

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту финансового плана расходов

Саморегулируемой Ассоциации

«Красноярские Строители»

на 2023 год

ЦЕЛЕВЫЕ РАСХОДЫ

НА ВЫПОЛНЕНИЕ ПРОГРАММ И МЕРОПРИЯТИЙ

Статья 1. Оплата труда

Бюджет (смета) 2022 года: 13 325 970 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 14 439 180 руб.

Размер данной статьи является аналогичным размеру соответствующей статьи финансового плана (сметы) 2022 года, с учетом индексации на 2023 год – 11,94%. В соответствии с абз. 4 ст. 130, ст. 134 Трудового кодекса РФ Ассоциация обязана обеспечивать повышение уровня реального содержания заработной платы, которое включает ее индексацию в связи с ростом потребительских цен на товары и услуги. Официальная инфляция по данным Росстата составила в 2022 году 11,94%.

Подстатья 1: Фонд заработной платы и премиальный фонд с налогом на доходы физических лиц

Бюджет (смета) 2022 года: 10 235 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 11 090 000 руб.

По указанной подстатье финансируются расходы на оплату труда по окладам, ставкам, надбавкам, оплату за дни командировки, оплату очередных и дополнительных отпусков, премирование работников в соответствии с Положением о премировании работников Ассоциации и прочие выплаты, связанные с выполнением работником своих должностных обязанностей.

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из аналогичных расходов 2022 года с учетом повышения уровня заработной платы, в частности, путем индексации зарплаты (ст. ст. 130, 134 ТК РФ) в связи с ростом потребительских цен на товары и услуги, а также расходами, понесёнными в связи с выплатой выходного пособия и компенсации за три месяца по сокращению штата.

Для расчета использован индекс, который определен Федеральной службой государственной статистики и равен 11,94%.

Подстатья 3: Налоги и взносы

Бюджет (смета) 2022 года: 3 090 970 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 3 349 180 руб.

Указанная подстатья включает в себя расходы по уплате обязательных отчислений в Фонд социального страхования Российской Федерации и Пенсионный фонд Российской Федерации, и иные обязательные платежи в размере 30,2% ФОТ.

Статья 2. Административно-хозяйственные расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 2 756 500руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 2 448 500 руб.

Подстатья 1: Приобретение основных фондов и нематериальных активов

Бюджет (смета) 2022 года: 250 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 0 руб.

В 2023 году не планируется приобретение основных средств, стоимость которых превышает 100 000 рублей за единицу.

**Подстатья 2: Ремонт, обслуживание основных фондов,
расходные материалы и т.п.**

Бюджет (смета) 2022 года: 668 500 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 544 000 руб.

За счет средств указанной подстатьи планируется финансирование расходов на текущее содержание основных средств СА «КС», включая приобретение расходных материалов:

№ п.п.	Наименование	Цена	Количество	Сумма
1	Внеплановые замена/модернизация комплектующих	250 000,00р.	1	250 000,00р.
2	Фотобарабан Brother DR3200	23 500,00р.	1	23 500,00р.
3	Фотобарабан Brother DR3400	18 500,00р.	5	92 500,00р.
4	Тонер-картридж Brother TN3480	16 000,00р.	8	128 000,00р.
5	Тонер-картридж Brother TN3280	16 000,00р.	2	32 000,00р.
6	Комплект картриджей 664 для Epson L120	18 000,00р.	1	18 000,00р.
			Итого:	544 000,00р.

- на ТО компьютеров, заправка и ремонт картриджей, носителей информации, операционных систем на персональные компьютеры работников, дополнительных комплектов MS Office, MicrosoftAccess, покупка новых и продления действия лицензий на антивирусное программное обеспечение, архиваторов и т.д.

Расчет размера указанной подстатьи производился исходя из объема фактических потребностей ассоциации.

Подстатья 3: Охрана офиса

Бюджет (смета) 2022 года: 30 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 36 000 руб.

Техническое обслуживание инженерных систем помещения, включая системы пожаротушения, обеспечение видеонаблюдения, его охрана в нерабочее время, а также непредвиденные текущие расходы по обеспечению текущей деятельности Ассоциации.

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из повышения абонентской платы на 500 рублей (3000руб.*12м-в).

**Подстатья 4: Эксплуатационные расходы,
страхование имущества**

Бюджет (смета) 2022 года: 610 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 560 000 руб.

Средства по данной подстатье предусмотрены за эксплуатационные расходы на общую площадь 253,5 м2 в котором располагается Ассоциация, обслуживание пожарной сигнализации, а также страхование помещения.

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из аналогичных расходов 2022 года.

Подстатья 5: Материальные расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 408 500 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 713 500 руб.

За счет средств указанной статьи планируется финансирование расходов на приобретение:

Наименование	Сумма (руб.)
Вода питьевая	5 000,00
Чистка кондиционеров	25 000,00
Чистка куллера	5 000,00
Химическая чистка жалюзи	20 000,00
Сетевое хранилище	28 500,00
Серверное оборудование замена/модернизация	250 000,00
Противовзломные системы (рольставни) 4 шт.	120 000,00
Компьютер 2 шт.	160 000,00
Офисная мебель	30 000,00
Кондиционер	45 000,00
Прочее	25 000,00

Расчет размера указанной подстатьи производился исходя из объема планируемых потребностей ассоциации на 2023 год.

Подстатья 6: Хозяйственные расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 225 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 150 000 руб.

По данной подстатье планируется финансирование хозяйственных нужд Ассоциации (хозяйственные принадлежности, ремонт офисной мебели, перетяжка мебели и т.д.).

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из аналогичных расходов 2022 года и объема планируемых потребностей ассоциации на 2023 год.

Подстатья 7: Ремонт офиса

Бюджет (смета) 2022 года: 560 500 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 500 000 руб.

По данной статье планируется финансирование расходов на текущий ремонт фасада помещения, занимаемого Ассоциацией.

Статья 3. Производственные расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 1 972 375 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 1 824 355 руб.

Подстатья 1: Командировочные расходы,

в том числе суточные

Бюджет (смета) 2022 года: 452 375 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 452 375 руб.

Указанная подстатья предусматривает расходы, связанные с обеспечением выполнения должностными лицами своих обязанностей вне места постоянного нахождения. К данным расходам относятся:

-расходы на оплату проезда указанных лиц к местам проведения проверок, заседаний, а также расходы, связанные с проживанием.

Размер указанных расходов рассчитан исходя из следующих параметров:

- количество командировок, которые подлежат возмещению;
- средняя стоимость проезда к месту проведения проверки и обратно;
- средняя стоимость проезда и проживания в гостиницах;
- суточные.

№ пп	Статья расходов	Проезд туда- обратно	Проживание за сутки	Суточные	К-во дней	К-во чел.	Общая сумма
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Командировочные расходы КЭО:						202 375,40
	Проверки членов СРО - не чаще 1 раза в год:						
	г. Норильск	22 000,00	7 530,00	700,00	6,00	1,00	63 850,00
	г. Ачинск, пгт Б. Улуй, г. Назарово	920,00	2 000,00	700,00	8,00	1,00	20 520,00
	г. Лесосибирск	1 670,00	2 000,00	700,00	2,00	1,00	5 070,00
	г. Северо-Енисейск, г. Енисейск	2 260,00	2 000,00	700,00	3,00	1,00	8 360,00
	г. Дудинка	2 400,00	2 000,00	700,00	4,00	1,00	11 200,00
	г. Шарыпово	1 735,00	2 000,00	700,00	4,00	1,00	10 535,00
	пгт Балахта	1 200,00	2 000,00	700,00	2,00	1,00	4 600,00
	г. Зеленогорск, г. Заозёрный	815,00	2 000,00	700,00	3,00	1,00	6 915,00
	г. Канск, г. Бородино	1 120,00	2 000,00	700,00	2,00	1,00	4 520,00
	г. Железногорск	320,00	2 000,00	700,00	3,00	1,00	6 420,00
	г. Кызыл	4 100,00	3 600,00	2 000,00	4,00	1,00	22 900,00
	с.Партизанское	770,00	2 000,00	700,00	2,00	1,00	4 170,00
	Краснокаменск, пгт Курагино, г. Минусинск	3 510,00	2 000,00	700,00	4,00	1,00	10 695,00
	г. Дивногорск	220,00	2 000,00	700,00	4,00	1,00	9 100,00
	Мотыгинский р-н, п. Новоангарск	3 033,40	2 000,00	700,00	2,00	1,00	6 433,40
	г. Назарово	1 148,60	2 000,00	700,00	2,00	1,00	4 548,60
	г. Тайшет	3 400,00	2 000,00	700,00	2,00	1,00	6 800,00

Богучанский р-н, п. Таежный	3 033,40	2 000,00	700,00	2,00	1,00	6 433,40
-----------------------------	----------	----------	--------	------	------	----------

Директор СА «КС» - 100 000 руб. (2 командировки на 1 человек (директор), 3 дня (3000(2000) (700) суточные+11000(5000) гостиница+25000*2 (4000*2) (билеты туда – обратно)).

Зам. директора, начальник КЭО, главный бухгалтер, начальник общего отдела – 150 000 руб. (1командировка для 4 человек, 2 дня (3000 суточные+11000 гостиница +25000*2 (билеты туда – обратно)).

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из планируемых потребностей в 2023 году.

Подстатья 2: Банковские расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 150 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 120 000 руб.

За счет средств указанной подстатьи планируется оплата услуг обслуживающего банка (банковские комиссии, предоставление документов).

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из фактических расходов 2022 года.

Подстатья 3: Почтовые расходы, нотариальные расходы, оплата госпошлины

Бюджет (смета) 2022 года: 74 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 40 000 руб.

По данной подстатье планируется финансирование рассылки специальной корреспонденции, оплаты курьерских услуг, нотариальные расходы, а также оплата госпошлины за обращение в суд, а также предоставление сведений из государственных реестров.

Подстатья 4: Канцтовары, атрибутика, бланки

Бюджет (смета) 2022 года: 200 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 80 000 руб.

По указанной подстатье предполагается финансирование расходов на приобретение канцелярских товаров (писчей бумаги, письменных принадлежностей, папок, скоросшивателей, письменных приборов и т.п.) для обеспечения деятельности саморегулируемой ассоциации, а также атрибутики.

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из фактических расходов 2022 года с учетом повышения цен на канцтовары.

Подстатья 5: Транспортные расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 276 000руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 234 000 руб.

Расходы по данной статье рассчитаны исходя из размеров аналогичных затрат в 2022 году на получение компенсации за использование личного автотранспорта в служебных целях СА «КС».

Наименование	Сумма (руб.)
Использование личного автотранспорта директора (1 авто по 9 000 руб.)	108 000
Использование личного автотранспорта сотрудников (3 авто по 3500 руб.)	126 000
Итого транспортные расходы:	234 000

Подстатья 6: Услуги связи

Бюджет (смета) 2022 года: 120 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 127 980 руб.

По данной подстатье планируется финансирование расходов по оплате услуг городской и междугородней телефонной связи, а также услуг Интернет-провайдеров (стационарного доступа в Интернет – для работников Ассоциации; беспроводного – для посетителей Ассоциации; хостинг – оплата доменных имен и высокоскоростного доступа в Интернет для сервера сайта Ассоциации, а также почтового сервера).

Размер финансирования рассчитан исходя из существующих тарифов поставщиков услуг: Т2Мобайл, Орион Телеком, Мобилон Телекоммуникации, РСИЦ (поставщик услуг стационарной городской и междугородней телефонной связи, включая звонки на номера операторов мобильной связи).

Расчет размера указанной подстатьи производился исходя из объема фактических потребностей саморегулируемой ассоциации в 2022 году.

Подстатья 7: Информационные услуги

Бюджет (смета) 2022 года: 520 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 520 000 руб.

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из размеров обязательств, принятых СА «КС» в 2022 году на основании заключенных договоров, и подлежащих исполнению (закрытию) в 2023 году по мере сдачи работ исполнителями.

За счет данной подстатьи профинансировано использование специальных информационных программ: - Расходы по лицензионному (абонентскому) обслуживанию бухгалтерских, информационных, нормативно-технических, правовых и иных программ, приобретение ИТС, расходы по ЭДО в ИФНС, ПФР, ФСС, органов статистики и иных служб, консультант-плюс, БСС, приобретение методической литературы, ПК «Электронный реестр СРО», покупка новых и продления действия лицензий на антивирусное программное обеспечение, архиваторов и т.д.

Подстатья 8: Консультационные услуги

в том числе обучение

Бюджет (смета) 2022 года: 70 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 170 000 руб.

В рамках данной подстатьи планируется участие и оплата обучающих семинаров для работников Ассоциации (руководителей, кадровиков, бухгалтеров, юристов, инспекторов и др.)

Размер расходов по данной подстатье рассчитан исходя из планируемых потребностей в 2023 году.

Подстатья 9: Печатная продукция и имиджевые расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 60 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 30 000 руб.

За счет указанной подстатьи планируется финансирование расходов по размещению информационных, аналитических и справочных материалов в средствах массовой информации (печатных, интернет-изданиях, на телевидении и радио), а также анонсирование мероприятий ассоциации.

Подстатья 10: Модернизация сайта СА «КС»

Бюджет (смета) 2022 года: 50 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 50 000 руб.

За счет средств указанной подстатьи планируется финансирование технического обслуживания сайта (включая модернизацию интерфейса), повышение защищенности сайта от преступных действий третьих лиц, а также доработки сайта в соответствии с предложениями Партнерских организаций.

Статья 4. Прочие расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 391 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 410 000 руб.

Подстатья 1: Аренда помещения

Бюджет (смета) 2022 года: 25 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 14 000 руб.

Средства по данной подстатье предусмотрены на оплату аренды помещений для проведения общих собраний членов Ассоциации аренда стояночных мест для парковки автомобилей участников из расчета:

- 11 000 руб. за 1 мероприятие – аренда помещения,
- 3 000 руб. за 1 мероприятие – парковка.

Подстатья 2: Представительские расходы

Бюджет (смета) 2022 года: 100 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 100 000 руб.

По данной подстатье предполагается оплата проведения кофе-брейков, изготовления сувенирной продукции и т.п. для всех мероприятий Саморегулируемой ассоциации: Общего собрания, заседаний Совета, а также иных торжественных мероприятий и деловых встреч на 2023 год.

**Подстатья 3: Возмещение расходов членам Совета,
оплата командировочных расходов**

Бюджет (смета) 2022 года: 166 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 166 000 руб.

Указанная подстатья предусматривает расходы, по компенсации затрат членов Совета, связанных с решением задач согласно Устава СА «КС».

К данным расходам относятся:

- расходы на оплату проезда к местам проведения конференций, съездов и иных мероприятий, а также расходы, связанные с проживанием в период командировок.

Размер указанных расходов рассчитан исходя из следующих параметров:

- количество членов Совета, постоянных комиссий (контрольная, дисциплинарная, ревизионная) Саморегулируемой ассоциации, председателя Совета; количества мероприятий, в отношении которых подлежат возмещению указанные выше расходы; средней стоимости проезда к месту проведения мероприятия, а также средней стоимости проезда и проживания в гостиницах г. Москвы.

Подстатья 4: Ежегодное проведение аудита

Бюджет (смета) 2022 года: 90 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 120 000 руб.

Указанная подстатья включает расходы на оплату услуг за проведение аудита финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год СА «КС» в соответствии с Федеральным законом от 1 декабря 2007 г. № 315-ФЗ, статья 12, часть 4.

Подстатья 5: Участие в объединениях, ассоциациях

Бюджет (смета) 2022 года: 10 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 10 000 руб.

За счет указанной подстатьи планируется финансирование расходов – членские взносы в Союз промышленников и предпринимателей Красноярского края (Союзы, объединения, партнерства, ассоциации (как общественные организации)).

Размер данной статьи является аналогичным размеру соответствующей подстатьи сметы 2022 года.

**Статья 5: Взносы в Национальное объединение строителей
за членов Ассоциации**

Бюджет (смета) 2022 года: 1 210 400 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 1 190 000 руб.

За счет указанной статьи планируется финансирование расходов:

- членские взносы Национальному объединению строителей из расчета 175 членов Ассоциации умноженное на 6 800 руб.

***Статья 6: Повышение квалификации с проведением аттестации
работников и специалистов членов Ассоциации***

Бюджет (смета) 2022 года: 200 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 210 000 руб.

За счет указанной статьи планируется финансирование расходов на повышение квалификации с проведением аттестации работников и специалистов членов СА «КС», осуществляющих работы, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства для членских организаций малого и среднего бизнеса.

Расчет размера указанной подстатьи производился исходя из объема фактических потребностей на основе отчетных данных прошлых лет.

***Статья 7: Взносы в Ассоциацию «ЦОК Сибири»
за членов Ассоциации***

Бюджет (смета) 2022 года: 890 000 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 0 руб.

Статья 7: Помощь участникам СВО

Бюджет (смета) 2022 года: 0 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 500 000 руб.

За счет указанной статьи планируются расходы в виде денежных средств, направляемые на нужды Вооруженных Сил Российской Федерации и специальной военной операции.

Статья 8: Резерв расходов СА «КС»

Бюджет (смета) 2022 года: 1 555 447 руб.

По проекту бюджета (сметы) 2023 года: 2 748 105 руб.

В пределах данной статьи предполагается финансирование дополнительных расходов, которые с учетом фактических обстоятельств не могут быть предусмотрены при составлении финансового плана (сметы) на 2023 год.

Расходование средств по данной статье осуществляется в целях реализации уставных направлений деятельности Саморегулируемой ассоциации.