

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по результатам проведения экспертизы
проекта муниципальной программы
«Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа
Тольятти, на 2024 - 2030 годы»

(вх. № 02-01/244 от 18.05.2023)

22.05.2023

В целях реализации полномочий, установленных Бюджетным кодексом РФ, Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», в соответствии с Положением о контрольно-счетной палате городского округа Тольятти, утвержденным решением Думы городского округа Тольятти от 22.12.2021 №1138, а также планом деятельности контрольно-счетной палаты городского округа Тольятти на 2023 год в рамках экспертно-аналитического мероприятия «Проведение экспертиз проектов муниципальных программ» контрольно-счетной палатой городского округа Тольятти (далее – КСП) проведена экспертиза проекта муниципальной программы «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти, на 2024 - 2030 годы» (далее – Проект МП).

В соответствии с п.2 ст.11 Положения о контрольно-счетной палате городского округа Тольятти, утвержденного решением Думы городского округа Тольятти от 22.12.2021 № 1138, для проведения экспертизы представлен следующий пакет документов:

- Проект МП на 31 листе;
- пояснительная записка к Проекту МП на 3 листах;
- финансово-экономическое обоснование к Проекту МП на 35 листах;

В ходе проведения экспертизы установлено следующее.

1. Цели и задачи Проекта МП.

Цель Проекта МП: Обеспечение сохранения природных экосистем и биоразнообразия, снижения антропогенной нагрузки путем повышения эффективности охраны, защиты и воспроизводства лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти.

Задачи Проекта МП:

1. Организация и осуществление первичных мер пожарной безопасности в городских лесах.
2. Поддержание удовлетворительного санитарно-экологического состояния городских лесов и сокращение потерь лесного хозяйства от вредителей и болезней.
3. Обеспечение воспроизводства городских лесов для восстановления зеленого каркаса городского округа Тольятти.
4. Обеспечение устойчивого управления городскими лесами.
5. Использование и раскрытие пространственного потенциала городского округа Тольятти (городские леса) для сохранения рекреационных и ландшафтно-композиционных функций природной среды.

В соответствии с решением Думы городского округа Тольятти от 25.01.2019 №131 «О стратегии социально-экономического развития городского округа Тольятти на период до 2030 года» одним из стратегических (приоритетных) направлений развития городского округа Тольятти является «Экогород», в том числе восстановление и охрана зеленого каркаса города, состоящего из городских лесов, лесопарковых территорий и парков. Таким

образом, принятие муниципальной программы актуально для решения проблем социально-экономического развития городского округа Тольятти.

Сравнение мероприятий и объемов финансирования представленного на экспертизу Проекта МП и муниципальной программы «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти, на 2019 - 2023 годы» представлено в таблице №1.

Таблица №1

тыс.руб.

Муниципальная программа «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти, на 2019 – 2023 годы»		Муниципальная программа «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти, на 2024 – 2030 годы»	
<i>Цель:</i> Обеспечение сохранения природных экосистем и биоразнообразия, снижения антропогенной нагрузки путем повышения эффективности охраны, защиты и воспроизводства лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти		<i>Цель:</i> Обеспечение сохранения природных экосистем и биоразнообразия, снижения антропогенной нагрузки путем повышения эффективности охраны, защиты и воспроизводства лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти	
Задача 1. Организация и осуществление первичных мер пожарной безопасности в городских лесах	10 899,0	Задача 1. Организация и осуществление первичных мер пожарной безопасности в городских лесах	44 459,0
Задача 2. Поддержание удовлетворительного санитарно-экологического состояния городских лесов и сокращение потерь лесного хозяйства от вредителей и болезней	48 169,0	Задача 2. Поддержание удовлетворительного санитарно-экологического состояния городских лесов и сокращение потерь лесного хозяйства от вредителей и болезней	322 011,0
Задача 3. Обеспечение воспроизводства городских лесов для восстановления зеленого каркаса городского округа Тольятти	32 188,0	Задача 3. Обеспечение воспроизводства городских лесов для восстановления зеленого каркаса городского округа Тольятти	47 278,0
Задача 4. Обеспечение устойчивого управления городскими лесами	39 345,0	Задача 4. Обеспечение устойчивого управления городскими лесами	86 510,0
Задача 5. Использование и раскрытие пространственного потенциала городского округа Тольятти (городские леса) для сохранения рекреационных и ландшафтно-композиционных функций природной среды	4 979,0	Задача 5. Использование и раскрытие пространственного потенциала городского округа Тольятти (городские леса) для сохранения рекреационных и ландшафтно-композиционных функций природной среды	13 131,0
Задача 6. Оснащение муниципальных учреждений специализированной техникой и оборудованием для проведения комплекса мероприятий по охране, защите и воспроизводству городских лесов	93 936,0	<i>Отсутствует</i>	-
ИТОГО по программе	229 516,0	ИТОГО по программе	513 389,0

Анализ Проекта МП показывает:

- срок реализации Проекта МП - 7 лет, муниципальной программы «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти, на 2019 - 2023 годы» (далее – действующая МП) - 5 лет;

- количество задач, предложенных Проектом МП в сравнении с действующей МП, различны, в Проекте МП представлено 5 задач, которые также содержатся в действующей МП;

- Проектом МП исключена задача 6 «Оснащение муниципальных учреждений специализированной техникой и оборудованием для проведения комплекса мероприятий по охране, защите и воспроизводству городских лесов» в связи с завершением выполнения мероприятий в полном объеме;

- по причине окончания проведения мероприятий, в Проекте МП в сравнении с действующей, не предусмотрены мероприятия: 1.7 «Разработка проекта на противопожарное обустройство и благоустройство Тольяттинского лесничества, расположенного на землях населенных пунктов городского округа Тольятти Самарской области, занятых городскими лесами» и 4.2 «Подготовка каталога координат характерных точек границ Тольяттинского лесничества»; прочие мероприятия идентичны;

- общий объем финансирования мероприятий на весь период проекта МП составляет 513 389 тыс. руб., что больше финансирования действующей муниципальной программы на 283 873 тыс.руб. или на 123,7%. Учитывая отсутствие в Проекте МП задачи 6 – фактический рост по отношению к аналогичным мероприятиям действующей МП составляет 278,7% $((513\,389 - (229\,516 - 93\,936)) : (229\,516 - 93\,936))$. На данный факт повлияло планирование мероприятий в объемах, необходимых для осуществления охраны, защиты и воспроизводства лесов с учетом увеличения срока программы с 5 до 7 лет и ежегодного уровня инфляции в размере 4% на основании Прогноза долгосрочного социально-экономического развития РФ на период до 2030 года, разработанного Минэкономразвития России.

Затраты на проведение мероприятий определены на основании проведения необходимого объема работ с учетом их стоимости в соответствии с Приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 №567 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», а также на основании требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Финансовое обеспечение мероприятий проекта МП, ответственным исполнителем по которым является МБУ «Зеленстрой», будет осуществляться в рамках муниципального задания на основании базовых нормативов затрат на оказание муниципальных услуг, работ.

Финансовое обеспечение мероприятий проекта МП, ответственным исполнителем по которым является МКУ «Тольяттинское лесничество», будет осуществляться в рамках бюджетной сметы на основании аналогичных расходов за предшествующие периоды с учетом уровня инфляции в размере 4%.

КСП проведен анализ мероприятий государственной программы Самарской области «Развитие лесного хозяйства Самарской области на 2014 - 2030 годы», утвержденной постановлением Правительства Самарской области от 14.11.2013 № 621 (далее – Государственная программа), из которого установлено, что мероприятия Проекта МП разработаны с учетом целей и задач Государственной программы. Необходимо отметить, что в Государственную программу включены мероприятия регионального проекта «Сохранение лесов» национального проекта «Экология», Проект МП не содержит мероприятий, ориентированных на задачи в рамках национальных проектов.

Все мероприятия Проекта МП в других муниципальных программах не дублируются.

2. Объем финансирования.

Согласно разделу V Проекта МП реализация мероприятий будет осуществляться за счет средств бюджета городского округа, в том числе с учетом планируемых к поступлению средств вышестоящих бюджетов, по годам:

- 2024 год – 24 808 тыс. руб.;
- 2025 год – 18 936 тыс. руб.;
- 2026 год – 94 648 тыс. руб.;
- 2027 год – 94 438 тыс. руб.;
- 2028 год – 94 982 тыс. руб.;
- 2029 год – 95 258 тыс. руб.;
- 2030 год – 90 319 тыс. руб.

Итого: 513 389 тыс. руб.

Обоснованность планируемого финансового обеспечения подтверждена приложенными документами и расчетами в финансово-экономическом обосновании в полном объеме.

В Решении Думы городского округа Тольятти от 21.11.2022 №1418 «О бюджете городского округа Тольятти на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Решение о бюджете) на 2024 и 2025 годы соответствующие расходы распределены как непрограммные расходы по главному распорядителю бюджетных средств - Департамент городского хозяйства администрации городского округа Тольятти следующим образом:

Таблица №2

тыс.руб.

ГРБС	КБК	2024	2025
Департамент городского хозяйства	920 0407 990 00 02390	3 108	3 108
	920 0407 990 00 12390	15 455	15 828
	920 0407 990 00 S0490	6 245	0
ИТОГО		24 808	18 936

Таким образом, сумма финансирования в Проекте МП на 2024-2025 годы соответствует Решению о бюджете.

Распределение финансового обеспечения по годам в своде по задачам представлено в Таблице №3.

Таблица № 3

тыс.руб.

Задачи Проекта МП	Финансовое обеспечение реализации по годам							ИТОГО:
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Задача № 1	2 248	2 042	8 610	7 781	7 852	7 925	8 001	44 459
Задача № 2	9 740	3 634	61 400	61 557	61 721	61 891	62 068	322 011
Задача № 3	0	0	10 912	10 900	10 717	10 237	4 512	47 278
Задача № 4	10 952	11 392	11 847	12 321	12 813	13 326	13 859	86 510
Задача № 5	1 868	1 868	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	13 131
ИТОГО по Проекту МП	24 808	18 936	94 648	94 438	94 982	95 258	90 319	513 389

На периоды 2026-2030гг. запланировано финансирование в объемах, необходимых для осуществления охраны, защиты и воспроизводства лесов, расположенных в границах городского округ Тольятти. Реализация планируемых мероприятий будет осуществляться в рамках действующих расходных обязательств городского округа Тольятти. Объемы финансового обеспечения проекта МП носят прогнозный характер и подлежат ежегодному уточнению.

3. Показатели и индикаторы Проекта МП.

Ежегодные и итоговые результаты реализации проекта МП оцениваются через систему показателей (индикаторов).

Показатели (индикаторы) представлены в Приложении № 2 к проекту МП.

Все индикаторы соответствуют планируемым результатам МП и основаны на исполнении значений показателей действующей МП.

4. Механизм управления Проекта МП.

Управление реализацией Проекта МП осуществляется в соответствии с Порядком принятия решений о разработке, формирования и реализации, оценки эффективности муниципальных программ городского округа Тольятти, утвержденным постановлением мэрии городского округа Тольятти от 12.08.2013 № 2546-п/1.

Главным координатором (заказчиком) муниципальной программы является Департамент городского хозяйства администрации городского округа Тольятти.

Ответственными исполнителями программы выступают:

- МБУ «Зеленстрой»;
- МКУ «Тольяттинское лесничество».

5. Планируемые результаты реализации Проекта МП.

По итогам реализации МП должны быть достигнуты следующие результаты:

- повышение пожарной устойчивости городских лесов путем содержания в надлежащем состоянии противопожарных минерализованных полос, железобетонных резервуаров и обеспечения первичных мер пожарной безопасности, в том числе патрулирования городских лесов при наступлении IV - V классов пожарной опасности, тушением горящей кромки и опашкой очага пожара;

- поддержание удовлетворительного санитарно-экологического состояния городских лесов и обеспечение защиты городских лесов от болезней и вредителей;

- обеспечение воспроизводства городских лесов, пострадавших в результате засух и последствий лесных пожаров, путем проведения обработки почвы под лесные культуры, искусственного лесовосстановления, дополнения лесными культурами и проведения агротехнического ухода, а также содержания в надлежащем состоянии объекта с улучшенными декоративными качествами лесных культур (дендропарка).

По итогам проведенной экспертизы Проекта муниципальной программы «Охрана, защита и воспроизводство лесов, расположенных в границах городского округа Тольятти, на 2024 - 2030 годы», замечаний не выявлено.

Заместитель председателя
контрольно-счетной палаты
городского округа Тольятти



С.А. Фролова