

Рейтинговий звіт NKLV 005-021 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:	07.12.2017 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 2017 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 – 30.06.2017	07.12.2017
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 – 30.06.2017	07.12.2017
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:

- високими темпами зростання доходної частини бюджету (137,7% у 2015 році, 128% у 2016 році та 133,6% у I півріччі 2017 року), у тому числі в результаті позитивного впливу бюджетної та податкової реформ;
- 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 2017 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	2014	2015	2016	I півр. 2017	Темп росту,%
Чисельність наявного населення, тис. осіб (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	494,8	493,6	490,8	488,3	99,5
Середньооблікова чисельність штатних працівників, тис. осіб	118,9	114,5	112,4	108,5*	96,6*
Середньомісячна заробітна плата, грн.	3 531,5	4 295,0	5 223,0	6 455,6*	123,6*
Заборгованість з виплати заробітної плати, млн. грн. (станом на кінець звітного періоду)	33,6	44,9	73,8	68,1	92,2
Обсяг реалізації продукції у відпускних цінах, млн. грн.	12 061,1	17 983,4	16 203,3	7 475,0	106,0**
Капітальні інвестиції, млн. грн.	3 582,9	4 164,2	5 603,3	2 532,9	72,9**
Прямі іноземні інвестиції, млн. доларів США (станом на кінець звітного періоду)	159,5	156,2	156,2	140,9	98,7
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	2 219,1	1 331,0	1 510,8	715,4	109,6**
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	65,5	100,0	85,5	40,5	116,7**
Обсяг виконаних будівельних робіт, млн. грн.	619,9	961,4	1 931,4	449,8	124,3**
Доходи бюджету, млн. грн.	1 852,9	2 551,9	3 267,3	2 041,5	133,6**
Видатки бюджету та кредитування, млн. грн.	1 771,9	2 478,3	3 160,3	1 793,6	147,2**
Прямий борг (без врахування середньострокових позик з єдиного казначейського рахунку), млн. грн.	0,0	0,0	0,0	0,0	-

* розраховано агентством «Кредит-Рейтинг» на підставі показників Головного управління статистики у Миколаївській області, що надаються окремо за I та II квартали 2017 року

** темп росту до відповідного періоду 2016 року

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 (488,3 тис. осіб станом на 01.07.2017 р.) Миколаїв належить до середніх міст України. В I півріччі 2017 року в місті зберігалася негативна тенденція щодо скорочення чисельності наявного населення за рахунок природного скорочення. При цьому сальдо механічного приросту другий рік поспіль також мало негативне значення. Зважаючи на структуру економіки м. Миколаєва, ринок праці міста помірно диверсифікований як за видами економічної діяльності, так і за основними роботодавцями. У січні-червні поточного року чисельність зайнятих у місті Миколаєві зберігала тенденцію до скорочення. Рівень зайнятості населення також зберігав тенденцію до зниження, проте, як і раніше, перевищував відповідний

загальнодержавний показник. Слід зауважити, що трудові ресурси міста є достатньо мобільними, значна чисельність мешканців міста зайнята у малому бізнесі.

Темпи зростання середньомісячної заробітної плати штатних працівників м. Миколаєва були високими, хоча й 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 I півріччя 2017 року рівень оплати праці збільшився на 23,6% (на 28,1% по країні в цілому) до 6 455,6 грн., що перевищує середньообласний показник, але на 2,7% нижче середнього значення по країні (у попередніх періодах рівень оплати праці в місті перевищував середній показник по країні). Протягом I півріччя 2017 року мало місце скорочення обсягу невиплаченої заробітної плати працівникам міста, співвідношення обсягу боргу до середньомісячного фонду оплати праці знизилось до 9,7%, що відповідає високому рівню заборгованості.

Зростання рівня номінальної заробітної плати позитивно впливало на динаміку надходжень податку на доходи фізичних осіб, обсяг якого збільшився в I півріччі 2017 року на 34,7% до відповідного показника у минулому році. Рівень виконання річного плану також є високим – 50,7% затвердженого річного показника.

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. У I півріччі 2017 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, 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. Відповідно рівень чутливості господарського комплексу та бюджету міста до економічних ризиків є також помірним.

Протягом попередніх 3-х років на економіку міста та його фінансовий стан негативно впливали складна ситуація в економіці країни та зростання інфляційного тиску на економіку, що призвело до зниження реальних доходів підприємств і громадян. У II половині 2016 року після тривалої рецесії намітилися тенденції до поступового відновлення темпів зростання економіки, відбувалося уповільнення інфляційних процесів внаслідок стриманої монетарної та фіскальної політики, а також завдяки сприятливій динаміці світових цін на сировину та стабілізації інфляційних очікувань. У I півріччі 2017 року відновлення економічного зростання тривало, проте зберігалися негативні чинники, що впливали на фінансовий ринок країни, а також нестабільна ділова активність в окремих секторах економіки, що у свою чергу негативно впливало на потенціал зростання та платоспроможність економічних суб'єктів.

Рівень соціально-економічного розвитку та інвестиційний потенціал міста високі, проте, враховуючи збереження негативних чинників, що впливають на фінансовий ринок країни, а також невисоку та нестабільну ділову активність в окремих секторах економіки, що негативно впливає на потенціал зростання і платоспроможність

економічних суб'єктів, темпи зростання окремих показників, що характеризують стан місцевої економіки, залишалися повільними.

Ситуація в промисловому комплексі країни впродовж I півріччя 2017 року характеризувалася поступовим відновленням обсягів промислового виробництва за окремими галузями. 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, збереження складних умов здійснення зовнішньоекономічної діяльності, складність отримання кредитних ресурсів. Очікується, що до кінця поточного року позитивну динаміку зберігатимуть галузі споживчого спрямування – харчова промисловість і текстильне виробництво – внаслідок певного розширення споживчого попиту домогосподарств. 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.

У 2015 році обсяги реалізації промислової продукції у м. Миколаєві зросли майже у 1,5 рази, тоді як у 2016 році динаміка обсягів реалізації уповільнилась (темп росту становив 90,1% до показника попереднього року), що було в першу чергу зумовлено виключенням із показників міста даних ТОВ «Миколаївський глиноземний завод». За результатами I півріччя 2017 року підприємствами міста було реалізовано промислової продукції на 7,5 млрд. грн., що на 6% більше за відповідний показник I півріччя 2016 року. При цьому обсяг реалізованої продукції у розрахунку на одного мешканця в м. Миколаєві другий рік поспіль був меншим за середній показник по країні. Враховуючи зміни у статистичному обліку, зі складу основних галузей промислового комплексу міста починаючи з 2016 року було виключено металургійну галузь, а провідними галузями міста залишалися: машинобудування, харчова промисловість та постачання електроенергії, газу, пари та кондиціонованого повітря. Зміни в структурі промислового комплексу міста протягом I півріччя 2017 року характеризувались суттєвим зменшенням в обсязі реалізованої промислової продукції питомої ваги машинобудування (обсяги реалізації промислової продукції галузі скоротились на 62,7% до показника відповідного періоду 2016 року) та зростанням частки харчової промисловості, а також постачання електроенергії, газу, пари та кондиціонованого повітря.

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. В I півріччі 2017 року 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 воєнній 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 у країнах Азії, Європейського Союзу та Близького Сходу.

Протягом I півріччя 2017 року динаміка показників зовнішньої торгівлі підприємств міста покращилась. За результатами січня-червня 2017 року обсяг зовнішньоторговельного товарообороту підприємств Миколаєва склав 0,7 млрд. доларів США, що у розрахунку на 1 мешканця в 1,4 рази перевищує середній показник по країні та на 9,6% більше за показник відповідного періоду 2016 року. При цьому відбулися зміни в структурі експортних поставок товарів підприємствами міста: зросла питома вага експорту продуктів рослинного походження та зменшилась питома вага продукції машинобудівного комплексу (машин, обладнання, механізмів, електротехнічного обладнання).

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 2017 року обсяг переробки вантажів на ДП «Миколаївський морський торговельний порт» (займає третє місце в Україні за обсягами переробки вантажів після Морського порту «Южний» та Одеського морського порту) збільшився на 6,6%. Покращились також показники ТОВ «Морський спеціалізований порт «НІКА-ТЕРА» (приріст 53% до показників I півріччя 2016 року) та обсяги переробки вантажів на ДП «Спеціалізований морський порт «Ольвія» (приріст 35,2%).

Зважаючи на збереження стабільної внутрішньополітичної ситуації в регіоні, в Миколаєві, як і в попередніх періодах, зберігався сприятливий інвестиційний клімат. У I півріччі 2017 року в м. Миколаєві мало місце несуттєве скорочення обсягу прямих іноземних інвестицій, та, як і раніше, залежність підприємств від надходжень іноземного капіталу залишається невисокою. Протягом аналізованого періоду відбувалося подальше відновлення роботи будівельної галузі міста, зростали обсяги виконаних будівельних робіт та реалізовувались важливі інвестиційні проекти підприємствами міста, передусім, промислового комплексу.

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 в I півріччі 2017 року за усіма видами комунальних послуг був невисоким. Міська рада здійснює в межах свої повноважень регулювання тарифів на житлово-комунальні послуги з метою їх приведення до економічно обґрунтованого рівня: з 01.03.2017 р. діють відкориговані тарифи на послуги з утримання будинків і споруд. У I півріччі 2017 року постановою НКРЕКП встановлені нові тарифи з водопостачання та водовідведення. Протягом I півріччя

2017 року рівень проплати населенням за окремими видами послуг був нижчим за 100%. 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 383,6 грн., що відповідало низькому 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. Проте, зважаючи на збереження слабкої загальної макроекономічної динаміки в країні, попит на об'єкти нерухомості міста залишався обмеженим. Загалом, за результатами I півріччя 2017 року питома вага надходжень від операцій з майном та землею комунальної власності (продаж та оренда) у структурі доходної частини бюджету міста без урахування трансфертів становить 9,7%, що на 1,1 в. п. менше в порівнянні з показником у аналогічну періоді 2016 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 2014-2016 рр. та I півріччя 2017 року була позитивною. Починаючи з 01.01.2015 р., завдяки позитивному результату бюджетної реформи, а також внаслідок інфляційних процесів та ефекту відносно низької бази порівняння, темпи зростання доходів міського бюджету (без урахування трансфертів) підвищились. Рівень бюджетної забезпеченості зберігається 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 2017 року становило 89,3% (91,3% у 2016 році, 87,1% у 2015 році). Для бюджету міста Миколаєва характерним є помірний рівень галузевої концентрації джерел наповнення доходної частини загального фонду як за основними галузями, так і за основними платниками податків. Залежність бюджету від окремих основних платників податків (зокрема, ДП «НВГ ЗОРЯ-МАШПРОЕКТ») була помірною. Рівень самостійності бюджету в поточному році залишався високим, залежність від базової дотації відсутня.

Бюджет м. Миколаєва за результатами виконання в I півріччі 2017 року мав позитивне сальдо операційного балансу за загальним фондом (334,8 млн. грн.), обсяг якого зменшився в порівнянні з відповідним показником у I півріччі 2016 року на 1,7%, що було зумовлено високими темпами зростання поточних видатків. При цьому темпи зростання операційних надходжень хоча й дещо поступались темпам росту поточних видатків бюджету, проте теж були високими. За спеціальним фондом обсяг операційних доходів перевищив обсяг операційних видатків на 7,4 млн. грн.

Бюджет міста за підсумками I півріччя 2017 року виконано з профіцитом обсягом 247,95 млн. грн., у тому числі профіцит загального фонду склав 332,7 млн. грн., спеціальний фонд виконано з дефіцитом обсягом 84,7 млн. грн. Виконання бюджету з профіцитом призвело до суттєвого зростання залишків на рахунках загального фонду. Джерелом покриття дефіциту спеціального фонду були кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку. Протягом I півріччя 2017 року показники ліквідності бюджету міста зросли та перебували на високому рівні за загальним та спеціальним фондом. Зважаючи на достатні показники ліквідності, до бюджету міста протягом 2014-2016 рр. та I півріччя 2017 року не залучалися короткотермінові позички з єдиного казначейського рахунку на покриття тимчасових касових розривів за загальним фондом.

Протягом I півріччя 2017 року до доходної частини бюджету міста надійшло 2 041,5 млн. грн., що на 33,6% більше, ніж обсяг надходжень у відповідному періоді 2016 року. Основними джерелами формування доходної бази бюджету м. Миколаєва залишалися податкові надходження та трансферти з державного бюджету. Обсяги надходжень за переважною більшістю основних джерел наповнення бюджету міста зростали, а рівень виконання річного плану за доходами загального та спеціального фондів за результатами I півріччя 2017 року був високим. Уточнений річний план за доходами в цілому було виконано на 54,1%, у тому числі відповідні планові показники доходної частини загального фонду бюджету міста виконані на 54,7%, спеціального фонду – на 37,2%.

Обсяг видаткової частини бюджету міста Миколаєва за результатами I півріччя 2017 року становив 1 782,45 млн. грн. та збільшився на 47,1%, проти показника у відповідному періоді 2016 року. Затверджений на 2017 рік план за видатками бюджету було виконано на 43,1%. 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), а також житлово-комунального господарства 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.

Структура видаткової частини бюджету за економічною класифікацією характеризується незначним зростанням у I півріччі 2017 року питомої ваги капітальних видатків до 5,8% (3,6% у I півріччі 2016 року), що відповідає низькому рівню. Питома вага захищених статей в обсязі видатків загального фонду бюджету в аналізованому періоді залишалася суттєвою. Третій рік поспіль м. Миколаїв зберігав статус міста-донора та перераховував кошти до державного бюджету у вигляді реверсної дотації.

Боргові зобов'язання міста

Протягом I півріччя 2017 року Миколаївська міська рада запозичень до міського бюджету не здійснювала. Станом на 01.07.2017 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 2017 році здійснення запозичень до бюджету міста 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	2014	2015	2016	I півр. 2017
Податкові надходження	907 153,2	1 103 118,2	1 640 392,9	993 417,3
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	61 746,5	102 127,3	114 978,5	58 590,0
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	864 971,6	1 341 388,8	1 465 836,0	970 135,1
Операційні надходження всього	1 833 871,4	2 546 634,4	3 221 207,4	2 022 142,5
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	1 045 023,6
Поточні трансферти та соціальне забезпечення	676 409,1	765 972,2	977 875,4	634 925,0
Операційні видатки всього	1 689 788,4	2 070 796,2	2 539 711,5	1 679 948,7
Операційний баланс	144 082,9	475 838,1	681 495,9	342 193,8
Фінансовий дохід	26,7	96,5	37 549,8	9 276,6
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансовий баланс	26,7	96,5	37 549,8	9 276,6
Поточний баланс	144 109,6	475 934,7	719 045,7	351 470,4
Капітальні надходження	5 624,6	5 150,3	3 140,1	9 237,1
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	13 362,3	0,0	5 413,8	885,3
Капітальні надходження всього	18 986,9	5 150,3	8 553,9	10 122,4
Придбання основного капіталу	66 325,3	333 919,8	555 033,1	84 507,0
Капітальні трансферти	7 762,9	56 572,8	44 330,6	17 989,8
Капітальні видатки всього	74 088,3	390 492,6	599 363,7	102 496,7
Капітальний баланс	-55 101,4	-385 342,3	-590 809,8	-92 374,4
Баланс після капітальних видатків	89 008,2	90 592,4	128 235,9	259 096,1
Кредитування з урахуванням повернення	8 004,5	17 007,6	21 274,2	11 149,7
Профіцит/дефіцит	81 003,7	73 584,8	106 961,8	247 946,3
Фінансування	-81 003,7	-73 584,8	-106 961,8	-247 946,3
БАЛАНС	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	I півр. 2017
Профіцит/дефіцит	81 003,7	73 584,8	106 961,8	247 946,3
Фінансування	-81 003,7	-73 584,8	-106 961,8	-247 946,3
Зміни залишків	-52 334,8	-74 540,7	-107 983,9	52 224,7
залишок на початок року	176 611,7	228 946,5	303 487,2	411 471,1
залишок на кінець року	228 946,5	303 487,2	411 471,1	359 246,4
Фінансування за рахунок казначейського рахунку	-25 521,3	0,0	0,0	0,0
Залучення	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	-25 521,3	0,0	0,0	0,0
Зміни обсягів депозитів та цінних паперів, що використовуються для управління ліквідністю	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	0,0
Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів	0,0	0,0	-300 000,0	-300 000,0
Фінансування за борговими операціями	0,0	0,0	0,0	0,0
Запозичення	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші розрахунки	-3 147,6	955,9	1 022,1	-171,0
кошти, що передаються до бюджету розвитку	0,0	0,0	0,0	0,0
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради

Виконання доходної частини бюджету міста Николаєва, тис. грн.

Показники	2014 (виконано)	2015 (виконано)	2016 (виконано)	2017 (план)	I півр. 2017 (виконано)	% виконання річного плану	Темп росту за ост. період, %
Податкові надходження	907 153,2	1 103 118,2	1 640 392,9	1 952 853,0	993 417,3	50,9	131,9
<i>питома вага податкових надходжень в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	49,0	43,2	50,2	51,8	48,7	-	-
Податок з доходів фізичних осіб	644 673,3	652 656,2	993 649,7	1 217 055,0	617 047,0	50,7	134,7
Податок на прибуток підприємств	664,1	2 449,9	2 099,9	2 140,0	1 327,6	62,0	128,8
Податки на власність	1 144,2	0,0	0,0	0,0	2,6	-	-
Збори та плата за спеціальне використання природних ресурсів (без плати за землю до 01.01.2015 р.)	11,7	5,4	0,8	0,0	0,0	-	0,0
Акцизний податок	X	114 564,3	166 926,7	195 600,0	93 083,4	47,6	124,5
Податок на нерухоме майно (за виключенням податку та орендної плати за землю, транспортного податку)	443,4	13 539,4	20 685,2	24 108,0	13 431,4	55,7	130,2
Податок та орендна плата за землю з юридичних та фізичних осіб (до 01.01.2015 р. - плата за землю)	137 717,1	178 783,7	254 933,3	280 700,0	138 337,0	49,3	117,5
Транспортний податок з юридичних та фізичних осіб	X	6 295,2	2 290,1	1 950,0	1 649,4	84,6	354,6
Єдиний податок	111 827,5	134 854,2	199 013,5	230 430,0	127 958,9	55,5	141,8
Місцеві податки та збори, без урахування єдиного податку та податків на нерухомість	8 778,0	-601,8	102,5	250,0	36,9	14,8	-523,6
Інші податки та збори	1 894,0	571,8	691,1	620,0	543,2	87,6	149,9
Неподаткові надходження	61 773,2	102 223,9	152 528,3	81 070,9	67 866,7	83,7	107,4
<i>питома вага неподаткових надходжень в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	3,3	4,0	4,7	2,1	3,3	-	-
Власні надходження бюджетних установ та організацій	43 114,6	65 248,4	75 267,8	45 649,2	35 324,4	77,4	106,5
Відсотки банків за користування тимчасово вільними бюджетними коштами	0,0	0,0	37 409,8	0,0	9 187,4	-	78,5
Плата за оренду майнових комплексів та іншого майна, що є у комунальній власності	7 532,7	10 022,9	11 426,3	10 500,0	5 235,3	49,9	93,8
Державне мито	559,0	5 768,3	4 327,6	300,0	254,5	84,8	9,7
Плата за надання адміністративних послуг	0,0	12 455,1	15 563,2	20 500,0	10 439,5	50,9	157,6
Інші неподаткові надходження	10 566,9	8 729,2	8 533,5	4 121,7	7 425,6	180,2	213,8
Доходи від операцій з капіталом	5 624,6	5 150,3	3 140,1	2 500,0	9 237,1	369,5	943,5
<i>питома вага операцій з капіталом в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	0,3	0,2	0,1	0,1	0,5	-	-
Кошти від продажу основного капіталу	2 833,1	4 376,1	1 206,7	2 000,0	63,7	3,2	6,9
Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	2 791,5	774,2	1 933,4	500,0	9 173,3	1 834,7	15 937,4
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	974 551,0	1 210 492,4	1 796 061,3	2 036 423,9	1 070 521,1	52,6	131,0
Трансферти	878 333,9	1 341 388,8	1 471 249,8	1 735 758,3	971 020,4	55,9	136,7
в т.ч. базова дотація (до 01.01.2015р. - дотація вирівнювання)	217 350,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
<i>питома вага трансфертів в обсязі доходної частини бюджету, %</i>	47,4	52,6	45,0	46,0	47,6	-	-
ВСЬОГО	1 852 884,9	2 551 881,2	3 267 311,1	3 772 182,2	2 041 541,5	54,1	133,6

Джерело: Департамент фінансів Николаївської міської ради

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

Показник	2014 (виконано)	2015 (виконано)	2016 (виконано)	2017 (план)	I півр. 2017 (виконано)	% виконання річного плану	Темп росту за ост. період, %
Державне управління	62 429,1	78 874,1	92 496,2	159 507,3	59 870,7	37,5	159,6
Правоохоронна діяльність та забезпечення безпеки держави	740,2	755,7	815,4	1 562,5	679,3	43,5	171,9
Освіта	491 677,5	604 839,9	815 481,5	1 154 791,1	573 945,3	49,7	149,1
Охорона здоров'я	289 597,9	379 770,9	408 051,1	503 422,5	242 447,5	48,2	141,0
Соціальний захист і соціальна допомога	489 530,1	603 746,0	835 924,3	934 860,9	566 185,1	60,6	146,9
Житлово-комунальне господарство	217 978,1	321 141,5	332 315,2	545 389,1	109 787,4	20,1	173,5
Культура і мистецтво	64 591,2	99 098,4	120 140,5	145 441,0	64 304,5	44,2	138,0
Засоби масової інформація	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-!	-
Фізична культура і спорт	31 749,3	46 940,4	67 522,2	111 601,3	40 188,2	36,0	163,8
Будівництво	9 210,8	59 475,7	76 069,6	231 821,6	7 833,3	3,4	107,3
Землеустрій	94,0	161,2	196,2	1 530,9	21,5	1,4	46,0
Транспорт	57 934,8	157 421,0	271 634,1	158 702,1	58 028,2	36,6	111,3
Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	8 702,3	47 998,7	30 412,4	27 477,2	1 048,8	3,8	82,7
Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека	0,0	33,6	205,2	0,0	0,0	-	-
Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8 408,5	5 349,9	8 927,2	8 734,0	4 848,0	55,5	159,1
Обслуговування боргу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Цільові фонди	1 435,6	1 388,0	1 562,9	4 205,6	133,5	3,2	280,6
Видатки, не віднесені до основних груп, та інші видатки	1 453,5	9 689,5	4 286,4	15 680,5	912,2	5,8	81,8
Разом видатків	1 735 532,9	2 416 684,6	3 066 040,4	4 004 727,5	1 730 233,6	43,2	146,7
Трансферти іншим бюджетам	28 343,8	44 604,2	73 034,8	126 557,6	52 211,9	41,3	163,7
у т.ч. реверсна дотація (до 01.01.2015 р. - кошти, що передаються до Державного бюджету)	0,0	18 418,4	37 806,6	53 836,8	26 918,4	50,0	142,4
Усього видатків	1 735 532,9	2 461 288,8	3 139 075,2	4 131 285,1	1 782 445,4	43,1	147,1
Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	8 662,0	18 294,8	23 317,2	25 360,8	12 318,3	48,6	155,0
Повернення кредитів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	-657,4	-1 287,1	-2 043,0	-705,5	-1 168,5	165,6	162,7
Разом	1 771 881,2	2 478 296,5	3 160 349,3	4 155 940,5	1 793 595,1	43,2	147,2

Джерело: Департамент фінансів Миколаївської міської ради