

№	Статья расходов и поступлений	Плановая сумма на месяц, Р	Плановая сумма на 2021 год, Р	Фактически получено/потрачено за 01.01-28.02.2021	Осталось, Р
0	Остаток на р/с на начало периода (в кассе - 0 Р)		43 861,05		
1	Прочие поступления		7 144 273,01	109 600,00	7 034 673,01
1.1	Взносы за прошлые периоды		7 101 773,01		
1.2	Взыскание по судебным процессам		2 000,00		
1.3	Кешбэк при оплате товаров и услуг бизнес-картой		500,00		
1.4	Компенсации и возврат от государства		40 000,00		
2	Членские взносы на 2021 год (2 929 798 - 40 798 из остатка) /321 участок = 9 000Р 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	261 700,00	2 668 098,00
2.1	Фонд оплаты труда (ФОТ)	50 500,00	606 000,00	71 400,00	534 600,00
2.1.1	Председатель правления (совмещение - 31 000 Р * 0,5 ставки) Индексация относительного прошлого года не требуется, т. к. договор заключается на новый 2х летний срок. Уменьшать нельзя - вызовет вопросы у налоговой.	15 500,00	186 000,00	21 200,00	164 800,00
2.1.2	Главный бухгалтер (Замруководителя Роструда Иван Шклов 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	27 400,00	176 600,00
2.1.3	Охрана СНТ (1*18 000 Р) В СНТ в штатном расписании остался только 1 охранный. Обоснование в п. 2.1.2	18 000,00	216 000,00	22 800,00	193 200,00
2.2	Начисления на ФОТ (30,2%)	15 251,00	183 012,00	13 892,00	169 120,00
2.2.1	Обязательность платить данные взносы для ЮЛ указана в ТК РФ				
2.2.2	ПФР (22%)	11 110,00	133 320,00	10 120,00	123 200,00
2.2.3	ФСС (2,9%) + травматизм (0,2%)	1 565,50	18 786,00	1 426,00	17 360,00
2.2.4	ФОМС (5,1%)	2 575,50	30 906,00	2 346,00	28 560,00
2.3	Обязательные налоги		34 592,00	0,00	34 592,00
2.3.1	Обязанность оплачивать данные налоги указана в НК РФ				
2.3.2	Налог на ЗОП - 4,76 га = 10 930 388 Р * 0,3%		32 792,00	0,00	32 792,00
2.3.3	Налог на доход (6% на Д). В случае получения пеней от должников будет необходимо платить налог на доход. Рассчет ведется при условии получения 30 000 рублей облагаемого налогом дохода.		1 800,00	0,00	1 800,00
2.4	Обязательные платежи		1 315 554,00	206 810,71	1 108 743,29
2.4.1	Вывоз мусора (800 Р за м3) на год 435 м3 Появились новые садоводы, а значит новые "источники" мусора, но и время нахождения на дачах будет меньше, т. к. нового локдауна 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	12 595,78	335 404,22
2.4.2	Уличное освещение, потери ЭЭ в сетях и КТП, электроснабжение сторожки, домика охраны, вагончика правления, ворот, калиток и т. д. Обязанность нести бремя содержания имущество указана в НК РФ. При этом плохо идентифицируемая в общих платежах за ЭЭ статья - 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	78 832,93	401 167,07
2.4.3	Электронная сдача отчетности в ПФ, 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	6 882,00	24 672,00
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 выпили. 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	57 000,00	99 000,00
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	51 500,00	188 500,00
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		
2.4.7	Возмещение судебных издержек и выплаты по искам. МЭС на текущий момент подал 2 иска к нам. Готовится 3й. Все на сопоставимую сумму в 450 000 р. Один из исков почти полностью закрыт, второй мы не успеем закрыть к моменту рассмотрения дела.		450 000,00		
2.5	Прочие текущие расходы		790 640,00	33 396,78	757 243,22
2.5.1	Банковское обслуживание: 1) ведение расчетного счета (1 200 Р/мес.); 2) интернет-банк («Бизнес Он Лайн»); 3) проведение платежей, комиссии; 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	3 273,79	20 826,21
2.5.2	Интернет статический IP (250 Р/мес.) и телефоны (охрана, ворота, председатель - 300 + 100 + 300 = 700Р/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 появлением ворот появилась статья затрат на абонентскую плату за сим-карту, составляющая порядка 100 Р/мес.	950,00	11 400,00	0,00	11 400,00
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	0,00	6 740,00
2.5.4	Обслуживание и ремонт оргтехники, канцтовары На создание копий документов, ответов на официальные письма и другие текущие нужды тратится бумага, скобы, стотч, тонер, ресурс принтеров и т. д.	500,00	6 000,00	0,00	6 000,00
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	0,00	62 400,00
2.5.6	Содержание сторожки и домика охраны (дрова, текущий ремонт) Аренда помещения для проведения ОСЧ	5 000,00	60 000,00	20 000,00	40 000,00
2.5.7	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
2.5.8	Корм и ветеринарное обеспечение собаки (Дик).	2 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00
2.5.9	Транспортные, командировочные, медицинские и представительские расходы В случае обязательных командировочных расходов на осуществление представительских функций СНТ	250,00	3 000,00	0,00	3 000,00
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.	3 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00
2.5.11	Аварийно-ремонтные работы на ЛЭП Необходимые затраты на восстановление электроснабжения и поддержания безопасности электроснабжения	7 500,00	90 000,00	3 614,00	86 386,00
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	0,00	72 000,00
2.5.13	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.	6 000,00	72 000,00	6 508,99	65 491,01
3	Льгота на уплату членских 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		
4	Целевые взносы на 2021 год (185 000 - 3 063,05 из остатка - 21 436,95 из прочих поступлений)/321 участок = 500Р 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	0,00	185 000,00
4.1	Противопожарное оборудование		10 000,00	0,00	10 000,00
4.2	Обустройство мусорной площадки (бетонирование, создание крыши и закупка мусорных контейнеров для раздельного сбора мусора)		120 000,00	0,00	120 000,00
4.3	Заправка водой еврокубов		10 000,00	0,00	10 000,00
4.4	Обучение охране труда, противопожарной безопасности, электробезопасности		15 000,00	0,00	15 000,00
4.5	Обустройство вольера для собаки		30 000,00	0,00	30 000,00
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		
6	Целевые взносы, перенесенные из 2020 года. Не учитываются в расчете взносов на 2021		30 000,00	0,00	30 000,00
6.1	Видеонаблюдение за воротами, мусоркой, нижним и 1м лучами. Безопасность СНТ. Первый этап.		30 000,00	0,00	30 000,00
7	Целевой фонд на ремонт дорог (пополнение за счет проезда грузовых автомобилей макс. массой более 3,5 т)		5 000,00		
8	Целевой фонд на благоустройство территории (пополнение за счет совместного заказа услуг с садоводами)		1 000,00		
9	Целевой фонд на вывоз мусора (пополнение за счет садоводов, выбрасывающих крупногабаритный мусор)		10 000,00		
10	Целевой фонд за предоставление копий документов (стоимость копии 1 листа А4 = 10 руб.)		1 000,00		
11	Остаток на р/с на конец периода (в кассе - 0 Р)		7 139 836,06	325 499,49	
12	Электроэнергия				
13.1	Выставленные счета от Мосэнергосбыта за потребленную ЭЭ		2 000 000,00	389 679,33	-73 947,93
13.2	Всего выплачено МосЭнергосБуту без учета пеней		2 900 000,00	315 731,40	-125 204,28
13.3	Поступления от садоводов за потребленную ЭЭ		2 600 000,00	190 527,12	-199 152,21
13.4	Разница между потребленной и оплаченной ЭЭ, сверх полученных от садоводов		300 000,00	-46 371,35	
ИТОГО	Все суммы указаны условно				
	Членские взносы на 2021 год с учетом льготы = 9 000 Р				
	Целевые взносы на 2021 год с учетом льготы = 500 Р				
	Членские взносы на 2021 год без учета льготы = 10 000 Р				
	Целевые взносы на 2021 год без учета льготы = 1 000 Р				
	Суммарно членские и целевые взносы на 2021 год с учетом льготы = 9 500 Р				
	Суммарно членские и целевые взносы на 2021 год без учета льготы = 11 000 Р				