

Рейтинговий звіт NKLV 005-023 про оновлення кредитних рейтингів

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:	20.11.2018 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 I півріччя 2018 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 м. Миколаєва

Дата	27.09.2007	24.04.2008 – 20.12.2012	21.06.2013	10.12.2013 – 22.06.2018	20.11.2018
Рівень рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення	підтвердження	підтвердження

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 – 22.06.2018	20.11.2018
Рівень рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення	підтвердження	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:

- збереженням позитивної динаміки доходної частини бюджету без урахування трансфертів протягом 2015-2017 рр. та I півріччя 2018 року;
- достатньою диверсифікацією господарського комплексу міста Миколаєва за видами економічної діяльності й основними платниками податків та інших обов'язкових платежів;
- низьким рівнем консолідованого боргового навантаження бюджету міста.

Рівень кредитного рейтингу м. Миколаєва обмежується:

- суттєвою чутливістю господарського комплексу та бюджету міста до економічних ризиків;
- високою потребою в залученні додаткового фінансування, в тому числі на відновлення об'єктів міської інфраструктури та житлово-комунального господарства;
- впливом негативних чинників на фінансовий ринок і нестабільною діловою активністю в окремих секторах економіки, що негативно впливає на потенціал зростання та платоспроможність економічних суб'єктів.

Резюме

Цей аналітичний звіт розкриває основні зрушення, що відбувалися в соціально-економічній та фінансовій сферах м. Миколаєва протягом I півріччя 2018 року та оцінку (через процедуру оновлення рейтингу) їхнього впливу на спроможність Миколаївської міської ради виконувати свої боргові зобов'язання.

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	2015	2016	2017	I півр. 2018	Темп росту, %
Чисельність наявного населення, тис. осіб (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	493,6	490,8	486,3	484,6	99,6
Середньооблікова чисельність штатних працівників, тис. осіб	114,5	112,4	107,3	107,8	100,4
Середньомісячна заробітна плата, грн.	4 295,0	5 223,0	6 953,0	7 871,5	113,2
Заборгованість з виплати заробітної плати, млн. грн. (станом на кінець звітного періоду)	44,9	73,8	92,5	99,6	107,7
Обсяг реалізації продукції у відпускних цінах, млн. грн.	17 983,4	16 203,3	16 290,5	8 396,4	112,3
Капітальні інвестиції, млн. грн.	4 164,2	5 603,3	5 640,3	2 453,3	96,9
Прямі іноземні інвестиції, млн. доларів США (станом на кінець звітного періоду)	156,2	156,2	132,2	139,7	107,5
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	1 331,0	1 510,8	1 657,2	707,5	98,9
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	100,0	85,5	50,8	11,5	28,3
Обсяг виконаних будівельних робіт, млн. грн.	961,4	1 931,4	1 673,5	571,4	127,0
Доходи бюджету, млн. грн.	2 551,9	3 267,3	4 179,9	2 437,5	119,4
Видатки бюджету та кредитування, млн. грн.	2 478,3	3 160,3	4 191,6	2 218,8	123,7
Прямий борг (без врахування середньострокових позик з єдиного казначейського рахунку), млн. грн.	0,0	0,0	0,0	0,0	-

Джерело: Виконавчий комітет Миколаївської міської ради

Соціальна сфера та економіка міста

Миколаїв – місто обласного значення, адміністративний центр Миколаївської області, один із важливіших промислових, транспортних, наукових та культурних центрів півдня України. За чисельністю населення (484,6 тис. осіб станом на 01.07.2018 р.) Миколаїв належить до середніх міст України. У I півріччі 2018 року чисельність наявного населення міста продовжувала поступово скорочуватись не тільки за рахунок природного скорочення, але й механічного відтоку. Зважаючи на структуру економіки м. Миколаєва, ринок праці міста помірно диверсифікований як за видами економічної діяльності, так і за основними роботодавцями. Розвиток ринку праці міста Миколаїв у I півріччі 2018 року вперше за тривалий період часу характеризувався зростанням чисельності зайнятих. Рівень зайнятості населення також підвищився, та, як і раніше, перевищував відповідний загальнодержавний показник – за результатами січня-червня поточного року питома вага зайнятих у загальній чисельності наявного населення міста становила 22,2% (18,2% по Україні в цілому).

Темпи зростання середньомісячної заробітної плати штатних працівників м. Миколаєва у 2015-2017 рр. були високими, проте поступалися відповідним показникам по країні, й значною мірою були забезпечені поетапним зростанням мінімальної заробітної плати та здійсненням індексації заробітної плати згідно з чинним законодавством. Протягом січня-червня 2018 року рівень оплати праці збільшився на 13,2% (на 17,9% по країні в цілому) до 7 871,5 грн. Рівень оплати праці другий рік поспіль залишається нижчим за середній показник по країні, що у свою чергу впливає обсяги надходжень податку на доходи фізичних осіб (найвагоміше джерело наповнення бюджету міста). Слід зазначити, що темпи зростання надходжень податку на доходи фізичних осіб протягом 2016 та 2017 років були дуже високими (152,2% та 132,7% відповідно), зважаючи на суттєве збільшення рівня мінімальної заробітної плати. В I півріччі 2018 року обсяг надходжень податку також зростав, але нижчими темпами – приріст до відповідного показника у I півріччі 2017 року становив 21,5%, рівень виконання річного плану був високим – у січні-червні поточного року бюджет міста отримав 52,5% запланованого річного обсягу податку.

Протягом I півріччя 2018 року мало місце подальше зростання обсягу невиконаної заробітної плати працівникам міста, співвідношення обсягу боргу до середньомісячного фонду оплати праці становило 11,7%, що відповідає високому рівню заборгованості. У структурі загальної суми заборгованості понад 80% становлять борги економічно-активних підприємств, передусім державної форми власності.

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 2018 року, як і в попередніх періодах, зберігалась певна залежність господарського комплексу та бюджету міста від діяльності окремих провідних підприємств. Основними платниками обов'язкових платежів до міського бюджету є підприємства промисловості, транспорту та зв'язку, сільського господарства, бюджетної сфери, фінансової сфери. Найбільші обсяги обов'язкових платежів до місцевого бюджету щорічно забезпечує ДП «НВГ ЗОРЯ-МАШПРОЕКТ», проте залежність від результатів діяльності цього підприємства є помірною.

Рівень соціально-економічного розвитку та інвестиційний потенціал міста високі, але чутливість господарського комплексу та бюджету міста до економічних ризиків залишається суттєвою. У I півріччі 2018 року, як і в 2017 році, більшість показників, що характеризують стан міської економіки та рівень ділової активності, зростали.

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. Враховуючи зміни у статистичному обліку, зі складу основних галузей промислового комплексу міста починаючи з 2016 року було виключено металургійну галузь (дані ТОВ «Миколаївський глиноземний завод» враховуються в показниках області), а провідними галузями міста у 2016-2017 рр. та I півріччі 2018 року залишалися: машинобудування, харчова промисловість та

постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря. Зміни в структурі промислового комплексу міста протягом 2017 року та I півріччя 2018 року характеризувались зменшенням в обсязі реалізованої промислової продукції питомої ваги машинобудування та зростанням частки харчової промисловості й енергетичної галузі. Питома вага підприємств міста в загальнообласному обсязі реалізації продукції залишається суттєвою (31,4% у I півріччі 2018 року), але обсяг реалізованої продукції у розрахунку на одного мешканця в м. Миколаєві починаючи з 01.01.2016 р. є меншим за середній показник по країні.

Ситуація в промисловому комплексі країни впродовж січня-червня поточного року характеризувалася подальшим відновленням обсягів промислового виробництва за окремими галузями: найбільші темпи зростання промислового виробництва спостерігались у хімічному виробництві, машинобудуванні та металургії. У 2018 році на розвиток промислового комплексу позитивно впливають сприятлива цінова кон'юнктура на ключових світових товарних ринках вітчизняного експорту (зокрема, ринку чорних металів), розширення торговельного співробітництва з країнами ЄС та зростання економік основних торговельних партнерів України. При цьому, негативні фактори, що впливали на фінансово-господарську діяльність суб'єктів господарювання, на їх зовнішньоекономічну діяльність зберігались: збільшення вартості енергоресурсів, зростання цін на сировину, матеріали, товари, складність отримання кредитних ресурсів. Чутливість промислового комплексу міста Миколаїв до негативних загальнодержавних факторів є суттєвою. Як і в попередніх періодах, вплив негативних чинників на результати діяльності основних підприємств промислового комплексу міста Миколаїв (в першу чергу машинобудівної галузі) був суттєвим, на обсяги надходжень податків та зборів до міського бюджету – помірним. За підсумками I півріччя 2018 року промисловими підприємствами міста було реалізовано продукції на суму майже 8,4 млрд. грн., що на 12,3% більше за показник відповідного періоду попереднього року в фактичних цінах, але у розрахунку на 1 мешканця на 39,5% менше за аналогічний показник по країні.

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 є значною. Протягом останніх років на динаміку зовнішньої торгівлі товарами підприємств міста впливали труднощі з реалізацією на традиційних ринках збуту продукції машинобудівної галузі, в тому числі внаслідок припинення співробітництва України з Російською Федерацією у війсьній сфері та введення обмежень з боку Російської Федерації на поставки продукції українських підприємств. Провідні підприємства-експортери, зокрема ДП «НВГ ЗОРЯ-МАШПРОЕКТ» (понад 90% продукції реалізує за кордон), мали шукати нові ринки збуту своєї продукції, передусім в країнах Азії, Європейського Союзу та Близького Сходу.

Протягом 2016-2017 рр. обсяги зовнішньоторговельного товарообороту в м. Миколаєві зростали передусім за рахунок збільшення обсягів експорту зернових культур – питома вага продуктів рослинного походження зросла до майже 80% загального обсягу експортних поставок підприємств міста. Зміни в структурі експортних поставок товарів підприємствами міста у цей період характеризувались зростанням питомої ваги експорту продуктів рослинного походження та зменшенням питомої ваги продукції машинобудівного комплексу (машин, обладнання, механізмів,

електротехнічного обладнання). Зростання експорту у I півріччі 2018 року, на відміну від попередніх двох років, зумовлено не тільки збільшенням поставок продуктів рослинного походження (на 3,5%), але й машин, обладнання, механізмів та електротехнічного обладнання (обсяги зросли вдвічі). За результатами I півріччя 2018 року обсяг зовнішньоторговельного товарообороту підприємств Миколаєва склав 0,7 млрд. доларів США, що у розрахунку на 1 мешканця в 1,3 рази перевищує середній показник по країні та на 1,6% більше за відповідний показник I півріччя 2017 року.

Стратегічною галуззю міста Миколаєва залишається транспортний комплекс. На території міста діють 3 морські та 1 річковий порти, потужний залізничний вузол, автовокзал та автостанції, система громадського транспорту, поблизу міста розташовані міжнародний аеропорт та аеродром. Вплив економічної рецесії на результати діяльності основних підприємств транспортного комплексу міста Миколаєва був помірним. За даними ОФ ДП «АМПУ» за результатами I півріччя 2018 року обсяг переробки вантажів на ДП «Миколаївський морський торговельний порт» збільшився на 11,8%, відповідно порт покращив свою позицію та займає друге місце (у 2017 році третє місце) в Україні за обсягами переробки вантажів після Морського порту «Южний». Традиційно для Миколаївських портів основними видами оброблюваних вантажів залишаються зернові та чорні метали.

Зважаючи на збереження стабільної внутрішньополітичної ситуації в регіоні, в Миколаєві, як і в попередніх періодах, зберігався сприятливий інвестиційний клімат. У I півріччі 2018 року, на відміну від попередніх періодів, в м. Миколаєві мало місце зростання обсягу прямих іноземних інвестицій, проте, як і раніше, залежність підприємств від надходжень іноземного капіталу залишалася невисокою. Протягом аналізованого періоду у м. Миколаєві реалізовувались важливі інвестиційні проекти підприємствами міста, передусім промислового та транспортного комплексів. Обсяги капітальних інвестицій на території м. Миколаєва протягом попередніх періодів зростали та у розрахунку на 1 мешканця традиційно перевищували середній показник по країні. Загальна сума капіталовкладень, освоєних протягом січня-червня 2018 року на об'єктах міста за рахунок усіх джерел фінансування, становила майже 2,5 млрд. грн., що в розрахунку на 1 мешканця на 3,4% перевищує середній показник по країні, але на 3,1% менше за обсяг у відповідному періоді 2017 року.

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. 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.

Протягом попередніх періодів відбувався поетапний перегляд тарифів на комунальні послуги відповідно до постанов Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг. У I півріччі 2018 року було підвищено тарифи МКП «Миколаївводоканал» на послуги з водопостачання та

водовідведення. Тарифи на послуги теплопостачання, газу, електроенергії для населення, а також тарифи на послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій по м. Миколаєву протягом I півріччя 2018 року не змінювалися. Рівень покриття тарифами собівартості в січні-червні поточного року за усіма видами комунальних послуг був нижчим за 100%. З метою забезпечення надійного та безперебійного функціонування житлово-експлуатаційного господарства м. Миколаєва з міського бюджету щорічно надається фінансова підтримка підприємствам галузі, в тому числі шляхом здійснення внесків до статутних фондів.

Загальний обсяг заборгованості населення за житлово-комунальні послуги (без урахування послуг із постачання електричної енергії та газопостачання) зменшився та у розрахунку на 1 мешканця становив 495,6 грн., що, враховуючи динаміку зростання вартості енергоносіїв протягом останніх трьох років, відповідало 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. Міська влада протягом січня-червня поточного року приватизацію об'єктів, які належать до комунальної власності територіальної громади, не здійснювала. Протягом I півріччя 2018 року зростали обсяги надходжень від оренди майна, тоді як надходження від продажу землі та від оренди земельних ділянок скоротились. Загалом, за результатами I півріччя 2018 року питома вага надходжень від операцій з майном та землею комунальної власності (продаж та оренда) у структурі доходної частини бюджету міста без урахування трансфертів становила 8%, що на 1,7 в. п. менше в порівнянні з аналогічним показником у I півріччі 2017 року.

Бюджет міста

Бюджет м. Миколаєва – бюджет місцевого самоврядування. Миколаїв є містом обласного значення, зведений бюджет міста включає бюджет одного рівня – міський. Доходи бюджету м. Миколаєва формуються за рахунок податкових надходжень, неподаткових надходжень, доходів від операцій з капіталом, цільових фондів та трансфертів.

Динаміка доходної частини бюджету міста Миколаєва (без урахування трансфертів) протягом 2014-2017 рр. та I півріччя 2018 року була позитивною. Рівень бюджетної забезпеченості зберігався на помірному рівні у порівнянні з іншими містами країни – співвідношення обсягу доходів бюджету міста в розрахунку на одного мешканця до середнього показника по місцевих бюджетах у цілому (без урахування трансфертів) за результатами виконання бюджету в I півріччі 2018 року становило 87,3% (86,8% у 2017 році). Для бюджету міста Миколаїв характерним є помірний рівень галузевої концентрації джерел наповнення доходної частини загального фонду як за основними галузями, так і за основними платниками податків. Рівень самостійності бюджету залишався високим, залежність від базової дотації відсутня.

Бюджет м. Миколаєва за результатами виконання в I півріччі 2018 року мав позитивне сальдо операційного балансу за загальним фондом (291,6 млн. грн.), обсяг якого

зменшився в порівнянні з відповідним показником 2016 року на 12,9%, що було зумовлено високими темпами зростання поточних видатків. При цьому, темпи зростання операційних надходжень були помірними (приріст становив 14,9%), тоді як надходження трансфертів зросло більше ніж на третину. Така динаміка була забезпечена збільшенням обсягів субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання та водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), а також медичної та освітньої субвенцій. Темпи зростання обсягів інших трансфертів були більш повільними. За спеціальним фондом обсяг операційних доходів перевищив обсяг операційних видатків на 8,2 млн. грн. Бюджет міста за підсумками I півріччя 2018 року виконано з профіцитом обсягом 218,7 млн. грн., у тому числі профіцит загального фонду склав 279,96 млн. грн., спеціальний фонд виконано з дефіцитом обсягом 61,3 млн. грн. Джерелом покриття дефіциту спеціального фонду були кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку.

За результатами I півріччя 2018 року показники ліквідності бюджету міста зросли та перебували на високому рівні за загальним та спеціальним фондами. У 2016-2017 рр. та I півріччі 2018 року суттєвих затримок з боку Державної казначейської служби щодо виконання платіжних доручень головних розпорядників бюджетних коштів не спостерігалось. Зважаючи на достатні показники ліквідності, до бюджету міста протягом 2014-2017 рр. та I півріччя 2018 року не залучалися короткотермінові позички з єдиного казначейського рахунку на покриття тимчасових касових розривів за загальним фондом.

Протягом I півріччя 2018 року до доходної частини бюджету міста надійшло 2 437,5 млн. грн., що на 19,4% більше, ніж обсяг відповідних надходжень у I півріччі 2017 року. Основними джерелами формування доходної бази бюджету м. Миколаєва залишалися податкові надходження та трансферти з державного бюджету. Обсяги надходжень за більшістю основних джерел наповнення бюджету міста зростали, а рівень виконання річного плану за доходами загального та спеціального фондів за результатами I півріччя 2018 року був високим. Уточнений річний план за доходами в цілому було виконано на 55,8%, у тому числі відповідні планові показники доходної частини загального фонду бюджету міста виконані на 55,3%, спеціального фонду – на 88,6%.

Позитивна динаміка наповнення доходної частини бюджету міста обумовила високі темпи зростання видаткової частини бюджету та прийнятний рівень виконання бюджету за переважною більшістю напрямів, що фінансувалися з місцевого бюджету. Обсяг видаткової частини бюджету міста Миколаєва за результатами I півріччя 2018 року становив 2 204,2 млн. грн. та збільшився на 23,7%, проти відповідного показника у I півріччі 2017 року. Затверджений на 2018 рік план за видатками бюджету було виконано на 47,9%.

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, будівництва та транспорту. Починаючи з 01.01.2015 р. дві найбільші за обсягами видатків галузі бюджетної сфери (освіта та охорона здоров'я) фінансуються як за рахунок доходів бюджету міста, так і

відповідних субвенцій з державного бюджету. При цьому частка міста в сумарному обсязі фінансування зазначених галузей зростає.

Питома вага капітальних видатків у видатковій частині бюджету міста була низькою (3,5%), що в цілому є характерним для першої половини бюджетного року. Питома вага захищених статей в обсязі видатків загального фонду бюджету в аналізованому періоді залишається високою. Протягом I півріччя 2018 року, як і в попередніх періодах, запозичення до бюджету розвитку міста не здійснювались, отже видатки на обслуговування прямого боргу Миколаївської міської ради відсутні.

Боргові зобов'язання міста

Протягом I півріччя 2018 року, як і в попередніх періодах, Миколаївська міська рада запозичень до міського бюджету не здійснювала. Станом на 01.07.2018 р. прямі боргові зобов'язання міста склалися із заборгованості за середньостроковими позичками, залученими з єдиного казначейського рахунку в попередніх бюджетних періодах. Консолідоване боргове навантаження доходної частини бюджету міста, як і раніше, перебуває на низькому 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 2018 році здійснення запозичень до бюджету міста не планується.

Миколаївська міська рада проводить підготовчу роботу із залучення КП «Миколаївелектротранс» коштів міжнародних фінансових організацій під гарантію міської ради на модернізацію громадського тролейбусного транспорту м. Миколаїв.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг м. Миколаєва та кредитний рейтинг боргового зобов'язання Миколаївської міської ради підтверджено на рівні uaBBB+, прогноз «стабільний».

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	2014	2015	2016	2017	I півр. 2018
Податкові надходження	907 153,2	1 103 118,2	1 640 392,9	2 113 342,7	1 141 471,0
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	61 746,5	102 127,3	114 978,5	132 858,2	76 208,1
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	864 971,6	1 341 388,8	1 465 836,0	1 876 924,5	1 210 269,9
Операційні надходження всього	1 833 871,4	2 546 634,4	3 221 207,4	4 123 125,5	2 427 949,0
Поточні видатки на заробітну плату, використання товарів та послуг та інші поточні видатки	1 013 379,3	1 304 824,0	1 561 836,1	2 196 906,2	1 290 724,1
Поточні трансферти та соціальне забезпечення	676 409,1	765 972,2	977 875,4	1 311 746,6	837 398,8
Операційні видатки всього	1 689 788,4	2 070 796,2	2 539 711,5	3 508 652,8	2 128 122,9
Операційний баланс	144 082,9	475 838,1	681 495,9	614 472,7	299 826,1
Фінансовий дохід	26,7	96,5	37 549,8	29 341,6	5 209,6
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансовий баланс	26,7	96,5	37 549,8	29 341,6	5 209,6
Поточний баланс	144 109,6	475 934,7	719 045,7	643 814,3	305 035,6
Капітальні надходження	5 624,6	5 150,3	3 140,1	10 784,1	4 360,7
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	13 362,3	0,0	5 413,8	16 680,5	0,0
Капітальні надходження всього	18 986,9	5 150,3	8 553,9	27 464,5	4 360,7
Придбання основного капіталу	66 325,3	333 919,8	555 033,1	549 268,7	53 378,8
Капітальні трансферти	7 762,9	56 572,8	44 330,6	111 067,8	22 717,8
Капітальні видатки всього	74 088,3	390 492,6	599 363,7	660 336,5	76 096,6
Капітальний баланс	-55 101,4	-385 342,3	-590 809,8	-632 871,9	-71 736,0
Баланс після капітальних видатків	89 008,2	90 592,4	128 235,9	10 942,4	233 299,6
Кредитування з урахуванням повернення	8 004,5	17 007,6	21 274,2	22 643,2	14 626,9
Профіцит/дефіцит	81 003,7	73 584,8	106 961,8	-11 700,8	218 672,7
Фінансування	-81 003,7	-73 584,8	-106 961,8	11 700,8	-218 672,7
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Основні джерела фінансування бюджету м. Миколаєва, тис. грн.

ПОКАЗНИК	2014	2015	2016	2017	I півр. 2018
Профіцит/дефіцит	81 003,7	73 584,8	106 961,8	-11 700,8	218 672,7
Фінансування	-81 003,7	-73 584,8	-106 961,8	11 700,8	-218 672,7
Зміни залишків	-52 334,8	-74 540,7	-107 983,9	11 984,6	80 154,1
залишок на початок року	176 611,7	228 946,5	303 487,2	411 471,1	399 486,5
залишок на кінець року	228 946,5	303 487,2	411 471,1	399 486,5	319 332,4
Фінансування за рахунок казначейського рахунку	-25 521,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Залучення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	-25 521,3	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	-300 000,0
Повернення коштів з депозитів або пред'явлення цінних паперів	0,0	0,0	300 000,0	300 000,0	0,0
Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів	0,0	0,0	-300 000,0	-300 000,0	-300 000,0
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	-3 147,6	955,9	1 022,1	-283,8	1 173,2
кошти, що передаються до бюджету розвитку	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Виконання доходної частини бюджету міста Николаєва, тис. грн.

Показники	2015 (виконано)	2016 (виконано)	2017 (виконано)	2018 (план)	I півр. 2018 (виконано)	% виконання річного плану	Темп росту за ост. період, %
Податкові надходження	1 103 118,2	1 640 392,9	2 113 342,7	2 233 475,0	1 141 471,0	51,1	114,9
<i>питома вага податкових надходжень в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	43,2	50,2	50,6	51,1	46,8	91,6	96,2
Податок з доходів фізичних осіб	652 656,2	993 649,7	1 318 217,2	1 427 850,0	749 797,3	52,5	121,5
Податок на прибуток підприємств	2 449,9	2 099,9	3 096,6	2 250,0	1 182,9	52,6	89,1
Податки на власність	0,0	0,0	2,7	0,0	0,0	-	0,0
Збори та плата за спеціальне використання природних ресурсів (без плати за землю до 01.01.2015 р.)	5,4	0,8	0,3	0,0	0,2	-	-
Акцизний податок	114 564,3	166 926,7	208 807,0	173 790,0	100 995,1	58,1	108,5
Податок на нерухоме майно (за виключенням податку та орендної плати за землю, транспортного податку)	13 539,4	20 685,2	27 565,4	27 890,0	15 040,5	53,9	112,0
Податок та орендна плата за землю з юридичних та фізичних осіб (до 01.01.2015 р. - плата за землю)	178 783,7	254 933,3	286 237,3	319 830,0	128 440,4	40,2	92,8
Транспортний податок з юридичних та фізичних осіб	6 295,2	2 290,1	4 082,0	3 400,0	1 753,7	51,6	106,3
Єдиний податок	134 854,2	199 013,5	264 223,8	277 580,0	143 453,2	51,7	112,1
Місцеві податки та збори, без урахування єдиного податку та податків на нерухомість	-601,8	102,5	221,2	350,0	220,1	62,9	595,9
Інші податки та збори	571,8	691,1	889,2	535,0	587,7	109,8	108,2
Неподаткові надходження	102 223,9	152 528,3	162 199,9	101 762,0	81 417,6	80,0	120,0
<i>питома вага неподаткових надходжень в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	4,0	4,7	3,9	2,3	3,3	143,5	100,5
Власні надходження бюджетних установ та організацій	65 248,4	75 267,8	81 976,8	52 826,0	40 680,2	77,0	115,2
Відсотки банків за користування тимчасово вільними бюджетними коштами	0,0	37 409,8	29 160,0	0,0	5 095,9	-	55,5
Плата за оренду майнових комплексів та іншого майна, що є у комунальній власності	10 022,9	11 426,3	10 825,2	10 000,0	5 922,8	59,2	113,1
Державне мито	5 768,3	4 327,6	566,3	650,0	212,7	32,7	83,6
Плата за надання адміністративних послуг	12 455,1	15 563,2	26 128,3	30 390,0	16 419,6	54,0	157,3
Інші неподаткові надходження	8 729,2	8 533,5	13 543,2	7 896,0	13 086,3	165,7	176,2
Доходи від операцій з капіталом	5 150,3	3 140,1	10 784,1	4 000,0	4 360,7	109,0	47,2
<i>питома вага операцій з капіталом в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	0,2	0,1	0,3	0,1	0,2	195,5	39,5
Кошти від продажу основного капіталу	4 376,1	1 206,7	125,0	2 000,0	67,1	3,4	105,4
Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	774,2	1 933,4	10 659,1	2 000,0	4 293,5	214,7	46,8
Цільові фонди, у т.ч.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
<i>питома вага цільового фонду в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Разом доходів	1 210 492,4	1 796 061,3	2 286 326,7	2 339 237,0	1 227 249,3	52,5	114,6
Трансферти	1 341 388,8	1 471 249,8	1 893 605,0	2 031 385,8	1 210 269,9	59,6	124,6
<i>питома вага трансфертів в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	52,6	45,0	45,3	46,5	49,7	106,8	104,4
ВСЬОГО	2 551 881,2	3 267 311,1	4 179 931,6	4 370 622,8	2 437 519,2	55,8	119,4

Джерело: Департамент фінансів Николаївської міської ради

Виконання видаткової частини та кредитування бюджету міста Миколаєва, тис. грн.

Показник	2015 (виконано)	2016 (виконано)	2017 (виконано)	2018 (план)	I півр. 2018 (виконано)	% виконання річного плану	Темп росту за ост. період, %
Державне управління	78 874,1	92 496,2	156 877,2	204 540,5	89 289,0	43,7	149,1
Освіта	604 839,9	815 481,5	1 151 613,4	1 367 114,7	694 032,8	50,8	120,9
Охорона здоров'я	379 770,9	408 051,1	542 671,8	566 698,4	316 965,7	55,9	130,7
Соціальний захист і соціальна допомога	603 746,0	835 924,3	1 113 758,2	1 319 210,4	757 977,9	57,5	133,9
Культура і мистецтво	99 098,4	120 140,5	153 403,2	108 450,4	47 926,6	44,2	74,5
Фізична культура і спорт	46 940,4	67 522,2	113 693,3	101 034,4	46 689,6	46,2	116,2
Житлово-комунальне господарство	321 141,5	332 315,2	454 362,0	361 815,5	117 593,6	32,5	107,1
Економічна діяльність	X	X	X	440 830,7	76 090,0	17,3	X
Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	161,2	196,2	140,5	3 052,9	24,0	0,8	111,4
Будівництво	59 475,7	76 069,6	97 903,6	270 408,1	36 446,8	13,5	465,3
Транспорт	157 421,0	271 634,1	160 928,6	81 333,5	29 465,8	36,2	50,8
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	47 998,7	30 412,4	32 345,7	86 036,2	10 153,4	11,8	968,1
Цільові фонди	1 388,0	1 562,9	820,0	X	X	X	X
Видатки, не віднесені до основних груп	9 689,5	4 286,4	3 729,0	X	X	X	X
Інша діяльність	X	X	X	26 812,1	7 298,8	27,2	X
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	5 349,9	8 927,2	8 712,9	19 103,6	6 291,2	32,9	129,8
Громадський порядок та безпека	755,7	815,4	1 383,0	1 818,1	898,2	49,4	132,2
Охорона навколишнього природного середовища	33,6	205,2	0,0	1 245,0	109,5	8,8	-
Резервний фонд	0,0	0,0	0,0	4 645,4	0,0	0,0	-
Разом видатків	2 416 684,6	3 066 040,4	3 992 342,4	4 496 507,1	2 153 863,9	47,9	124,5
Трансферти іншим бюджетам	44 604,2	73 034,8	176 646,8	106 113,0	50 355,6	47,5	96,4
у т.ч. реверсна дотація (до 01.01.2015 р. - кошти, що передаються до Державного бюджету)	18 418,4	37 806,6	53 836,8	100 711,1	50 355,6	50,0	187,1
Усього видатків	2 461 288,8	3 139 075,2	4 168 989,2	4 602 620,1	2 204 219,5	47,9	123,7
Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	18 294,8	23 317,2	25 276,1	22 322,0	16 855,7	75,5	136,8
Повернення кредитів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	-1 287,1	-2 043,0	-2 632,9	-2 136,0	-2 228,8	104,3	190,7
Разом	2 478 296,5	3 160 349,3	4 191 632,4	4 622 806,1	2 218 846,5	48,0	123,7

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради