**П О Я С Н Ю В А Л Ь Н А    З А П И С К А**

**до звіту про виконання фінансового плану за 2020 рік**

**Комунального підприємства НМР «Агенція місцевого розвитку»**

 КП НМР « Агенція місцевого розвитку» здійснює свою діяльність згідно статуту КП НМР «Агенція місцевого розвитку», який затверджений рішення п"ятдесят другої сесії Нетішинської міської ради VІІ скликання від 01 березня 2019 року №52/3513 "Про збільшення розміру статутного капіталу та затвердження статуту комунального підприємства Нетішинської міської ради "Агенція місцевого розвитку".

 Діє в рамках програми «Пріоритетів розвитку громадського суспільства, соціально-культурного простору, та сприятливого клімату для залучення донорських коштів, спрямованих на розвиток громади» на 2019-2020 роки, яка затверджена 23.11.2018 року №47/3266 рішенням сорок сьомої сесії Нетішинської міської ради VII скликання, з внесеними змінами від 12.04.2019 року №54/3625 Про внесення змін до сорок сьомої сесії Нетішинської міської ради VII скликання від 23.11.2018 року №47/3266 «Про програму Пріоритетів розвитку громадського суспільства, соціально-культурного простору, та сприятливого клімату для залучення донорських коштів, спрямованих на розвиток громади» на 2019-2020 роки».

 Підприємство засноване на комунальній формі власності територіальної громади міста Нетішин і входить до сфери управління Нетішинської міської ради , діє відповідно до Господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, інших нормативно - правових актів .

Фінансове забезпечення та фінансові показники діяльності підприємства у 2020 році становлять :

**ДОХОДИ:** тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Стаття доходів | План 2020рік | Факт2020 року | відхилення, +/– |
| 1 | Фінансування згідно ПРОГРАМИ «Пріоритетів розвитку громадського суспільства, соціально-культурного простору, та сприятливого клімату для залучення донорських коштів, спрямованих на розвиток громади» на 2019-2020 роки. | 899,5 | 887,9 | 11,6 |
| 2 |  Визнаний дохід від цільового фінансування капітальних інвестицій (основних засобів, нематеріальних активів тощо) пропорційно сумі нарахованої амортизації для цих об'єктів згідно із п.18 П(С)бо 15 «Дохід»  | 20,0 | 16,7 | 3,3 |
| 3 | Фінансування згідно (ПРОГРАМИ«Про комплексну програму підтримки та розвитку житлового фонду Нетішиннської міської ОТГ на 2018-2020роки". (технічний огляд ліфтів, експертне обстеження ліфтів ) | 0 | 50,0 | -50,0 |
| **Усього доходів** |  **( код рядка 1210)** | 919,5 | 954,6 | -35,1 |

На виконання п.10.(ПРОГРАМИ«Пріоритетів розвитку громадського суспільства, соціально-культурного простору, та сприятливого клімату для залучення донорських коштів, спрямованих на розвиток громади» у 2019-2020роках.(**Поповнення статутного капіталу підприємства**) у 2020 році надійшло 251,9тис. грн., які зазначені в код рядка 1130.

Згідно звіту про виконання фінансового плану підприємства за 2020 рік спостерігаємо відхилення коштів:

(код рядка 1036) витрати на службові відрядження у сумі 11,7тис.грн.;

(код рядка 1045/1) Послуги з придбання програмного забезпечення для ведення бухгалтерського обліку у сумі 2,7тис.грн.;

(код рядка 1045/2) Послуги з прийняття участі у короткотермінових нарадах-навчаннях,семінарах "Правові та практичні аспекти публічних закупівель в Україні" у сумі 0,5тис.грн.;

 (код рядка 1045/4) Інформаційно-консультаційні послуги цифрового підпису у сумі 0,3тис.грн;

 (код рядка 1050/1) витрати на поліпшення основних фондів у сумі 10,0тис.грн.(відхилення у зв’язку з тим що дані заплановані кошти були не виділені) ;

 (код рядка 1051/5) Розрахуноко-касове обслуговування (Банківські послуги) у сумі 1,2 тис.грн. .

Витрати підприємства співвідносяться з доходами, які планується отримати в результаті фінансово-господарської діяльності підприємства.

**ВИТРАТИ:** тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Стаття витрат | План 2020рік | Факт2020 року | відхилення, +/– |
| 1 | Адміністративні витрати | 919,5 | 954,6 | -35,1 |
| Усього витрат | **( код рядка 1220)** | 919,5 | 954,6 | -35,1 |

Кошти, які передбачені та не використані були перерозподілені між витратами на потреби установи, а саме : організаційно-технічні послуги ,послуги з обслуговування, експлуатація та ремонт будівлі (відшкодування експлуатаційних витрат)- (код рядка 1044) - 9,0тис.грн.,відрахування на соціальні заходи(код рядка 1039) – 1,0тис.грн., (код рядка 1038) – 4,6тис.грн.

У фінансовому плані на 2020 рік непередбачена (ПРОГРАМА«Про комплексну програму підтримки та розвитку житлового фонду Нетішиннської міської ОТГ на 2018-2020роки", на виконання даної програми були виділені кошти у сумі 50,0тис.грн., та витрачені на (технічний огляд ліфтів, експертне обстеження ліфтів ) чотирьох ОСББ м.Нетішин.

Наявні відхилення доходів та витрат – 35,1тис.грн. у порівнянні з планом пояснюється тим , що в кінці року була задіяна непередбачена ПРОГРАМА «Про комплексну програму підтримки та розвитку житлового фонду Нетішиннської міської ОТГ на 2018-2020роки" – 50,0тис.грн. Оскільки по програмі «Пріоритетів розвитку громадського суспільства, соціально-культурного простору, та сприятливого клімату для залучення донорських коштів, спрямованих на розвиток громади» на 2019-2020 роки спостерігаємо невиконання до плану – 14,9тис.грн.

Діяльність підприємства спрямована на забезпечення поетапного та якісного виконання пріоритетних завдань та заходів ПРОГРАМИ «Пріоритетів розвитку громадського суспільства, соціально-культурного простору, та сприятливого клімату для залучення донорських коштів, спрямованих на розвиток громади» на 2019-2020 роки, та активного залучення кредитних та грантових коштів на реалізацію проектів.

 Згідно рішення п"ятдесят другої сесії Нетішинської міської ради VІІ скликання від 01 березня 2019 року №52/3513 "Про збільшення розміру статутного капіталу та затвердження статуту комунального підприємства Нетішинської міської ради "Агенція місцевого розвитку" передбачено кошти у розмірі 1 000000грн. для надання комунальним підприємством поворотної фінансової допомоги для підтримки і розвитку житлового фонду міста Нетішина. У 2020 році активно здійснювалася робота з надання комунальним підприємством Нетішинської міської ради "Агенція місцевого розвитку" поворотної фінансової допомоги для підтримки і розвитку житлового фонду міста Нетішин . Отримано кошти на поповнення статутного фонду в сумі 251900,00.грн. , які згідно звернень були розподілені та надані у вигляді поворотної фінансової допомоги ОСББ міста Нетішина. На кінець 2020 року повернуті ОСББ кошти обліковуються на розрахунковому рахунку підприємства.

Директор Костянтин КИРИЛЮК