Приложение № 5 к протоколу Общего собрания членов АСРО «ГС РМЭ» № 1 от 30.07.2020 г.

 УТВЕРЖДЕНО

|  |
| --- |
| решением Общего собраниячленов АСРО «ГС РМЭ»Протокол № 1 от 30 июля 2020 г.Председательствующий  Х.К.Баширов |

**Отчет**

**об исполнении сметы расходов АСРО «ГС РМЭ»**

**за 2019 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  **ОТЧЕТ** |  |
|  **об исполнении сметы расходов АСРО "ГС РМЭ"** |
|  **за 2019 г.** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование статьи** |  **ПЛАН** **на 2019 г.** | **Исполнение сметы за 2019 г.** | **Экономия+ / перерасход-**  | **% выполнения** |  |
| 1 | Фонд заработной платы, включая НДФЛ и обязательные страховые взносы  | **8 234 750** | 8 231 999,77 | +2 750,23  | 100% |  |
| 2 | Премиальный фонд, включая НДФЛ и обязательные страховые взносы  | **838 720** | 838 719,12 | +0,88  | 100% |  |
| 3 | Услуги банка | **20 000** | 14 870,00 | +5 130,00  | 74% |  |
| 4 | Транспортные расходы (ГСМ, тех.обслуживание, страховка, транспортный налог, аренда гаража) | **470 000** | 469 522,66 | +477,34  | 100% |  |
| 5 | Содержание офисного помещения | **312 000** | 311 946,55 | +53,45  | 100% |  |
| 6 | Услуги связи (тел.связь, интернет, сопровождение интернет-сайта) | **180 000** | 174 546,97 | +5 453,03  | 97% |  |
| 7 | Информационно-правовое програмное обеспечение | **76 320** | 76 320,00 | 0,00 | 100% |  |
| 8 | Програмное обеспечение для контроля деятельности членов АСРО | **90 000** | 82 500,00 | +7 500,00  | 92% |  |
| 9 | Канцелярские товары, символика | **100 000** | 97 685,74 | +2 314,26  | 98% |  |
| 10 | Оргтехника, расходные материалы к ней (картриджи, тонеры, антивирус, замена изношенных зап.частей, консультации, услуги системного администратора) | **253 300** | 204 429,00 | +48 871,00  | 81% |  |
| 11 | Командировочные расходы, семинары | **431 084** | 430 617,76 | +466,24  | 100% |  |
| 12 | Представительские расходы | **109 800** | 84 107,89 | +25 692,11  | 77% |  |
| 13 | Услуги аудита  | **44 000** | 44 000,00 | 0,00  | 100% |  |
| 14 | Хозяйственные и прочие расходы (в т.ч. аренда зала для проведения общих собраний; страхование офисного помещения и жизни сотрудников, материальная помощь; текущий ремонт офисного помещения; услуги почты; услуги нотариуса; судебные издержки; отраслевые периодические издания; расходы на изготовление наградной продукции; гигиенические, моющие средства; хоз товары) | **480 600** | 480 528,66 | +71,34  | 100% |  |
| 15 | Членский взнос в Ассоциацию "Национальное объединение строителей" | **1 075 750** | 1 075 750,00 | 0,00  | 100% |  |
| 16 | Членский взнос в РМОР "Союз строителей РМЭ" | **50 000** | 50 000,00 | 0,00 | 100% |  |
| 17 | Резерв Совета (в т.ч. организация конкурсов, Дня строителя, мат.помощь, задолженность по членским и целевым взносам) | **2 924 514** | 2 924 257,70 | +256,30  | 100% |  |
|   | Всего расходов | **15 690 838** | 15 591 801,82 | +99 036,18  | 99% |  |

**Пояснения к отчету об исполнении сметы** **расходов**

**АСРО «ГС РМЭ» за 2019 год**

**Статья 1 «Фонд заработной платы, включая НДФЛ и обязательные страховые взносы»**

По смете – 8 234 750 руб.

Израсходовано – 8 231 999,77руб.

Остаток – 2 750,23 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по выплате заработной платы в соответствии с заключенными трудовыми договорами и штатным расписанием АСРО ГС РМЭ» (далее Ассоциация) и иным выплатам, предусмотренным Положением об оплате труда, премировании и материальном стимулировании работников Ассоциации, а так же обязательные отчисления на пенсионное, медицинское, социальное страхование и налог на доходы физических лиц. Размеры платежей определялись в соответствии с требованиями Федеральных законов Российской Федерации.

**Статья 2 «Премиальный фонд, включая НДФЛ и обязательные страховые взносы на пенсионное, медицинское, социальное страхование»**

По смете – 838 720 руб.

Израсходовано – 838 719,12 руб.

Остаток – 0,88 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по премиальным выплатам работникам Ассоциации в соответствии с Положением об оплате труда, премировании и материальном стимулировании работников Ассоциации, включая налоговые обязательства.

**Статья 3 «Услуги банка»**

По смете - 20 000 руб.

Израсходовано – 14 870,00 руб.

Остаток – 5 130,00 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по оплате услуг обслуживающих банков в соответствии с заключенными договорами. Стоит отметить, что обслуживание специальных счетов во всех банках производится бесплатно. В результате достигнутых соглашений между обслуживающими банками и Ассоциацией сумма расходов на услуги банков уменьшилась по сравнению с предыдущим годом на 26 %.

**Статья 4 «Транспортные расходы (ГСМ, тех.обслуживание, страховка, транспортный налог, аренда гаража)»**

По смете - 470 000 руб.

Израсходовано – 469 522,66 руб.

Остаток – 477,34 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы на обеспечение автомобиля ГСМ, техническое обслуживание, полисы ОСАГО и КАСКО, уплату транспортного налога, аренду гаража (январь – июнь), плата за содержание машиноместа (июль – декабрь).

**Статья 5 «Содержание офисного помещения»**

По смете - 312 000 рублей

Израсходовано – 311 946,55 руб.

Остаток – 53,45 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по коммунальным платежам – оплата за услуги водоснабжения и водоотведения, оплата за тепловую энергию, электроэнергию; оплата за пожарно-охранную систему; оплата за обслуживание, содержание и ремонт общего имущества МКД в ООО "УК "Наш дом"; произведен взнос на капитальный ремонт общего имущества МКД в РФКР Республики Марий Эл в сумме 15 649,92 руб. С 2019 года Ассоциация является плательщиком налога на имущество юридических лиц, на оплату данного налога направлено 46 345,00 руб.

**Статья 6 «Услуги связи (тел.связь, интернет, сопровождение интернет-сайта)»**

По смете - 180 000 руб.

Израсходовано – 174 546,97 руб.

Остаток – 5 453,03 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по оплате услуг телефонной связи, доступа в интернет, услуг по техподдержке официального сайта Ассоциации, услуг хостинга и домена.

**Статья 7 «Информационно-правовое программное обеспечение»**

По смете –76 320 руб.

Израсходовано – 76 320 руб.

Остаток – 0 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по предоставлению информации о текущем состоянии законодательства Российской Федерации путем предоставления доступа к информационно-правовой системе «Гарант».

**Статья 8 «Програмное обеспечение для контроля деятельности членов АСРО»**

По смете – 90 000 руб.

Израсходовано – 82 500 руб.

Остаток – 7 500 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по предоставлению информации о деятельности членов Ассоциации путем предоставления доступа к системе «АИС Мастер Финанс». В результате достигнутых соглашений в 2019 году была предоставлена скидка, в связи с чем образовалась экономия по данной статье.

**Статья 9 «Канцелярские товары, символика»**

По смете – 100 000 руб.

Израсходовано – 97 685,74 руб.

Остаток – 2 314,26 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы на приобретение канцелярских товаров с символикой Ассоциации (ручки, блокноты, папки, уголки и т.п.), для мероприятий, проводимых Ассоциацией и канцелярских товаров для обеспечения текущей деятельности Ассоциации.

**Статья 10 «Оргтехника, расходные материалы к ней (картриджи, тонеры, антивирус, замена изношенных зап.частей, консультации, услуги системного администратора)»**

По смете – 253 300 руб.

Израсходовано – 204 429,00 руб.

Остаток – 48 871,00 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы на сервисное и техническое обслуживание оргтехники, расходные материалы к оргтехнике (тонеры, картриджи, флэшнакопители, SSD и т.п.), приобретение антивирусных программ, произведена полная или частичная замена изношенных системных блоков.

**Статья 11 «Командировочные расходы, семинары»**

По смете – 431 084 руб.

Израсходовано – 430 617,76 руб.

Остаток – 466,24 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались командировочные расходы работников Ассоциации и Председателя Совета Ассоциации (проезд к месту выполнения служебного задания и обратно, проживание в месте выполнения служебного задания, оплата суточных работникам), а так же расходы на семинары.

**Статья 12 «Представительские расходы»**

По смете – 109 800 руб.

Израсходовано – 84 107,89 руб.

Остаток – 25 692,11 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы на проведение встреч с членами (потенциальными членами) Ассоциации, членами Совета Ассоциации, представителями Саморегулируемых организаций Приволжского Федерального округа и другими посетителями Ассоциации.

**Статья 13 «Услуги аудита»**

По смете – 44 000 руб.

Израсходовано – 44 000 руб.

Остаток – 0 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы за услуги обязательного аудита финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации с ООО «ПрофитАудит».

**Статья 14 «Хозяйственные и прочие расходы (в т.ч. аренда зала для проведения общих собраний; страхование офисного помещения и жизни сотрудников; материальная помощь; текущий ремонт офисного помещения; услуги почты; услуги нотариуса; судебные издержки; отраслевые периодические издания; расходы на изготовление наградной продукции; гигиенические, моющие средства, хозтовары)»**

По смете – 480 600 рублей

Израсходовано – 480 528,66 руб.

Остаток – 71,34 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы на аренду зала для проведения Общих собраний, услуги нотариуса, судебные расходы, почтовые расходы, подписку на газеты, периодические издания, страхование имущества Ассоциации, страхование жизни работников Ассоциации, поздравления членов Ассоциации с юбилейными и иными значимыми датами, а так же были приобретены офисные кресла взамен непригодных к использованию, хоз.принадлежности, моюще-дезинфицирующие и гигиенические средства.

**Статья 15 «Членский взнос в Национальное объединение строителей»**

 По смете – 1 075 750 руб.

Израсходовано – 1 075 750,00 руб.

Остаток – 0,00 руб.

 За счет средств указанной статьи был оплачен членский взнос на содержание аппарата Национального объединения строителей России.

**Статья 16 «Членский взнос в РМОР «Союз строителей РМЭ»**

 По смете – 50 000 руб.

Израсходовано – 50 000 руб.

Остаток – 0,00 руб.

 За счет средств указанной статьи финансировались расходы по уплате членского взноса в РМОР «Союз строителей РМЭ».

**Статья 18 «Резерв Совета (в т.ч. организация конкурсов, Дня строителя, мат.помощь, задолженность по членским и целевым взносам)»**

По смете – 2 924 514 руб.

Израсходовано – 2 924 257,70 руб.

Остаток – 256,30 руб.

 За счет средств указанной статьи по решению Совета Ассоциации финансировались расходы:

* 50 000,00 руб. – участие Ассоциации в организации VII Регионального чемпионата «Молодые профессионалы» (WorldSkills Russia) в Республике Марий Эл (Протокол заседания Совета Ассоциации № 3 от 15.03.2019 г.);
* 10 000,00 руб. – участие победителя VII Регионального чемпионата «Молодые профессионалы» (WorldSkills Russia) студента ГБПОУ РМЭ «ЙОСТ» Милютина П.А. в отборочных соревнованиях на право участия в Финале Национального Чемпионата WorldSkills Russia при поддержке Ассоциации (Протокол заседания Совета Ассоциации № 6 от 29.04.2019 г.);
* 200 000,00 руб. – организация и проведение Регионального этапа Национального конкурса профессионального мастерства «Строймастер-2019» в номинации «Лучший каменщик», «Лучший штукатур», «Лучший сварщик» в Республике Марий Эл (Протокол заседания совета Ассоциации № 7 от 20.05.2019 г.);
* 13 562,00 руб. – участие в Окружном этапе Национального конкурса профессионального мастерства «Строймастер-2019» в номинации «Лучший каменщик», «Лучший штукатур», «Лучший сварщик», «Лучший плиточник» по Приволжскому федеральному округу среди саморегулируемых организаций, проходившему в г. Саранске (Протокол заседания совета Ассоциации № 10 от 03.07.2019 г.);
* 34 926,00 руб. - организация и проведение Регионального этапа Национального конкурса профессионального мастерства «Строймастер-2019» для ИТР в Республике Марий Эл (Протокол заседания совета Ассоциации № 15 от 31.10.2019 г.);
* 379 980,03 руб. - проведение профессионального праздника «День строителя» (Протокол заседания Совета Ассоциации № 10 от 03.07.2019 г.);
* 364 300,00 руб. - денежные подарки для работников Ассоциации в честь профессионального праздника «День строителя» (Протокол заседания Совета Ассоциации № 10 от 03.07.2019 г.)
* 650 000,00 руб. – приобретение машиноместа по адресу: г. Йошкар-Ола, ул. Логинова, д. 1 (Протокол заседания совета Ассоциации № 10 от 03.07.2019 г.);
* 250 000,00 руб. – организация мероприятия, посвященного 50-летию со дня основания строительного факультета Института строительства и архитектуры ФГБОУ ВО "ПГТУ" (Протокол заседания совета Ассоциации № 3 от 15.03.2019 г.);
* 971 489,67 руб. – премирование работников в честь 10-летия со дня получения статуса СРО за счет экономии по смете, включая налоговые обязательства (Протокол заседания Совета Ассоциации № 18 от 19.12.2019 г.).

Экономия по смете расходов за 2019 год составила 99 036,18 руб.

Рекомендации:

Экономию по смете расходов за 2019 год в размере 99 036,18 руб. направить на формирование сметы доходов на 2020 год.