

## Рейтинговий звіт NKLV 005-013 short про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	м. Миколаїв
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Рейтингова дія	<b>оновлення</b>
Дата визначення:	<b>11.09.2006 р.</b>
Дата оновлення:	<b>10.12.2013 р.</b>
Рівень кредитного рейтингу:	<b>uaBBB+</b>
Прогноз:	<b>стабільний</b>

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 2013 року, 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

Дата	11.09.2006	27.09.2007 – 20.12.2012	21.06.2013	10.12.2013
Рівень рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення	підтвердження

Позичальник або окремий 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 I півріччі 2013 року достатнього рівня бюджетної забезпеченості;
- помірним рівнем прямого боргового навантаження на бюджет міста;
- прийнятними показниками соціально-економічного розвитку міста.

### **Рівень кредитного рейтингу м. Миколаєва обмежується:**

- збереженням залежності бюджету міста від дотації вирівнювання з Державного бюджету: у I півріччі 2013 року питома вага цього джерела надходжень в загальному обсязі трансфертів складала 20,4%;
- 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 I півріччя 2013 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 2009-2012 рр. та I півріччі 2013 року наведено у таблиці.

#### Основні показники соціально-економічного розвитку м. Миколаєва<sup>1</sup>

Показник	2009	2010	2011	2012	I півр. 2013	Темп росту*, %
Чисельність наявного населення (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	501,2	498,7	497,0	496,2	495,1	99,8
Середньомісячна заробітна плата, грн.	1 974,0	2 263,2	2 580,4	2 943,6	3 100,2	105,3
Заборгованість з виплати заробітної плати, млн. грн. (станом на кінець звітного періоду)	23,8	44,2	46,8	31,0	35,3	113,7
Обсяг реалізації промислової продукції у відпускних цінах, млн. грн.	10 009,3	9 386,6	11 208,6	12 176,8	5 643,1	91,9
Інвестиції в основний капітал, млн. грн.	2 202,0	3 775,0	4 114,0	X	X	X
Прямі іноземні інвестиції, млн. доларів США (станом на кінець звітного періоду)	76,8	92,0	110,4	172,0**	189,5	110,1
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	1 883,3	2 005,2	2 164,3	2 916,1	1 134,5	80,2
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	52,7	132,5	80,1	62,1	26,1	159,2
Обсяг роздрібного товарообороту, млн. грн.	2 560,8	4 198,2	5 171,7	5 959,6	2 892,6	105,4

\* приріст показника за I півріччя 2013 року до відповідного періоду 2012 року або показника на 01.07.2013 р. до даних на 01.01.2013 р.

\*\* уточнені дані

Джерело: Виконавчий комітет Миколаївської міської ради

### Демографія, трудові ресурси та заробітна плата

У демографічному розвитку Миколаєва у I півріччі 2013 року зберігалися тенденції, сформовані у попередніх періодах. За рахунок природного скорочення чисельність наявного населення міста протягом січня-червня поточного року зменшилась на 1,1 тис. осіб і станом на 01.07.2013 р. складала 495,1 тис. осіб.

На ринку праці у звітному півріччі поточного року продовжувалась позитивна динаміка минулого року щодо зростання середньооблікової чисельності штатних працівників. Разом з тим, уповільнення темпів зростання заробітної плати у місті та,

<sup>1</sup> 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.

відповідно, роздрібного товарообороту, негативно впливає на темпи збільшення доходної частини міського бюджету. Водночас динаміка надходжень до міського бюджету уповільнюється і через збільшення обсягу заборгованості з виплати заробітної плати (35,3 млн. грн. на 01.07.2013 р.), яка залишається однією з найважливіших проблем на сьогодні.

## **Виробнича сфера та зовнішньоекономічна діяльність**

Характерною рисою господарського комплексу м. Миколаєва є багатогалузева спеціалізація промисловості, що поєднується з розвиненим транспортним комплексом і нематеріальною сферою економіки міста. У промисловості представлені практично всі галузі народного господарства, проте питома вага виробництва та розподілення електроенергії, газу і води, харчової промисловості, металургійної галузі та машинобудування найбільш висока.

У зв'язку зі складною ситуацією на внутрішніх та зовнішніх ринках країни в промисловому комплексі міста у I півріччі 2013 року було зафіксовано зниження обсягів реалізації, що негативно відбилосся на показнику реалізації промислової продукції у розрахунку на 1 мешканця (11 397,9 грн. станом на 01.07.2013 р. або 94,8% середнього загальнодержавного значення).

Економічне гальмування, яке зараз спостерігається в ряді регіонів світу, веде до зниження попиту на вітчизняну продукцію, через що страждають основні експортні галузі переробної промисловості. Одночасне скорочення обсягів експортних поставок (-24,8%) та імпорتنих відвантажень (-3,6%) призвело до зменшення обсягу зовнішньоторговельного товарообороту в м. Миколаєві: у розрахунку на 1 мешканця цей показник за підсумками 6 місяців 2013 року становив 2 291,4 дол. США, проти 2 855,0 дол. США станом на 01.07.2012 р. Разом з тим, середнє значення по місту залишається значно вище аналогічного показника по Україні (1 445,0 дол. США).

## **Транспорт**

Транспорт грає важливу роль у житті регіону, він є однією з найважливіших галузей суспільного виробництва та покликаний задовольняти потреби населення у міських та міжміських перевезеннях. Впродовж I півріччя 2013 року автомобільним, водним і міським електротранспортом скористалось 67,3 млн. пасажирів або 102,4% до рівня перевезень I половини 2012 року. При цьому у структурі пасажирських перевезень домінують перевезення автомобільним транспортом загального користування (близько 72%).

Щодо оброблення вантажів на причалах торговельних портів та інших підприємств і організацій міста, то частка оброблених вантажів на морських причалах значно більше, ніж на річкових. При цьому значне скорочення обсягів оброблених на морських причалах експортних, імпорتنих та транзитних вантажів спричинило зниження загальних обсягів (на 16,6% до 11 678,5 тис. т вантажу протягом I половини 2013 року).

## Інвестиційна та будівельна діяльність

Місто Миколаїв зберігає інвестиційну привабливість (у тому числі й для нерезидентів України), але, незважаючи на щорічне збільшення обсягів надходжень прямих іноземних інвестицій, у розрахунку на одного мешканця їх обсяг продовжує поступатися відповідному значенню по країні. У свою чергу, на ринку житла Миколаєва введення до експлуатації нерухомості відбувалося більш прискореними темпами, ніж у I півріччі 2012 року, проте розрахунковий показник на 1 000 осіб залишається менше середнього значення по Україні (на 34,8%).

## Житлово-комунальне господарство міста

Комунальному господарству Миколаєва притаманні типові проблеми багатьох українських міст. У першу чергу мова йде про високий рівень зношеності житлового фонду та об'єктів інженерної інфраструктури міста. Своєчасне проведення капітального та поточного ремонтів, подальше підвищення рівня благоустрою житлового фонду міста, створення комфортного середовища для проживання населення – основна мета комунальних підприємств. Проте результати їх фінансово-господарської діяльності є переважно збитковими, що обумовлюється невідповідністю діючих тарифів на послуги підприємств економічно обґрунтованому рівню. Це призводить до необхідності компенсації різниці в тарифах на житлово-комунальні послуги (запланована сума відшкодування на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з централізованого водопостачання та водовідведення протягом 2013 року становила 17,1 млн. грн.), проте у I півріччі поточного року ці кошти не надходили. Ступінь сплати комунальних рахунків мешканцями Миколаєва дещо знизилася, тому заборгованість за спожиті житлово-комунальні послуги у розрахунку на 1 мешканця залишається значною, а в її обсязі переважає прострочена заборгованість.

## Земельні ресурси, комунальне майно та комунальні підприємства

Надання юридичним та фізичним особам у тимчасове користування земельних ділянок, цілісних майнових комплексів та іншого комунального майна відіграє важливу роль у наповненні доходної частини загального фонду бюджету (зокрема, власних доходів).

Поступове відновлення попиту на земельні ділянки та об'єкти комунальної власності у I півріччі 2013 року дозволило накопичити кошти від їх реалізації, що, у свою чергу, позитивно вплинуло на обсяги надходжень до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету м. Миколаєва та прискорило процес акумулювання бюджетних ресурсів.

## Бюджет міста

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

**Бюджет міста Николаєва з розбивкою на загальний та спеціальний фонди, тис. грн.**

Показник	2011			2012			I півр. 2013		
	заг. фонд	спец. фонд	всього	заг. фонд	спец. фонд	всього	заг. фонд	спец. фонд	всього
Операційні надходження	1 127 397,1	88 636,1	1 216 033,2	1 450 980,5	135 672,7	1 586 653,2	676 378,7	69 868,5	746 247,2
Операційні видатки	1 127 966,2	62 699,6	1 190 665,8	1 381 162,7	68 904,1	1 450 066,8	744 170,5	20 321,4	764 492,0
<b>Операційний баланс</b>	<b>-569,1</b>	<b>25 936,5</b>	<b>25 367,4</b>	<b>69 817,7</b>	<b>66 768,6</b>	<b>136 586,4</b>	<b>-67 791,8</b>	<b>49 547,1</b>	<b>-18 244,7</b>
Фінансовий дохід	0,0	29,7	29,7	696,3	27,0	723,3	2,4	7,9	10,4
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
<b>Фінансовий баланс</b>	<b>0,0</b>	<b>29,7</b>	<b>29,7</b>	<b>696,3</b>	<b>27,0</b>	<b>723,3</b>	<b>2,4</b>	<b>7,9</b>	<b>10,4</b>
<b>Поточний баланс</b>	<b>-569,1</b>	<b>25 966,2</b>	<b>25 397,1</b>	<b>70 514,0</b>	<b>66 795,6</b>	<b>137 309,6</b>	<b>-67 789,4</b>	<b>49 555,1</b>	<b>-18 234,4</b>
Капітальні надходження	-122,1	29 880,9	29 758,8	82,2	30 713,2	30 795,4	22,9	15 920,7	15 943,7
Капітальні видатки	0,0	48 414,8	48 414,8	0,0	142 697,0	142 697,0	0,0	54 550,9	54 550,9
<b>Капітальний баланс</b>	<b>-122,1</b>	<b>-18 534,0</b>	<b>-18 656,0</b>	<b>82,2</b>	<b>-111 983,8</b>	<b>-111 901,5</b>	<b>22,9</b>	<b>-38 630,2</b>	<b>-38 607,3</b>
<b>Баланс після капітальних видатків</b>	<b>-691,1</b>	<b>7 432,2</b>	<b>6 741,1</b>	<b>70 596,2</b>	<b>-45 188,2</b>	<b>25 408,1</b>	<b>-67 766,5</b>	<b>10 924,9</b>	<b>-56 841,6</b>
Кредитування*	2 472,6	-252,7	2 219,8	2 490,0	114,2	2 604,2	400,8	-267,9	132,9
<b>Профіцит/дефіцит</b>	<b>-3 163,7</b>	<b>7 685,0</b>	<b>4 521,2</b>	<b>68 106,2</b>	<b>-45 302,4</b>	<b>22 803,9</b>	<b>-68 167,3</b>	<b>11 192,7</b>	<b>-56 974,5</b>
<b>Фінансування</b>	<b>3 163,7</b>	<b>-7 685,0</b>	<b>-4 521,2</b>	<b>-68 106,2</b>	<b>45 302,4</b>	<b>-22 803,9</b>	<b>68 167,3</b>	<b>-11 192,7</b>	<b>56 974,5</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

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

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Суттєве перевищення операційних надходжень за спеціальним фондом за підсумками I півріччя 2013 року (переважно за рахунок податкових надходжень та отриманих трансфертів на здійснення поточних видатків) над операційними видатками зазначеного фонду дало змогу отримати позитивне сальдо, проте цього не вистачило щоб покрити від'ємне сальдо за загальним фондом. Як наслідок, загальний підсумок операційного балансу був від'ємним.

У звітному півріччі Миколаївська міська рада не здійснювала активних операцій з тимчасово-вільними бюджетними коштами. При цьому фінансовий дохід у розмірі 10,4 тис. грн. забезпечувався надходженнями сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ (за якими минув строк позовної давності) та від операцій з кредитування, що надавалися з місцевих бюджетів. Разом з тим, позитивного сальдо фінансового балансу виявилось недостатньо для покриття дефіциту операційного балансу. Відповідно, сальдо поточного балансу за результатами I півріччя 2013 року становило (-)18,2 млн. грн.

Капітальні видатки більше ніж утричі перевищили капітальні надходження протягом звітного півріччя, тому сальдо капітального балансу залишається негативним. Загалом бюджет міста виконано з дефіцитом в обсязі 57,0 млн. грн. (у т. ч. дефіцит загального фонду – 68,2 млн. грн.).

На фінансування бюджету протягом I півріччя 2013 року спрямовувались залишки бюджетних коштів, передавалися кошти із загального фонду до бюджету розвитку. Також на покриття тимчасових касових розривів залучалися кошти з єдиного казначейського рахунку на загальну суму 126,7 млн. грн., з яких станом на

01.07.2013 р. погашено 110,8 млн. грн. Крім цього, в бюджеті м. Миколаєва обліковується заборгованість за залученими протягом 2012 року та I півріччя 2013 року середньостроковими позиками з єдиного казначейського рахунку у розмірі 60,6 млн. грн. (у т. ч. середньострокова позика I півріччя 2013 року – 18,9 млн. грн., яка була направлена на часткове погашення короткострокових залучених коштів). Відповідно, загальна заборгованість за залученими позичками з єдиного казначейського рахунку до міського бюджету станом на 01.07.2013 р. складала 76,5 млн. грн.

Ліквідність бюджету за наслідками виконання загального фонду бюджету міста у I півріччі 2013 року дещо збільшилась, але все ще перебуває на низькому рівні – 1,3% (проти 0,8% за наслідками виконання бюджету за відповідним фондом у I півріччі 2012 року). За спеціальним фондом цей показник у I половині 2013 року збільшився до дуже високого рівня – 100,4% (у I половині 2012 року – 68,1%).

## **Виконання доходної частини бюджету міста**

Збільшення доходів позитивно відбилося на показнику індикатора бюджетної забезпеченості Миколаєва, проте останній залишається нижче загальнодержавного значення. Найбільший вплив на стан наповнення бюджету м. Миколаєва має динаміка зарахування податкових надходжень (зокрема, податку на доходи фізичних осіб, плати за землю та єдиного податку) та офіційних трансфертів, частки яких у структурі доходів займають 53,2% та 42,5% відповідно.

Уточнений річний план за доходами загального фонду бюджету міста без урахування трансфертів було виконано на 44,7% (у тому числі за закріпленими доходами – на 43,6%, за власними доходами – на 49,7%). У структурі власних доходів домінують надходження від сплати за землю (88,0%), обсяг яких протягом січня-червня 2013 року становив 67,2 млн. грн. або 50,0% запланованого показника на 2013 рік, а приріст до надходжень I півріччя 2012 року склав 2,0 млн. грн. або 3,1%.

Визначальним джерелом закріплених доходів залишається податок на доходи фізичних осіб (99,9%). Загалом до бюджету протягом звітного півріччя поточного року надійшло 288,0 млн. грн. зазначеного податку, що становило 106,0% до показника I половини 2012 року. Виконання уточненого плану на 2013 рік на низькому рівні (43,6%) стало наслідком порушення роботодавцями трудового законодавства в частині своєчасної виплати заробітної плати.

Найбільший вплив на наповнення спеціального фонду міського бюджету в I півріччі 2013 року мали надходження коштів від реалізації земельних ділянок, приватизації комунального майна та єдиного податку. При цьому планові показники за переважною більшістю джерел доходів спеціального фонду було виконано на високому рівні. Також слід зазначити, що значне збільшення надходжень коштів від продажу землі та комунального майна до бюджету розвитку дозволяє акумулювати бюджетні ресурси, необхідні для реалізації програм капітального розвитку.

Офіційні трансферти відіграють важливу роль у наповненні бюджету міста. З початку року, з метою збалансування доходної та видаткової частин бюджету і фінансування цільових видатків, до бюджету Миколаєва надійшло дотацій та субвенцій на суму



324,0 млн. грн. (48,7% річних призначень), при цьому приріст до рівня I півріччя 2012 року склав 39,0 млн. грн. або 13,7%. Слід зазначити, що м. Миколаїв є містом-реципієнтом та отримує дотацію вирівнювання з державного бюджету. На поточний рік затверджено отримання дотації вирівнювання у сумі 131,6 млн. грн. або 92,8% до обсягу 2012 року, з яких 63,5 млн. грн. або 48,2% плану надійшло протягом I півріччя 2013 року.

## **Виконання видаткової частини бюджету міста**

Основними напрямками витрат бюджету у звітному півріччі 2013 року було фінансування установ бюджетної сфери (освіти, охорони здоров'я, соціального захисту та соціального забезпечення). Водночас виконання бюджету міста за видатками ускладнювалось систематичними затримками з проведення платежів державною казначейською службою, що викликало накопичення кредиторської заборгованості.

Видатки міського бюджету у звітному періоді здійснювалися у межах надходження доходів та отриманих позик з єдиного казначейського рахунку. Як і раніше, у структурі видатків міського бюджету за економічною класифікацією більша частина коштів спрямовувалась на першочергові поточні витрати, насамперед, на захищені статті (93,9% обсягу видатків загального фонду бюджету). Разом з тим, протягом I півріччя 2013 року збільшилась питома вага капітальних видатків, які спрямовувались на капітальний ремонт об'єктів транспортної інфраструктури міста, реконструкцію та будівництво об'єктів соціального призначення тощо.

## **Боргові зобов'язання міста**

Прямий борг Миколаївської міської ради станом на 01.07.2013 р. склав 76,5 млн. грн., а показник прямого боргового навантаження бюджету м. Миколаєва перебував на помірному рівні – 8,3%.

Консолідований борг міста Миколаєва (без урахування фінансових зобов'язань комунальних підприємств) становить 93,3 млн. грн. і включає, крім прямого боргу (76,5 млн. грн.), прострочену кредиторську заборгованість бюджетних організацій (16,8 млн. грн.). Умовних зобов'язань Миколаївська міська рада не має (гарантії не надавалися, спільні проекти з міжнародними фінансовими організаціями не реалізовувались). Таким чином, консолідоване боргове навантаження бюджету м. Миколаєва є низьким: співвідношення обсягу консолідованого боргу до запланованого на 2013 рік обсягу доходної частини бюджету міста без урахування трансфертів складає 10,2%.

За інформацією Миколаївської міської ради, здійснення чергового залучення позикових коштів до бюджету розвитку шляхом випуску облігацій обсягом 50 млн. грн. у II половині 2013 року не планується. Разом з тим, Миколаївською міською радою проводиться робота щодо залучення кредитних коштів у відповідності до постанови КМУ від 03.06.2013 р. № 404, але обсяги кредитів на даний час не узгоджені.

Крім того, МКП «Миколаївводоканал» планує залучити 31,08 млн. євро в рамках проекту на реконструкцію каналізаційних очисних споруд та насосної станції, що фінансується Європейським інвестиційним банком. Для початку фінансування проекту «Розвиток системи водопостачання та водовідведення в місті Миколаєві» необхідне завершення процедури укладання Угоди про заставу з МФУ із затвердженням тарифів на водопостачання та водовідведення Національною комісією та Угоди з використання грантових коштів, які будуть виділені для співфінансування проекту.

## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг м. Николаєва підтверджено на рівні **uaBBB+**, прогноз «стабільний».

**Голова рейтингового комітету**

***М. Б. Проценко***

**Старший фінансовий аналітик**

***О. П. Пугачова***

## **Додатки**

## Динаміка агрегованих бюджетних показників м. Николаєва у форматі бюджетного балансу\*, тис. грн.

ПОКАЗНИК	2009	2010	2011	2012	I півр. 2013
Податкові надходження	532 652,3	582 933,6	664 401,7	782 229,5	405 809,8
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	60 084,2	59 506,6	59 520,2	68 037,3	23 210,9
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	340 287,4	442 041,6	492 111,3	736 386,4	317 226,5
<b>Операційні надходження всього</b>	<b>933 023,8</b>	<b>1 084 481,8</b>	<b>1 216 033,2</b>	<b>1 586 653,2</b>	<b>746 247,2</b>
Поточні видатки	603 956,6	705 239,9	768 252,5	911 796,3	508 259,4
Субсидії та поточні трансферти	263 777,9	343 889,5	422 413,2	538 270,5	256 232,6
<b>Операційні видатки всього</b>	<b>867 734,4</b>	<b>1 049 129,3</b>	<b>1 190 665,8</b>	<b>1 450 066,8</b>	<b>764 492,0</b>
<b>Операційний баланс</b>	<b>65 289,4</b>	<b>35 352,5</b>	<b>25 367,4</b>	<b>136 586,4</b>	<b>-18 244,7</b>
Фінансовий дохід	2 003,0	21,4	29,7	723,3	10,4
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Фінансовий баланс</b>	<b>2 003,0</b>	<b>21,4</b>	<b>29,7</b>	<b>723,3</b>	<b>10,4</b>
<b>Поточний баланс</b>	<b>67 292,4</b>	<b>35 373,9</b>	<b>25 397,1</b>	<b>137 309,6</b>	<b>-18 234,4</b>
Капітальні надходження	37 969,1	26 366,3	29 752,5	13 620,6	9 176,9
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	4 140,5	153,4	6,3	17 174,8	6 766,7
<b>Капітальні надходження всього</b>	<b>42 109,5</b>	<b>26 519,7</b>	<b>29 758,8</b>	<b>30 795,4</b>	<b>15 943,7</b>
Капітальні видатки	103 622,3	62 661,0	47 192,8	134 914,5	36 657,3
Капітальні трансферти без трансфертів до бюджету розвитку	4 823,3	3 057,9	1 222,0	7 782,5	17 893,6
Капітальні трансферти, здійснені до 01.01.2011 р. до бюджету розвитку	2 655,7	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Капітальні видатки всього</b>	<b>111 101,2</b>	<b>65 718,9</b>	<b>48 414,8</b>	<b>142 697,0</b>	<b>54 550,9</b>
<b>Капітальний баланс</b>	<b>-68 991,7</b>	<b>-39 199,2</b>	<b>-18 656,0</b>	<b>-111 901,5</b>	<b>-38 607,3</b>
<b>Баланс після капітальних видатків</b>	<b>-1 699,3</b>	<b>-3 825,3</b>	<b>6 741,1</b>	<b>25 408,1</b>	<b>-56 841,6</b>
Надання пільгових кредитів громадянам на будівництво житла (з урахуванням повернення)	2 907,6	1 628,8	2 219,8	2 604,2	132,9
<b>Профіцит/дефіцит</b>	<b>-4 606,9</b>	<b>-5 454,1</b>	<b>4 521,2</b>	<b>22 803,9</b>	<b>-56 974,5</b>
<b>Фінансування</b>	<b>4 606,9</b>	<b>5 454,1</b>	<b>-4 521,2</b>	<b>-22 803,9</b>	<b>56 974,5</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

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

Джерело: Департамент фінансів Николаївської міської ради

## Динаміка основних джерел фінансування бюджету м. Николаєва\*, тис. грн.

ПОКАЗНИК	2009	2010	2011	2012	I півр. 2013
Профіцит/дефіцит	-4 606,9	-5 454,1	4 521,2	22 803,9	-56 974,5
Фінансування	4 606,9	5 454,1	-4 521,2	-22 803,9	56 974,5
Зміни залишків	-28 333,5	5 519,5	-4 521,3	-64 251,9	17 865,2
• залишок на початок року	11 008,4	39 327,8	33 808,3	38 329,6	102 581,3
• залишок на кінець року	39 341,9	33 808,3	38 329,6	102 581,5	84 716,1
Фінансування за рахунок казначейського рахунку	0,0	0,0	0,0	41 687,3	34 813,6
• залучення	0,0	0,0	153 123,0	487 544,4	145 609,8
• погашення	0,0	0,0	-153 123,0	-445 857,1	-110 796,2
Зміни обсягів депозитів та цінних паперів, що використовуються для управління ліквідністю	32 943,4	0,0	0,0	0,0	0,0
• повернення (пред'явлення)	32 943,4	0,0	0,0	0,0	0,0
• розміщення (придбання)	0,0	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	-3,0	-65,4	0,0	-239,2	4 295,7
<b>БАЛАНС</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

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

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради