

Утверждено: решением общего собрания членов ТСН «СНТ «Здоровье»

Протокол № ____ от «____» _____ 2023 г.

Председатель собрания:

**ПРИХОДНО-РАСХОДНЫЕ СМЕТЫ
НА 2023 ГОД ТСН «СНТ «ЗДОРОВЬЕ»
И ИХ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ
ОБОСНОВАНИЕ**

**п. Горячий Ключ
2023 год**

ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ

1. Общая площадь земельного участка ТСН «СНТ «Здоровье» (далее по тексту – Товарищество, СНТ) по кадастровому номеру 55:20:000000:4574 составляет – **659866 м²**.
Из них: Земли общего пользования – **161342 м²**. Земли под дачные участки – **498524 м²**.
2. На территории Товарищества имеется **68 участков**, брошенных с общей площадью – **42884 м²** из которых 3-мя земельными участками владеет администрация Омского муниципального района (бывшие садоводы передали свои участки № 710, № 799, № 831 администрации Омского района).
3. Площадь обрабатываемых земель на 01.01.2023г. составляет – **455 640 м²**.
4. СМЕТЫ на 2023 год рассчитаны исходя из стоимости площади выделенной земли под участок по цене **10,00 руб. с 1 м²** и **160 руб. за 1 месяц охраны (в год – 1920 руб.)**.
Повышения по членским взносам и охране на 2023 год не предусмотрены.

I. ПРИХОДНО-РАСХОДНАЯ СМЕТА ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ

Доходная часть по Смете № 1 на 2023год.

№ п/п	Наименование	Площадь (м ²)	Стоимость (1 м ²)	Сумма (руб.)
1.	Всего должно быть членских взносов из расчета площади и стоимости с 1 м ²	455 640	10,00	4 556 400,00
2.	Предпринимательская деятельность:			32 000,00
2.1.	ПАО МТС	2 мес.	16 000,00	32 000,00
3.	Уменьшение площади по Уставу Товарищества в том числе:	5 250	10,00	- 52 500,00
3.1.	- Члены правления 9 человек x 500.	4 500	10,00	45 000,00
3.2.	- Члены ревизионной комиссии 3 человека x 500/2.	750	10,00	7 500,00
4.	ВСЕГО доходная часть членских взносов			4 535 900,00

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ ПО СМЕТЕ № 1 НА 2023 ГОД

№ статьи расхода	Наименование расходной статьи	Сумма (руб.)
1.	Оплата труда и страховые взносы:	2 700 914,00
1.1	- Заработная плата штатных сотрудников.	1 665 928,00
1.2.	- Компенсация отпускных.	138 827,00
1.3.	- НДФЛ штатных сотрудников.	269 680,00
1.4.	- Страховые взносы СФР	626 479,00
2.	Имущественные налоги:	24 049,00
2.1.	- Земельный налог.	23 961,00
2.2.	- Транспортный налог.	88,00
3.	Услуги банка.	25 000,00
4.	Членский взнос в областной союз садоводов.	38 400,00
5.	Коммунальные расходы:	950 000,00
5.1.	- Вывоз мусора.	450 000,00
5.2.	- Электроэнергия (на производственные нужды и потери).	500 000,00
6	Содержание электросетей общего пользования:	250 000,00
6.1.	- Замену воздушной ЛЭП на СИП.	200 000,00
6.2.	- Содержание электросетей общего пользования и оборудования.	50 000,00

7.	Водоснабжение:	186 738,00
7.1.	- Подготовку насосных станций к работе в летнем сезоне.	20 000,00
7.2.	- Подготовка насосных станций к зимнему сезону.	10 000,00
7.3.	- Техническое обслуживание и ремонт оборудования насосных станций.	50 000,00
7.4.	- Приобретение материалов для ремонта водопровода.	106 738,00
8.	Благоустройство:	100 000,00
8.1.	- Частичный ремонт (очистка) центральных дорог.	100 000,00
9.	Интернет, услуги связи:	40 629,00
9.1.	- Электронная отчетность	20 629,00
9.2.	- Обслуживание интернет странички на сайте облсадоводства.	2 000,00
9.3.	- Оплата тарифа сотовой связи.	8 000,00
9.4.	- Интернет.	10 000,00
10.	ГСМ и транспортные расходы:	75 000,00
10.1.	- Компенсация ГСМ и на транспортные расходы.	40 000,00
10.2.	- ГСМ (триммер, трицикл, электростанция).	30 000,00
10.3.	- Трицикл (ОСАГО).	5 000,00
11.	Прочие расходы:	101 000,00
11.1.	- Канцелярские товары.	5 000,00
11.2.	- Обслуживание оргтехники, заправка картриджей.	8 000,00
11.3.	- Почтовые расходы.	7 000,00
11.4.	- Наглядная агитация (вывески, стенды).	3 000,00
11.5.	- Типографская продукция.	8 000,00
11.6.	- Судебные расходы.	10 000,00
11.7.	- На хозяйственные нужды.	30 000,00
11.8.	- На ОТиПБ (спецодежда, средства защиты, учеба).	12 000,00
11.9.	- Приобретение велосипеда	18 000,00
12.	Техническое обслуживание и ремонт ТС и оборудования:	40 250,00
13.	УСН	1 920,00
	ИТОГО РАСХОДЫ	4 535 900,00

Примечание:

- Оплату членских взносов на 2023 год оставить без изменений:
- стоимость 1 м² площади земли под участок равна 10,00 руб. (с 1-й сотки – 1000 руб.);
- Оплату электроэнергии проводить по установленным тарифам «ОМСКОЙ ЭНЕРГОСБЫТОВОЙ КОМПАНИИ»

II. ПРИХОДНО-РАСХОДНАЯ СМЕТА № 2 ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ ЗА ОХРАНУ:

Доходная часть по Смете № 2 (Охрана) на 2023 год

№ п/п	Наименование	Кол-во (участков, месяцев)	Стоимость (руб.)	Сумма (руб.)
1	ТСН «СНТ «Здоровье» в том числе с оплатой за охрану:	820/68 брошены много лет		1 462 080,00
	- 100% (дачи)	706	1 920,00	1 355 520,00
	- двойные 100% (дачи)	62 участка, но оплачивают как за 31	1 920,00	59 520,00

	50% (огороды)	46	960,00	44 160,00
	двойные 50% (огороды)	6 участков – оплачивают как за 3	960,00	2 880,00
2	ТСН «СНТ «Кировец»	153		262 080,00
	- 100%	120	1 920,00	230 400,00
	- 50%	33	960,00	31 680,00
3	ТСН «СНТ «Луч»	94		178 560,00
	- 100%	92	1 920,00	176 640,00
	- 50%	2	960,00	1 920,00
4	Предпринимательская деятельность:			279 200,00
	T2 МОБАЙЛ	12 мес.	12 600,00	151 200,00
	ПАО МТС	10 мес.	16 000,00	160 000,00
5	ВСЕГО:			2 213 920,00

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ ПО СМЕТЕ № 2 НА 2023 ГОД

№ статьи расхода	Наименование расходной статьи	Сумма (руб.)
1.охр.	Оплата труда и страховые взносы:	1 715 946,00
1.1.охр.	Заработная плата штатных сотрудников	1 058 400,00
1.2.охр.	Компенсация отпуска	88 200,00
1.3.охр.	НДФЛ штатных сотрудников	171 331,00
1.4.охр.	Страховые взносы СФР	398 015,00
2.охр.	Расходы на охрану:	476 374,00
2.1.охр.	На корм собакам и лошадям.	110 000,00
2.2.охр.	Ветеринарные препараты.	10 000,00
2.3.охр.	Приобретение амуниции для лошадей.	10 000,00
2.4.охр.	Топливо для сторожей (дрова, газ).	50 000,00
2.5.охр.	Содержание и ремонт помещений.	51 000,00
2.6.охр.	Приобретение огнетушителей и пожарного инвентаря.	5 000,00
2.7.охр.	Строительство (перенос) конюшни.	135 374,00
2.8.охр.	Оплата сотовой связи для сторожей.	5 000,00
2.9.охр.	Видеонаблюдение	100 000,00
3.охр.	УСН	21 600,00
ИТОГО:		2 213 920,00

**Примечание: 1. Оплату членских взносов за охрану на 2023 год оставить без изменений:
- за 1 месяц охраны – 160 руб. (за год – 1920 руб.).**

III. СМЕТЫ № 3 ПО РАСПРЕДЕЛЕНИЮ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ДОХОДА Расходная часть

№ п/п	Статья расходов	Сумма руб.
1	На установку раздвижных ворот.	300 000,00
2	Приобретение электроматериалов для замены воздушной ЛЭП на СИП.	500 000,00
3	На ремонт водопровода.	200 000,00
4	На благоустройство	100 000,00
ИТОГО:		1 100 000,00

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.

Товарищество Собственников Недвижимости «Садоводческое Некоммерческое Товарищество «Здоровье» (далее по тексту – Товарищество или СНТ) является юридическим лицом, подтвержденным Государственной регистрацией в порядке, предусмотренном федеральным законом о государственной регистрации юридических лиц.

Как юридическое лицо, Товарищество обязано исполнять Законодательство Российской Федерации, в том числе Постановления Правительства РФ, Правительства Омской области, иные распоряжения органов местного самоуправления Муниципальной власти.

Деятельность Товарищества подотчетна перед органами государственной власти РФ, Налоговыми органами РФ, Пенсионным Фондом РФ, Фондом Социального Страхования РФ, Федеральным органом ОМС, МЧС, Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору и других органов, регулирующих деятельность юридических лиц. Подотчетность перед указанными органами предусматривает предоставление отчетов с различной периодичностью не только по финансовым вопросам, но и по обороту земель, обороту отходов, соблюдению земельного Законодательства, соблюдению Лесного кодекса, противопожарных мер и мер по охране природы и труда работников.

В вопросах надлежащего содержания имущества общего назначения Товарищество должно руководствоваться Законодательством Российской Федерации, что накладывает обязательства на всех собственников земельных участков в границах территории СНТ по финансированию необходимых работ на территории СНТ и оплате труда нанятых работников для обеспечения выполнения необходимых работ.

Данная Смета на 2023г. составлена из расчета на дальнейшее развитие Товарищества и создание более благоприятных условий для проживания в нём садоводов.

Приходно-расходная Смета на 2023 год ТСН «СНТ «Здоровье» состоит из:

- I. ПРИХОДНО-РАСХОДНОЙ СМЕТЫ ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ.
- II. ПРИХОДНО-РАСХОДНОЙ СМЕТЫ ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ ЗА ОХРАНУ.
- III. СМЕТЫ ПО РАСПРЕДЕЛЕНИЮ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ДОХОДА.

Настоящее Финансово-экономическое обоснование является неотъемлемой частью проекта приходно-расходной Сметы (далее по тексту – Смета) ТСН «СНТ «Здоровье» на 2023 год. Подготовлена данная Смета в соответствии с п.8 ст.14, пп.22 п.1 ст.17, пп.15 п.1 ст.15 ФЗ-217 от 01.01.2019 «О ведении гражданами садоводства и огородничества для собственных нужд и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Все данные, а также стоимостные величины в данном документе взяты из открытых источников в сети интернет, а также исходя из сложившейся практики реализации приходно-расходной Сметы за 2022 год в Товариществе.

Размер членского взноса, равно как и платы за приобретение, создание, содержание имущества общего пользования, текущий и капитальный ремонт объектов капитального строительства, относящихся к имуществу общего пользования и расположенных в границах территории садоводства или огородничества, за услуги и работы Товарищества по управлению таким имуществом (далее плату согласно п.3 ст.5 ФЗ-217 от 01.01.2019) рассчитан как тариф за округленные до целых 1 (одного) квадратного метра площади земельного участка, находящегося в границах территории Товарищества и не зависит от количества участков, находящихся в собственности одного правообладателя – физического лица.

Членские взносы за участки, образованные из 2-х и более участков, оплачиваются за всю площадь земли, имеющейся в собственности правообладателя. Оплата рассчитывается из установленной стоимости в 2022 году, которая составляет 10,00 руб. с 1 м² площади имеющихся земельных участков в собственности. Оплата в размере 100 % за участок

распространяется на всех правообладателей вне зависимости от наличия строения для сезонного проживания, хозяйственной постройки без возможности сезонного проживания или не имеющих построек жилого или хозяйственного назначения. Освобождаются только от уплаты членских взносов в размере: 100% – члены правления; 50% – члены ревизионной комиссии.

Оплата членских взносов за охрану производится следующим образом:

- 100% за дачные участки в зависимости от наличия строения для сезонного проживания, хозяйственной постройки без возможности сезонного проживания в размере 160 руб. за один месяц или 1920 руб. в год (стоимость за охрану оставлена как 2021 году и повышения в 2023 г. не предусматривается). Оплачиваются два (и более) участка как один, если они расположены вместе (имеют границу по одной из сторон участка), но учтены как два разных по номерам участка при одном собственнике.

- 50% за участки без строений, если они используются как огороды. Также оплачиваются 2 (и более) участка как один, если они расположены вместе и имеют одну границу по одной из сторон участка, но учтены как два разных по номерам участка при одном собственнике. В остальных случаях при нахождении в собственности более одного участка и отсутствии у них общих границ по одной из сторон, оплачиваются по отдельности за каждый участок.

Освобождений или льгот по уплате членских взносов за охрану или за потребленную электроэнергию в Товариществе нет.

Финансово-экономическое обоснование лежит в основе Приходно-расходной сметы Товарищества и не может быть использовано в обоснование снижения стоимости тарифа для отдельных правообладателей земельных участков в границах территории Товарищества под предлогом неиспользования или отсутствия необходимости использования тех или иных коммунальных услуг.

РАСШИФРОВКА РАСХОДОВ ПО ВСЕМ ПРИХОДНО-РАСХОДНЫМ СМЕТАМ:

1. Штатное расписание на 2023год. Оплата труда и страховые взносы.

Для обеспечения повышения уровня реального содержания заработной платы предлагается в

№ п/п	Должность	Кол-во единиц	Кол-во месяцев	Тариф. ставка (оклад)	Классность	Премия	Районный коэффициент 15%	Всего в месяц	Всего за год	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Председатель	1	12	28 386,00			4 258,00	32 644,00	391 728,00	
2	Заместитель	1	12	22 489,00			3 373,00	25 862,00	310 344,00	
3	Бухгалтер	1	12	22 489,00			3 373,00	25 862,00	310 344,00	
4	Энергетик	0,25	12	19 990,00			2 999,00	5 747,00	68 964,00	
5	Электромонтер	0,85	12	16 463,00			2 469,00	16 092,00	193 104,00	
6	Газоэлектро-сварщик	1	6	16 990,00		3 000,00	2 999,00	22 989,00	137 934,00	
7	Слесарь	1	6	16 991,00		1 000,00	2 699,00	20 690,00	124 140,00	
8	Машинист НС-1	0,9	6	16 658,00			2 499,00	17 241,00	103 446,00	
9	Машинист НС-2	0,45	6	16 658,00			2 499,00	8 621,00	51 726,00	
10	Техничка	0,075	12	16 242,00			2 436,00	1 401,00	16 812,00	
11	Дворник	0,7	7	16 420,00			2 463,00	13 218,00	92 526,00	
12	Рабочий по благоустройству территории	1	6	16 492,00			2 474,00	18 966,00	113 796,00	
ИТОГО									1 914 864,00	

Компенсация за неиспользованный отпуск									159 571,00	
В том числе НДФЛ									269 680,00	
Страховые взносы									626 479,00	
ИТОГО СТАТЬЯ ОПЛАТА ТРУДА									2 700 914,00	
ОХРАНА										
1	Сторож	2	6	16 391,00		1 000,00	2 609,00	40 000,00	240 000,00	16.04.2023- 15.10.2023
2	Сторож	4	6	16 391,00		1 000,00	2 609,00	73 564,00	480 000,00	01.01.2023- 15.04.2023 16.10.2023- 31.12.2023
3	Сторож (старший смены)	2	12	16 391,00	600,00	1 000,00	2 699,00	41380,00	496 560,00	
ИТОГО									1 216 560,00	
Компенсация за неиспользованный отпуск									101 371,00	
В том числе НДФЛ									158 457,00	
Страховые взносы									398 015,00	
ИТОГО СТАТЬЯ ОПЛАТА ТРУДА									1 715 946,00	
ВСЕГО									3 131 424,00	
Компенсация за неиспользованный отпуск									260 942,00	
В том числе НДФЛ									428 137,00	
Страховые взносы									1 024 494,00	
ВСЕГО СТАТЬЯ ОПЛАТА ТРУДА									4 416 860,00	

этом году утвердить повышение окладов. Согласно ТК РФ, статья 134 Обеспечение повышения уровня реального содержания заработной платы включает индексацию заработной платы в связи с ростом потребительских цен на товары и услуги.

Государственные органы, органы местного самоуправления, государственные и муниципальные учреждения производят индексацию заработной платы в порядке, установленном трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права, другие работодатели - в порядке, установленном коллективным договором, соглашениями, локальными нормативными актами.

Продолжает расти МРОТ поэтому необходимо повышать оклады всем категориям работников по штатному расписанию. Так за период с **01.01.2019 года по 31.12.2022 года МРОТ исчислялся в следующих значениях:**

- с 01.01.2019 года значение федерального МРОТ составляет 11 280 руб.
- в 2020 году МРОТ был равен 12 130 руб.
- с 2021 года МРОТ 12 792 руб.
- с 01.01.2022 МРОТ установлен 13 890 руб. в месяц.
- а с 01.06.2022 года он был внепланово проиндексирован и составил 15 279 руб.

В свою очередь, в соответствии с законом от 19.12.2022 № 522-ФЗ, величина МРОТ с **01.01.2023 г. составляет 16 242 руб.** Исчислена она, при этом не исходя из медианной зарплаты, а исходя из темпа роста МРОТ, превышающего на 3% темп роста величины прожиточного минимума трудоспособного населения в целом по России, по отношению к указанной величине, определенной на предшествующий год (ст. 3 Закона № 522-ФЗ).

**Индексы потребительских цен на товары
и платные услуги населению в Омской области
в январе 2023 года**

Индексы потребительских цен и тарифов на товары и платные услуги населению	Январь 2023 г. к		Справочно январь 2022 г. к	
	декабрю 2022 г.	январю 2022 г.	декабрю 2021 г.	январю 2021 г.
Индекс потребительских цен	101,08	110,12	101,83	110,61
в том числе на:				
товары	101,33	109,38	101,63	111,44
продовольственные товары	102,12	109,88	102,36	112,97
продовольственные товары без овощей, картофеля и фруктов	100,54	111,05	101,18	112,18
непродовольственные товары	100,18	108,50	100,74	109,63
услуги	100,46	112,84	102,49	108,27
Базовый индекс потребительских цен	100,61	111,83	100,97	110,43

В декабре прошлого года Сибирское Управление Ростехнадзора выписало нашему садоводству Предостережение о недопустимости нарушения от 15.12.2022г. № 343-2975 (учетный номер ПМ 42220011000004494106 от 15.12.2022 г.) с требованием введения в штат должности «энергетика» с V группой по электробезопасности на которого должны быть возложены обязанности ответственного за электрохозяйство ТСН «СНТ «Здоровье», а также необходимо иметь в штате вторую должность «электромонтёра по ремонту и обслуживанию электрооборудования» с IV группой по электробезопасности для обслуживания оборудования свыше 1000 В. Все эти требования необходимы потому что за нашим садоводством закреплена высоковольтная ЛЭП 10 кВ от Сургутской базы.

В целях дальнейшего развития Товарищества и оптимизации трудового процесса, а также выполнения требований Российского законодательства возникла необходимость изменения штатного расписания.

Предлагается ввести должность:

1). «Энергетика» на 12 месяцев **0,25 ставки от единицы с постоянным окладом 19 990,00 руб.** Основные обязанности по этой должности заключаются в организации технической правильной эксплуатации и своевременного ремонта энергетического и природоохранного оборудования и энергосистем с возложением обязанностей ответственного за электрохозяйство ТСН «СНТ «Здоровье». Утвердить ведение данной должности с 01.01.2023 г.

Предлагается переименовать:

1). Должность «электрика» в должность «электромонтёра по ремонту и обслуживанию электрооборудования», 0,85 ставки от единицы на 12 месяцев с постоянным окладом 16 463 рублей в месяц (оставив без изменения должностные обязанности должности «электрика») с IV группой по электробезопасности для обслуживания оборудования свыше 1000 В, обеспечения технического контроля над эксплуатацией электрических линий, оборудования и потребления электроэнергии. Утвердить переименование данной должности с 01.03.2023 г.

I. ПРИХОДНО-РАСХОДНАЯ СМЕТА № 1 ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ

РАСШИФРОВКА РАСХОДОВ:

2. Имущественные налоги – 24 049,00рублей.

2.1. Земельный налог на земли общего пользования – 23 961,00 руб.

Расчет по новой кадастровой стоимости с 01.01.2023 года.

2.2. Транспортный налог (на трицикл) – 88 руб.

Расчет по утвержденным ставкам и мощностью транспортного средства.

3. Услуги банка – 25 000 рублей.

На обслуживание расчетного счета в ПАО «СБЕРБАНК» – 25 000 руб., взят из норм, установленных ПАО «СБЕРБАНК».

4. Членский взнос в областной союз садоводов – 38 400 руб.

Членский взнос в областной союз садоводов от Товарищества составляет (установлено Омским союзом садоводов) – 60 руб. с 1-го земельного участка.

Расчет: 888 уч. (всего) – 68 уч. (брошенных) – 34 (сдвоенные) – 146 (не члены СНТ) = 640 участков членство в Товариществе. 640 x 60 = 38 400 руб.

Предлагается запланировать – 38 400 рублей.

5. Расход денежных средств на коммунальные расходы – 950 000 руб.

Расходы запланированы на:

5.1. Вывоз мусора – 450 000 рублей. Главным вопросом по благоустройству садоводства является организация утилизации твердых коммунальных отходов (ТКО) это вывоз мусора. Затраты на утилизацию ТКО вместе с СНТ «Луч» составили:

- 2020 г. – 186 867,12 рублей,

- 2021 г. – 537 414,74 рублей.

- 2022 г. – 423 679,43 рублей.

С 01 января 2022 года стоимость за вывоз 1 м³ мусора снизилась с 1302,84 руб. до 1018,95 руб. (приказ Региональной энергетической комиссии по Омской области № 631/93 от 17.12.2021г.), но в 2023 году тариф снова увеличен и составляет – 1 110,61 руб. (приказ Региональной энергетической комиссии по Омской области № 521/67 от 28.11.2022г.).

В среднем показатель, по объему вывезенного мусора за последние 3 года, составляет 441 м³, умножив на тариф (1 110,61 руб.) получаем – 489 779 рублей. Планируемая компенсация от ТСН «СНТ «Луч» составит 15 %, т.е. – 73 466,85 руб. Затраты составят – 416 312 руб. Предлагается запланировать – 450 000 рублей.

Расчет вывоза мусора

Месяц	Кол-во вывезенного ТКО по 2020 году (м ³)	Кол-во вывезенного ТКО по 2021 году (м ³)	Кол-во вывезенного ТКО по 2022 году (м ³)	Планируемый вывоз ТКО на 2023 год (м ³)
апрель	13,2	12,1	6,6	11
май	92,8	100,1	80,3	91
июнь	105,8	95,7	89,1	97
июль	84,1	90,2	82,5	86
август	77,7	71,5	70,4	73
сентябрь	53,8	45,1	52,8	51
октябрь	31,5	28,6	34,1	32
ИТОГО	459	443,3	415,8	441
Затраты (руб.)	186 867,12	537 414,74	423 679,43	489 779

Возможно снизить затраты по данной статье, если садоводы не будут выбрасывать на

мусорную площадку негабаритный мусор, а также растительный мусор (ветки деревьев, траву, остатки урожая и т.п.) которые не предусмотрены по законодательству и не относятся к твердым коммунальным отходам (ТКО). В Правилах внутреннего распорядка Товарищества тоже прописано, что такой мусор нужно утилизировать самостоятельно на своих дачных участках или заказывать транспорт и вывозить за свой счет.

5.2. Электроэнергия (на производственные нужды и потери) - 500 000 руб.

Эта сумма предусматривает расходы на производственные нужды и потери электроэнергии на 2023 год. Из прошлых лет на производственные нужды и потери закладывали, также по 500 000 рублей.

В среднем по тарифу 3,60 руб. за 1 кВт достаточно будет предусмотреть на год 60 000 рублей для производственных нужд (дом правления, гараж и насосные станции) остальные денежные средства запланировать на потери (технические и коммерческие) – 440 000 рублей.

Пока не закончим переоборудование всего садоводства с воздушной ЛЭП на СИП (кабель) и не наведем порядок с учетом расхода электричества садоводами – вынос приборов учета на фасады домов, необходимо предусматривать такие расходы. Предлагается запланировать – 500 000 рублей.

6. Содержание электросетей общего пользования – 250 000 руб.

Расходы запланированы на:

6.1. Замену воздушной ЛЭП на СИП – 200 000 руб.

Осталось заменить СИП на двух аллеях – на 400-й и 500-й. Примерно по протяженности эти участки равны и составляют 1500 метров, но сильно удалены от трансформаторной подстанции поэтому потребуется провод марки СИП-4 4х50. Предлагается запланировать 200 000 руб. для его приобретения. Однако этой суммы не хватит даже на одну аллею по замене СИП и материалов необходимых для его крепления. Будем проводить закуп поэтапно и накапливать электроматериалы для укомплектования необходимого их количества после этого проводить замену воздушной ЛЭП на СИП по аллеям.

При любой образовавшейся экономии в садоводстве планируем денежные средства пустить на приобретение недостающих электроматериалов для дальнейшего проведения реконструкции электросетей в садоводстве как это делалось на протяжении последних трех лет.

6.2. Содержание электросетей общего пользования и оборудования – 50 000 руб.

Данная сумма взята из опыта предыдущих годов и направлена в первую очередь для устранения аварийных ситуаций. Необходимо учитывать, что у нас ещё имеются договорные обязательства перед ПАО «МТС» и ООО «Т2 Мобайл» в бесперебойном обеспечении электричеством их базовых станций. Поэтому электричеству отводится роль первостепенной необходимости, без которой не будет ни воды для полива и много других жизненно важных вещей.

7. Водоснабжение – 186 738 руб. Расходы запланированы на:

7.1. Подготовку насосных станций к работе в летнем сезоне – 20 000 руб.

Данная сумма взята также из опыта прошлых лет эксплуатации станций. В первую очередь на проведение обслуживания насосов, электродвигателей и при необходимости выполнения текущего ремонта. По необходимости приобретения слесарного инструмента, смазочных материалов, метизов. Далее аренда спецтехники для сталкивание насосных станций на воду.

7.2. Подготовку насосных станций к зимнему сезону – 10 000 руб.

Аренда техники для вытаскивания насосных станций на берег, проведение сварочных

работ по ремонту крепления каркаса станций.

7.3. Техническое обслуживание и ремонт оборудования насосных станций – 50 000 руб.

В течении двух последних лет была проведена большая работа по ремонту насосного оборудования станций. Но принимая во внимание очень длительную эксплуатацию данного оборудования и с целью быстрого устранения технических неисправностей в летнем периоде необходимо всегда иметь запас денежных средств на ремонт данного оборудования.

7.5. Приобретение материалов для ремонта водопровода. – 106 738 рублей.

Для текущего ремонта водопровода (устранения порывов в трубах) необходимо приобрести материалы (трубы различного диаметра, электроды, оцинкованные листы и метизы для изготовления хомутов). В садоводстве почти не осталось труб для замены сильно изношенных участков на центральном трубопроводе. Запланированной суммы на эти цели должна хватить, однако **возможно увеличение денежных средств по этой статье за счет других статей, из-за сильного износа трубопровода.**

Пока не заменим водопровод на пластик будет сохраняться риск больших порывов на имеющемся трубопроводе.

8. Благоустройство – 100 000 рублей. Расходы запланированы на:

8.1. Частичный ремонт (очистка) центральных дорог – 100 000 рублей.

Предлагается продолжить частичный (ямочный) ремонт центральной въездной общественной дороги внутри садоводств (от конечной остановки автобуса к въездным воротам ТСН «СНТ «Кировец») и для очистки от снега в зимнем периоде, а также на частичный (ямочный) ремонт центральных дорог между 3-й и 4-й прирезки. Необходимо продолжить проведение отсыпки строительным мусором вокруг новой конюшни.

9. Интернет, услуги связи – 40 629 рублей. Расходы запланированы на:

9.1. Электронная отчетность – 20 629 руб.

Для предоставления обязательной отчетности государственными органам и ведения бухгалтерского учета Товарищества необходимо продлить (приобрести) следующие программное обеспечение:

- 1СФрэш на 12 месяцев – 13000 руб.

- предоставление отчетности в госорганы (ИПНС, ПФР, Росстат и др.) приобретение программы КриптоПРО– 7 629 руб.

9.2. Обслуживание интернет странички на сайте областного садоводства – 2000 руб.

Сумма взята по тарифу областного союза садоводств.

9.3. Оплата тарифа сотовой связи – 8 000 руб.

Для решения производственных вопросов по мобильному телефону необходимо проводить оплату тарифа сотовой связи из расчета:

- для председателя на 12 месяцев по 415 руб. в месяц – 5000 руб. в год.

- на компенсацию другим работникам (или в случае увеличения тарифа) – 3000 руб.

для ведения оперативной работы в летнем периоде по решению вопросов ремонта оборудования, и других насущных вопросов.

9.4. Интернет – 10 000 руб.

Предусмотрено увеличение данного тарифа на 2000 руб., по сравнению с прошлым годом. Однако этот тариф остается самым выгодным для юридических лиц на круглогодичное обеспечение интернетом. Нам необходим интернет в первую очередь для приема информации с камер видеонаблюдения и работе на компьютере в доме правления.

10. ГСМ и транспортные расходы – 75 000 руб. Расходы запланированы на:

10.1. Компенсация ГСМ и на транспортные расходы – 40 000 руб.

Данная сумма взята исходя из расходов за прошлые года на компенсацию ГСМ (транспортные расходы). В этом году увеличение не предусматривается, оставляем как в прошлом 2022 году.

Предлагается утвердить на компенсацию бензина за использованный личный

автомобиль работников Товарищества и на транспортные расходы по доставки крупных ТМЦ расходы в сумме 40 000 руб.

10.2. ГСМ (триммер, трицикл, электростанция и др.) – 30 000 руб.

Расход денежных средств по этой статье предусматриваются на приобретение топлива и масел для заправки имеющегося транспортного средства (трицикла), и других агрегатов, оборудования (триммера, бензопилы, электростанции для выполнения сварочных работ по ремонту водопровода). Увеличение денежных средств не предусмотрено оставлено как в 2022 году.

10.3. Трицикл (ОСАГО) – 5 000 руб.

Расход денежных средств по этой статье предусматриваются на приведение трицикла в эксплуатационное состояние на основании требований ПДД, а именно:

- проведение технического осмотра (диагностики ТС) и получения ОСАГО – 5000 руб.

11. Прочие расходы – 101 000 руб. Расходы этих средств запланированы на:

11.1. Канцелярские товары – 5 000 руб.

Для надлежащего хранения и оформления документов Товарищество нуждается в папках, файлах, бумаге А4, ручках и прочих канцтоварах. Планируются денежные средства исходя из расходов за прошлый год, но меньше на 5000 руб. по сравнению с прошлым годом благодаря оказываемой помощи садоводами.

11.2. Заправка картриджей и обслуживание оргтехники – 8 000 руб.

Исходя из расходов за прошлый год, Увеличение денежных средств не предусмотрено оставлено как в прошлые года.

11.3. Почтовые расходы – 7 000 руб.

Планируются денежные средства исходя из расходов за прошлый год без увеличения денежных средств.

11.4. Наглядная агитация (вывески, стенды) – 3 000 руб.

Необходимо провести ремонт (замену файлов) существующих стендов в садоводстве. Меньше на 7 000 руб. по сравнению с прошлым годом.

11.5. Типографская продукция – 8 000 руб.

Исходя из опыта прошлых лет необходимо предусмотреть средства на изготовлении в типографии бланков для голосования, членских книжек и другой продукции. Меньше на 7000 руб. по сравнению с прошлым годом.

11.6. Судебные расходы – 10 000 руб.

Для подготовки судебной документации по истребованию имеющейся задолженности от садоводов необходимо иметь денежные средства на судебные расходы:

- на получении справки из Росреестра на правообладателя дачного участка – 780 руб.;
- на оплату госпошлины до 900 руб. за один участок;
- на отправку заказного письма (почтовые расходы) в среднем – 200 руб.

Итого получают расходы денежных средств из расчета на одного должника от 1400 до 2000 рублей.

Исходя из расходов за прошлый год, но меньше на 5000 руб. по сравнению с прошлым годом.

11.7. Хозяйственные нужды – 30 000 руб.

На хозяйственные нужды планируется приобретение всяких замков, мешков, метел, лопат, краски и т.д. Исходя из расходов за прошлый год увеличения денежных средств в этом году на 5000 руб.

11.8. На ОТиПБ – 12 000 руб.

Для проведения (ежегодной) учебы, аттестации электрика в Ростехнадзоре и получения допуска к работе в электроустановках напряжением до и выше 1000 В.

На основании требований Российского законодательства в области охраны труда и промышленной безопасности (ОТиПБ) работодатель обязан обеспечивать своих работников индивидуальными средствами защиты по установленным нормам. Планируемая сумма меньше на 8 000 руб. по сравнению с прошлым годом.

11.9. Приобретение велосипеда – 18 000 руб.

Исходя из опыта работы для быстрого решения вопросов по порыву труб, а также для оперативного реагирования на возникающие проблемы в охране садоводства необходимо приобрести новый велосипед. В садоводстве был приобретен в 2019 году один велосипед, однако его техническое состояние требует постоянного ремонта (неоднократно сваривали раму), поэтому экономически не выгодно стало эксплуатировать этот велосипед, приняв в учет, что у нас все дороги грунтового типа и движение по ним приводит к более быстрому износу, чем по асфальту. На протяжении двух лет в Сметах планировали закуп, но из-за расхода денежных средств по другим более важным статьям закуп велосипеда откладывался. Предлагается в этом году приобрести велосипед. Планируются денежные средства исходя из стоимости велосипеда без увеличения денежных средств.

12. Техническое обслуживание и ремонт транспортных средств (ТС) и оборудования – 40 250 руб.

В связи с имеющимся на балансе и находящимся все время в эксплуатации трицикла необходимо своевременно проводить обслуживание и ремонт данного ТС. В садоводстве за последние годы были приобретены новые агрегаты (электростанция, измельчитель веток, бензопилы, триммеры и др.), которым необходимо проводить обслуживание (замену масла, смазки) и ремонт с заменой деталей подлежащих износу (ножи, цепи и т.п.). Данная статья вводится впервые. Запланированная сумма исходит из потребности за прошлый год в обслуживании и ремонте технических средств.

13. Налоги (УСН) – 1 920 руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения (УСН) от предпринимательской деятельности от поступления денежных средств от ПАО «МТС» за аренду земли под базовые станции.

II. ПРИХОДНО-РАСХОДНАЯ СМЕТА № 2 ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ ЗА ОХРАНУ РАСШИФРОВКА РАСХОДОВ:

Расходы на охрану составляют 476 374 рублей и запланированы на:

2.1.охр. Корм собакам и лошадям – 110 000 руб.

Исходя из расходов за прошлый год без увеличения денежных средств в этом году по этой статье. Для закупа кормов лошадям необходимо приобрести:

- сено (на осенне-зимний период и до середины мая месяца) в количестве – 30 тюков по 2500 руб. за тюк на сумму – 75 000 руб.

- овес 2000 кг по 13 руб. за 1 кг на сумму 26 000 руб.

Для приготовления корма собакам (мясные обрезки и крупы) на сумму 9000 руб.

2.2.охр. Ветеринарные препараты – 10 000 руб.

Для закупа животным витаминов и лекарственных препаратов, а также проведение плановых прививок с приглашением ветеринарного врача. Планируется исходя из расходов за прошлый год, но меньше на 5000 руб.

2.3.охр. Приобретение амуниции для лошадей – 10 000 руб.

Амуниция для лошадей (уздечка, удила, недоуздки и т.п.) в процессе эксплуатации изнашивается и требует постоянного обновления, поэтому по ценам прошлого года запланировано – 10000 руб. Оставляем без изменений как в Смете 2022г.

2.4.охр. Топливо для сторожей (дрова, газ) – 50 000 руб.

В осенне-зимнем периоде для охраны садоводств («Здоровье», «Кировец» и «Луч») по штатному расписанию предусмотрено 6 сторожей по 3 сторожа в смену. Продолжительность смены составляет 5 суток. В течение 5 суток личный состав сторожей проживает на территории садоводства в доме правления, а весенне-летний период один охранник находится в «сторожке» это при въезде в ТСН СНТ «Кировец». Поэтому для отопления помещений и приготовления еды приобретаются дрова и газ для газовой плиты.

Потребность в дровах составляет 24 м³ на весь период отопления. Цена за 1 м³ равна 2000 руб. (по ценам 2022г.) получаем общие затраты на дрова – 48 000 руб. Данная сумма остается без изменений на протяжении ряда лет благодаря постоянно оказываемой помощи садоводом (Зотовым Ю.В.), поставившего бесплатно срезку, которую используют в отоплении в менее холодные дни. На газ пропан для газовых плит планируем 2 000 руб. на год это из потребности прошлых лет.

2.5.охрана. Содержание и ремонт помещений – 51 000 руб.

Для поддержания помещений в доме правления в эксплуатационном состоянии необходимо своевременно проводить ремонт.

В этом году планируем заменить одно окно, и поменять светильники, а также поменять линолеум в приемной. Для выполнения этих работ планируется – 30000 руб.

В целях продолжения наведения порядка и ремонта в комнате для сторожей (в здании при въезде ТСН «СНТ «Кировец») и создания нормальных санитарно-бытовых условий для проживания необходимо продолжить выполнение косметического ремонта (уложить линолеум и покрасить потолок) для этих целей планируется – 21000 руб.

2.6.охрана. Приобретение огнетушителей и другого пожарного инвентаря – 5000 руб.

Для поддержания правил пожарной безопасности в производственных и жилых помещениях – проверка и заправка огнетушителей, приобретение пожарного инвентаря для этих целей планируем – 5000 руб., как и в прошлом году.

2.7.охрана. Строительство (перенос) конюшни – 135 374 рублей.

В связи с возобновлением строительства Красногорского гидроузла нам необходимо перенести конюшню, т.к. старое место где она находится будет затоплено. Планируется увеличение уровня воды на 2 м. При сильных разливах весной конюшня также подтапливалась и ранее, поэтому приходилось лошадей содержать практически под открытым небом, т.к. летний загон (находится возле входных ворот ТСН «СНТ «Кировец») требует капитального ремонта.

В прошлом году основные работы были выполнены. Необходимо закончить внутреннюю отделку, для этого требуются пиломатериалы примерно на сумму 100 тыс. руб. Для завершения строительства конюшни необходимо запланировать 135 374 руб.

2.8.охрана. Оплату сотовой связи для сторожей – 5 000 руб.

Для оперативной связи со сторожами имеется уже на протяжении 3-х лет служебный телефон. Тариф составляет 340 руб. в месяц (в прошлом году).

С учетом удорожания в этом год потребность составляет – 5 000 руб. в год.

2.9.охрана. Видеонаблюдение – 100 000 руб.

Видеонаблюдение в садоводстве является важной составляющей в обеспечении общей безопасности, сохранении материальных ценностей и контроля работы персонала. Видеонаблюдение в Товариществе устраивают также для: предотвращения краж и актов вандализма; контроля деятельности коммунальных организаций (вывоз мусора), контроля над наемными строительными бригадами и т.д. в целом для слежения за соблюдением порядка на территории, выявлением присутствия посторонних, контроля их поведения и т.п. Планируем продолжить установку видеонаблюдения на общую сумму 100 000 руб.

3. охрана. Налоги (УСН) – 21 600 руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения (УСН) от предпринимательской деятельности от поступления денежных средств от ПАО «МТС», ООО «Т2 Мобайл» за аренду земли под базовые станции, а также поступления денежных средств от ТСН «СНТ «Кировец», ТСН «СНТ «Луч» за охрану садоводств – 21 600 рублей.

III. РАСХОД ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

В случае экономии денежных средств по статьям приходно-расходных Смет на 2023 год или поступлении дополнительного дохода за счет погашения задолженностей от садоводов за прошлые года, или другие поступления в том числе от предпринимательской деятельности, расходование этих денежных средств проводить по Смете № 3 по распределению дополнительного дохода или по решению, принятому на правлении Товарищества.

Председатель

«31» марта 2023 г.



Ю.В. Савкин