**УТВЕРЖДАЮ**

и. о. председателя контрольно-счетной

палаты Волгоградской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.М. Горгоцкая

«\_\_\_» августа 2019 года

**ОТЧЁТ**

**о результатах мониторинга использования средств**

**дорожного фонда Волгоградской области**

**и муниципальных дорожных фондов**

**за I полугодие 2019 года**

Мониторинг использования средств дорожного фонда Волгоградской области и муниципальных дорожных фондов за I полугодие 2019 года (далее – мониторинг) проведен в соответствии с п. 3.2. плана работы контрольно-счетной палаты Волгоградской области на 2019 год, утвержденного постановлением коллегии контрольно-счетной палаты Волгоградской области от 17.12.2018 № 23/2.

Мониторинг проведён на основе данных бюджетной, статистической и иной отчётности за I полугодие 2019 года, а именно:

-отчетов об исполнении бюджета комитетом транспорта и дорожного хозяйства Волгоградской области (далее – Облкомдортранс), комитетом информационных технологий Волгоградской области (далее – Облкоминформтехнологии), комитетом финансов Волгоградской области (далее – Облфин) (ф. № 0503127);

-сводки Облфина об исполнении бюджетов муниципальных образований Волгоградской области;

-сведений об использовании средств федерального дорожного фонда, дорожных фондов субъектов РФ, муниципальных дорожных фондов (ф. № 1-ФД);

-сведений о ремонте и содержании автомобильных дорог общего пользования федерального, регионального или межмуниципального значения и искусственных сооружений на них (ф. № 3-автодор);

-отчета о ходе реализации регионального проекта «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» на 30.06.2019;

-информации Облкомдортранса об освоении средств по объектам строительства, реконструкции и технического перевооружения для областных государственных нужд.

Далее по тексту использованы следующие сокращения:

-автомобильные дороги общего пользования регионального или межмуниципального значения – областные дороги;

-автомобильные дороги общего пользования местного значения – местные дороги.

**Объём дорожного фонда Волгоградской области и источники его формирования**

Источники формирования дорожного фонда субъекта РФ установлены ст. 179.4 БК РФ и принятым в соответствии с ней Законом Волгоградской области от 07.11.2011 № 2246-ОД «О дорожном фонде Волгоградской области» (п. 4 ст. 1) (далее – Закон № 2246-ОД). Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда субъекта РФ утверждается законом субъекта РФ о бюджете субъекта РФ на очередной финансовый год и плановый период в размере не менее прогнозируемого объема установленных наименований доходов.

Законом Волгоградской области от 05.12.2018 № 134-ОД «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – Закон об областном бюджете на 2018 год) утвержден Прогноз поступления по налогам, сборам, платежам и поступлений из других бюджетов бюджетной системы РФ в областной бюджет на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов. Информация об источниках формирования дорожного фонда на 2019 год представлена в таблице.

*млн. руб.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Источники формирования дорожного фонда** | **Прогноз поступлений** |
|
| **ВСЕГО:** | **11 101,3** |
| **За счёт средств областного бюджета, в том числе:** | **8 641,3** |
| Налоговые доходы областного бюджета, в том числе: | 7 375,8 |
| *Акцизы на нефтепродукты* | *5 519,7* |
| -дизельное топливо | 2 001,6 |
| -моторные масла | 14,0 |
| -автомобильный бензин | 3 876,3 |
| -прямогонный бензин | -372,2 |
| *Транспортный налог* | *1 856,1* |
| Денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения | 1 265,5 |
| Бюджетные ассигнования, не использованные в предыдущем году | 0,0 |
| **Межбюджетные трансферты из федерального бюджета, в т.ч.:** | **2 460,0** |
| Субсидии на реализацию мероприятий по комплексному обустройству населенных пунктов, расположенных в сельской местности, объектами социальной, инженерной инфраструктуры и автомобильными дорогами | 132,8 |
| Иной межбюджетный трансферт на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 2 327,2 |

Законом об областном бюджете на 2019 год объем бюджетных ассигнований дорожного фонда утвержден в сумме 10 501,1 млн. рублей.

В нарушение ст. 179.4 БК РФ и п. 4 ст. 1 Закона № 2246-ОД объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области на 2019 год утвержден в размере, меньшем прогнозируемого объема установленных источников формирования фонда на 600,2 млн. рублей.

Согласно Закону об областном бюджете на 2019 год бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области, не использованные в 2019 году, в сумме 600,2 млн. руб. направлены на увеличение бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2020 году.

Также в нарушение положений ст. 179.4 БК РФ и ст. 1 Закона № 2246-ОД объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области на 2019 год на 360,3 млн. руб. (или на 3,4%) меньше размера фонда, формируемого в соответствии с законодательством, в том числе за счёт:

-318,4 млн. руб. - не использованные в 2018 году бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области;

-41,9 млн. руб. - положительная разница между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета, учитываемых при формировании дорожного фонда в 2018 году.

Согласно информации Облфина объём ассигнований дорожного фонда Волгоградской области на 2019 год будет увеличен на 360,3 млн. руб. до завершения текущего финансового года.

Кроме того, ст. 34 Закона Волгоградской области от 15.12.2017 № 124-ОД «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – Закон об областном бюджете на 2018 год) определено направить бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области, не использованные в 2018 году, в сумме 2 300,0 млн. руб. на увеличение бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году. Законом об областном бюджете на 2019 год такое увеличение в 2019 году не предусмотрено. Бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области, не использованные в 2018 году, в сумме 2300 млн. руб. направлены на увеличение ассигнований в 2021 году.

За I полугодие 2019 года по источникам формирования дорожного фонда Волгоградской области поступило 4 426,5 млн. руб., что составляет 39,9% прогнозного объема поступлений, учитываемых при формировании дорожного фонда. Информация об источниках формирования дорожного фонда представлена в таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Источники формирования дорожного фонда** | **Утверждено** | **Поступило**  **I полугодие 2018** | | **Утверждено** | **Поступило**  **I полугодие 2019** | |
| **млн. руб.** | **%** | **млн. руб.** | **%** |
| **ВСЕГО:** | **9 623,4**  **(7 323,4\*)** | **2 968,3** | **30,8**  **40,5\*** | **11 101,3**  **(10 501,1\*\*)** | **4 426,5** | **39,9**  **42,2\*\*** |
| **За счёт средств областного бюджета,**  **в том числе:** | **7 302,3** | **2 814,3** | **40,6** | **8 641,3** | **3 816,4** | **44,2** |
| Налоговые доходы областного бюджета,  в том числе: | 6 660,6 | 2 814,3 | 42,3 | 7 375,8 | 3 338,8 | 45,3 |
| Акцизы на нефтепродукты | 4 955,7 | 2 431,6 | 49,1 | 5 519,7 | 2 913,2 | 52,8 |
| *-дизельное топливо* | *1 640,3* | *1 053,8* | *64,2* | *2 001,6* | *1 322,5* | *66,1* |
| *-моторные масла* | *14,3* | *8,0* | *55,9* | *14,0* | *10,0* | *71,4* |
| *-автомобильный бензин* | *3 584,6* | *1 588,8* | *44,3* | *3 876,3* | *1 832,6* | *47,3* |
| *-прямогонный бензин* | *-283,5* | *-219,0* | *77,2* | *-372,2* | *-251,9* | *67,7* |
| Транспортный налог | 1 704,9 | 382,7 | 22,4 | 1 856,1 | 425,6 | 22,9 |
| Денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения | 1 265,3\*\*\* | 555,7\*\*\* | 43,9 \*\*\* | 1 265,5 | 477,6 | 37,7 |
| Бюджетные ассигнования, не использованные в предыдущем году | 641,8 | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | - |
| **Межбюджетные трансферты из федерального бюджета, в т.ч.:** | **2 321,0** | **154,0** | **6,6** | **2 460,0** | **610,1** | **24,8** |
| Субсидии | 403,9 | 19,6 | 4,9 | 132,8 | 0,0 | 0,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 917,1 | 134,4 | 7,0 | 2 327,2 | 610,1 | 26,2 |

*\* объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области, утверждённый Законом об областном бюджете на 2018 год;*

*\*\* объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области, утверждённый Законом об областном бюджете на 2019 год;*

*\*\*\* в 2018 году денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения не являлись источником формирования дорожного фонда и показатели их объёмов приведены справочно.*

В I полугодии 2019 года в дорожный фонд Волгоградской области поступило на 1 458,2 млн. руб. (49,1%) больше, чем за аналогичный период 2018 года, за счёт увеличения по всем сопоставимым источникам формирования дорожного фонда.

**Использование средств**

**дорожного фонда Волгоградской области в I полугодии 2019 года**

В I полугодии 2019 года ассигнования дорожного фонда Волгоградской области использованы в сумме 3 028,3 млн. рублей. Объем расходов составил 68,4% от объема фактически поступивших доходов, учитываемых при формировании дорожного фонда (4 426,5млн. руб.).

Использование средств дорожного фонда (подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)») осуществлено в рамках реализации трех государственных программ Волгоградской области и в виде непрограммных расходов на предоставление межбюджетных трансфертов:

-государственной программы «Устойчивое развитие сельских территорий», утвержденной постановлением Правительства Волгоградской области от 29.11.2013 № 681-п (далее – ГП «Развитие сельских территорий»);

-государственной программы «Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения в Волгоградской области», утвержденной постановлением Администрации Волгоградской области от 23.01.2017 № 16-п (далее – ГП «Развитие транспортной системы»);

-государственной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности на территории Волгоградской области», утвержденной постановлением Администрации Волгоградской области от 25.09.2017 № 507-п (далее – ГП «Обеспечение безопасности»). Исполнителем мероприятий ГП «Обеспечение безопасности» определен Облкоминформтехнологий;

-субсидии бюджетам муниципальных образований Волгоградской области на реализацию мероприятий в сфере дорожной деятельности. Главным распорядителем средств областного бюджета определён Облфин.

Расходы на обслуживание долговых обязательств, связанных с использованием бюджетных кредитов, полученных Волгоградской областью из федерального бюджета на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) в сумме 2,0 млн. руб., в I полугодии 2019 года не осуществлялись.

Информация о фактическом использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда в I полугодии 2019 года в разрезе основных мероприятий государственных программ согласно данным бюджетной отчетности Облкомдортранса, Облкоминформтехнологий и Облфина (ф.0503127) представлена в следующей таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | Закон об областном бюджете | Бюджетная роспись (ф.0503127) | Исполнено  I полугодие 2019 г. | Отклоне-ние от росписи | % испол. |
| ***Всего:*** | ***10 501,1*** | ***12 506,3*** | ***3 028,2*** | ***-9 478,1*** | ***24,2%*** |
| **ГП «Развитие сельских территорий»** | **311,3** | **311,3** | **0,1** | **-311,20** | **0,0%** |
| Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования | 311,3 | 311,3 | 0,1 | -311,20 | 0,0% |
| **ГП «Развитие транспортной системы»** | **8 234,4** | **10 241,6** | **2 303,8** | **-7 937,80** | **22,5%** |
| Капитальный ремонт, ремонт областных дорог | 1 603,3 | 2 739,4 | 626,0 | -2 113,40 | 22,9% |
| Содержание областных дорог | 2 297,4 | 2 429,9 | 1 098,3 | -1 331,60 | 45,2% |
| Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования | 2 551,7 | 2 358,6 | 15,1 | -2 343,50 | 0,6% |
| Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам МО на дорожную деятельность | 1 526,0 | 2 457,7 | 561,7 | -1 896,00 | 22,9% |
| Повышение безопасности дорожного движения | 256,0 | 256,0 | 2,7 | -253,30 | 1,1% |
| **ГП «Обеспечение безопасности»** | **709,8** | **709,7** | **300,8** | **-409,00** | **42,4%** |
| *Развитие и обеспечение функционирования подсистем контроля и выявления нарушений правил дорожного движения* | *689,8* | *689,7* | *280,8* | *-409,00* | *40,7%* |
| *Субсидии бюджетам МО на обеспечение развития локальной сети управления светофорными объектами* | *20,0* | *20,0* | *20,0* | *0,00* | *100,0%* |
| ***Субсидии бюджетам МО ВО на реализацию мероприятий в сфере дорожной деятельности*** | ***1 243,6*** | ***1 243,6*** | ***423,5*** | **-820,10** | **34,1%** |
| ***Осуществление расходов на обслуживание долговых обязательств*** | ***2,0*** |  | ***0,0*** | **0,00** | **0,0%** |

Отклонение объема расходов, утвержденных Законом об областном бюджете на 2019 год, от показателя бюджетной росписи на 2 005,2 млн. руб. обусловлено запланированным предоставлением бюджету Волгоградской области дополнительного межбюджетного трансферта из федерального бюджета. На дату осуществления мониторинга соответствующие изменения в Закон об областном бюджете на 2019 год не внесены.

Расходы дорожного фонда Волгоградской области за I полугодие 2019 года в сумме 3 028,2 млн. руб. составили 24,2% от объема ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью, что больше аналогичного показателя за I полугодие 2018 года в абсолютной величине на 492,2 млн. рублей.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | 1 полугодие 2018 года | 1 полугодие 2019 года | Отклонение 2019/2018 | |
|
| факт | факт | млн. руб. | % |
| ***Всего:*** | **2 536,0** | **3 028,2** | **492,2** | **19,4%** |
| **ГП «Развитие сельских территорий»** | **44,8** | **0,1** | **-44,7** | **-99,8%** |
| Строительство и реконструкция дорог | 44,8 | 0,1 | -44,7 | -99,8% |
| **ГП «Развитие транспортной системы»** | **2 277,9** | **2 303,8** | **25,9** | **1,1%** |
| Капитальный ремонт, ремонт областных дорог | 153,5 | 626,0 | 472,5 | 307,8% |
| Содержание областных дорог | 1 079,6 | 1 098,3 | 18,7 | 1,7% |
| Строительство и реконструкция дорог | 370,7 | 15,1 | -355,6 | -95,9% |
| Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам МО на дорожную деятельность | 631,2 | 561,7 | -69,5 | -11,0% |
| Повышение безопасности дорожного движения | 42,9 | 2,7 | -40,2 | -93,7% |
| **ГП «Обеспечение безопасности»** | **202,1** | **300,8** | **98,7** | **48,8%** |
| *Развитие и обеспечение функционирования подсистем контроля и выявления нарушений правил дорожного движения* | *146,2* | *280,8* | *134,6* | *92,1%* |
| *Субсидии на подготовку к проведению в 2018 году ЧМ по футболу* | *55,9* | *0,0* | *-55,9* | *-100,0%* |
| *Субсидии бюджетам МО на обеспечение развития локальной сети управления светофорными объектами* | *0,0* | *20,0* | *20,0* | *+100,0%* |
| ***Непрограммные расходы МБТ (Облфин)*** | ***11,2*** | ***423,5*** | ***412,3*** | ***в 37,8 раза*** |
| ***Осуществление расходов на обслуживание долговых обязательств*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0%*** |

В разрезе направлений расходов информация об использовании дорожного фонда Волгоградской области в I полугодии 2019 года представлена диаграммой.

В 2019 году запланировано строительство и реконструкция 25 объектов областных и местных дорог, из которых 15 объектов протяжённостью 40,8 км планируется ввести в эксплуатацию в текущем году (ф. №1-ФД разд. 5 и 6). Также в 2019 году запланированы проектно-изыскательские работы на 149,1 млн. рублей.

В I полугодии 2019 года за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда осуществлены расходы на строительство и реконструкцию 5 объектов областных и местных дорог (разд.5 ф.№1-ФД) на общую сумму 24,3 млн. рублей.

***Использование муниципальных дорожных фондов***

Совокупный объем ассигнований муниципальных дорожных фондов, утверждённый по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», в 2019 году увеличился по сравнению с показателем 2018 года с 4 612,0 млн. руб. до 5692,8 млн. руб., или на 1 080,8 млн. руб. (23,4%). Расходы местных бюджетов в I полугодии 2019 года исполнены в сумме 1 385,3 млн. руб., или на 24,3% от объёма утверждённых ассигнований (ф. 0503317). За аналогичный период прошлого года расходы местных бюджетов исполнены в относительно сопоставимом размере – в сумме 1 281,7 млн. руб. (27,8%), что в абсолютной сумме на 103,6 млн. руб. меньше, а в процентном отношении на 3,5 процентных пункта больше показателя I полугодия 2019 года.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальное образование** | **Утверждено на 2018** | **Исполнено в I полугодии 2018** | | **Утверждено на 2019** | **Исполнено в I полугодии 2019** | |
| млн. руб. | % | млн. руб. | % |
| городские округа | 3 358,0 | 1 025,4 | 30,5% | 4 004,9 | 1 058,6 | 26,4% |
| *в том числе г. Волгоград* | *2 753,2* | *846,2* | 30,7% | *2 721,5* | *808,9* | 29,7% |
| муниципальные районы | 317,5 | 17,9 | 5,6% | 449,7 | 41,8 | 9,3% |
| городские поселения | 355,5 | 121,2 | 34,1% | 473,7 | 122,5 | 25,9% |
| сельские поселения | 581,0 | 117,2 | 20,2% | 764,5 | 162,4 | 21,2% |
| **Всего:** | **4 612,0** | **1 281,7** | **27,8%** | **5 692,8** | **1 385,3** | **24,3%** |

Согласно данным ф. № 1-ФД в I полугодии 2019 года средства муниципальных дорожных фондов израсходованы в сумме 1 175,3 млн. руб., что не соответствует данным отчета об исполнении консолидированного бюджета Волгоградской области (ф. 0503317). Различия в показателях обусловлены тем, что имеющийся объём источников формирования муниципальных дорожных фондов не позволяет обеспечить требуемый объём расходов, и муниципалитеты утверждают и осуществляют расходы на дорожное хозяйство сверх утверждённых объёмов фондов. Указанное обстоятельство необходимо учитывать при рассмотрении результатов структурного анализа расходов муниципальных дорожных фондов, проведённого ниже на основе ф. № 1-ФД.

В разрезе направлений расходов информация об использовании дорожных фондов муниципальных образований Волгоградской области в I полугодии 2018 года и I полугодии 2019 года представлена таблицей и диаграммой.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | Использование муниципальных | | | | Отклонение | |
| дорожных фондов | | | |
| 1 п/г 2018 г. | | 1 п/г 2019 г. | | млн. руб. | % |
| Капитальный ремонт | 6,0 | *0,6%* | 0,8 | *0,1%* | -5,2 | *-86,7%* |
| Ремонт | 267,8 | *25,9%* | 205,5 | *17,5%* | -62,3 | *-23,3%* |
| Содержание | 646,0 | *62,6%* | 793,7 | *67,5%* | 147,7 | *+22,9%* |
| Строительство и реконструкция | 66,9 | *6,5%* | 122,3 | *10,4%* | 55,4 | *+82,8%* |
| Прочее | 46,0 | *4,4%* | 53,0 | *4,5%* | 7 | *+15,2%* |
| **Всего:** | **1032,7** | ***100,0%*** | **1 175,3** | ***100,0%*** | **142,6** | ***+13,8%*** |

В I полугодии 2019 года основная часть расходов была направлена на содержание автомобильных дорог (67,5%, 793,7 млн. руб.) и на ремонт дорог (17,5%, 205,5 млн. руб.). Наименьшая доля расходов муниципальных дорожных фондов направлена на капитальный ремонт автодорог – 0,1% (0,8 млн. рублей).

**Региональный проект**

**«Программа дорожной деятельности Волгоградской области»**

В связи с началом реализации с 2019 года национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (далее – НП «БКАД») аналитическое приложение ГП «Развитие транспортной системы» «Программа комплексного развития транспортной инфраструктуры Волгоградской городской агломерации», которая реализовывалась в 2017-2018 годах в рамках приоритетного проекта «Безопасные и качественные дороги», заменено на аналитическое приложение «Региональный проект «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» (в целях реализации федеральных проектов «Дорожная сеть» и «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» НП «БКАД») (далее – Региональный проект).

*Региональный проект «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» (в целях реализации федерального проекта «Дорожная сеть» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»)*

Реализация регионального проекта «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» в целях реализации федерального проекта «Дорожная сеть» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (далее – РП «Дорожная сеть») в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, местного значения осуществляется в целях:

-улучшения состояния областных дорог и дорог Волгоградской и Волжской городских агломераций. По итогам 2024 года запланировано увеличение доли дорог, соответствующих нормативным требованиям, соответственно, до 50% и 85%;

-сокращения количества мест концентрации дорожно-транспортных происшествий (далее – ДТП) (более чем в два раза);

-сокращение доли областных дорог, работающих в режиме перегрузки (до 0,55%).

Информация о целевых показателях проекта приведена в таблице. Основные показатели выделены жирным шрифтом. Остальные показателя являются справочными. Значения показателей за 2020-2023 годы запланированы с последовательным увеличением (сокращением) и в таблице не приводятся.

| **Наименование показателя** | | **ед. изм.** | **2017**  **базовый** | **2018** | **2019** | **2024** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля дорог, соответствующих нормативным требованиям | Областных дорог | **%** | **38,0** | **38,7** | **39,7** | **50,0** |
| км | 3827,6 | 3898,1 | 3998,8 | 5036,3 |
| Дорог Волгоградской городской агломерации | **%** | **51,4** | **60,8** | **65,2** | **85,0** |
| км | 794,5 | 939,8 | 1007,8 | 1313,9 |
| Дорог Волжской городской агломерации | **%** | **38,2** | **41,2** | **46,4** | **85,0** |
| км | 101,6 | 109,6 | 123,4 | 226,1 |
| Доля областных дорог, работающих в режиме перегрузки | | **%** | **0,61** | **0,61** | **0,61** | **0,55** |
| км | 61,3 | 61,3 | 61,3 | 55,4 |
| Количество мест концентрации ДТП | Всего | **%** | **100,0** | **93,4** | **86,9** | **49,2** |
| ед. | 61 | 57 | 53 | 30 |
| На дорогах Волгоградской городской агломерации | % | 100,0 | 94,3 | 86,8 | 49,1 |
| ед. | 55 | 52 | 48 | 27 |
| На дорогах сети Волжской городской агломерации | % | 100,0 | 83,3 | 83,3 | 50,0 |
| ед. | 6 | 5 | 5 | 3 |

На реализацию РП «Дорожная сеть» в 2019-2024 годах запланировано направить 31 185,3 млн. рублей. Данные об объёмах финансирования по годам в разрезе уровней бюджета представлены в таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| **Объем финансирования всего,**  **в том числе:** | **4 019,8** | **4 367,1** | **7 301,4** | **5 165,7** | **5 165,7** | **5 165,7** |
| Федеральный бюджет | 2 887,8 | 1 528,0 | 1 528,0 | 1 528,0 | 1 528,0 | 1 528,0 |
| Областной бюджет | 966,7 | 2 707,1 | 5 641,4 | 3 505,7 | 3 505,7 | 3 505,7 |
| Местный бюджет | 165,3 | 132,0 | 132,0 | 132,0 | 132,0 | 132,0 |

Согласно отчету о ходе реализации РП «Дорожная сеть» по состоянию на 30.06.2019 заключены контракты (выдано государственное, муниципальное задание) на весь запланированный на 2019 год объём работ на общую сумму 3 362,3 млн. рублей. В результате проведения конкурсных процедур сложилась экономия в размере 657,5 млн. руб., которую планируется направить на проведение дополнительного объёма работ, что приведёт к увеличению достигнутых значений целевых показателей регионального проекта. Кассовое исполнение по расходам на реализацию мероприятий проекта составило 830,1 млн. рублей.

Информация о ходе реализации РП «Дорожная сеть» в разрезе мероприятий за 1 полугодие 2019 года представлена в таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Проведение работ на автомобильных дорогах (улицах)** | **Объем финансового обеспечения на 2019 год** | **Заключено контрактов** | **Кассовое исполнение** |
| Волгоградской городской агломерации | 2 000,0 | 1 760,3 | 471,9 |
| Волжской городской агломерации | 660,0 | 598,6 | 1,7 |
| Областных дорогах | 1 359,8 | 1 003,4 | 356,5 |
| ***ИТОГО:*** | ***4 019,8*** | ***3 362,3*** | ***830,1*** |

РП «Дорожная сеть» определен план мероприятий с указанием контрольных точек его реализации. До 01.07.2019 установлены сроки прохождения 4 контрольных точек, информация о которых представлена в таблице.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование контрольной точки | Срок | | Отстава-ние, дней |
| План | Факт |
| Заключение Администрацией Волгоградской области соглашения с Росавтодором о предоставлении бюджету Волгоградской области иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета | 01.03.2019 | 14.03.2019 | 13 |
| Заключение Облкомдортрансом соглашений с администрациями Волгограда и Волжского о предоставлении межбюджетных трансфертов | 17.03.2019 | 09.04.2019 | 23 |
| Разработка и утверждение Администрацией Волгоградской области совместно с территориальными подразделениями Управления ГИБДД МВД России по Волгоградской области планов проведения в 2019 году мероприятий, направленных на пропагандирование соблюдения правил дорожного движения | 15.04.2019 | 15.04.2019 | 0 |
| Администрацией Волгоградской области и органами местного самоуправления обеспечено заключение контрактов на выполнение мероприятий, необходимых для реализации и достижения целевых показателей регионального проекта на 2019 год | 31.05.2019 | 25.06.2019 | 25 |

В I полугодии прохождение 3 из 4 контрольных точек РП «Дорожная сеть» осуществлялось с отставанием на 13-25 дней. Согласно отчету отставание от контрольных точек не повлияло на реализацию РП «Дорожная сеть».

*Региональный проект «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» (в целях реализации федерального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»)*

Реализация регионального проекта «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» в целях реализации федерального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (далее – РП «Общесистемные меры») осуществляется в целях применения новых механизмов развития и эксплуатации дорожной сети, включая использование принципов контрактов жизненного цикла, наилучших технологий и материалов, создания механизмов экономического стимулирования сохранности автомобильных дорог регионального и местного значения, внедрения автоматизированных и роботизированных технологий организации дорожного движения и контроля за соблюдением правил дорожного движения. Достижение целей проекта характеризуется целевыми показателями, приведёнными в таблице.

| **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2017**  **базовый** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Доля контрактов на осуществление дорожной деятельности, предусматривающих использование новых технологий и материалов… | % | 0 | 0 | 10 | 20 | 40 | 53 | 66 | 80 |
| Доля контрактов на осуществление дорожной деятельности, предусматривающих выполнение работ на принципах контракта жизненного цикла… | % | 0 | 0 | 10 | 20 | 35 | 50 | 60 | 70 |
| Доля стационарных камер фотовидеофиксации нарушений ПДД | % | 100 | 104,1 | 111,4 | 118,7 | 126 | 126 | 126 | 126 |
| *ед.* | *219* | *229* | *244* | *260* | *276* | *276* | *276* | *276* |
| Количество внедренных интеллектуальных транспортных систем | ед. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Количество размещенных автоматических пунктов весогабаритного контроля транспортных средств | ед. | 0 | 0 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |

РП «Общесистемные меры» в 2019 году предусмотрено финансирование мероприятий проекта в размере 807,8 млн. рублей. Согласно отчету о ходе реализации проекта на 30.06.2019 объём финансирования мероприятий составил 0,1 млн. рублей.

РП «Общесистемные меры» определен план мероприятий с указанием контрольных точек его реализации. Прохождение контрольных точек с 01.01.2019 по 01.07.2019 не установлено.

Паспорт РП «Общесистемные меры», являющийся аналитическим приложением к ГП «Развитие транспортной системы», и отчет о ходе реализации проекта содержат некорректные данные об объёмах финансового обеспечения реализации проекта и фактическом финансировании, что обусловлено реализацией мероприятий проекта в рамках двух разных государственных программ Волгоградской области – ГП «Развитие транспортной системы» и ГП «Обеспечение безопасности» (развитие и обеспечение функционирования подсистем контроля и выявления нарушений правил дорожного движения).

По инициативе КСП в настоящее время в целях приведения документов стратегического планирования Волгоградской области в согласованность с федеральным проектом «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» НП «БКАД» проводится работа, направленная на концентрацию всех соответствующих мероприятий в рамках ГП «Развитие транспортной системы».

Фактические расходы на реализацию мероприятий РП «Общесистемные меры» за 1 полугодие 2019 года составили 300,9 млн. рублей.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Утверждено на 2019 год** | **Исполнено** | **% исполнения** |
| **Всего** | **845,8** | **300,9** | **35,6%** |
| ***ГП «Развитие транспортной системы»*** | ***136,0*** | **0,1** | ***0,0%*** |
| Создание, развитие и обеспечение функционирования автоматизированной системы весового и габаритного контроля транспортных средств Волгоградской области | **136,0** | **0,1** | **0,0%** |
| ***ГП «Обеспечение безопасности»*** | ***709,8*** | ***300,8*** | ***42,4%*** |
| Развитие и обеспечение функционирования подсистем контроля и выявления нарушений правил дорожного движения | 689,8 | 280,8 | 40,7% |
| Субсидии бюджетам МО на обеспечение развития локальной сети управления светофорными объектами | 20,0 | 20,0 | 100,0% |

Ход реализации мероприятий проекта находится на следующих стадиях.

Контракты на осуществление дорожной деятельности, предусматривающие использование новых технологий и материалов и предусматривающие выполнение работ на принципах контракта жизненного цикла, запланированы к заключению во 2 полугодии 2019 года. Соответствующие изменения в ГП «Развитие транспортной системы» разработаны Облкомдортрансом и получили положительное заключение КСП.

Итоги электронного аукциона на право заключения государственного контракта на оказание услуг аренды автоматизированной системы весогабаритного контроля подведены 29.07.2019. Проект государственного контракта предусматривает передачу системы в аренду не позднее 05.12.2019.

Существуют риски недостижения по итогам 2019 года показателя РП «Общесистемные меры» и cоглашения о реализации регионального проекта, заключенного с Минтрансом России, от 11.03.2019 № 103-2019-R20034-1, характеризующего количество стационарных камер фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения на автомобильных дорогах в Волгоградской области, с целевым значением 111,4% к количеству камер в 2017 году, что составляет 244 камеры.

Законом об областном бюджете на 2019 год и ГП «Обеспечение безопасности» утверждены ассигнования на развитие и обеспечение функционирования подсистем контроля и выявления нарушений правил дорожного движения в сумме 689,6 млн. руб. до утверждения РП «Общесистемные меры» и формулирования задачи по увеличению количества камер. Утверждённый объём ассигнований позволит обеспечить функционирование действующей подсистемы в составе 229 камер и не позволяет осуществить увеличение количества камер до требуемого количества в размере 244 единицы.

На складывающуюся ситуацию неоднократно обращалось внимание в заключениях КСП на проекты изменений ГП «Развитие транспортной системы».

Согласно письму Облфина, направленному в адрес Облкоминформтехнологии, вопрос об увеличении ассигнований на реализацию мероприятия будет рассмотрен при формировании областного бюджета на 2020-2022 годы.

***Выводы:***

1. Законом об областном бюджете на 2019 год объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области утвержден в сумме 10 501,1 млн. рублей. В нарушение положений ст. 179.4 БК РФ и ст. 1 Закона № 2246-ОД объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области на 2019 год утвержден на 3 260,5 млн. руб. меньше размера фонда, формируемого в соответствии с законодательством, в том числе за счёт:

*-360,3 млн. руб. – не предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области, а именно:*

-318,4 млн. руб. – неиспользованные в 2018 году бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области;

-41,9 млн. руб. - положительная разница между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета, учитываемых при формировании дорожного фонда в 2018 году;

*-2 900,2 млн. руб. – неиспользованные в 2018-2019 году ассигнования дорожного фонда Волгоградской области, использование которых предусмотрено Законом об областном бюджете в 2020-2021 годах, а именно:*

-600,2 млн. руб. – ассигнования, не использованные в 2019 году. Утверждены на увеличение ассигнований дорожного фонда в 2020 году;

-2 300,0 млн. руб. – ассигнования, не использованные в 2018 году. Утверждены на увеличение ассигнований дорожного фонда в 2021 году.

2. В I полугодии 2019 года по источникам формирования дорожного фонда Волгоградской области поступление доходов составило 4 426,5 млн. руб., или 39,9% от утверждённого объёма источников и 42,2% от утверждённого объема ассигнований дорожного фонда. Поступления за I полугодие 2018 года составляли 2 968,3 млн. рублей.

3. Расходы дорожного фонда Волгоградской области за I полугодие 2019 года сложились в размере 3 028,2 млн. руб., или 24,2% от объема ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью областного бюджета, что больше аналогичного показателя за I полугодие 2018 года в абсолютной величине на 492,2 млн. руб. (2 536,0 млн. руб.).

4. В результате недостаточного объёма утверждённых ассигнований существуют риски недостижения по итогам 2019 года целевого показателя РП «Общесистемные меры» и соглашения о реализации регионального проекта, заключенного с Минтрансом России, по увеличению количества стационарных камер фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения.

***Предложения:***

Администрации Волгоградской области:

1. Продолжить работу, направленную на увеличение ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году до размера фонда, формируемого в соответствии с требованиями бюджетного законодательства РФ, на 360,3 млн. руб., в том числе:

-за счёт ассигнований, неиспользованных в 2018 году в сумме 318,4 млн. руб. (абз. 8 п. 4 ст. 179.4 БК РФ);

-на положительную разницу между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда Волгоградской области в 2018 году, в сумме 41,9 млн. руб. (абз. 11 п. 4 ст. 179.4 БК РФ).

2. Принять меры, направленные на обеспечение достижения по итогам 2019 года целевого показателя РП «Общесистемные меры» и соглашения о реализации регионального проекта, заключенного с Минтрансом России, по увеличению количества стационарных камер фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения.

***Аудитор Н.Л. Ноздрюхина***