

Приходно-расходная смета ТСН "Ветеран" на 2021 год



УТВЕРЖДЕНА»

Решением Ежегодного Общего
отчетно-выборного собрания членов
ТСН «ВЕТЕРАН» от 11.07.2020 г.,
Протокол №18

/Жежеря Д.А./

М.П.

Количество участков экв. 8 соткам для расчета сметы: 265.625
Количество участков не имеющих собственника (умершие или свободные участки) экв. 8 соткам: 52.5
Всего участков в ТСН экв. 8 соткам: 318.125

№ п.п.	Наименование	Расчет на один участок в 8 соток, руб	Итого
1	Планируемые поступления в 2021 году		2 257 812.50 Р
1.1	Оплата членских взносов землепользователями ТСН "Ветеран"	8 500.00 Р	2 257 812.50 Р
2	Планируемые расходы в 2021 году		2 254 389.00 Р
2.1	Расходы на оплату сотрудников ТСН "Ветеран" (включая НДФЛ)	2 241.16 Р	595 309.00 Р
2.1.1	Председатель Правления (12 мес.*13 800руб)	623.44 Р	165 600.00 Р
2.1.2	Дворник ТСН "Ветеран" (12 мес.*11 500руб)	519.53 Р	138 000.00 Р
2.1.3	Сторож ТСН "Ветеран" ул. Озерная-ул. Окружная-Западная (7мес*11 500руб)	303.06 Р	80 500.00 Р
2.1.4	Сторож ТСН "Ветеран" ул. Озерная-ул. Березовая (7мес*11 500руб)	303.06 Р	80 500.00 Р
2.1.5	Налоги и взносы с фонда оплаты труда:	492.08 Р	130 709.00 Р
	Пенсионный фонд, в размере 22%	384.80 Р	102 212.00 Р
	Обязательное медицинское страхование, в размере 5,1%	89.20 Р	23 694.60 Р
	Фонд социального страхования, в размере 2,9%	18.08 Р	4 802.40 Р
2.2	Расходы на общехозяйственные нужды:	3 248.11 Р	862 780.00 Р
2.2.1	Вывоз мусора в течение 12 месяце в размере (в т.ч. НДС 20 %)	1 072.94 Р	285 000.00 Р
2.2.2	Расходы за ведение бухгалтерии (оплата фирме ООО "Аудит-Консалтинг"	692.71 Р	184 000.00 Р
2.2.3	Расходы потерь электроэнергии в сетях 10кВ и 0,4кВ, а также трансформаторах	451.76 Р	120 000.00 Р
2.2.4	Расходы на освещение улиц и обогрев сторожки в часы приема и собраний	225.88 Р	60 000.00 Р
2.2.5	Расходы на услуги банка по ведению счета	75.29 Р	20 000.00 Р
2.2.6	Расходы за сопровождение сайта «Veteran-SNT.RU» и внесение изменений в контент сайта	40.66 Р	10 800.00 Р
2.2.7	Расходы на почтовые услуги	75.29 Р	20 000.00 Р
2.2.8	Расходы на канцелярские товары	45.18 Р	12 000.00 Р

2.2.9	Расходы на хозяйственные товары	45.18 Р	12 000.00 Р
2.2.10	Расходы на покупку МФУ на нужды ТСН "Ветеран"	37.65 Р	10 000.00 Р
2.2.11	Покупка дров сторожам	188.24 Р	50 000.00 Р
2.2.12	Непредвиденные общехозяйственные расходы (10%)	297.34 Р	78 980.00 Р
2.3	Расходы на содержание территории:	2 000.19 Р	531 300.00 Р
2.3.1	Работы по ремонту внутренних дорог ТСН "ВETERАН" (вкл. НДС и взносы)	248.47 Р	66 000.00 Р
2.3.2	Покупка щебня для ремонта дорог	790.59 Р	210 000.00 Р
2.3.3	Обкашивание дорог и чистку придорожных кюветов от кустарников и деревьев (вкл. НДС и взносы)	346.35 Р	92 000.00 Р
2.3.4	Чистка дорог в зимний период (вкл. НДС и взносы)	338.82 Р	90 000.00 Р
2.3.5	Оплата работ по ремонту общей с СНТ "МИР-2" подъездной дороге (вкл. НДС и взносы)	94.12 Р	25 000.00 Р
2.3.6	Непредвиденные расходы на содержание территории (10%)	181.84 Р	48 300.00 Р
2.4.	Расходы на развитие:	244.71 Р	65 000.00 Р
2.4.1	Покупка установка новых светильников	94.12 Р	25 000.00 Р
2.4.2	Покупка двух GSM реле для возможности дистанционной настройки включения/отключения уличного освещения, а также дифференцированной работы в зависимости от дня недели	150.59 Р	40 000.00 Р
2.5	Расходы на юридическую поддержку	752.94 Р	200 000.00 Р
2.5.1	Оплата юридической фирме за услуги по подготовке исковых заявлений, представления в суде и т.д.	752.94 Р	200 000.00 Р
		Баланс:	3 423.50 Р

Утвердить на период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. следующие взносы:

Ежегодный членский взнос для членов ТСН "Ветеран" и для граждан, ведущих садоводство в индивидуальном порядке (не членов товарищества), из расчета

на 1 земельный участок площадью 8 соток	8 500.00 Р
на 1 земельный участок площадью 7 соток *	7 437.50 Р
на 1 земельный участок площадью 10 соток.	10 625.00 Р
на 1 земельный участок площадью 12 соток.**	12 750.00 Р

* Для участка №318 имеющего площадь 700 квадратных метров.

**участки 288А и 288Б площадью 4 сотки оплачиваются по номеру основных участков 287 и 291 соответственно, из расчета общей площади этих участков - 12 соток.

Приложение: Финансово-экономическое обоснование сметы ТСН "Ветеран" на период с 01.01.2021 по 31.12.2021

Финансово-экономическое обоснование сметы ТСН "Ветеран" «ВЕТЕРАН»

Настоящее Финансово-экономическое обоснование является неотъемлемой частью Приходно-расходной сметы ТСН "Ветеран" на период с 01.01.2021 по 31.12.2021. Подготовлено в соответствии с п.8 ст.14 ФЗ-217 от 01.001.2019 "О ведении гражданами садоводства и огородничества для собственных нужд и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Все данные, а также стоимостные величины в данном документе взяты из открытых источников в сети интернет, а также исходя из сложившейся практики реализации приходно-кассовой сметы ТСН "Ветеран" за прошлые годы.

Размер взносов рассчитывается для участка 8 соток и в соответствии с п.7. ст.14 ФЗ-217 пропорционально изменяется для участков 7, 10 или 12 соток. В соответствии с Генеральным планом ТСН "Ветеран" площадь всех выделяемых участков соответствует 8 соток. Погрешность установки забора и т.п., при которой площадь участка могла стать несущественно больше или меньше, расчетом не учитывается.

Количество участков рассчитывается исходя из общего количества участков ТСН "Ветеран" площадью 8 соток в соответствии с генеральным планом и равного 318шт, за вычетом свободных участков и участков с умершими владельцами (без наследников) суммарное количество которых составляет 52,5 шт. таким образом, количество участков площадью 8 соток учтенных в смете составляет - 265,5 шт.

Оплата взносов на расчетный счет ТСН "Ветеран", в соответствии с п.2. ст. 14 является обязанность всех членов садового товарищества, а также, в соответствии с п.3. и п.4. ст.5, всех землепользователей ведущих садоводство в индивидуальном порядке на территории ТСН "Ветеран".

Финансово-экономическое обоснование лежит в основе Приходно-расходной сметы ТСН и не может быть использовано в обоснование снижения стоимости тарифа для отдельных правообладателей земельных участков в границах территории ТСН "Ветеран" под предлогом неиспользования или отсутствия необходимости использования тех или иных коммунальных услуг

РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ

Российская Федерация
Московская область
Можайский район
Товарищество собственников недвижимости
Сумма
«ВЕТЕРАН»

1. Расходы на оплату сотрудников ТСН "Ветеран"

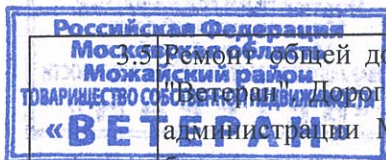
1.1	Председатель Правления ТСН "Ветеран" с окладом в 13 800 руб (вкл. НДС/НДФЛ) по срочному трудовому договору.. Размер оплаты рассчитан на основе объема затрачиваемого времени на управление ТСН и ведение дел ТСН в соответствии с Уставом ТСН. Объем выполняемой Председателем работы предполагает работу в выходные дни, а также в ночное время (при устранении аварий и других чрезвычайных ситуаций). Помимо исполнения обязанностей предусмотренных Уставом ТСН Председатель Правления осуществляет сверку с жителями ТСН, выдает справки, работает с должниками, решает оперативные вопросы и задачи, поступающие от жителей, осуществляет стратегическое планирование развития ТСН.	165 600.00 Р
1.2	Дворник ТСН "Ветеран" с окладом 11 500Руб (вкл. НДС/НДФЛ) по договору ГПХ. Размер оплаты рассчитан на основании затрачиваемого времени на выполнение работ, а именно: - уборка площадки ТБО ежедневно в сезон и не реже 1 раза в неделю в межсезонье; - оптимальное формирование заполнение контейнеров перед их отгрузкой (утрамбовка мусора, перераспределение мусора и т.п.); - погрузка крупногабаритного мусора в специальные контейнеры; - своевременное информирование председателя о необходимости заказа машины для ввоза мусора и о количестве фактически вывезенного мусора; - уборка ЗОП (земель общего пользования) не реже 2 раз в неделю в сезон, и 1 раза в межсезонье; - удаление всех рекламных объявлений не реже 2 раз в неделю в сезон, и 1 раза в межсезонье - уборка прилегающих к ТСН земель не реже 1 раз в месяц; - покос травы летом и очистка от снега зимой территории прилегающей к сторожке и ТП;	138 000.00 Р
1.3	Планируется заключение договоров ГПХ с двумя физическими лицами на срок в 7 месяцев (с октября по апрель включительно) с оплатой работ 11 500 руб в месяц каждому сторожу (с НДС/НДФЛ). В объем обязательств сторожей будет включено: Обход вверенной территории 2 раза в день; осмотр садовых домов, калиток, окон на наличие повреждений; информирование владельцев участков о найденных повреждениях; в случае необходимости вызов полиции и информирование Председателя.	161 000.00 Р
1.4	Размер отчислений на обязательное страхование определен законодательством и составляет 22% в ПФ, 5,9% в ФМС, и 2,9% в ФСС (только для трудовых договоров). Оплачиваются в налоговую инспекцию.	130 709.00 Р

2.	Расходы на общехозяйственные нужды ТСН "Ветеран"	
2.1	Вывоз мусора осуществляется Рузским региональным оператором. Расчет ведется на основании фактически вывезенного объема мусора, умножаемого на тариф 990руб/м3. По результату 2018 года вывезли мусор на сумму 182 772,77 руб, а в 2019 эта сумма уже составила 225 947,81 руб. т.е. прирост составил 20%. С учетом возможного прироста в 20% и в 2020 года, а так же возможного повышения тарифа на вывоз мусора, считаем целесообразным заложить в смету 2021 года сумму 285 000 руб на вывоз ТБО.	285 000.00 Р
2.2	Для ведения бухгалтерского учета заключен договор с фирмой Аудит-консалтинг. В соответствии с договором, за ведение бухгалтерского учета ТСН, ежемесячно оплачивается сумма равная 15 000 руб. Раз в квартал дополнительно оплачивается 1000 руб за передачу документов в налоговую инспекцию через ЭДО (электронный документа оборот).	184 000.00 Р
2.3	В соответствии с договором заключенным с поставщиком электрической энергии Мосэнергосбыт, ТСН оплачивает потери возникающие в ТП (трансформаторной подстанции) и высоковольтных линиях 10кВ принадлежащих ТСН. По результатам 2019 года эти потери составили 66 000,00 руб. Дополнительно существуют потери в линиях 0,4кВ (от ТП до узла учета садовода) определяемые расчетным путем в зависимости от величины потребленной электроэнергии, протяженности линий, материала и сечения проводника. Приняв ряд допущений (что вся переданная садоводам электрическая мощность была потреблена каким то источником расположенным на среднем удалении от ТП) были определены потери равные 3%, что в 2019 году в перерасчете на рубли составляет примерно 38 000руб. Т.е. в суммарно за 2019 год потери электроэнергии обошлись ТСН в 104 000 руб. Эти же потери в 2018 году составили 98 000 руб т.е. прирост составляет 6% в год. Считаем целесообразным заложить в 2021 году потери электроэнергии в сетях ТСН "Ветеран" равные 120 000 руб.	120 000.00 Р
2.4	Проведенные замеры показали, что 1 час работы уличного освещения стоит примерно 35 руб. При использовании уличного освещения в среднем по 4 часа в день (в летний период меньше, в зимний больше) общая сумма затрат составит $35 \times 4 \times 365 = 51\,100$ руб. Дополнительно требуется обогрев сторожки для проведения приема садоводов и собраний. Считаем целесообразным заложить общую сумму на освещение и обогрев сторожки в размере 60 000руб.	60 000.00 Р

Российская Федерация МОЖИСКИЙ РАЙОН ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВЕТЕРАН»	2.5 Плановые расходы по ведению счета в банке складываются из двух затрат: 1. 690 руб/мес. – ежемесячное обслуживание счета. 2. 0,5% за суммы перечисляемые физ. лицам в качестве оплаты труда и компенсации затрат по авансовым расчетом. На основании предложенной сметы, максимальная сумма выплаченная физическим лицам в течении года может составляет 1 200 000 руб. Таким образом можно предположить затраты на ведения счета равные: $690 \cdot 12 + 1\,200\,000 \cdot 0,5\% = 14\,280$ руб. С учетом возможного повышения тарифа, а также возможных дополнительных затрат на получение различных выписок, считаем целесообразным заложить расходы по ведению счета равными 20 000 руб.	20 000.00 Р
2.6	Сайт ТСН veteran-snt.ru создан и поддерживается родственником члена ТСН уч.118. Смирновым А.Е. В последний год оплата производилась как физическому лицу, что требовало заключения договора и оплаты всех налогов. Для уменьшения расходов, на основании п.9.9. Устава ТСН Ветеран предлагаем, на время обслуживания сайта ТСН "Ветеран" Смирновым А.Е. снять обязательства по оплате членских взносов с уч.118 и уч.40 на общую сумму 10 800 руб. Данная сумма необходима на оплату аренды доменного имени, оплату размещения сайта (хостинга), оплату сертификата.	10 800.00 Р
2.7.	Почтовые расходы. Для целей юридически значимого документооборота с собственниками участков, кто является должниками, чтобы можно было потом использовать такие письма в суде – требуется отправлять заказное письмо с описью вложения с уведомлением о вручении. Стоимость такого письма 250 руб. Всего предлагается заложить в смету 80 таких писем на сумму 20 000 руб.	20 000.00 Р
2.8	Расходы на канцелярию. Объем закупок канцелярских товаров (папки, бумага, ручки, печати и т.д.) в среднем составляет 1000 руб. в мес. Итого, предлагаем внести в смету 12 000 руб в год.	12 000.00 Р
2.9	Расходы на хозяйственные нужды. Объем закупок хозяйственных товаров (перчатки, мусорные пакеты, хоз. инвентарь и т.п..) в среднем составляет 1000 руб. в мес. Итого, предлагаем внести в смету 12 000 руб в год.	12 000.00 Р
2.10	Расходы на покупку МФУ для нужд ТСН. На настоящий момент ТСН не имеет своей копировальной техники, что не позволяет оперативно дать ответ на обращение садоводов, распечатать и подписать договора ГПХ, протоколы собраний и другие документы делопроизводства ТСН. Считаем необходимым купить МФУ позволяющий не только распечатывать документы, но и копировать их или переводить в электронный вид для оперативного доведения для всех садоводов. Для покупки МФУ считаем целесообразным заложить в смету 10 000 руб.	10 000.00 Р



2.11	Считаем целесообразным заложить в смету покупку 10 м3 дров каждому сторожу, для отопления в период выполнения работ для ТСН. Стоимость одного куба дров составляет примерно 2 500 руб. Считаем целесообразным заложить в смету $2 \cdot 10 \cdot 2500 = 50000$ руб	50 000.00 Р
2.12	Непредвиденные общехозяйственные расходы предлагаем заложить в размере 10% от суммы всех общехозяйственных затрат.	78 980.00 Р
3	Расходы по содержанию территории ТСН "Ветеран"	
3.1	Ремонт внутренних дорог планируется проводить с привлечением спец техники по договорам ГПХ с их владельцами. Средняя стоимость часа работы спецтехники составляет 3000 руб (вместе с налогами и отчислениями). Всего планируется по 1 часа работы на более коротких радиальных дорогах (6 шт.), по 3 часа на длинных (4 шт.) и еще 4 часа на окружной дороге. Всего 22 часа	66 000.00 Р
3.4	Покупка щебня на отсыпку внутренних дорог. Для отсыпки внутренних дорог предлагается заложить покупку 15 машин щебня по 10м3. Средняя цена машины в 10 м3 оставляет 14 000. Считаем целесообразным заложить затраты равные $14000 \cdot 15 = 210\,000$ руб.	210 000.00 Р
3.2	Обкашивание обочин дорог предполагается проводить с привлечением спецтехники по договорам ГПХ с их владельцами. Средняя стоимость часа работы спецтехники составляет 3000 руб (вместе с налогами и отчислениями). Для окашивания окружной дороги и обочин заброшенных участков предлагается заложить 5 часов работы два раза в сезон. Дополнительно заложить ручную очистку канав от деревьев из расчета оплаты работы одному рабочему по договору ГПХ в размере 2300 руб в сутки (с учетом налогов и всех взносов) примерно 20 дней работы. Дополнительно заложить 4000 на кошение борщевика на уч. 32 и кошение двух участков под скважину - 8 000 руб. Всего предлагается заложить 92 000 руб на окашивание.	92 000.00 Р
3.3	Чистка дорог от снега предполагается проводить с привлечением спецтехники по договорам ГПХ с их владельцами. Средняя стоимость часа работы спецтехники составляет 3000 руб (вместе с налогами и отчислениями). Среднее время очистки дороги от снега составляет 5 часов, за сезон планируется очистка от снега по 2 раза в зимний месяц. Итого получается $3000 \cdot 5 \cdot 2 \cdot 3 = 90\,000$ руб.	90 000.00 Р



	ремонт общей дороги с СНТ "Мир-2" от д. Гриднево до въезда в ТСН "Ветеран". Дорога от д.Гриднево до въезда в СНТ "МИР-2" принадлежит администрации Можайского района и должна ремонтироваться за счет бюджетных средств. Несмотря на многократные обращения, администрация делает это очень не охотно. Предлагается заложить в смету привлечение спецтехники по договорам ГПХ с их владельцами на выравнивание этой дороги в случае не выполнения своих обязательств Администрацией Можайского района. Средняя стоимость часа работы спецтехники составляет 3000 руб (вместе с налогами и отчислениями). В среднем такая работа занимает 3 часа, с учетом того, что 50% оплаты обязанные сделать СНТ "МИР-2" для нас это будет стоить $1,5 \cdot 3000 = 4500$ руб за один раз. Считаем целесообразным заложить в смету выполнение этих работ раз в месяц на протяжении активного сезона с мая по сентябрь включительно.	25 000.00 Р
3.6	Непредвиденные общехозяйственные расходы предлагаем заложить в размере 10% от суммы всех затрат по содержанию территории ТСН. Что составляет 48300 руб.	48 300.00 Р
4.	Расходы на развитие	
4.1	Предлагается включить в смету покупку и установку новых уличных светильников. Стоимость одного светильника с работами составляет 5 000 руб. Предлагаем включить в смету 5 новых светильников. Закупку и установку делать по заявлению землепользователей ТСН.	25 000.00 Р
4.2	Неисправность установлено системы регулировки уличного освещения в 2019-2020 годах такова, что она требует частой ручной корректировки по месту, что не всегда может быть выполнено членами Правления, а вызов электрика будет стоить в среднем 3000 руб. Считаем целесообразным закупить GSM реле позволяющее дистанционно менять время включения и отключения уличного освещения, а также дифференцировать его работу в зависимости от дня недели. Также вынести счетчик уличного освещения и само реле в щиток на опору трансформатора. Для этих работ необходимо заложить в смету 40 000 руб.	40 000.00 Р

5	Расходы на юридическую поддержку	
5.1	По результатам проведенной в 2019-2020 годах работы по анализу платежей членов ТСН и Индивидуалов Правлением было выявлено порядка 80 человек имеющие задолженности перед ТСН год и более. В текущем 2020 году Правление планирует продолжить эту работу и сократить список должников. Но оставшиеся должники потребуют обращения в суд для взыскания долгов в судебном порядке. Для этого планируется обратиться в юридическую фирму для составления всего перечня необходимых документов и подачи заявления на судебный приказ. В среднем эта работа стоит 5000 с одного должника т.е. всего 200 000 руб. Считаем целесообразным выполнения данной работы и приучение должников к своевременной оплате.	200 000.00 Р