

Фактическое исполнение Приходно-Расходной Сметы (ПРС) в 2022 году								
№	Статья расходов и поступлений	Планиров. сумма на месяц, Р	Планиров. сумма на 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	618 383,60	6 461 882,56	8,79%		
1.1	Взносы за прошлые периоды		6 968 266,16	589 420,00	6 378 846,16	8,46%		
1.2	Возвращение на субсидийный процессинг		30 000,00		30 000,00	0,00%		
1.3	Компенсация судебных издержек (юрискон., 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 возмезд 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	15,33%		
2	Минусные взносы на 2022 год (8 030 885,72 - 52 685,72 из остатка, прочие поступления), а также высвобождения средств по другим статьям на их исполнение средствами целевого фонда/921 участю - 5 300 Р			3 031 125,72	2 155 758,20	875 367,52	71,12%	
2.1	Минусные взносы платятся ежемесячно равновесным способом не менее 10 % от годового размера взноса в течение первых 10 месяцев года							
2.2	Минусные взносы на 2022 год	38 500,00	438 000,00	443 131,50	6 118,50	101,1%		
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) (Замовыделителем Рострудом сообщено, 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	Минусные на ФОТ (30,2%)	11 023,00	132 276,00	139 442,92	-7 166,92	105,42%	Исполнение п.1 ст. 4. Займать на эти деньги нецелесообразно	
2.2.1	ПФР (22%)		8 030,00	96 360,00	-101 580,93	-105,42%		
2.2.2	ФСС (2,9%) + травматизм (0,2%)		1 121,50	13 576,00	-14 313,68	-105,42%		
2.2.3	ФОМС (5,1%)		1 871,50	22 340,00	-21 567,02	-105,42%		
2.3	Обязательные налоги		33 511,00	33 005,00	506,00	99,4%	Расходительные налоги выполнены	
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		1 591 618,72	1 485 224,46	106 394,26	93,3%		
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 сторожей в самой сторожке		
2.4.4	Оплата потребленной электроэнергии по счетчику на сторожке (также залпано 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	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	226 945,97	213 055,07	13 890,90	93,88%	Потребление ЭЭ оказалось меньше запланированного		
2.4.6	Оплата потерь ЭЭ в сетях и КТП и будущих точек подключения калиток и т.д.							
2.4.7	Обязанность нести бремя содержания имущества указанного в НК РФ. Рассчитывается из размера 10 % от прогнозного объема потребленной ЭЭ относительно прошлого года + 10 % рост (5 % - рост на тарифы и 5 % рост потребления ЭЭ). Это статья расходов, от которой мы сможем отказаться, когда передадим внутреннюю сеть СНТ в России. Она дает дополнительные 707 рублей взносов на участок, которые мы могли бы пустить на ремонтные дороги.	12 000,00	144 000,00	96 081,00	47 919,00	66,72%	Была произведена оплата 1С за январь 2023 г. в декабре 2022 года	
2.4.8	Электронная сдача отчетности в ПФР, ФНС, ФСС (Юнитур-Экстерн) (оплачена в 2021 году) + ЗЦП (Юсруслуги) + 1С:Садовод (13784) + ДО (900)	14 664,00	15 439,00	-775,00	105,29%	Была произведена оплата 1С за январь 2023 г. в декабре 2022 года		
2.4.9	С 2021 год отчетность возможна только в электронном виде. Бухгалтерия ведется в лицензионном продукте. Многие договоры подписываются исключительно по ЭДО.							
2.4.10	Чистка снега, покос травы и уборка территории, опилок деревьев вдоль ЛЭП и дорог, замена баков водной, текущий ремонт общих дорог, забор и прощелки 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.	
2.4.11	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 самофинансируются. Все услуги были оказаны со стороны сторожей, поэтому возникла экономия	
2.4.12	Услуги сторожа							
2.4.13	Мульти сторожа оказывает самостоятельный гражданский. Для СНТ это оказывается дешевле на 10-20% чем иметь сторожа в штате	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	
2.4.14	Электромонтажные услуги с учетом затрат на материалы							
2.4.15	Для выполнения работ по электрике наймуются организации или самостоятельный гражданин, оказывающий нам услуги электромонтажа. В связи с ростом стоимости материалов по некоторым позициям до 1,5 раз (автоматические выключатели), а также необходимостью установки щитов учета для будущих узлов видеонаблюдения и электрификации калитки, расходы в этом году выше затрат прошлых лет	5 000,00	60 000,00	46 468,00	13 532,00	77,44%	Сумма выполненных издержек оказалась меньше за счет того, что улучшили планировку дисциплины и меньше исков получили, чем в 2021 году	
2.4.16	Судебные процессы будут происходить с разним исками. Издержки на программные или нештатные дела нужно заложить. Выплата по искам МЭС при фактическом отнесении затрат будут учитываться в статье выплат от СНТ в адрес МЭС.	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	Прочие текущие расходы		835 520,00	752 421,56	83 098,44	90,1%		
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 открыта Бизнес-карта.	2 100,00	27 000,00	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 поввисла 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	9 000,00	9,00%	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, степлер, ресурсы интернета 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)/921 участю = 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	70,51%	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	3 020,00	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	113,54%	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	Остатки на р/с на конец периода (в кассе - 0 Р)		8 008 028,92	18 671,59				
9	Электронергия							
9.1	Поставленные счета от МосЭнергобанка на потребленную ЭЭ(днем 21.11.2022)		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			
9.3	Поступления от садоводов за потребленную ЭЭ		1 800 000,00	1 765 850,79	-34 149,21			
9.4	Разница между потребленной и оплаченной ЭЭ, сверх полученных от садоводов		384 170,28	102 479,21	-281 691,07			
ИТОГО	Все суммы указаны условно							
	Размер членских взносов на 2022 год = 9 300 Р							
	Размер целевых взносов на 2022 год = 200 Р							