ОБЗОР БЮДЖЕТНЫХ РАСХОДОВ

на коммунальные услуги по главным распорядителям

средств бюджета и подведомственным им учреждениям

на 2022 год

Наименование объекта обзора: обзор расходов на коммунальные услуги на 2022 год.

Период проведения: 20.06.2022-24.06.2022

Расходная часть бюджета муниципального образования Акбулакский район в целом за 2021 год исполнена на 98,3% (уточнённые бюджетные назначения 777 200 718,93 руб., исполнение 763 664 570,25 руб).

Бюджетные ассигнования на коммунальные услуги на 2021 год были утверждены в сумме 46 700 970,15 руб. или 6,0% от суммы утверждённых расходов.

Фактические расходы на коммунальные услуги составили 44 877 449,23 руб. или 5,9% от общей суммы расходов бюджета района. Расходы на теплоснабжение составили 55,6% от общей суммы расходов на коммунальные услуги, электроэнергию – 41,1%, воду и водоотведение – 3,3%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Бюджетные ассигнования (руб.) | Кассовый расход  (руб.) | Отклонение  (руб.) | % исполнения |
| Учреждения подведомствен-ные отделу образования: | 36 346 996,88 | 35 571 173,14 | 775 823,74 | 97,9 |
| ДОУ | 8 229 678,32 | 8 023 377,90 | 206 300 ,42 | 97,5 |
| СОШ | 25 983 348,91 | 25 551 212,81 | 432 136,10 | 98,3 |
| Доп.образ-е | 1 530 100,00 | 1 443 822,34 | 86 277,66 | 94,4 |
| Лагерь«Ивушка» | 189 744,65 | 187 235,20 | 2 509,45 | 98,7 |
| МКУ КЦО | 414 155,00 | 365 524,89 | 48 630,11 | 88,3 |
| Учреждения подведомствен-ные отделу культуры: | 1 520 800,00 | 1 291 712,97 | 229 087,03 | 84,9 |
| ДШИ | 228 145,97 | 212 471,22 | 15 674,75 | 93,1 |
| РКДЦ «Колос» | 489 579,05 | 483 435,81 | 6 143,24 | 98,7 |
| ЦКС | 515 260,33 | 426 522,2 | 88 738,13 | 82,8 |
| ЦБС | 177 902,16 | 100 693,21 | 77 208,95 | 56,6 |
| Музей | 109 912,42 | 68 590,7 | 41 321,72 | 62,4 |
| Учреждения подведомствен-ные администрации  Акбулакского района: | 8 833 173,27 | 8 014 563,12 | 818 610,15 | 90,7 |
| МАУ «МФЦ» | 190 080,73 | 190 080,73 | 0,00 | 100,0 |
| МАУ «ФОК» | 7 070 497,76 | 6 394 997,76 | 675 500,00 | 90,4 |
| МКУ «ОХО» | 1 534 181,64 | 1 391 071,49 | 143 110,15 | 90,7 |
| ЗАГС | 38 413,14 | 38 413,14 | 0,00 | 100,0 |
| Всего: | 46 700 970,15 | 44 877 449,23 | 1 823 520,92 |  |

Расходная часть бюджета муниципального образования Акбулакский район, с уточнением, на 20.06.2022 составляет 798 429 182,53 руб. Бюджетные ассигнования на коммунальные услуги на 2022 год утверждены в сумме 49 285 173,40 руб. или 6,2% от суммы утверждённых расходов.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Бюджетные ассигнования (руб.) | Кассовый расход  (руб.) | Отклонение  (руб.) | % исполнения |
| Учреждения подведомствен-ные отделу образования: | 36 940 228,94 | 20 007 671,49 | 16 932 557,45 | 54,2 |
| ДОУ | 8 531 500,00 | 4 347 380,55 | 4 184 119,45 | 51,0 |
| СОШ | 26 531 228,94 | 15 311 009,65 | 11 220 219,3 | 57,7 |
| Доп.образ-е | 1 290100,00 | 820 074,21 | 470 025,79 | 63,6 |
| Лагерь«Ивушка | 164 700,00 | 35 842,92 | 128 857,08 | 21,8 |
| МКУ КЦО | 422 700,00 | 166 656,06 | 256 043,94 | 39,4 |
| Учреждения подведомствен-ные отделу культуры: | 1 885 900,00 | 1 031 386,27 | 854 513,73 | 54,7 |
| ДШИ | 326 280,06 | 165 078,67 | 161 201,39 | 50,6 |
| РКДЦ «Колос» | 584 190,26 | 288 832,56 | 295 357,70 | 49,4 |
| ЦКС | 679 411,7 | 408 191,05 | 271 220,65 | 60,1 |
| ЦБС | 161 115,76 | 100 693,21 | 60 422,55 | 62,5 |
| Музей | 134 903,39 | 68 590,7 | 66 312,69 | 50,8 |
| Учреждения подведомствен-ные администрации  Акбулакского района: | 10 459 044,46 | 4 810 000,97 | 5 649 043,49 | 46,0 |
| МАУ «МФЦ» | 195 700,00 | 85 268,72 | 110 431,28 | 43,6 |
| МАУ «ФОК» | 8 457 400,00 | 4 101 435,46 | 4 355 964,54 | 48,5 |
| МКУ «ОХО» | 1 805 944,46 | 669 245,11 | 1 136 699,35 | 37,0 |
| Всего: | 49 285 173,40 | 25 849 058,73 | 23 436 114,67 |  |

Бюджетные ассигнования на оплату коммунальных услуг, предусмотренных в бюджете МО Акбулакский район

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Бюджетные ассигнования  ( руб.) на 2021 г. | Бюджетные ассигнования  ( руб.) на 2022 г. | Темп роста  (%) |
| Учреждения подведомствен-ные отделу образования: | 36 346 996,88 | 36 940 228,94 | 101,6 |
| ДОУ | 8 229 678,32 | 8 531 500,00 | 103,7 |
| СОШ | 25 983 348,91 | 26 531 228,94 | 102,1 |
| Доп.образ-е | 1 530 100,00 | 1 290 100,00 | 84,3 |
| Лагерь«Ивушка | 189 744,65 | 164 700,00 | 86,8 |
| МКУ КЦО | 414 155,00 | 422 700,00 | 102,1 |
| Учреждения подведомствен-ные отделу культуры: | 1 520 800,00 | 1 885 900,00 | 124,0 |
| ДШИ | 228 145,97 | 326 280,06 | 143,0 |
| РКДЦ «Колос» | 489 579,05 | 584 190,26 | 119,3 |
| ЦКС | 515 260,33 | 679 411,7 | 131,9 |
| ЦБС | 177 902,16 | 161 115,76 | 90,6 |
| Музей | 109 912,42 | 134 903,39 | 123,0 |
| Учреждения подведомствен-ные администрации  Акбулакского района: | 8 833 173,27 | 10 459 044,46 | 118,4 |
| МАУ «МФЦ» | 190 080,73 | 195 700,00 | 103,0 |
| МАУ «ФОК» | 7 070 497,76 | 8 457 400,00 | 119,6 |
| МКУ «ОХО» | 1 534 181,64 | 1 805 944,46 | 117,7 |
| ЗАГС | 38 413,14 |  | - |
| Всего: | 46 700 970,15 | 49 285 173,40 | **Х** |

Сведения об объёмах потреблённых муниципальными учреждениями коммунальных услуг в натуральных показателях за 2021-2022 гг.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ГРБС | 2021 год | | | на 01.06.2022 год | | | |
| Тепло  Гкал. | Электроэнергия, кВт\*ч | Вода, м³ | Тепло  Гкал. | Электроэнергия, кВт\*ч |  | |
| Вода, м3 |
| Учреждения подведомственные отделу культуры: |  |  |  |  |  |  |
| МБУК «РКДЦ» | 169,145 | 14025 | 479 | 119,2 | 9843 | 34 |
| ДШИ | 105,008 | 7341 | 48 | 69,059 | 5087 | 56 |
| ЦБС | 41,095 | 8100 | 14 | 30,355 | 6222 | 2 |
| Музей | 54,942 | 1926 | 25 | 33,512 | 1180 | 10 |
| ЦКС | 120,93 | 21776 | 50 | 112,411 | 27583 | 22 |
| Итого: | 491,12 | 53168 | 616 | 364,537 | 49915 | 124 |
| Учреждения подведомственные отделу образования: |  |  |  |  |  |  |
| СОШ | 7821,3 | 1075589,0 | 18136,75 | 4950,80 | 550918,0 | 7284,25 |
| ДОУ, ДГ | 2352,739 | 382883,0 | 8145,0 | 1325,21 | 186483,0 | 2732,0 |
| ДЮСШ, ДДТ, Ивушка, КЦО | 426,53 | 153627,0 | 614,02 | 215,18 | 74538,0 | 143,9 |
| Итого: | 10600,57 | 1612099,0 | 26896,0 | 6491,19 | 811939,0 | 10160,0 |
| Учреждения подведомствен-ные администрации  Акбулакского района: |  |  |  |  |  |  |
| МАУ «МФЦ» | 58,3 | 8659,7 |  | 25,18 | 1746,6 |  |
| МАУ «ФОК» | 469,73 | 717428,7 |  | 191,4 | 413480,3 |  |
| МКУ «ОХО» | 288,68 | 93814,9 | 2663,1 | 146,05 | 28765,7 | 782,1 |
| ЗАГС |  | 5205,1 |  |  |  |  |
| Итого: | 816,71 | 825108,4 | 2663,1 | 362,63 | 443992,6 | 782,1 |

В минимальном бюджете расходы на коммунальные услуги составляют 2021 год (оценка) 44988,0 тыс.рублей, 2022 год (прогноз) – 49758,5 тыс.рублей. Отклонение составляет 4770,5 тыс.рублей или 110,6%.

Расходы 2022 года больше по сравнению с 2021 годом, в связи с тем, что в 2021 году часть муниципальныхучреждений была ограничена в работе в связи с карантинными мероприятиями вызванными с профилактикой не распространения новой короновирусной инфекции. По некоторым муниципальным учреждениям потребление энергоносителей меньше в 2022 году, по сравнению с 2021 годов, в связи с тем, что часть имущества законсервирована.

Поддержка коммунальных услуг осуществляется в рамках реализации расходных обязательств района, обеспечиваемых за счёт средств местного бюджета в соответствии с полномочиями, установленными Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Муниципальные программы в области коммунального хозяйства ориентированы на повышение качества предоставляемых коммунальных услуг.

Расходование средств на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений производится на основании заключенных договоров с поставщиками энергоресурсов.

Договоры на оплату коммунальных услуг заключаются в пределах сумм, предусмотренных планами финансово-хозяйственной деятельности учреждений.

По итогам произведённого обзора бюджетных ассигнований по расходам на оплату коммунальных услуг муниципальными учреждениями на 2022 год необходимо отметить, что в условиях постоянного роста тарифов на коммунальные услуги вопрос экономии бюджетных расходов стоит особенно остро. В целях повышения эффективности расходования средств на потребление коммунальных услуг главным распорядителям средств муниципального образования Акбулакский район в части их подведомственных учреждений рекомендовано:

- следить за своевременной поверкой приборов учёта коммунальных услуг;

- своевременно подавать данные о количестве потребляемых коммунальных услуг в ресурсоснабжающие организации;

- в целях избежания образования просроченной кредиторской задолженности и необоснованной дебиторской задолженности осуществлять оплату за потреблённые коммунальные ресурсы в соответствии с условиями заключенных договоров на поставку энергоресурсов.