

## **Финансово-экономическое обоснование и смета расходов на 2024-2025 год.**

Финансовый год устанавливается с 01 мая 24 года по 30 апреля 2025 г.

Заложить в смете на услуги бухгалтерского учета и сдачу отчетности, а также банковские услуги фактически составили 140000,00 рубля., банковские услуги и сдача отчетности 5694,00 рубля, Для минимизации рисков, связанных с инфляцией и возможными изменениями в законодательстве, целесообразно принять данную сумму в качестве ориентира, увеличив ее до 172 800 рублей в год или 14 400,00 рублей ежемесячно.

Согласно отчету за 2023-2024 финансовый год затраты на услуги делопроизводителя фактически составили 150000,00рублей. Ввиду того в текущем сметном периоде выбыла работа по ведению таблицы и учету задолженности по оплате электроэнергии, а также ведению учета электроэнергии всех участков поселка, расходы на делопроизводителя уменьшились и составят не 60000,00 в год или 5000,00 р в месяц.

В связи ежегодным увеличением МРОТ, с 1 января 2024 года МРОТ в Москве составляет 29 389 рублей в месяц и будет увеличен с 1 января 2025 года, целесообразно увеличить сумму в смете до 372 000,00 рублей в год, итого 31000,00 рублей ежемесячно, без учета налогов и взносов.

Затраты на контроль въезда-выезда (контроль вывоза твердых бытовых отходов, контроля исправности ворот предлагается сохранить расходы на уровне 1702,20 в сутки, с учетом налога 6%, и 1600 рублей без налога, сметные расходы за 365 дней составят не более 621 303,00 рублей.

Плановые расходы на 2024-25 финансовый год на определенные законодательством налоги и взносы включая налоги на землю и зарплату председателя, целесообразно установить 198 028,80 рублей. Все неизрасходованные средства направить на оплату задолженности по электроэнергии.

Для оплаты электроэнергии, потребляемой на КПП, видеонаблюдение, а также уличное ночное освещение, целесообразно производить расчет из следующих показателей потребления: 1.КПП и ночное уличное освещение 61555,52 кВт соответственно, 2. Видеонаблюдение 2200 кВт таким образом, общее расчетное потребление для нужд ТСН составляет 63 755,52 кВт в год.

Для целей электроснабжения расчетные расходы на электроэнергию по действующим тарифам составят 467 328,00 рублей. С 1 июля 2024 г. тариф составит 7,33 коп. за кВт. В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства на оплату задолженности по электроэнергии.

Согласно отчету за 2023-2024 финансовый год, расходов по уборке снега в зимний сезон было, израсходовано 132000,00 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 163 200 рублей используя расчетное количество чисток в количестве – 13 за зимний сезон. В случае если фактические расходы составят меньшую сумму, целесообразно перевести неизрасходованные средства в фонд текущих расходов.

Согласно отчету, за 2023-2024 финансовый год, расходов по покосу травы было, израсходовано 51500,00 Целесообразно установить количество покосов до 5 раз за сезон и установить плановые расходы до 76 800,00 р.

Согласно отчету за 2023-2024 финансовый год расходы на вывоз твердых бытовых отходов составили 328213,26 рубль. 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 последующим вынесением на голосование вопроса о последующем целевом расходовании.

Согласно отчету за 2023-2024 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 4 до 25 тысяч рублей в зависимости от порядка взыскания. Целесообразно принять за ориентир среднюю сумму - 48 000,00 рублей в год.

Целесообразно включить в смету на 2024-2025 год расходы на обслуживание фонарей и электромонтажные работы сумме 115 200 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, и прочие не перечисленные разовые расходы в, предлагаю запланировать сумму 153 600,00 рублей.

Дороги поселка находятся в удовлетворительном состоянии, учитывая проведение ремонта дорожного покрытия в ежегодном режиме, предлагается запланировать расходы на ремонт дорог в сумме 240 000,00 рублей. Все неизрасходованные средства направить на оплату задолженности по электроэнергии.

В целях недопущения превышения расходной части над фактически имеющимися в наличии средствами, целесообразно производить расчет сметы на 160 участков. С направлением собранных сверх расчетной сметы денежных средств в фонд текущих расходов.

#### Смета расходов

Бухучет, сдача отчетности и банковские услуги	90
Услуги делопроизводителя	31,25
Расходы на вознаграждение председателю	193,75
Расходы на услуги въездной группы	323,60
Расходы на налоги и взносы	103,14
Расходы электроэнергию въездной группы и ночное освещение	243,40
Фонд чистки снега в зимний период	85
Расходы на покос травы	40
Расходы на вывоз ТБО	206,25
Судебные издержки	25
Электромонтажные работы	60
Дорожные работы –	125
Прочие расходы -	80
Оплата задолженности в Мосэнергосбыт –	878,08 р.
Итого 2400 р. В месяц с участка	

Предлагается снизить взнос до 1950 р., в месяц с участка, за счет покрытия разрыва доходов на сумму 450 р., с участка, за счет поступления средств должников, не оплативших взносы за предыдущие периоды и возможной экономии на сумму 864 000,00 рублей. И предложить на общем собрании

#### Смету расходов

1. Бухучет, сдача отчетности и банковские услуги - 90
2. Услуги делопроизводителя - 31,25
3. Расходы на вознаграждение председателю - 193,75
4. Расходы на услуги въездной группы - 323,60
5. Расходы на налоги и взносы - 103,14
6. Расходы электроэнергию въездной группы и ночное освещение - 243,40
7. Фонд чистки снега в зимний период - 85
8. Расходы на покос травы - 40
9. Расходы на вывоз ТБО - 206,25
10. Судебные издержки - 25
11. Электромонтажные работы - 60
12. Дорожные работы – 125
13. Прочие расходы - 80
14. Оплаты задолженности в Мосэнергосбыт – 428,08 р.

**Итого: 1950 р. В месяц с участка**