



## СМЕТА с корректировкой и пояснениями по внесению изменений в смету доходов и расходов Ассоциации НСРО «РУСЛОМ.КОМ» на 2024 год.

Внесение изменений в смету доходов и расходов Ассоциации НСРО «РУСЛОМ.КОМ» на 2024г. (далее Смета) обусловлено изменением объемов средств запланированных источников целевого финансирования в течение 2024г. В таблице 1 приведены данные по плановым, фактическим значениям показателей Сметы в разделе Доходов и суммы изменения показателей:

Таблица 1

ПОКАЗАТЕЛИ	сумма, рубли		Отклонения
	план	факт	
остаток целевых средств с пр. периода	2 889 046	2 889 043	
<b>ДОХОДЫ</b>			
Вступительные (единовременные) членские взносы	<b>4 500 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>-2 900 000</b>
Ежегодные (регулярные) членские взносы	<b>26 590 000</b>	<b>22 690 000</b>	<b>-3 900 000</b>
от вновь вступивших членов Ассоциации	4 500 000	900 000	-3 600 000
от действующих членов Ассоциации	22 090 000	21 790 000	-300 000
<b>Добровольные целевые взносы от членов Ассоциации на реализацию целевых программ и уставных целей Ассоциации</b>	<b>10 643 800</b>	<b>6 054 812</b>	<b>-4 588 988</b>
на Уставную деятельность	2 000 000	5 095 700	3 095 700
на реализацию целевой программы шифр "Стандартизация и контроль" (актуализация ГОСТ, стандартов и првил СРО, оптимизацию системы контроля); *детализация представлена в отдельной смете	6 000 000	783 112	-5 216 888
на реализацию целевой программы шифр "Стандартизация и контроль" Разработка проекта национального стандарта по учёту лома чёрных и цветных металлов на государственных предприятиях	100 000	110 000	10 000
на реализацию целевой программы "Стандартизация и контроль" (внедрение личного кабинета, , документооборот, в т.ч. направление актов контрольной проверки, аналитики и отчетов, счетов, писем, материалов мероприятий и др )	1 343 800	66 000	-1 277 800
на деятельность Контрольной комиссии	1 200 000	-	-1 200 000
<b>Добровольные целевые взносы, Пожертвования от сторонних организаций на реализацию целевых программ и уставных целей Ассоциации</b>	<b>5 472 500</b>	<b>7 310 000</b>	<b>1 837 500</b>
на Уставную деятельность	2 300 000	10 000	-2 290 000
на реализацию целевых программ: шифр "БАНКИ"	3 172 500	300 000	-2 872 500
Целевые средства ( пожертвования) на мероприятия по развитию рынка лома нержавеющей стали	-	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>
<b>Прочие непредвиденные доходы</b> ( корректировка резерва в результате оплаты долга членами СРО, инвентаризация обязательств по предстоящим отпускам, доход УК ВИМ Инвестиции, Курсовая разница, Списание кредиторской задолженности более 3х лет)	-	918 257	918 257
<b>Итого доходы</b>	<b>45 595 346</b>	<b>38 573 069</b>	<b>-11 522 277</b>
<b>Всего поступлений с учетом неиспользованного остатка на начало года</b>	<b>50 095 346</b>	41 462 112	-8 633 234

Фактический объем средств источников целевого финансирования в 2024г. снизился по сравнению с планируемыми показателями на 17% , что составило 8 633 234 рубля. Снижение данного показателя произошло за счет уменьшения поступлений ожидаемых добровольных имущественных взносов от членов и сторонних организаций, партнеров СРО по целевым программам Ассоциации, а также с выходом из Ассоциации ранее действующих членов СРО.

Поступление целевых средств в форме добровольных имущественных взносов от членов Ассоциации уменьшилось на 43% и составило 4 588 988 рублей по сравнению с плановыми показателями Сметы.

Поступление целевых средств в форме добровольных имущественных взносов и пожертвований от сторонних организаций на реализацию целевых программ и уставных целей Ассоциации увеличились на 34 % , за счет пожертвований на мероприятия по развитию рынка лома нержавеющей стали, поступление которых ранее не было предусмотрено Сметой, данные мероприятия планируются в 2025г.

В 2024 году также были получены прочие (непредвиденные) доходы , которые также формировали доходные статьи Ассоциации в сумме 918 257 рублей и которые следует отразить при уточнении Сметы.

В таблице 2 приведены данные по плановым и фактическим значениям показателей Сметы в разделе Расходов и суммы изменения показателей:

**Таблица 2**

ПОКАЗАТЕЛИ	сумма, рубли		Отклонения
	план	факт	
<b>РАСХОДЫ</b>			
<b>2.1 Целевые программы</b>			
На реализацию целевой программы <b>Шифр "Стандартизация и контроль"</b> , включая внедрение личного кабинета, Директум ЭДО, расходы на разработку и установление стандартов и правил саморегулируемой деятельности, контроль за соблюдением требований указанных стандартов и правил саморегулируемой деятельности (п.1, ст.2 №315-ФЗ, пункты 1-7 раздела 1 Плана), а также работу в рамках комитетов по стандартизации Росстандарта. *Детализация представлена в отдельной смете	<b>8 789 000</b>	<b>414 888</b>	<b>-8 374 112</b>
На реализацию целевых программ : <b>Шифр "Банки"</b> , <b>шифр "НДФЛ"</b> , <b>Шифр "ЭКСПОРТ"</b>	<b>3 172 500</b>	<b>1 732 024</b>	<b>-1 440 476</b>
<b>2.2. Целевые расходы , направленные на реализацию уставных целей и норм 315 ФЗ, с учетом Плана реализации приоритетных направлений деятельности до 2026 г и на перспективу до 2030 (далее План, утвержден Общим собранием 08.12.2023г) , в том числе:</b>			
<b>2.2.1. Объединение субъектов предпринимательской или профессиональной деятельности в саморегулируемой организации (п.2, ст.2 №315-ФЗ, пункты 8-11 раздела 1 Плана)</b>			
<b>а)</b> Проведение офлайн и онлайн деловых мероприятий (конференций, семинаров, круглых столов, выставок, образовательных курсов и др) на территории России, направленных на популяризацию деятельности саморегулируемой организации и отрасли ( в тч PR мероприятия). Участие в сторонних отраслевых мероприятиях Привлечение к участию в мероприятиях сторонних отраслевых организаций для повышения информированности о задачах и пользе консолидации с профессиональным бизнес-сообществом (п.8, Раздела 1 Плана)	<b>3 647 000</b>	<b>989 894</b>	<b>-2 657 106</b>
<b>б)</b> Проведение мероприятий по усилению консолидации, сотрудничества и обмена опытом саморегулируемой организации и ее членов с международным отраслевым сообществом, в т.ч зарубежные бизнес-миссии и участие в выставках, прием делегаций, организация обмена информацией, ведение иностранного контента сайта, участие в гармонизации международного отраслевого законодательства (п.9. Раздел 1 Плана)	<b>2 879 958</b>	<b>44 680</b>	<b>-2 835 278</b>

<p><b>в) Проведение мероприятий в части повышения эффективности консолидации бизнес-сообщества, в т.ч.:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- проведение мониторинга количественного и качественного состава участников рынка посредством TOP КНД, сервисов специализированного Рейтингового агентства Русмет, и иных доступных достоверных источников;</li> <li>- проведение регулярной информационной работы, рекламных кампаний о деятельности СРО и преимуществах консолидации;</li> </ul>	350 000	36244	-313 756
<p><b>г) Проведение мероприятий по недопущению снижения текущего уровня консолидации рынка (75% по потреблению черного лома и 60% по потреблению цветного лома) и повышению вовлеченности членов саморегулируемой организации, в т.ч.:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- актуализация программы лояльности и статусов членства в рамках программы (золотой, серебряный, бронзовый);</li> <li>- развитие сервисов, партнерских программ ;</li> <li>- повышение эффективности информационного взаимодействия, в т.ч. электронная рассылка регулярных обзоров о промежуточных итогах деятельности СРО и новостях, продолжение поддержания телеграм-канала и развитие иных соцсетей и цифровых ресурсов, проведение онлайн приемных</li> </ul>	150 000	-	-150 000
<p><b>2.2.2. Обеспечение саморегулируемой организацией доступа к информации (ст. 7 №315-ФЗ, пункты 12-13 раздела 1 Плана). В т.ч. размещение на официальном сайте реестра членов, решений органов управления, сведений о компенсационном фонде и др.</b></p>			
<p><b>а) Поддержание и повышение эффективности работы официального сайта саморегулируемой организации <a href="https://ruslom.com/">https://ruslom.com/</a>, в т.ч.:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обеспечение бесперебойной работы сайта, обновление структуры сайта, его доработка</li> <li>- регулярный аудит на соответствие законодательству, в частности ст. 7 №315-ФЗ; обновление реестра членов СРО;</li> <li>- дополнение специальными/новыми разделами;</li> <li>- вовлечение членов СРО в информационный обмен, предоставление новостей и релизов для размещения на сайте;</li> <li>- содействие повышению показателей посещаемости сайта и социальных сетей СРО;</li> <li>- актуализация контента сайта по существующим разделам, включая версии на русском и английском языках;</li> </ul>	360 000	5000	-355 000
<p><b>б) Подготовка предложений по развитию иных (дополнительных) каналов и методов информирования о деятельности саморегулируемой организации, в т.ч актуализация мобильного приложения</b></p>	200 000	-	-200 000
<p><b>2.2.3. Формирование имущества Ассоциации (ст.12. №315-ФЗ). В т.ч. сбор членских взносов, финансовый контроль, ведение бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности саморегулируемой организации подлежит обязательному аудиту (п.4 ст.12 315-ФЗ, пункт 14 раздела 1 Плана)</b></p>			
<p>Аудиторские услуги (ведение бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности саморегулируемой организации подлежит обязательному аудиту (п.4 ст.12 315-ФЗ)</p>	280 000	377 400	97 400
<p>Неисключительные права на 1С, ЗУП, проверка контрагентов, обслуживание программных продуктов</p>	283 780	178 359	-105 421
<p>Юридическое сопровождение истребования просроченной задолженности</p>	300 000	-	-300 000
<p><b>2.2.4. Обеспечение имущественной ответственности членов саморегулируемой организации перед потребителями произведенных ими товаров (работ, услуг) и иными лицами (ст. 13 №315-ФЗ, раздел 1 Плана). Компенсационный фонд</b></p>			
<p>Вознаграждение управляющей компании за размещение и управление компенсационным фондом Ассоциации, и услуги специального депозитария</p>	60 000	60 000	-
<p><b>2.2.5. Взаимодействие саморегулируемых организаций и уполномоченных федеральных органов исполнительной власти (ст. 22 №315-ФЗ, раздел 1 Плана).</b></p>			

Организация мероприятий, направленных на повышение эффективности коммуникаций саморегулируемой организации и уполномоченных федеральных органов исполнительной власти, в т.ч. Совместные региональные круглые столы по правоприменительной практике и профилактике нарушения отраслевого законодательства членами СРО	740 000	102063	-637 937
<b>2.2.6. Прочие функции, права и обязанности Ассоциации (ст.6 №315-ФЗ, раздел 1 Плана) В т.ч. представление интересов членов саморегулируемой организации в их отношениях с органами государственной власти Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, развитие специальных проектов</b>			
Развитие специальных проектов (кадровых, правовых, аналитических, образовательных и др.) -спецпроекты в сфере утилизации ВЭТС, судов, техники и оборудования, труб и тп; -создание образовательных проектов, курсов, совместных с профильными ВУЗами и аккредитованными, экспертными организациями; -спецпроект по информационно-аналитическому сопровождению; -спецпроект по комплексному консалтингу и правовой поддержке; -спецпроекты по работе с молодежью и др	770 000	-	-770 000
<b>2.2.7.Расходы по прочей текущей деятельности</b>			
Интернет и услуги связи (трафик, аренда сервера, телефония офис и моб)	420 000	412 066	-7 934
Аренда офиса	3 044 429	3 083 032	38 603
Заработная плата сотрудников	15 375 481	15 341 606	-33 875
Взносы на обязательное социальное страхование	4 413 585	4 438 179	24 594
Резерв предстоящих отпусков	2 229 735	1 805 275	-424 460
Услуги почты	40 147	8 984	-31 163
Командировочные расходы (международные и региональные деловые поездки)	460 000	58 822	-401 178
Питьевая вода	70 910	67 362	-3 548
Банковское обслуживание	186 154	119 597	-66 557
Прочие расходы (кофе, чай, сахар, средства гигиены и санитарии, сервисный сбор, визитки, сертификат ключа ЭЦП, эксплуатационное обслуживание офиса и др), представительские расходы	1 622 667	486 778	-1 135 889
Приобретение основных средств и другого имущества	250 000	37 820	-212 180
<b>Итого расходов:</b>	<b>50 095 346</b>	<b>29 795 073</b>	<b>-20 300 273</b>
<b>Непредвиденные расходы в т.ч</b>		1 462 784	1 462 784
Расходы прошлых периодов		121 000	121 000
Материальная помощь, больничные листы		70 715	70 715
Отчисления в резерв по сомнительным долгам		775 461	775 461
Списание безнадежной дебиторской задолженности, срок исковой давности которой истек		185 000	185 000
курсовая разница отрицательная		1 298	1 298
расходы по иску Фотофикс		93 600	93 600
Прочие внереализационные расходы, списываемые по итогам года за счет использования средств целевого финансирования (Налог на прибыль)		215 709	215 709
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>50 095 346</b>	<b>31 257 857</b>	<b>-18837489</b>
<b>Неиспользованный остаток средств на конец периода</b>		<b>10 204 255</b>	

При исполнении Сметы по разделу Расходов был применен зачет сумм между показателями, относящимися к данному разделу.

В 2024г. у Ассоциации прямые расходы по п. 2.2.1 пп г); п 2.2.2. пп б) и п.2.2.3; п.2.2.6 отсутствовали. Указанные пункты реализовывались без средств дополнительного

финансирования, за счет распределения задач между сотрудниками Ассоциации (расход-заработная плата)

Непредвиденные расходы составили 1 462 784 рубля, также следует отразить при уточнении Сметы за 2024г., перерасход средств целевого финансирования произведен за счет свободных целевых средств по Смете. Общая сумма экономии запланированных расходов в 2024г. составила 18 837 489 рублей, что составило 38%. Основными причинами снижения расходов являлись сокращение числа членов Ассоциации, сокращение фактической оплаты ежегодных членских взносов действующими членами Ассоциации.

Отсутствие поступлений средств целевого финансирования в должном объеме ограничивает возможность Ассоциации в своевременном и эффективном решении поставленных задач в развитии Ассоциации, обеспечения организации проведения мероприятий на более высоком уровне.

Директор Ассоциации **НСРО РУСЛОМ.КОМ**

**Ковшевный В.В.**

