



берёзка-натальино

Отчет Председателя Правления СНТ «Берёзка-Натальино» за 2022 год

1. Вводная часть

Отчет необходимо читать совместно с Приложением 1, на которое он постоянно ссылается.

2. Слайд 2 - Статистика по собираемости бюджета СНТ за 2015-2022 годы

2.1. Согласно проекту приходно-расходной сметы (ПРС) на 2022 год суммарно взносов на расчетный счет СНТ должно было поступить - 3 049 500 рублей, что повторяет сумму взносов 2021 года.

2.2. За 2022 год суммарно взносов на расчетный счет СНТ поступило - 2 817 378,20 рублей, что составило 92,39 % от всего планового бюджета СНТ на 2022 год, что стало вторым результатом за периоды 2015-2022 годов.

2.3. Из них:

2.3.1. 2 202 558,20 рубля - взносы за 2022 год, что составило 72,23 % от всего планового бюджета СНТ на 2022 год, что стало лучшим результатом за периоды 2015-2022 годов (даже лучше 2021 года);

2.3.2. 589 420 рубля - взносы за прошлые периоды (2021 год и более ранние), что не вошло и в пятерку лучших результатов за периоды 2015-2022 годов;

2.3.3. 25 400 рублей - взносы за будущие периоды (2023 год и более новые года), что стало третьим результатом за периоды 2015-2022 годов.

2.4. Собираемость взносов уменьшилась на 11 % относительно 2022 года.

2.5. Среднее значение собираемости взносов текущего года за периоды 2018-2022 годы подросло и составило 63,48% от всего планового бюджета

СНТ на текущий год, что превысило на 11 % аналогичные показатели периодов 2015-2017 годов.

- 2.6. Среднее значение собираемости всех взносов за периоды 2018-2022 годы составило 91,22 % от всего планового бюджета СНТ на текущий год, что превысило на 18,7 % аналогичные показатели периодов 2015-2017 годов.

3. Слайд 3 – Статистика по оплате электроэнергии за 2015-2022 годы

- 3.1. Согласно выставленным счетам АО «Мосэнергосбыт» (МЭС) с декабря 2020 по ноябрь 2022 года СНТ необходимо выплатить было 2 130 510 рублей 67 копеек за потребленную электроэнергию.
- 3.2. Эти значения оказались на 3,27 % больше значений 2021 года.
- 3.3. От садоводов в адрес СНТ поступило - 1 765 850,79 рублей. Что больше значений 2021 года на 12,08 %.
- 3.4. СНТ перечислило в адрес МЭС - 2 232 889,38 руб. Что меньше значений 2021 года на 7,59 %.
- 3.5. Это привело к тому, что доля оплаты ЭЭ садоводами составила 82,8 % вместо необходимой в 84,94 %, т. е. на 1,14 % меньше необходимого уровня, что привело к недоплате в 43 871,57 рублей за электроэнергию со стороны садоводов в 2022 календарном году.
- 3.6. Суммарно СНТ в адрес МЭС по счетам декабря 2021 г. - ноября 2022 г. заплатило больше на 364 659,88 рублей, чем в адрес СНТ поступило средств от садоводов.

4. Слайд 4 – вывоз мусора

- 4.1. В 2022 году при плановых значениях в 355 м³ было вывезено 296,7 м³ на что было потрачено 257 646,16 рублей, что составило 89,05 % от запланированной суммы.

5. Слайд 5 – целевые фонды

5.1. В 2022 году суммарно по всем фондам было собрано 23 110,10 руб., что позволило как снизить затраты на вывоз мусора, так и провести работы по грайдированию 6-го лучевого проезда.

6. Слайд 6 – выполненные работы. Часть 1. Электрика

6.1. Работы проводились в рамках подготовки к передаче ЭСХ в ПАО «Россети Московский регион». Также нам ООО «МАЭСК» до сих пор не выставил счет и требования по оплате 18 000 руб. за проведенные в конце лета работы по замене контактора одной из фаз в КТП-35. Остальное согласно слайду.

7. Слайд 7 – выполненные работы. Часть 2. Дорожные работы, покосы и уборка снега

7.1. Согласно слайду.

8. Слайд 8 – выполненные работы. Часть 3. Мусорная площадка, вольер и забор

8.1. Согласно слайду.

9. Слайд 9 – выполненные работы. Часть 4. Общехозяйственные работы

9.1. Согласно слайду.

9.2.

10. Слайд 10 – фактическое исполнение ПРС 2022 года. Часть 1. Взносы и ФОТ

10.1. В 2022 году Председатель Правления перерасход по данной статье связан с тем, что ЗП за вторую половину декабря 2021 г. выплачивалась в январе 2022 года, а также НДФЛ, при этом, в связи с изменением законодательства ЗП за декабрь 2022 года была полностью выплачена в

декабре 2022 г, как и НДС, хотя само повышение ЗП до 18 000 (уровня МРОТ) произошло только с 1 июля 2022 года.

10.2. В 2022 году Главный бухгалтер ЗП в размере 18 500 начала получать только с 1 июля, но перерасход связан с аналогичными действиями, как и у Председателя Правления.

**11. Слайд 11 - Фактическое исполнение ПРС 2022 года. Часть 2.
Начисления на ФОТ и налоги**

11.1. Начисления на ФОТ оказались больше запланированных значений в связи с большими выплаченными суммами по ЗП.

11.2. Налог на ЗОП оплачен полностью. Выплата налога на доход по схеме УСН-Доход-6 % была осуществлена в связи с оплатой штрафов нарушителями въезда в СНТ.

**12. Слайд 12 - Фактическое исполнение ПРС 2022 года. Часть 3.
Обязательные платежи**

12.1. Статья сметы на вывоз мусора исполнена полностью. Экономия в 11 % оказалась связана с меньшим объемом вывоза мусора, относительно ожидаемых объемов, за счет перехода на отдельный сбор мусора. Отдельно хочу отметить, что несоответствие цифр в таблице отчета по мусору (248к) и фактической смете (257к) связано с тем, что в фактической смете указывается сумма, оплаченная в календарный год, а в отчете по мусору - та, которая вывезена была в текущем календарном году (в январе мы платим за декабрь прошлого года, поэтому и разница есть - декабрь 2021 года был более «мусорным», чем декабрь 2022 года).

12.2. В этом году впервые выделили отдельно следующие статьи. Статья по оплате уличного освещения, выполнена полностью. Перерасход в 23 % связан с увеличением времени работы освещения ночью с 2 до 3 часов.

- 12.3. Расходы по оплате ЭЭ сторожки больше запланированных на почти 51 % по причине холодной погоды и необходимости использования обогревателей для поддержания плюсовой температуры для корректной работы видеонаблюдения.
- 12.4. Потребление домика сторожей исполнено с 95 % затратами от плановых.
- 12.5. Потери ЭЭ оказались меньше запланированных, поэтому статья исполнена с экономией почти в 6 %.
- 12.6. Статья по оплате бухгалтерского ПО (1С) и электронной отчетности исполнена полностью. Перерасход связан с авансовым платежом за 1С за январь 2023 года.
- 12.7. Статья по чистке снега, покосу травы и текущему ремонту исполнена с экономией почти в 33 % от запланированных значений по причине начала использования услуг нового тракториста по уборке снега, который оказался дешевле других, а также отсутствием работ по опиловке деревьев в 2022 году.
- 12.8. Статья затрат по услугам сторожей выполнена с экономией в 7 % в связи оплатой в первой половине года суммы меньшей, чем указана в ежемесячном платеже.
- 12.9. Статья затрат на услуги электрика выполнена с перерасходом в 7,5 % в связи с большим объемом работ, который пришлось выполнить в рамках подготовки к передаче ЭСХ.
- 12.10. Статья затрат на возмещение судебных издержек выполнена с экономией в 22,5 % по причине налаживания платежной дисциплины по электроэнергии за счет выноса счетчиков на столбы, что привело к снижению суммы долга перед МЭС и уменьшению исков, их размеров, а значит и размеров пошлины на их подачу.

13. Слайд 13 – Фактическое исполнение ПРС 2022 года. Часть 4. Прочие текущие расходы. Начало

- 13.1. Статья на банковское обслуживание исполнена полностью. Экономия связана с меньшим количеством принудительных списаний с р/с во время его блокировки по искам от МЭС.
- 13.2. Статья на оплату связи исполнена полностью. Экономия возникла по причине использования Председателем Правления личного номера для связи, а также долгосрочными платежами абонентской платы по телефону для ворот и экономичному использованию телефона сторожей. Поэтому в проекте ПРС на 2023 год эта статья уменьшена.
- 13.3. Статья на содержание сайта исполнена полностью. Экономия в 91 % связана с оплатой хостинга 2021 году на 2 года вперед.
- 13.4. Статья на канцтовары исполнена полностью. Перерасход в 337 % связан с необходимостью модернизации ноутбука СНТ и закупки 2-х новых мониторов для ноутбука и для видеонаблюдения в качестве замены сгоревших.
- 13.5. Статья на пошлины, почтовые и юридические услуги исполнена полностью. Экономия - с отсутствием необходимости больших затрат. Удалось бесплатно для СНТ привлечь юристов для работы с исками и должниками.

14. Слайд 14 – Фактическое исполнение ПРС 2022 года. Часть 5. Прочие текущие расходы. Продолжение

- 14.6. Статья на содержание сторожки и домика сторожей исполнена полностью. Перерасход в 12,5 % - значительный рост стоимости дров и незапланированные платные работы по утеплению пола домика сторожей, которые изначально должен был сторож самостоятельно произвести.

- 14.7. Статья на аренду помещения под ОСЧ не исполнялась. Экономия - проведение ОСЧ в заочном формате.
- 14.8. Статья по собаке исполнена полностью. Экономия в 34 % связана с компенсацией кормом своего размещения в выходные на территории СНТ автолавки, не смотря на значительный рост стоимости корма.
- 14.9. Статья по транспортным, медицинским и прочим расходам исполнена полностью. Экономия - транспортные расходы Председателем Правления и другими сотрудниками СНТ не заявлялись к оплате.
- 14.10. Статья по приобретению расходных материалов исполнена частично. Экономия возникла в связи отсутствием свободных средств для закупки необходимого оборудования.
- 14.11. Статья по аварийно-ремонтным работам на ЛЭП исполнена полностью. Перерасход в 117 % - большой объем ремонтных работ и технического обслуживания КТП.
- 14.12. Статья по аварийно-восстановительным работам на ИОП исполнена с превышением на 110,5 % в связи с работами по восстановлению ограждения на верхнем лучевом проезде.
- 14.13. Статья по обучению не израсходована по причине отсутствия свободных средств для проведения обучения Председателя Правления.
- 14.14. Статья по выплате штрафов и пеней исполнена не полностью в связи с недостатком денежных средств в СНТ.
- 15. Слайд 15 - Фактическое исполнение ПРС 2022 года. Часть 6. Целевые взносы, фонды и оплата ЭЭ**
- 15.1. Статья по обустройству вольера исполнена частично в связи с недобором планового бюджета до полного объема. Поэтому данные работы перенесены в 2023 год.
- 15.2. Фонд ремонта дорог исполнен с превышением за счет большого количества строящихся садоводов и отсутствия полноценной статистики

по въезду, которая позволяла бы более точно планировать размер данного фонда.

- 15.3. Фонд благоустройства исполнен с превышением плана по причине большого количества желающих выкупить песок у СНТ в небольшом количестве.
 - 15.4. Объем поступлений в мусорный фонд оказался близок к прогнозному.
 - 15.5. Фонд копий документов практически не пополнялся за счет малого количества желающих получить копии документов.
- 16. Слайд 16 - Спасибо за внимание!**

Председатель Правления

А. Д. Демидов



Отчет Председателя Правления СНТ «Берёзка-Наталино» за 2022 год. Приложение 1

Александр Демидов

Председатель Правления СНТ «Берёзка-Наталино»

Бюджет 2022 года. Статистика по годам

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
За конкретный год	2 202 558,20 ₽	2 189 550,00 ₽	1 466 542,00 ₽	1 542 251,00 ₽	1 407 900,00 ₽	1 357 205,00 ₽	1 518 700,00 ₽	1 339 000,00 ₽
Процент от плана по году	72,23%	71,80%	57,11%	60,06%	56,23%	52,85%	52,57%	52,14%
За прошлые периоды	589 420,00 ₽	950 997,00 ₽	857 143,00 ₽	648 159,99 ₽	630 235,00 ₽	458 600,00 ₽	629 320,00 ₽	507 615,00 ₽
За будущие периоды	25 400,00 ₽	34 603,00 ₽	16 200,00 ₽	11 370,00 ₽	33 200,00 ₽	12 000,00 ₽	2 335,00 ₽	- ₽
Плановый бюджет	3 049 500,00 ₽	3 049 500,00 ₽	2 568 000,00 ₽	2 568 000,00 ₽	2 503 800,00 ₽	2 568 000,00 ₽	2 889 000,00 ₽	2 568 000,00 ₽
Процент от плана по сумме	92,39%	104,12%	91,12%	85,74%	82,73%	71,18%	74,43%	71,91%
Всего	2 817 378,20 ₽	3 175 150,00 ₽	2 339 885,00 ₽	2 201 780,99 ₽	2 071 335,00 ₽	1 827 805,00 ₽	2 150 355,00 ₽	1 846 615,00 ₽
Улучшение суммы сбора год/год	-11%	44%	6%	6%	13%	-15%	16%	#ДЕЛ/0!
Увеличение взносов год/год	0%	19%	0%	3%	-3%	-11%	13%	
Членские взносы	9 300,00 ₽	9 000,00 ₽	7 000,00 ₽	7 800,00 ₽	7 800,00 ₽	8 000,00 ₽	9 000,00 ₽	8 000,00 ₽
Целевые взносы	200,00 ₽	500,00 ₽	1 000,00 ₽	200,00 ₽	- ₽	- ₽	- ₽	- ₽
Улучшение суммы сбора с учетом роста взносов год/год	-11%	25%	6%	4%	16%	-4%	4%	
Среднее значение собираемости взносов конкретного года	63,48%	59,61%	57,80%	58,14%		52,52%	52,36%	
	2018-2022	2018-2021	2018-2020	2018-2019		2015-2017	2015-2016	
Среднее значение собираемости взносов от годового бюджета	91,22%	86,98%	86,53%	84,23%		72,51%	73,17%	
	2018-2022	2018-2021	2018-2020	2018-2019		2015-2017	2015-2016	

Оплата электроэнергии. Статистика по годам

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Сумма по счетам (декабрь прошлого года - октябрь текущего года) без пеней	2 130 510,67 ₽	2 063 145,18 ₽	2 396 572,44 ₽	1 882 454,24 ₽	1 362 294,19 ₽	1 479 632,08 ₽	1 260 901,24 ₽	1 076 163,44 ₽
Рост относительно прошлого года	3,27%	-17,71%	27,31%	38,18%	-7,93%	17,35%	17,17%	#ДЕЛ/0!
Поступило от садоводов в СНТ (январь - декабрь) 2022	1 765 850,79	1 575 585,40 ₽	1 568 361,80 ₽	1 338 599,29 ₽	1 016 339,79 ₽	901 910,02 ₽	773 012,18 ₽	777 796,83 ₽
Рост относительно прошлого года	12,08%	0,54%	17,16%	31,71%	12,69%	16,67%	-0,62%	#ДЕЛ/0!
СНТ перечислил Мосэнергосбыту (январь - декабрь) 2022	2 232 889,38 ₽	2 416 389,23 ₽	1 869 238,83 ₽	1 786 901,56 ₽	1 265 883,87 ₽	1 252 495,10 ₽	1 145 975,71 ₽	1 076 163,44 ₽
Рост относительно прошлого года	-7,59%	35,23%	4,61%	41,16%	1,07%	9,30%	6,49%	#ДЕЛ/0!
Доля оплаты потребленной ЭЭ садоводами 2022	82,88%	76,37%	65,44%	71,11%	74,61%	60,96%	61,31%	72,27%
Доля оплаты СНТ потребленной ЭЭ за год	104,81%	117,12%	78,00%	94,92%	92,92%	84,65%	90,89%	100,00%
Разница между счетами и оплатой	- 102 378,71 ₽	- 353 244,05 ₽	527 333,61 ₽	95 552,68 ₽	96 410,32 ₽	227 136,98 ₽	114 925,53 ₽	- ₽
Накопительный долг	605 736,36 ₽	708 115,07 ₽	1 061 359,12 ₽	534 025,51 ₽	438 472,83 ₽	342 062,51 ₽	114 925,53 ₽	- ₽
Разница между счетами МЭС и оплатой садоводов в СНТ	364 659,88 ₽	487 559,78 ₽	828 210,64 ₽	543 854,95 ₽	345 954,40 ₽	577 722,06 ₽	487 889,06 ₽	298 366,61 ₽
Расчетный размер технических потерь в сетях СНТ (10 % от потребленной)	213 051,07 ₽	206 314,52 ₽	239 657,24 ₽	188 245,42 ₽	136 229,42 ₽	147 963,21 ₽	126 090,12 ₽	107 616,34 ₽
Расчетный размер потребления ЭЭ на освещение	86 108,63 ₽	110 298,00 ₽	106 578,00 ₽	164 514,84 ₽	214 657,62 ₽	199 584,00 ₽	190 476,00 ₽	179 784,00 ₽
Расчетный размер потребления ЭЭ на прочее ИОП (сторожка, домик охраны, домик правления, ворота)	21 628,62 ₽	32 022,00 ₽	30 942,00 ₽	23 352,00 ₽	19 044,00 ₽	15 120,00 ₽	14 430,00 ₽	13 620,00 ₽
Суммарное потребление ИОП+потери	320 788,32 ₽	348 634,52 ₽	377 177,24 ₽	376 112,26 ₽	369 931,04 ₽	362 667,21 ₽	330 996,12 ₽	301 020,34 ₽
Расчетная недоплата садоводов за ЭЭ	43 871,57 ₽	138 925,26 ₽	451 033,40 ₽	167 742,69 ₽	- 23 976,64 ₽	215 054,85 ₽	156 892,94 ₽	- 2 653,73 ₽
Расчетная доля необходимого уровня оплаты ЭЭ садоводами	84,94%	83,10%	84,26%	80,02%	72,84%	75,49%	73,75%	72,03%
Разница в оплате в СНТ и в МЭС (январь - декабрь)	467 038,59 ₽	840 803,83 ₽	300 877,03	448 302,27	249 544,08	350 585,08	372 963,53	298 366,61
Расчетная недоплата (+) или переплата (-) от прямых платежей СНТ в МЭС (январь - декабрь)	-146 250,28 ₽	-492 169,31 ₽	76 300,21 ₽	-72 190,01 ₽	120 386,96 ₽	12 082,13 ₽	-41 967,41 ₽	2 653,73 ₽
Среднее значение доли оплаты потребленной ЭЭ садоводами	74,08%	71,88%	70,39%	72,86%		64,85%	66,79%	
	2018-2022	2018-2021	2018-2020	2018-2019		2015-2017	2015-2016	
Среднее значение доли оплаты выставленных счетов МЭС	97,55%	93,52%	88,61%	93,92%		91,84%	95,44%	
	2018-2022	2018-2021	2018-2020	2018-2019		2015-2017	2015-2016	

Вывоз мусора в 2022 году

	январь		февраль		март		апрель		май		июнь			
	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма		
Смешанные	4,4		7,7		4,4		8,8		13,2		17,6			
ТКО		3 588,55 Р		6 279,97 Р		3 588,55 Р		7 177,10 Р		10 765,66 Р		14 354,21 Р		
Сухие	0,0		0,0		0,0		0,0		1,1		1,1			
ТКО										897,14 Р		897,14 Р		
КГО	0,0		0,0		0,0		0,0		24,0		32,00			
										19 573,92 Р		26 098,56 Р		
ИТОГО	4,4		7,7		4,4		8,8		38,3		50,7			
		3 588,55 Р		6 279,97 Р		3 588,55 Р		7 177,10 Р		31 236,71 Р		41 349,91 Р		
	июль		август		сентябрь		октябрь		ноябрь		декабрь		год 2022	
	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма	куб.м	сумма	куб. м	сумма	куб. м	сумма
Смешанные	17,6		22		8,8		8,8		4,4		4,4		122,1	
ТКО		14 971,33 Р		18 714,17 Р		7 485,67 Р		7 485,67 Р		3 742,83 Р		4 079,70 Р		102 233,40 Р
Сухие	1,1		0		1,1		1,1				1,1		6,6	
ТКО		935,71 Р		- Р		935,71 Р		935,71 Р		- Р		1 019,92 Р		5 621,33 Р
КГО	40		32		16		16		8				168,0	
		34 025,76 Р		27 220,61 Р		13 610,30 Р		13 610,30 Р		6 805,15 Р		- Р		140 944,61 Р
ИТОГО	58,7		54,0		25,9		25,9		12,4		5,5		296,7	
		49 932,80 Р		45 934,78 Р		22 031,68 Р		22 031,68 Р		10 547,99 Р		5 099,62 Р		248 799,33 Р

Целевые фонды в 2022 году


	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	год 2022
Дорожный фонд	- ₹	- ₹	- ₹	200,00 ₹	2 700,00 ₹	4 818,50	2 200,00	2 000,00	1 100,00 ₹	800,00 ₹	- ₹	200,00 ₹	14 018,50 ₹
Благоустройство	- ₹	- ₹	- ₹	3 565,00 ₹	125,00 ₹	105,00	100,00	125,00	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	4 020,00 ₹
Мусорный фонд	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	900,00 ₹	500,00	1 361,60	1 700,00	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	4 461,60 ₹
Копии документов	340,00 ₹	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	270,00	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	- ₹	610,00 ₹
ИТОГО	340,00 ₹	- ₹	- ₹	3 765,00 ₹	3 725,00 ₹	5 423,50 ₹	3 931,60 ₹	3 825,00 ₹	1 100,00 ₹	800,00 ₹	- ₹	200,00 ₹	23 110,10 ₹



Выполненные работы в 2022 году

Часть 1. Электрика


- Работы компании ООО «БЭС» - 138 870 руб.
Строительно-монтажные работы по доустановке опор и подключения фонарей, а также материалы для них .
- Работы компании ООО «МАЭСК» - 104 280 руб.
Аварийно-ремонтные работы по замене автоматических выключателей в КТП и техническому обслуживанию КТП.
- Работы «самозанятого» гражданина – 119 131 руб.
Ремонт уличного освещения, установка щитов учета для создания границ балансовой принадлежности при передаче ЭСХ в ПАО «Россети Московский регион»



Выполненные работы в 2022 году

Часть 2. Дорожные работы, покосы и уборка снега

- ▶ Работы «самозанятого» гражданина – 8 000 руб.
Аварийно-восстановительные работы по грейдированию и отсыпке щебнем грунтового покрытия между 6-м и нижним лучевыми проездами.
- ▶ Работы «самозанятого» гражданина – 49 000 руб.
Уборка снега. 3 уборки в начале года и 2 уборки в конце года.
- ▶ Работы «самозанятого» гражданина – 24 000 руб.
Покос травы в СНТ.



Выполненные работы в 2022 году

Часть 3. Мусорная площадка, вольер и забор

- Работы «самозанятого» гражданина – 7 000 руб.
Строительство крыши и забора на мусорной площадке.
- Работы «самозанятого» гражданина – 5 350 руб.
Обустройство и укрепление задней и боковых сторон ограждения вольера.
- Работы «самозанятого» гражданина – 55 450 руб.
Восстановительный ремонт забора и калиток на верхнем лучевом проезде.
- Закупка металло-материалов для ремонтных работ по ограждающим конструкция в СНТ (ООО ПФК «ТАВРОС») – 103 436 руб.

Выполненные работы в 2022 году

Часть 4. Общехозяйственные работы

- ▶ Работы «самозанятого» гражданина – 7 500 руб.
Чистка колодца
- ▶ Работы «самозанятого» гражданина – 11 000 руб.
Ремонт пола в домике охраны.

Фактическое исполнение приходно-расходной сметы 2022 года

Часть 1. Взносы и ФОТ

Фактическое исполнение Приходно-Расходной Сметы (ПРС) в 2022 году

№	Статья расходов и поступлений	Плановая сумма на месяц, Р	Плановая сумма на 2022 год, Р	Фактическая сумма за 2022 г., Р	Осталось, Р	Процент исполнения ПРС	Примечание
0	Остаток на р/с на начало периода (в кассе - 0 Р)		33 195,24	33 195,24			
1	Прочие поступления		7 080 266,16	6 18 383,00	6 461 883,16	8,73%	
1.1	Взносы за прошлые периоды		6 968 266,16	589 420,00	6 378 846,16	8,46%	
1.2	Взыскание по судебным процессам		30 000,00		30 000,00	0,00%	
1.3	Компенсация судебных издержек (юристы, судебные пошлины и т. д.)		5 000,00		5 000,00	0,00%	
1.4	Кешбэк при оплате товаров и услуг бизнес-картой и процент от размещения средств на депозите		500,00		500,00	0,00%	
1.5	Пени за несвоевременную оплату взносов и потребленной электроэнергии от садоводов, а также штрафы за нарушения		6 500,00	3 563,00	2 937,00	54,82%	
1.6	Компенсации и возврат от государства		40 000,00		40 000,00	0,00%	
1.7	Взносы за будущие периоды		30 000,00	25 400,00	4 600,00	84,67%	
2	Членские взносы на 2022 год (3 030 885,72 - 52 685,72 из остатка, прочих поступлений, а также высвобождения средств по другим статьям из-за их выполнения средствами целевых фондов)/321 участок = 9 300 Р. Членские взносы платятся ежемесячно авансовым способом не менее 10 % от годового размера взноса в течение первых 10 месяцев года		3 031 125,72	2 155 758,20	875 367,52	71,12%	
2.1	Фонд оплаты труда (ФОТ)	36 500,00	438 000,00	443 131,50	-5 131,50	101,17%	
2.1.1	Председатель Правления (совмещение - 36 000 Р* 0,5 ставки) согласно действующему Уставу получает МРОТ. Существует вероятность повышения МРОТ в Московской области на 10 %. В связи с этим необходимо заложить возможность повышения ЗП Председателя Правления до уровня МРОТ.	18 000,00	216 000,00	216 531,50	-531,50	100,25%	ЗП в размере 18 000 руб. Председатель Правления стал получать не с января, а с июля. Плюс выплата ЗП за вторую половину декабря происходила в январе 2022 года. (включая з/п и НДФЛ за дек. 2021)
2.1.2	Главный бухгалтер (полная ставка) (Замруководителя Роструда 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 - 8,6 %).	18 500,00	222 000,00	226 600,00	-4 600,00	102,07%	ЗП в размере 18 500 руб. Главный бухгалтер стал получать не с января, а с июля. Плюс выплата ЗП за вторую половину декабря происходила в январе 2022 года. (включая з/п и НДФЛ за дек. 2021)

Фактическое исполнение приходно-расходной сметы 2022 года

Часть 2. Начисления на ФОТ и налоги

2.2	Начисления на ФОТ (30,2%) Обязательность платить данные взносы для ЮЛ указана в ТК РФ	11 023,00	132 276,00	139 442,92	-7 166,92	105,42%	Начисления выше, т. к. выплаты по зп были меньше запланированного
2.2.1	ПФР (22%)	8 030,00	96 360,00	101 580,93	-5 220,93	105,42%	
2.2.2	ФСС (2,9%) + травматизм (0,2%)	1 131,50	13 578,00	14 313,68	-735,68	105,42%	
2.2.3	ФОМС (5,1%)	1 861,50	22 338,00	23 548,31	-1 210,31	105,42%	
2.3	Обязательные налоги Обязанность оплачивать данные налоги указана в НК РФ		33 511,00	33 005,00	506,00	98,49%	Все обязательные налоги уплачены
2.3.1	Налог на ЗОП 4,76 га = 10 930 388 ₽ * 0,3%		32 791,00	32 791,00	0,00	100,00%	Налог уплачен полностью
2.3.2	Налог на доход (6% на Д). В случае получения дохода, к которому не относятся только целевые и членские взносы, будет необходимо платить налог на доход. Расчет ведется при условии получения 8 000 рублей облагаемого налогом дохода.		720,00	214,00	506,00	29,72%	Со штрафов и пеней был уплачен налог. Других поступлений не было

Фактическое исполнение приходно-расходной сметы 2022 года. Часть 3. Обязательные платежи

2.4	Обязательные платежи		1 591 818,72	1 485 223,48	106 595,24	93,30%	Причины конкретны
2.4.1	Вывоз мусора (835 Р за м3) на год 355 м3 (+ 20 % от фактического объема вывезенного мусора в 2021 году) В 2021 году вывезли мусора 295,3 м3. В связи с окончанием ремонта мусорной площадки и появлению новых садовых объем вывоза мусора должен увеличиться. С 01.01.2022 г. тариф на вывоз мусора 815,58 р/м3, с 01.07.2022 г. тариф на вывоз мусора 850,64 р/м3, согласно пропорции, полученной по данным за 2021 год во второй половине года вывозится 55 % мусора, средний тариф на год получается - 835 р/м3 (Распоряжение Комитета по ценам и тарифам Московской области от 20.12.2021 № 290-Р)		289 325,00	257 646,16	31 678,84	89,05%	Было вывезено 296,7 м3 мусора. Экономия возникла из-за отдельного сбора мусора
2.4.2	Оплата потребленной электроэнергии по счетчикам на уличное освещение Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. Сумма посчитана на основании данных потребления ЭЭ за 2021 год по установленным счетчикам с учетом новых тарифов на ЭЭ в 2022 году		69 883,39	86 108,63	-16 225,24	123,22%	Возможно, при закладывании в проект ПРС не учли рост тарифов, а также невозможно было учесть значительный рост тарифов с декабря 2022 г.
2.4.3	Оплата потребленной электроэнергии по счетчику на сторожке (также запитано видеонаблюдение узла 1 и ворота) Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. Сумма посчитана на основании данных потребления ЭЭ за 2021 год по установленным счетчикам с учетом новых тарифов на ЭЭ в 2022 году		6 355,33	9 590,53	-3 235,20	150,91%	Увеличилось время нахождения сторожей в самой сторожке
2.4.4	Оплата потребленной электроэнергии по счетчику на Домике сторожей (также запитан Домик Правления и насос на колодце) Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. Сумма посчитана на основании данных потребления ЭЭ за 2021 год по установленным счетчикам с учетом новых тарифов на ЭЭ в 2022 году		12 645,03	12 038,09	606,94	95,20%	Сторожа снизили свое потребление, вероятно, за счет более теплой зимы
2.4.5	Оплата потери ЭЭ в сетях и КТП и будущих точек подключения калиток и т. д. Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. Рассчитывается из размера 10 % от прогнозного размера потребленной ЭЭ относительно прошлого года + 10 % рост (5 % - рост по тарифу и 5 % рост потребления ЭЭ). Эта статья расходов, от которой мы сможем отказаться, когда передадим внутренние сети СНТ в Россети. Она дает дополнительные 707 рублей взносов на участок, которые мы могли бы пустить на ремонты дорог.		226 945,97	213 051,07	13 894,90	93,88%	Потребление ЭЭ оказалось меньше запланированного
2.4.6	Электронная сдача отчетности в ПФ, ФНС, ФСС («Контур-Экстерн»)(Оплачена в 2021 году) + ЭЦП (Госуслуги) + 1С:Садовод (13764)+ЭДО (900) С 2021 года отчетность возможна только в электронном виде. Бухгалтерия ведется в лицензионном продукте. Многие договоры подписываются исключительно по ЭДО.		14 664,00	15 439,00	-775,00	105,29%	Была произведена оплата 1С за январь 2023 г. в декабре 2022 года
2.4.7	Чистка снега, покос травы и уборка территории, опилка деревьев вдоль ЛЭП и дорог, заправка баков в водой, текущий ремонт общих дорог, забора и прочего ИОП Обязанность нести бремя содержания имущества указана в НК РФ. Расчет строится на статистических данных стоимости работ в прошлые годы	12 000,00	144 000,00	96 081,00	47 919,00	66,72%	Стали пользоваться услугами тракториста, который оказался дешевле, чем тот, которых их оказывал ранее. Опилка практически не проводилась в 2022 году.
2.4.8	Услуги сторожа Услуги сторожа оказывает самозанятый гражданин. Для СНТ это оказывается дешевле на 10-20% чем иметь сторожа в штате.	44 000,00	528 000,00	490 800,00	37 200,00	92,95%	Все сторожа самозанятые. Не все услуги были оказаны со стороны сторожей, поэтому возникла экономия
2.4.9	Электромонтажные услуги с учетом затрат на материалы Для выполнения работ по электрике нанимаем организацию или самозанятого гражданина, оказывающего нам услуги электромонтажа. В связи с ростом стоимости материалов по некоторым позициям до 3,5 раз (автоматические выключатели), а также необходимостью установки щитов учета для будущих узлов видеонаблюдения и электрофикации калитки, расходы в этом году выше затрат прошлых лет	20 000,00	240 000,00	258 001,00	-18 001,00	107,50%	Стоимость и объем работ оказались больше, чем планировалось, поэтому образовался перерасход
2.4.10	Возмещение судебных издержек Судебные процессы будут происходить с разным исходом. Издержки на проигранные или невыигранные дела нужно заложить. Выплата по искам МЭС при фактическом отнесении затрат будут учитываться в статье выплат от СНТ в адрес МЭС	5 000,00	60 000,00	46 468,00	13 532,00	77,45%	Сумма выплаченных издержек оказалась меньше за счет того, что улучшили платежную дисциплину и меньше исков получили, чем в 2021 году

Фактическое исполнение приходно-расходной сметы 2022 года

Часть 4. Прочие текущие расходы. Начало

2.5	Прочие текущие расходы		835 520,00	752 421,56	83 098,44	90,05%	
2.5.1	<p>Банковское обслуживание:</p> <p>1) ведение расчетного счета (1 300 Р/мес.);</p> <p>2) интернет-банк («Бизнес Он Лайн»);</p> <p>3) проведение платежей, комиссии;</p> <p>4) обслуживание Бизнес-карты (2 500 Р/год)</p> <p>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.</p>	2 100,00	27 700,00	26 278,03	1 421,97	94,87%	Принудительных списаний задолженностей практически не было. Поэтому образовалась незначительная экономия
2.5.2	<p>Телефоны (охрана, ворота - 100 + 70 = 700 Р/мес.)</p> <p>В связи с появлением ворот появилась статья затрат на абонентскую плату за сим-карту, составляющая порядка 100 Р/мес.</p>	170,00	2 040,00	850,00	1 190,00	41,67%	Затраты на связь были минимальные за счет того, что исходящих звонков и смс с номера охраны практически не было
2.5.3	<p>Содержание сайта (домен 700 Р/год, отсутствие рекламы 1000 Р/год, хостинг 7680 Р/2 года)</p> <p>Для работы сайта и возможности его свободного поиска в поисковых системах, а также короткого названия в адресной строке необходимы подобные затраты. В 2023 году за хостинг платить не придется. Так оказывается на 10% дешевле чем за 1 год</p>		9 380,00	849,00	8 531,00	9,05%	Затраты на хостинг отсутствовали по причине оплаты в конце 2021 г. хостинга на 2 года вперед. В связи с чем получился недорасход по данной статье.
2.5.4	<p>Обслуживание и ремонт оргтехники, канцтовары</p> <p>На создание копий документов, ответов на официальные письма и другие текущие нужды тратится бумага, скобы, стотч, тонер, ресурс принтеров и т. д.</p>	500,00	6 000,00	26 207,00	-20 207,00	436,78%	Перерасход по статье обусловлен необходимостью модернизации ноутбука и закупки мониторов
2.5.5	<p>Услуги, пошлины и издержки</p> <p>1) Почтовые (100 Р/мес);</p> <p>2) Нотариальные (100 Р/мес);</p> <p>3) Юридические, судебные (5 000 Р/мес).</p> <p>Для уведомлений, пересылки оригиналов документов и т. д. - почтовые.</p> <p>Для заверений документов, выписок, фотографий - нотариальные.</p> <p>Для обращения в суды, уплаты пошлин, издержек, услуг юристов - юридические, судебные.</p>	5 200,00	62 400,00	776,68	61 623,32	1,24%	Отправлялись только письма

Фактическое исполнение приходно-расходной сметы 2022 года

Часть 5. Прочие текущие расходы. Продолжение

2.5.6	Содержание сторожки и домика охраны (дрова, текущий ремонт)	6 500,00	78 000,00	87 805,00	-9 805,00	112,57%	Перерасход по статье обусловлен значительным ростом стоимости дров и необходимостью утепления пола материалами, закупленными в прошлом году
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 незначительные, т. к. у нас депозит оплачен на аренду помещения.		2 000,00	0,00	2 000,00	0,00%	Аренда не осуществлялась
2.5.8	Корм и ветеринарное обеспечение собаки (Дик).	2 500,00	30 000,00	19 761,00	10 239,00	65,87%	Удалось сэкономить за счет получения корма от представителей автолавки
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	0,00%	Не заявлялись
2.5.10	Расходные материалы, инструменты и хозяйственный инвентарь для поддержания инфраструктуры СНТ (лампы, светильники, провода, кабели, соединители, спецодежда, 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.	5 000,00	60 000,00	52 276,00	7 724,00	87,13%	Приобреталось только самое необходимое
2.5.11	Аварийно-ремонтные работы на ЛЭП Необходимые затраты на восстановление электроснабжения и поддержания безопасности электроснабжения	4 000,00	48 000,00	104 280,00	-56 280,00	217,25%	Были произведены работы на КТП, которые необходимо было осуществить в рамках ТО и ремонта
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	158 886,00	-86 886,00	220,68%	С целью защиты садоводов от незваных гостей были установлены закрывающие секции в конце лучей
2.5.13	Ежегодные обучения по охране труда, противопожарной безопасности, электробезопасности и прочие		15 000,00		15 000,00	0,00%	Не проводились
2.5.14	Штрафы, пени, страхование, доплаты за садоводов по ЭЭ и т. д. Присутствуют всегда за несвоевременную оплату ЭЭ, возможны ошибки в расчете и оплате в ФНС.	35 000,00	420 000,00	274 452,85	145 547,15	65,35%	Были оплачены предъявленные пени и внесена доплата за садоводов за ЭЭ в том объеме, что позволяли свободные средства.

Фактическое исполнение приходно-расходной сметы 2022 года

Часть 6. Целевые взносы, фонды и оплата ЭЭ

3	Целевые взносы на 2022 год (66 000 - 1 800 из остатка)/321 участок = 200 Р при условии своевременной оплаты. Целевые взносы платятся в срок до 30.06.2022 г.	66 000,00	46 800,00	19 200,00	70,91%	Собрано почти 71% целевых взносов
3.1	Обустройство вольера для собаки	66 000,00	5 350,00	60 650,00	8,11%	Были проведены работы по укреплению задней стороны ограждения вольера. Работы перенесены на 2023 год
4	Целевой фонд на ремонт дорог (пополнение за счет проезда грузовых автомобилей макс. массой более 3,5 т)	5 000,00	14 018,50	9 018,50	280,37%	Количество въезжаемого транспорта оказалось больше запланированного
5	Целевой фонд на благоустройство территории (пополнение за счет совместного заказа услуг с садоводами)	1 000,00	4 020,00	3 020,00	402,00%	Совместных работ оказалось больше запланированных
6	Целевой фонд на вывоз мусора (пополнение за счет садоводов, выбрасывающих крупногабаритный мусор)	4 000,00	4 461,60	461,60	111,54%	Совместного вывоза мусора оказалось чуть больше запланированного
7	Целевой фонд за предоставление копий документов (стоимость копии 1 листа А4 = 15 руб.)	1 000,00	610,00	-390,00	61,00%	Копий документов запрашивали меньше запланированного
8	Остаток на р/с на конец периода (в кассе - 0 Р)	8 008 028,92	18 671,59			
9	Электроэнергия					
9.1	Выставленные счета от Мосэнергосбыта за потребленную ЭЭ(дек 2021 ноябрь 2022)	2 269 459,70	2 130 410,67	139 049,03		Потребили ЭЭ меньше плановых значений
9.2	Всего выплачено МосЭнергоСбыту без учета пеней	2 500 000,00	2 232 889,88	267 110,12		Выплатили в адрес МЭС меньше плановых значений
9.3	Поступления от садоводов за потребленную ЭЭ	1 800 000,00	1 765 850,79	-34 149,21		Поступило от садоводов меньше плановых значений
9.4	Разница между потребленной и оплаченной ЭЭ, сверх полученных от садоводов	384 170,28	102 479,21	-281 691,07		В адрес МЭС направили меньшую сумму, чем планировали
ИТОГО	Все суммы указаны условно					
	Размер членских взносов на 2022 год = 9 300 Р					
	Размер целевых взносов на 2022 год = 200 Р					



Спасибо за внимание!

Фактическое исполнение Приходно-Расходной Сметы (ПРС) в 2022 году								
№	Статья расходов и поступлений	Планиров. сумма на месяц, Р	Планиров. сумма за 2022 год, Р	Фактическая сумма за 2022 г., Р	Остаток, Р	Процент исполнения ПРС	Примечание	
0	Остатки на р/с на начало периода (в кассе - 0 Р)		33 195,24	33 195,24				
1	Прочие поступления		7 080 266,16	6 183 360,9	6 461 883,16	8,78%		
1.1	Взносы за прошлые периоды		6 968 266,16	589 420,00	6 378 846,16	8,40%		
1.2	Возвращение на субсидионный процессинг		30 000,00		30 000,00	0,00%		
1.3	Компенсация судебных издержек (юрисп., судебные пошлины и т.д.)		5 000,00		5 000,00	0,00%		
1.4	Клифф при оплате товаров и услуг бизнес-картой и процент от размещения средств на депозите		500,00		500,00	0,00%		
1.5	Пени за несвоевременную оплату взносов и потребленной электроэнергии от садоводов, а также штрафы за нарушения		6 500,00	3 563,00	2 937,00	54,82%		
1.6	Компенсации и возмезд от государства		40 000,00		40 000,00	100,00%		
1.7	Взносы за будущие периоды		30 000,00	25 400,00	4 600,00	84,67%		
2	Менесные взносы на 2022 год (8 030 885,72 - 52 685,72 на остатка, прочие поступления), а также высвобождения средств по другим статьям на их исполнение средствами целевой фондами 9/21 участка - 5 300 Р			3 031 125,72	2 155 758,20	875 367,52	71,12%	
2.1	Менесные взносы платятся ежемесячно равновесным способом не менее 10 % от годового размера взноса в течение первых 10 месяцев года							
2.2	Итого балансы группы (МОТ)	38 500,00	438 000,00	443 131,50	6 118,50	100,1%		
2.1.1	Председатель Правления (совмещение - 36 030 Р* 0,5 ставки) согласно действующему Уставу получает МРОТ. Существует вероятность повышения МРОТ в Московской области на 10%. В связи с этим необходимо заложить возможность повышения ЗП Председателя Правления до уровня МРОТ.	18 000,00	216 000,00	216 531,50	-531,50	100,25%	ЗП в размере 18 000 руб. Председатель Правления стал получать не с января, а с июля. Плюс выплата ЗП за вторую половину декабря произошла в январе 2022 года. (включая ИЛ и ИДФИ) за дек. 2021)	
2.1.2	Главный бухгалтер (полная ставка) (Замовыделитель Ротрудра 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 - 6,5 %)	18 500,00	222 000,00	226 600,00	-4 600,00	102,07%	ЗП в размере 18 500 руб. Главный бухгалтер стал получать не с января, а с июля. Плюс выплата ЗП за вторую половину декабря произошла в январе 2022 года. (включая ИЛ и ИДФИ) за дек. 2021)	
2.2	Нормирование на МОТ (30,2%)	11 023,00	132 276,00	139 442,92	7 166,92	105,42%	Нормирование вышло с 1. и зафиксировано на уровне минимального	
2.2.1	ПФР (22%)		8 030,00	96 360,00	101 580,93	-5 220,93	105,42%	
2.2.2	ФСС (2,9%) + травматизм (0,2%)		1 121,50	13 576,00	14 313,68	-736,68	105,42%	
2.2.3	ФСС (5,1%)		1 871,50	22 339,00	23 548,31	-1 210,31	105,42%	
2.3	Обязательные налоги		33 511,00	33 005,00	29,00	79,47%	Расходительные налоги возмещены	
2.3.1	Налог на ЗОП 4,76 га - 10 830 388 Р * 0,3%		32 791,00	32 791,00	0,00	100,00%	Налог уплачен полностью	
2.3.2	Налог на доход (6% на ДД). В случае получения дохода, к которому не относятся только целевые и членские взносы, бюджет необходимо вносить налог на доход. Расчет ведется при условии получения 8 000 рублей обязательного налогового дохода		720,00	214,00	506,00	29,72%	Со штрафов и пеней был уплачен налог. Других поступлений не было	
2.4	Обязательные взносы		1 591 818,72	1 485 224,46	106 594,26	67,0%		
2.4.1	Вывоз мусора (835 Р за м3) на год 355 м3 (+ 20 % от фактического объема вывезенного мусора в 2021 году) в 2021 году вывезли мусора 295,3 м3. В связи с окончанием ремонта мусорной площадки и появлением новых садовых объектов вывоз мусора должен увеличиться. С 01.01.2022 г. тариф на вывоз мусора 815,56 Р/м3, с 01.07.2022 г. тариф на вывоз мусора 850,64 Р/м3, согласно прогнозу, полученной по данным за 2021 год во второй половине года вывозится 35 % мусора, средний тариф на год получается - 835 Р/м3 (Расширение Комитета по ценам и тарифам Московской области от 20.12.2021 № 290 Р)	289 325,00	257 646,16	31 678,84	89,05%	Было вывезено 296,7 м3 мусора. Экономия возникла из-за раздельного сбора мусора		
2.4.2	Оплата потребленной электроэнергии по счетчику на умное освещение	69 883,39	86 108,63	-16 225,24	123,22%	Возможно, при закладывании в проект ПРС не учли рост тарифов, а также невозможно было учесть значительный рост тарифов с декабря 2022 г.		
2.4.3	Обязанность нести бремя содержания имущества указанного в НК РФ. Сумма посчитана на основании данных потребления ЭЭ за 2021 год по установленным счетчикам с учетом новых тарифов на ЭЭ в 2022 году	6 355,83	9 590,53	-3 235,20	150,91%	Увеличилась время нахождения сторонней в самой сторожке		
2.4.4	Оплата потребленной электроэнергии по счетчику на сторожке (также запитано видеонаблюдение ула 1 и ворота)	12 645,03	12 038,09	606,94	95,20%	Сторожа снизили свое потребление, вероятно, за счет более теплой зимы		
2.4.5	Оплата потерь ЭЭ в сетях и КТП и будущих точек подключения калиток и т.д.	226 945,97	213 055,07	13 894,90	93,88%	Потребление ЭЭ оказалось меньше запланированного		
2.4.6	Электронная сдача отчетности в ПФР, ФНС, ФСС (Юнитур-Экстерн) (Оплачена в 2021 году) + ЗЦП (Юсруслуги) + 1С-Садовод (13744) ИДО (ИДО)	14 664,00	15 439,00	-775,00	105,29%	Была произведена оплата 1С за январь 2023 г. в декабре 2022 года		
2.4.7	Чистка снега, покос травы и уборка территории, опилок деревьев вдоль ЛЭП и дорог, замена баков водной, текущий ремонт общих дорог, забор и прокат ИОП.	12 000,00	144 000,00	96 081,00	47 919,00	66,72%	Стали пользоваться услугами трактора, который оказался дешевле, чем тот, который мы заказывали ранее. Опилочка практически не производилась в 2022 году.	
2.4.8	Обязанность нести бремя содержания имущества указанного в НК РФ. Расчет строится на статистических данных стоимости работ в прошлые годы	44 000,00	528 000,00	490 800,00	37 200,00	92,95%	Все сторожа самофинансируют. Все услуги были оказаны со стороны сторожей, поэтому возникла экономия	
2.4.9	Услуги сторожа	20 000,00	240 000,00	258 001,00	-18 001,00	107,50%	Стоимость и объем работ оказался больше, чем планировалось, потому образовался перерасход	
2.4.10	Электромонтажные услуги с учетом затрат на материалы	5 000,00	60 000,00	46 468,00	13 532,00	77,44%	Сумма выполненных издержек оказалась меньше за счет того, что улучшился планировочный дисциплину и меньше исков получено, чем в 2021 году	
2.5	Текущие расходы	835 520,00	752 421,56	83 098,44	99,4%			
2.5.1	Банковское обслуживание: 1) ведение расчетного счета (1 300 Р/мес.); 2) интернет-банк (Бизнес Он Лайн); 3) проведение платежей, комиссия; 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 отпрята бизнес-карта.	2 100,00	27 700,00	26 278,03	1 421,97	94,87%	Принудительных списаний задолженностей практически не было. Поэтому образовалась незначительная экономия	
2.5.2	Телефоны (охрана, ворота - 100 + 70 = 700 Р/мес.) в связи с появлением ворот повисла статья затрат на абонентскую плату за сим-карту, составляющая порядка 100 Р/мес.	170,00	2 040,00	850,00	1 190,00	41,67%	Затраты на связь были минимальные за счет того, что исключили звонков и смс с номера охраны практически не было	
2.5.3	Содержание сайта (домен 700 Р/год, отсутствие рекламы 1000 Р/год, хостинг 7680 Р/2 года) для работы сайта и возможности его свободного поиска в поисковых системах, а также короткого названия в адресной строке необходимо подобрать затраты. В 2023 году за хостинг платить не придется. Так оказывается на 20% дешевле чем за 1 год.	9 380,00	849,00	8 531,00	9 009,00	9,05%	Затраты на хостинг отсутствовали по причине оплаты в конце 2021 г. хостинга на 2 года вперед. В связи с чем погасился перерасход по данной статье.	
2.5.4	Обслуживание и ремонт ортекины, канцтовары на создание копий документов, ответы на официальные письма и другие текущие нужны тратится бумага, скотч, степер, ресурс принтера и т.д.	500,00	6 000,00	26 207,00	-20 207,00	436,78%	Перерасход по статье обусловлен необходимостью модернизации ноутбука и закупки мониторов	
2.5.5	Услуги, пошлины 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	776,68	61 623,32	1,24%	Отправлялись только письма	
2.5.6	Содержание сторожки и домика охраны (дрова, текущий ремонт)	6 500,00	78 000,00	87 805,00	-9 805,00	112,57%	Перерасход по статье обусловлен значительным ростом стоимости дров и необходимостью утепления пола материалами, закупленными в прошлом году	
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 незначительные, т.е. у нас депозит оплачен на аренду помещения.	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00%	Аренда не осуществлялась		
2.5.8	Корм и ветеринарное обслуживание собаки (Дин).	2 500,00	30 000,00	19 765,00	10 235,00	65,87%	Удалось сэкономить за счет получения корма от представителей автоваки	
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	0,00%	Не заявлялись		
2.5.10	Расходные материалы, инструменты и хозяйственный инвентарь для поддержания инфраструктуры СНТ (лампы, светильники, провода, кабели, соединители, спецодежда, топоры, молотки, цепные пилы, насосы, замки, лопаты, рактворители, краска, бензин, масло и т.д.) Для поддержания удовлетворительного состояния хозяйства СНТ требуется покупать различные расходные материалы.	5 000,00	60 000,00	52 276,00	7 724,00	87,13%	Приобреталось только самое необходимое	
2.5.11	Аварийно-ремонтные работы на ЛЭП	4 000,00	48 000,00	104 280,00	-56 280,00	217,25%	Были произведены работы на КТП, которые необходимо было осуществить в рамках ТО и ремонта	
2.5.12	Аварийно-восстановительные работы с 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	158 886,00	-86 886,00	220,68%	С целью защиты садоводов от незваных гостей были установлены закрывающиеся створки в концелучей	
2.5.13	Снеговые обочения по охране труда, противопожарной безопасности, электробезопасности и прочие	15 000,00		15 000,00	0,00%	Не проводились		
2.5.14	Штрафы, пени, страхование, доплаты за садоводов по ЭЭ и т.д. Присутствуют всегда за несвоевременную оплату ЭЭ, возможны ошибки в расчете и оплате в ФНС.	35 000,00	420 000,00	274 452,85	145 547,15	65,35%	Были оплачены предельные пени и внесена доплата за садоводов за ЭЭ в том объеме, что позволили свободные средства.	
3	Целевые взносы на 2022 год (66 000 - 1 800 из остатка)/9/21 участок = 200 Р при условии своевременной оплаты. Целевые взносы платятся в срок до 30.06.2022 г.	66 000,00	46 800,00	19 200,00	70,91%	Собрано почти 71% целевых взносов		
3.1	Обустройство воьера для собаки	66 000,00	5 350,00	60 650,00	8,11%	Были проведены работы по укреплению задней стороны ограждения воьера. Работы перенесены на 2023 год		
4	Целевой фонд на ремонт дорог (полноценное за счет проезда грузовых автомобилей макс. массой более 3,5 т.)	5 000,00	14 018,50	9 018,50	280,37%	Количество въезжаемого транспорта оказалось больше запланированного		
5	Целевой фонд на благоустройство территории (полноценное за счет совместного заказа услуг с садоводами)	1 000,00	4 020,00	3 010,00	407,00%	Совместные работы оказались гораздо запланированными		
6	Целевой фонд на вывоз мусора (полноценное за счет садоводов, выбрасывающих крупногабаритный мусор)	4 000,00	4 463,60	463,60	113,34%	Совместного вывоза мусора оказалось чуть больше запланированного		
7	Целевой фонд за предоставление копий документов (стоимость копии 1 листа А4 = 15 руб.)	1 000,00	610,00	-390,00	61,00%	Копий документов запрашивали меньше запланированного		
8	Остатки на р/с на конец периода (в кассе - 0 Р)		8 008 028,92	18 671,59				
9	Электронергия		2 369 459,70	2 130 410,67	139 049,03			
9.1	Поставленные счета от МосЭнергобанка на потребленную ЭЭ(дан 2021 ноябрь-декабрь)		2 369 459,70	2 130 410,67	139 049,03			
9.2	Итого выдано МосЭнергоБанку без учета пеней		2 500 000,00	2 232 889,88	267 110,12		Потребили ЭЭ меньше плановых значений	
9.3	Поступления от садоводов за потребленную ЭЭ		1 800 000,00	1 765 850,79	-34 149,21		Поступило от садоводов меньше плановых значений	
9.4	Разница между потребленной и оплаченной ЭЭ, сверх полученных от садоводов		384 170,28	102 479,21	-281 691,07		В адрес МЭС направили меньшую сумму, чем планировали	
ИТОГО	Все суммы указаны условно							
	Размер членских взносов на 2022 год = 9 300 Р							
	Размер целевых взносов на 2022 год = 200 Р							