

Финансово-экономическое обоснование и смета расходов на 2021-2022 год.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год затраты на услуги бухгалтерского учета и сдачу отчетности, а также банковские услуги фактически составили 164663,61 рубля. Или в среднем 13721,97 рублей ежемесячно.

Для минимизации рисков связанных с инфляцией и возможными изменениями в законодательстве, целесообразно принять данную сумму в качестве ориентира, увеличив ее в смете на 10%, итого 15094,16 рублей ежемесячно.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год затраты на услуги делопроизводителя с учетом расходных материалов фактически составили **43840,00** рублей. Или в среднем 3653,33 рубля ежемесячно. Целесообразно изменить данную сумму и в качестве ориентира установить сумму 54360 рублей в год, или 4530 рублей ежемесячно.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год затраты на вознаграждение избранного председателя некоммерческого объединения собственников земельных участков составили 190896 рублей. Или 15908 ежемесячно, **в связи с увеличением МРОТ** целесообразно увеличить сумму в смете до 247 068,00 рублей, итого 20 589,00 рублей ежемесячно без учета налогов и взносов. Целесообразно принять данную сумму для целей сметы.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год затраты на контроль въезда-выезда (контроль вывоза твердых бытовых отходов, контроля исправности ворот, контроля необходимости уборки снега в зимний период, прочее) составили 582980,00 рублей, или 48581,67 рубль ежемесячно. По причине того, что существующая схема работы имеет существенное количество претензий как со стороны исполнителей, так и со стороны собственников земельных участков на территории, целесообразно произвести изменения в схеме работы и оплаты услуг въездной группы. Ориентировочные расходы составят 52500,00 рублей ежемесячно.

В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд резервных средств с последующем вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании.

Плановые расходы на 2021-22 финансовый год на определенные законодательством налоги и взносы включая налоги на землю и зарплату председателя, а также взносы целесообразно установить 167274,00 рублей или 13939,5 рублей ежемесячно.

Для оплаты электроэнергии потребляемой на КПП (сторожка), а также уличное ночное освещение целесообразно принять сумму 162390,20 в качестве ориентира, увеличив ее в смете на 20%, итого 194868,24 рублей или 16239,02 ежемесячно.

Согласно отчету, за 2020-2021 финансовый год, расходов по на покос травы было, израсходовано 41890,00. Целесообразно принять за ориентир ранее одобренную общим собранием сумму расходов, для минимизации рисков связанных с инфляцией и изменением цен на услуги, целесообразно увеличить данную сумму на 10%, итого 46079,00 или 3839,92 рублей ежемесячно.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год, расходов по уборке снега в зимний сезон было, израсходовано 73405,20. Целесообразно принять за ориентир ранее одобренную общим собранием сумму расходов, для минимизации рисков связанных с инфляцией и изменением цен на услуги, целесообразно увеличить данную сумму на 10%, итого 80745,72 или 6728,81 рублей ежемесячно.

В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд резервных средств с последующем вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год расходы на вывоз твердых бытовых отходов составили 348559,87 рубль. Или в среднем 29046,66 рублей ежемесячно. Целесообразно принять данную сумму в качестве ориентира, для минимизации рисков связанных с возможным изменением тарифов определенного законом регионального оператора увеличив ее до суммы 361170, итого 30097,5 рублей ежемесячно. В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд резервных средств с последующем вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании.

Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год часть собственников земельных участков отказывается от оплаты установленных решением общего собрания взносов и платежей на

текущие расходы, согласно законодательства, взыскание данных платежей возможно в судебном порядке. По очевидной причине того, что судебное делопроизводство может затянуться на продолжительное время, целесообразно заложить в смету расходы на судебные издержки. С последующим направлением взысканных с неплательщика средств и расходов в фонд резервных средств и вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании. Согласно общедоступной статистике, издержки по взысканию средств с неплательщиков составляют от 5 до 25 тысяч рублей в зависимости от порядка взыскания. Целесообразно принять за ориентир среднюю сумму и текущее количество злостных неплательщиков на территории. То есть, в среднем 8333,34 рублей в месяц.

На территории поселка существуют нерегулярные затраты по услугам сторонних лиц на текущий ремонт и благоустройство, ремонт общего ограждения, ворот, прочее. Данные затраты в том числе включают срочный ремонт дорог. Согласно отчету за 2020-2021 финансовый год данные расходы составили 425096, рублей. Или в среднем 35424,67 рубля ежемесячно. Целесообразно уменьшить данную сумму до 336600 рублей или 28050,00 рублей ежемесячно.

На территории поселка существуют нерегулярные затраты по услугам на текущий ремонт и приобретенного в общую долевую собственность здания КПП (сторожка). Данные затраты в том числе включают срочный ремонт и содержание КПП (приобретение и установку насосного оборудования для обеспечения водой КПП, покраску стен, ремонт дверей, замков, откачку сточных вод и иные расходы). Учитывая отсутствие ранее понесенных расходов целесообразно включить в смету расходов на финансовый год расходы в сумме 100080,00 рублей. Или в среднем 8340,00 рублей ежемесячно.

В связи с планируемым приобретением в состав общего имущества КТП №814 и №815. Целесообразно включить в смету на 2021-2022 год расходы по обслуживанию КТП сумме 201600,00 рублей или в среднем 16800 рублей ежемесячно.

В целях резервирования средств на непредвиденные расходы по содержанию и текущему ремонту, а также благоустройству средств в сумме 253584,00 рублей или 21132,00 рубля ежемесячно.

В целях недопущения превышения расходной части над фактически имеющимися в наличии средствами, целесообразно производить расчет сметы на 150 участков.

С направлением собранных сверх расчетной сметы денежных средств в резервный фонд и последующем вынесением на голосование вопроса о целевом расходовании.

Смета расходов в расчете на ежемесячные взносы/платежи со 150 участков:

Бухучет, сдача отчетности и банковские услуги – 100,62
Услуги делопроизводителя - 30,20
Расходы на вознаграждение председателю - 137,26
Расходы на услуги въездной группы – 350,00
Расходы на налоги и взносы - 92,93
Хоз. расходы электроэнергии въездной группы и ночное освещение - 108,27
Фонд чистки снега в зимний период – 44,86
Расходы на покос травы –25,60
Расходы на вывоз ТБО - 200,65
Судебные издержки – 34,73
Ремонт дорог - 187,00
Ремонт и эксплуатация КПП – 55,60
Электромонтажные работы -112,00
Фонд текущих расходов - 120,28
Итого 1600 р. В месяц с участка

**Председатель правления
ТСН «ДП «Ожерелье»**

Е.А. Власов