Отчет о работе и исполнении сметы 2024 года,финансово-экономическое обоснование расходов (ФЭО)

№ п/п	Текущие расходы : членские взносы	план 2024	Факт 2024	перерасход (-) экономия	Информация о расходах
1	2	3	4	5	6
1	**Фонд оплаты труда**				
1	Одним из основных статей расходов товарищества являются расходы по оплате сотрудников и связанные с оплатой труда, отчисления на пенсионное,медицинское и социальное страхование. Штатное расписание в 2024 году не меняется. Отдельно прилагается таблица. Изменения в оплате труда сотрудникам товарищества связаны с законадательным повышением оплаты труда в РФ с 01.01.2024. Расчет фонда оплаты труда сотрудников СНТ рассчитан согласно МРОТ . Ставку газоэлектросварщика и электрика увеличили, т.к. очень низкая зарплата.	4231857,1	3790680,26	570946.79	Экономия по данной статье расходов происходит из-за неукомплектованного штата сотрудников (не могли найти сварщика, нет электрика).Не планировать в полном объеме эти расходы не предоставляется возможным , так как поиск сотрудников ведется и их работы не хватает для эффективной и полноценной работы в товариществе, а не планировать компенсации при увольнении-это нарушение трудового законодательства. Экономия по данной статье позволила перекрыть некоторые перерасходы по другим статьям расходов
1.1.	**Налоги на ФОТ**				
	Обязательные платежи по ФОТ составляют -30,2% в том числе: ФСС(несчастные случаи)-0,2%; ФСС-2,9 %; ФФМОС-5,1%; ОПС-22%.	1278020,84	1148250,89	129769.95	Сумма налогов была перечислена в бюджет соотвествии с ФОТ с законодательством
2	**Электроэнергия на хозяйственные нужды и возмещение потерь по электроэнергии.**				
	На хозяйственные нужды расчет произведен аналитически, по мощности потребляемых электрических устновок (скважины, насосные, шлагбаум, освещение). Предполагаемые потери от недоплаплат садоводов за потребленную индивидуально электроэнергию, технические потери в линиях электропередач.	1258540	4653487,84	-826460,52	По прибору учета на трансфоматоре оплачено в Уралэнергосбыт 4653487,84 руб. За потребленную электроэнергиюсадоводы оплатили 2568487,32 руб. На хозяйствееные нужды было собрано 1258540 руб. Долг был оплачен из других статей.
3	**Вывоз твердо бытовых отходов (ТБО)**				
	Расходы по вывозу ТБО, негабаритного мусора, по уборке несанционированных свалок на землях общего пользования и около границ сада (25 метров по периметру) с каждым годом только растут.Поэтому данная статья расходов не уменьшается. Правлением привлечены организации ЦКС-единый оператор и ООО "ТрансСервис". Только от нас, садоводы, зависит уменьщение суммы по данной статье расходов!Давайте, научимся утилизировать мусор на своих участках и будем меньше платить за его вывоз.	1500113	1182503,78	317609,22	Почему произошла экономия денежных средств по данной статье? В этом году нам позволили погодные условия утилизировать ветки на контейнерных площадках (методом сжигания). Для сравнения : в 2023 году вывезли мусора 2134,4м3 (ветки не сжигались совсем), в 2024 году 1438,4м3. Была сокращена одна контейнерная площадка по сбору ТБО. Проводились разъяснительные мероприятия по утилизации мусора. Только от нас самих , садоводы, зависит уменьшение суммы по данной статье расходов. Чем рациональней мы будем утилизировать мусор, тем меньше будем платить за его вывоз

4	**Хозяйственные расходы**				
4.1.	**Топливо**				
	Уголь для отопления сторожевых домов 15 тонн, дрова для отопления сторожевых домов, правления	110000	99000	11000	Приобретен уголь 11 тон для отопления сторожевых домов . Часть спиленных аварийных деревьев была направлена сторожам.
4.2.	**Канцелярские расходы**				
	Приобретение бумаги , ручек, клея, кнопок, маркеры , ламинирование объявлений и прочее.	10000	5628	4372	Приобретались канцелярские товары, бланки строгой отчетности
4.3.	**Транспортные расходы**				
	Использование личного транспорта в служебных целях предусматривает постановление Правительства РФ № 92 от 08.02.2002 г	18000	18000	0	Транспорт использовался для приобретения материалов, поездок в банк.
4.4.	**Хозяйственные нужды**				
	Моющие средства, антисептические средства, перчатки, мешки для мусора на субботники, ведра, приобретение электродов, отрезных дисков, корм собакам, краскам и прочие не предвиденные расходы	75000	75000	0	Приобретались хозяйственные товары для текущей работы
4.5.	**ГСМ**				
	Обоснование: заправка генератора, автомобиля, на котором передвигается генератор по территории СНТ, заправка газонокосилки, заправка мотопомпы	35000	21820,81	13179.19	
5	**Содержание и обслуживание общего имущества.**				
5.1.	**Содержание и обслуживание электрооборудования**				
	Запланированы расходы на аренду автовышки для устранения аварий на ЛЭП, опиловки ЛЭП, закуп расходных материалов для текущего содержания электрохозяйства (замена аварийных опор)	100000	113227,14	-13227,14	Замена прибора учета на трансформатере по истечении срока поверки, были заменены трансформаторы тока, заменен автомат на 160 А. При установлении СИП кабеля диаметром 4х95 приобретались наконечники и другие сопутствующие материалы.
5.2.	**Ремонт и содержание дорог**				
	Сумма рассчитана на количество часов аренды трактора для расчистки дороги от снега ,количество часов аренды грейдера для выравнивания дороги, расходы на спецтехнику для планировки уличных проездов (отсыпка и ремонт улиц). Отсыпка дорог будет производиться в том случае, если внешние границы участков на этих улицах будут опилены от кустов собственниками этих участков или совместными усилиями всех садоводов этих улиц и при своевременной оплате членских взносов.	150000	150000	0	Чистили улицы от снега, прошлись грейдером по периметру, после завоза щебня, производили планировку дорог на улицах 1,3,4, между 1 и 5, 9,13,14,15,16, между 14 и 15, у мусорки на 13.

5.3.	**Обслуживание и содержание сетей водоснабжения**				
	Водовод сильно изношен. Предугадать, сколько порывов будет, не предоставляется возможным. Планируем поменять некоторые участки на полипропиленовую трубу, (9,14,6, 8 улицы) при своевременной оплате членских взносов.	200000	94520	105480	Закуплено 400 м трубы ПНД, закуплены расходные материалы. Заменено 50 м трубы на 14 улице, часть трубы на первой улице трассы 4А, часть трассы 1 на 8 улице 70 м .Всего было заменено 273 м . трубы.Задвижки собирались из б/у задвижек и устанавливались.
5.4.	**Ремонт строений и оборудования**				
	Запланировали ремонт печи в правлении	50000	294667	-244667	Проведена была кладка печи. Печь сложили, выложили часть стены.Был приобретен насос за 267 400 руб., для подачи воды на первой стороне. Перерасход оплачен за счет экономии по другим статьям, в т.ч. Из целевого взноса за проезд автотранспорта и ксеропии.
5.5.	**Пожарные мероприятия**				
	По предписанию пожарной инспекции планировали установить пожарную сигнализацию. Закупить мотопомпу с пожарными рукавами, опашка вдоль границ СНТ	150000	235944	-85944	В здании правления была смонтирована пожарная сигнализация - 110 836 руб, на основании проектной документации - 17000 руб. Приобрели две мотопомпы с комплектом шлангов -24700 руб.Так как нет возможности изготовить площадку для забора воды, был выписан штраф. Перерасход оплачен за счет экономии по другим статьям.
5.6.	**Охранная сигнализация, камеры**				
	Договор №142/ТС от 05.12.2018 об экстренном вызове вневедомственной охраны войск нац.гвардии. Запланирована установка двух камер.	100000	37520	62480	Оплата за сигнализацию производилась по договору.
5.7.	**Программное обеспечение**				
	Обновление программы 1С, электронная отчетность	10000	9000	1000	
5.8.	**Страхование сотрудников**				
	Страхование сотрудников от клеща и несчастных случаев.	5000	0	5000	
6	**Прочие расходы**				
6.1.	**Телефон сотовая связь**				
	По данной статье запланированы расходы на мобильную связь (сотовый тел. правления, сторожей , 2 камеры)	22000	14429	7571	
6.2.	**Налог на землю общего пользования**				
	Согласно налоговому кодексу ст.391, ст.394, ФЗ от 29.07.2017 г. № 217- ФЗ	90000	0	90000	После межевания земель СНТ был сделан перерасчет, оплата не потребовалась
6.3.	**Обслуживание в банке**				
	Оплата услуг с учетом перехода на безналичный расчет (через терминал), 1,8% комиссия банка от оборота денежных средств	130000	148768,3	-18768,3	Увеличился объем платежей через терминал. Перерасход оплачен за счет экономии по другим статьям.
6.4.	**Резервный фонд**				
	Непредвиденные расходы	62469.06	62469.06	0	Были частично оплачены расхды по 5.4.

7.	Спил деревьв	0	200000	-200000	Расходы были оплачены из целевого взноса за неучастие в общественно-полезных работах Товарищества - 107000 руб; из целевого взноса при покупке садового участка в СНТ - 82000 руб.Перерасход оплачен за счет экономии по другим статьям.
8	Юридические услуги	0	7000	-7000	Перерасход оплачен за счет экономии по другим статьям.
9	Целевой взнос 1000 руб. с участка на модернизацию электрических сетей. Планируемая сумма 800 000.		1 511 292,20	77 658,81	Целевого взноса было собрано в 2024 в сумме 969 500 руб., (за 2024 г. - 399 000 руб, за предыдущие периоды 570500 руб.). Остаток на 01.01.2024 -- 619 451,01 руб.Протянули кабель от трансформатора до ТП на 10 улице ; на 12 улице заменили кабель с пересиповкой участков, заменили опору и одну переставили, установили два прожектора. Поменяли девять опор на стороне 1 , одну с укосиной, на 4 улице поменяли провода на СИП кабель, между 6 улицей и 4 протянули кабель сечением 50,установили 3 прожектора.
	Итого расходов :	**9 586 000**	**13873208,28**		
	Целевой взнос за неучастие в общественно – полезных работах Товарищества	500	107000		Израсходовано на спил аварийных деревьев
	Плата за ксерокопии (1 лист)	20	20		Израсходовано на ремонт строений и оборудования
	Целевой взнос при покупке садового участка в СНТ , на благоустройство Товарищества	3500	82000		Израсходовано на спил аварийных деревьев
	Целевой взнос за проезд автотранспорта		41370		Израсходовано на ремонт строений и оборудования
	Всего было собрано денежных средств в 2024 году 14 434 466,42 руб., израсходовано 13 873 208, 28 руб. Остаток денежных средств на 01.01.2025 г. составил 561 258, 14 руб., в т.ч. Остаток по целевым взносам 77 658, 81 руб.				

Правление СНТ "Нефтяник"