

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ И СМЕТА РАСХОДОВ

на 2025–2026 год

Финансовый год устанавливается с 01 мая 2025 г. по 30 апреля 2026 г.

1. Услуги бухгалтерского учёта, сдача отчётности и банковские услуги. Фактические расходы по бухгалтерскому учёту и сдаче отчётности, составили 186 000,00 рублей, а банковские услуги – 16 819,75 рублей. Для минимизации рисков, связанных с инфляционными процессами и возможными изменениями в законодательстве, в предыдущем периоде предлагается увеличить данную сумму – до 240000,00 рублей в год, что эквивалентно 20 000,00 рублей ежемесячно.
2. Услуги делопроизводителя. Согласно отчёту за 2024–2025 финансовый год затраты на услуги делопроизводителя составили 60 000,00 рублей в год (5 000,00 рублей ежемесячно). Для периода 2025–2026 предлагается увеличить данные показатели на 10% до 66000,00 рублей в год, что составляет (5 500,00 рублей ежемесячно).
3. Расходы на вознаграждение председателю. В связи с ежегодным увеличением МРОТ и с учётом того, что с 1 января 2025 года в Москве МРОТ был увеличен до 32 916,00 рублей, в предыдущем периоде сумма вознаграждения в смете была установлена на уровне 372 000,00 рублей в год (31 000,00 рублей ежемесячно) без учёта налогов и взносов, предлагается в установить зарплату председателя с учетом очередного повышения МРОТ в январе 2026 года, на уровне 432000,00 рублей в год или для ежемесячной выплаты в размере (36000,00 рублей в месяц) без учета налогов и взносов, которые рассчитываются и уплачиваются отдельно.
4. Затраты на услуги по контролю въезда-выезда. Расходы на контроль въезда-выезда (включая контроль вывоза твердых бытовых отходов и проверки исправности ворот) ранее закладывались исходя из дневной ставки 1 702,20 рублей с учетом налога 6%, что за 365 дней давало сметный показатель не более 621 303,00 рублей. Предлагается установить сметные расходы на 2025–2026 год в размере исходя из дневной 2128,00 рублей с учетом налога 6% или 776 720 за год.
5. Плановые расходы на налоги и взносы. Плановые расходы, включающие налоги, зарплату председателю и иные обязательные платежи, в предыдущем периоде составляли 198 028,80 рублей. С учётом инфляционных процессов целесообразно увеличить эту сумму до 249 600 рублей.
6. Расходы на электроэнергию для нужд КПП, видеонаблюдения и уличного ночного освещения. Расчётные показатели ранее определялись следующим образом:
– КПП и ночное уличное освещение: 61 555,52 кВт.ч, Видеонаблюдение: 2 200 кВт.ч, Общее потребление – 63 755,52 кВт.ч в год., при тарифе с 1 июля 2025 г. в – 8,25 рубля/кВт*час) расходы составят 525 983,04 рубля.
В случае если фактические расходы окажутся менее заявленных, неизрасходованные средства целесообразно направить на ремонт дорог.
7. Расходы по уборке снега. В 2024–2025 финансовом году фактически было израсходовано 24000,00 рублей, а для минимизации рисков, связанных с инфляционными изменениями цен, ранее было принято ориентировочное значение 163 200,00 рублей (расчёт на 13 чисток за зимний сезон). Для 2025–2026 года предлагаем увеличить сумму на 5% – до 171 360,00 рублей. В случае экономии неизрасходованные средства целесообразно направить на ремонт дорог.
8. Затраты на покос травы. Фактические расходы за 2024–2025 год составили 66000,00 рублей, а в сметном периоде было целесообразно установить 5 покосов за сезон с плановыми расходами до 76 800,00 рублей. С учётом инфляции целесообразно увеличить указанную сумму на 5% – до 80 640,00 рублей. Также предлагается в качестве эксперимента применить обработку мест общего пользования, а также прилегающих ТСН территорий не более 20 м от границ дачного поселка ожерелье, специальными средствами от сорняков, считать расходы на закупку гербицидов – расходами на покос травы.
9. Расходы на вывоз ТБО. По отчёту за 2024–2025 год расходы на вывоз твердых бытовых отходов составили 324460,59 рублей. На 2025–2026 год рекомендуется увеличить сумму до 415 800,00 рублей в год (примерно 34 650,00 рублей ежемесячно). В случае экономии неизрасходованные средства целесообразно направить на ремонт дорог.
10. Судебные издержки по взысканию задолженностей. Согласно предыдущим данным, судебные расходы по взысканию платежей с неплательщиков варьировались в пределах 4–25 тысяч рублей, при этом в смете была принята ориентировочная средняя сумма 48 000,00 рублей в год. Предлагаем на 2025–2026 год сохранить ориентировочную сумму расходов на прежнем уровне 48000,00 рублей в год.
11. Расходы на обслуживание фонарей и электромонтажные работы. Для обеспечения бесперебойного функционирования электросети, обслуживания фонарей и проведения электромонтажных работ и с учётом завершения модернизации уличного освещения поселка, целесообразно уменьшить плановые расходы – до 48000,00 рублей в год.

12. Расходы на ремонт дорог Дороги поселка находятся в удовлетворительном состоянии; учитывая плановый ежегодный ремонт дорожного покрытия, на 2025–2026 год с учётом роста расходов предлагаем увеличить сумму до 384 000 рублей в год.
13. Прочие разовые расходы. На территории поселка возможны нерегулярные разовые расходы (приобретение оборудования, инвентаря, канцелярских товаров, почтовые расходы, оргтехника, замки, гирлянды, откачка выгребной ямы, приобретение фильтров для воды, кадастровые работы, ремонт откатных механизмов ворот, обслуживание видеокамер, замена котла отопления на КПП и иные непредвиденные расходы) на 2025–2026 год предлагается увеличить сумму до 256 588,80 рублей. Расчёт по количеству участков для недопущения превышения расходной части над фактически имеющимися средствами целесообразно составлять смету с расчётом на 160 земельных участков.

Смета
На 2025 – 2026 год.

1. Бухгалтерский учёт, сдача отчётности и банковские услуги – 125 руб.
2. Услуги делопроизводителя – 35 руб.
3. Расходы на вознаграждение председателю – 225 руб.
4. Расходы на услуги въездной группы – 404,55 руб.
5. Расходы на налоги и взносы – 130,00 руб.
6. Расходы на электроэнергию для въездной группы и ночное освещение – 274 руб.
7. Фонд чистки снега в зимний период – 89,25 руб.
8. Расходы на покос травы – 42,00 руб.
9. Расходы на вывоз ТБО – 216,56 руб.
10. Судебные издержки – 25 руб.
11. Расходы на электромонтажные работы – 25,00 руб.
12. Расходы на ремонт дорог – 225,00 руб.
13. Прочие расходы – 133,64 руб.

Итого: 1950,00 руб. в месяц с одного участка.