

№	Статья расходов и поступлений	Плановая сумма на месц. Р	Плановая сумма на 2021 год, Р	Фактически получено/погашено за 01.01-31.12.2021	Осталось, Р	Процент исполнения сметы	Примечание	
0	Остаток на р/с на начало периода (в кассе - 0 Р)		43 861,05	43 861,05				
1	Прочие поступления		7 099 773,01	985 654,85	6 114 118,16	14%	Максимальное количество поступлений в бюджет СНТ за всю историю	
1.1	Взносы за прошлые периоды		7 101 773,01	950 997,00	6 150 776,01	13%	Максимальное количество взносов за прошлые периоды получено за всю историю	
1.2	Высказание по судебным процессам		2 000,00		2 000,00	0%	В 2021 году средств от судебных высказаний не получали	
1.3	Кешбэк при оплате товаров и услуг бизнес-картой		500,00	54,85	445,15	11%	В 2021 году было незначительное поступление от банка за наличие средств на расчетном счете	
1.4	Компенсация и возврат от государства		40 000,00		40 000,00	0%	Поступлений средств от государства не было	
1.5	Взносы за будущие периоды			34 603,00		48%/0%	В 2021 году были поступления на будущие периоды	
2	Членские взносы на 2021 год (2 929 798 - 40 798 из остатка) /321 участок = 9 000 Р при условии своевременной оплаты (со льготой). Членские взносы платятся авансовым способом не реже 1 раза в квартал. Без льготы членские взносы на 2021 год = 10 000 Р при условии несвоевременной оплаты (позднее 30.10.2021 г.).		2 929 798,00	2 075 650,00	854 148,00	71%	Доля собираемости взносов за последние 7 лет максимальная	
2.1	Фонд оплаты труда (ФОТ)		50 500,00	606 000,00	444 335,61	161 664,39	73%	Корректировки
2.1.1	Председатель правления (совмещение - 31 000 Р * 0,5 ставки) Индексация относительно прошлого года не требуется, т. к. договор заключается на новый 2х летний срок. Уменьшать нельзя - вызовет вопросы у налоговых.	15 500,00	186 000,00	177 416,29	8 583,71	95%	ЗП в размере 15500 руб. Председатель Правления стал получать не с января, а с февраля. Плюс выплата ЗП за вторую половину декабря происходила в январе 2022 года.	
2.1.2	Главный бухгалтер (Замруководителя Ротстуд Иван Шлюв сообщил, что отсутствие индексации считается нарушением трудового законодательства, а именно статьи 134 ТК РФ. При этом увеличение размера Минимального размера оплаты труда (МРОТ) не следует понимать под индексацией. Другими словами, индексация проводится независимо от повышения МРОТ. Минимум - 4,91 %)	17 000,00	204 000,00	193 618,33	10 381,67	95%	ЗП в размере 17 000 руб. Главный бухгалтер стал получать не с января, а с февраля. Плюс выплата ЗП за вторую половину декабря происходила в январе 2022 года.	
2.1.3	Охрана СНТ (*18 000 Р) В СНТ штатное расписание осталось только 1 охранник. Обоснование в п. 2.1.2	18 000,00	216 000,00	77 950,99	138 049,01	36%	ЗП получил один сотрудник только до мая включительно	
2.2	Начисления на ФОТ (30,2%)		15 251,00	183 012,00	129 674,24	53 337,76	71%	Пенсионный лимит, т. е. выплаты по за 30% лимитом завышенного
2.2.1	ПФР (22%)		11 110,00	133 320,00	94 464,63	38 855,37	71%	
2.2.2	ФСС (2,9%) + травматизм (0,2%)		1 565,50	18 786,00	13 310,95	5 475,05	71%	
2.2.3	ФОМС (5,1%)		2 575,50	30 906,00	21 898,66	9 007,34	71%	
2.3	Обязательные налоги		34 592,00	32 794,29	1 797,71	95%	Все обязательные налоги уплачены	
2.3.1	Налог на ЗОП - 4,76 га = 10 930 388 Р * 0,3%		32 792,00	32 791,00	1,00	100%	Налог уплачен полностью	
2.3.2	Налог на доход (6% на Д). В случае получения пеней от должников будет необходимо платить налог на доход. Расчет ведется при условии получения 30 000 рублей облагаемого налогом дохода		1 800,00	3,29	1 796,71	0,18%	С поступлений от банка уплачен налог. Других поступлений не было	
2.4	Обязательные платежи		1 315 554,00	1 325 720,65	10 166,65	101%	Экономия по оплате	
2.4.1	Вывоз мусора (800 Р за м3) на год 435 м3							
2.4.1	Появились новые садоводы, а значит новые "источники" мусора, но и время нахождения на дачах будет меньше, т. к. нового лоджана не предвидится. С 01.07.2021 г. будет повышение тарифов на вывоз мусора, но основной объем вывозится до июля, поэтому среднее значение тарифа так и останется - 800р/м3		348 000,00	229 706,13	118 293,87	66%	Было вывезено 295,3 м3 мусора. Экономия возникла из-за того, что во время активного дачного сезона мусорная площадка находилась на реконструкции	
2.4.2	Уличное освещение, потеря ЭЭ в сетях и КП, электроснабжение сторожки, домика охраны, вагончика правления, ворот, калитки и т. д. Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. При этом по коду идентификации в общих платежах за ЭЭ статьи - ЭЭ домика охраны перенесена в данную статью расходов. В этом году мы начинаем собирать статистику по потреблению ЭЭ на уличное освещение, ворота и сторожку. Учитывая большое потребление в 2020м году, в 2021м году придется увеличить данную статью затрат, для компенсации потери в сетях.	40 000,00	480 000,00	348 634,52	131 365,48	73%	Статья не израсходована полностью в связи с меньшим потреблением садоводов по сравнению с 2020 годом	
2.4.3	Электронная сдача отчетности в ФНС, ФСС («Контур-Экстерн»)[17790] + ЭЦП (Госуслуги) + 1С:Садовод (13764) С 2021 года отчетность возможна только в электронном виде. Цена за отчетность указана за 2 года - в 22м году закупать не придется. Бухгалтерия ведется в лицензионном продукте		31 554,00	34 995,00	-3 441,00	111%	Перерасход по статье связан с авансовой оплатой 1с на будущие периоды (часть 2022 года)	
2.4.4	Чистка снега, покос травы и уборка территории, опилка деревьев вдоль ЛЭП, заправка баков водой, текущий ремонт общих дорог, забора и прочего имущества общего пользования Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. Выросло большое количество деревьев, которые требуют вылики. Зима была снежная. Цены на данные работы несколько выросли, а также объем работ в этом году должен оказаться большим, поэтому в проект сметы была такая сумма.	13 000,00	156 000,00	246 900,00	-90 900,00	158%	Перерасход связан с обильными снегопадами и необходимостью проведения текущего ремонта забора, установкой ограничителя высоты въезда и приведением мусорной площадки к новым требованиям	
2.4.5	Услуги сторожей По штатному расписанию у нас остался один контроллер КПП. В пару ему нанимаем самозанятого гражданина, оказывающего нам услуги сторожа. Для СНТ это оказывается дешевле на 10%.	20 000,00	240 000,00	406 150,00	-166 150,00	169%	В 2021 году все сторожи стали самозанятыми. Экономия связана с тем, что 2й сторож стал самозанятым только с июня	
2.4.6	Услуги электрика (с учетом затрат на материалы). По штатному расписанию у нас больше нет электрика. Для выполнения работ по электрике нанимаем организацию или самозанятого гражданина, оказывающего нам услуги электрика.	5 000,00	60 000,00	21 065,00	38 935,00	35%	Необходимость проводить большее количество электромонтажных работ не потребовалось	
2.4.7	Возмещение судебных издержек и выплаты по искам. МЭС на текущий момент подад 2 иска к нам. Готовится ЭЭ. Все на сопоставимую сумму в 450 000 р. Один из исков почти полностью закрыт, второй мы не успеваем закрыть к моменту рассмотрения дела.		450 000,00	38 270,00	411 730,00	9%	К затратам по этой статье отнесены только выплаченные судебные издержки в связи с тем, что отказать выплаченные по искам платежи от других платежей за ЭЭ не удалось	
2.5	Прочие текущие расходы		790 640,00	411 794,83	378 845,17	52%	Прочие материалы	
2.5.1	Банковское обслуживание: 1) ведение расчетного счета (1 200 Р/мес.); 2) интернет-банк («Бизнес Он Лайн»); 3) проведение платежей, комиссион; 4) обслуживание бизнес-карты (2 500 Р/год) Согласно 217 ФЗ ведение расчетов с садоводами осуществляется только через р/с. В связи с тем, что взносы в наличном виде более не принимаются, то для уменьшения комиссии за оплату различных товаров была открыта бизнес-карта.	1 800,00	24 100,00	26 932,65	-2 832,65	112%	Перерасход связан с комиссиями из-за принудительного списания средств с р/с во время его блокировки по искам от МЭС	
2.5.2	Интернет статический IP (250 Р/мес.) и телефоны (охрана, ворота, председатель - 300 + 100 + 300 = 700 Р/мес.) Для организации видео-наблюдения нужно иметь постоянное подключение к сети Интернет (предоставлено бесплатно оператором ВОЛС), но нужно подключить статический IP (250р/мес). В связи с повлением ворот появилась статья затрат за сим-карту, составляющая порядка 100 Р/мес.	950,00	11 400,00	716,00	10 684,00	6%	Статья исполнена полностью. Экономия связана с тем, что Председатель Правления пользуется личным номером телефона, статический IP не подготавливал за ненадобностью, а также единовременной оплатой годовой абонентской платы по телефону ворот и охраны	
2.5.3	Содержание сайта (домен 700 Р/год, отсутствие рекламы 1000 Р/год, хостинг 5040 р за 2 года) Для работы сайта и возможности его свободного поиска в поисковых системах, а также короткого названия в адресной строке необходимы подобные затраты.		6 740,00	8 330,00	-1 590,00	124%	Перерасход связан с выросшей стоимостью хостинга сайта	
2.5.4	Обслуживание и ремонт оргтехники, канцтовары На создание копий документов, ответов на официальные письма и другие текущие нужды тратится бумага, скотч, тонер, ресурс принтеров и т. д.	500,00	6 000,00	1 041,00	4 959,00	17%	Статья исполнена полностью. Экономия связана с тем, кроме бумаги и заправки картриджа для принтера никаких затрат не было	
2.5.5	Услуги, почтовые и издержки 1) Почтовые (100 Р/мес.); 2) нотариальные (100 Р/мес.); 3) Юридические, судебные (5 000 Р/мес.) Для уведомлений, пересылки оригиналов документов и т. д. - почтовые. Для заверений документов, выписок, фотографий - нотариальные. Для обращения в суды, уплаты пошлин, издержек, услуг юристов - юридические, судебные.	5 200,00	62 400,00	39 142,56	23 257,44	63%	Статья исполнена полностью. Затраты связаны с отправкой писем и оплатой услуг юриста на подачу судебного приказа и апелляции по суду с МЭС. Другие услуги не заказывались	
2.5.6	Содержание сторожки и домика охраны (дрова, текущий ремонт)	5 000,00	60 000,00	74 026,00	-14 026,00	123%	Перерасход связан с холодной зимой 2021 года, что привело к повышенному расходу дров и необходимости их большей закупки. А также с необходимостью проведения текущего ремонта домика охраны	
2.5.7	Аренда помещения для проведения ОСЧ В связи с невозможностью прогнозирования за 2 недели погоды, а также отсутствия достаточного и приспособленного места на территории СНТ для проведения собрания, есть необходимость аренды помещения для проведения ОСЧ. В этом году затраты дополнительные если и потребуются, то будут незначительными, т. к. у нас депозит оплачен на аренду помещения.		2 000,00		2 000,00	0%	Расходов по статье не было в связи с проведением ОСЧ в заочном формате	
2.5.8	Корм и ветеринарное обеспечение собак (Дни).	2 000,00	24 000,00	24 559,00	-559,00	102%	Статья полностью исполнена. Перерасход связан с ростом стоимости корма	
2.5.9	Транспортные, командировочные, медицинские и представительские расходы В случае обязательных командировочных расходов на осуществление представительских функций СНТ	250,00	3 000,00		3 000,00	0%	Трат по статье не было	
2.5.10	Расходные материалы, инструменты и хозяйственный инвентарь для поддержания инфраструктуры СНТ (лампы, светильники, провода, кабели, соединители, спецдежда, топоры, молотки, цепные пилы, насосы, замки, лопаты, растворители, краска, бензин, масло и т. д.) Для поддержания удовлетворительного состояния хозяйства СНТ требуется покупать различные расходные материалы.	3 000,00	36 000,00	8 704,00	27 296,00	24%	Статья исполнена частично. Экономия связана с отсутствием свободных средств для закупки необходимого оборудования и отнесением затрат на более приоритетные статьи	
2.5.11	Аварийно-ремонтные работы на ЛЭП Необходимые затраты на восстановление электроснабжения и поддержания безопасности электроснабжения	7 500,00	90 000,00	22 053,20	67 946,80	25%	Статья исполнена полностью. Больших затрат на восстановление внешнего электроснабжения СНТ не потребовалось	
2.5.12	Аварийно-восстановительные работы и форс-мажорные обстоятельства (дорога, ворота, забор и др. объекты ИОП) В случае каких-либо непредвиденных ситуаций затраты на восстановление ИОП потребуются.	6 000,00	72 000,00	177 000,00	-105 000,00	246%	Перерасход связан с большим объемом дорожных работ из-за проблем с водотведением и работам по водотведению	
2.5.13	Штрафы, пени, страхование, доплаты за садоводам по ЭЭ и т. д. Присутствуют всегда за несвоевременную оплату ЭЭ, возможны ошибки в расчете и оплате в ФНС.	6 000,00	72 000,00	29 290,42	42 709,58	41%	Статья исполнена частично. Экономия связана с отсутствием свободных средств для оплаты полного объема выставленных требований МЭС	
3	Льгота на уплату целевых взносов (321*1000 р) В случае своевременной уплаты членских взносов и выполнения обозначенных критериев (членские взносы оплачены до 30.10.2021 г.).		321 000,00				Не применялась	
4	Целевые взносы на 2021 год (185 000 - 3 063,05 из остатка - 21 436,95 из прочих поступлений)/321 участок = 500 Р при условии своевременной оплаты (со льготой). Целевые взносы платятся в срок до 30.06.2021 г. Без льготы целевые взносы на 2021 год = 1 000 Р при условии несвоевременной оплаты (позднее 30.06.2021 г.).		185 000,00	281 860,00	-96 860,00		Причины конкретны	
4.1	Противопожарное оборудование		10 000,00	0,00	10 000,00	0%	Оборудование не закупалось в связи с нехваткой средств	
4.2	Обустройство мусорной площадки (бетонирование, создание крыши и закупка мусорных контейнеров для раздельного сбора мусора)		120 000,00	229 160,00	-109 160,00	191%	Перерасход связан с сильнейшим ростом цен на металл для мусорной площадки, а так с изначально более низким требованием предоставляемых к мусорной площадке на момент планирования проекта ПРС	
4.3	Заправка водой еврокубов		10 000,00	14 200,00	-4 200,00	142%	Перерасход связан с присвоением к данной статье расходов на уборку территории и прочистку водоотводных труб в связи с комплексным заказом работ и их оплатой	
4.4	Обучение охране труда, противопожарной безопасности, электробезопасности		15 000,00	1 000,00	14 000,00	7%	Обучение проводилось в крайне ограниченной форме в связи с нехваткой средств	
4.5	Обустройство вольера для собаки		30 000,00	37 500,00	-7 500,00	125%	Перерасход связан с повышением стоимости работ и материалов к моменту строительства	
5	Льгота на уплату целевых взносов (321*500 р) В случае своевременной уплаты целевых взносов и выполнения обозначенных критериев целевые взносы оплачены до 30.06.2021 г.)		160 500,00				Не применялась	
6	Целевые взносы, перечисленные на 2020 год. Не учитываются в расчете взносов на 2021.		30 000,00	41 491,40	-11 491,40			
6.1	Видеонаблюдение за воротами, мусорной, нижним и 1м лугами. Безопасность СНТ. Первый этап.		30 000,00	41 491,40	-11 491,40	138%	Перерасход связан с повышением стоимости работ и материалов к моменту начала работ	
7	Целевой фонд на ремонт дорог (пополнение за счет проезда грузовых автомобилей макс. массой более 3,5 т)		5 000,00	6 601,39	-1 601,39	132%	Собрани больше запланированного	
8	Целевой фонд на благоустройство территории (пополнение за счет совместного заказа услуг с садоводами)		1 000,00	21 169,76	-20 169,76	2117%	Собрани больше запланированного	
9	Целевой фонд на вывоз мусора (пополнение за счет садоводов, выбрасывающих крупногабаритный мусор)		10 000,00	3 740,00	6 260,00	37%	Собрани меньше запланированного	
10	Целевой фонд за предоставление копий документов (стоимость копии 1 листа А4 = 10 руб.)		1 000,00	680,00	320,00	68%	Собрани меньше запланированного	
11	Остаток на р/с на конец периода (в кассе - 0 Р)			33 195,24				
12	Электронергия							
13.1	Выставленные счета от Мосэнергосбыта за потребленную ЭЭ		2 000 000,00	2 033 644,74	382 744,49		Разница между выставленными счетами и оплаченными	
13.2	Всего выплачено МосЭнергосБуту без учета пеней		2 900 000,00	2 416 389,23	-480 803,83		Разница между полученными средствами от садоводов и оплаченными	
13.3	Поступления от садоводов за потребленную ЭЭ		2 600 000,00	1 575 585,40	-458 059,34		Разница между выставленными счетами и полученными средствами от садоводов	
13.4	Разница между потребленной и оплаченной ЭЭ, сверх полученных от садоводов		300 000,00	-492 169,31			Платим больше, чем поступают от садоводов	
ИТОГО:	Все суммы указаны условно							
	Членские взносы на 2021 год = 9 000 Р							
	Целевые взносы на 2021 год = 500 Р							
	Суммарно членские и целевые взносы на 2021 год = 9 500 Р							