

Рейтинговий звіт NKLV 005-029 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: | 18.11.2021 р. |
| Рівень кредитного рейтингу: | uaBBB+ |
| Прогноз: | стабільний |

Висновок рейтингового агентства щодо рівня кредитного рейтингу

Кредитний рейтинг ґрунтується на результатах аналізу економічних та фінансових показників за I півріччя 2021 року та очікуваних показників у 2021 році в цілому, 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 – 25.05.2021 | 18.11.2021 |
|-----------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|---------------|
| 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 – 25.05.2021 | 18.11.2021 |
|-----------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|---------------|
| Рівень рейтингу | uaBBB | uaBBB | uaBBB+ | uaBBB+ | uaBBB+ |
| Прогноз | стабільний | стабільний | стабільний | стабільний | стабільний |
| Рейтингова дія | визначення | підтвердження | підвищення | підтвердження | підтвердження |

Позичальник або окремих борговий інструмент з рейтингом **uaBBB** характеризується достатньою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності залежить від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

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

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

Рівень кредитного рейтингу м. Миколаєва підтримується:

- збереженням позитивної динаміки доходної частини бюджету без урахування трансфертів протягом 2015-2020 рр. та I півріччя 2021 р. та покращенням показників ліквідності;
- достатньою диверсифікацією господарського комплексу міста Миколаїв за видами економічної діяльності й основними платниками податків та інших обов'язкових платежів;
- високим рівнем соціально-економічного розвитку громади;
- низьким рівнем консолідованого боргового навантаження бюджету громади та помірним рівнем його запланованого зростання.

Рівень кредитного рейтингу м. Миколаєва обмежується:

- суттєвою чутливістю господарського комплексу та бюджету громади до економічних ризиків;
- високою потребою в залученні додаткового фінансування, в тому числі на відновлення об'єктів міської інфраструктури та житлово-комунального господарства;
- складною макроекономічною ситуацією через запровадження карантину для запобігання поширенню коронавірусного захворювання COVID-19 та впливом негативних чинників на фінансовий ринок, економіку країни в цілому та соціально-економічний розвиток окремих громад, стан державних та місцевих фінансів.

Резюме

Миколаїв, один із важливих промислових, транспортних, наукових та культурних центрів півдня України, є адміністративним центром Миколаївської області, а також Миколаївського району та Миколаївської міської територіальної громади. Станом на дату складання цього звіту до складу Миколаївської міської територіальної громади входила одна громада – місто Миколаїв. Миколаїв розташований на півдні України, територія міста охоплює 26 тис. га. Територіально місто поділяється на 4 райони, що мають свої межі, територію та назви: Заводський, Корабельний, Інгульський та Центральний райони. Районні в місті ради не створені.

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 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | I півр. 2021 | Темп росту,% |
|--|----------|----------|----------|----------|-----------------|-----------------|
| Чисельність наявного населення (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб | 486,3 | 483,2 | 480,1 | 476,1 | 472,9 | 99,3 |
| Середньооблікова чисельність штатних працівників, тис. осіб | 107,3 | 106,5 | 102,3 | 100,3 | 108,5* | 108,2 |
| Середньомісячна заробітна плата, грн. | 6 953,0 | 8 337,0 | 10 114,9 | 11 277,0 | н/д | н/д |
| Заборгованість з виплати заробітної плати, млн. грн. (станом на кінець звітного періоду) | 92,5 | 91,1 | 21,5 | 26,8 | 45,2 | 168,7 |
| Обсяг реалізації продукції у відпускних цінах, млн. грн. | 16 290,5 | 17 289,9 | 20 007,9 | 19 069,7 | 10 500,0 | 126,5** |
| Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США | 1 657,2 | 1 700,3 | 1 942,8 | 2 007,4 | 976,9 | 137,1** |
| Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м | 50,8 | 36,3 | 76,5 | 28,9 | 23,0 | 170,4** |
| Обсяг виконаних будівельних робіт, млн. грн. | 1 673,5 | 1 792,1 | 2 495,3 | 1 996,3 | н/д | н/д |
| Доходи бюджету, млн. грн. | 4 179,9 | 4 595,9 | 4 673,6 | 4 056,7 | 2 239,6 | 114,9** |
| Видатки бюджету та кредитування, млн. грн. | 4 191,6 | 4 677,1 | 4 832,2 | 4 104,3 | 1 844,8 | 100,4** |
| Прямий борг (без урахування середньострокових позик з єдиного казначейського рахунку), млн. грн. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |

* за даними Виконавчого комітету Миколаївської міської ради

** темп росту до відповідного періоду попереднього року

Джерело: Виконавчий комітет Миколаївської міської ради

Соціальна сфера та економіка міста

За чисельністю населення (472,9 тис. осіб станом на 01.07.2021 р.) Миколаїв належить до середніх міст України. Демографічна ситуація у м. Миколаєві у січні-червні 2021 року характеризувалась подальшим зменшенням чисельності наявного населення за рахунок природного скорочення, тоді як сальдо міграції, як і в 2018-2020 роках, мало позитивне значення. Зважаючи на структуру економіки м. Миколаєва, ринок праці міста помірно диверсифікований як за видами економічної діяльності, так і за основними роботодавцями. Значна чисельність мешканців міста зайнята у малому бізнесі (фізичні особи-підприємці, самозайняті та наймані працівники у фізичних осіб-підприємців) та бюджетній сфері (установи освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, державного управління).

Слід зазначити, що протягом 2020 року на стан ринку праці суттєво впливали запроваджені в Україні карантинні заходи з метою запобігання поширенню коронавірусу. У поточному році ситуація на ринку праці дещо покращилась, на тлі поживлення економіки збільшився попит на робочу силу та прискорилося зростання зарплат як у номінальному, так і в реальному вимірі. Темпи зростання середньомісячної заробітної плати штатних працівників м. Миколаєва протягом 2015-2020 рр. в цілому відповідали аналогічним показникам по країні, а в окремі періоди їх перевищували. Протягом 2020 року та I півріччя 2021 року обсяг несплаченої заробітної плати поступово зростав та станом на 01.07.2021 р. становив 45,2 млн. грн. Рівень зайнятості населення традиційно перевищував відповідний показник по країні в цілому. За даними Виконавчого комітету Миколаївської міської ради середньооблікова чисельність штатних працівників на підприємствах основного кола станом на 01.07.2021 р. становила 108,5 тис. осіб.

Динаміка рівня оплати праці та зайнятості населення впливає на обсяги надходжень податку на доходи фізичних осіб (найвагоміше джерело наповнення бюджету громади). Обсяги надходжень податку на доходи фізичних осіб у минулому році зростали, хоча й нижчими темпами, ніж у попередніх періодах. У I півріччі 2021 року темпи росту надходжень податку на доходи фізичних осіб суттєво прискорились – обсяги надходжень за цим джерелом зросли на 19,6% до показника у відповідному періоді 2020 року, рівень виконання річного плану був високим – 48,3% планового показника на 2021 рік та 104,9% плану на півріччя.

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 2021 року, як і в попередніх періодах, зберігалась певна залежність господарського комплексу та бюджету громади від діяльності окремих провідних підприємств. Основними платниками обов'язкових платежів до бюджету громади є підприємства промисловості, транспорту та зв'язку, сільського господарства, бюджетної та фінансової сфер. 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 Миколаїв високі, але чутливість господарського комплексу та бюджету громади до економічних ризиків залишається суттєвою. У 2020 році та I півріччі 2021 року на соціальний та економічний розвиток міста значною мірою впливали несприятливі макроекономічні умови внаслідок обмеження економічної діяльності через запровадження карантину, що позначалося також на динаміці доходної частини бюджету громади та чинило тиск на видаткову частину внаслідок необхідності збільшення фінансування окремих галузей та антикризових заходів.

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. Провідними галузями міста у 2016-

2020 рр. залишалися машинобудування, харчова промисловість та постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря.

У I півріччі 2021 року підприємствами міста було реалізовано промислової продукції на суму близько 10,5 млрд. грн., що на 26,5% перевищило показник відповідного періоду попереднього року. Починаючи з 2016 року обсяг реалізованої продукції у розрахунку на одного мешканця в м. Миколаєві залишається меншим за середній показник по країні. У поточному році вплив негативних чинників на результати діяльності основних підприємств промислового комплексу міста Миколаїв та обсяги надходжень податків та зборів від промислових підприємств до бюджету громади був помірним. Динаміка доходної частини бюджету громади у січні-червні 2021 року була позитивною, але, як і в попередньому бюджетному періоді, за окремими промисловими підприємствами рахувався суттєвий обсяг боргу за платою за землю, а також заборгованість за виплатою заробітної плати працівникам.

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 попередніх років на динаміку зовнішньої торгівлі товарами підприємств міста впливали труднощі з реалізацією на традиційних ринках збуту продукції машинобудівної галузі. У 2020 році введення карантинних обмежень у відповідь на поширення COVID-19 призвело до стрімкого зниження економічної активності у світі. Через звуження зовнішнього попиту мало місце подальше падіння світових цін на товари, що переважають в українському експорті, що в свою чергу впливало на обсяги зовнішньої торгівлі вітчизняних підприємств. У 2021 році завдяки пом'якшенню карантину та програмам стимулювання глобальна економіка почала відновлюватися, але нижчими, ніж очікувалось темпами, що у свою чергу впливає на діяльність вітчизняних підприємств-експортерів.

Протягом 2016-2020 рр. та I півріччя 2021 року обсяги зовнішньоторговельного товарообороту в м. Миколаєві зростали. У I півріччі 2021 року обсяг зовнішньоторговельного товарообороту підприємств Миколаєва склав 976,9 млн. доларів США, що на 37,1% більше за відповідний показник I півріччя 2020 року та у розрахунку на 1 мешканця на 39,7% перевищує середній показник по країні. Сальдо зовнішньої торгівлі товарами залишається позитивним – коефіцієнт покриття експортом імпорту дорівнював 3,2. Основу товарної структури експорту міста складали продукти рослинного походження (74,8% його загального обсягу), жири та олії тваринного або рослинного походження (13,1%), а також машини, обладнання та механізми, електротехнічне обладнання (3,4%).

Сальдо зовнішньої торгівлі послугами також мало позитивне значення, що пов'язано з діяльністю підприємств транспортного комплексу міста, зокрема, торговельних портів та підприємств, що надають транспортні та складські послуги на території портів. У 2020 році динаміка обсягів зовнішньої торгівлі послугами погіршилась – мало місце зменшення як експорту послуг, так і імпорту. У I півріччі 2021 року обсяг експорту послуг порівняно з I півріччям 2020 року зменшився на 28,2%, тоді як обсяг імпорту виріс на 6,1%.

Стратегічною галуззю міста Миколаїв залишається транспортний комплекс. На території міста діють морські та річковий порти, потужний залізничний вузол, автовокзал та автостанції, система громадського транспорту, поблизу міста розташовані міжнародний аеропорт та аеродром. Вплив негативних економічних чинників на результати діяльності основних підприємств транспортного комплексу міста Миколаїв був помірним. За результатами I півріччя 2021 року скоротились обсяги переробки вантажів на ДП «Миколаївський морський торговельний порт» (на 16,9% до показника I півріччя 2020 року за даними ДП «АМПУ») та ДП «Спеціалізований морський порт «Ольвія» (на 17,4%). При цьому зростали обсяги переробки вантажів на Морському терміналі «НІКА-ТЕРА» (ТОВ «МСП НІКА-ТЕРА»), що входить до групи компаній Group DF) та перевантажувальному терміналі для перевалки зернових та олійних культур ТОВ СП «НІБУЛОН». 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. Протягом аналізованого періоду у м. Миколаєві реалізовувались важливі інвестиційні проекти підприємствами міста, передусім промислового та транспортного комплексів. За участі місцевої влади реалізуються проекти відновлення комунальної інфраструктури, зменшення енергоспоживання та оновлення рухомого складу комунального громадського транспорту, в тому числі у рамках співпраці з міжнародними фінансовими організаціями.

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.

Рівень покриття тарифами собівартості послуг для населення з водопостачання та водовідведення був достатнім, з теплопостачання – нижчим за 100%. З метою забезпечення надійного та безперебійного функціонування житлово-експлуатаційного господарства м. Миколаєва з бюджету громади щорічно надається фінансова підтримка підприємствам галузі, в тому числі шляхом здійснення внесків до статутних фондів. Протягом I півріччя 2021 року рівень проплати населення за послуги з теплопостачання був високим, з водопостачання та водовідведення – нижчим за 100%, але високим у порівнянні з середніми показниками багатьох міст країни. Загальний обсяг заборгованості населення за житлово-комунальні послуги (без урахування послуг із постачання електричної енергії та газопостачання) у розрахунку на 1 мешканця відповідав 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. Протягом I півріччя 2021 року міська влада не здійснювала приватизацію майна, яке належить до комунальної власності територіальної громади, але здійснювала продаж земельних ділянок та продовжила передачу майна та земельних ділянок в оренду. На динаміку надходжень орендної плати у 2020 році суттєво впливали несприятливі макроекономічні умови унаслідок обмеження економічної діяльності через запровадження карантину, а також пільги, що надавалися орендарям у цей період. У I півріччі 2021 року ситуація покращилась – обсяги надходжень від оренди зростали. Загалом, за результатами I півріччя 2021 року питома вага надходжень від операцій з майном та землею комунальної власності у структурі доходної частини бюджету громади без урахування трансфертів становила 6,7%, що на 0,86 в. п. більше в порівнянні з аналогічним періодом 2020 року.

Бюджет громади

Бюджет Миколаївської міської територіальної громади – бюджет місцевого самоврядування. Доходи бюджету Миколаївської міської територіальної громади формуються за рахунок податкових надходжень, неподаткових надходжень, доходів від операцій з капіталом, цільових фондів (в окремих періодах) та трансфертів. Динаміка доходної частини бюджету громади (без урахування трансфертів) протягом 2012-2020 рр. була позитивною. У 2020 році, з огляду на вплив несприятливих макроекономічних умов унаслідок обмеження економічної діяльності через запровадження карантину, доходна частина бюджету громади (без урахування трансфертів) зростала нижчими, ніж у попередніх періодах темпами. У I півріччі 2021 року високі темпи росту власних доходів бюджету громади було відновлено.

Для бюджету громади характерним є помірний рівень концентрації джерел наповнення доходної частини загального фонду як за основними галузями, так і за основними платниками податків. Як і в попередніх періодах існує помірна залежність бюджету від окремих основних платників податків: ДП «НВГ ЗОРЯ-МАШПРОЕКТ» та ТОВ СП «НІБУЛОН». Рівень бюджетної забезпеченості громади перебував на достатньому рівні. Співвідношення обсягу доходів 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 2021 року становило 90% (90,1% у 2020 році та 86% у 2019 році).

Бюджет Миколаївської міської територіальної громади за результатами виконання в I півріччі 2021 року мав позитивне сальдо операційного балансу за загальним та спеціальним фондами. Бюджет громади за підсумками I півріччя 2021 року виконано з профіцитом обсягом 394,8 млн. грн., у тому числі профіцит загального фонду склав 441 млн. грн., спеціальний фонд виконано з дефіцитом обсягом 46,2 млн. грн. Джерелом покриття дефіциту спеціального фонду були кошти, що передавалися із загального фонду до бюджету розвитку.

Ліквідність бюджету громади за результатами 2019-2020 рр. перебувала на помірному рівні за загальним та спеціальним фондами. У I півріччі 2021 року показники ліквідності бюджету зросли до дуже високого рівня. Зважаючи на достатні показники

ліквідності, до бюджету громади не залучалися короткотермінові позички з єдиного казначейського рахунку на покриття тимчасових касових розривів за загальним фондом.

Протягом I півріччя 2021 року до доходної частини бюджету громади надійшло 2 239,6 млн. грн., що становило 51,7% планових річних призначень. Обсяг доходної частини бюджету збільшився на 14,9% до показника відповідного періоду попереднього року, обсяг власних доходів бюджету громади (без урахування міжбюджетних трансфертів) збільшився на 19,7%. За результатами I півріччя 2021 року динаміка надходжень до бюджету громади за більшістю основних джерел покращилась, порівняно з аналогічним періодом минулого року, а рівень виконання плану за загальним та спеціальним фондами був високим. Уточнений річний план на 2021 рік за доходами в цілому у січні-червні 2021 року було виконано на 51,7%, у тому числі відповідні планові показники доходної частини загального фонду виконані на 51,6%, спеціального фонду – на 61,2%.

Обсяг видаткової частини бюджету Миколаївської міської територіальної громади за результатами I півріччя 2021 року становив 1 841,4 млн. грн., що перевищує показник відповідного попереднього бюджетного періоду на 0,5%. Затверджений на 2021 рік план за видатками бюджету у січні-червні було виконано на 41,3%. Рівень виконання бюджету за переважною більшістю напрямів, що фінансувалися з місцевого бюджету, був невисокий, за окремими основними напрямками обсяг видатків скоротився. Зокрема це стосується охорони здоров'я, соціального захисту, житлово-комунального господарства, будівництва та інших програм та заходів, пов'язаних з економічною діяльністю.

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. Значні обсяги видатків здійснюються також за напрямом «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю». Станом на 01.07.2021 р. кошти запозичень до бюджету розвитку не надходили, отже видатки на обслуговування прямого боргу Миколаївської міської ради відсутні. Структура видаткової частини бюджету за економічною класифікацією характеризувалася низькою питомою вагою капітальних видатків (3,2%), оскільки зазвичай переважний обсяг капітальних видатків припадає на II півріччя бюджетного року.

Боргові зобов'язання міста

Протягом 2014-2019 років Миколаївська міська рада запозичень до бюджету громади не здійснювала. У 2020 році були прийняті рішення про здійснення 2-х запозичень до бюджету розвитку міста: на суму 4,5 млн. євро (в рамках Фінансової угоди між Україною та Європейським інвестиційним банком для фінансування проєкту «Міський громадський транспорт України») та 0,5 млн. євро (кредит від НЕФКО для фінансування заходів інвестиційного проєкту «DemoUkraineDH у місті Миколаїв»). Станом на 01.07.2021 р. кошти запозичень до бюджету розвитку не надходили. Консолідоване боргове навантаження доходної частини бюджету громади, як і раніше,

перебувало на низькому рівні. У подальшому очікується зростання прямого та консолідованого боргового навантаження бюджету Миколаївської міської територіальної громади до помірною рівня.

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 2021 році здійснення запозичень до бюджету громади шляхом випуску облігацій місцевої позики не планується.

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 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | I півр. 2021 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Податкові надходження | 1 640 392,9 | 2 113 342,7 | 2 401 792,3 | 2 814 178,5 | 3 089 235,3 | 1 689 048,1 |
| Платежі, штрафи та інші операційні надходження | 114 978,5 | 132 858,2 | 151 831,6 | 143 904,0 | 112 925,4 | 67 813,3 |
| Отримані трансферти на здійснення поточних видатків | 1 465 836,0 | 1 876 924,5 | 1 995 726,5 | 1 695 724,7 | 828 122,2 | 482 061,9 |
| Операційні надходження всього | 3 221 207,4 | 4 123 125,5 | 4 549 350,3 | 4 653 807,2 | 4 030 282,9 | 2 238 923,3 |
| Поточні видатки на заробітну плату, використання товарів та послуг та інші поточні видатки | 1 561 836,1 | 2 196 906,2 | 2 600 633,8 | 2 594 122,0 | 2 790 120,6 | 1 586 486,6 |
| Поточні трансферти та соціальне забезпечення | 977 875,4 | 1 311 746,6 | 1 449 180,0 | 1 325 319,4 | 516 201,8 | 196 602,7 |
| Операційні видатки всього | 2 539 711,5 | 3 508 652,8 | 4 049 813,8 | 3 919 441,4 | 3 306 322,5 | 1 783 089,2 |
| Операційний баланс | 681 495,9 | 614 472,7 | 499 536,6 | 734 365,8 | 723 960,4 | 455 834,1 |
| Фінансовий дохід | 37 549,8 | 29 341,6 | 21 617,7 | 306,3 | 322,4 | 136,6 |
| Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Фінансовий баланс | 37 549,8 | 29 341,6 | 21 617,7 | 306,3 | 322,4 | 136,6 |
| Поточний баланс | 719 045,7 | 643 814,3 | 521 154,2 | 734 672,1 | 724 282,8 | 455 970,6 |
| Капітальні надходження | 3 140,1 | 10 784,1 | 6 279,9 | 663,3 | 333,5 | 521,0 |
| Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків | 5 413,8 | 16 680,5 | 18 604,8 | 18 872,3 | 25 789,8 | 0,0 |
| Капітальні надходження всього | 8 553,9 | 27 464,5 | 24 884,7 | 19 535,6 | 26 123,3 | 521,0 |
| Придбання основного капіталу | 555 033,1 | 549 268,7 | 421 402,6 | 525 139,2 | 579 706,9 | 37 047,3 |
| Капітальні трансферти | 44 330,6 | 111 067,8 | 186 007,4 | 387 639,5 | 200 880,7 | 21 225,6 |
| Капітальні видатки всього | 599 363,7 | 660 336,5 | 607 410,0 | 912 778,7 | 780 587,6 | 58 272,9 |
| Капітальний баланс | -590 809,8 | -632 871,9 | -582 525,4 | -893 243,2 | -754 464,3 | -57 751,9 |
| Баланс після капітальних видатків | 128 235,9 | 10 942,4 | -61 371,1 | -158 571,0 | -30 181,5 | 398 218,7 |
| Кредитування з урахуванням повернення | 21 274,2 | 22 643,2 | 19 870,5 | 17 860,4 | 17 429,1 | 3 423,5 |
| Профіцит/дефіцит | 106 961,8 | -11 700,8 | -81 241,7 | -176 431,4 | -47 610,6 | 394 795,2 |
| Фінансування | -106 961,8 | 11 700,8 | 81 241,7 | 176 431,4 | 47 610,6 | -394 795,2 |
| БАЛАНС | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

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

| ПОКАЗНИК | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | I півр. 2021 |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Профіцит/дефіцит | 106 961,8 | -11 700,8 | -81 241,7 | -176 431,4 | -47 610,6 | 394 795,2 |
| Фінансування | -106 961,8 | 11 700,8 | 81 241,7 | 176 431,4 | 47 610,6 | -394 795,2 |
| Зміни залишків | -107 983,9 | 11 984,6 | 89 062,7 | 181 524,4 | 55 009,8 | -409 340,6 |
| залишок на початок року | 303 487,2 | 411 471,1 | 399 486,5 | 310 423,8 | 128 899,4 | 59 235,6 |
| залишок на кінець року | 411 471,1 | 399 486,5 | 310 423,8 | 128 899,4 | 73 889,6 | 468 576,2 |
| 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 | 300 000,0 | 300 000,0 | 300 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів | -300 000,0 | -300 000,0 | -300 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Фінансування за борговими операціями | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Запозичення | 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 |
| Інші розрахунки | 1 022,1 | -283,8 | -7 821,0 | -5 093,0 | -7 399,2 | 14 545,3 |
| 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: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Виконання доходної частини бюджету Миколаївської міської територіальної громади, тис. грн.

| Показники | 2018 (виконано) | 2019 (виконано) | 2020 (виконано) | 2021 (план) | I півр. 2021 (виконано) | % виконання річного плану | Темп росту за ост. період, % |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Податкові надходження | 2 401 792,3 | 2 814 178,5 | 3 089 235,3 | 3 367 754,5 | 1 689 048,1 | 50,2 | 118,7 |
| питома вага податкових надходжень в обсязі доходної частини бюджету, % | 52,3 | 60,2 | 76,2 | 77,8 | 75,4 | 97,0 | 103,3 |
| Податок з доходів фізичних осіб | 1 590 136,9 | 1 883 954,2 | 2 084 654,1 | 2 374 800,0 | 1 146 705,0 | 48,3 | 119,6 |
| Податок на прибуток підприємств | 1 643,2 | 960,7 | 2 401,5 | 1 910,0 | 896,6 | 46,9 | 101,6 |
| Податки на власність | 1,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - |
| Рентна плата | 0,3 | 16,5 | 18,9 | 0,0 | 8,8 | - | 105,8 |
| Акцизний податок | 212 514,3 | 196 600,7 | 215 627,2 | 132 700,0 | 100 999,9 | 76,1 | 103,8 |
| Податок на нерухоме майно (за виключенням податку та орендної плати за землю, транспортного податку) | 31 057,0 | 36 099,7 | 43 044,0 | 52 425,5 | 24 932,4 | 47,6 | 126,6 |
| Податок та орендна плата за землю з юридичних та фізичних осіб | 256 335,8 | 303 026,5 | 317 197,8 | 349 425,0 | 172 348,1 | 49,3 | 123,9 |
| Транспортний податок з юридичних та фізичних осіб | 4 383,6 | 2 911,7 | 2 492,9 | 3 700,0 | 766,1 | 20,7 | 57,6 |
| Єдиний податок | 304 328,5 | 388 587,8 | 421 330,2 | 450 140,0 | 240 304,3 | 53,4 | 117,2 |
| Місцеві податки та збори, без урахування єдиного податку та податків на нерухомість | 490,7 | 1 325,2 | 1 770,6 | 1 950,0 | 1 462,5 | 75,0 | 152,2 |
| Інші податки та збори | 900,6 | 695,5 | 698,1 | 704,0 | 624,3 | 88,7 | 137,2 |
| Неподаткові надходження | 173 449,2 | 141 210,3 | 107 976,8 | 109 925,5 | 67 867,5 | 61,7 | 151,7 |
| питома вага неподаткових надходжень в обсязі доходної частини бюджету, % | 3,8 | 3,0 | 2,7 | 2,5 | 3,0 | 119,4 | 132,0 |
| Власні надходження бюджетних установ та організацій | 88 408,4 | 83 741,7 | 58 777,5 | 68 925,5 | 41 169,9 | 59,7 | 169,8 |
| Відсотки банків за користування тимчасово вільними бюджетними коштами | 21 411,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - |
| Плата за оренду майнових комплексів та іншого майна, що є у комунальній власності | 10 825,2 | 12 965,8 | 11 746,8 | 10 500,0 | 6 907,9 | 65,8 | 175,0 |
| Державне мито | 552,4 | 409,7 | 527,5 | 500,0 | 238,7 | 47,7 | 86,4 |
| Плата за надання адміністративних послуг | 30 288,1 | 24 756,8 | 16 255,5 | 21 100,0 | 9 325,8 | 44,2 | 123,1 |
| Інші неподаткові надходження | 21 964,2 | 19 336,5 | 20 669,5 | 8 900,0 | 10 225,3 | 114,9 | 117,5 |
| Доходи від операцій з капіталом | 6 279,9 | 663,3 | 333,5 | 53,0 | 521,0 | 983,1 | 17 344,0 |
| Кошти від продажу основного капіталу | 111,5 | 97,4 | 333,5 | 53,0 | 3,0 | 5,6 | 98,7 |
| Кошти від продажу землі і нематеріальних активів | 6 168,4 | 565,9 | 0,0 | 0,0 | 518,1 | - | - |
| Цільові фонди | 0,0 | 3 000,0 | 5 271,1 | 82,4 | 82,4 | 100,0 | - |
| Разом доходів | 2 581 521,4 | 2 959 052,1 | 3 202 816,6 | 3 477 815,5 | 1 757 519,0 | 50,5 | 119,7 |
| Трансферти | 2 014 331,3 | 1 714 597,0 | 853 911,9 | 851 681,3 | 482 061,9 | 56,6 | 100,3 |
| питома вага трансфертів в обсязі доходної частини бюджету, % | 43,8 | 36,7 | 21,0 | 19,7 | 21,5 | 109,4 | 87,3 |
| ВСЬОГО | 4 595 852,7 | 4 673 649,1 | 4 056 728,6 | 4 329 496,8 | 2 239 580,9 | 51,7 | 114,9 |

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Виконання видаткової частини та кредитування бюджету Миколаївської міської територіальної громади, тис. грн.

| Показник | 2018 (виконано) | 2019 (виконано) | 2020 (виконано) | 2021 (план) | I півр. 2021 (виконано) | % виконання річного плану | Темп росту за ост. період, % |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Державне управління | 205 031,0 | 282 646,6 | 350 820,0 | 364 657,9 | 168 552,2 | 46,2 | 110,5 |
| Освіта | 1 368 315,4 | 1 509 367,5 | 1 650 489,7 | 2 047 382,4 | 1 071 592,2 | 52,3 | 126,2 |
| Охорона здоров'я | 669 896,2 | 612 077,5 | 272 391,1 | 117 443,4 | 58 108,6 | 49,5 | 33,7 |
| Соціальний захист і соціальна допомога | 1 185 547,7 | 909 161,7 | 177 092,7 | 185 464,7 | 72 994,6 | 39,4 | 93,1 |
| Культура і мистецтво | 110 597,5 | 114 546,6 | 117 467,2 | 147 415,4 | 68 408,1 | 46,4 | 124,6 |
| Фізична культура і спорт | 116 680,5 | 140 641,4 | 136 437,0 | 172 709,4 | 79 445,5 | 46,0 | 134,8 |
| Житлово-комунальне господарство | 442 344,6 | 455 190,6 | 555 089,4 | 492 516,6 | 129 455,3 | 26,3 | 63,4 |
| Економічна діяльність | 413 125,6 | 627 024,1 | 687 428,9 | 771 602,5 | 130 285,7 | 16,9 | 68,8 |
| Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство | 1 495,4 | 1 158,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | - |
| Будівництво | 193 397,6 | 307 395,1 | 287 692,3 | 242 165,2 | 18 410,4 | 7,6 | 29,6 |
| Транспорт | 99 867,7 | 99 077,0 | 228 311,2 | 436 962,9 | 98 077,6 | 22,4 | 121,3 |
| Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю | 118 364,9 | 219 393,2 | 171 425,3 | 92 474,5 | 13 797,7 | 14,9 | 29,8 |
| Інша діяльність | 26 541,8 | 17 718,2 | 36 110,9 | 42 853,3 | 8 397,5 | 19,6 | 41,0 |
| Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру | 21 508,1 | 10 381,9 | 30 017,3 | 13 258,0 | 1 996,3 | 15,1 | 10,7 |
| Громадський порядок та безпека | 2 501,4 | 2 785,5 | 3 074,1 | 3 973,6 | 1 084,6 | 27,3 | 79,1 |
| Охорона навколишнього природного середовища | 2 532,3 | 4 550,8 | 3 019,5 | 943,3 | 15,6 | 1,7 | 3,4 |
| Обслуговування боргу | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4 678,5 | 0,0 | 0,0 | - |
| Резервний фонд | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20 000,0 | 5 301,0 | 26,5 | - |
| Разом видатків | 4 538 080,3 | 4 668 374,1 | 3 983 326,8 | 4 342 045,7 | 1 787 239,7 | 41,2 | 100,4 |
| Трансферти іншим бюджетам | 119 143,5 | 163 846,0 | 103 583,3 | 118 595,1 | 54 122,4 | 45,6 | 103,4 |
| у т.ч. реверсна дотація | 100 711,1 | 102 832,7 | 97 205,8 | 108 245,1 | 54 122,4 | 50,0 | 111,4 |
| Усього видатків | 4 657 223,8 | 4 832 220,1 | 4 086 910,1 | 4 460 640,8 | 1 841 362,1 | 41,3 | 100,5 |
| Виконання територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 13 671,5 | 0,0 | 0,0 | - |
| Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла | 24 260,0 | 23 400,0 | 23 943,9 | 24 872,4 | 6 305,5 | 25,4 | 98,9 |
| Повернення кредитів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла | -4 389,5 | -5 539,6 | -6 514,8 | -4 000,0 | -2 882,0 | 72,0 | 120,8 |
| Разом | 4 677 094,4 | 4 850 080,5 | 4 104 339,2 | 4 495 184,7 | 1 844 785,7 | 41,0 | 100,4 |

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради