

Рейтинговий звіт ODSA 005-034 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:	02.10.2025 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 2025 року та очікуваних показників на 2025 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	08.05.2025	02.10.2025
Рівень рейтингу	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaAA-
Прогноз	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний	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	підтвердження	підтвердження

Позичальник або окремий 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 2025 року становило 102,7%;
- зростанням обсягів доходів бюджету громади (без урахування трансфертів) протягом 2014-2024 рр. та I півріччя 2025 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	2020	2021	2022	2023	2024	I півр. 2025	Темп росту до відп. періоду 2024 року, %
Чисельність наявного населення (станом на кінець звітного періоду), тис. осіб	1 015,8	1 010,5	1 003,9	997,4	989,9	н/д	н/д
Середньомісячна заробітна плата, грн.	10 573	13 598*	17 816*	20 110*	29 750*	26 790**	135,5
Заборгованість з виплати заробітної плати (станом на кінець звітного періоду), млн. грн.	34,2	9,8	7,1	14,3	56,3	49,2	164,2
Обсяг реалізації продукції у відпускних цінах, млн. грн.	34 524,4	49 056,2	43 136,0	49 404,1	61 158,8	32 793,1	119,3
Капітальні інвестиції, млн. грн.	12 945,9	13 674,9	6 543,9	6 198,9	9 119,7	3 491,0	103,6
Зовнішньоторговельний товарооборот, млн. доларів США	2 506,5	3 736,8	3 211,3	2 936,0	3 326,6	1 410,9	83,3
Обсяг виконаних будівельних робіт, млн. грн.	24 159,8	31 018,5	10 482,3	11 723,0	16 406,3	4 064,8	н/д
Введено в експлуатацію житла, тис. кв. м	186,4	523,5	427,0	84,7	233,9	225,6	332,3
Доходи бюджету, млн. грн.	10 083,6	11 968,7	12 379,8	13 724,7	15 115,7	7 840,4	111,4
Видатки бюджету та кредитування, млн. грн.	10 662,6	12 043,6	9 491,8	12 600,3	15 167,4	7 403,9	126,3
Прямий борг (без урахування позик з Єдиного казначейського рахунку), млн. грн.	2 547,0	3 009,6	992,7	0,0	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 даними Головного управління Пенсійного фонду України в Одеській області

Соціальна сфера та економіка міста

За чисельністю населення 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 2025 року до аналогічного показника за II квартал 2024 року на 35,5% та становив 26 790 грн.

Обсяги надходжень податку на доходи фізичних осіб протягом 2016-2022 рр. щорічно зростали. У 2023 та 2024 роках на динаміку надходжень податку суттєво вплинули зміни до чинного законодавства щодо особливостей зарахування податку на доходи фізичних осіб до державного та місцевих бюджетів. А саме, у 2023 році сукупний обсяг надходжень за цим джерелом до бюджету громади скоротився на 0,2%, у 2024 році приріст надходжень податку становив 0,5% до відповідного попереднього бюджетного періоду. У I півріччі 2025 року темпи росту надходжень податку на доходи фізичних осіб були високими, що було забезпечено подальшим пожвавленням економічної активності на території громади – сукупний приріст надходжень податку становив 16,1% до відповідного періоду 2024 року.

Економічний потенціал Одеси характеризується багатогалузевою промисловістю, розгалуженою транспортною мережею та розвиненим портовим господарством. Крім того, місто має широкую 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, торгівлі, промислові підприємства, установи бюджетної сфери (державне управління, освіта, охорона здоров'я, надання комунальних та індивідуальних послуг; діяльність у сфері культури та спорту), фінансові установи. Суттєва залежність бюджету від окремих основних платників податків відсутня.

Четвертий 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 2025 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, виробництво металевої продукції, харчова промисловість, 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 2023-2024 рр. 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 минулому та поточному році позитивна динаміка зберіглася: у 2024 році приріст обсягів реалізації промислової продукції становив 23,8% до відповідного показника 2023 року, у I півріччі 2025 року обсяги реалізації промислової продукції підприємствами громади зросли на 19,3% до відповідного попереднього періоду.

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. З моменту відкриття у серпні 2023 року Українського морського коридору оброблено понад 5 тис. суден та перевалено 136 млн. тонн вантажів, з яких 83 млн. тонн – зернові. Українська продукція постачається на ринки 54 країн світу.

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 проєкт «Оновлення міського електротранспорту міста Одеса» та проводилась робота щодо реалізації спільних з Європейським інвестиційним банком проєктів «Міський громадський транспорт України» та «Міський громадський транспорт України II». Крім того, у 2025 році, як і в попередніх періодах, міська рада надає з бюджету громади фінансову підтримку підприємству 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. За результатами 2022 та 2023 років, зважаючи на негативні наслідки російської військової агресії, обсяг зовнішньоторговельного товарообороту підприємств громади скорочувався за рахунок зменшення обсягів експорту товарів. У 2024 році та I півріччі 2025 року обсяги імпорту товарів зростали, тоді як експорт продовжив скорочуватися. У структурі експорту товарів основну частку складали 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 №590 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 проєктів у сферах комунального господарства та енергоефективності Одеська

міська рада залучає позикові кошти до бюджету розвитку та співпрацює з міжнародними фінансовими організаціями щодо реалізації спільних проєктів. 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 проєкти 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 2025 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 I півріччя 2025 року динаміка надходжень від оренди комунального майна та землі, як і в 2023 році, була позитивною. Загалом, за результатами I півріччя 2025 року питома вага надходжень від операцій з майном та землею комунальної власності (продаж та оренда) у структурі доходної частини бюджету громади без урахування трансфертів становила 5,4% (5,7% у 2024 році).

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 2014-2024 рр. та I півріччя 2025 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 2022-2024 рр. та I півріччя 2025 року динаміка доходної частини бюджету громади (без урахування трансфертів) залишалася позитивною. При цьому починаючи з IV кварталу 2023 року на обсяги доходної частини бюджету громади впливає також зменшення обсягу надходжень податку з доходів фізичних осіб у частині надходжень податку з доходів

військовослужбовців оскільки, починаючи з жовтня 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 2024 році – 105,4%, у I півріччі 2025 року – 102,7%.

Рівень самостійності бюджету залишався високим, залежність від базової дотації відсутня. Місто Одеса зберігало статус громади-донора. Бюджетом Одеської міської територіальної громади на 2025 рік передбачено перерахування реверсної дотації в обсязі майже 288 млн. грн., з яких у I півріччі 2025 року було перераховано 144 млн. грн. (50% планового річного показника).

Бюджет Одеської міської територіальної громади за результатами виконання в I півріччі 2025 року, як і в аналогічному попередньому бюджетному періоді, мав позитивне сальдо операційного балансу за загальним та спеціальним фондами. Бюджет громади за підсумками I півріччя 2025 року виконано з профіцитом обсягом 436,5 млн. грн., у тому числі профіцит загального фонду склав 1 410,5 млн. грн., спеціальний фонд виконано з дефіцитом обсягом 974 млн. грн. Джерелом покриття дефіциту спеціального фонду були кошти, що передаються із загального фонду, та залишки на рахунках спеціального фонду.

За результатами 2022-2024 рр. та I півріччя 2025 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 2025 року до доходної частини бюджету громади надійшло 7 840,4 млн. грн., що на 11,4% перевищило обсяг надходжень у I півріччі 2024 року. При цьому обсяг власних доходів місцевого бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) збільшився на 14,1%. За результатами I півріччя 2025 року динаміка надходжень за більшістю основних джерел доходів бюджету громади була позитивною. Рівень виконання річного плану за доходами загального та спеціального фондів (без урахування трансфертів) був високим. За результатами січня-червня 2025 року уточнений річний план за доходами у цілому (без урахування трансфертів) було виконано на 52,9% (планові показники на I півріччя 2025 року виконані на 110,7%), у тому числі відповідні планові показники доходної частини загального фонду бюджету громади виконані на 52,6%, спеціального фонду – на 66,5%.

Обсяг видаткової частини бюджету Одеської міської територіальної громади за результатами I півріччя 2025 року становив 7 408,4 млн. грн., що на 26,4% більше показника відповідного попереднього бюджетного періоду. Затверджений на 2025 рік план за видатками бюджету було виконано у січні-червні 2025 року на 47,6%. Основним напрямом видатків бюджету залишалося 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. За більшістю основних напрямів (крім будівництва) обсяг видатків у минулому році зростав. Питома вага капітальних видатків у видатковій частині бюджету громади була високою, порівняно з іншими місцевими бюджетами, та становила 14,4%.

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 було здійснено дострокове погашення основної суми боргу.

Протягом 2023 року Одеська міська рада достроково повністю погасила залишок запозичень, залучених до бюджету розвитку у попередніх періодах, а у 2024 році та I півріччі 2025 року нових запозичень не залучала. Сукупний обсяг гарантованого боргу станом на 01.07.2025 р. становив 1 323,2 млн. грн. у гривневому еквіваленті за курсом НБУ на останній день звітного періоду. За результатами I півріччя 2025 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	2020	2021	2022	2023	2024	I півр. 2025
Податкові надходження	7 461 814,7	9 032 449,2	9 632 057,1	10 436 394,6	11 068 322,1	5 896 683,5
Платежі, штрафи та інші операційні надходження	609 942,1	719 142,6	793 173,8	818 365,6	1 001 512,7	489 059,8
Отримані трансферти на здійснення поточних видатків	1 776 709,7	1 978 558,0	1 900 436,9	2 111 419,9	2 704 492,1	1 285 697,5
Операційні надходження всього	9 848 466,5	11 730 149,8	12 325 667,8	13 366 180,0	14 774 326,9	7 671 440,8
Поточні видатки на заробітну плату, використання товарів та послуг та інші поточні видатки	4 539 217,5	5 618 786,8	5 690 869,4	5 463 768,9	6 859 878,5	3 886 043,2
Поточні трансферти та соціальне забезпечення	3 014 813,1	2 969 907,2	2 830 598,1	3 637 602,5	3 994 091,3	2 456 748,3
Операційні видатки всього	7 554 030,7	8 588 694,0	8 521 467,5	9 101 371,4	10 853 969,8	6 342 791,6
Операційний баланс	2 294 435,8	3 141 455,7	3 804 200,3	4 264 808,6	3 920 357,1	1 328 649,3
Фінансовий дохід	50,1	31,6	4 043,0	21,9	15,3	10,4
Виплата доходу за зобов'язаннями, обслуговування боргу	340 036,1	351 271,5	362 918,4	79 449,0	0,0	0,0
Фінансовий баланс	-339 985,9	-351 240,0	-358 875,4	-79 427,1	15,3	10,4
Поточний баланс	1 954 449,9	2 790 215,8	3 445 324,9	4 185 381,5	3 920 372,5	1 328 659,7
Капітальні надходження	164 080,2	119 821,0	50 097,5	55 921,3	94 595,7	30 215,2
Субсидії та трансферти на здійснення капітальних видатків	70 988,2	118 692,9	12,3	302 599,8	246 789,2	138 767,5
Капітальні надходження всього	235 068,4	238 513,9	50 109,8	358 521,1	341 384,9	168 982,7
Придбання основного капіталу	2 178 071,7	2 484 224,8	440 728,9	2 182 100,8	2 031 972,0	583 868,1
Капітальні трансферти	590 501,9	619 441,6	168 188,0	1 239 351,3	2 267 419,4	481 723,7
Капітальні видатки всього	2 768 573,6	3 103 666,4	608 916,9	3 421 452,1	4 299 391,4	1 065 591,9
Капітальний баланс	-2 533 505,2	-2 865 152,6	-558 807,0	-3 062 931,0	-3 958 006,5	-896 609,2
Баланс після капітальних видатків	-579 055,3	-74 936,8	2 886 517,8	1 122 450,6	-37 634,0	432 050,5
Кредитування (з урахуванням повернення)	1 939,3	-20,8	-1 506,5	-1 982,9	14 026,5	-4 464,5
Профіцит/дефіцит	-580 994,6	-74 916,0	2 888 024,4	1 124 433,5	-51 660,5	436 515,0
Фінансування	580 994,6	74 916,0	-2 888 024,4	-1 124 433,5	51 660,5	-436 515,0
БАЛАНС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Додаток до рейтингового звіту № 2

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

ПОКАЗНИК	2020	2021	2022	2023	2024	I півр. 2025
Профіцит/дефіцит	-580 994,6	-74 916,0	2 888 024,4	1 124 433,5	-51 660,5	436 515,0
Фінансування	580 994,6	74 916,0	-2 888 024,4	-1 124 433,5	51 660,5	-436 515,0
Зміни залишків	-47 643,9	-444 026,8	-867 588,4	-95 648,1	60 706,8	-431 413,2
залишок на початок року	233 487,3	221 634,5	665 661,3	1 533 249,7	1 628 897,8	1 568 191,0
залишок на кінець року	281 131,2	665 661,3	1 533 249,7	1 628 897,8	1 568 191,0	1 999 604,2
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	0,0	0,0	70 000,0	0,0	0,0	0,0
Розміщення коштів на депозитах або придбання цінних паперів	0,0	0,0	-70 000,0	0,0	0,0	0,0
Фінансування за борговими операціями	633 087,7	462 593,0	-2 016 918,8	-992 659,0	0,0	0,0
Внутрішні зобов'язання	636 438,1	465 105,8	-2 016 918,8	-992 659,0	0,0	0,0
Запозичення	1 110 938,1	1 192 105,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	-474 500,0	-727 000,0	-2 016 918,8	-992 659,0	0,0	0,0
Зовнішні зобов'язання	-3 350,4	-2 512,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Запозичення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення	-3 350,4	-2 512,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші розрахунки	-4 449,2	56 349,8	-3 517,3	-36 126,4	-9 046,4	-5 101,8
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»