**УТВЕРЖДАЮ**

председатель контрольно-счетной

палаты Волгоградской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.А. Дьяченко

8 ноября 2017 года

**ОТЧЁТ**

**о результатах мониторинга использования средств**

**дорожного фонда Волгоградской области и**

**муниципальных дорожных фондов**

**за 9 месяцев 2017 года**

Мониторинг проведён в соответствии с п. 4.8 плана работы контрольно-счетной палаты Волгоградской области (далее – КСП), утвержденного постановлением коллегии КСП от 09.12.2016 № 29/3.

Мониторинг проведён на основе данных бюджетной, статистической и иной отчётности, а именно:

-отчет об исполнении консолидированного бюджета Волгоградской области (ф. 0503317);

-отчет об исполнении бюджета комитетом транспорта и дорожного хозяйства Волгоградской области (далее – Облкомдортранс) (ф. № 0503127);

-сводка комитета финансов Волгоградской области об исполнении бюджетов муниципальных образований Волгоградской области на 01.10.2017;

-сведения по дебиторской и кредиторской задолженности Облкомдортранса (ф.0503169);

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

-информация Облкомдортранса об освоении средств по объектам строительства, реконструкции и технического перевооружения для областных государственных нужд на 01.10.2017.

-информация по реализации программы комплексного развития транспортной инфраструктуры агломераций на 28.09.2017;

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**

Законом Волгоградской области от 06.12.2016 № 126-ОД «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – Закон об областном бюджете на 2017 год) объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области утвержден в сумме 9 836,1 млн. руб., в том числе за счет безвозмездных поступлений из федерального бюджета в сумме 3 014,1 млн. рублей. Бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области на 2017 год увеличены на объём бюджетных ассигнований, неиспользованных в 2016 году, в сумме 700,0 млн. рублей.

За 9 месяцев 2017 года по источникам формирования дорожного фонда Волгоградской области поступило 5 942,3 млн. руб., что составляет 65,0% объема бюджетных ассигнований дорожного фонда без учёта объёма ассигнований за счёт ассигнований, неиспользованных в 2016 году (9 836,1-700,0=9 136,1). Информация об источниках формирования дорожного фонда представлена в таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники формирования дорожного фонда** | **Утверждено** | **Поступило** | |
| млн. руб. | % |
| **ВСЕГО:** | **9 836,1** | **5 942,3** | **60,4%** |
| **За счёт средств областного бюджета, в том числе:** | **6 822,0** | **4 346,3** | **63,7%** |
| Налоговые доходы областного бюджета, в том числе: | 6 122,0 | 4 346,3 | 71,0% |
| *Акцизы на нефтепродукты* | *4 564,1* | *3 641,9* | *79,8%* |
| *Транспортный налог* | *1 557,9* | *704,4* | *45,2%* |
| Бюджетные ассигнования, не использованные в предыдущем году | 700,0 |  |  |
| **Межбюджетные трансферты из федерального бюджета, в т.ч.:** | **3 014,1** | **1 596,0** | **53,0%** |
| Субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 1 548,0 | 1 078,4 | 69,7% |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на реализацию мероприятий региональных программ в сфере дорожного хозяйства | 1 466,1 | 517,6 | 35,3% |

Мониторингом использования средств дорожного фонда Волгоградской области и муниципальных дорожных фондов в 2016 году (далее – Мониторинг за 2016 год) установлено, что в 2016 году образовалась положительная разница между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда Волгоградской области, в размере 1 950,2 млн. рублей.

В 2016 году ассигнования дорожного фонда Волгоградской области на указанную разницу не увеличивались. В 2017 году такое увеличение областным бюджетом также не предусмотрено, чем не исполнено требование абз. 10 п. 4 ст. 179.4 БК РФ (в ред. от 23.05.2016).

В 2016 году не использованы бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области, источником формирования которых являлись налоговые доходы областного бюджета, в сумме 847,7 млн. руб. (5 585,1-4 737,4). Как указано выше, бюджетные ассигнования дорожного фонда, неиспользованные в 2016 году, в сумме 700,0 млн. руб. направлены на увеличение бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2017 году.

В соответствии с абз. 8 п. 4 ст. 179.4 БК РФ бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области в 2017 году необходимо увеличить за счёт ассигнований, неиспользованных в 2016 году, дополнительно на 147,7 млн. рублей.

По результатам Мониторинга за 2016 год КСП предложено Администрации Волгоградской области инициировать внесение изменений в Закон об областном бюджете на 2017 год в части увеличения ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2017 году на положительную разницу между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда Волгоградской области в 2016 году, и за счёт всего объёма ассигнований, неиспользованных в 2016 году.

Согласно информации Облкомдортранса (письмо № 25/4756 от 27.04.2017) и комитета финансов Волгоградской области (письмо № 06-11-02-17/3934 от 20.04.2017) возможность внесения соответствующих изменений в Закон об областном бюджете на 2017 год будет рассмотрена до 31.12.2017.

**Использование средств**

**дорожного фонда Волгоградской области за 9 месяцев 2017 года**

За 9 месяцев 2017 года ассигнования дорожного фонда Волгоградской области использованы в сумме 5 170,6 млн. рублей. Объём расходов составляет 87,0% от объёма фактически поступивших доходов, учитываемых при формировании дорожного фонда (5 942,3 млн. руб.).

Использование средств дорожного фонда Волгоградской области (подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)») осуществлено в рамках реализации двух государственных программ Волгоградской области:

-Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 - 2017 годы и на период до 2020 года, утвержденной постановлением Правительства Волгоградской области от 29.11.2013 № 681-п (далее – ГП «Развитие сельских территорий»);

-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»).

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 (план на 2017 год - 2,0 млн. руб.) за 9 месяцев 2017 года не осуществлялись. Плановый срок платежа – 4 кв. 2017 года.

Информация о фактическом использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда за 9 месяцев 2017 года в разрезе основных мероприятий государственных программ согласно данным бюджетной отчетности Облкомдортранса (ф.0503127) представлена в следующей таблице.

*млн. руб.*

| Наименование расходов | Закон об областном бюджете | Гос. программа | ф. 0503127 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено | Исполнено | |
| *млн. руб.* | *%* |
| ***ВСЕГО*** | ***9 834,0*** | ***10 098,2*** | ***10 377,0*** | ***5 170,6*** | **49,8%** |
| **ГП «Развитие сельских территорий»** | **532,5** | **656,6** | **512,7** | **302,0** | **58,9%** |
| **ГП «Развитие транспортной системы»** | **9 301,5** | **9 441,6\*** | **9 864,3** | **4 868,6** | **49,6%** |
| Капитальный ремонт, ремонт областных дорог | 401,8 | 401,8 | 362,8 | 266,8 | 73,5% |
| Содержание областных дорог | 2 275,9 | 2 275,9 | 2 111,1 | 1 629,7 | 77,2% |
| Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования | 3 498,1 | 3 498,1 | 4 291,8 | 1 434,3 | 33,4% |
| Предоставление МБТ бюджетам МО на дорожную деятельность | 2 737,1 | 2 877,2 | 2 732,2 | 1 438,6 | 52,7% |
| Повышение безопасности дорожного движения | 388,6 | 388,6 | 366,4 | 99,2 | 27,1% |

*\*в том числе на мероприятия программы комплексного развития транспортной инфраструктуры Волгоградской городской агломерации в рамках приоритетного проекта «Безопасные и качественные дороги» предусмотрено 2 411,6 млн. руб.*

Расходы дорожного фонда Волгоградской области за 9 месяцев 2017 года составили 49,8% от объёма ассигнований, утверждённых сводной бюджетной росписью, что меньше аналогичного показателя за 9 месяцев 2016 года (5 360,1/9 776,2=54,8%) как в абсолютной (на 189,5 млн. руб.), так и в относительной (на 5,0 процентных пункта) величине.

В разрезе направлений расходов (ф. 0503127) информация об использовании дорожного фонда Волгоградской области за 9 месяцев 2017 года представлена диаграммой.

В 2017 году запланировано строительство и реконструкция 28 объектов областных и местных дорог, из которых 15 объектов протяжённостью 50,232 км планируется ввести в эксплуатацию в текущем году (ф. №1-ФД разд. 5 и 6). Также в 2017 году запланированы проектно-изыскательские работы по 14 объектам.

В течении 9 месяцев 2017 года финансирование осуществлялось по 26 объектам (в том числе 2 ПИР) областных и местных дорог, строительство и реконструкция которых запланирована на 2017 год, на общую сумму 1 737,0 млн. руб., из которых 877,7 млн. руб. – средства федерального дорожного фонда, 845,9 млн. руб. – средства дорожного фонда Волгоградской области, 13,4 млн. руб. – средства муниципальных дорожных фондов (Приложение № 1). Кроме того, за счет средств областного бюджета погашена кредиторская задолженность, образовавшаяся на 01.01.2017 по 28 объектам областных и местных дорог на сумму 7,5 млн. рублей.

**Сведения о кредиторской задолженности**

Кредиторская задолженность Облкомдортранса по расходам подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в течение 9 месяцев 2017 года увеличилась со 183,3 млн. руб. до 480,4 млн. руб., или в 2,6 раза (ф. 0503169). Информация об изменении кредиторской задолженности в разрезе направлений использования дорожного фонда представлена в следующей таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | Объем кредиторской задолженности | | | |
| на 01.01.2017 | на 01.04.2017 | на 01.07.2017 | на 01.10.2017 |
| **ГП «Развитие сельских территорий»** | **2,7** | **1,3** | **20,5** | **24,8** |
| **ГП «Развитие транспортной системы»** | **180,6** | **827,9** | **626,5** | **455,6** |
| *Капитальный ремонт, ремонт областных дорог* | *1,7* | *0,0* | *30,0* | *73,1* |
| *Содержание областных дорог* | *50,6* | *704,5* | *422,6* | *216,4* |
| *Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования* | *7,8* | *9,0* | *100,2* | *85,6* |
| *Предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований на дорожную деятельность* | *115,6* | *114,4* | *72,2* | *72,8* |
| *Повышение безопасности дорожного движения* | *4,9* | *0,0* | *1,5* | *7,7* |
| **ВСЕГО:** | **183,3** | **829,2** | **647,0** | **480,4** |

Значительный объём кредиторской задолженности по содержанию областных дорог обусловлен требованиями к бухгалтерскому учёту задолженности по субсидии на финансовое обеспечение государственного задания – к учёту принимается вся сумма по заключённому соглашению на год. Задолженность уменьшается по мере предоставления субсидии ГБУ «Волгоградавтодор».

***Использование муниципальных дорожных фондов***

Расходы местных бюджетов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» за 9 месяцев 2017 года исполнены в сумме 2 735,1 млн. руб., или на 46,3% от объёма утверждённых ассигнований (ф. 0503317) (Приложение № 2).

*млн. руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальное образование** | **Утверждено** | **Исполнено** | |
| млн. руб. | % |
| городские округа | 4 711,6 | 2 148,5 | 45,6% |
| *в том числе г. Волгоград* | *4 143,0* | *1 783,9* | *43,1%* |
| муниципальные районы | 179,3 | 110,3 | 61,5% |
| городские поселения | 383,7 | 203,7 | 53,1% |
| сельские поселения | 636,4 | 272,6 | 42,8% |
| **Всего:** | **5 911,0** | **2 735,1** | **46,3%** |

Согласно данным ф. № 1-ФД за 9 месяцев 2017 года средства муниципальных дорожных фондов израсходованы в сумме 2 209,4 млн. рублей. Объём расходов муниципальных дорожных фондов согласно статистической отчётности не соответствует объёму расходов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в связи с тем, что имеющийся объём источников формирования муниципальных фондов не позволяет обеспечить требуемый объём расходов и муниципалитеты утверждают и осуществляют расходы на дорожное хозяйство сверх утверждённых объёмов фондов.

В разрезе направлений расходов информация об использовании дорожных фондов муниципальных образований Волгоградской области за 9 месяцев 2017 года представлена диаграммой.

Более 63,7% (1 408,4 млн. руб.) расходов муниципальных дорожных фондов за 9 месяцев 2017 года направлено на ремонт автодорог, 28,6% (632,6 млн. руб.) - на содержание автодорог.

**Программа комплексного развития транспортной инфраструктуры**

**Волгоградской городской агломерации**

С 2017 года в рамках ГП «Развитие транспортной системы» запланирована к реализации «Программа комплексного развития транспортной инфраструктуры Волгоградской городской агломерации» (далее – ПКРТИ), которая разработана в рамках основного мероприятия «Приоритетный проект «Безопасные и качественные дороги» государственной [программы](consultantplus://offline/ref=195834F08EF7B71BDC21B1F7D16EC6B0AF534359EB988C9B1EF7E0550D4DFEF6785B64B278CE6E82PEhFL) Российской Федерации «Развитие транспортной системы», утверждённой постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 319 (далее – Приоритетный проект).

Целью ПКРТИ определено приведение в нормативное состояние дорожной сети Волгоградской городской агломерации (в 2018 году - не менее 50 % процентов протяженности дорожной сети, в 2025 году - 85 %) и снижение концентрации дорожно-транспортных происшествий в 2018 году (относительно уровня 2016 года) на 50 %, в 2025 г. - на 85 %.

На реализацию ПКРТИ в части региональных, межмуниципальных и местных дорог планируется направить 9 000,0 млн. руб. средств федерального бюджета (2017 - 1 200,0, 2018 – 800,0, 2019 – 2025 – по 1 000,0) и 9 049,5 млн. руб. средств консолидированного бюджета Волгоградской области (2017 - 1 211,5, 2018 – 838,0, 2019 – 2025 – по 1 000,0).

По рекомендации КСП постановлением Администрации Волгоградской области от 28.09.2017 № 517-п в ГП «Развитие транспортной системы» внесены изменения, предусматривающие обособление мероприятий ПКРТИ. Однако Законом об областном бюджете на 2017 год объем средств на мероприятия ПКРТИ отдельно не предусмотрен в связи со сложным механизмом введения новых целевых статей в текущем финансовом году.

В результате бюджетная отчётность не содержит обособленной информации о реализации ПКРТИ по объёмам расходов и мониторинг осуществлен на основе программных документов и текущей аналитической информации Облкомдортранса.

Отсутствие отдельных специальных целевых статьей расходов в областном бюджете и, соответственно, в бюджетной отчётности, отражающих ассигнования и кассовые расходы на реализацию значимой и масштабной программы, осуществляемой в рамках федерального приоритетного проекта «Безопасные и качественные дороги», может оказать негативное влияние на качество и прозрачность бюджетного планирования, исполнения областного бюджета, формирования отчётности, мониторинга и контроля за реализацией ПКРТИ.

Представляется, что указанный недостаток может быть устранён путём выделения мероприятий ПКРТИ в основное мероприятие подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования Волгоградской области» ГП «Развитие транспортной системы».

Согласно ПКТРИ и информации, размещённой на официальном сайте Приоритетного проекта ([*http://bkd.rosdornii.ru/agglomeration/volgogradskaya/*](http://bkd.rosdornii.ru/agglomeration/volgogradskaya/)), определены следующие основные плановые параметры ПКРТИ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Автодороги | Протяженность автодороги (улицы) в агломерации (км) и площадь покрытия (тыс. кв.м) | | Протяженность автодороги (улицы), находящейся в нормативном состоянии, км | | План работ на 2017 год | | | | |
| на 31.12.16 | на 31.12.17 (план) | Виды работ | Мощность объекта, км | | Стоимость,  млн. руб. | |
| км | тыс. кв. м | Всего | Итого |
| Областные | 518,5 | 3 786,1 | 171,1 | 185,4 | Ремонт покрытия | 14,3 | 92,8 | 119,6 | 227,6 |
| Устройство освещения | 21,8 |  | 98,3 |
| Прочее\* |  |  | 9,7 |
| Волгоград | 641,0 | 6 981,1 | 228,6 | 298,4 | Ремонт покрытия | 61,4 | 1118,9 | 1849,2 | 2035,6 |
| Прочее\* |  |  | 186,4 |
| Волжский | 64,7 | 826,7 | 47,0 | 57,2 | Ремонт покрытия | 10,3 | 133,8 | 133,2 | 148,3 |
| Прочее\* |  |  | 15,1 |
| ***Итого местные дороги*** | ***705,7*** | ***7 807,8*** | ***275,6*** | ***355,6*** |  |  |  |  | ***2183,9*** |
| **Итого областные и местные дороги** | **1 224,2** | **11 593,9** | **446,7** | **541,0** | **Ремонт покрытия** | **86,0** | **1345,5** | **2102,0** | **2411,5** |
| **Устройство освещения** | **21,8** |  | **98,3** |
| **Прочее\*** |  |  | **211,2** |

\* - установка дорожных знаков, светофоров, барьерного и пешеходных ограждений, обустройство пешеходных переходов, остановок.

Большая часть объема финансирования ПКРТИ в 2017 году запланирована на ремонт 61,4 км. дорог в г. Волгограде (1 849,3 млн. руб., или 76,7%).

ПКРТИ определены этапы и контрольные точки реализации программы. До 01.10.2017 установлены сроки прохождения 10 контрольных точек, информация о которых представлена в таблице.

| Наименование контрольной точки | Срок | | Откло-  нение, дней |
| --- | --- | --- | --- |
| План | Факт |
| Проект инициирован (паспорт программы согласован со всеми соисполнителями, утвержден и направлен в Минтранс России) | 01.12.2016 | согласован и утверждён |  |
| В государственную программу Волгоградской области в качестве аналитического приложения включена ПКРТИ | 15.02.2017 | 15.02.2017 | 0 |
| Заключено соглашение о предоставлении бюджету Волгоградской области межбюджетных трансфертов для оказания поддержки реализации государственных программ субъектов РФ, предусматривающих достижение целевых показателей ПКРТИ на 2017 год (далее – МБТ). В Минтранс России представлены сводные календарные планы выполнения соответствующих работ | 15.02.2017 | 20.02.2017 | 5 |
| Администрацией Волгоградской области утверждены Правила распределения и предоставления бюджетам муниципальных образований МБТ, а также распределение указанных МБТ на 2017 год | 01.03.2017 | 24.03.2017 | 23 |
| Облкомдортрансом с администрацией Волгограда и администрацией городского округа - город Волжский заключены соглашения о предоставлении местным бюджетам МБТ | 10.03.2017 | 27.03.2017 | 17 |
| Облкомдортрансом и органами местного самоуправления обеспечено заключение контрактов на выполнение мероприятий, необходимых для достижения целевых показателей ПКРТИ на 2017 г.  В Минтранс России представлены сводные календарные планы выполнения мероприятий ПКРТИ на 2017 год, содержащие в том числе сведения о натуральных показателях объемов работ, в отношении которых заключены соответствующие контракты, стоимости фактически заключенных контрактов | 31.03.2017 | 9,7% до 31.03.  12,4% до 17.04.  22,7% до 11.05.  38,4% до 19.05.  3,4% до 20.06. 5,5% до 27.07.  7,9% до 03.08.  см. ниже | от 7 до 125 |
| Администрацией Волгоградской области утверждены дорожные карты по актуализации и утверждению:  - документов территориального планирования;  - программы комплексного развития транспортной инфраструктуры;  - комплексной схемы организации транспортного обслуживания населения общественным транспортом, в том числе учитывающие пригородные перевозки;  - комплексной схемы организации дорожного движения | 28.04.2017 | Утверждены  30.05.2017 | 32 |
| Администрацией Волгограда и администрацией городского округа - город Волжский при необходимости представлены в Облкомдортранс предложения по корректировке программы | 01.05.2017 | 03.05.2017 | 2 |
| Облкомдотрансом при необходимости представлены предложения в Росавтодор по корректировке программы | 15.05.2017 | 03.05.2017 | 0 |
| Облкомдотранс и органами местного самоуправления обеспечено выполнение мероприятий, предусмотренных ПКРТИ по состоянию на 01.08. 2017 | 01.08.2017 | 01.08.2017 | 0 |

В обобщённом виде информация о заключении контрактов (договоров, соглашений) на выполнение мероприятий ПКРТИ по состоянию на 01.10.2017 представлена в таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **до 31.03** | **с 07.04 по 17.04** | **с 03.05 по 11.05** | **с 16.05 по 19.05** | **с 01.06 по 20.06** | **с 25.07 по 27.07** | **с 01.08 по 03.08** |
| Гос. задание ГБУ | 92,4 | - | - |  | 0,0 |  |  |
| Мун. задание МБУ | 8,4 | 186,5 | - |  | 6,7 |  |  |
| Контракты | 132,4 | 110,6 | 544,6 | 924,1 | 75,6 | 133,1 | 188,8 |
| **ИТОГО:** | **233,3** | **297,1** | **544,6** | **924,1** | **82,3** | **133,1** | **188,8** |
| **Доля** | ***9,7%*** | ***12,4%*** | ***22,7%*** | ***38,4%*** | ***3,4%*** | ***5,5%*** | ***7,9%*** |

В установленный срок контракты (договоры, соглашения) заключены только на 9,7% от объёма финансирования программы на 2017 год, с задержкой до 49 дней - на 73,5%, с задержкой до трех месяцев – 16,8 процента.

ПКРТИ последний срок завершения работ по ремонту автодорог установлен в октябре 2017 года. В связи с поздним заключением контрактов срок завершения работ по ремонту 4 автодорог г. Волгограда на общую сумму 152,1 млн. руб., или 8,2% от общей суммы контрактов по ремонту дорог г. Волгограда (1 849,3 млн. руб.), установлен 01.12.2017, а именно:

-57,3 млн. руб. – проезд Дорожников (от III Продольной магистрали до ул. Краснополянской);

-26,5 млн. руб. – ул. Кубинская;

-42,5 млн. руб. – ул. Краснознаменская (от наб. 62-й Армии до ул. Глубокоовражной);

-25,8 млн. руб. – ул. Кубанская (от ул. им. Михаила Балонина до ул. им. Рокоссовского).

Завершение работ по ремонту 01.12.2017 может негативно отразится на качестве работ.

Согласно информации по реализации ПКРТИ, предоставленной Облкомдортансом, по состоянию на 28.09.2017 заключен 41 контракт на ремонт автодорог на общую сумму 1 952,8 млн. руб. и выдано государственное задание ГБУ «Волгоградавтодор» на выполнение работ по ремонту 2 автодорог на сумму 80,9 млн. рублей. Информация о степени готовности объектов представлена в таблице ниже.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Автодороги | Мощность объекта, тыс. кв. м | | | Стоимость, млн. руб. | | | |
| План по программе | Объем выполненных работ по отчету | % исполн. | План по программе | Сумма контрактов | Объем выполненных работ по отчету | % исполн. |
| Областные | 92,8 | 97,5 | 105,1% | 119,6 | 119,6 | 42,5 | 35,5% |
| Волгоград | 1118,9 | 378,6 | 33,8% | 1849,2 | 1841,9 | 820,3 | 44,5% |
| Волжский | 133,8 | 87,4 | 65,3% | 133,2 | 132,0 | 106,1 | 80,4% |
| **ИТОГО:** | **1345,5** | **563,5** | **41,9%** | **2102,0** | **2093,5** | **968,9** | **46,3%** |

Сумма контрактов и государственного задания на ремонт местных дорог г. Волгограда составляет 1841,9 млн. руб., г. Волжский – 132,0 млн. руб., что соответственно на 7,3 млн. руб. и 1,2 млн. руб. меньше, чем предусмотрено программой (1849,2 и 133,2 млн. руб.), в связи с экономией, сложившейся по результатам конкурсных процедур.

По состоянию на 28.09.2017 доля принятых работ по ремонту областных дорог составляет 35,5%, по ремонту дорог г. Волгограда – 44,5%, по ремонту дорог г. Волжский – 80,4 % от сумм контрактов.

***Выводы:***

1. За 9 месяцев 2017 года в дорожный фонд Волгоградской области поступило 5 942,3 млн. руб., что составляет 65,0% утверждённого объема бюджетных ассигнований без учёта объёма ассигнований за счёт неиспользованных ассигнований 2016 года.
2. Расходы дорожного фонда Волгоградской области за 9 месяцев 2017 года исполнены в сумме 5 170,6 млн. руб., что составляет 87,0% от объёма фактически поступивших доходов, учитываемых при формировании дорожного фонда, и 49,8% от годового объёма утверждённых бюджетных назначений. Показатель исполнения расходов меньше аналогичного показателя за 9 месяцев 2016 года (5 360,1 млн. руб.) на 189,5 млн. рублей.
3. Прохождение контрольных точек Программы комплексного развития транспортной инфраструктуры Волгоградской городской агломерации, реализуемой с 2017 года в рамках Приоритетного проекта «Безопасные и качественные дороги», произошло со значительным запаздыванием (до 125 дней), что может негативно отразиться на качестве работ по ремонту дорог в 2017 году.
4. Бюджетные ассигнования на реализацию Программы комплексного развития транспортной инфраструктуры Волгоградской городской агломерации не нашли обособленного отражения в областном бюджете на 2017 год, что может оказать негативное влияние на качество и прозрачность бюджетного планирования, исполнения областного бюджета, формирования отчётности, мониторинга и контроля за реализацией программы.

***Предложения:***

Администрации Волгоградской области рассмотреть вопрос об утверждении в областном бюджете на 2018 год ассигнований на реализацию Программы комплексного развития транспортной инфраструктуры Волгоградской городской агломерации по отдельной целевой статье в виде основного мероприятия подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования Волгоградской области» ГП «Развитие транспортной системы».

**Аудитор Н.Л. Ноздрюхина**