

Финансово-экономическое обоснование и смета расходов на 2022-2023 год.

Финансовый год устанавливается с 01 мая 2022 года по 30 апреля 2023 г.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год затраты на услуги бухгалтерского учета и сдачу отчетности, а также банковские услуги фактически составили 150 000,00 рублей. Или в среднем 12500,00 рублей ежемесячно. Для минимизации рисков, связанных с инфляцией и возможными изменениями в законодательстве, целесообразно принять данную сумму в качестве ориентира, увеличив ее до 162 000,00 рублей в год или 13500,00 рублей ежемесячно.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год затраты на услуги делопроизводителя фактически составили 43840,00 рублей. Ввиду того, что за прошлый отчетный период не формировалась и не публиковалась таблица о задолженностях собственников участков перед ТСН ДП Ожерелье в течении мая-августа 2021 г., расходы на делопроизводителя уменьшились. При этом целесообразно изменить данную сумму и в качестве ориентира установить сумму 65 484,00 рублей в год, или 5 457,00 рублей ежемесячно из расчета постоянного ведения учета и таблицы должников с ежемесячной публикацией информации в группе ТСН.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год затраты на вознаграждение избранного председателя некоммерческого объединения собственников земельных участков составили 247 068,00 рублей, или 20 589,00 ежемесячно. В связи с увеличением МРОТ, а также увеличением объема работ, целесообразно до передачи КТП-814 и КТП-815 в ПАО «Россети» также увеличить сумму в смете до 300 000,00 рублей в год, итого 25000,00 рублей ежемесячно, без учета налогов и взносов. Целесообразно принять данную сумму для целей сметы.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год затраты на контроль въезда-выезда (контроль вывоза твердых бытовых отходов, контроля исправности ворот, контроля необходимости уборки снега в зимний период, прочее) составили 618 594,72 рублей, или 51 549,56 рубль ежемесячно. Предлагается сохранить данные расходы на уровне периода 2021-2022. Таким образом сметные расходы составят не более 52500,00 рублей ежемесячно. В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд резервных средств с вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании.

Плановые расходы на 2022-23 финансовый год на определенные законодательством налоги и взносы включая налоги на землю и зарплату председателя, целесообразно установить 225 000,00 рублей или 18750,00 рублей ежемесячно.

Для оплаты электроэнергии, потребляемой на КПП (сторожка), видеонаблюдение, а также уличное ночное освещение, целесообразно производить расчет из следующих данных:

- В связи с отсутствием платежей (расходов) за период с 10 мая 2021 по 30 апреля 2022 по причине длящейся процедуры заключения договора электроснабжения, в настоящее время имеется невыставленная к оплате задолженность за потребление электроэнергии КПП ввиду отсутствия действующего договора электроснабжения.
- Для целей электроснабжения расчетная норма потребления электричества в год составляет 17000,00 кВт.. По ставке тарифа, действующей на момент заключения договора с Мосэнергосбытом, дополнительно следует учесть что система видеонаблюдения подключена к общей сети товарищества и потребляет расчётно 2200,00 кВт в год. Итого за 2 года потребление электроэнергии КПП и видеонаблюдения составит 38400,00 кВт, что по текущему тарифу составит 186 240,00 рублей в месяц.
- Дополнительно у товарищества имеются расходы на ночное уличное освещение, рассчитываемое по двухтарифной схеме, из которой ночной тариф составляет основную часть потребления на 30000,00 кВт при общем потреблении 32000,00 кВт. Таким образом расходы на ночное уличное освещение за прошедший период составили 59337,36 р.
- Итого расчетные расходы на электроэнергию по действующим тарифам составят 245 577,36 рублей. С учетом роста тарифов и возможного увеличенного потребления, целесообразно принять для расчета сметы сумму 284886,00 рублей или 23 740,50 рублей в месяц.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год на покос травы было израсходовано 34500,00 р. Целесообразно увеличить количество покосов до 5 раз за сезон и увеличить плановые расходы до 81000,00 р., включив в стоимость покоса приобретение триммера, лески, емкости для горючего и ГСМ.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год на уборку снега в зимний сезон было израсходовано 97500 р. 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 до 126 000,00 рублей используя предполагаемое количество чисток в количестве 10 за зимний сезон. В случае, если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд текущих расходов.

Согласно отчета за 2021-2022 финансовый год расходы на вывоз твердых бытовых отходов составили 342631,39 рубль. Или в среднем 28552,62 рублей ежемесячно. Целесообразно принять данную сумму в качестве ориентира. Для минимизации рисков, связанных с возможным изменением тарифов определенного законом регионального оператора, предлагается увеличить её до суммы 396 000,00 р. или 33000,00 рублей ежемесячно. В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд резервных средств с вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании.

Согласно отчета за 2021-2022 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 только в судебном порядке. По 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, 98 514,00 рублей в год или 8 209,50 р. в месяц.

На территории поселка существуют затраты ремонт дорог. Согласно отчету за 2021-2022 финансовый год данные расходы составили 204600,00 рублей. Целесообразно увеличить данную сумму до 180000,00 рублей или 15000,00 рублей ежемесячно.

На территории поселка существуют нерегулярные затраты по услугам на текущий ремонт. Данные затраты в том числе включают срочный ремонт и содержание КПП (приобретение и ремонт оборудования и материалов для обеспечения КПП, покраску стен и лестниц, откачку сточных вод и иные расходы). Целесообразно включить в смету расходов на финансовый год расходы в сумме 151 110,00 рублей. Или в среднем 12 592,50 рублей ежемесячно.

В связи с приобретением в состав общего имущества КТП №814 и №815 целесообразно включить в смету на 2022-2023 год расходы на электромонтажные работы в сумме 432 000,00 рублей или в среднем 36000,00 рублей ежемесячно, из которых 320000,00 рублей закладываются на случай выхода из строя трансформатора с заменой дорогостоящих узлов и агрегатов.

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 фонд текущих расходов.

Смета расходов
в расчете на ежемесячные поступления исходя из 150 участков.

Бухучет, сдача отчетности и банковские услуги – 90,00
Услуги делопроизводителя – 36,38
Расходы на вознаграждение председателю – 166,67
Расходы на услуги въездной группы – 350,00
Расходы на налоги и взносы - 125,00
Расходы электроэнергию въездной группы и ночное освещение - 158,27
Фонд чистки снега в зимний период – 70,00
Расходы на покос травы – 45,00
Расходы на вывоз ТБО - 230,00
Судебные издержки – 54,73
Ремонт дорог – 100,00
Электромонтажные работы -240,00
Фонд текущих расходов – 83,95
Итого 1750 р. В месяц с участка

Председатель правления ТСН «ДП «Ожерелье»

Е.А. Власов

Отчет
за период 01 мая 2021 г. по 30 апреля 2022 г.

Остаток по счёту на 01 мая 2021 года 797 017.16 ₽

Поступило за период с 01 мая 2021 г. по 30 апреля 2022 г. 3 385 650,38 ₽

Израсходовано за период с 01 мая 2021 г., по 30 апреля 2022 г. 3 546 603,52 ₽

Остаток по счёту на 30 апреля 2022 года 636,064.02 ₽

Из остатка 636064,02 вперед оплатили - 156400 р., электричество - 334547,38
неизрасходованные средства прошлых периодов - 145 116,64

1. Расходы на приобретение земли - 200000 р.
2. Контроль въезда выезда - 618 594,72 р.
3. Ремонт дорог - 204600 р.
4. Мусор - 342631,39 р.
5. З/п председателя 247068 р.
6. Расходы на электроэнергию - 59337,36 р.
7. Услуги бухгалтера – 144000,00 р.
8. Очистка снега – 97500 р. (10 чисток)
9. Налоги, сборы, пошлины – 223354,03
10. Делопроизводитель - 42000 р.
11. Покос травы – 34500 р.
12. Услуги банка – 6000 р.
13. Электромонтажные работы ООО «БЭС» – 417800 р.
14. Покупка КТП 814, 815 - 184 964,00 р.
15. кадастровые работы КПП – 9400,00 р.
16. Видеонаблюдение – 554448,00
17. Россети - 58120,12
18. Двери на КПП – 23280 р.
19. Покупка насоса КПП – 8490 р.
20. Обратный клапан+ веревка, анкера, пена монтажная – 1768 р.
21. Доводчики на калитки -4266 р.
22. Установка насоса, вырубка деревьев, монтаж дверей -
5000+2500+6000=13500 р
23. Электросчетчик – 5066 р.
24. Комиссия банка -126,4
25. Ремонт ворот = 24940.00
26. Замена 9 ламп = 9000 р. + замена доводчиков 1000 р. + прочистка
ливневок на центральной улице (только трубы под проезжей частью) 6703 р.
27. Оплата электричества КПП – 4146,50 р.

ИТОГО: 3 546 603,52 р.