



Рейтингове агентство «Кредит-Рейтинг»
вул. Івана Мазепи, 4/6, офіс 20
м. Київ, 01010, Україна
тел.: + 380 (44) 490 25 50
: + 380 (50) 490 25 55
e-mail: office@credit-rating.com.ua
http: www.credit-rating.com.ua

Рейтинговий звіт NKLV 005-033 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	Миколаївська міська територіальна громада
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	11.09.2006 р.
Дата оновлення:	12.11.2024 р.
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB+ (Контрольний список)
Прогноз:	у розвитку

Наданий в результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг визначено за Національною рейтинговою шкалою, на що вказують літери **ua** у позначці кредитного рейтингу. Національна рейтингова шкала дозволяє виміряти розподіл кредитного ризику в економіці України без урахування суверенного ризику та призначена для використання емітентами цінних паперів, позичальниками, фінансовими установами, посередниками та інвесторами на фінансовому ринку України.

Висновок рейтингового агентства щодо рівня кредитного рейтингу

Кредитний рейтинг ґрунтується на результатах аналізу економічних та фінансових показників за I півріччя 2024 року та очікуваних показників у 2024 році в цілому, даних щодо демографічної ситуації, стану ринку праці, інформації відносно боргових зобов'язань міста, наявної в розпорядженні комунальної власності та перспективних планів на майбутнє.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, що надана виконавчим комітетом Миколаївської міської ради, а також на іншій інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства та вважається надійною. Рівень кредитного рейтингу залежить від якості, однорідності та повноти інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства.

Історія кредитного рейтингу Миколаївської міської територіальної громади

Дата	27.09.2007	24.04.2008 – 20.12.2012	21.06.2013	10.12.2013 – 18.11.2021	28.02.2022
Рівень рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку

Дата	18.10.2022	01.06.2023	31.10.2023	30.05.2024	12.11.2024
Рівень рейтингу	-	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	-	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку
Рейтингова дія	призупинення	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Історія кредитного рейтингу боргового зобов'язання Миколаївської міської ради

Дата	27.09.2007	24.04.2008 – 20.12.2012	21.06.2013	10.12.2013 – 18.11.2021	28.02.2022
Рівень рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку

Дата	18.10.2022	01.06.2023	31.10.2023	30.05.2024	12.11.2024
Рівень рейтингу	-	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	-	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку
Рейтингова дія	призупинення	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Позичальник або окремих борговий інструмент з рейтингом **uaBBB** характеризується достатньою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності залежить від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов. Знак «+» позначає проміжну категорію (рівень) рейтингу відносно основних категорій (рівнів).

Прогноз «**у розвитку**» вказує на підвищену імовірність зміни рейтингу протягом року. Внесення рейтингу до Контрольного списку означає, що агентство розглядає питання про зміну рейтингу у зв'язку з подіями або тенденціями, що розвиваються, і які можуть істотно вплинути на кредитоспроможність власника цього рейтингу.

Рівень кредитного рейтингу Миколаївської міської територіальної громади підтримується:

- достатнім рівнем бюджетної забезпеченості громади: співвідношення обсягу доходів бюджету громади (без урахування трансфертів) в розрахунку на одного мешканця до відповідного середнього показника по місцевих бюджетах у цілому за результатами виконання бюджету в 2023 році становило 93,2%, в I півріччі 2024 року – 74,8%;
- високими показниками ліквідності за загальним та спеціальним фондами бюджету громади;
- достатньою диверсифікацією господарського комплексу міста Миколаїв за видами економічної діяльності й основними платниками податків та інших обов'язкових платежів;
- низьким рівнем консолідованого боргового навантаження бюджету громади та помірним рівнем його запланованого зростання.

Рівень кредитного рейтингу Миколаївської міської територіальної громади обмежується:

- негативним впливом наслідків російської військової агресії проти України на фінансовий ринок, економіку країни в цілому, соціально-економічний розвиток окремих громад, стан державних та місцевих фінансів та рівень реальних доходів населення;
- суттєвою чутливістю господарського комплексу та бюджету громади до економічних ризиків;
- високою потребою в залученні додаткового фінансування, в тому числі на відновлення об'єктів міської інфраструктури та житлово-комунального господарства.

Резюме

Миколаїв – один із важливих промислових, транспортних, наукових та культурних центрів півдня України, є адміністративним центром Миколаївської області, а також Миколаївського району та Миколаївської міської територіальної громади. Станом на дату складання цього звіту до складу Миколаївської міської територіальної громади входила одна громада – місто Миколаїв. Миколаїв розташований на півдні України, територія міста охоплює 26 тис. га. Територіально місто поділяється на 4 райони, що мають свої межі, територію та назви: Заводський, Корабельний, Інгульський та Центральний райони. Районні в місті ради не створені.

Основні показники соціально-економічного розвитку міста та його фінансового стану наведено у таблиці.

Основні показники соціально-економічного розвитку та фінансового стану м. Миколаєва

Назва показника	2019	2020	2021	2022	2023	I півр. 2024	Темп росту до I півр. 2023,%
Чисельність наявного населення (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	480,1	476,1	470,0	469,5*	н/д	н/д	н/д
Середньооблікова чисельність штатних працівників, тис. осіб	102,3	100,3	н/д	н/д	н/д	н/д	н/д
Середньомісячна заробітна плата, грн.	10 114,9	11 277,0	н/д	н/д	н/д	н/д	н/д
Заборгованість з виплати заробітної плати, млн. грн. (станом на кінець звітного періоду)	21,5	26,8	47,1	7,5	5,3	7,4	139,1**
Обсяг реалізації продукції у відпущених цінах, млн. грн.	20 007,9	19 069,7	21 876,9	12 608,2	н/д	н/д	н/д
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	1 942,8	2 007,4	3 167,5	1 697,2	1 295,8	495,3	69,9
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	76,5	28,9	40,7	31,7	17,2	н/д	н/д
Обсяг виконаних будівельних робіт, млн. грн.	2 495,3	1 996,3	1 994,2	388,3	н/д	н/д	н/д
Доходи бюджету, млн. грн.	4 673,6	4 056,7	5 106,0	5 741,0	6 124,1	3 104,5	99,2
Видатки бюджету та кредитування, млн. грн.	4 832,2	4 104,3	4 780,8	4 307,2	6 683,9	2 487,3	110,5
Прямий борг (без урахування середньострокових позик з єдиного казначейського рахунку), млн. грн.	0,0	0,0	14,0	14,1	11,5	9,8	85,4**

* станом на 01.02.2022

** темп росту до показника станом на 01.01.2024 р.

Джерело: Виконавчий комітет Миколаївської міської ради

Соціальна сфера та економіка міста

За чисельністю населення (469,5 тис. осіб станом на 01.02.2022 р.) Миколаїв належить до середніх міст України. Зважаючи на структуру економіки м. Миколаєва, ринок праці міста помірно диверсифікований як за видами економічної діяльності, так і за основними роботодавцями. Значна чисельність мешканців міста зайнята у малому бізнесі (фізичні особи-підприємці, самозайняті та наймані працівники у фізичних осіб-підприємців) та бюджетній сфері (установи освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, державного управління).

Розвиток ринку праці м. Миколаєва у 2016-2020 рр. характеризувався збереженням високого рівня зайнятості населення – питома вага зайнятих у загальній чисельності наявного населення міста щорічно перевищувала відповідний показник по Україні в цілому. Темпи зростання середньомісячної заробітної плати штатних працівників м. Миколаєва протягом 2016-2020 рр. в цілому відповідали аналогічним показникам по країні, а в окремі періоди їх перевищували. Починаючи з 24 лютого 2022 року суттєвий вплив на розвиток ринку праці країни в цілому та її окремих громад чинять наслідки російської військової агресії проти України. Внаслідок бойових дій та постійних обстрілів міста Миколаїв з боку російських військ окремі як великі підприємства громади, так і малі суб'єкти господарювання призупиняли свою діяльність, що суттєво вплинуло на стан ринку праці та рівень доходів населення. На сьогодні відбулася певна адаптація бізнесу до умов воєнного часу: відновлював роботу малий та середній бізнес громади, відновлювали роботу також підприємства, які відносяться до великих платників податків. При цьому на окремих підприємствах мало місце скорочення чисельності працівників.

Динаміка рівня оплати праці та зайнятості населення впливає на обсяги надходжень податку на доходи фізичних осіб (найвагоміше джерело наповнення бюджету громади). Обсяги надходжень податку на доходи фізичних осіб протягом 2016-2022 рр. щорічно зростали. У 2023 році, внаслідок внесення змін до чинного законодавства щодо особливостей зарахування податку на доходи фізичних осіб до державного та місцевих бюджетів, сукупний обсяг надходжень за цим джерелом до бюджету громади скоротився на 6,5% до відповідного показника 2022 року, у I півріччі 2024 року – на 49,1% до відповідного періоду 2023 року.

Економічний потенціал Миколаєва характеризується багатогалузевою промисловістю, розгалуженою транспортною мережею та розвиненим портовим господарством. Крім того, місто має розвинену мережу ринкової інфраструктури, фінансових установ, закладів освіти, охорони здоров'я та культури. Рівень диверсифікації міської економіки за видами економічної діяльності помірний: у I півріччі 2024 року, як і в попередніх періодах, зберігалась певна залежність господарського комплексу та бюджету громади від діяльності окремих провідних підприємств. Основними платниками обов'язкових платежів до бюджету громади є підприємства промисловості, транспорту та зв'язку, сільського господарства, бюджетної та фінансової сфер.

Наслідки російської військової агресії проти України чинять суттєвий вплив на рівень соціально-економічного розвитку усіх громад України та стан місцевих фінансів. Рівень соціально-економічного розвитку та інвестиційний потенціал Миколаївської міської територіальної громади у I півріччі 2024 року, як і в попередніх періодах, були високі, чутливість господарського комплексу та бюджету громади до економічних ризиків залишалася високою. Миколаївська міська територіальна громада входить до переліку територій можливих бойових дій, затвердженого наказом Міністерства з питань реінтеграції тимчасово окупованих територій України від 22.12.2022 р. № 309.

Промисловість займає важливе місце у місцевій економіці як з точки зору формування та розвитку ринку праці, так і наповнення бюджетів усіх рівнів шляхом сплати податкових платежів. Промисловий комплекс м. Миколаєва помірно концентрований за основними підприємствами та галузями. Провідними галузями промисловості міста є машинобудування, харчова промисловість та постачання електроенергії, газу, пари та кондиціонованого повітря. Вплив негативних чинників на результати діяльності

основних підприємств промислового комплексу міста Миколаїв та обсяги надходжень податків та зборів до бюджету громади у 2022-2023 рр. та I півріччі 2024 року був суттєвим. У 2022 році обсяг реалізованої продукції скоротився за усіма основними галузями, частина підприємств від початку російської військової агресії призупинила виробництво або працювала не на повну потужність. У 2023 році відбувалась певна адаптація бізнесу до умов воєнного часу – підприємствами міста було реалізовано промислової продукції на суму 19,5 млрд. грн., що на 54,7% перевищило відповідний показник у 2022 році. Також у 2023 році та I півріччі 2024 року мало місце покращення динаміки надходжень податку на доходи фізичних осіб та плати за землю до бюджету громади за окремими основними промисловими підприємствами міста.

Зважаючи на те, що основним промисловим підприємствам притаманна експортна орієнтованість, чутливість промислового комплексу міста до змін зовнішньоекономічної цінової кон'юнктури, світового попиту на продукцію та зовнішньоторговельної політики Уряду була значною. Протягом попередніх років на динаміку зовнішньої торгівлі товарами підприємств міста впливали труднощі з реалізацією на традиційних ринках збуту продукції машинобудівної галузі. Обсяги зовнішньоторговельного товарообороту в м. Миколаєві протягом 2018-2021 рр. зростали передусім за рахунок збільшення обсягів експорту зернових культур, жирів та олії тваринного або рослинного походження, готових харчових продуктів.

У 2022 і 2023 рока та I півріччі 2024 року, зважаючи на негативні наслідки російської військової агресії, динаміка обсягів зовнішньоторговельного товарообороту підприємств громади була слабкою. У I півріччі 2024 року обсяг зовнішньоторговельного товарообороту підприємств громади становив 495,3 млн. доларів США, що на 30,1% менше за відповідний показник у I півріччі 2023 року та у в розрахунку на 1 мешканця на 17,8% менше за середній показник по країні в цілому. У попередніх періодах обсяги зовнішньої торгівлі товарами в м. Миколаєві в розрахунку на 1 мешканця перевищували середні показники по країні. У структурі експорту товарів у поточному році основну частку склали зернові культури, насіння і плоди олійних рослин, а також жири та олії тваринного або рослинного походження.

Стратегічною галуззю міста Миколаїв залишається транспортний комплекс. На території міста діють морські та річковий порти, потужний залізничний вузол, автовокзал та автостанції, система громадського транспорту, поблизу міста розташовані міжнародний аеропорт та аеродром. У попередніх періодах на причалах морських портів міста Миколаїв здійснювалось близько 23% загальної переробки вантажів по Україні. Починаючи з 24 лютого 2022 року в умовах повномасштабної війни портова інфраструктура була заблокована окупантами. Тимчасове припинення торговельного мореплавства в акваторії Чорного та Азовського морів і закриття входу/виходу порту, неможливість здійснювати обслуговування суден та виконання інших робіт, пов'язаних з цим видом діяльності, значно вплинуло на підсумки роботи всіх портових операторів, які проводять діяльність на території громади.

Комунальна власність та комунальне господарство

Житлово-комунальному господарству м. Миколаєва, як і для переважної більшості міст України, притаманний високий рівень зношеності основних засобів (зокрема,

житлового фонду), об'єктів інженерної та транспортної інфраструктури міста. Починаючи з 24 лютого 2022 року житлово-комунальні служби та підприємства м. Миколаєва працюють у надскладних умовах, зумовлених ризиком постійних обстрілів. Стабільна робота комунальних служб забезпечує життєдіяльність громади та функціонування міської інфраструктури і інженерних мереж у період дії воєнного стану.

Міська влада щороку виділяє кошти на фінансування заходів у сфері житлово-комунального господарства та приділяє увагу інвестиційним програмам та програмам розвитку міжнародного співробітництва, в тому числі з міжнародними фінансовими організаціями. У I півріччі 2024 року обсяги профінансованих з бюджету громади видатків на житлово-комунальне господарство та будівництво суттєво зросли, порівняно із відповідним попереднім бюджетним періодом. При цьому у I півріччі 2024 року, як і в 2022-2023 роках, видатки бюджету громади здійснюються з урахуванням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 р. «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», відповідно до яких більшість капітальних видатків відноситься до третьої черги фінансування.

Рівень покриття тарифами собівартості послуг з управління багатоквартирними будинками, послуг з водопостачання та водовідведення, а також з теплопостачання, був нижчим за 100% собівартості їх надання. З метою забезпечення надійного та безперебійного функціонування житлово-експлуатаційного господарства м. Миколаєва з бюджету громади щорічно надається фінансова підтримка підприємствам галузі, в тому числі шляхом здійснення внесків до статутних фондів. Протягом I півріччя 2024 року загальний обсяг заборгованості населення за житлово-комунальні послуги (без урахування послуг із постачання електричної енергії та газопостачання) збільшився, але у розрахунку на 1 мешканця відповідав помірному рівню боргу.

Миколаївська міська рада від імені та в інтересах територіальної громади відповідно до чинного законодавства наділена повноваженнями щодо володіння, користування та розпорядження об'єктами права комунальної власності. У власності територіальної громади м. Миколаєва перебуває значна кількість об'єктів, у тому числі таких, що становлять комерційний інтерес. Протягом 2023 року та I півріччя 2024 року міська влада не проводила приватизацію майна, яке належить до комунальної власності територіальної громади, але здійснювала продаж земельних ділянок та продовжила передачу майна та земельних ділянок в оренду. Починаючи з 24 лютого 2022 року на динаміку надходжень від оренди комунального майна та землі до бюджету громади впливають погіршення фінансового стану орендарів та надані на період воєнного стану пільги. У 2022 році обсяги надходжень від оренди суттєво скоротились порівняно з довоєнними показниками, тоді як у 2023 році та I півріччі 2024 року динаміка надходжень покращилась. Питома вага надходжень від операцій з майном та землею комунальної власності (продаж та оренда) у структурі доходної частини бюджету громади без урахування трансфертів другий рік поспіль зростала, але залишалась нижчою за довоєнні показники та становила 6,1% у I півріччі 2024 року (3,2% у 2023 році 1,9% у 2022 році та 6,7% у 2021 році).

Бюджет громади

Бюджет Миколаївської міської територіальної громади – бюджет місцевого самоврядування. Доходи бюджету Миколаївської міської територіальної громади формуються за рахунок податкових надходжень, неподаткових надходжень, в окремих періодах доходів від операцій з капіталом та цільових фондів, а також трансфертів. Податкові надходження (найбільш прогнозовані та передбачувані джерела формування доходів) мають найбільшу питому вагу у структурі бюджету, що свідчить про високий рівень самостійності та добрий стан місцевих фінансів.

Динаміка доходної частини бюджету громади (без урахування трансфертів) протягом 2012-2021 рр. була позитивною. У 2020 році, з огляду на вплив несприятливих макроекономічних умов унаслідок обмеження економічної діяльності через запровадження карантину, доходна частина бюджету громади (без урахування трансфертів) зростала нижчими, ніж у попередніх періодах темпами, тоді як у 2021 році високі темпи росту власних доходів бюджету громади було відновлено. Починаючи з 24 лютого 2022 року на динаміку окремих джерел доходів бюджету громади впливали наслідки російської військової агресії проти України. При цьому протягом 2022-2023 рр. обсяг доходів бюджету громади зростав, тоді як у I півріччі 2024 року динаміка погіршилась. У поточному році на обсяги доходної частини бюджету громади впливало зменшення обсягу надходжень податку з доходів фізичних осіб у частині надходжень податку з доходів військовослужбовців оскільки, починаючи з IV кварталу 2023 року увесь обсяг зазначених надходжень зараховується до державного бюджету.

Рівень бюджетної забезпеченості громади у поточному році знизився, але був достатнім. Співвідношення обсягу доходів бюджету громади без урахування трансфертів в розрахунку на одного мешканця до відповідного середнього показника по місцевих бюджетах у цілому за результатами виконання бюджету в I півріччі 2024 року становило 74,8% (93,2% у 2023 році).

Рівень самостійності бюджету громади високий, залежність від базової дотації відсутня. Для бюджету громади характерним є помірний рівень концентрації джерел наповнення доходної частини загального фонду як за основними галузями, так і за основними платниками податків.

Бюджет Миколаївської міської територіальної громади за результатами виконання в I півріччі 2024 року, як і в попередніх періодах, мав позитивне сальдо операційного балансу за загальним та спеціальним фондами. Бюджет громади за підсумками I півріччя 2024 року виконано з профіцитом обсягом 617,2 млн. грн., у тому числі профіцит загального фонду склав 896,3 млн. грн., спеціальний фонд виконано з дефіцитом обсягом 279,15 млн. грн. Джерелом покриття дефіциту спеціального фонду були кошти, що передавалися із загального фонду до бюджету розвитку та залишки бюджетних коштів. Також, протягом I півріччя 2024 року з бюджету розвитку здійснювались витрати на погашення місцевого боргу.

У I півріччі 2024 року показники ліквідності за загальним та спеціальним фондами були високі. Зважаючи на достатні показники ліквідності, до бюджету громади не залучалися короткотермінові позички з єдиного казначейського рахунку на покриття тимчасових касових розривів за загальним фондом.

Протягом I півріччя 2024 року до доходної частини бюджету громади надійшло 3 104,5 млн. грн., що було на 0,8% менше за показник відповідного періоду попереднього року, обсяг власних доходів бюджету громади (без урахування міжбюджетних трансфертів) скоротився на 27,8%. Зменшення обсягу доходної частини бюджету було зумовлено скороченням надходжень податку на доходи фізичних осіб, тоді як динаміка за усіма основними джерелами була позитивною. Рівень виконання річного плану за доходами загального та спеціального фондів був високим. Уточнений річний план за доходами у цілому за результатами I півріччя 2024 року було виконано на 60,5%, у тому числі відповідні планові показники доходної частини загального фонду бюджету громади виконані на 57,9%, спеціального фонду – на 113,7%.

Обсяг видаткової частини бюджету Миколаївської міської територіальної громади за результатами I півріччя 2024 року становив 2 491,7 млн. грн., що на 10,5% більше за показник відповідного попереднього бюджетного періоду. Затверджений на 2024 рік план за видатками бюджету було виконано у січні-червні поточного року на 38,2%. Основним напрямом видатків бюджету залишається фінансування установ бюджетної сфери (освіти, охорони здоров'я, соціального захисту та соціального забезпечення, культури і мистецтва, фізичної культури і спорту), органів місцевого самоврядування, а також житлово-комунального господарства та транспорту. Значні обсяги видатків здійснюються також за напрямом «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю», за яким обраховуються, в тому числі, внески органів місцевого самоврядування у статутні капітали комунальних підприємств міста. За більшістю основних напрямів (крім соціального захисту і соціальної допомоги, культури і мистецтва, а також транспорту) обсяг видатків зростає.

У I півріччі 2024 року питома вага капітальних видатків бюджету Миколаївської міської територіальної громади становила 19,4%, що є високим рівнем, порівняно з іншими місцевими бюджетами. Протягом I півріччя 2024 року з бюджету громади фінансувались видатки на обслуговування прямого боргу Миколаївської міської ради та спрямовувались кошти на його погашення. Питома вага видатків на обслуговування боргу у видатках загального фонду бюджету Миколаївської міської ради була низькою.

Боргові зобов'язання громади

Станом на 01.07.2024 р. обсяг прямого боргу Миколаївської міської ради становив 9,8 млн. грн. (без урахування середньострокових позик, залучених з єдиного казначейського рахунку у попередніх бюджетних періодах), сукупний обсяг гарантованого боргу становив 730 млн. грн. у гривневому еквіваленті за офіційним курсом на дату складання звітності. Пряме боргове навантаження доходної частини бюджету громади (без урахування трансфертів) перебувало на низькому рівні, консолідоване боргове навантаження – на помірному рівні.

Миколаївська міська рада розглядала можливість залучення коштів до бюджету розвитку у формі випуску облігацій місцевої позики обсягом 50,0 млн. грн., термін залучення коштів – 5 років. За інформацією Миколаївської міської ради у 2024 році здійснення запозичень до бюджету громади шляхом випуску облігацій місцевої позики не планується.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг м. Миколаєва та кредитний рейтинг боргового зобов'язання Миколаївської міської ради підтверджено на рівні uaBBB+, з прогнозом «у розвитку» та збереженням у Контрольному списку.

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу рейтингів небанківських установ

О. К. Самойлова

Додатки

Бюджетні показники м. Миколаєва у форматі бюджетного балансу, тис. грн.

ПОКАЗНИК	2019	2020	2021	2022	2023	I півр. 2024
Податкові надходження	2 814 178,5	3 089 235,3	3 577 607,5	4 781 783,4	4 813 066,7	1 765 696,2
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	143 904,0	112 925,4	143 011,8	150 098,3	238 189,3	172 008,0
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	1 695 724,7	828 122,2	1 354 677,9	808 818,0	1 072 422,9	1 023 858,8
Операційні надходження всього	4 653 807,2	4 030 282,9	5 075 297,1	5 740 699,7	6 123 678,8	2 961 563,0
Поточні видатки на заробітну плату, використання товарів та послуг та інші поточні видатки	2 594 122,0	2 790 120,6	3 305 771,0	2 893 777,6	3 613 074,1	1 634 295,4
Поточні трансферти та соціальне забезпечення	1 325 319,4	516 201,8	840 198,4	769 637,2	970 447,2	374 900,4
Операційні видатки всього	3 919 441,4	3 306 322,5	4 145 969,4	3 663 414,8	4 583 521,2	2 009 195,8
Операційний баланс	734 365,8	723 960,4	929 327,7	2 077 284,9	1 540 157,6	952 367,2
Фінансовий дохід	306,3	322,4	302,4	224,1	279,8	108,7
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	0,0	0,0	240,3	922,7	834,6	368,9
Фінансовий баланс	306,3	322,4	62,2	-698,6	-554,8	-260,2
Поточний баланс	734 672,1	724 282,8	929 389,9	2 076 586,3	1 539 602,8	952 107,0
Капітальні надходження	663,3	333,5	9 237,6	99,1	119,7	0,1
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	18 872,3	25 789,8	21 178,0	0,0	0,0	142 840,4
Капітальні надходження всього	19 535,6	26 123,3	30 415,6	99,1	119,7	142 840,5
Придбання основного капіталу	525 139,2	579 706,9	402 251,6	74 232,0	375 253,4	98 993,5
Капітальні трансферти	387 639,5	200 880,7	214 312,7	574 348,2	1 721 686,4	383 173,0
Капітальні видатки всього	912 778,7	780 587,6	616 564,3	648 580,2	2 096 939,8	482 166,5
Капітальний баланс	-893 243,2	-754 464,3	-586 148,7	-648 481,0	-2 096 820,2	-339 326,1
Баланс після капітальних видатків	-158 571,0	-30 181,5	343 241,2	1 428 105,3	-557 217,4	612 780,9
Кредитування з урахуванням повернення	17 860,4	17 429,1	18 018,1	-5 705,4	2 642,7	-4 404,6
Профіцит/дефіцит	-176 431,4	-47 610,6	325 223,1	1 433 810,7	-559 860,1	617 185,5
Фінансування	176 431,4	47 610,6	-325 223,1	-1 433 810,7	559 860,1	-617 185,5
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Основні джерела фінансування бюджету Миколаївської міської територіальної громади , тис. грн.

ПОКАЗНИК	2019	2020	2021	2022	2023	I півр. 2024
Профіцит/дефіцит	-176 431,4	-47 610,6	325 223,1	1 433 810,7	-559 860,1	617 185,5
Фінансування	176 431,4	47 610,6	-325 223,1	-1 433 810,7	559 860,1	-617 185,5
Зміни залишків	181 524,4	55 009,8	-352 865,9	-1 429 331,9	570 234,9	-615 174,1
залишок на початок року	310 423,8	128 899,4	59 235,6	412 101,5	1 841 433,4	1 271 198,5
залишок на кінець року	128 899,4	73 889,6	412 101,5	1 841 433,4	1 271 198,5	1 886 372,7
Фінансування за рахунок казначейського рахунку	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залучення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Зміни обсягів депозитів та цінних паперів, що використовуються для управління ліквідністю	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернення коштів з депозитів або пред'явлення цінних паперів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансування за борговими операціями	0,0	0,0	14 010,0	-3 184,5	-3 619,9	-1 990,3
Запозичення	0,0	0,0	15 219,5	0,0	0,0	0,0
Погашення	0,0	0,0	-1 209,6	-3 184,5	-3 619,9	-1 990,3
Інші розрахунки	-5 093,0	-7 399,2	13 632,9	-1 294,3	-6 754,9	-21,1
кошти, що передаються до бюджету розвитку	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради