

## **Рейтинговий звіт VNSA 010-008 про оновлення кредитного рейтингу**

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання Вінницької міської ради
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні відсоткові облигації
Обсяг випуску:	• серії F – 10 000 000,00 грн. на загальну суму: 10 000 000,00 грн.
Номінальна вартість однієї облигації:	• серії F – 1 000,00 грн.
Кількість облигацій:	• серії F – 10 000 штук загальна кількість: 10 000 штук
Відсоткова ставка:	• серії F – 17,88% річних
Термін розміщення:	• серії F – з 01.08.2008 р. по 02.08.2008 р.
Термін обігу:	• серії F – після реєстрації ДКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по 29.12.2011 р.
Термін погашення:	• серії F – з 30.12.2011 р. по 30.12.2011 р.
Рейтингова дія:	<b>оновлення</b>
Дата визначення :	<b>27.05.2008 р.</b>
Дата оновлення :	<b>21.06.2011 р.</b>
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	<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 кредитного рейтингу

Кредитний рейтинг боргового зобов'язання Вінницької міської ради ґрунтується на результатах аналізу економічних та фінансових показників, даних щодо демографічної ситуації, стану ринку праці, інформації відносно боргових зобов'язань міста, наявної у розпорядженні комунальної власності та перспективних планах на майбутнє.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій самим об'єктом рейтингової оцінки, 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	27.05.2008	27.03.2009	29.05.2009	01.06.2010	21.06.2011
Рівень рейтингу	uaBBB-	uaBBB-	uaBBB-	uaBBB-	uaBBB-
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням у контрольний список	підтвердження з виведенням з контрольного списку	підтвердження зі зміною прогнозу	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.

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

Знак «->» позначає проміжну категорію (рівень) рейтингу відносно основних категорій (рівнів).

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання Вінницької міської ради підтримується:**

- зростанням у 2010 році, порівняно з попереднім роком, обсягів надходжень до бюджету міста на 15,8%, до 912,3 млн. грн., та збереженням достатнього рівня бюджетної забезпеченості міста;
- диверсифікацією надходжень до бюджету міста за основними платниками податків;
- покращенням соціально-економічного розвитку міста, що позитивно впливає на збалансованість бюджетних показників.

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання Вінницької міської ради обмежується:**

- збереженням залежності бюджету міста від дотації вирівнювання з Державного бюджету, відношення обсягу якої до доходів загального фонду бюджету міста без урахування трансфертів у 2010 році становило 21,7% (у 2009 році – 16,2%);
- нижчим за середній по країні рівнем середньомісячної заробітної плати за одночасної залежності доходної частини бюджету міста від надходжень податку з доходів фізичних осіб (питома вага цього джерела в доходах загального фонду бюджету міста без урахування трансфертів становить близько 75%);
- високим рівнем зношеності об'єктів інженерної, транспортної інфраструктури та житлового фонду міста, необхідністю здійснення значних капітальних вкладень у їхнє відновлення.

## Резюме

Рейтинговий звіт розкриває основні зміни, які відбувалися протягом 2010 року в соціально-економічній та фінансовій сферах м. Вінниці та оцінку (через процедуру оновлення рейтингу) їхнього впливу на спроможність Вінницької міської ради виконувати свої боргові зобов'язання.

### Соціальна сфера та економіка міста

Основні показники соціально-економічного розвитку міста протягом 2006-2010 рр. наведено нижче у таблиці.

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

Показник	Од. виміру	2006	2007	2008	2009	2010	Темп росту*, %
Чисельність наявного населення (на кінець періоду)	тис. осіб	365,1	366,8	367,8	369,2	369,5	100,1
Середньомісячна заробітна плата	грн.	936,3	1 210,9	1 610,9	1 712,6	2 006,0	117,1
Заборгованість з виплати заробітної плати (на кінець періоду)	млн. грн.	3,8	3,6	11,3	11,7	5,6	47,6
Обсяг реалізації продукції у відпускних цінах	млн. грн.	1 349,2	2 095,6	2 697,0	3 100,2	3 884,8	125,3
Обсяг роздрібного товарообороту	млн. грн.	1 566,3	2 295,8	3 143,6	2 246,1	2 976,4	132,5
Інвестиції в основний капітал	млн. грн.	928,0	1 494,3	1 877,6	1 125,3	1 360,4	120,9
Прямі іноземні інвестиції (на кінець періоду)	млн. дол. США	48,6	60,6	80,6	82,9	104,1	125,6
Введено в експлуатацію житла	тис. кв. м	116,3	100,5	93,6	102,0	110,8	108,6
Зовнішньоторговельний оборот	млн. дол. США	399,5	379,2	526,0	437,1	607,2	138,9

\* темп росту показника за 2010 рік до відповідного періоду попереднього року

Джерело: Виконавчий комітет Вінницької міської ради

### Населення, трудові ресурси та ринок праці

Протягом останніх років у м. Вінниці спостерігалась позитивна динаміка чисельності наявного населення, яка у 2010 році забезпечувалась переважно за рахунок природного приросту. На кінець 2010 року чисельність наявного населення міста складала 369,5 тис. осіб.

Ситуація на ринку праці Вінниці у 2010 році мала позитивні зрушення. Середньомісячна заробітна плата збільшилась, хоча і перебуває на нижчому рівні за загальноукраїнський. Протягом року в місті зберігалася практика застосування підприємствами вимушених відпусток та скорочень робочого часу, однак обсяг заборгованості за виплатами заробітної плати знизився вдвічі. Також у 2010 році спостерігалось зростання обсягу роздрібного товарообороту, що свідчить про

<sup>1</sup> Деякі кількісні дані, які аналізуються у звіті, наведені після відповідного заокруглення. 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

збільшення реальних доходів громадян. Слід зазначити, що збереження досить високого рівня вимушеної неповної зайнятості обмежує доходну частину бюджету міста в частині надходжень податку з доходів фізичних осіб.

## **Виробнича сфера та зовнішньоекономічна діяльність**

Основними платниками податків до бюджету м. Вінниці протягом останніх років є підприємства установи та організації промисловості, державного управління, освіти та торгівлі. Галузева структура надходжень до бюджету міста обов'язкових платежів до міського бюджету є відносно стабільною. З огляду на те, що питома вага податків, сплачених 10 найбільшими підприємствами-платниками до міського бюджету протягом 2010 року становить 13% загального обсягу доходів бюджету міста без урахування трансфертів, можна зробити висновок, що доходна база міського бюджету є досить диверсифікованою, та відсутня податкова залежність від певного підприємства чи групи компаній.

Промисловий комплекс м. Вінниці, який залишається однією з провідних галузей господарського комплексу міста, у 2010 році демонстрував позитивні зрушення. Протягом року у місті зріс обсяг реалізації промислової продукції. Галузева структура реалізації промислової продукції протягом 2010 року не зазнала значних змін і характеризувалась подальшим зростанням питомої ваги хімічної промисловості та виробництва електроенергії, газу і води. Обсяг зовнішньоторговельного товарообороту за підсумками 2010 року збільшувався за рахунок як експортної, так і імпоротної складових, чому сприяла активізація ділової активності та покращення попиту на внутрішньому та зовнішньому ринках.

## **Інвестиційна та будівельна діяльність**

У 2010 році у м. Вінниці спостерігалась активізація інвестиційної діяльності, про що свідчить збільшення обсягів інвестицій у основний капітал та подальше накопичення прямих іноземних інвестицій. Збільшення обсягів введення в експлуатацію житла у 2010 році відбулось за рахунок індивідуальних забудовників. Як і в попередніх роках, обсяг введеного в експлуатацію житла залишається у м. Вінниці вищим за середній показник по країні, зважений на кількість населення, проте обсяг прямих іноземних інвестицій у розрахунку на 1 мешканця станом на 01.01.2011 р. у 3,4 рази менший за відповідне середнє значення по країні.

## **Житлове та комунальне господарство**

Житлово-комунальному господарству м. Вінниці притаманна низка проблем, типових для переважної більшості міст України. Це зношеність основних засобів, необхідність реконструкції об'єктів житлового фонду та покращення фінансового стану підприємств ЖКГ. Слід зазначити, що зростання доходів населення міста позитивно вплинуло на рівень платіжної дисципліни мешканців Вінниці в частині

сплати рахунків за житлово-комунальні послуги. Рівень проплати населення за зазначені послуги є вищим, порівняно з багатьма іншими містами України, а обсяг простроченої заборгованості населення за спожиті житлово-комунальні послуги у розрахунку на 1 мешканця перебуває на низькому рівні. Виконавчим комітетом Вінницької міської ради постійно проводиться робота з приведення тарифів на виконані житлово-комунальні послуги до економічно-обґрунтованого рівня, так, у 2010 році було відкориговано тарифи на надання практично всіх типів послуг.

## **Земельні ресурси та комунальна власність**

Протягом 2010 року в м. Вінниці відбулось зростання обсягів надходжень до бюджету розвитку, що було пов'язано, передусім, з активними діями міської ради щодо приватизації об'єктів комунальної власності. Сукупний обсяг надходжень плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна, що перебуває у комунальній власності, а також орендної плати за землю склав у 2010 році 33,6 млн. грн., що сформувало 7,5% доходної частини загального фонду без урахування трансфертів. Водночас обсяг надходжень плати за оренду комунального майна зменшився на 17,4% внаслідок приватизації об'єктів комунальної власності та відмови орендарів від подальшої оренди комунального майна.

## **Бюджет міста**

Для повного та всебічного вивчення показників бюджету міста Вінниці бюджет був представлений у форматі бюджетного балансу.

## Бюджет міста Вінниці у форматі бюджетного балансу, тис. грн.

Показник	2008			2009			2010		
	заг. фонд	спец. фонд	всього	заг. фонд	спец. фонд	всього	заг. фонд	спец. фонд	всього
Операційні надходження	611 652,4	87 333,5	698 985,9	643 702,7	123 922,2	767 624,9	777 452,9	107 796,6	885 249,5
Операційні видатки	557 938,1	68 229,6	626 167,7	596 334,4	112 652,7	708 987,1	741 749,1	84 792,1	826 541,2
<b>Операційний баланс</b>	<b>53 714,3</b>	<b>19 103,9</b>	<b>72 818,2</b>	<b>47 368,3</b>	<b>11 269,5</b>	<b>58 637,8</b>	<b>35 703,8</b>	<b>23 004,5</b>	<b>58 708,3</b>
Фінансовий дохід	4 891,8	0,7	4 892,5	546,8	0,5	547,3	1 316,0	0,4	1 316,4
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	3 576,8	0,0	3 576,8	4 392,1	0,0	4 392,1	4 192,3	0,0	4 192,3
<b>Фінансовий баланс</b>	<b>1 315,0</b>	<b>0,7</b>	<b>1 315,7</b>	<b>-3 845,3</b>	<b>0,5</b>	<b>-3 844,8</b>	<b>-2 876,4</b>	<b>0,4</b>	<b>-2 875,9</b>
<b>Поточний баланс</b>	<b>55 029,4</b>	<b>19 104,6</b>	<b>74 133,9</b>	<b>43 523,0</b>	<b>11 270,0</b>	<b>54 793,0</b>	<b>32 827,4</b>	<b>23 004,9</b>	<b>55 832,4</b>
Капітальні надходження всього	3 460,0	55 101,7	58 561,7	62,7	19 317,5	19 380,3	47,0	25 697,3	25 744,3
<b>Капітальні видатки всього</b>	<b>58 947,3</b>	<b>100 301,4</b>	<b>159 248,7</b>	<b>29 427,4</b>	<b>24 183,5</b>	<b>53 610,9</b>	<b>44 878,3</b>	<b>29 691,0</b>	<b>74 569,3</b>
<b>Капітальний баланс</b>	<b>-55 487,3</b>	<b>-45 199,7</b>	<b>-100 687,0</b>	<b>-29 364,7</b>	<b>-4 866,0</b>	<b>-34 230,7</b>	<b>-44 831,3</b>	<b>-3 993,7</b>	<b>-48 825,1</b>
Баланс після капітальних видатків	-458,0	-26 095,1	-26 553,1	14 158,3	6 404,0	20 562,3	-12 003,9	19 011,2	7 007,3
Надання пільгових кредитів громадянам з урахуванням повернення	0,0	-35,4	-35,4	0,0	0,8	0,8	0,0	7,8	7,8
<b>Профіцит/дефіцит</b>	<b>-458,0</b>	<b>-26 059,8</b>	<b>-26 517,7</b>	<b>14 158,3</b>	<b>6 403,2</b>	<b>20 561,5</b>	<b>-12 003,9</b>	<b>19 003,4</b>	<b>6 999,5</b>
<b>Фінансування</b>	<b>458,0</b>	<b>26 059,8</b>	<b>26 517,7</b>	<b>-14 158,3</b>	<b>-6 403,2</b>	<b>-20 561,5</b>	<b>12 003,9</b>	<b>-19 003,4</b>	<b>-6 999,5</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>

Джерело: Фінансове управління Вінницької міської ради

Дефіцит загального фонду бюджету міста у аналізованому періоді було покрито за рахунок зміни залишків на рахунках місцевих бюджетів. Загалом за підсумками 2010 року ліквідність бюджету за загальним фондом перебуває на низькому рівні (1,2%), а за спеціальним – на помірному (6,6%). Порівняно з 2009 роком, показники ліквідності погіршилися.

## Виконання доходної частини бюджету міста

Протягом 2010 року доходна частина бюджету м. Вінниці зросла на 15,8%, у місті зберігається прийнятний рівень бюджетної забезпеченості (1 439,5 грн. у розрахунку на 1 мешканця), який не поступається відповідним показникам багатьох міст України з сумірним адміністративно-територіальним статусом та чисельністю населення. Слід зазначити, що для доходної частини міського бюджету характерною є висока диверсифікація як за джерелами надходжень, так і за найбільшими платниками податків.

Основним джерелом доходної бази м. Вінниці є надходження податку з доходів фізичних осіб, які формують понад 75% доходів загального фонду бюджету без урахування трансфертів. Виконання уточненого річного плану за цим податком на рівні 94,9% негативно вплинуло на динаміку доходів бюджету міста в цілому. Водночас виконання та перевиконання уточненого річного плану за іншими

доходами загального фонду бюджету, а також суттєве перевиконання плану за доходами спеціального фонду, зокрема власними надходженнями бюджетних установ, частково компенсувало втрати бюджету в частині податку з доходів фізичних осіб.

У 2010 році в місті спостерігалася повільна динаміка надходжень бюджету розвитку, що зумовлюється згортанням реалізації багатьох інвестиційних проектів. Незважаючи на стагнацію ринку нерухомості, активні дії міської влади у напрямі приватизації земель та майна комунальної власності забезпечили зростання в аналізованому періоді обсягів надходжень до бюджету розвитку міської ради, порівняно з 2009 роком, на 25,8%.

Вінниця у 2010 році продовжує отримувати дотацію вирівнювання з Державного бюджету, за підсумками року обсяг дотації склав 115,4 млн. грн. та перевищив показник 2009 року на 81,9%. Питома вага цього джерела надходжень в загальному обсязі трансфертів протягом 2010 року зросла на 10,1 в. п., до 35,1%, що збільшує залежність бюджету міста від зазначеного трансферту.

## **Виконання видаткової частини бюджету міста**

Затверджений на 2010 рік план за видатками без урахування трансфертів до бюджетів інших рівнів та коштів, що передаються до спеціального фонду, було виконано за підсумками 2010 року на 97,3%. На це вплинули невисокий рівень виконання окремих доходних статей, а також перерахування деяких трансфертів з Державного бюджету не в повному обсязі.

Протягом 2010 року обсяг кредиторської заборгованості бюджету м. Вінниці знизився на 27,9%, та станом на початок 2011 року перебуває на низькому рівні. Обсяг простроченої кредиторської заборгованості формує 17,9% від загального обсягу кредиторської заборгованості.

У 2010 році тривають тенденції попереднього року щодо спрямування коштів бюджету міста переважно на захищені статті видатків та окремі першочергові поточні витрати. Слід зазначити, що порівняно з 2009 роком у звітному періоді спостерігалось збільшення обсягу капітальних видатків. Проте, якщо співставляти з 2007-2008 рр., питома вага цього показника в загальних видатках залишається низькою.

Місто протягом 2010 року вчасно та у повному обсязі забезпечило виплату відсотків за випусками облігацій внутрішньої позики. Також Вінницька міська рада у 2010 році здійснила погашення реструктуризованих облігацій внутрішньої місцевої позики 2006 року (серії С) на загальну суму 4 млн. грн., частини облігацій 2007 року на суму 3,3 млн. грн. (серія D), а також облігацій в обсязі 9 млн. грн. (серія E) відповідно до укладених угод.



## **Боргові зобов'язання міста**

Станом на 01.01.2011 р. сума консолідованого боргу м. Вінниці складає 54,6 млн. грн. (для порівняння, на початок 2010 року обсяг консолідованого боргу міста становив 68 млн. грн.). За інформацією Вінницької міської ради, у 2011 році залучення запозичень до міського бюджету не планується, а отже, пряме боргове навантаження бюджету м. Вінниця у 2011 році продовжуватиме перебувати на досить низькому рівні.

## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій Вінницької міської ради підтверджено на рівні **uaBBB-**, прогноз **«стабільний»**.

**Голова рейтингового комітету**

***О. К. Самойлова***

**Старший фінансовий аналітик**

***І. А. Веремко***

## Додаток до рейтингового звіту №1

## Бюджет м. Вінниці у 2006-2010 рр. в форматі бюджетного балансу, тис. грн.

Показник	2006	2007	2008	2009	2010
Податкові надходження	202 827,9	287 494,6	395 492,5	389 420,3	448 254,2
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	27 460,9	29 036,4	42 656,8	49 764,5	62 063,5
Отримані трансферти без врахування внутрішніх трансфертів	139 053,1	193 294,3	260 836,6	328 440,0	374 931,8
<b>Операційні надходження всього</b>	<b>369 341,9</b>	<b>509 825,2</b>	<b>698 985,9</b>	<b>767 624,9</b>	<b>885 249,5</b>
Поточні видатки	219 628,7	286 340,8	390 241,9	445 703,1	541 992,0
Субсидії та поточні трансферти	106 467,9	166 652,4	235 925,7	263 284,0	284 549,2
<b>Операційні видатки всього</b>	<b>326 096,6</b>	<b>452 993,2</b>	<b>626 167,7</b>	<b>708 987,1</b>	<b>826 541,2</b>
<b>Операційний баланс</b>	<b>43 245,3</b>	<b>56 832,1</b>	<b>72 818,2</b>	<b>58 637,8</b>	<b>58 708,3</b>
Фінансовий дохід	525,3	2 961,8	4 892,5	547,3	1 316,4
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	723,9	2 827,3	3 576,8	4 392,1	4 192,3
<b>Фінансовий баланс</b>	<b>-198,6</b>	<b>134,6</b>	<b>1 315,7</b>	<b>-3 844,8</b>	<b>-2 875,9</b>
<b>Поточний баланс</b>	<b>43 046,7</b>	<b>56 966,6</b>	<b>74 133,9</b>	<b>54 793,0</b>	<b>55 832,4</b>
Капітальні надходження	19 060,4	45 708,0	50 641,7	16 124,6	20 259,1
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	20 730,4	25 734,2	7 920,0	3 255,7	5 485,2
<b>Капітальні надходження всього</b>	<b>39 790,8</b>	<b>71 442,2</b>	<b>58 561,7</b>	<b>19 380,3</b>	<b>25 744,3</b>
Капітальні видатки	73 225,3	92 543,2	129 963,0	43 301,9	58 170,5
Капітальні трансферти без трансфертів до бюджету розвитку	7 494,7	13 934,1	29 285,6	10 309,0	16 398,8
Капітальні трансферти до бюджету розвитку	10 332,7	13 317,1	0,0	0,0	0,0
<b>Капітальні видатки всього</b>	<b>91 052,7</b>	<b>119 794,5</b>	<b>159 248,7</b>	<b>53 610,9</b>	<b>74 569,3</b>
<b>Капітальний баланс</b>	<b>-51 261,9</b>	<b>-48 352,2</b>	<b>-100 687,0</b>	<b>-34 230,7</b>	<b>-48 825,1</b>
<b>Баланс після капітальних видатків</b>	<b>-8 215,2</b>	<b>8 614,4</b>	<b>-26 553,1</b>	<b>20 562,3</b>	<b>7 007,3</b>
Надання пільгових кредитів громадянам на будівництво житла (з урахуванням повернення)	74,6	99,8	-35,4	0,8	7,8
<b>Профіцит/дефіцит</b>	<b>-8 289,8</b>	<b>8 514,6</b>	<b>-26 517,7</b>	<b>20 561,5</b>	<b>6 999,5</b>
<b>Фінансування</b>	<b>8 289,8</b>	<b>-8 514,6</b>	<b>26 517,7</b>	<b>-20 561,5</b>	<b>-6 999,5</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Джерело: Фінансове управління Вінницької міської ради

**Фінансування бюджету м. Вінниці у 2006-2010 рр., тис. грн.**

Показник	2006	2007	2008	2009	2010
Профіцит/дефіцит	-8 289,8	8 514,6	-26 517,7	20 561,5	6 999,5
<b>Фінансування</b>	<b>8 289,8</b>	<b>-8 514,6</b>	<b>26 517,7</b>	<b>-20 561,5</b>	<b>-6 999,5</b>
<b>Зміни залишків</b>	<b>3 609,7</b>	<b>-3 895,8</b>	<b>2 205,3</b>	<b>-34 018,2</b>	<b>24 252,6</b>
залишок на початок року	9 071,8	5 462,2	9 358,0	7 152,7	41 170,9
залишок на кінець року	5 462,1	9 358,0	7 152,7	41 170,9	16 918,2
<b>Зміни обсягів депозитів та цінних паперів, що використовуються для управління ліквідністю</b>	<b>-11 889,5</b>	<b>-11 606,4</b>	<b>22 339,2</b>	<b>1 156,7</b>	<b>-4 201,6</b>
Повернення коштів з депозитів або пред'явлення цінних паперів	1 317,1	42 412,2	123 007,4	14 688,4	0,0
Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів	13 206,6	54 018,6	100 668,2	13 531,7	4 201,6
<b>Фінансування за рахунок казначейського рахунку</b>	<b>-3 427,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>14 300,0</b>	<b>-10 743,6</b>
Залучення	20 000,0	56 000,0	127 993,7	299 250,2	20 100,0
Погашення	23 427,6	56 000,0	127 993,7	284 950,2	30 843,6
<b>Фінансування за борговими операціями</b>	<b>20 000,0</b>	<b>7 000,0</b>	<b>2 000,0</b>	<b>-2 000,0</b>	<b>-16 300,0</b>
Запозичення	20 000,0	15 000,0	10 000,0	0,0	0,0
Погашення	0,0	8 000,0	8 000,0	2 000,0	16 300,0
<b>Інші розрахунки</b>	<b>-2,8</b>	<b>-12,4</b>	<b>-26,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-6,9</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Джерело: Фінансове управління Вінницької міської ради

## Додаток до рейтингового звіту №3

Графіки виплат основної суми боргу та відсотків за облігаціями внутрішньої місцевої позики м. Вінниці, тис. грн.

Дата	Серія С		Серія D		Серія E		Серія F	
	відсотки	осн. борг	відсотки	осн. борг	відсотки	осн. борг	відсотки	осн. борг
28.01.2010	95,1	-	101,3	-	-	-	-	-
29.01.2010	-	-	-	-	-	-	445,8	-
26.02.2010	-	-	-	300,0	-	-	-	-
28.02.2010	85,9	-	85,2	-	-	-	-	-
28.03.2010	95,1	-	87,8	-	-	-	-	-
29.03.2010	-	-	-	-	236,7	-	-	-
31.03.2010	-	-	-	300,0	-	-	-	-
28.04.2010	92,0	-	78,0	-	-	-	-	-
30.04.2010	-	-	-	300,0	-	-	445,8	-
28.05.2010	95,1	-	73,5	-	-	-	-	-
30.05.2010	-	-	-	300,0	-	-	-	-
01.06.2010	-	2 000,0	-	-	-	-	-	-
28.06.2010	46,0	-	64,2	-	236,7	-	-	-
30.06.2010	-	-	-	300,0	-	-	-	-
28.07.2010	47,6	-	59,0	-	-	-	-	-
30.07.2010	-	-	-	300,0	-	-	445,8	-
28.08.2010	47,6	-	52,1	-	-	-	-	-
30.08.2010	-	-	-	300,0	-	-	-	-
27.09.2010	46,0	-	-	-	236,7	-	-	-
28.09.2010	46,0	-	43,5	-	-	-	-	-
30.09.2010	-	-	-	300,0	-	-	-	-
28.10.2010	47,6	-	37,4	-	-	-	-	-
29.10.2010	-	-	-	300,0	-	-	445,8	-
15.11.2010	21,5	2 000,0	-	-	-	-	-	-
28.11.2010	X	X	30,0	-	-	-	-	-
30.11.2010	X	X	-	300,0	-	-	-	-
28.12.2010	X	X	23,3	-	-	-	-	-
30.12.2010	X	X	-	300,0	244,5	9 000,0	-	-
<b>2010 рік, разом</b>	<b>719,5</b>	<b>4 000,0</b>	<b>735,0</b>	<b>3 300,0</b>	<b>954,6</b>	<b>9 000,0</b>	<b>1 783,2</b>	<b>-</b>
28.01.2011	X	X	16,6	-	X	X	445,8	-
28.02.2011	X	X	14,8	300,0	X	X	-	-
28.03.2011	X	X	9,3	-	X	X	-	-
31.03.2011	X	X	-	300,0	X	X	-	-
29.04.2011	X	X	2,1	100,0	X	X	445,8	-
29.07.2011	X	X	X	X	X	X	445,8	-
28.10.2011	X	X	X	X	X	X	445,8	-
30.12.2011	X	X	X	X	X	X	308,6	10 000,0
<b>2011 рік, разом</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>42,9</b>	<b>700,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 091,8</b>	<b>10 000,0</b>

Джерело: Фінансове управління Вінницької міської ради