**Экономическое обоснование сметы доходов и расходов на 2025 год.**

**РАЗДЕЛ ДОХОДЫ: 10 918 065,71 рублей.**

**Общая сумма ожидаемых денежных поступлений в 2025 году: 10 918 065,71 руб.**

в том числе:

Поступление по судебным искам - 100 000 руб.

Поступление по эл/энергии - 620 000 руб.

Членские взносы – 10 198065,71 руб.

**Площадь действующих участков по состоянию на 01.01.2025 г. составила – 11328 сот.**

**Расчет членских взносов на 2025 г. за 1 сот.: 10198 065,71 руб. / 11328 кв. м. = 900 руб.**

**РАЗМЕР ЧЛЕНСКИХ ВЗНОСОВ ЗА 1 сот. В 2025 ГОДУ: 900 рублей.**

**РАЗДЕЛ РАСХОДЫ: 10 918 065,71 рублей.**

Смета состоит из двух основных разделов:

**- Управленческие расходы**

**- Расходы на содержание и обслуживание общего имущества СНТ**

**РАЗДЕЛ 1: УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ: 1 902 232,89 рублей.**

* 1. **Заработная плата административно-управленческого персонала: 1 178 980,72 руб.**

Данная статья включает в себя расходы на оплату труда работникам, выполняющим работы по трудовым договорам, занимающим следующие должности:

председатель, бухгалтер, спец.по кадрам, кассир, делопроизводитель.

**Работникам, принятым на работу по трудовым договорам** заработная плата рассчитана по должностям, включенным в штатное расписание.

Согласно Региональному соглашению от 18.12.2024 г. о размере минимальной заработной платы в Алтайском крае, должностной оклад штатным работникам, принятым на полную ставку с 01.01.2025 г. составит 24570 рублей. Также, произведена индексация заработной платы по должности председатель.

**Расчет фонда оплаты труда АУП на 2025 г.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Должность** | **Кол-во шт.ед.** | **Оклад** | **Кол-во рабочих месяцев** | **Итоговая сумма (в год)** | **Районный коэф-т (15%)** | **Очередной отпуск (ст.114, 115, 291 ТК РФ)** | **Всего ФЗП (2025г.)** |
| 1 | Председатель | 1 | 30000 | 12 | 360 000,00 | 54 000,00 | 32 922,18 | 446 922,18 |
| 2 | Бухгалтер | 0,75 | 24570 | 12 | 221 130,00 | 33 169,50 | 20 222,45 | 274 521,95 |
| 3 | Специалист по кадрам | 0,25 | 24570 | 12 | 73 710,00 | 11 056,50 | 6 740,82 | 91 507,32 |
| 4 | Кассир | 0,5 | 24570 | 12 | 147 420,00 | 22 113,00 | 13 481,63 | 183 014,63 |
| 5 | Делопроизводитель | 0,5 | 24570 | 12 | 147 420,00 | 22 113,00 | 13 481,63 | 183 014,63 |
| **ИТОГО:** | **3** |  |  | **949 680,00** | **142 452,00** | **86 848,72** | **1 178 980,72** |

**1.2. Налоги и взносы, оплачиваемые в ИФНС, фонды, с фонда заработной платы АУП: 356 052,18 руб.**

Налоги и взносы рассчитываются от фонда заработной платы штатных работников.

**Размер обязательных налогов и взносов – 30,2%:**

Взнос на обязательное пенсионное страхование – 22%;

Взнос на обязательное медицинское страхование – 5,1%;

Взнос на случай временной нетрудоспособности работников – 2,9%;

Взнос на страхование от несчастных случаев на производстве и производственных заболеваний – 0,2%.

**Расчет суммы налогов и взносов, оплачиваемых в ИФНС, фонды, с фонда заработной платы АУП: 1 178980,72руб. \* 30,2% = 356 052,18 руб.**

**1.3. Прочие управленческие расходы: 367 200 руб.**

- **Взносы окруж. среда: 7 000 рублей.**

Оплата оператору (ООО "Сибирского центра экологии и аудита") за предоставление отчетов:

- по объёмам добываемых подземных вод;

- по форме 4-ЛС;

- по форме 2- ТП (Водхоз).

 - **Услуги банка: 65 000 рублей.**

Комиссия за расчетно-кассовое обслуживание принята исходя из фактических затрат за 2024 г.

- **Интернет: 16 200 рублей.**

 ООО «Сотрудник» = 1350 руб. \* 12 мес. = 16200 руб.

- **Перенос оборудования точки подключения к сети Интернет: 8 000 рублей.**

 В связи с организацией рабочего места кассира в помещении у центрального шлагбаума, предприятием ООО «Сотрудник» будет осуществлен перенос нашего оборудования для подключения к сети Интернет. Подобная услуга оказывалась в 2023 г. Фактическая стоимость составила 8000 рублей.

- **Почтовые расходы:** **2 000 руб.**

Отправка Почтой России заказных писем (служебная документация) = 20 шт. \* 100 руб. = 2 000 руб.

- **Мобильная связь:** **18000 руб.**

3 служебных телефона (охрана, кассир, WhatsApp) = 500 руб. \* 3шт. \* 12 мес. = 18000 руб.

**- Ремонт, тех.обслуживание, заправка картриджей - 9 000 руб.**

 Исходя из фактических расходов за 2024 г., с учетом износа.

**- Изготовление пропусков, услуги типографии: 15 000 руб.**

Изготовление пропусков = 3 000 шт. \* 5 руб. = 15000 руб.

- **Тех.поддержка программы "1С-Садовод" (ООО «Ориентир») : 20 000 руб.**

- **Сайт: 10 000 руб.**

- Ведение, наполнение сайта: программное обеспечение – 8 000руб., консультации программиста =10 шт. \* 200 руб.= 2000 руб.

**- Продление лицензии на использование программы "Контур" (сдача отчетности) - 15 000 руб.**

**- Канц.товары** **10 000,00.**

(бумага для принтера, ручки, скобы для степлера, папки, мультифоры)

**- Приобретение системного блока : 70 000 руб.**

 В связи с автоматизацией учета и ведения электронного документооборота, а также увеличением количества рабочих программ, информационных баз, необходим системный блок (для использования его как сервера).

- **Аренда помещения: 80 000 рублей.**

Аренда зала для проведения общего собрания – 15 000 руб.

Аренда помещения (Иртышская, 32) = 6500 руб.\*10 мес. = 65000 руб.

**- Непредвиденные расходы: 22 000 рублей.**

**РАЗДЕЛ 2: РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ И ОБСЛУЖИВАНИЕ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА:**

**9 015 832,81 рублей**

В 2022 г. из штатного расписания были исключены должности, по которым должностные обязанности носят сезонный характер, то есть данные работники привлекаются к работам только в течении садоводческого сезона: весна, лето, осень. С целью экономии денежных средств на оплату налогов с фонда заработной платы, для выполнения сезонных работ привлекаются самозанятые работники. Сумма оплаты услуги самозанятых остался на уровне 2022, 2023, 2024 года, так как фактические расходы за 2024 год не превысили плановые показатели, все запланированные услуги и работы были выполнены в соответствии с требованиями заказчика в установленные сроки.

**2.1.ВОДОСНАБЖЕНИЕ: 723 000 руб. включает себя следующие расходы:**

**- Работы по сборке и разборке центральной системы водоснабжения; текущий ремонт центральной системы водоснабжения:**

 **418 000 руб.**

Оплата за работы (услуги) самозанятым работникам:

-Специалист по водоснабжению -112 000,00

-Сварщик - 100 000,00

-Слесарь - 150 000,00

-Слесарь КИПиА – 30 000,00

-Разнорабочий - 56 000,00

**-Ремонт, техобслуживание насосов, электрооборудования скважин: 32 000 руб.**

Исходя из фактических расходов за 2024 г., с учетом износа.

**-Расходные материалы: 55 000 руб.**

Электроды, хомуты, резьбы, краны, ключи и т.д. Исходя из фактических расходов за 2024 г.

**- ТО датчиков определения уровня воды в резервуарах (бочках): 18 000 руб.**

Исходя из фактических расходов за 2024 г.

**- Ремонт/замена оборудования системы водоснабжения (замена насосов, приобретение задвижек) 170 000 руб.**

* 1. **ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЕ: 2 923 736,95 рублей включает в себя следующие расходы:**

 **Электроэнергия: 2 327 095 рублей**

Поставщик: Алтайэнергосбыт (договор №1159 от 01.01.2007г.). Сумма рассчитана с учетом фактических расходов на электроэнергию в 2024., с учетом возможного прироста расхода электроэнергии (подключение садовых участков к сети электроэнергии) и повышения цен с 01.07.2025г.

|  |
| --- |
| **Расход эл/энергии за 2024, план 2025гг.** |
|  | **2024 план** | **2024 факт** | **Коэф-т прироста кол-ва** | **2025 планс учетом коэф-та прироста кол-ва** |
|  | **кВт** | **Сумма** | **цена за 1кВт** | **кВт** | **сумма** | **цена за 1кВт** | **кВт** | **сумма** | **цена за 1кВт** |
| январь | 13200 | 52536 | 3,98 | 13860 | 55162,80 | 3,98 | 0,047619 | 14520 | 63016,8 | 4,34 |
| февраль  | 11580 | 46088,4 | 3,98 | 14065,8 | 55981,88 | 3,98 | 0,176727 | 16552 | 71835,68 | 4,34 |
| Март | 10756 | 42808,88 | 3,98 | 14974,2 | 59597,32 | 3,98 | 0,281698 | 19193 | 83297,62 | 4,34 |
| апрель | 11264 | 44830,72 | 3,98 | 16800 | 66864 | 3,98 | 0,329524 | 22336 | 96938,24 | 4,34 |
| Май | 64800 | 257904 | 3,98 | 63000 | 250740 | 3,98 | -0,02857 | 61200 | 265608 | 4,34 |
| Июнь | 51600 | 205368 | 3,98 | 61200 | 243576 | 3,98 | 0,156863 | 70800 | 307272 | 4,34 |
| Июль | 43800 | 190092 | 4,34 | 64800 | 281232 | 4,34 | 0,324074 | 85800 | 419562 | 4,89 |
| Август | 38400 | 166656 | 4,34 | 51600 | 223944 | 4,34 | 0,255814 | 64800 | 316872 | 4,89 |
| сентябрь | 36000 | 156240 | 4,34 | 48000 | 208320 | 4,34 | 0,25 | 60000 | 293400 | 4,89 |
| октябрь | 18600 | 80724 | 4,34 | 25800 | 111972 | 4,34 | 0,27907 | 33000 | 161370 | 4,89 |
| ноябрь | 9909 | 43005,06 | 4,34 | 16800 | 72912 | 4,34 | 0,410179 | 23691 | 115848,99 | 4,89 |
| декабрь | 13791 | 59852,94 | 4,34 | 20400 | 88536 | 4,34 | 0,323971 | 27009 | 132074,01 | 4,89 |
| **ИТОГО** | **323700** | **1346106,00** |  | **411300** | **1718838,00** |  | **0,233914** | **498901** | **2327095,34** |  |

**- Услуги поверки, монтажа трансформаторов: 73 000 рублей.**

Услуги ежегодной поверки, монтажа трансформаторов (РЭС) 73 000 рублей.

**-Транспортные услуги по транспортировке трансформаторов: 56 000 рублей.**

Установка на летнее время, уборка на зимний период. Спецтехника «ручка» 8 часов\*3500 руб.= 28000\*2раза = 56000 руб.

**-Установка провода СИП 4-16 до скважин (кв.53а,62): 30 000 рублей.**

200м\*128руб.+4400руб(крепление)

**-Устранение аварийных ситуаций на ЛЭП общего пользования: 327 641,95 руб.**

Заработная плата штатного работника (электрик) 251645,12 руб. + 75 996,73 руб. (30,2%налог с начисленной зар.платы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Должность** | **Кол-во шт.ед.** | **Оклад** | **Кол-во рабочих месяцев** | **Итоговая сумма (в год)** | **Районный коэф-т (15%)** | **Очередной отпуск (ст.114, 115, 291 ТК РФ)** | **Всего ФЗП (2025г.)** |
| 8 | Электрик (01.04.-31.10.) | 1 | 24570 | 7 | 171 990,00 | 25 798,50 | 15 728,57 | 213 517,07 |
| 9 | Электрик (01.11.-31.03.) | 0,25 | 24570 | 5 | 30 712,50 | 4 606,88 | 2 808,67 | 38 128,05 |
| **ИТОГО:** | **1,25** |  |  | **202 702,50** | **30 405,38** | **18 537,25** | **251 645,12** |

**-Установка счетчиков на КТП (№№32, 47, 53а, 62, 17) для контроля объема кВт/ч: 100000 руб.**

**-Расходные материалы: 10 000 руб.**

Лампы, провод, эл.вилки, осветительные приборы, изолента, контакторы и т.д. Исходя из фактических расходов за 2024 г.

* 1. **БЛАГОУСТРОЙСТВО И СОДЕРЖАНИЕ ТЕРРИТОРИИ: 714 485 рублей, включает в себя следующие расходы:**

**- Прокос травы, очистка ЛЭП от кустарников от ст. «Полевая» до территории СНТ: 36 000 руб.**

 3 раза в год расстояние 30 соток \* 400 руб.

**- Прокос травы, очистка от кустарников скважин: 37 200 руб.**

 3 раза в год расстояние 31 соток \* 400 руб.

**- Прокос травы, очистка от кустарников центральных дорог: 156 000 руб.**

 2я, 3я,4я, 5я центральные дороги - 6,5 км длинной \*2 обочины \*1 м шириной = 130 соток. Прокос 3 раза в год, расстояние 130 соток \*400руб.

- **Покупка ПГС для отсыпки дорог: 90 000 рублей.**

 300 тонн\*75 руб+ услуги по переработке ПГС и доставке до пункта выдачи 300 тонн\*225 руб. Поставщик – Бийский речной порт. Цены 2024года.

- **Доставка ПГС от поставщика до СНТ: 76 500 рублей.**

Сумма исходя из фактических расходов на 2024 г., с учетом количества ПГС.

- **Услуги автогрейдирования: 60 000 рублей.**

Сумма исходя из фактических расходов на 2024 г., с учетом количества ПГС.

- **Вывоз и захоронение ТБО: 253 785 рублей.**

500 контейнеров \* 507,57 руб..

- **Расходные материалы: 5000 рублей.**

Леска для триммеров, масло, цепь и т.д. Исходя из фактических расходов за 2024 г.

* 1. **ОХРАНА ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА: 3 928 360,87 рублей, включает в себя следующие расходы:**

- **Заработная плата штатных работников : 2 928 234,15 руб.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Должность** | **Кол-во шт.ед.** | **Оклад** | **Кол-во рабочих месяцев** | **Итоговая сумма (в год)** | **Районный коэф-т (15%)** | **Очередной отпуск (ст.114, 115, 291 ТК РФ)** | **Всего ФЗП (2025г.)** |
| 6 | Ответственный дежурный | 4 | 24570 | 12 | 1 179 360,00 | 176 904,00 | 107 853,08 | 1 464 117,08 |
| 7 | Дежурный | 4 | 24570 | 12 | 1 179 360,00 | 176 904,00 | 107 853,08 | 1 464 117,08 |
| **ИТОГО:** | **8** |  |  | **2 358 720,00** | **353 808,00** | **215 706,15** | **2 928 234,15** |

- **Налоги с заработной платы: 884326,71рублей.**

2928234,15 руб. \* 30,2%

- **Тех.обслуживание охранной сигнализации: 19800 рублей.**

 ООО «ОПС» 1650 руб.\*12 мес.

**- Услуги по охране объекта при помощи средств КТС: 96 000 рублей.**

 Вневедомственная охрана. 8000 руб.\*12 мес.

* 1. **ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЕ: 237 000 рублей, включает в себя следующие расходы:**

- **Обслуживание системы видеонаблюдения: 72 000 рублей.**

 ООО «ОПС» 6000 руб.\*12 мес.

- **Расходные материалы для текущего ремонта: 15 000 рублей.**

 Исходя из фактических расходов за 2024 г.

- **Установка видеокамер: 45 000 рублей.**

 8 видеокамер от 53 квартала до 45Б квартала. Поставщик материалов - ООО «Системы видеонаблюдения». Услуги по установке – 45 000 рублей.

- **Установка видеокамер (6 шт для видеонабл.на КТП): 138000руб.**

Поставщик материалов - ООО «Системы видеонаблюдения».

* 1. **СОДЕРЖАНИЕ И ОБСЛУЖИВАНИЕ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА: 346 250 рублей, включает в себя следующие расходы:**

- **Тех.обслуживание, ремонт электро-инструмента: 20 000 рублей.**

 Исходя из фактических расходов за 2024 г., с учетом износа.

- **Приобретение задвижек диаметром 80 для забора воды пожарными машинами: 36 250 рублей.**

 Автомобиль СНТ используется в основном в начале сезона для перевозки генератора для сварочных работ при запуске системы водоснабжения, а также при устранении аварийных ситуаций системы водоснабжения в течении сезона. К работам будет привлекаться самозанятый. 6000руб. \* 3 мес.

- **Ремонт сан.кабины на 62кв.: 30 000 рублей.**

- **Заправка, поверка огнетушителей: 10 000 рублей.**

**- Приобретение бытовки: 250 000 руб.**

В связи с организацией рабочего места кассира в помещении у центрального шлагбаума СНТ.

* 1. **ВЗЫСКАНИЕ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО ОПЛАТЕ ЧЛЕНСКИХ ВЗНОСОВ: 180 000 рублей, включает в себя следующие расходы:**

- **Юридические услуги: 105 000 рублей.**

 Подготовка документов для передачи в суд, юридическое сопровождение. 30 шт.\*3500руб.

- **Госпошлина при подаче документов в суд: 60 000 рублей.**

30 шт.\*2000 руб.

- **Почтовые отправления: 15 000 рублей.**

 Отправка Почтой России заказных писем (претензии садоводам о задолженности для инициирования судебных процессов, исковых документов)

* 1. **КАДАСТРОВАЕ РАБОТЫ ЗЕМЕЛЬ ОБЩЕГО ПОЛЬЗОВАНИЯ: 68 000 рублей, включает в себя следующие расходы:**

- **Госпошлина (регистрация): 25 000 рублей.**

- **Подача документов в суд для уточнения границ: 35 000 рублей.**

Для устранения пересечений границ земельных участков с границами земель общего пользования) 10 шт.\*3500 руб.

- **Выписки, сведения из Росреестра: 8 000 рублей.**

10шт.\*800 руб.

**РАСЧЕТ РАЗМЕРА ЧЕНСКИХ ВЗНОСОВ НА 2025 г. ЗА 1 СОТКУ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Статья поступлений** | **Сумма** | **Примечание** |
| **1** | **Площадь расчетная:**  | **11 328** |   |
| **2** | **Членские взносы**  | **10 198 065,71** | 900 |
| **3** | **Поступление по судебным искам** | **100 000,00** | не входит в расчет членских взносов |
| **4** | **Поступление по эл/энергии** | **620 000,00** | не входит в расчет членских взносов |
|   | **Итого** | **10 918 065,71** |   |
| **РАСХОДЫ** |  |
| **Статья расхода** | **Сумма** |  | **расчет суммы на 1 сотку** | **сумма на 1 сотку** |
| **УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ** | **1.** | **ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА АДМИНИСТРАТИВНО-УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА** | **1 178 980,72** |  | 1178980,72 / 11328 | 104,00 |
| **2.** | **НАЛОГИ С ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ АДМИНИСТРАТИВНО-УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА** | **356 052,18** | 30,2% от начисленной заработной платы | 356052,18 / 11328 | 31,00 |
| **3.** | **ПРОЧИЕ УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ** | **367 200,00** |   | 367200 / 11328 | 32,00 |
| **ИТОГО УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ:** | **1 902 232,89** |  |  | **167,00** |
| **РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ И ОБСЛУЖИВАНИЕ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА СНТ** | **1.** | **ВОДОСНАБЖЕНИЕ** | **723 000,00** |   | 723000 / 11328 | 64,00 |
| **2.** | **ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЕ** | **2 923 736,95** |   | (2923736,95-620000) / 11328 | 203 |
| **3.** | **БЛАГОУСТРОЙСТВО И СОДЕРЖАНИЕ ТЕРРИТОРИИ** | **714 485,00** |   | 714485/11328 | 63 |
| **4.** | **ОХРАНА ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА** | **3 928 360,87** |  | 3928360,87/11328 | 347 |
| **5.** | **ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЕ** | **132 000,00** |   | 132000/11328 | 12,00 |
| **6.** | **СОДЕРЖАНИЕ И ОБСЛУЖИВАНИЕ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА** | **346 250,00** |   | 346250/11328 | 31 |
| **7.** | **РАБОТЫ С ДОЛЖНИКАМИ ПО ОПЛАТЕ ЧЛЕНСКИХ ВЗНОСОВ** | **180 000,00** |   | (180000-100000) / 11328 | 7,00 |
| **8.** | **КАДАСТРОВЫЕ РАБОТЫ ЗЕМЕЛЬ ОБЩЕГО ПОЛЬЗОВАНИЯ** | **68 000,00** |   | 68000 / 11328 | 6,00 |
| **ИТОГО РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ И ОБСЛУЖИВАНИЕ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА СНТ** | **9 015 832,81** |   |  | **733,00** |
| **ВСЕГО РАСХОДЫ:** | **10 918 065,71** |   |  | **900,00** |

**РАСЧЕТНЫЙ РАЗМЕР ЧЛЕНСКИХ ВХНОСОВ ЗА 1 СОТКУ В 2025 ГОДУ - 900 рублей**