

Финансово-экономическое обоснование и смета расходов на 2023-2024 год.

Финансовый год устанавливается с 01 мая 23 года по 30 апреля 2024 г.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год затраты на услуги бухгалтерского учета и сдачу отчетности, а также банковские услуги фактически составили 156 000,00 рубля. Или в среднем 13000,00 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 рубля ежемесячно.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год затраты на услуги делопроизводителя фактически составили 114140,00 рублей. Ввиду того за прошлый отчетный период к работе по ведению таблицы о задолженности по оплате взносов добавилась работа по ведению таблицы о задолженности по оплате электроэнергии, а также ведению учета электроэнергии всех участков поселка, расходы на делопроизводителя увеличились и составляют 12500,00 р в месяц. При этом целесообразно изменить данную сумму и в качестве ориентира установить сумму 150000,00 рублей в год, или 12500,00 рублей ежемесячно из расчета постоянного ведения учета и таблицы должников, с ежемесячной публикацией информации в группе.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год затраты на вознаграждение избранного председателя некоммерческого объединения собственников земельных участков составили 300000,00 рублей, или 25000,00 ежемесячно. В связи ежегодным увеличением МРОТ, с 1 января 2023 года МРОТ в Москве составляет 24 801 рубль в месяц, целесообразно увеличить сумму в смете на 10% до 330 000,00 рублей в год, итого 27500,00 рублей ежемесячно, без учета налогов и взносов. Целесообразно принять данную сумму для целей сметы.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год затраты на контроль въезда-выезда (контроль вывоза твердых бытовых отходов, контроля исправности ворот, контроля необходимости уборки снега в зимний период, прочее) составили 616 173,00 рублей, или 51 347,75 рубль ежемесячно. Предлагается сохранить расходы на уровне периода 2023-2024 таким образом, сметные расходы составят не более 630 000,00 рублей, что составляет 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 2023-24 финансовый год на определенные законодательством налоги и взносы включая налоги на землю и зарплату председателя, целесообразно установить 252 000,00 рублей.

Для оплаты электроэнергии, потребляемой на КПП (сторожка), видеонаблюдение, а также уличное ночное освещение, целесообразно производить расчет из следующих данных: потребление КПП и ночное уличное освещение 49433 кВт и 10380 кВт соответственно, видеонаблюдение 2200 кВт за период с 01 мая 2022 по 30 апреля 2023 таким образом общее потребление для нужд ТСН составляет 62013 кВт в год для целей электроснабжения расчетные расходы на электроэнергию по действующим тарифам составят 434 088 рублей.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год, расходов по уборке снега в зимний сезон было, израсходовано 105500 р. Целесообразно принять за ориентир ранее одобренную общим собранием сумму расходов, для минимизации рисков, связанных с инфляцией и изменением цен на услуги, целесообразно установить сумму 126 000,00 рублей используя расчетное 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 отчету, за 2023-2023 финансовый год, расходов по покосу травы было, израсходовано 94000,00. Целесообразно установить количество покосов до 10 раз за сезон и увеличить плановые расходы до 120000,00 р.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год расходы на вывоз твердых бытовых отходов составили 321095,32 рубль. Или в среднем 26 757,94 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 396 000,00 итого 33000,00 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.

Согласно отчету за 2022-2023 финансовый год часть собственников земельных участков отказывается от оплаты установленных решением общего собрания взносов и платежей на текущие расходы, согласно законодательству, взыскание данных платежей возможно 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, 70000,00 рублей в год.

В связи с приобретением в состав общего имущества КТП №814 и №815. Целесообразно включить в смету на 2023-2024 год расходы на обслуживание КТП и электромонтажные работы сумме 243 000,00 рублей.

На территории поселка существуют не регулярные разовые расходы которые могут быть истрачены на приобретение оборудования, инвентаря, красок, кистей, мешков для мусора, на почтовые расходы, оргтехнику, замки навесные, гирлянды, откачку выгребной ямы, приобретение фильтров для воды, выполнение кадастровых работ, ремонт откатных механизмов ворот и обслуживание и ремонт камер видеонаблюдения, в целях возможных расходов на указанные цели, предлагаю запланировать сумму 230 868.

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 – 93,34
Услуги делопроизводителя – 83,34
Расходы на вознаграждение председателю – 183,34
Расходы на услуги въездной группы – 350,00
Расходы на налоги и взносы - 140,00
Расходы электроэнергию въездной группы и ночное освещение – 241,16
Фонд чистки снега в зимний период – 70,00
Расходы на покос травы – 66,67
Расходы на вывоз ТБО - 220,00
Судебные издержки – 38,89
Электромонтажные работы -135,00
Фонд текущих расходов – 128,26
Итого 1 750,00 р. В месяц с участка