

Рейтинговий звіт ODSA 005-032 про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	Одеська міська територіальна громада
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	21.07.2016 р.
Дата оновлення:	03.12.2024 р.
Рівень кредитного рейтингу:	uaAA-
Прогноз:	стабільний

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 на 2024 рік, 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 Одеською міською радою, 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	21.07.2016	08.12.2016	18.05.2017	08.12.2017	22.05.2018	11.12.2018	21.05.2019
Рівень рейтингу	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження

Дата	12.12.2019	11.06.2020	01.12.2020	10.06.2021	02.12.2021	28.02.2022	21.07.2022
Рівень рейтингу	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Дата	30.03.2023	25.07.2023	05.12.2023	11.06.2024	03.12.2024
Рівень рейтингу	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-
Прогноз	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням із Контрольного списку	підтвердження

Позичальник або окремих борговий інструмент з рейтингом **uaAA** характеризується дуже високою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. 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 Одеської міської територіальної громади підтримується:

- високим рівнем бюджетної забезпеченості: співвідношення обсягу доходів загального фонду бюджету громади в розрахунку на одного мешканця до середнього показника по місцевих бюджетах у цілому (без урахування трансфертів) за результатами виконання бюджету в I півріччі 2024 року становило 104,3%;
- зростанням обсягів доходів бюджету громади (без урахування трансфертів) протягом 2014-2023 рр. та I півріччя 2024 року, а також високими показниками ліквідності;
- диверсифікацією господарського комплексу міста за видами економічної діяльності, а також низьким рівнем концентрації надходжень до бюджету за основними платниками податків та інших обов'язкових платежів;
- низьким рівнем консолідованого боргового навантаження бюджету громади та ефективною політикою міської влади стосовно управління місцевим боргом з метою оптимізації його обсягу й структури та доброю кредитною історією.

Рівень кредитного рейтингу Одеської 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;
- високою потребою в залученні додаткового фінансування, в тому числі на відновлення об'єктів міської інфраструктури та житлово-комунального господарства.

Резюме

Загальна інформація про місто

Місто Одеса – адміністративний центр Одеської області, Одеського району та Одеської міської територіальної громади, один із головних промислових, наукових, фінансових, транспортних, туристичних та культурних центрів на території України. До складу Одеської міської територіальної громади входить одна громада – місто Одеса, що розташовано на північно-західному узбережжі Чорного моря. Адміністративно територія міста поділяється на 4 райони: Київський, Хаджибейський, Приморський та Пересипський. Районні у місті ради не створені.

Основні показники

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

Назва показника	2019	2020	2021	2022	2023	I півр. 2024	Темп росту до відп. періоду 2023 року, %
Чисельність наявного населення (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	1 017,7	1 015,8	1 010,5	1 003,9	997,4	н/д	н/д
Середньооблікова чисельність штатних працівників, тис. осіб	247,0	243,3	н/д	н/д	н/д	н/д	н/д
Середньомісячна заробітна плата, грн.	9 521	10 573	13 598*	17 816*	20 110*	19 772**	114,1
Заборгованість з виплати заробітної плати (станом на кінець звітного періоду), млн. грн.	32,2	34,2	9,8	7,1	14,3	30,0	209,2
Обсяг реалізації продукції у відпускних цінах, млн. грн.	33 069,3	34 524,4	49 056,2	43 136,0	49 401,1	22 900,3***	121,8
Капітальні інвестиції, млн. грн.	11 963,7	12 945,9	13 674,9	6 543,9	6 198,9	3 369,4	131,7
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	2 272,0	2 506,5	3 736,8	3 211,3	2 936,0	1 693,4	110,6
Обсяг виконаних будівельних робіт, млн. грн.	14 673,1	24 159,8	31 018,5	10 482,3	11 723,0	5 909,6***	н/д
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	500,8	186,4	523,5	427,0	84,7	н/д	н/д
Доходи бюджету, млн. грн.	11 292,5	10 083,6	11 968,7	12 379,8	13 724,7	7 035,0	105,0
Видатки бюджету та кредитування, млн. грн.	12 175,0	10 662,6	12 043,6	9 491,8	12 600,3	5 861,1	115,0
Прямий борг (без урахування позик з Єдиного казначейського рахунку), млн. грн.	1 913,9	2 547,0	3 009,6	992,7	0,0	0,0	-

* за IV квартал звітного періоду за даними Головного управління Пенсійного фонду України в Одеській області

** за II квартал звітного періоду

*** за січень-травень звітного періоду

Соціальна сфера та економіка міста

За чисельністю населення (997,4 тис. осіб станом на 01.01.2024 р.) Одеса належить до великих міст України. Зважаючи на структуру економіки Одеси, ринок праці міста достатньо диверсифікований як за видами економічної діяльності, так і за основними

роботодавцями. Значна чисельність мешканців міста зайнята у малому та середньому бізнесі.

Розвиток ринку праці міста Одеса у 2016-2020 рр. характеризувався збереженням високого рівня зайнятості населення, а темпи зростання середньомісячної заробітної плати штатних працівників м. Одеси у цілому відповідали аналогічним показникам по країні. За даними Головного управління Пенсійного фонду України в Одеській області розмір середньомісячної заробітної плати штатних працівників м. Одеси збільшився у II кварталі 2024 року до аналогічного показника за II квартал 2023 року на 14,1% та становив 19 772 грн., що було нижче на 5,7% за розмір середньомісячної заробітної плати по країні в цілому.

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 0,2% до відповідного попереднього бюджетного періоду, у I півріччі 2024 року – на 8,2%.

Економічний потенціал Одеси характеризується багатогалузевою промисловістю, розгалуженою транспортною мережею та розвиненим портовим господарством. Крім того, місто має широку мережу ринкової інфраструктури, фінансових установ, закладів освіти, охорони здоров'я та культури. Рівень диверсифікації міської економіки за видами економічної діяльності високий, відсутня суттєва залежність господарського комплексу та бюджету громади від діяльності окремих провідних підприємств чи груп компаній або підприємств однієї галузі.

Найбільшу питому вагу за обсягами сплати обов'язкових платежів до загального фонду бюджету громади зберігали підприємства транспортного комплексу, промислові підприємства, установи бюджетної сфери (державне управління, освіта, охорона здоров'я, надання комунальних та індивідуальних послуг; діяльність у сфері культури та спорту), фінансові установи, підприємства торгівлі. Суттєва залежність бюджету від окремих основних платників податків відсутня.

Третій рік поспіль економіка України функціонує в дуже складних умовах. 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 Одеської міської територіальної громади за результатами I півріччя 2024 року, як і в попередніх періодах, були високими, чутливість господарського комплексу та бюджету громади до економічних ризиків залишалася суттєвою.

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. Одеси достатньо диверсифікований, провідними галузями промислового комплексу міста є машинобудування, харчова промисловість, виробництво металевої продукції, виробництво іншої неметалевої продукції, постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря. Обсяги реалізації підприємствами міста промислової продукції протягом 2016-2021 рр. зростали. Протягом 2022 року вплив негативних чинників на результати діяльності

основних підприємств промислового комплексу міста Одеси був суттєвим. Частина підприємств працювала не на повну потужність або призупинила виробництво. У минулому році ситуація покращилась: на тлі поживлення ділової активності більшість основних промислових підприємств громади збільшили обсяги реалізації промислової продукції. У 2023 році сукупний обсяг реалізованої промислової продукції підприємствами громади збільшився на 14,5% до відповідного показника 2022 року та навіть перевищив довоєнний показник 2021 року. У поточному році позитивна динаміка зберіглася – протягом січня-травня 2024 року підприємствами промислового комплексу громади було реалізовано промислової продукції на 21,8% більше за показник відповідного періоду 2023 року.

Транспортний комплекс є однією зі стратегічних галузей міста Одеса. На території міста діють найбільший морський порт в Україні, залізничний вокзал, автовокзал та автостанції, потужна система громадського транспорту, поблизу міста розташований міжнародний аеропорт. Одеський морський торговельний порт є одним із лідерів за обсягами перевалки вантажів серед портів України та найкрупнішим пасажирським портом у Чорному морі.

Починаючи з 24 лютого 2022 року в умовах повномасштабної війни мало місце тимчасове припинення торговельного мореплавства в акваторії Чорного та Азовського морів і закриття входу/виходу Одеського морського торговельного порту, що призвело до неможливості здійснювати обслуговування суден та виконання інших робіт, пов'язаних із цим видом діяльності. Після підписання 22.07.2022 р. та подальшої реалізації «Ініціативи щодо безпечного транспортування зернових та продуктів харчування з українських портів» роботу Одеського морського торговельного порту по вантажопереробці та експорту зернових було відновлено. Термін, на який було подовжено «Зернову ініціативу», сплинув 17.07.2023 р., а з 08.08.2023 р. згідно з навігаційним дорученням Військово-морських сил Збройних сил України були активовані нові маршрути руху цивільних суден до/з чорноморських морських портів України. Україна ініціювала цей маршрут та отримала підтримку від Міжнародної морської організації і визнання свого права на вільне торговельне судноплавство відповідно до міжнародних конвенцій. Протягом другої половини 2023 року чорноморські порти Одеської області нарощували перевалку вантажів. У поточному році обсяги перевалки суттєво зросли завдяки зниженню ставки фрахту після запровадження морського страхування з боку держави.

Важливе місце в транспортному комплексі міста Одеса займає регіональна філія «Одеська залізниця» АТ «УКРЗАЛІЗНИЦЯ», географічне положення, а також конфігурація напрямків і ділянок якої визначають її важливе транзитне й транспортне значення. Одеська залізниця обслуговує територію Одеської, Миколаївської, Херсонської, Кіровоградської, Черкаської, Дніпропетровської та Вінницької областей та є природним монополістом у даних регіонах. З початку повномасштабної війни, на тлі блокування портової інфраструктури та авіасполучення, стратегічне значення залізничного сполучення суттєво зросло.

У місті функціонує розвинута система громадського транспорту, яка включає різні види транспорту: автобуси, тролейбуси, трамваї. З бюджету громади щорічно виділяються кошти на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг, капітальним ремонтом основних засобів, виробничої інфраструктури та ділянок контактної мережі електротранспорту

та оновленням його рухомого складу. За участі міської влади в м. Одесі було реалізовано інвестиційний проект «Оновлення міського електротранспорту міста Одеса» та проводилась робота щодо реалізації спільних з Європейським інвестиційним банком проектів «Міський громадський транспорт України» та «Міський громадський транспорт України II». Крім того, у I півріччі 2024 року, як і в попередніх періодах, міська рада виділяла кошти з місцевого бюджету на фінансову підтримку підприємства міського електротранспорту з метою його безперебійного функціонування.

Економіка громади значною мірою залучена до зовнішньоекономічних процесів. Обсяги зовнішньої торгівлі підприємств міста у 2019-2021 рр. зростали та в окремі періоди перевищували відповідні темпи зростання по країні в цілому. У 2022 та 2023 роках, зважаючи на негативні наслідки російської військової агресії, обсяги зовнішньоторговельного товарообороту підприємств громади скорочувались. У поточному році динаміка покращилась – за результатами I півріччя 2024 року обсяг зовнішньоторговельного товарообороту підприємств громади на 10,6% перевищив відповідний показник у I півріччі 2023 року та у розрахунку на 1 мешканця на 32,4% перевищив середній показник по країні в цілому. Як і в попередніх періодах, сальдо зовнішньої торгівлі товарами мало негативне значення. У структурі експорту товарів основну частку складала зернові культури, жири та олії тваринного або рослинного походження, готові харчові продукти та насіння і плоди олійних рослин.

Інвестиційна активність на території міста Одеса значною мірою визначається підприємствами транспортного комплексу. Крім того, Одеська міська рада щорічно здійснює суттєвий обсяг капіталовкладень на оновлення міської інфраструктури, будівництво, реконструкцію та ремонт об'єктів освіти, охорони здоров'я, комунального господарства, культурно-побутового та іншого призначення, підвищення ефективності громадського транспорту тощо. Починаючи з 24 лютого 2022 року в Україні введено воєнний стан, у зв'язку з чим видатки з бюджету громади здійснювались 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». Постановою встановлено пріоритетність здійснення видатків Казначейством та органами Казначейства, відповідно до якої більшість капітальних видатків відноситься до третьої черги фінансування.

Комунальна власність та комунальне господарство

Житлово-комунальному господарству м. Одеси, 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. Одеси 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 проводить роботу в напрямку покращення стану житлово-комунального господарства міста, відновлення міської інфраструктури, поліпшення надання послуг

та зменшення енергоспоживання в бюджетній сфері. З метою реалізації важливих для міста проектів у сферах комунального господарства та енергоефективності Одеська міська рада залучає позикові кошти до бюджету розвитку та співпрацює з міжнародними фінансовими організаціями щодо реалізації спільних проектів. Значний обсяг коштів бюджету спрямовується на будівництво, реконструкцію та ремонт об'єктів освіти, охорони здоров'я, комунального господарства, культурно-побутового та іншого призначення. Місто реалізує проекти у житлово-комунальній сфері та здійснює капіталовкладення на оновлення транспортної інфраструктури. Також щорічно з бюджету громади виділяються кошти на фінансову підтримку КП «ТЕПЛОПОСТАЧАННЯ МІСТА ОДЕСИ» з метою забезпечення його належної діяльності.

Одеська 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. Одеси перебуває значна кількість об'єктів, у тому числі таких, що становлять комерційний інтерес. Протягом I півріччя 2024 року міська влада здійснювала приватизацію об'єктів, які належать до комунальної власності територіальної громади та продаж земельних ділянок несільськогосподарського призначення, а також продовжила передачу майна та земельних ділянок в оренду. За результатами січня-червня 2024 року динаміка надходжень від оренди комунального майна та землі, як і в 2023 році, була позитивною. Загалом, за результатами I півріччя 2024 року питома вага надходжень від операцій з майном та землею комунальної власності (продаж та оренда) у структурі доходної частини бюджету громади без урахування трансфертів зросла та становила 6,5% (5,3% у I півріччі 2023 року).

Бюджет громади

Бюджет Одеської міської територіальної громади – бюджет місцевого самоврядування. Організація бюджетного процесу в місті здійснюється відповідно до Конституції України, Бюджетного кодексу України, Закону України про Державний бюджет України на відповідний рік та інших законодавчих актів. У місті Одеса забезпечується висока ефективність фінансової політики, дотримуються норми чинного законодавства у цій сфері, забезпечується оперативність прийняття та реалізації управлінських рішень.

Доходи бюджету Одеської міської територіальної громади формуються за рахунок податкових надходжень, неподаткових надходжень, доходів від операцій з капіталом, цільових фондів та трансфертів. Податкові надходження (найбільш прогнозовані та передбачувані джерела формування доходів) мають найбільшу питому вагу у структурі бюджету громади, що свідчить про високий рівень самостійності та добрий стан місцевих фінансів.

Обсяг доходів бюджету Одеської міської територіальної громади протягом 2014-2023 рр. та I півріччя 2024 року зростає. Починаючи з 24 лютого 2022 року на темпи росту доходів бюджету громади значною мірою впливали наслідки російської військової агресії проти України, проте в цілому протягом 2022 та 2023 років динаміка доходної частини бюджету громади (без урахування трансфертів) залишалася позитивною. У I півріччі 2024 року темпи росту доходів бюджету громади знизались.

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 зберігався на високому рівні у порівнянні з іншими містами країни – співвідношення обсягу доходів загального фонду бюджету громади в розрахунку на одного мешканця до середнього показника по місцевих бюджетах у цілому (без урахування трансфертів) за результатами виконання бюджету в 2022 році становило 102,5%, в 2023 році – 100,8%, у I півріччі 2024 року – 104,3%. Рівень самостійності бюджету залишався високим, залежність від базової дотації відсутня.

Бюджет Одеської міської територіальної громади за результатами виконання в I півріччі 2024 року, як і в аналогічному попередньому бюджетному періоді, мав позитивне сальдо операційного балансу за загальним та спеціальним фондами. Бюджет громади за підсумками I півріччя 2024 року виконано з профіцитом обсягом 1 173,8 млн. грн., у тому числі профіцит загального фонду склав 1 703 млн. грн., спеціальний фонд виконано з дефіцитом обсягом 529,2 млн. грн. Джерелом покриття дефіциту спеціального фонду були кошти, що передаються із загального фонду.

За результатами 2022-2023 рр. та I півріччя 2024 року показники ліквідності перебували на високому рівні за загальним та спеціальним фондами. Зважаючи на високі 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 7 034,95 млн. грн., що на 5% більше, ніж обсяг надходжень у I півріччі 2023 року. При цьому обсяг власних доходів місцевого бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) збільшився на 0,01%. За результатами I півріччя 2024 року динаміка надходжень за більшістю основних джерел доходів бюджету громади (крім податку на доходи фізичних осіб та податку на прибуток підприємств) була позитивною. Рівень виконання річного плану за доходами загального та спеціального фондів був високим. Уточнений річний план на 2024 рік за доходами у цілому було виконано у січні-червні поточного року на 51,4%, у тому числі відповідні планові показники доходної частини загального фонду бюджету громади виконані на 51,2%, спеціального фонду – на 53,8%.

Обсяг видаткової частини бюджету Одеської міської територіальної громади за результатами I півріччя 2024 року становив 5 861,4 млн. грн., що на 15% більше показника відповідного попереднього бюджетного періоду. Затверджений на 2024 рік план за видатками бюджету було виконано у січні-червні на 40,5%. Основним напрямом видатків бюджету залишалось 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. Значні обсяги видатків здійснювалися також за напрямом «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю», «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру», «Громадський порядок та безпека». За більшістю основних напрямів обсяг видатків у минулому році зростає. Питома вага

капітальних видатків у видатковій частині бюджету громади була високою, порівняно з іншими місцевими бюджетами, та становила 15,3%.

Боргові зобов'язання громади

Боргова політика Одеської міської влади визначається потребою у залученні додаткового фінансування для реалізації проєктів з відновлення міської інфраструктури та об'єктів житлово-комунального господарства, а також забезпечення розвитку сучасної інфраструктури міста. Одеська міська рада проводить зважену та ефективну боргову політику. Зобов'язання за запозиченнями, залученими міською радою, виконувалися відповідно до укладених угод у повному обсязі. З метою економії бюджетних коштів на обслуговування боргу, зменшення боргового навантаження та з урахуванням фінансових можливостей бюджету громади Одеською міською радою здійснювалось дострокове погашення основної суми боргу.

Протягом 2023 року Одеська міська рада достроково повністю погасила залишок запозичень, залучених до бюджету розвитку у попередніх періодах, та у I півріччі 2024 року нових запозичень не залучала. Сукупний обсяг гарантованого боргу становив 781,16 млн. грн. у гривневому еквіваленті за курсом НБУ на останній день звітного періоду. За результатами I півріччя 2024 року прямий борг за запозиченнями, залученими до бюджету розвитку, був відсутній, а рівень консолідованого боргового навантаження бюджету громади був низьким.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг Одеської міської територіальної громади підтверджено на рівні **uaAA-** з прогнозом «стабільний».

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу рейтингів небанківських установ

О. К. Самойлова

Додатки

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

ПОКАЗНИК	2019	2020	2021	2022	2023	I півр. 2024
Податкові надходження	7 020 487,2	7 461 814,7	9 032 449,2	9 632 057,1	10 436 394,6	5 101 608,5
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	799 097,7	609 942,1	719 142,6	793 173,8	818 365,6	453 065,7
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	3 258 985,6	1 776 709,7	1 978 558,0	1 900 436,9	2 111 419,9	1 192 827,2
Операційні надходження всього	11 078 570,5	9 848 466,5	11 730 149,8	12 325 667,8	13 366 180,0	6 747 501,4
Поточні видатки на заробітну плату, використання товарів та послуг та інші поточні видатки	4 847 875,8	4 539 217,5	5 618 786,8	5 690 869,4	5 463 768,9	3 158 759,3
Поточні трансферти та соціальне забезпечення	3 880 342,8	3 014 813,1	2 969 907,2	2 830 598,1	3 637 602,5	1 808 662,3
Операційні видатки всього	8 728 218,7	7 554 030,7	8 588 694,0	8 521 467,5	9 101 371,4	4 967 421,6
Операційний баланс	2 350 351,9	2 294 435,8	3 141 455,7	3 804 200,3	4 264 808,6	1 780 079,9
Фінансовий дохід	49,5	50,1	31,6	4 043,0	21,9	7,6
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	212 474,2	340 036,1	351 271,5	362 918,4	79 449,0	0,0
Фінансовий баланс	-212 424,7	-339 985,9	-351 240,0	-358 875,4	-79 427,1	7,6
Поточний баланс	2 137 927,2	1 954 449,9	2 790 215,8	3 445 324,9	4 185 381,5	1 780 087,4
Капітальні надходження	158 953,7	164 080,2	119 821,0	50 097,5	55 921,3	67 944,1
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	54 959,4	70 988,2	118 692,9	12,3	302 599,8	219 500,0
Капітальні надходження всього	213 913,1	235 068,4	238 513,9	50 109,8	358 521,1	287 444,1
Придбання основного капіталу	2 899 730,6	2 178 071,7	2 484 224,8	440 728,9	2 182 100,8	508 327,7
Капітальні трансферти	328 508,0	590 501,9	619 441,6	168 188,0	1 239 351,3	385 640,2
Капітальні видатки всього	3 228 238,6	2 768 573,6	3 103 666,4	608 916,9	3 421 452,1	893 967,9
Капітальний баланс	-3 014 325,5	-2 533 505,2	-2 865 152,6	-558 807,0	-3 062 931,0	-606 523,8
Баланс після капітальних видатків	-876 398,3	-579 055,3	-74 936,8	2 886 517,8	1 122 450,6	1 173 563,6
Кредитування (з урахуванням повернення)	6 055,4	1 939,3	-20,8	-1 506,5	-1 982,9	-258,7
Профіцит/дефіцит	-882 453,7	-580 994,6	-74 916,0	2 888 024,4	1 124 433,5	1 173 822,3
Фінансування	882 453,7	580 994,6	74 916,0	-2 888 024,4	-1 124 433,5	-1 173 822,3
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Джерело: Дані Одеської міської ради, розрахунки агентства «Кредит-Рейтинг»

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

ПОКАЗНИК	2019	2020	2021	2022	2023	I півр. 2024
Профіцит/дефіцит	-882 453,7	-580 994,6	-74 916,0	2 888 024,4	1 124 433,5	1 173 822,3
Фінансування	882 453,7	580 994,6	74 916,0	-2 888 024,4	-1 124 433,5	-1 173 822,3
Зміни залишків	-19 244,1	-47 643,9	-444 026,8	-867 588,4	-95 648,1	-1 166 270,9
залишок на початок року	214 243,2	233 487,3	221 634,5	665 661,3	1 533 249,7	1 628 897,8
залишок на кінець року	233 487,3	281 131,2	665 661,3	1 533 249,7	1 628 897,8	2 795 168,7
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	70 000,0	0,0	0,0
Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів	0,0	0,0	0,0	-70 000,0	0,0	0,0
Фінансування за борговими операціями	906 343,8	633 087,7	462 593,0	-2 016 918,8	-992 659,0	0,0
Внутрішні зобов'язання	908 528,9	636 438,1	465 105,8	-2 016 918,8	-992 659,0	0,0
Запозичення	1 230 528,9	1 110 938,1	1 192 105,8	0,0	0,0	0,0
Погашення	-322 000,0	-474 500,0	-727 000,0	-2 016 918,8	-992 659,0	0,0
Зовнішні зобов'язання	-2 185,1	-3 350,4	-2 512,8	0,0	0,0	0,0
Запозичення	1 059,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	-3 244,5	-3 350,4	-2 512,8	0,0	0,0	0,0
Інші розрахунки	-4 645,9	-4 449,2	56 349,8	-3 517,3	-36 126,4	-7 551,5
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: Дані Одеської міської ради, розрахунки агентства «Кредит-Рейтинг»