-05/130, згідно з яким Служба відновлення та розвитку інфраструктури у Київській області є замовником, а також визначено ряд зобов'язань замовника щодо погашення та обслуговування субкредиту.

2 *якості*

1	Відсоток вчасно виконаних боргових зобов'язань	відс.	внутрішньо-господарський облік	100					100			
2	Частка боргу, яка погашається в поточному році	відс.	внутрішньо-господарський облік	11,4					11,8		0,4	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

При розрахунку результативних показників для проекту паспорта бюджетної програми 3111030 на 2023 рік частка боргу, яку планувалось погасити в 2023 році, становила 11,4%. За результатами 2023 року частки боргу, яка була погашена в поточному році, становила 11,8%, що на 0,4% відсотка більше, ніж було заплановано. Розбіжність виникла в результаті того, що обсяг погашення запозичень протягом року за деякими кредитними зобов'язаннями виявився більшим, ніж було заплановано на початок року. При цьому слід зазначити, що всі платежі виконані згідно з отриманими від кредиторів відповідними рахунками, і не дивлячись на те, що частка боргу до погашення в валюті кредиту виявилась дещо вищою, ніж запланована, обсяг погашення боргових зобов'язань, приведений до національної валюти за курсом Національного банку



Вихідний документ
(Підписано кваліфікованим електронним підписом)

Сертифікат 4FD4BFDE9E1BAF3A04000000982000018A80100
Підписувач Найєм Мустафа-Масі
Дійсний з 22.02.2023 14:54:00 по 22.02.2024 14:54:00

Державне агентство відновлення та розвитку інфраструктури України



830/1/09-01/20
від 16.02.2024

України, не перевищив обсяг, запланований на 2023 рік.

Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося досягнення запланованих показників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

За бюджетною програмою 3111030 "Виконання боргових зобов'язань за запозиченнями, залученими державою або під державні гарантії на розвиток мережі автомобільних доріг загального користування" протягом 2023 року здійснювались виплати за запозиченнями, залученими державою або під державні гарантії на розвиток мережі автомобільних доріг. В цілому на погашення та обслуговування кредитів спрямовано кошти спеціального фонду Державного бюджету України в сумі 16 595 139,0 тис. грн. Усі боргові зобов'язання за запозиченнями, отриманими державою або під державні гарантії на розвиток мережі автомобільних доріг загального користування, які були заплановані з початку року, виконані своєчасно та в повному обсязі.

Проте, не були здійснені платежі за новим Субкредитним договором № 13110-05/130 від 08.09.2023, укладеним між Міністерством фінансів України, Державним агентством відновлення та розвитку інфраструктури України та Службою відновлення та розвитку інфраструктури у Київській області на виконання умов Кредитного договору від 30 грудня 2022 р. № CIE/BC/Ukraine/0020016818 між Україною, в особі Міністра фінансів України як позичальником, Citibank Europe PLC (філія у Сполученому Королівстві) як агентом, Citibank N.A. (лондонська філія) як організатором та окремими іншими фінансовими установами як первинними кредитодавцями.

Для належного виконання боргових зобов'язань за даним кредитом у 2023 році Службою відновлення та розвитку інфраструктури у Київській області необхідно було здійснити перерозподіл видатків за бюджетною програмою 3111030 (зменшення видатків розвитку та збільшення на ту ж суму видатків споживання) шляхом прийняття рішення Уряду. Агентством відновлення в жовтні 2023 року був підготовлений відповідний проект розпорядження Кабінету Міністрів України "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Державному агентству відновлення та розвитку інфраструктури на 2023 рік", який після тривалих погоджень (висновок Мінфіну було надано лише 22.12.2023) був поданий на розгляд Уряду листом Мінінфраструктури 29.12.2023, але проект акта був отриманий Секретаріатом Кабінету Міністрів України уже в 2024 році та повернутий з урахуванням частини першої статті 3 Бюджетного Кодексу (бюджетний період для всіх бюджетів становить один календарний рік, який починається 1 січня кожного року і закінчується 31 грудня того ж року), що не дало можливості подальшого внесення змін до розпису державного бюджету та виконання боргових зобов'язань за Субкредитним договором.

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

Голова Державного агентства відновлення та розвитку інфраструктури України

Мустафа - Масі НАЙЄМ

(підпис)

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)



Вихідний документ
(Підписано кваліфікованим електронним підписом)

Сертифікат 4FD4BFDE9E1BAF3A040000000982000018A80100

Підписувач Найєм Мустафа-Масі

Дійсний з 22.02.2023 14:54:00 по 22.02.2024 14:54:00

Державне агентство відновлення та розвитку інфраструктури України



830/1/09-01/20

від 16.02.2024