**Финансово-экономическое обоснование**

приходно-расходной сметы по СНТСН «Задонье» с 1 января 2024 года по 31 декабря 2024 года

 **Приходная часть**

1.Текущий остаток денежных средств на 1 января 2023 года составляет - **2632282,21 руб.,**

Из них - **1343755** руб. членские взносы садоводов.

**309282,21** –целевые взносы

**595330** руб. денежные средства на прокладку подземного водопровода

**383915** руб. денежные средства за подключению к газопроводу

2. Членские взносы и плата для индивидуальных садоводов на 2024 год - **6000** рублей с участка 12 соток, с 1 сотки **500** рублей

Итого 500 \*5760 сотку =**2880 000** рублей

3.Целевые взносы - остаток денег с 2023 года -**309282,21** рубль +**480000** рублей перекинем с остатка членских взносов на конец 2023 года =**789282,21**

 **Расходная часть**

**1.Оплата труда работников**:

Вознаграждение председателя- **32190** рублей в месяц (без НДФЛ)

Итого: **386280** рублей за год.

Оплата услуг бухгалтера -**16500** рублей в месяц ,итого -**198000** рублей за год.

**2.Налоги и сборы в фонд заработанной платы** -**257120** рублей (согласно налогового законодательства),включает и налоги на самозанятых

**3.Налог на земли общего пользования -25000** рублей (расчёт налоговой инспекции)

**4.Содержание банковского счёта**-**2000** руб. в месяц (оплата услуги ведения счёта, комиссии за безналичные расчёты, оплата за другие банковские услуги,содержание банковской карты)=**24000** рублей

**5.Транспортные расходы** -**60000** рублей в год:

-январь, февраль ,март по 4000рублей в месяц =12000 рублей

-апрель, май по 7000 рублей =14000 рублей

-июнь ,июль, август ,сентябрь по 5500 рублей в месяц =22000 рублей

-октябрь, ноябрь, декабрь по 4000 рублей в месяц =12000 рублей

**6.Расходы на услуги связи**- **4800** рублей в год

-председателя -2400 рублей в год (по 200 рублей в месяц)

-бухгалтера -2400 рублей в год (по 200 рублей в месяц)

**Расходы на оплату интернета -4800** рублей в год

-председателя -2400 рублей в год (по 200 рублей в месяц)

-бухгалтера -2400 рублей в год (по 200 рублей в месяц)

 **Итого: 9600** рублей

**7.Содержание дорог в зимний период** -**40000** рублей

-расчистка одной улицы стоит- 1250 рублей, расчистка всего СНТСН «Задонье» -10000 рублей за один день работы.

За зимний период планируется расчищать территорию товарищества 4 раза.

Итого – **40000** рублей.

**8.Благоустройство территории общего пользования** – **90000** рублей

-вырубка поросли кустарника, покос травы на площадках около скважин -3500 рублей за один раз за 1 территорию (расходные материалы в том числе) = 14000 рублей (4 скважины)

Всего за сезон 3 раза =42000 рублей

-вырубка поросли , покос травы на территории внутри и вокруг ТП -700 рублей =2100 (3 ТП) за один раз.

Обкашивание пожарных проездов -2500 рублей за один проезд, за один раз=5000 рублей

Всего за сезон 2 раза = 10000 рублей

Обкашивание трактором травы около оврага в целях противопожарной безопасности ,расчистка мусора около оврага -8000 рублей

Выпиловка деревьев и уборка территории на участках около площадки ТБО и участка, где расположен газовый ШРП –по 4000 рублей за участок. Итого -8000 рублей

Опиловка деревьев и кустарника под линиями электропередач -10000 рублей

Разравнивание участков и выкорчёвывание пней на 1и 4 скважинах-10000 рублей

**9.Расходы на обслуживание системы видеонаблюдения ,содержание сайта -35000** рублей

Расходы на содержание сайта -1000руб.в месяц (оплата домена и сайта) -12000 рублей

Расходы на интернет для системы видеонаблюдения-1100 рублей в месяц (тариф)-13200 рублей

Расходы на ремонт и обслуживание системы видеонаблюдения-9800 рублей

**10.Электропотери -30000** рублей Сюда заложены потери на несанкционированный отбор электроэнергии садоводами, потери на линиях за счёт длины уличной сети, потери на сопротивление материалов при подключении уличных линий к магистральным проводам. Часть потерь образована недобросовестностью садоводов, которые не платят своевременно за потреблённую электроэнергию.

**11.Резерв на начало 2024 года** -**280 000** рублей. Это запас на текущие расходы в начале 2024 года. Поступления денежных средств (взносы,оплата электроэнергии) нет, а расходы на текущую хозяйственную деятельность остаются.

**12.Почтовые и канцелярские расходы** -**10000** рублей.

Закупка материалов для ведения бухучёта (папки,скрепки,файлы,ручки и т.д.)-7000 рублей

Отправка бухгалтерской и юридической корреспонденции -3000 рублей.

**13.Юридические,нотариальные,судебные расходы, консультации юриста ,бухгалтера**-**140 000** р.

Составление 1 искового заявления в суд стоит 5000 рублей.

Представление в суде позиции истца стоит 5000 рублей.

Техническое сопровождение бухгалтерской программы 1с -1000 рублей в месяц -12000 рублей в год

Работы по совершенствованию программы 1С под наши требования-5000 рублей.

Планируется подача в суд исков к 14 садоводам =5000\*14 = 70000

Представление в суде позиции истца по искам - 50 000 рублей

Составление претензий по долгам -3000 рублей

Итого:**140 000** рублей

**14.Расходы на оплату электроэнергии ,потребляемой общим имуществом** – **550 000** рублей

Расход электроэнергии на уличное освещение(80 светильников по 30 ватт) - **36400**рублей

Расход электроэнергии на видеонаблюдение -**2471,8** рублей

Расход электроэнергии на работу насосов (3 насоса мощностью по 6 квт, 1 насос мощностью 5 квт) составляет 118861квт, что при цене 1 квт. 3,40 коп. составляет - **404128,2** рублей.

Оплата РЭС за работу ТП на холостом ходу составляет ( 3 ТП по 2972 рубля в месяц каждая

=8916 рублей в месяц) =**107000** рублей.

**15.Обслуживание и ремонт наземного и подземного водопровода, электросети** -**120000**рублей

Оплата услуги по обслуживанию электросети и водопровода с 1.05.2023 года по 31.09.2023года. =**40000**рублей (5 месяцев \*8000 рублей =40000 рублей)

Ремонт наземного водопровода (заваривание порывов на размороженных и сгнивших трубах, замена сгнивших труб на хорошие ,реконструкция наземного водопровода, ревизия и замена прокладок ,кранов на ПВ =**60000** рублей)

Замена в колодцах водопровода обратных клапанов и ЭКМ, вышедших из строя- **10000** рублей

Ремонт и настройка частотных преобразователей на подземном водопроводе, замена вышедших из строя модулей на оборудовании **10000** рублей.

 **18.Обслуживание площадки и вывоз ТБО за период с 01.01.2023г. по 31.12.2023 года - 425000 рублей**

Исходные данные:

Работа оператора площадки ТБО с 1.04.2023 по 30 октября2023 года (ставка 8000 рублей в месяц)

-56000 рублей

Цена вывоза 1 метра кубического отходов -593,26 рублей

Цена вывоза 1 бункера (8 м3) -4746,08 рубля. Но мусор вывозится по объёму больше чем 1 бункер.

Реально нам выставляют счёт за 1 вывоз на 10 метров кубических. Это 5932 рублей 26 копеек

Бункер наполняется и вывозится 1 или 2 раза раз в неделю. Вывозится мусор до 1 ноября регулярно. Это 31неделя. По фактическим данным за 2022 год это -275850,09 рублей

Но за счёт увеличения тарифа на вывоз мусора с 1 декабря 2022 года эта сумма будет-300850-09 рублей

Вывоз мусора за ноябрь 3 бункера- 17796,78

Вывоз мусора за декабрь -2 бункера и с 1 января по 1апреля -7 бункеров. Итого: 7\*5675,1=41525,82

Работа по уборке площадки (600 рублей за 1 уборку) с 1.01.2023 года по 1.04.2023 года -2 раза в месяц -3600 рублей

Работа по уборке площадки (600 рублей за 1 уборку) с 1.11.2023 года по 1.01.2023 –2 раза в месяц -2400 рублей

Покупка дезинфицирующих средств -2827,31

Итого -**425000** рублей

**19.Прочие непредвиденные расходы**- **200 000** рублей

Это расходы, не запланированные сметой

**Финансово-экономическое обоснование расходования целевых взносов на ремонт дорожного покрытия по улицам СНТСН «Задонье»**

3.Целевые взносы - остаток денег с 2023 года -**309282,21** рубль +**480000** рублей перекинем с остатка членских взносов на конец 2023 года =**789282,21**

В прошлом году ( из-за закрытия моста) завоз гравия для отсыпки дорожного покрытия не завозился.Ремонт дорожного покрытия в товариществе производился точечно за счёт припасённого гравия на территории скважины №4. Собранные денежные средства были аккумулированы на счёте и погашен долг с 2022 года из средств подземного водопровода. Это сумма **223 216** рублей 34 копейки. Эта сумма возвращена за счёт целевых взносов в 2023 году. Остальные денежные средства пойдут на ремонт дорог, засыпку разрушенных участков улиц после зимы, отсыпку и приведение в порядок пожарных проездов. Собранные денежные средства по целевым взносам будут распределяться строго по улицам .Правление будет определять необходимость проведения ремонтных работ на каждой улице на определённом участке. Неиспользованные денежные средства будут аккумулироваться на счёте СНТСН «Задонье» и использоваться в следующем сезоне.