**Отчет о проведении обзора расходов на коммунальные услуги в зданиях муниципальных учреждений за 2021 год**

Объектом проведения бюджетного обзора за 2021 год выступили расходы на коммунальные услуги муниципального бюджетного учреждения «Спортивная школа №2 г. Медногорска», которое имеет в своем составе ледовую арену.

Бюджетный обзор проводился с 01 по 31 октября 2021 года.

Бюджетные учреждения, как и все хозяйствующие субъекты, являются постоянными и крупными потребителями коммунальных услуг, они используют около 15% вырабатываемой в стране электроэнергии и около 30% тепловой энергии. Расходы на коммунальные услуги занимают значительный удельный вес в плане финансово-хозяйственной деятельности. Например, в МБУ «СШ №2 г. Медногорска» удельный вес расходов на коммунальные услуги составляет более 40% от всех расходов учреждения (рисунок 1).

Рисунок 1 – Удельный вес расходов на коммунальные услуги в общем объеме расходов МБУ «СШ №2 г. Медногорска»

Таким образом, для бюджетных учреждений всегда будет актуальной задача оптимизации коммунальных расходов, особенно в условиях постоянного роста цен и тарифов на энергоносители.

Основными мерами снижения расходов на коммунальные услуги в данной связи являются:

- установка нового холодильного оборудования;

- переход на экономичные светодиодные лампы при освещении ледовой арены;

- замена воздухоопорного купола ледовой арены;

- строительство газопоршневой установки с ДВС и установленным генератором, работающей на природном газе (в рамках долгосрочного контракта на осуществление энергоэффективных мероприятий, направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности использования энергетических ресурсов).

В 2020 году в МБУ «СШ-2 г. Медногорска» была произведена установка нового холодильного оборудования и реконструкция подачи хладоносителя на ледовую арену, заменены теплообменники вентиляционного оборудования отопления и кондиционирования, а также заменено освещение ледовой арены на экономичные светодиодные лампы вместо дроссельных дуговых ртутных ламп. Отметим, что приобретение нового промышленного холодильного и вентиляционного оборудования производилось в рамках национального проекта «Демография» регионального проекта «Спорт – норма жизни». После произведенных работ и ремонтов экономия теплоэнергии и электроэнергии снизилось на 20-25% по сравнению с 2019 годом.

Замена воздухоопорного купола ледовой арены на жесткую каркасную кровлю в перспективе позволит значительно сократить потребление энергоресурсов в связи с уменьшением объема подкупольного пространства, с отсутствием необходимости поддержания давления и вентилирования подкупольного пространства. Предположительная экономия энергоресурсов составит не менее 50%.

Строительство газопоршневой установки с ДВС и установленным генератором, работающей на природном газе, предполагает снизить электропотребление на 30%. Для чего необходимо заключение долгосрочного энергосервисного контракта. В рамках заключения энергосервисного контракта будут реализованы следующие мероприятия:

1) разработка проекта установки и присоединения энергокомплекса к сетям электро- и теплоснабжения МБУ «СШ-2 г. Медногорска»;

2) создание энергокомплекса по выработке электрической и тепловой энергии на базе газопоршневой установки в блочно-модульном исполнении.

Достижение экономии энергетических ресурсов осуществится в результате перехода на электроснабжение и теплоснабжение части нагрузок МБУ «СШ-2 г. Медногорска» от собственного энергокомплекса, следствием чего должно стать уменьшение денежных средств МБУ «СШ-2 г. Медногорска», требуемых для закупки энергетических ресурсов (Таблица 1).

Таблица 1 – Объем потребления электрической и тепловой энергии МБУ «СШ-2 г. Медногорска» от энергокомплекса

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Месяц | Объем потребления электрической энергии от энергокомплекса, кВт\*ч | Объем потребления электрической энергии от энергокомплекса, руб., с НДС | Объем потребления тепловой энергии от энергокомплекса, ГКал | Объем потребления тепловой энергии от энергокомплекса руб., с НДС | Объем потребления электрической и тепловой энергии от энергокомплекса, руб., с НДС |
| 1 | январь | 61 000 | 414 785,32 | 80,000 | 111 555,84 | 526 341,16 |
| 2 | февраль | 48 544 | 334 275,40 | 80,000 | 111 555,84 | 445 831,24 |
| 3 | март | 68 416 | 467 883,16 | 80,000 | 111 555,84 | 579 439,00 |
| 4 | апрель | 60 868 | 419 883,74 | 80,000 | 111 555,84 | 531 439,58 |
| 5 | май | 78 220 | 517 609,14 | 17,769 | 24 777,95 | 542 387,09 |
| 6 | июнь | 0 | 0,00 | 0,000 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | июль | 0 | 0,00 | 0,000 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | август | 125 280 | 916 732,47 | 10,361 | 15 459,19 | 932 191,66 |
| 9 | сентябрь | 61 410 | 450 813,52 | 8,542 | 12 745,14 | 463 558,66 |
| 10 | октябрь | 61 752 | 440 145,59 | 80,000 | 119 364,48 | 559 510,07 |
| 11 | ноябрь | 50 826 | 360 920,04 | 80,000 | 119 364,48 | 480 284,52 |
| 12 | декабрь | 54 660 | 379 236,72 | 80,000 | 119 364,48 | 498 601,20 |
| **ИТОГО:** | | **670 976** | **4 702 285,08** | **596,672** | **857 299,08** | **5 559 584,16** |

Высвобожденные при этом средства направляются на оплату услуг по энергосервисному контракту (Таблица 2).

Таблица 2 – Финансовое обеспечение на потребление электрической и тепловой энергии в рамках энергосервисного контракта

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| В рамках энергосервисного контракта | 2020 год (октябрь – декабрь) | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год (январь-август) |
| Финансовое обеспечении на потребление электрической и тепловой энергии | 1 904 050,00 | 7 616 200,00 | 7 616 200,00 | 7 616 200,00 | 7 616 200,00 | 7 616 200,00 | 5 712 150,00 |
| Минимальный размер экономии (50%) в денежном выражении соответствующих расходов на поставки энергетических ресурсов (электрической и тепловой энергии) | 692 516,76 | 2 770 067,05 | 2 770 067,05 | 2 770 067,05 | 2 770 067,05 | 2 770 067,05 | 2 077 550,29 |
| Максимальный процент экономии соответствующих расходов, который может быть уплачен исполнителю по контракту, составляет 95% | 657 890,92 | 2 631 563,70 | 2 631 563,70 | 2 631 563,70 | 2 631 563,70 | 2 631 563,70 | 1 973 672,77 |
| Плановые расходы на потребление электрической и тепловой энергии в год после энергосервисных мероприятий (50%) | 514 153,96 | 2 056 615,84 | 2 056 615,84 | 2 056 615,84 | 2 056 615,84 | 2 056 615,84 | 1 542 461,88 |
| Плановые расходы на потребление электрической и тепловой энергии в год после энергосервисных мероприятий и процент экономии соответствующих расходов, который может быть уплачен исполнителю по контракту (95%) | 1 834 555,20 | 7 338 220,79 | 7 338 220,79 | 7 338 220,79 | 7 338 220,79 | 7 338 220,79 | 5 503 665,59 |

Таким образом, минимальный размер экономии, обеспечиваемый исполнителем контракта по проекту в денежном выражении - 50%. Максимальный процент экономии соответствующих расходов МБУ «СШ-2 г. Медногорска» на поставки энергетических ресурсов (электрической энергии, тепловой энергии), который может быть уплачен исполнителю по контракту составляет 95%.

По итогам проведения обзора расходов на коммунальные услуги муниципального бюджетного учреждения «Спортивная школа №2 г. Медногорска», в целях повышения эффективности расходования бюджетных средств, главному распорядителю бюджетных средств Комитету по физической культуре, спорту, туризму и молодежной политике рекомендовано:

- провести мероприятия по повышению эффективности бюджетных расходов путем заключения энергосервисного контракта;

- результаты бюджетного обзора учесть при подготовке бюджета на 2022 год и плановый период.