

# Финансово-экономическое обоснование сметы доходов и расходов

на 2023-2024 годы

## СУЩЕСТВЕННЫЕ ОГОВОРКИ:

1. Размеры всех взносов установлены из нормального сценария развития экономической и политической ситуации в стране в соответствии с уровнем текущих рыночных цен на товары и услуги.
2. Размеры взносов установлены исходя из данных о площадях земельных участков, обеспеченных и не обеспеченных водопроводом, содержащихся в смете на 2022 год.
3. Реестр участков и реестр членов СНТСН «Маяк» действующему правлению от бывшего председателя Посконина А.В. на дату публикации настоящего документа не переданы, что затрудняет оценку количества и площади участков и допускает вероятность отклонения исходных данных для расчета от корректных. Однако такое допущение не является критическим для расчета стоимости выполнения основных программ.
4. Расчет показателей осуществлен исходя из 100 % собираемости взносов, фактический объем выполненных работ возможен к осуществлению исходя из реального процента поступлений денежных средств в счет уплаты текущих платежей и погашения задолженностей предыдущих лет.
5. **На 2024 год все виды взносов могут быть увеличены на величину официальной инфляции (индекс потребительских цен в Российской Федерации на товары и услуги) принимаемый за среднее значение полного истекшего года к полному предыдущему календарному году.**

**\* Индекс потребительских цен определяется в соответствии с официальными данными федерального органа государственной власти, уполномоченного сообщать официальные статистические данные об уровне инфляции за год.**

## ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ

1. Размер членских взносов на 2023-2024 годы сохраняется в установленных ранее общим собранием СНТСН «Маяк» в период с 09.04.2022 по 28.05.2022 г. размерах и составляет 750 рублей с сотки без водопровода и 800 рублей с сотки по участкам с водопроводом. Общая сумма поступлений рассчитана из исходных данных площадей участков с водопроводом и без водопровода, содержащихся в смете на 2022 год (3800 и 550) соток земель соответственно.
2. Снижение взносов экономически нецелесообразно, что подтверждается фактическими тратами общества в предыдущие годы и планируемыми тратами на поддержание имущества общего пользования в предстоящем периоде.
3. Фонд заработной платы на 2023 год рассчитывается из условия трудоустройства штатных сотрудников на условиях совместительства на 0,5 ставок и проиндексирован на 6,3% в связи с рекомендациями об индексации Минтруда РФ об индексации МРОТ на 2023 год.  
На 2024 год фонд заработной платы может быть скорректирован в соответствии с дальнейшими рекомендациями Минтруда РФ в зависимости от сценария развития экономической ситуации на минимально необходимый размер индексации.  
Ставка заместителя не ликвидируется, но остается вакантной. Должностные обязанности заместителя перераспределяются на председателя и бухгалтера, с которыми заключаются договоры гражданско-правового характера. Вознаграждение по таким договорам осуществляется в пределах финансирования разницы по ставкам бухгалтера и председателя.

Такая форма оформления трудовых отношений является удовлетворяющей требованиям трудового законодательства в отношении работников, трудоустроенных на условиях совместительства, и позволяет осуществить законную экономию фонда оплаты труда и связанных обязательных выплат на 18 % по сравнению к соответствующим статьям сметы 2022 года.

#### **Оплата по штатному расписанию**

<b>2023-2024</b>	Оклад	Количество месяцев занятости	Районный коэффициент	Занятость ставки	Затраты на год
Председатель	32000	12	25	0,5	240000
Заместитель	24450	12	25	вакантна	
Бухгалтер	24450	12	25	0,5	183375
Электрик	24450	12	25	0,5	183375
					<b>606750</b>

#### **Оплата по договорам ГПХ**

	В месяц	Количество месяцев	Затраты на период
Председатель	20000	12	240000
Бухгалтер	15280	12	183360
Электрик	15280	12	183360
Разнорабочий*	22500	7	157500
Сантехник	26750	7	187250
			<b>951470</b>

- Из расчета 1500 в день, при занятости через день
4. Компенсация ГСМ председателю устанавливается в размере, не превышающем 2600 рублей в зимний период (ноябрь-март) и в размере (апрель-октябрь) 4000 рублей и выплачивается на основании фактически представленных документов по оплате ГСМ.
- Для оплаты телефонной связи обществом приобретается корпоративная СИМ-карта с тарифом, не превышающим по стоимости 1000 рублей в месяц. Рост общих затрат по указанной статье – «ГСМ и связь» составляет 10,4 %, (53000 в 2023 году против 48000 в 2022 году), что соответствует официальной инфляции Росстата согласно сайту <https://rosstat.gov.ru/>.

#### **Компенсация ГСМ председателю**

	В месяц	Количество месяцев	Затраты на период
Зимний период	2600	5	13000
Летний период	4000	7	28000
			<b>41000</b>

5. Затраты на зимнее содержание дорог рассчитаны при условии чистки общих дорог общества раз в две недели при загрузке спецтехники 8 часов за смену при стоимости работы спецтехники 2000 руб. за 1 час работы (середина ноября – середина апреля) и равны 192000 руб. Зимняя чистка общих дорог осуществляется по предписанию органов МЧС о поддержании проездов и дорог в обществе в зимний период в нормативном состоянии.
6. Текущий ремонт дорог в летний период – 500 тысяч рублей и 700 тысяч рублей в 2023 и 2024 году соответственно из суммы членских взносов. Реальные объемы выполняемых работ определяются суммарным поступлением средств, включающих погашение долгов предыдущих периодов в пределах сумм, запланированных на эти цели из поступлений по таким долгам (1500 тыс. руб. и 2000 тыс. руб. в 2023 и 2024 г. соответственно).
7. Затраты на компенсацию технологических потерь энергии в сетях СНТСН и холостого хода трансформатора определены на основании нормативных рекомендаций по расчету потерь в сетях СНТ и составляют 6% от общего прогнозируемого объема потребления по коллективным счетчикам (ориентировочно 610 тыс. кВт) в размере 192478 руб.

В том числе:

- Затраты на компенсацию оплаты СНТ «Прибой» по прибору коммерческого учета энергии, установленного на насосной станции, по факту от 2022 года с учетом ожидаемого повышения тарифов в декабре на 9%, - не менее 73951 рубля.
  - Энергия по счетчику дома правления и освещение территории товарищества по факту от 2022 года с учетом роста тарифов на 9% - не менее 78480 руб.
  - Холостой ход трансформатора - учетом прогнозного количества киловатт по общим счетчикам ориентировочно 610 тысяч киловатт с учетом роста тарифов на 9% и норматива потерь 6% - 98139 руб.
8. Коммерческие потери в сетях на 2023 г. в сумме 300000 рублей заложены в смету с учетом оставшегося значительного количества не вынесенных счетчиков и расчетами садоводов через коллективные приборы учета. В процессе организации перевода абонентов в АО «Новосибирскэнергосбыт» на прямые договоры к 2024 г. предполагается снизить значение этого показателя до 200000 руб.
  9. Затраты по приведению устава в соответствие действующему законодательству – 20000 рублей в 2023 году. Коммерческое предложение по адресу <https://abonentconsult.ru/wp-content/uploads/2021/04/Kommercheskoe-predlozhenie-noviy-ustav.pdf>
  10. Затраты, связанные с проведением очередного общего собрания, прогнозируются в конце 2024 года и составляют 50000 рублей (объявление в газете, аренда зала, изготовление документации). В случае наступления событий, при которых нормальное функционирование общества может оказаться невозможно или затруднено, по причине гиперинфляции, чрезвычайных событий или военных действий в обществе может быть проведено внеочередное собрание согласно Уставу и федеральному.
  11. Хозяйственные затраты и иные нужды – затраты на приобретение инструмента, запчастей ГСМ к технике, числящейся на балансе СНТСН «Маяк», оргтехники, оборудования дома правления, бухгалтерских и банковских продуктов, ведение сайта, канцелярия, текущие хозяйственные расходы и др. – 418777 руб. в 2023 году и 288777 руб. в 2024 году соответственно. Суммы рассчитаны по остаточному принципу после определения размеров иных статей.

## ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ

1. Строительство ПНД водопровода в 2023-2024 годах планируется осуществлять за счет средств, поступающих в счет уплаты задолженностей предыдущих лет и установления целевых взносов для улицы Прибрежная, равнозначных взносам других улиц за период 2019-2022 гг. в сумме 4000 рублей. Для иных улиц целевой взнос на завершение программы на планируемый период не устанавливается до завершения фактических работ в пределах сумм, уплачиваемых в погашение задолженностей предыдущих лет.

Сметная стоимость завершения создания ПНД водопровода определяется согласно следующим исходным данным (цены завода-изготовителя Трубный завод «Альянс», <https://zavod-alyans.ru/>):

		Толщина стенки	Диаметр	Метраж	В наличии	Надо покупать	Стоимость за метр	Стоимость трубы на
Трубки на Гаражной		3,7	50	150		150	107,4	16110
Начало Гаражной	От участка 411 до участка 470/472	4,5	75	215		215	198,9	42763,5
Середина Гаражной	От участка 470/472 до участка 501	5,4	90	135		135	288,6	38961
Дальняя часть Гаражной	От 2-го пожарного проезда до подпорных баков на Гаражной	6,6	200	225		225	1349,4	303615
Конец Гаражной и переход на Приозерную	От подпорных баков до Приозерной	6,3	110	185	300	0	407,55	0
Приозерная		5,4	90	200		200	288,6	57720
Приозерная вдоль дороги СНТ Тополь		4,5	75	550		550	198,9	109395
Садовая		4,5	75	300		300	198,9	59670
Прибрежная		5,4	90	1000		1000	288,6	288600
Основная		4,5	75	300		300	198,9	59670
Трубки на Основной		3,7	50	200	200	0	107,4	0
Центральная		6,6	270	100		100	2255,15	225515
			<b>ВСЕГО</b>					<b>1202019,5</b>
			Корректировка на уровень ожидаемой инфляции				20%	1442423,4
			Демонтажно-монтажные работы				40%	2019392,76
			Возмещение за предыдущие годы от Прибрежной (2019-2020)				4000	360000
			<b>ИТОГО</b>					<b>1659392,76</b>

2. Взносы на развитие СНТ в 2023 году устанавливаются в сумме 1000 рублей с участка и включают в себя:
  - Проведение кадастровых работ в целях определения соответствия кадастровых границ участков садоводов реально установленным ограждениям на территории СНТСН «Маяк», а также постановку на кадастровый учет подземной кабельной линии 10кВ для ее последующей передачи в сетевую организацию – 200 руб.
  - Создание отдельного участка ВЛ-0,4 кВ на улицу Болотный тупик для выравнивания несоответствия качества электроснабжения с садоводами иных улиц – 800 руб.
3. Взносы на развитие СНТ в 2024 году устанавливаются в сумме 2000 рублей с участка и включают в себя:
  - Модернизацию системы водоподдачи (насосная станция и баки), легализацию этой системы на земельном участке, занимаемом территорией новосибирского шлюзового судоходного канала – 1000 рублей
  - Благоустройство территории общества и обеспечение его безопасности - 1000 рублей.

**Реальное исполнение всех целевых программ 2023-2024 гг. начинается в 2023 году за счет поступления средств садоводов в погашение долгов предыдущих периодов и продолжается в 2024 году.**

Рост целевых взносов по статье «Развитие СНТ» в 2024 году связан с ожиданием снижения поступлений в счет погашения задолженностей предыдущих лет по причине их преимущественной уплаты садоводами в 2023 году.