

Рейтинговий звіт NKLV 005-012 short про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	м. Миколаїв
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Рейтингова дія	оновлення
Дата визначення:	11.09.2006 р.
Дата оновлення:	21.06.2013 р.
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB+
Прогноз:	стабільний

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 2012 рік, даних щодо демографічної ситуації, стану ринку праці, інформації відносно боргових зобов'язань міста, наявної в розпорядженні комунальної власності та перспективних планів на майбутнє. Крім того, у ході рейтингової оцінки висвітлюється інформація щодо існуючої системи управління, а також політичної ситуації в регіоні та взаємодії різних гілок влади.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданої 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

Дата	11.09.2006	27.09.2007 – 20.12.2012	21.06.2013
Рівень рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB+
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення

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).

Стабільний прогноз вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

Рівень кредитного рейтингу м. Миколаєва підтримується:

- зростанням доходної частини бюджету міста та збереженням у 2012 році достатнього рівня бюджетної забезпеченості;
- низьким рівнем боргового навантаження Миколаївської міської ради;
- покращенням окремих показників соціально-економічного розвитку міста, що позитивно впливає на збалансованість бюджету.

Рівень кредитного рейтингу м. Миколаєва обмежується:

- збереженням залежності бюджету міста від дотації вирівнювання з Державного бюджету: у 2012 році питома вага цього джерела надходжень в загальному обсязі трансфертів склала близько 19%;
- високим рівнем зношеності об'єктів інженерної, транспортної інфраструктури та житлового фонду міста, необхідністю здійснення значних капітальних вкладень у їхнє відновлення за одночасного високого рівня заборгованості населення за житлово-комунальні послуги у розрахунку на одного мешканця.

Резюме

Цей аналітичний звіт розкриває основні зрушення, що відбувалися в соціально-економічній та фінансовій сферах м. Миколаєва протягом 2012 року, та оцінку (через процедуру оновлення рейтингу) їхнього впливу на спроможність Миколаївської міської ради виконувати свої боргові зобов'язання.

Соціальна сфера та економіка міста

Основні показники соціально-економічного розвитку міста у 2008-2012 рр. наведено у таблиці.

Основні показники соціально-економічного розвитку м. Миколаєва¹

Показник	2008	2009	2010	2011	2012	Темп росту*, %
Чисельність наявного населення (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	504,3	501,2	498,7	497,0	496,2	99,8
Середньомісячна заробітна плата, грн.	1 772,0	1 974,0	2 263,2	2 580,4	2 943,6	114,1
Заборгованість з виплати заробітної плати, млн. грн. (станом на кінець звітного періоду)	15,5	23,8	44,2	46,8	31,0	66,2
Обсяг реалізації промислової продукції у відпускних цінах, млн. грн.	8 015,5	10 009,3	9 386,6	11 208,6	12 176,8	108,6
Інвестиції в основний капітал, млн. грн.	2 862,0	2 202,0	3 775,0	4 114,0	-	-
Прямі іноземні інвестиції, млн. доларів США (станом на кінець звітного періоду)	67,6	76,8	92,0**	110,4**	186,5	168,9
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	2 244,2	1 883,3	2 005,2	2 164,3	2 916,1	134,7
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	109,7	52,7	132,5	80,1**	62,1	77,5
Обсяг роздрібного товарообороту, млн. грн.	4 114,2	2 560,8	4 198,2	5 171,7	5 959,6	115,2

* темп росту показника за 2012 рік до відповідного періоду попереднього року

** уточнені дані

Джерело: Виконавчий комітет Миколаївської міської ради

Демографія, трудові ресурси та заробітна плата

Впродовж аналізованого періоду у м. Миколаєві зберігалася тенденція до зменшення чисельності наявного населення, що, насамперед, обумовлено природним скороченням. Протягом 2012 року чисельність наявного населення міста зменшилась на 0,8 тис. осіб та станом на 01.01.2013 р. налічувала 496,2 тис. осіб. В рамках міської програми зайнятості населення на 2012-2013 рр. здійснено комплекс заходів, спрямованих на активізацію економічної діяльності населення та розширення сфери застосування праці. В результаті проведеної роботи протягом минулого року середньооблікова чисельність штатних працівників підприємств, установ та

¹ Деякі кількісні дані, що аналізуються у звіті, наведені після відповідного округлення. У зв'язку з цим значення одних і тих же показників, які наводяться в звіті більше одного разу, можуть не збігатися, а підсумкові значення окремих показників можуть не відповідати арифметичній сумі їх складових.

організацій зросла на 1,4 тис. осіб або 1,1%. Заходи, що проводяться урядом з підтримки цінової стабільності, створили підґрунтя для розвитку соціальної сфери. Поступове підвищення розміру мінімальної заробітної плати сприяло підвищенню рівня доходів населення міста. Так, з початку 2012 року рівень оплати праці у місті збільшився на 14,1% та, як наслідок, показник роздрібного товарообороту, який опосередковано свідчить про рівень реальних доходів населення міста, збільшився на 15,2%. Водночас динаміка надходжень до міського бюджету обмежується суттєвим обсягом заборгованості з виплати заробітної плати, проте її співвідношення до середньомісячного загальноміського фонду заробітної плати є помірним.

Виробнича сфера та зовнішньоекономічна діяльність

Економіка м. Миколаєва представлена широким спектром галузей матеріального виробництва, а саме: промисловість, будівництво, транспорт, зв'язок, а також нематеріальною сферою економіки (мережа ринкової інфраструктури, фінансових установ, закладів освіти, охорони здоров'я та культури). Найбільш розвиненими галузями промисловості в місті є машинобудування, металургія, харчова промисловість, а також виробництво та розподіл електроенергії, газу та води. За підсумками 2012 року у промисловому комплексі міста, на відміну від загальноукраїнських тенденцій, зафіксовано нарощення темпів зростання обсягу реалізації промислової продукції: промисловими підприємствами реалізовано продукції на суму 12 176,8 млн. грн., що на 968,2 млн. грн. або 8,6% більше, ніж у 2011 році, та у розрахунку на 1 мешканця цей показник досяг середнього значення по країні (100,2% загальнодержавного показника).

Продукція провідних підприємств м. Миколаєва залишається дуже затребуваною на світовому ринку. Про це свідчить перевищення обсягів експорту товарів над імпортом (за підсумками 2012 року коефіцієнт покриття сягнув 3). Також слід зазначити, що внаслідок зростання експортних поставок та імпорتنих надходжень загальний обсяг зовнішньоторговельного товарообороту збільшився більше ніж на третину та станом на 01.01.2013 р. склав 2 916,1 млн. дол. США, проти 2 164,3 млн. дол. США станом на 01.01.2012 р. Це позитивно позначилося на розрахунковому показнику (зовнішньоторговельному товарообороті у розрахунку на 1 мешканця), який залишається значно більшим середнього значення по країні.

Транспорт

Структура міського пасажирського транспорту представлена автотранспортом та електротранспортом. За 2012 рік загальні перевезення громадським транспортом збільшились на 0,9% до 151,5 млн. пасажирів, що відбулось переважно за рахунок збільшення перевезень пасажирів автотранспортом. Автомобільний транспорт відіграє важливу роль для жителів м. Миколаєва, його частка у перевезенні пасажирів транспортом загального користування значна (понад 76%). Разом з тим, залишаються актуальними питання створення належних умов розвитку транспортної мережі міста, організації безпечного руху транспортних потоків та надання населенню якісних послуг із перевезення міським наземним транспортом.

Важливе значення у транспортній інфраструктурі міста займають морські й річкові порти, а також приватні термінали. Обсяг оброблених вантажів на причалах торговельних портів та інших підприємств міста з початку року збільшився майже на 10% та склав 26,9 млн. т, з яких 67,8% припадало на оброблені експортні вантажі, 18% та 13,6% – на імпортні та транзитні вантажі відповідно.

Інвестиційна та будівельна діяльність

З метою виконання програми економічного та соціального розвитку м. Миколаєва на 2012 рік на території міста реалізовувалися пріоритетні інвестиційні проекти розвитку соціальної сфери, житлово-комунального господарства, будівництва, благоустрою, енергозбереження, охорони навколишнього природного середовища, об'єктів торгівлі, довкілля та реального сектору економіки. Разом з тим, недостатнє фінансування сфери будівництва спричинило зменшення обсягів робіт, виконаних будівельними підприємствами міста, та суттєве скорочення обсягів введеного в експлуатацію житла.

Результатом розвитку інвестиційно-інноваційної діяльності підприємств стало залучення у 2012 році в економіку міста 76,7 млн. дол. США прямих іноземних інвестицій (з початку інвестування в економіку міста внесено 186,5 млн. дол. США загального обсягу іноземного капіталу, що у розрахунку на одну особу населення дорівнювало 375,8 дол. США або 31,4% аналогічного показника по країні). Привабливими, і це дуже важливо для економічного розвитку міста, для іноземних інвесторів були промислові підприємства (зокрема, підприємства машинобудування). Крім того, суттєві обсяги прямих інвестицій було направлено в підприємства транспорту та в організації, що здійснюють операції з нерухомим майном, оренду, інжиніринг та надання послуг підприємцям.

Слід зазначити, що наприкінці минулого року було затверджено міську програму залучення вітчизняних та іноземних інвестицій в економіку міста з метою створення привабливого інвестиційного іміджу м. Миколаєва в Україні та за її межами, активізації залучення технічної допомоги від міжнародних організацій та програми співробітництва, просування інвестиційних проектів тощо.

Житлово-комунальне господарство міста

Головною метою житлово-комунального господарства м. Миколаєва залишається поліпшення технічного стану і продовження термінів служби наявного житлового фонду та інженерних мереж, впровадження заходів з енергозбереження, приведення тарифів за надані послуги до економічно обґрунтованого рівня тощо.

Підприємствами житлово-комунального господарства забезпечувались першочергові потреби населення необхідними послугами та створювались умови щодо їх покращення. Особові рахунки сплачуються на досить високому рівні, внаслідок чого заборгованість населення за спожиті житлово-комунальні послуги дещо скоротилася, проте у розрахунку на 1 мешканця все ще є досить високою.

Земельні ресурси, комунальне майно та комунальні підприємства

Надходження від продажу земельних ділянок та об'єктів комунальної власності відіграють важливу роль в наповненні бюджету розвитку спеціального фонду, але невеликий платоспроможний попит на них ускладнює процес акумулювання бюджетних ресурсів, необхідних для реалізації програм капітального розвитку. З метою ефективного використання земельних та майнових ресурсів та наповнення загального фонду міського бюджету Миколаївська міська рада надавала земельні угіддя та об'єкти комунальної власності в оренду. За підсумками 2012 року надходження від їх оренди формували 15,4% доходної частини загального фонду без урахування трансфертів.

Бюджет міста

Для повного та всебічного вивчення показників бюджет міста Миколаєва представлено у форматі бюджетного балансу.

Бюджет міста Миколаєва з розбивкою на загальний та спеціальний фонди у 2010-2012 рр., тис. грн.

Показник	2010			2011			2012		
	заг. фонд	спец. фонд	всього	заг. фонд	спец. фонд	всього	заг. фонд	спец. фонд	всього
Операційні надходження	1 001 260,5	83 221,3	1 084 481,8	1 127 397,1	88 636,1	1 216 033,2	1 450 980,5	135 672,7	1 586 653,2
Операційні видатки	970 944,3	78 185,0	1 049 129,3	1 127 966,2	62 699,6	1 190 665,8	1 381 162,7	68 904,1	1 450 066,8
Операційний баланс	30 316,2	5 036,2	35 352,5	-569,1	25 936,5	25 367,4	69 817,7	66 768,6	136 586,4
Фінансовий дохід	0,0	21,4	21,4	0,0	29,7	29,7	696,3	27,0	723,3
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансовий баланс	0,0	21,4	21,4	0,0	29,7	29,7	696,3	27,0	723,3
Поточний баланс	30 316,2	5 057,7	35 373,9	-569,1	25 966,2	25 397,1	70 514,0	66 795,6	137 309,6
Капітальні надходження	2 600,9	23 918,8	26 519,7	-122,1	29 880,9	29 758,8	82,2	30 713,2	30 795,4
Капітальні видатки	41 840,6	23 878,3	65 718,9	0,0	48 414,8	48 414,8	0,0	142 697,0	142 697,0
Капітальний баланс	-39 239,7	40,5	-39 199,2	-122,1	-18 534,0	-18 656,0	82,2	-111 983,8	-111 901,5
Баланс після капітальних видатків	-8 923,5	5 098,2	-3 825,3	-691,1	7 432,2	6 741,1	70 596,2	-45 188,2	25 408,1
Кредитування*	1 783,6	-154,8	1 628,8	2 472,6	-252,7	2 219,8	2 490,0	114,2	2 604,2
Профіцит/дефіцит	-10 707,1	5 253,0	-5 454,1	-3 163,7	7 685,0	4 521,2	68 106,2	-45 302,4	22 803,9
Фінансування	10 707,1	-5 253,0	5 454,1	3 163,7	-7 685,0	-4 521,2	-68 106,2	45 302,4	-22 803,9
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* надання пільгових кредитів громадянам на будівництво житла (з урахуванням повернення)

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Завдяки значному перевищенню операційних надходжень, що відбувалося переважно за рахунок податкових надходжень та отриманих трансфертів, над поточними видатками, сальдо операційного балансу за підсумками 2012 року мало позитивний

результат, обсяг якого більше ніж у п'ятеро перевищив відповідний показник 2011 року.

Находження до бюджету міста протягом 2012 року сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств/організацій, за якими минув строк позовної давності, та доходів від операцій з кредитування за рахунок міського бюджету утворили фінансовий дохід у сумі 723,3 тис. грн. Разом з тим, відсутність у бюджетному періоді, що аналізувався, у Миколаївській міській ради прямих боргових зобов'язань, які б потребували видатків на їх обслуговування, обумовило формування позитивного фінансового балансу бюджету міста.

Сальдо капітального балансу бюджету міста Миколаєва у 2012 році негативне, а його обсяг в порівнянні з 2011 роком значно збільшився, що було зумовлено зростанням обсягів капітальних видатків. Загалом бюджет м. Миколаєва за підсумками минулого року виконано з профіцитом обсягом 22,8 млн. грн. При цьому спеціальний фонд бюджету виконано з дефіцитом (45,3 млн. грн.), але профіцит за загальним фондом (68,1 млн. грн.) дозволив отримати в цілому позитивний результат.

Основними джерелами фінансування бюджету міста у минулому році виступали вільні залишки коштів на рахунках відповідних фондів, залишки коштів на рахунках бюджетних установ, передані кошти із загального фонду до бюджету розвитку. Крім того, для своєчасного виконання поточних видатків загального фонду міського бюджету впродовж 2012 року залучалися короткострокові позички з єдиного казначейського рахунку на суму 445,9 млн. грн., які було повернено до кінця року у повному обсязі. У той же час протягом 2012 року міським бюджетом були отримані середньострокові позики обсягом 41,7 млн. грн., з яких 33,4 млн. грн. або 80% було направлено на погашення короткострокових позичок.

Виконання бюджету з профіцитом позитивно вплинуло на показники ліквідності. Показник ліквідності бюджету за загальним фондом за підсумками 2012 року дещо збільшився, проте залишається на низькому рівні – 2,8% (проти 0,9% за наслідками виконання бюджету за відповідним фондом у 2011 році). Показник ліквідності бюджету міста за спеціальним фондом підвищився до 30,1% (у 2011 році – 24,9%) та є дуже високим.

Виконання доходної частини бюджету міста

Збільшення доходів бюджету міста позитивно відбивається на індикаторі бюджетної забезпеченості Миколаєва – за підсумками 2012 року вказаний показник склав 1 742,5 грн. у розрахунку на 1 мешканця, що перевищило значення за попередній рік (1 454,8 грн.), проте залишається нижче середнього показника по країні (2 182,7 грн.). За період, що аналізується, спостерігалось суттєве зростання надходжень (в абсолютному значенні) за основними джерелами наповнення загального фонду бюджету міста, таких як податок на доходи фізичних осіб та плата за землю.

Податок на доходи фізичних осіб для місцевої громади є найважливішим. Адже саме він найшвидше повертається населенню у вигляді соціальної допомоги, розвиненої інфраструктури міста чи відремонтованих доріг. Разом з тим, недоотримання певної суми податку на доходи фізичних осіб міським бюджетом призвело до виконання

затвердженого річного плану на рівні меншому за 100%. Таким чином, недосягнення запланованих темпів зростання надходжень цього податку в січні-грудні 2012 року обмежує бюджетну забезпеченість міста. Частково це було компенсовано надходженнями від сплати за землю та від оренди комунального майна.

Серед джерел наповнення спеціального фонду бюджету єдиний податок та власні надходження бюджетних організацій залишаються домінуючими. Разом з тим, динаміка наповнення бюджету розвитку суттєво уповільнюється недоотриманням певної суми за окремими надходженнями (зокрема, від операцій з продажу землі та реалізації об'єктів комунальної власності територіальної громади міста). Водночас значний приріст надходжень єдиного податку, якими сформовано 83,2% бюджету розвитку, дозволили нівелювати суттєве зниження обсягів надходжень від операцій з капіталом. Крім того, до бюджету розвитку з початку року зараховано кошти за пайову участь у розвитку інфраструктури міста.

Що стосується офіційних трансфертів, то станом на 01.01.2013 р. до загального фонду міського бюджету надійшло 723 млн. грн. (95,7% річних призначень), до спеціального фонду – 30,6 млн. грн. (68,2% запланованих надходжень). При цьому значне недовиконання планових показників за спеціальним фондом пов'язано із значним недофінансуванням з державного бюджету субвенцій на погашення заборгованості з різниці в тарифах за житлово-комунальні послуги.

У 2012 році, як і у попередні бюджетні періоди, місто Миколаїв зберігає статус міста-реципієнта та отримує дотацію вирівнювання з державного бюджету, обсяг якої у порівнянні з 2011 роком збільшився на чверть: протягом січня-грудня надійшло 141,8 млн. грн. або 100% річних планових призначень, проти 113,3 млн. грн. за 2011 рік.

Виконання видаткової частини бюджету міста

Впродовж минулого року відбувався приріст за більшістю видаткових статей міського бюджету у порівнянні з 2011 роком. Щорічне збільшення видаткової частини бюджету міста забезпечується зростанням обсягів фінансування, передусім, установ бюджетної сфери (освіта, охорона здоров'я, культура тощо). Разом з тим, на повільне виконання планових показників за підсумками 2012 року (на рівні 96%) негативно впливали систематичні затримки з проведенням платежів державним казначейством. Низький рівень виконання планових річних обсягів видатків було отримано за такими статтями, як «Землеустрій», «Видатки, не віднесені до основних груп», «Будівництво», «Цільові фонди», «Транспорт», «Житлово-комунальне господарство» та «Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю».

Недовиконання міською владою своїх зобов'язань за угодами з надання послуг або виконаних робіт, переважно з вини державного казначейства, мало наслідком накопичення кредиторської заборгованості (у тому числі простроченої заборгованості).

У структурі видатків міського бюджету за економічною класифікацією значно збільшилась питома вага капітальних видатків, які спрямовувались на модернізацію житлово-комунального господарства, покращення благоустрою, а також на

будівництво об'єктів соціального призначення тощо. В свою чергу, питома вага захищених статей бюджету у загальному обсязі витрат загального фонду дещо зменшилась, проте залишається домінуючою (90,4%).

Боргові зобов'язання міста

Прямий борг Миколаївської міської ради станом на 01.01.2013 р. складає 41,7 млн. грн., а показник прямого боргового навантаження бюджету м. Миколаєва перебуває на низькому рівні – 4,8%.

Консолідований борг м. Миколаєва станом на 01.01.2013 р. становив 49,5 млн. грн. та складався з прямого боргу бюджету міста (41,7 млн. грн.), простроченої кредиторської заборгованості міського бюджету (7,8 млн. грн.). Консолідоване боргове навантаження бюджету є низьким: співвідношення обсягу консолідованого боргу до обсягу доходної частини бюджету міста за 2012 рік без урахування трансфертів становить 5,7%.

За інформацією Миколаївської міської ради, залучення позикових коштів (у т.ч. запланований випуск облігацій внутрішньої місцевої позики обсягом 50 млн. грн.) у 2013 році не планується.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг м. Николаєва підвищено до рівня **uaBBB+**, прогноз «стабільний».

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Старший фінансовий аналітик

О. П. Пугачова

Додатки

Динаміка агрегованих бюджетних показників м. Миколаєва у форматі бюджетного балансу*, тис. грн.

ПОКАЗНИК	2008	2009	2010	2011	2012
Податкові надходження	535 888,2	532 652,3	582 933,6	664 401,7	782 229,5
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	47 502,2	60 084,2	59 506,6	59 520,2	68 037,3
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	302 008,5	340 287,4	442 041,6	492 111,3	736 386,4
Операційні надходження всього	885 399,0	933 023,8	1 084 481,8	1 216 033,2	1 586 653,2
Поточні видатки	535 869,2	603 956,6	705 239,9	768 252,5	911 796,3
Субсидії та поточні трансферти	251 742,7	263 777,9	343 889,5	422 413,2	538 270,5
Операційні видатки всього	787 612,0	867 734,4	1 049 129,3	1 190 665,8	1 450 066,8
Операційний баланс	97 787,0	65 289,4	35 352,5	25 367,4	136 586,4
Фінансовий дохід	8 320,0	2 003,0	21,4	29,7	723,3
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансовий баланс	8 320,0	2 003,0	21,4	29,7	723,3
Поточний баланс	106 107,0	67 292,4	35 373,9	25 397,1	137 309,6
Капітальні надходження	54 268,2	37 969,1	26 366,3	29 752,5	13 620,6
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	19 730,2	4 140,5	153,4	6,3	17 174,8
Капітальні надходження всього	73 998,4	42 109,5	26 519,7	29 758,8	30 795,4
Капітальні видатки	151 332,2	103 622,3	62 661,0	47 192,8	134 914,5
Капітальні трансферти без трансфертів до бюджету розвитку	17 035,4	4 823,3	3 057,9	1 222,0	7 782,5
Капітальні трансферти, здійснені до 01.01.2011 р. до бюджету розвитку	8 838,0	2 655,7	0,0	0,0	0,0
Капітальні видатки всього	177 205,6	111 101,2	65 718,9	48 414,8	142 697,0
Капітальний баланс	-103 207,2	-68 991,7	-39 199,2	-18 656,0	-111 901,5
Баланс після капітальних видатків	2 899,8	-1 699,3	-3 825,3	6 741,1	25 408,1
Надання пільгових кредитів громадянам на будівництво житла (з урахуванням повернення)	1 086,5	2 907,6	1 628,8	2 219,8	2 604,2
Профіцит/дефіцит	1 813,3	-4 606,9	-5 454,1	4 521,2	22 803,9
Фінансування	-1 813,3	4 606,9	5 454,1	-4 521,2	-22 803,9
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* дані за попередні роки відображаються відповідно до змін, внесених до форм казначейської звітності з 01.01.2011 р.

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Динаміка основних джерел фінансування бюджету м. Миколаєва*, тис. грн.

ПОКАЗНИК	2008	2009	2010	2011	2012
Профіцит/дефіцит	1 813,3	-4 606,9	-5 454,1	4 521,2	22 803,9
Фінансування	-1 813,3	4 606,9	5 454,1	-4 521,2	-22 803,9
Зміни залишків	12 748,9	-28 333,5	5 519,5	-4 521,3	-64 251,9
• залишок на початок року	23 757,2	11 008,4	39 327,8	33 808,3	38 329,6
• залишок на кінець року	11 008,4	39 341,9	33 808,3	38 329,6	102 581,5
Фінансування за рахунок казначейського рахунку	0,0	0,0	0,0	0,0	41 687,3
• залучення	0,0	0,0	0,0	153 123,0	487 544,4
• погашення	0,0	0,0	0,0	-153 123,0	-445 857,1
Зміни обсягів депозитів та цінних паперів, що використовуються для управління ліквідністю	-14 560,4	32 943,4	0,0	0,0	0,0
• повернення (пред'явлення)	112 103,6	32 943,4	0,0	0,0	0,0
• розміщення (придбання)	126 664,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансування за борговими операціями	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• запозичення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• погашення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші розрахунки	-1,7	-3,0	-65,4	0,0	-239,2
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* дані за попередні роки відображаються відповідно до змін, внесених до форм казначейської звітності з 01.01.2011 р.

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради