

Финансо-экономическое обоснование сметы на 2024 год

в рублях

| № пп | Наименование статей | Сумма затрат в месяц в среднем | Всего на планируемый год | обоснование затрат |
|-------------|---|--------------------------------|--------------------------|--|
| | Размер членских взносов с 1 сотки в год, рублей | | 610,00 | |
| 2. | Расходы за счет членских взносов | | 4 994 327,42 | |
| 2.1. | Фонд заработной платы (включая НДФЛ) | 0,00 | 507 988,80 | |
| 2.1.1. | председатель Правления | 42 332,40 | 507 988,80 | С председателем правления может быть заключен только трудовой договор с оплатой не ниже 1 МРОТ. Должностные обязанности в соответствии с трудовым договором и Уставом * при изменении МРОТ по региону сумма заработной платы изменяется автоматически с даты изменения МРОТ ПСОК |
| 2.2. | Бухгалтерские услуги | 25 000,00 | 300 000,00 | бухгалтер выполняет функции по ведению бухгалтерского учета и составлению отчетности. Сумма вознаграждения исходя из ситуации на рынке данной услуги |
| 2.3. | Страховые взносы (30,2% от ФОТ) | 12 784,38 | 153 412,62 | Начисление и перечисление налогов производится в соответствии с действующим законодательством РФ. |
| 2.4. | Программу 1С садовод , в том числе 1 клиентская лицензия | единоразовый платеж за год | 21 900,00 | Программа для ведения реестра садоводов, бухгалтерского учета ПСОК и садоводов, позволяющая вести учет задолженности по каждому участку в разрезе видов задолженности |
| 2.5. | Клиентская лицензия 1 С садовод на 1 рабочее место | 0,00 | 6 763,00 | дополнительное рабочее место для работы в программе |
| 2.6. | Услуги связи, включая интернет | 1 100,00 | 15 000,00 | для использования садоводами , бухгалтером и правлением внутри здания правления, обеспечения работы бухгалтера в период выходных дней при сверке с дачниками |
| 2.7. | Услуги связи для обеспечения открывания дачниками доступа к площадке для мусора | 100,00 | 1 200,00 | для использования садоводами при открытии ворот площадки для мусора |
| 2.8. | Канцелярские товары (бумага, ручки, папки, клей) (с учетом расходов бумаги по направлению претензий и исков должникам) | 930,42 | 11 165,00 | канцелярские товары рассчитаны из минимального количества потребления, необходимого для ведения деятельности |
| 2.9. | Почтовые расходы для рассылки материалов для годового собрания | 2 791,67 | 33 500,00 | расчет из 1/2 количества членов ПСОК и тарифов отправки заказных писем с уведомлением почты России согласно тарифов почты |
| 2.10. | Энергоснабжение уличного освещения,отопление помещения правления, освещение площадки под мусор, электропривод ворот площадки под мусор | 0,00 | 71 629,59 | Электроснабжения видеорекамера, исходя из средних фактических зарп предыдущих периодов |
| 2.11. | Юридические услуги (оплата пошлины и судебных издержек) | 16 000,00 | 192 000,00 | Юридическое сопровождение деятельности ПСОК по абонетскому договору. Продолжение работы по поиску должников и работы по взысканию долгов, включая участие в судебных процессах, подготовка юридических документов ПСОК, консультирование по текущей деятельности |
| 2.12. | РКО, комиссия за ведение счета, оплата за обслуживание банковского счета | 5 166,67 | 62 000,00 | Данные затраты обусловлены тарифами банка за ведение банковского счета |
| 2.13. | Централизованный вывоз бытового мусора(с учетом увеличенных тарифов по приемке мусора на полигонах) и увеличения объема мусора в летний период | 56 946,97 | 683 363,62 | Исходя из положений п.п. 3, 4 раздела 2 Правил обустройства мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и ведения их реестра, утв. Постановлением Правительства Российской Федерации от 31.08.2018 № 1039, у садоводческого некоммерческого товарищества возникает обязанность по обустройству места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов и заключению договора на вывоз твердых коммунальных отходов с региональным оператором. |
| 2.14. | Уборка мусора на мусорной площадке и на территории вокруг неё | 20 000,00 | 240 000,00 | затраты обусловлены необходимостью ручного сбора мусора, который остается на площадке, после вывоза мусора специализированной организацией, уборке снега вокруг и на площадке в зимний период. |
| 2.15. | Содержание дорог, расходы на спецтехнику | 0,00 | 2 566 993,35 | |
| 2.15.1. | закуп щебня крупная фракция | 0,00 | 762 900,00 | в настоящее время дороги ПСОК находятся в плачевном состоянии. Для поддержания их в удовлетворительном состоянии необходимо систематически проводить работы по отсыпке наиболее критичных участков, с целью обеспечения беспрепятственного доступа дачников на свои участки, а также необходимо грейдирование и расчистке |
| 2.15.2. | Планировка щебня | 0,00 | 113 843,35 | |
| 2.15.3. | Грейдирование дорог | 0,00 | 260 000,00 | |
| 2.15.4. | Чистка дорог в зимний и летний период | 0,00 | 1 004 000,00 | |
| 2.16. | Арендная плата за землю | 0,00 | 35 000,00 | Затраты на договорам аренды с Администрацией города, исходя из фактических затрат прошлых лет |
| 2.17. | Земельный налог на земли общего пользования | 0,00 | 61 880,24 | Расчет в соответствии с действующим законодательством, исходя из кадастровой стоимости земель общего пользования. Ставка налога в соответствии с решением Думы города Нижневартовска "О земельном налоге" (в редакции от 27.05.2022 № 154) |
| 2.18. | Сайт СНТ | 1 раз в год | 25 190,00 | Сайт ПСОК позволяет размещать большой объем фото и текстовой информации, с возможностью проведения электронного голосования садоводов, автоматического формирования основных документов ПСОК, информирование дачников |
| 2.19. | Мероприятия противопожарной безопасности | 0,00 | 12 080,00 | С целью соблюдения правил пожарной безопасности в ПСОКе д.б. 2 огнетушителя по 50л, табличный указатель в здании правления и на пожарном щите об ответственных за пожарную безопасность. Расчет сделан исходя из текущих цен на данные материалы |
| 2.20. | Приобретение оборудования, инструмента | 0,00 | 32 000,00 | Оборудование необходимо для производства работ (при необходимости) |
| 2.21. | Мероприятия для проведения годового собрания ПСОК | 1 раз в год | 53 861,20 | Поскольку собрание будет проводится в очно-заочной форме, для сбора большого количества дачников необходимо помещение. Заложены расходы на аренду зала (2 часа), регистрация участников -1 час, изготовление бюллетеней, уведомлений, устава для собрания, услуги видеопроекции |
| 2.22. | Изготовление аншлагов- указателей по улицам | 0,00 | 29 400,00 | Для размещения оперативной информации по ПСОКу необходимо установить аншлаги-указатели по улицам Северного и Центрального проезда. Цена в расчете-исходя из рыночных предложений |
| 2.23. | Программа для отправки налоговых деклараций СКБ -Контур | 1 раз в год | 11 000,00 | данный продукт необходим для отправки налоговой отчетности в соответствии с требованиями налогового законодательства РФ |
| 2.24. | Заправка картриджа для принтера | 4 раза в год | 11 200,00 | С целью бесперебойной работы принтера в здании правления необходима заправка картриджа |
| 2.25. | Приобретение членских книжек садоводов | стоимость 1 книжки 100 рублей | 25 000,00 | Книжки необходимы для выдачи садоводам при вступлении в члены ПСОК, замене цена 1 членской книжки рассчитана исходя из фактически сложившейся. Сумма, исходя из факта использования книжек в 2023 году |
| 2.26. | Налог на доходы (6%) | 0,00 | 10 800,00 | Расчет исходя из размера налоговой ставки на налог на доходы, рассчитан от суммы поступлений за размещение оборудования ООО МОТИВ |
| 0,00 | Целевые взносы: | | | |
| | Межевание территории ПСОК | | 885 200,00 | Федеральный закон №217-ФЗ, действующий в России с 1 января 2019 года, говорит о необходимости определения границ и территории садоводства. Сделать это можно только одним способом – с помощью межевания земель общего пользования (ЗОП). |
| | разовый целевой сбор с 1 участка | | 874,00 | Предлагается не собирать с дачников данную сумму, а использовать остаток денежных средств ПСОК на 01.01.2024 года, как источник для покрытия данных затрат |