

Отчет
об исполнении приходно-расходной сметы СНТ «Старт» за 9 месяцев 2021 года
Раздел I «Доходы»

№№ п/п	Источники доходов	Предусмотрено по смете на 2021 г. (в рублях)	Фактически поступило за 9 месяцев 2021 г. (в рублях)	Результаты исполнения и основные направления использования поступивших средств.
1	2	3	4	5
1.	Поступление членских взносов за 2021 г.	(10 780 000,0) 9 800 000,0	6 594 920,0	Общая сумма поступлений членских взносов за 2021 (при условии 100 % их уплаты) составляет - 10 780 000,0 рублей в год. В соответствии с утвержденной на 2021 год приходно-расходной сметой и финансово-экономическим обоснованием к ней, поступления в 2021 году указанных взносов, предусмотрены на сумму 9 800 000,0 рублей. По данным бухгалтерского учета сумма членских взносов, подлежащая уплате за 9 месяцев 2021 года, составляет - 8 112 853,0 рублей. Фактические поступления членских взносов за указанный период 2021 года составили - 7 509 400,0 рублей, из которых: 914 479,0 рублей - членские взносы за 2021 год, уплаченные в октябре - декабре 2020 года и 6 594 920,0 рублей - членские взносы за 2021 год, уплаченные в январе - сентябре 2021 года. Таким образом, задолженность по уплате членских взносов за 9 месяцев 2021 года составила - 603 452,0 рублей, без учета задолженности по членским взносам за прошлые периоды (до 2021 года). Указанная задолженность образовалась по причине не своевременной и не полной уплаты в 2021 году отдельными владельцами земельных участков СНТ «Старт» установленных членских взносов.

2.	Поступления членских взносов на 2022 г.	-	92 986,0	Поступления в 2021 году членских взносов за 2022 год не планировались. Поступившие в сентябре 2021 года членские взносы за 2022 год в сумме 92 986,0 рублей, в соответствии с финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год, при необходимости могут быть использованы на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт».
3.	Целевой взнос на уплату земельного налога (511х880,0 руб.)	449 680,0	290 800,0	Поступления целевого взноса на уплату земельного налога за 9 месяцев 2021 года составили - 290 800,0 рублей. Задолженность по уплате указанного взноса по состоянию 1 октября 2021 года составила - 158 880,0 рублей (449 680,0 рублей - 290 800,0 рублей). Задолженность образовалась по причине невыполнения отдельными владельцами земельных участков решения общего собрания членов товарищества на уплату установленного целевого взноса. Уклонились от уплаты налога на земли общего пользования 196 владельцев земельных участков. Кроме того, по состоянию на 1 октября 2021 года задолженность по целевому взносу на уплату налога на земли общего пользования за прошлые периоды (до 2021 года) составила - 367 744,0 рублей.
4.	Целевой взнос на асфальтирование центральных дорог (511х500,0 руб.)	255 500,0	168 580,0	Поступления целевого взноса на асфальтирование центральных дорог за 9 месяцев 2021 года составили - 168 580,0 рублей. Задолженность по уплате указанного взноса по состоянию на 1 октября 2021 года составила - 86 920,0 рублей (255 500,0 рублей - 168 580,0 рублей). Задолженность образовалась по причине невыполнения отдельными владельцами земельных участков решения общего собрания членов товарищества на уплату установленного целевого взноса. Уклонились от уплаты целевого взноса на асфальтирование центральных дорог 193 владельца земельного участка. Кроме того, по состоянию 1 октября 2021 года задолженность по целевому взносу на асфальтирование центральных дорог за прошлые периоды (до 2021 года) составила - 223 600,0 рублей.

5.	Погашение задолженности по членским и целевым взносам за прошлые периоды	– –	1 022 376,0 528 156,0	Поступления средств за 9 месяцев 2021 г. в погашение задолженности по членским и целевым взносам за прошлые периоды (до 2021 г.) составили - 1 550 532,0 руб., в том числе: по членским взносам - 1 022 376,0 рублей, по целевым - 528 156,0 руб. Вместе с тем, по состоянию на 1 октября 2021 года в связи с безответственным отношением отдельных владельцев земельных участков к уплате членских и целевых взносов, в том числе и за прошлые периоды (до 2021 г.), сумма задолженности по указанным взносам значительно возросла и составила - 4 145 665,0 рублей, в том числе: по членским взносам – 3 123 631,0 руб., по целевым взносам – 1 022 034,0 руб. По причине недополучения в 2021 г. денежных средств в связи с неуплатой отдельными владельцами земельных участков членских и целевых взносов и образованием, в связи с этим значительной суммы задолженности, Правление товарищества в соответствии финансово-экономическим обоснованием к утвержденной на 2021 год приходно-расходной смете было вынуждено: - денежные средства, поступившие в качестве погашения задолженности по членским взносам за прошлые периоды (до 2021 года), использовать на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт» (см. Раздел II Отчета); - денежные средства, поступившие в качестве погашения задолженности по целевым взносам за прошлые периоды (до 2021 года) (по уплате земельного налога, на асфальтирование центральных дорог), использовать на цели, на которые эти взносы были установлены (см. Раздел II Отчета).
6.	Поступления за проезд стороннего автотранспорта	215 000,0	236 716,0	Поступления денежных средств за проезд стороннего автотранспорта за 9 месяцев 2021 года составили 236 716,0 рублей, что на - 21 716,0 рублей превысили показатели, предусмотренные на 2021 год приходно-расходной сметой (215 000,0 рублей), и были использованы в качестве дополнительного источника финансирования работ по асфальтированию центральных дорог. (см. Раздел II Отчета).
7.	Поступления за аренду помещений	491 400,0	295 000,0	Поступления денежных средств от арендаторов за арендуемые ими свободные помещения СНТ «Старт» за 9 месяцев 2021 года составили - 295 000,0 рублей. Задолженность по арендной плате по состоянию на 1 октября 2021 года составила – 196 400,0 рублей (491 400,0 рублей - 295 000,0 рублей). Погашение указанной задолженности предусматривается в 4 квартале 2021 года. Поступившие в 2021 году за аренду помещений денежные средства, в соответствии с финансово-экономическим обоснованием к утвержденной на 2021 год приходно-расходной смете использовались на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт» (см. Раздел II Отчета).

8.	Поступления за уплату пени	30 000,0	98 688,0	Поступления денежных средств за уплату пени за 9 месяцев 2021 года составили - 98 688,0 рублей , что на - 68 688,0 рублей превысили показатели, предусмотренные на 2021 год приходно-расходной сметой (30 000,0 рублей) и использовались в соответствии с финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт» (см. Раздел II Отчета).
9.	Поступления за аренду трактора	40 000,0	76 000,0	Поступления денежных средств за аренду трактора за 9 месяцев 2021 года составили - 76 000,0 рублей , что на - 36 000,0 рублей превысили показатели, предусмотренные на 2021 год приходно-расходной сметой (40 000,0 рублей) и в соответствии с финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год использовались на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт» (см. Раздел II Отчета).
10.	Поступления за приобретение дополнительных электрических мощностей	300 000,0	89 550,0	Поступления денежных средств за приобретение дополнительных электрических мощностей за 9 месяцев 2021 года составили - 89 550,0 рублей и в соответствии с финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год использовались на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт» (см. Разделе II Отчета). Дальнейшая реализация дополнительных электрических мощностей приостановлена.
11.	Остатки неиспользованных денежных средств 2019 года	150 000,0	341 096,0	Остатки неиспользованных в 2020 году денежных средств в сумме 341 096,0 рублей , в соответствии финансово-экономическим обоснованием к утвержденной приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год использовались на первоочередные неотложные нужды СНТ «Старт» (см. Разделе II Отчета).
	Всего по доходам:	11 731 580,0	9 834 868,0	

Раздел II «Расходы»

№№ п/п	Направления расходов	Предусмотрено по смете на 2021 г.	Фактическое исполнение	Результаты исполнения и основные направления использования поступивших средств
-----------	-------------------------	---	---------------------------	---

	(в рублях)	за 9 месяцев 2021 г. (в рублях)	
1.	Расходы по уплате налога на земли общего пользования	449 680,0	Расходы денежных средств на уплату в Налоговую инспекцию Одинцовского района налога на земли общего пользования за 9 месяцев 2021 года составили 339 000,0 рублей . Оставшаяся сумма налога на земли общего пользования - 110 680,0 рублей , подлежит перечислению в указанную инспекцию до 15 января 2022 года (449 680,0 рублей - 339 000,0 рублей).
2.	Расходы на асфальтирование	255 500,0	Расходы денежных средств на асфальтирование центральных дорог за 9 месяцев 2021 года составили - 825 000,0 рублей и были произведены: за счет поступлений денежных средств от уплаты в 2020 и 2021 годах целевого взноса на асфальтирование на сумму 430 780,0 рублей , за счет поступлений денежных средств за проезд по территории СНТ «Старт» стороннего автотранспорта в 2021 году на сумму 236 000,0 рублей и за счет денежных средств, поступивших в 2021 году в погашение задолженности по членским взносам за прошлые периоды на сумму 158 220,0 рублей . За счет израсходованных денежных средств было асфальтировано 1 500,0 м2 центральных дорог территории СНТ «Старт».
3.	Расходы по текущему ремонту и содержанию электросетей	160 000,0	Расходы по текущему ремонту и содержанию электросетей за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на 2021 год денежных средств на сумму 121 283,0 рублей , из которых: на приобретение вышедших из строя светодиодных светильников, электрических счетчиков, замены электрического провода израсходовано - 86 500,0 рублей , на приобретение вышедших из строя электрических автоматов и других материалов израсходовано - 34 783,0 рублей . Указанные расходы предусмотрены финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год.

4.	Расходы на ямочный ремонт дорог, отведению ливневых и сточных вод и выкосу травы на территории общего пользования за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 34 000,0 рублей и связаны с выполнением работ по укладке дополнительной ливневой трубы, а также приобретением бензина и запасных частей к бензиновой газонокосилке. Указанные расходы предусмотрены финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год.	100 000,0	34 000,0	Расходы денежных средств на ямочный ремонт центральных дорог, отведению ливневых и сточных вод и выкосу травы на территории общего пользования за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 34 000,0 рублей и связаны с выполнением работ по укладке дополнительной ливневой трубы, а также приобретением бензина и запасных частей к бензиновой газонокосилке. Указанные расходы предусмотрены финансово-экономическим обоснованием к приходно-расходной смете СНТ «Старт» на 2021 год.
5.	Расходы на содержание и тех. обслуживание шлаббаумов	20 000,0	-	Расходы денежных средств на содержание и техническое обслуживание шлаббаумов за 9 месяцев 2021 года не производились .
6.	Расходы на содержание трактора	60 000,0	113 430,0	Расходы денежных средств, на содержание трактора за 9 месяцев 2021 года составили - 113 430,0 рублей , из которых на приобретение ГСМ (дизтоплива) израсходовано - 65 000,0 рублей , на приобретение запасных частей (коробка сцепления и других) израсходовано - 48 430,0 рублей . Увеличение расходов связано с дополнительным приобретением ГСМ из - за снежной зимы начала 2021 года и приобретением коробки сцепления в связи с ее поломкой.
7.	Расходы на содержание тревожной кнопки	92 400,0	61 600,0	Расходы денежных средств на содержание тревожной кнопки за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 61 600,0 рублей . Договор заключен с ООО ОП «Форпост Защита» 1 мая 2021 года № 1963, до 1 мая с ООО ЧОП «Ваша безопасность». Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.

8.	Расходы на оплату электроэнергии для общественных нужд	2 100 000,0	1 435 600,0	Расходы денежных средств на оплату электроэнергии для общественных нужд за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 1 435 600,0 рублей. За данный период потреблено 245401 квт/час электроэнергии. При расчете за электроэнергию применялись следующие тарифы: с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года (дневной - 6,59 рублей за 1 (один) квт/час, ночной - 2,52 рублей за 1 (один) квт/час), с 1 июля 2021 года (дневной - 6,82 рублей за 1 (один) квт/час, ночной - 2,65 рублей за 1 (один) квт/час). Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
9.	Расходы на вывоз твердых бытовых отходов	900 000,0	1 126 534,0	Расходы денежных средств за вывоз твердых бытовых отходов (ТБО) за 9 месяцев 2021 года составили 1 126 534,0 рублей. Увеличение расходов связано с увеличением числа постоянно проживающих в СНТ «Старт» владельцев земельных участков, увеличением тарифа на вывоз ТБО и вывозом отдельными владельцами земельных участков в пункт сбора ТБО запрещенных видов отходов. За данный период вывезено 1 172,47 м3 твердых бытовых отходов. При расчете за вывоз отходов применялись тарифы: с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года - 949,56 рублей за 1 (один) м3 отходов, с 1 июля 2021 года - 972,08 рублей за 1 (один) м3 твердых бытовых отходов.
10.	Расходы на отопление административного здания	110 000,0	86 334,0	В соответствии с договором от 2 августа 2020 года № 68 г/о, заключенным с ООО «Старт Сервис» расходы за обслуживание газового оборудования за 9 месяцев 2021 года, произведены на сумму 45 000,0 рублей и в соответствии с договором от 1 июля 2016 года № 61-8-4517/16, заключенным с «Газпром межрегионгаз Москва» на поставку газа, произведены на сумму 41334,0 рублей. При расчете за потребленный газ применялись следующие тарифы за 1 (один) м3 газа: с 1 января по 30 июня 2021 года - 6,861 рублей, с 1 июля 2021 года - 6,950 рублей. За январь-сентябрь 2021 года потреблено - 5985,23 м3 газа. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.

11.	Расходы на оплату труда персонала	3 426 600,0	2 601 463,0	Расходы на оплату труда административно-хозяйственного персонала СНТ «Старт» за 9 месяцев 2021 года составили - 2 601 463,0 рублей. Расходы произведены в соответствии с утвержденным на 2021 год штатным расписанием, исходя из 13 должностей административно-хозяйственного персонала и установленных по этим должностям окладов. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
12.	Расходы на содержание работников сторожевой охраны	2 520 000,0	1 680 000,0	В соответствии с заключенным СНТ «Старт» договором от 25 февраля 2013 года № 1 оплата труда работников сторожевой охраны осуществляется через «Старт Сервис». Расходы на содержание работников сторожевой охраны за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму - 1 680 000,0 рублей. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
13.	Канцелярские и другие расходы	150 000,0	51 377,0	Расходы на канцелярские, почтовые и другие потребности за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 51 377,0 рублей. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
14.	Общехозяйственные расходы	88 736,0	236 891,0	Общехозяйственные расходы за 9 месяцев 2021 года произведены на сумму 236 891,0 рублей. Увеличение расходов денежных средств связано с установкой ограждения (забора) из профнастила по границе СНТ «Старт» вдоль дороги Кубинка-Наро-Фоминск. На указанные цели израсходовано – 183 900,0 рублей. Длина дополнительно установленного ограждения (забора) составила 178 погонных метров.
15.	Расходы на содержание и приобретение противопожарного имущества	20 000,0	-	Расходы на содержание и приобретение противопожарного имущества за 9 месяцев 2021 года не производились.
16.	Расходы на обеспечение мобильной связи	30 000,0	-	Расходы денежных средств на обеспечение мобильной связи за 9 месяцев 2021 года не производились.

17.	Услуги Банка	110 000,0	68 750,0	Расходы денежных средств за услуги, оказанные ПАО «Сбербанк» за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 68 750,0 рублей. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
18.	Взносы в Пенсионный фонд, фонд социального страхования, фонд медицинского страхования	1 028 664,0	708 350,0	Расходы денежных средств на уплату взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонд медицинского страхования (30,2 % от фонда оплаты труда административно-хозяйственного персонала) за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 708 350,0 рублей. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
19.	Единый налог по УСН (упрощенной системе налогообложения)	50 000,0	17 873,0	Расходы денежных средств на уплату единого налога по упрощенной системе налогообложения за 9 месяцев 2021 года произведены в пределах предусмотренных на эти цели денежных средств на сумму 17 873,0 рублей. Указанные расходы предусмотрены приходно-расходной сметой СНТ «Старт» на 2021 год и финансово-экономическим обоснованием к ней.
20.	Расходы на судебные издержки	60 000,0	161 183,0	Расходы денежных средств на уплату судебных издержек за 9 месяцев 2021 года произведены на сумму 161 183,0 рублей. Увеличение расходов на судебные издержки вызвано необходимостью привлечения специалистов для оказания юридических услуг по отстаиванию интересов СНТ «Старт» в судебных органах. С учетом принятых в 2021 году в пользу СНТ «Старт» судебными органами решений, израсходованные на эти цели денежные средства, подлежат восстановлению.
	Всего по расходам:	11 731 580,0	9 668 668,0	

Председатель Правления

Главный бухгалтер

« » октября 2021 года.



С. Б. Хорошилов

М.В. Шестакова