

СМЕТА (проект)

приходно-расходная СНТ "НИКА" на период с 01.07.2021 по 30.06.2022 года.

№ п/п	Планируемые расходы	единица измерения	Кол-во	ежемесячный платеж	период (мес)	Сумма (руб.)
ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ						
I. Административно хозяйственные расходы						
1.1	Выплаты по штатному расписанию (вкл. НДС 13%), ДГПХ, страховые взносы					1 715 996
	Председатель Правления (Трудовой договор)		1	28 750,00	12	345 000
	Страховые взносы (30,2%) от годовой суммы з/п					104 190
	Бухгалтер (Самозанятый)		1	15 000,00	11	165 000
	Страховые взносы (0%) от годовой суммы з/п					0
	Сторож (трудовой договор) дневная смена	час	4380	70,00		306 600
	Сторож (трудовой договор) ночная смена	час	2190	77,00		168 630
	Сторож (трудовой договор) Праздники дневная смена	час	180	70,00		12 600
	Сторож (трудовой договор) Праздники ночная смена	час	90	77,00		6 930
	Подменный сторож дневная смена	час	1344	70,00		94 080
	Подменный сторож ночная смена	час	672	77,00		51 744
	Страховые взносы (30,2%) от годовой суммы з/п					193 456
	Электрик (Договор ГПХ)	месяц	1	11 000,00	12	132 000
	Страховые взносы (27,1%) от годовой суммы з/п					35 772
	Дворник (Трудовой договор)	месяц	1	6 400,00	12	76 800
	Страховые взносы (30,2%) от годовой суммы з/п					23 194
1.2	Налог земельный	год		141 250,00	1	141 250
1.3	Налог УСН (Доходы-Расходы)	год		15 000,00	1	15 000
1.4	Услуги банка (РКО)	месяц		2 100,00	12	25 200
1.5	Услуги сети Интернет и мобильной связи	месяц		900,00	12	10 800
1.6	"Электронная отчетность" (СБИС+1С:Предприятие)	год		9 850,00	1	9 850
1.7	Канцелярские товары, обслуживание орг. техники	год		15 000,00	1	15 000
1.8	Брикеты топливные	год		8 600,00	1	8 600
1.9	Услуги нотариуса, юриста (составление исковых заявлений, сопровождение и представление в суде)	год		150 000,00	1	150 000
1.10	Хозяйственные расходы (инвентарь)	год		22 000,00	1	22 000
1.11	Почтовые расходы	год		10 000,00	1	10 000
ИТОГО по разделу I.						2 123 696
II. Обслуживание территории СНТ						
2.1	Вывоз бытовых отходов					799 344
	Период (январь-июнь 6 месяцев)	месяц		65 924,00	6	395 544
	Период (июль-декабрь 6 месяцев)	месяц		67 300,00	6	403 800
2.2	Обслуживание территории СНТ (ремонт и обслуживание слаботочных сетей, СКУД, видеонаблюдение, шлагбаум, пожарные системы)	год		60 000,00	1	60 000
2.3	Обслуживание электросетей: электроматериалы для уличного освещения, ремонт и обслуживание ЛЭП	год		100 000,00	1	100 000
2.4	Электроэнергия на уличное освещение	год		35 000,00	1	35 000
2.5	Электроэнергия на хоз. нужды	год		50 000,00	1	50 000
2.6	Технологические потери электросетей(14%)	год		1 398 000,00	1	1 398 000
2.7	Расчистка дорог от снега	раз	8	18 000,00		144 000
2.8	Ремонт дорог (800 п.м. шириной 4м.)	кв.метр	3225	500,00	1	1 612 500
2.9	Анализ воды (химический и бактериологический)	раз	2	1 500,00		3 000
2.10	Чистка пожарных водоемов, организация подъездов	шт	3	66 500,00		199 500
2.11	Приобретение 2 пожарных щитов с оборудованием, мотопомпы, оформление документации согласно требований ПБ	год		135 000,00	1	135 000
2.12	Непредвиденные расходы по обслуживанию СНТ 5% от раздела II	год				226 192
ИТОГО по разделу II						4 762 536
ИТОГО РАСХОДЫ ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ						6 886 232
ИТОГО РАСХОДЫ ПО ЧЛЕНСКИМ ВЗНОСАМ с учетом ДОХОДОВ (РАСХОДЫ-ДОХОДЫ)						5 734 892
ИТОГО ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ (РАСХОДЫ-ДОХОДЫ, ДЕЛЕННЫЕ НА 512 УЧАСТКОВ)						11 201

ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ						
1.1	АСКУЭ однофазное с установкой и АСКУЭ трехфазное с установкой (установка 2000 руб.)	шт				512 000
ИТОГО РАСХОДЫ ПО ЦЕЛЕВЫМ ВЗНОСАМ						512 000
ИТОГО ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ (СУММА РАСХОДОВ ДЕЛЕННАЯ НА 512 УЧАСТКОВ)						1 000
ИТОГО ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ+ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ ЗА 2021 ГОД						12 201
ПЛАНИРУЕМЫЕ ДОХОДЫ В 2021 ГОДУ.						
№ п/п	Статья дохода	единица измерения	Кол-во	Платеж	Период (мес)	Сумма (руб.)
1.1	Поступления от СНТ "Топограф" освещение центральной улицы	год		500,00	1	500
1.2	Поступление от ПАО "МТС"	месяц	1	6 000,00	12	72 000
1.3	Поступление от ПАО "Билайн"	месяц	1	6 000,00	12	72 000
1.4	Поступление от ИП Северинова О.В.	месяц	1	8 500,00	12	102 000
1.5	Поступления От аренды ЗОП	год		251 040,00	1	251 040
1.6	Членские взносы прошлых лет	год		200 000,00	1	200 000
1.7	Остаток на расчетном счете и в кассе на 01.01.2021			453 800,00	1	453 800
ИТОГО						1 151 340
ИТОГО ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ НА КАЖДЫЙ УЧАСТОК (СУММА ДОХОДОВ ДЕЛЕННАЯ НА 512 УЧ.)						2 249
1.8	Поступления членских взносов		512	11 200,96		5 734 892
1.9	Поступления целевых взносов.		512	1 000,00		512 000

ФИНАНСОВО - ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ**ПРИХОДНО - РАСХОДНОЙ СМЕТЫ СНТ «НИКА» на период с 01.07.2021 по 30.06.2022 года.**

Настоящее Финансово-экономическое обоснование является неотъемлемой частью Проекта приходно-расходной сметы СНТ «НИКА» на период с 01 июля 2021 года по 30 июня 2022 года

Все данные, а также стоимостные величины в данном документе взяты из открытых источников в сети интернет, а также исходя из сложившейся практики реализации приходно-расходной сметы в предыдущие годы в СНТ «НИКА».

ПРИХОДНАЯ ЧАСТЬ

1	500руб.	Согласно п.3.2 Договора №1 от 01.01.2019 между СНТ «Топограф» и СНТ «НИКА» за освещение Центральной ул.
2	72 000 руб.	Согласно договору, заключенному между СНТ «НИКА» и ПАО «МТС» (6000 руб./мес.)
3	72 000 руб.	Согласно договору, заключенному между СНТ «НИКА» и ПАО «Вымпелком» №ЭЛ-БС-15925 (6000 руб./мес.)
4	102 000 руб.	Согласно договору, заключенному между СНТ «НИКА» и ИП Северинова О.В. на аренду земель общего пользования - 7500 руб./мес. Дополнительно - 1000 руб./мес. за вывоз отходов.
5	251 040 руб.	Поступления за предоставление садоводам в аренду земель общего пользования. 26150 кв.м.*9,6 руб.
6	200 000 руб.	Предположительное поступление членских взносов за прошлые годы.
7	453 800 руб.	Остаток денежных средств на 01.01.2020 года в кассе и на расчетном счете СНТ.
8	5 734 892 руб.	Планируемые поступления членских взносов
9	512 000 руб.	Планируемые поступления целевых взносов

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ ИЗ ЧЛЕНСКИХ ВЗНОСОВ**1. Административно-хозяйственные расходы**

1.1.		<i>Выплаты по штатному расписанию (вкл. НДФЛ 13%), ДГПХ, страховые взносы.</i>
	345 000 руб.	Выплаты председателю правления (оклад 28750 руб.*12 мес.). Отпускные условно принимаем равными окладу.
	104 190 руб.	Страховые взносы (345 000 руб.*30,2%)
	165 000 руб.	Выплаты «самозанятому» бухгалтеру. Предлагается заключить договор с «самозанятым» бухгалтером. В этом случае СНТ не платит страховые взносы, а «самозанятый» бухгалтер самостоятельно уплачивает налог на профессиональный доход. Отпуск по таким договорам не предоставляется, поэтому в расчет берем оплату за 11 месяцев, а один месяц бухгалтер отдыхает. Этот вариант договора удобен для пенсионеров.

	640 584руб.	<p>Фонд оплаты труда трех сторожей. Всего на вахте работают четыре сторожа. Один сторож оформлен в СНТ «Топограф». На время отпуска сторожа, необходимо принять на работу так называемого «подменного» сторожа. Отпуск сторожу предоставляется на 28 календарных дней в году. Следовательно, необходимо оплатить дополнительно 84 календарных дня (2016 часов) «подменного» сторожа» в период отпуска трех сторожей в году.</p> <p>Оплата сторожа установлена почасовая в размере 70 руб./час. Ночные часы работы сторожа с 22 часов до 7 утра оплачиваются в повышенном размере с надбавкой в 10%, то есть 77 руб./час. Праздничные дни оплачиваются в двойном размере. Расчет:</p> <p>Оплата дневных часов: 306600 руб. = (16 час.дневной смены*365 дней)/4*3=4380 час.*70 руб.</p> <p>Оплата ночных часов: 168630 руб. = (8 час.ночной смены *366 дней)/4*3=2190час.*77 руб.</p> <p>Оплата празднич. часов 12600 руб.= (16 час.дневной смены*15 дней)/4*3=180 час.*70 руб.</p> <p>Оплата празднич. часов 5880 руб.= (8 час.ночной смены *15 дней)/4*3=90час.*77 руб.</p> <p>«Подменный» сторож:</p> <p>Оплата дневных часов: 94080 руб. = (16 час.дневной смены*84 дня)=1344 час.*70 руб.</p> <p>Оплата ночных часов: 51744 руб. = (8 час. ночной смены *84 дня)=672час.*77 руб.</p>
	193 456 руб.	Страховые взносы от фонда зарплаты сторожей (640584 руб.*30,2%)
	132 000 руб.	Оплата труда электрика. (11000 руб.*12 мес.). Предлагается заключить с электриком договор гражданско-правового характера. Так как работа электрика не носит систематический ежедневный характер, а работы выполняются по необходимости садоводства и садоводов, то предлагается установить оплату по ДГПХ в размере 11000 рублей, при условии, что электрик отработает не менее 20 часов в месяц. Если в конкретном месяце электрик не отработал положенную норму времени, то неотработанные часы переносятся на будущий период.
	35 772 руб.	Страховые взносы с фонда оплаты выполняемых работ электриком (132000*27,1%)
	76 800 руб.	Оплата труда дворника с окладом 6400 руб. (6400 руб.*12 мес.). Предлагается заключить трудовой договор с дворником для выполнения работ на постоянной систематической основе по уборке территории возле контейнерной площадки, здания правления и других территорий общего пользования в СНТ. Установить дворнику неполную рабочую неделю.
	23 194 руб.	Страховые взносы от фонда зарплаты дворника (76800 руб. 30,2%)
1.2.	141 250руб.	Земельный налог рассчитан исходя из кадастровой стоимости ЗОП (47 077 476*0,3%).
1.3.	15 000 руб.	Налог, взимаемый при применении УСН (доходы – расходы) по ставке 5%. Можно предположить, что налоговая база за 2020 год будет составлять 300000 руб. (п.1.1-п.1.5) Раздела Сметы «Планируемые доходы»
1.4.	25 200 руб.	Услуги банка за расчетно-кассовое обслуживание и ведение счета. Сумма ориентировочная, меньше чем в 2019-2020 годы, с учетом того, что денежные средства от садоводов поступают на расчетный счет, и комиссия за внесение наличных денежных средств банком не взимается.
1.5.	10 800 руб.	Услуги сети Интернет и мобильной связи. Предлагается использовать тариф мобильного оператора Билайн «Блиские люди 4» (1800 минут в месяц, можно подключить 2 дополнительных номера). Интернет для нужд правления бесплатно предоставляет ООО "Асарта".
1.6.	9 850 руб.	Электронная отчетность. Согласно договорам с ООО «Формула ИТ» на обслуживание программы «1С:Предприятие ЖКХ, ТСЖ» в течение 12 месяцев и ООО «Электронные системы» лицензионное соглашение на использование СБИС «Электронная отчетность» в течение 12 месяцев.
1.7.	15 000 руб.	Канцелярские товары: бумага 4500 руб. (средняя цена за пачку 300 руб.) Заправка картриджа (в среднем 1 раз в два месяца.), покупка нового картриджа для лазерных принтеров -4500 руб. Прочие канцтовары, необходимые в делопроизводстве.
1.8.	8 600 руб.	Брикеты топливные.

1.9.	150 000 руб.	Услуги нотариуса, юриста. Необходимость введения данной статьи расходов вызвана низкой собираемостью членских взносов и платежей за электроэнергию. Проект сметы и расчет взносов сделан при 100% оплате садоводами членских взносов. К сожалению, не все садоводы являются добросовестными плательщиками, поэтому необходимо обращение в суды для взыскания задолженности (консультации, госпошлины, составление исковых заявлений, сопровождение и представление в суде).
1.10.	22 000 руб.	Хозяйственные расходы - перчатки, мешки для мусора, лопаты, грабли, корм для кошек, бытовая химия, всевозможные мелкие инструменты, а также ГСМ и ремонт имеющейся техники (бензопилы и пр.).
1.11.	10 000 руб.	Почтовые расходы. Простое письмо весом до 20 г. стоит 28 руб. по тарифам «Почта России» – для рассылки уведомлений.

2. Обслуживание территорий СНТ

2.1.	799 344 руб.	Вывоз бытовых отходов. Расчет произведен согласно тарифам, установленным. Единым Региональным оператором по обращению с отходами в Ленинградской области. По результатам наблюдений за предыдущий период 2019-2020 годов, объем вывозимых отходов в пределах от 909~1008 куб.м. в год. По итогам 2020 года, среднемесячное количество отходов вывозимых в период с января по июнь 85.4 куб.м (тариф 771.64 руб./куб.м) . В период с июля по декабрь 81,2 куб.м. (тариф 828,64 руб./куб.м.). Количество вывозимых кубометров отходов напрямую зависит от количества проживающих садоводов.
2.2.	60 000 руб.	Обслуживание территории СНТ (ремонт и обслуживание слаботочных сетей, СКУД, видеонаблюдение, шлагбаум, пожарные системы).
2.3.	100 000 руб.	- Обслуживание эл./сетей, электроматериалы для уличного освещения, ремонт и обслуживание ЛЭП. Предлагается установить на столбах уличного освещения дополнительные светильники 10 штук на сумму 25 000 руб. В эту статью входят лампочки для замены в светильниках (средняя цена 380-400 руб.) и прочие электроматериалы.
2.4.	35 000 руб.	Электроэнергия на уличное освещение. В данную статью расходов входит освещение улиц, въезда в СНТ и прочих зон общего пользования. Статистических данных по расходам электроэнергии в СНТ нет. Предполагается эксплуатация светодиодных светильников в ночное время в среднем по 8 часов в сутки.
2.5.	50 000 руб.	Электроэнергия на хозяйственные нужды: отопление здания «сторожки» (электрообогреватели), бытовые приборы (чайники и пр.), шлагбаум, электропотребление в здании «правления».
2.6.	1 398 000 руб.	технологические потери -14% от суммы выставленных счетов «ПСК» за потребленную СНТ электроэнергию в 2020 г.
2.7.	144 000 руб.	расчистка дорог от снега. Расходы напрямую зависят от погодных условий. В 2020 году зима была малоснежной и расходы по этой статье составили -34090 рублей.
2.8.	1 612 500 руб.	Ремонт дорог. Устройство дорожного покрытия асфальто-бетонной мелкозернистой крошкой толщиной 5 см. составляет приблизительно 500-550 руб./кв.м. (800 погонных метров дорожного покрытия при ширине дороги 4 метров), щебнем толщиной 10 см. –280 руб.кв.м. (1400 погонных метров дорожного покрытия при ширине дороги 4 метров)
2.9.	3 000 руб.	Анализ воды (химический и бактериологический) двух родников.
2.10.	199 500 руб.	Чистка трех пожарных водоемов по акции для СНТ (чистимпруд.рф), организация подъезда, углубление для забора воды.
2.11.	135 000 руб.	Приобретение 2-х пожарных металлических закрытых щитов, табличек, пожарного инвентаря, мотопомпы.
2.12.	226 192 руб.	Непредвиденные расходы по обслуживанию СНТ - 5% от раздела «Обслуживание территорий СНТ»

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ

ИЗ ЦЕЛЕВЫХ ВЗНОСОВ

1.1.	512 000 руб.	АСКУЭ однофазное с установкой и АСКУЭ трехфазное с установкой (установка 2000 руб.) С целью контроля потребления электроэнергии садоводами, предлагается закупить и установить АСКУЭ.
------	--------------	---

ВЫВОДЫ:

Предлагается установить на 2021 год членские взносы $5\,734\,892/512 = 11\,200$ рублей,

целевые взносы $512\,000/512 = 1000$ рублей. В сумме **12 200 рублей.**

Итого 12,20 руб. с 1-го кв.м. площади.