**УТВЕРЖДАЮ**

председатель контрольно-счётной

палаты Волгоградской области

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

«27» апреля 2020 года

**ОТЧЁТ**

**о результатах мониторинга использования средств**

 **дорожного фонда Волгоградской области**

**и муниципальных дорожных фондов**

**в 2019 году**

Мониторинг использования средств дорожного фонда Волгоградской области и муниципальных дорожных фондов в 2019 году (далее – мониторинг) проведен в соответствии с п. 4.3 Плана работы контрольно-счетной палаты Волгоградской области на 2020 год, утвержденного постановлением коллегии контрольно-счетной палаты Волгоградской области от 20.12.2019 № 23/2.

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

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

-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);

-сведений по дебиторской и кредиторской задолженности Облкомдортранса, Облкоминформтехнологии, Облфина (ф. № 0503169);

-отчета об использовании межбюджетных трансфертов из федерального бюджета Облкомдортранса (ф. № 0503324);

-сводки Облфина об исполнении бюджетов муниципальных образований Волгоградской области;

-сведений об автомобильных дорогах общего пользования и сооружениях на них федерального, регионального или межмуниципального значения (ф. № 1-ДГ);

-сведений о категориях автомобильных дорог общего пользования федерального, регионального или межмуниципального значения, сельских населенных пунктах, имеющих автотранспортную связь по дорогам с твердым покрытием с сетью путей сообщения общего пользования (статистическая ф. № 2-ДГ);

-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);

-статистического обозрения «Автомобильные дороги Волгоградской области общего пользования местного значения на 1 января 2019 года» Волгоградстата;

-отчета о ходе реализации регионального проекта «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» в целях реализации федерального проекта «Дорожная сеть» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (далее – НП БКАД);

-федерального статистического наблюдения № 1-БКАД «Сведения о НП БКАД»;

-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.

**Краткая характеристика**

**сети автомобильных дорог в Волгоградской области**

Согласно данным статистической отчётности по состоянию на конец 2019 года общая протяженность областных и местных дорог в Волгоградской области составила 29 355,8 км, в том числе 15 661,2 км дорог с твёрдым покрытием. Соответствуют нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям 8 951,5 км, или 30,5% дорог. За год протяжённость дорог, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, увеличилась на 259,4 км, как за счёт местных дорог (135,9 км), так и за счет областных дорог (123,5 км). Обобщённые данные о сети автомобильных дорог и основных видах искусственных дорожных сооружений в Волгоградской области представлены в таблице и диаграмме.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Местные дороги (Волгоградстат) | Областные дороги (ф.№ 1-ДГ) | ВСЕГО |
| 01.01.2018 | 01.01.2019  | Измене-ние | 01.01.2019 | 01.01.2020 | Измене-ние | 01.01.2020 |
| Протяженность дорог, км | Всего | 17 286,8  | 19 273,4 | +1 986,6 | 10 088,3 | 10 082,4 | -5,9 | 29 355,8 |
| *Города* | *4 247,7* | *4 253,8* | +6,1 |   |  |  |  |
| *Районы* | *1 809,5* | *2 718,6* | +909,1 |   |  |  |  |
| *Поселения* | *11 229,6* | *12 301,0* | +1 071,4 |   |  |  |  |
| Мосты и путепроводы | шт. | 342 | 343 | +1 | 342 | 341 | -1 | 684 |
| Трубы | шт. | 219 | 232 | +13 | 5 956 | 5972 | +16 | 6 204 |
| Протяженность дорог, соответствующих нормативным требованиям | км  | 4 796,0\* | 4 931,9\* | +135,9 | 3 896,1 | 4 019,6 | +123,5 | 8 951,5 |
| % | 39,3%\* | 40,4%\* | +1,1% | 38,6% | 39,9% | +1,3% | 40,2%\* |

*\*- данные по сведениям ф. №1-ФД на 01.01.2019 и 01.01.2020 соответственно.*

При рассмотрении вышеприведённых данных о протяжённости и соответствии местных дорог нормативным требованиям необходимо учитывать следующие обстоятельства, имевшие место и при проведении мониторинга за 2016-2018 годы. Показатели различных форм статистической отчётности (оперативной отчётности), формируемых Облкомдортрансом для различных целей и Волгоградстатом, имеют существенные отличия. По пояснениям Облкомдортранса отличия обусловлены низкой исполнительской дисциплиной отдельных органов местного самоуправления и различием сведений, представляемых ими в Облкомдортранс и Волгоградстат.

**Объём дорожного фонда Волгоградской области**

**и источники его формирования**

Прогнозируемый в соответствии с бюджетным законодательством объём источников формирования дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году составил 13 265,0 млн. рублей. Информация об источниках формирования дорожного фонда представлена в таблице.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источник формирования дорожного фонда** | **2018 год** | **2019 год** | **Изменение** |
| **факт** | **прогноз** | **факт** | **2019/2018** |
| **ВСЕГО:** | **11 172,9** | **13 265,0** | **13 427,4** | **2 254,5** |
| **За счёт средств областного бюджета, в том числе:** | **8 902,3** | **8 941,1** | **9 421,6** | **519,3** |
| Налоговые и доходы областного бюджета, в том числе: | 7 213,4 | 7 675,6 | 8 215,0 | 1 001,6 |
| *Акцизы на нефтепродукты* | *5 354,0* | *5 789,1* | 6 167,5 | 813,5 |
| *Транспортный налог* | *1 859,4* | *1 886,5* | 2 047,5 | 188,1 |
| Прочие неналоговые доходы (штрафы за нарушение законодательства РФ о безопасности дорожного движения) | 0,0 | 1 265,5 | 1 206,6 | 1 206,6 |
| Бюджетные ассигнования, не использованные в предыдущем году | 1 688,9 | 0,0 | 0,0 | -1 688,9 |
| **Межбюджетные трансферты из федерального бюджета, в т.ч.:** | **2 270,6** | **4 323,9** | **3 885,8** | **1 615,2** |
| *Субсидии из фед. бюджета на реализацию мероприятий по комплексному обустройству населенных пунктов, расположенных в сельской местности, объектами социальной, инженерной инфраструктуры и автомобильными дорогами* | *362,1* | *132,8* | *113,9* | -248,2 |
| *Иные межбюджетные трансферты*  | *1 908,5* | *0,0* | *0,0* | -1 908,5 |
| *Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ на финансовое обеспечение дорожной деятельности* | *0,0* | *1 183,9* | *628,7* | 628,7 |
| *Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации НП БКАД* | *0,0* | *2 887,8* | *3 027,7* | 3 027,7 |
| *Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов РФ на реализацию мероприятий по восстановлению автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения при ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций* | *0,0* | *119,4* | *115,5* | 115,5 |
| **Безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования** | **0,0** | **0,0** | **120,0** | **120,0** |

Фактические объёмы поступлений по источникам формирования дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году составили 13 427,4 млн. руб., что на 162,4 млн. руб. (1,2 %) больше прогнозируемого объёма и на 2 254,5 млн. руб. (20,2%) больше поступлений 2018 года. Увеличение сложилось по всем видам доходов, в том числе в большей степени по межбюджетным трансфертам из федерального бюджета (+1 615,2 млн. руб., +71,1%) и за счёт включения с 2019 года в состав источников формирования дорожных фондов субъектов РФ доходов от денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства о безопасности дорожного движения (+1 206,6 млн. руб.).

Также в 2019 году в бюджет Волгоградской области от ОАО «РЖД» в качестве пожертвования поступили денежные средства в размере 120 ,0 млн. руб. на строительство 6 постов весового и габаритного контроля транспортных средств и обеспечение их функционирования в течение пяти лет с момента их ввода в эксплуатацию (до 31.12.2024).

Согласно п. 4. ст. 1 Закона Волгоградской области от 07.11.2011 № 2246-ОД «О дорожном фонде Волгоградской области» (далее - Закон № 2246-ОД) доходы областного бюджета от безвозмездных поступлений в областной бюджет от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Волгоградской области (далее – пожертвования) входят в состав доходов областного бюджета, учитываемых при формировании дорожного фонда.

Законом Волгоградской области от 07.12.2018 № 134-ОД «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – Закон об областном бюджете на 2019 год) объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области утвержден в сумме 12 665,0 млн. руб., что меньше прогнозируемого объема (13 265,0 млн. руб.) установленных источников его формирования на 600,0 млн. руб. и что является ***нарушением ст. 179.4 БК РФ и п. 4 ст. 1 Закона № 2246-ОД.*** Согласно указанным нормам объем бюджетных ассигнований дорожного фонда утверждается законом субъекта РФ о бюджете на очередной финансовый год и плановый период в размере не менее прогнозируемого объема установленных законом субъекта РФ доходов дорожного фонда.

По результатам экспертно-аналитических мероприятий КСП неоднократно констатировала указанное нарушение бюджетного законодательства.

Согласно Закону об областном бюджете на 2019 год бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области, неиспользованные в 2019 году, в сумме 600,0 млн. руб. направлены на увеличение бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2020 году. Законом Волгоградской области от 21.11.2019 № 97-ОД «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Закон об областном бюджете на 2020 год) такое увеличение не предусмотрено.

Практика нарушения бюджетного законодательства РФ при формировании дорожного фонда Волгоградской области наблюдалась и в предыдущие годы.

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. меньше размера фонда, формируемого в соответствии с законодательством, в том числе за счёт:

-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.

Согласно информации Облфина, предоставленной в середине 2019 года, объём ассигнований дорожного фонда Волгоградской области на 2019 год предполагалось увеличить на 360,3 млн. руб. до завершения текущего финансового года. В 2019 году, в отличие от 2018 года, такое увеличение не произведено.

Положительная разница между фактически поступившим в 2019 году и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда, в части налоговых, неналоговых доходов бюджета Волгоградской области и безвозмездных поступлений составила 600,5 млн. руб. (9 421,6+120,0 – 8 941,1).

***В 2019 году ассигнования дорожного фонда Волгоградской области на указанную разницу не увеличивались. В 2020 году такое увеличение областным бюджетом также не предусмотрено.***

Таким образом, для исполнения требований абз. 11 п. 4 ст. 179.4 БК РФ бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области в 2020 году необходимо увеличить на положительную разницу между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году, - на 600,5 млн. рублей.

**Использование средств**

**дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году**

Дорожный фонд Волгоградской области израсходован в сумме 12 309,4 млн. руб., что составило 90,3% от прогнозируемого в соответствии с бюджетным законодательством объёма источников формирования дорожного фонда (13 625,3 млн. руб.) и 97,2 % от утверждённого объёма бюджетных ассигнований (12 665,0 млн. руб.).

В соответствии с п. 2 ст. 34 Закона об областном бюджете на 2019 год бюджетные ассигнования в сумме 2,0 млн. руб. направлены на осуществление расходов 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 (раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»).

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

-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 «Транспорт»), в составе которой осуществлены расходы на реализацию региональных проектов в целях реализации НП БКАД:

-региональный проект «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» в целях реализации федерального проекта «Дорожная сеть» НП «БКАД» (далее – Регпроект «Дорожная сеть»);

-региональный проект «Программа дорожной деятельности Волгоградской области» в целях реализации федерального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» НП «БКАД» (далее – Регпроект «Общесистемные меры»);

-региональный проект «Безопасность дорожного движения (Волгоградская область) (далее – Регпроект «БДД»);

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

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

С 2019 года в связи с началом реализации НП БКАД в целях обеспечения согласованности документов стратегического планирования федерального и регионального уровней по рекомендации КСП расходы по реализации мероприятий, связанных с развитием и обеспечением функционирования системы автоматической фотовидефиксации нарушений правил дорожного движения, и некоторые другие расходы перенесены из ГП «Безопасность» в ГП «Транспорт».

Расходы областного бюджета за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области по подпрограмме «Создание, развитие и обеспечение функционирования средств автоматизации комплексной системы обеспечения безопасности жизнедеятельности населения на территории Волгоградской области» ГП «Безопасность» направлены на погашение кредиторской задолженности за 2018 год, образованной по итогам реализации мероприятий, исполнителем которых выступал Облкоминформтехнологии.

В 2019 году значительная часть дорожного фонда Волгоградской области (1 233,2 млн. руб.) при наличии специальной ГП «Транспорт», нацеленной на развитие современной и эффективной транспортной инфраструктуры Волгоградской области, использована на предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований в виде непрограммных расходов. Субсидии предоставлены в связи с перераспределением части средств, передаваемых муниципальным образованиям Волгоградской области из областного бюджета на общебюджетные расходы при формировании межбюджетных отношений.

Так как эти расходы осуществлены вне рамок какого-либо программного документа, результаты и цели, выраженные числовыми значениями, не закреплены. Качественные и количественные характеристики дорожной сети на размер субсидии не влияют.

Обозначенный подход к использованию существенной части средств дорожного фонда Волгоградской области несет значительные риски несоблюдения принципа эффективности использования бюджетных средств, установленного статьей 34 БК РФ, ведет к распылению ассигнований областного дорожного фонда.

Информация о фактическом использовании бюджетных ассигнований дорожного фонда в 2019 году в разрезе основных мероприятий государственных программ и непрограммных расходов согласно данным бюджетной отчетности Облкомдортранса, Облкоминформтехнологии и Облфина (ф.0503127) в сравнении с показателями 2018 года представлена в таблице и диаграмме.

*млн. руб.*

| Наименование  | 2018 годфакт | 2019 год | факт 2019/2018 |
| --- | --- | --- | --- |
| Закон | Факт | Отклонения | млн. руб. | % |
| ***Всего:*** | ***8 512,6*** | ***12 665,0*** | ***12 309,4*** | ***-355,6*** | ***-2,8%*** | **+3 796,8** | **+44,6%** |
| *федеральный бюджет* | 2 270,6 | 4 323,9 | 3 885,8 | *-438,1* | *-10,1%* | +1 615,2 | +71,1% |
| *областной бюджет* | 6 242,0 | 8 341,1 | 8 423,6 | *+82,5* | *+1,0%* | +2 181,6 | +35,0% |
| **ГП «Село» *(Облкомдортранс)***Строительство дорог | **728,6** | **282,5** | **241,1** | **-41,4** | ***-14,7%*** | **-487,5** | **-66,9%** |
| **ГП «Транспорт» *(Облкомдортранс)*** | **6 915,8** | **10 291,2** | **9 562,7** | **-728,5** | ***-7,1%*** | **2 646,9** | **38,3%** |
| Кап. ремонт, ремонт областных дорог | 718,5 | 419,0 | 311,3 | -107,7 | *-25,7%* | -407,2 | -56,7% |
| Содержание областных дорог | 2 333,4 | 2 769,8 | 2 818,2 | +48,4 | *+1,7%* | 484,8 | 20,8% |
| Строительство областных дорог  | 1 578,9 | 1 948,7 | 1 182,2 | -766,5 | *-39,3%* | -396,7 | -25,1% |
| Осуществление дорожной деятельности на местных дорогах при поддержке областного бюджета  | 2 241,5 | 1 151,3 | 1 125,3 | -26,0 | *-2,3%* | -1 116,2 | -49,8% |
| Регпроект «Дорожная сеть»  | 0,0 | 3 882,4 | 4 023,7 | +141,3 | *+3,6%* | +4 023,7 | +100% |
| Повышение безопасности дорожного движения | 43,4 | 120,0 | 69,1 | -50,9 | *-42,4%* | +25,7 | +59,2% |
| Регпроект «БДД» | 0,0 | 0,0 | 32,9 | +32,9 | *+100%* | +32,9 | +100% |
| **ГП «Транспорт» *(Облкоминформтехнологии)*** | **0,0** | **845,7** | **864,7** | **+19,0** | **+2,2%** | **+864,7** | **+100%** |
| Регпроект «Общесистемные меры»  | 0,0 | 671,9 | 672,1 | +0,2 | *+0,1%* | +672,1 | +100% |
| Повышение безопасности дорожного движения | 0,0 | 173,8 | 192,6 | +18,8 | *+10,8%* | +192,6 | +100% |
| **ГП «Безопасность» *(Облкоминформтехнологии)*** | **708,9** | **0,0** | **0,1** | **0,1** | **0,0** | **-708,9** | **-100%** |
| **Непрограммные расходы *(Облкоминформтехнологии)*** Исполнение судебных актов | **0,0** | **0,0** | **1,1** | **1,1** | **0,0** | **+1,1** | **+100%** |
| **Непрограммные расходы *(Облфин)*** | **159,3** | **1 245,6** | **1 639,7** | **394,1** | **31,6%** | **+1 480,4** | **+929,2%** |
| Предоставление МБТ | 157,3 | 1 243,6 | 1 233,2 | -10,4 | -0,8% | +1 075,9 | +683,9% |
| Расходы на обслуживание долговых обязательств *(подраздел 01 13)* | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | 0% | 0,0 | 0% |
| Исполнение судебных актов | 0,0 | 0,0 | 404,5 | 404,5 | 100% | +404,5 | +100% |

Объем исполненных бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году превышает на 3 796,8 млн. руб. объем исполненных бюджетных ассигнований 2018 года как за счёт межбюджетных трансфертов из федерального бюджета (+1 615,2 млн. руб.), так и за счёт собственных доходов областного бюджета (+2 181,6 млн. руб.). В 2019 году значительная часть расходов дорожного фонда аккумулирована на реализацию региональных проектов в рамках НП БКАД (4 728,7 млн. руб.), в 2018 году на реализацию приоритетного проекта «Безопасные и качественные дороги» направлено 1 618,0 млн. рублей.

Кроме того, наблюдается перераспределение кассовых расходов между остальными направлениями. Так, в 2019 году увеличены расходы на содержание областных дорог (+484,8 млн. руб.) при уменьшении расходов на строительство сельских дорог (-487,5 млн. руб.), строительство и реконструкцию областных дорог (-396,7 млн. руб.).

За счет бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области осуществлены расходы на исполнение судебных актов в сумме 404,5 млн. руб. по объекту «Строительство второго, третьего и четвертого пусковых комплексов мостового перехода через реку Волга в городе Волгограде. Второй пусковой комплекс» (далее – Второй пусковой комплекс), плановое финансирование работ по которому осуществлялось в рамкам ГП «Транспорт».

Указанные расходы были осуществлены за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда по рекомендации КСП, сформулированной по результатам проверки законности, эффективности (экономности и результативности) использования средств областного бюджета, направленных на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования в Волгоградской области в 2018 году, проведённой в 2019 году.

В условиях объективной необходимости исполнения судебных актов о взыскании денежных средств за счет казны Волгоградской области по искам, вытекающим из отношений по конкретным контрактам, финансируемым за счет ассигнований дорожного фонда, исполнение судебных актов также за счет ассигнований дорожного фонда представляется обоснованным и целесообразным.

В 2019 году за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда расходы на строительство и реконструкцию осуществлялись по 24 объектам областных и местных дорог (разд.5 ф. № 1-ФД), из них по 4 объектам произведено строительство линий наружного освещения дворовой территории, а также осуществлялись расходы на проектно-изыскательские работы. Введено в эксплуатацию 13 объектов строительства (30,3 км), в том числе 4 объекта строительства линий наружного освещения дворовой территории (1,5 км) и 2 объекта реконструкции (1,1 км) общей стоимостью 1 124,3 млн. рублей.

В 2019 году бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области за счёт налоговых и неналоговых доходов областного бюджета и пожертвований использованы в полном объёме. Превышение фактических расходов над объемом бюджетных ассигнований дорожного фонда составило 82,5 млн. руб. (8 423,6 - 8 341,1). Такое превышение может быть рассмотрено как частичное устранение нарушений, допущенных в 2019 году, - нарушение ст. 179.4 БК РФ и ст. 1 Закона № 2246-ОД в части неувеличения объема бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области на 2019 год на 360,3 млн. руб. (318,4 млн. руб. - неиспользованные в 2018 году бюджетные ассигнования, 41,9 млн. руб. - положительная разница между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета, учитываемых при формировании дорожного фонда в 2018 году).

Использование в 2019 году бюджетных ассигнований дорожного фонда в полном объёме и превышение фактических расходов над объемом бюджетных ассигнований стало возможным в результате реализации рекомендации КСП об осуществлении расходов на исполнение судебных актов по Второму пусковому комплексу за счёт бюджетных ассигнований дорожного фонда.

**Сведения о кредиторской задолженности**

Кредиторская задолженность Облкомдортранса, Облкоминформтехнологии и Облфина по расходам подраздела 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 01.01.2020 составила 1 210,3 млн. рублей (ф. № 0503169). В соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», утвержденного приказом Минфина РФ от 31.12.2016 № 258н, в объем кредиторской задолженности Облкоминформтехнологии на 01.01.2020 включена сумма задолженности по арендным платежам (1 206,9 млн. руб.) по долгосрочным контрактам на аренду камер фотовидеофиксации нарушений ПДД до 2022 года и аренду автоматической системы весового и габаритного контроля транспортных средств Волгоградской области (далее – АСВГК) до 2024 года.

Без учета задолженности по арендным платежам, подлежащих оплате в 2020 и последующих годах, кредиторская задолженность на 01.01.2020 составила 3,4 млн. рублей.

*млн. руб.*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование расходов | Объем кредиторской задолженности | Изменение |
| на 01.01.2019 | на 01.01.2020 |
| **ГП «Село»** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **ГП «Транспорт»** | **557,1** | **1210,3** | **+653,2** |
| *Капитальный ремонт, ремонт областных дорог* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Содержание областных дорог* | *1,5* | *1,1* | *-0,4* |
| *Строительство и реконструкция областных дорог*  | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Предоставление МБТ*  | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Повышение БДД (Облкомдортранс)* | *0,4* | *0,0* | *-0,4* |
| *Повышение БДД (Облкоминформтехнологии)* | *555,2* | *1209,2* | *+654,0* |
| ***Облфин*** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| Предоставление МБТ | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Расходы на обслуживание долговых обязательств | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **ВСЕГО:** | **557,1** | **1210,3** | **+653,2** |

**Показатели результативности использования**

**бюджетных ассигнований дорожного фонда**

Ожидаемые конечные результаты использования средств дорожного фонда установлены ГП «Транспорт» и ГП «Село» и характеризуются 21-м целевым показателем.

В сфере исключительной ответственности Облкомдортранса находятся 14 целевых показателей, 5 показателей - в сфере совместной ответственности Облкомдортранса и Облкоминформтехнологии, 2 показателя - в исключительной ответственности Облкоминформтехнологии, который исполнял в 2019 году мероприятия по созданию АСВГК, по обеспечению функционирования и развития подсистемы контроля и выявления нарушений правил дорожного движения комплексной информационной системы видеонаблюдения Волгоградской области и пр. с объёмом расходов 864 664,3 тыс. рублей.

По итогам 2019 года не достигнуты целевые значения семи показателей.

Обобщённая информация о достигнутых результатах представлена в таблице, развернутая – в Приложении.

| **Не достигнуты плановые значения целевых показателей** |
| --- |
| **Наименование** | **Ед. изм.** | **План** | **Факт** | **Причина недостижения** |
| **ГП «Транспорт»** |
| Облкомдортранс |
| Прирост протяженности сети автодорог общего пользования регионального местного значения … в результате строительства новых автомобильных дорог | км | 13,197 | 8,585 | Не получено разрешение на ввод в эксплуатацию Второго пускового комплекса. Ввод произведён 17.03.2020. |
| Облкомдортранс и Облкоминформтехнологии |
| Количество мест концентрации дорожно-транспортных происшествий (аварийно-опасных участков) на дорожной сети Волгоградской области | % (ед.) | 86,9 (53) | 106,6 (65) | Образование и миграция. Из 65 мест 12 - стабильные, 13 – мигрирующие, 40 – вновь образовавшиеся. |
| Число лиц, погибших в дорожно-транспортных происшествиях | чел. | 230 | 286 | Нарушение ПДД участниками движения |
| Социальный риск (число лиц, погибших в дорожно-транспортных происшествиях, на 100 тыс. населения) | % | 10,9 | 11,37 |
| Доля грузовых транспортных средств, перевозящих грузы с превышением допустимых весовых и габаритных параметров без возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам …, в общем объеме перевозок по автомобильным дорогам общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения Волгоградской области | % | 20 | --- | Определить значение показателя невозможно в связи с отсутствием инструмента оценки – не построена АСВГК. |
| Облкоминформтехнологии |
| Количество автоматических пунктов весогабаритного контроля транспортных средств, размещенных на автомобильных дорогах регионального или межмуниципального, местного значения | ед. | 6 | 0 | Неисполнение подрядчиком обязательств. Госконтракт расторгнут и заключён новый контракт. Срок ввода системы в эксплуатацию перенесён с 04.12.2019 на 01.07.2020. |
| **ГП «Село»** Облкомдортранс |
| Ввод в эксплуатацию автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием, ведущих от сети автомобильных дорог общего пользования к ближайшим общественно значимым объектам сельских населенных пунктов, а также к объектам производства и переработки сельскохозяйственной продукции | км | 10,133 | 9,386 | Не введена в эксплуатацию одна из шести, запланированных к строительству дорог «Подъезд… к х. Попов».Ввод произведён 23.03.2020. |

Недостижение в 2019 году целевых значений показателей ГП «Транспорт», характеризующих смертность на автомобильных дорогах, фактическое увеличение количества погибших (2018 год - 262, 2019 год - 286) и количества мест концентрации ДТП (в абсолютных величинах план – 53, факт - 65) остро ставит вопрос о достаточности (адекватности) мер, принимаемых для решения поставленных задач, и об эффективности использования бюджетных средств, направленных в Волгоградской области на реализацию НП БКАД. Складывающаяся негативная динамика несёт существенные риски недостижения цели по снижению смертности в результате дорожно-транспортных происшествий, определённой Указом Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и закреплённой НП БКАД.

Годовой доклад о ходе реализации и оценке эффективности реализации ГП «Транспорт» за 2019 год, подготовленный Облкомдортрансом как ответственным исполнителем, не содержит анализ факторов, повлиявших на ход реализации программы в части достижения цели по сокращению смертности на дорогах. Сформулированные предложения по дальнейшей реализации программы не затрагивают указанной тематики.

Совокупность приведённых фактов может свидетельствовать о ненадлежащем исполнении Обломдортрансом и Облкоминформтехнологии полномочий органов исполнительной власти Волгоградской области в соответствующих сферах, главных распорядителей бюджетных средств и исполнителей ГП «Транспорт».

По результатам внешних проверок бюджетной отчётности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2019 год КСП направлено информационное письмо Губернатору Волгоградской области о рисках недостижения цели по снижению смертности в результате дорожно-транспортных происшествий и представление Облкомдортрансу с предложением совместно с Облкоминформтехнологии и заинтересованными федеральными структурами осуществить детальный анализ причин смертности в результате дорожно-транспортных происшествий и пересмотреть организационные подходы к реализации соответствующих мероприятий ГП «Транспорт».

**Использование муниципальных дорожных фондов**

Дорожные фонды муниципальных образований Волгоградской области в 2019 году израсходованы в общей сумме 6 044,8 млн. руб., или на 95,0% от объёма утверждённых ассигнований (ф. № 0503317). Неисполненные бюджетные ассигнования в сумме 321,3 млн. руб. сложились в основном по дорожным фондам сельских поселений (160,9 млн. руб.).

*млн. руб.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальное образование** | **Утверждено** | **Исполнено** | **Неисполненные назначения** | **% исполнения** |
| городские округа | 4 495,7 | 4 439,2 | 56,5 | 98,7% |
| *в том числе г. Волгоград* | *2 804,0* | *2 919,4* | *-* | *-* |
| муниципальные районы | 485,7 | 430,3 | 55,4 | 88,6% |
| городские поселения | 552,8 | 504,3 | 48,5 | 91,2% |
| сельские поселения | 831,9 | 671,0 | 160,9 | 80,7% |
| **Всего:** | **6 366,1** | **6 044,8** | **321,3** | **95,0%** |

Данные об использовании муниципальных дорожных фондов Волгоградской области, содержащиеся в бюджетной и статистической отчётности, существенно отличаются. Согласно данным ф. № 1-ФД при формировании муниципальных дорожных фондов учтено 4 821,9 млн. руб., израсходовано 4 659,3 млн. руб., что не соответствует данным отчета об исполнении консолидированного бюджета Волгоградской области (ф. № 0503317).

Различия в показателях обусловлены особенностями формирования дорожных фондов отдельных муниципалитетов. Так, например, порядком формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда городского округа г. Волжский, действовавшим до 2020 года, не предусмотрено учитывать при формировании дорожного фонда иные межбюджетные трансферты из областного бюджета. В результате, решением о бюджете объём ассигнований дорожного фонда на 2019 год утверждён в размере 300,8 млн. руб. и не учитывает расходы за счёт иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на реализацию НП БКАД. Этот показатель использован при составлении статистической отчётности ф. № 1-ФД. Вместе с тем объём ассигнований, утверждённый решением о бюджете по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», составил 915,0 млн. руб. с учётом расходов за счёт иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на реализацию НП БКАД.

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 2018 - 2019 годах представлена таблицей и диаграммой.

*млн. руб.*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Направление расходов | Использование муниципальных дорожных фондов | Отклонение |
| 2018 год | 2019 год | млн. руб. | % |
| Капитальный ремонт | 6,0 | 74,6 | +68,6 | в 12 раз |
| Ремонт | 1 489,9 | 1 493,9 | +4,0 | +0,3% |
| Содержание | 1 491,9 | 2 031,1 | +539,2 | +36,1% |
| Строительство и реконструкция | 300,9 | 805,9 | +505,0 | в 2,7 раза |
| Выполнение НИОКР в области дорожного хозяйства | 0,0 | 0,2 | +0,2 | +100% |
| Иные работы | 210,0 | 106,5 | -103,5 | в 2 раза |
| Содержание подведомственных учреждений | 49,6 | 49,2 | -0,4 | -0,8% |
| Обеспечение транспортной безопасности | 18,5 | 97,9 | +79,4 | в 5,3 раза |
| **Всего:** | **3 566,7** | **4 659,3** | **+1 092,6** | **+30,6%** |

Общий объём средств муниципальных дорожных фондов, использованных в 2019 году, увеличился по сравнению с показателем 2018 года на 1 092,6 млн. руб., или на 30,6 процента. Увеличение произошло, в основном, за счёт расходов на содержание автодорог (+539,2 млн. руб., или на 36,1%) и расходов на строительство и реконструкцию автодорог (+505,0 млн. руб., или в 2,7 раза).

**Региональные проекты Волгоградской области в целях реализации НП БКАД**

В связи с началом реализации с 2019 года НП БКАД в Волгоградской области реализуются три региональных проекта - Регпроект «Дорожная сеть», Регпроект «Общесистемные меры», Регпроект «БДД», которые включены в ГП «Транспорт» в качестве мероприятий.

*Регпроект «Дорожная сеть»*

Реализация Регпроекта «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%) (цель и целевой показатель не согласованы с НП БКАД, который закрепляет объектами применения областные и федеральные дороги).

Информация о целевых показателях проекта приведена в таблице. Основные показатели выделены жирным шрифтом. Остальные показателя являются справочными. Значения показателей на 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** | **100,0** | **86,9** | **49,2** |
| ед. | 61 | 61 | 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 Регпроекта «Дорожная сеть» в 2019-2024 годах запланировано направить 31 325,4 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** | **Всего:** |
| **Объем финансирования всего, в т.ч.:** | **4 159,8** | **4 367,1** | **7 301,4** | **5 165,7** | **5 165,7** | **5 165,7** | **31 325,4** |
| Федеральный бюджет | 3 027,8 | 1 528,0 | 1 528,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6 083,8 |
| Областной бюджет | 996,0 | 2 707,1 | 5 641,4 | 5 033,7 | 5 033,7 | 5 033,7 | 24 445,6 |
| Местный бюджет | 136,0 | 132,0 | 132,0 | 132,0 | 132,0 | 132,0 | 796,0 |

Согласно отчету о ходе реализации Регпроекта «Дорожная сеть» в 2019 году завершены работы на 26 участках областных дорог общей протяженностью 190,1 км. На 3 переходящих на 2020 год объектах работы продолжаются. Завершен ремонт на 56 объектах местных дорог протяженностью 58,7 км. Также завершены работы на объекте строительства «ул. Пожарского». На переходящем объекте строительства «ул. Электролесовская» работы ведутся (срок завершения работ по контракту 2022 год).

Согласно данным статистической формы № 1-БКАД за 2019 год плановое значение целевого показателя «Снижение количества мест концентрации дорожно-транспортных происшествий (аварийно-опасных участков) на дорожной сети Волжской городской агломерации» не достигнуто.

| **Наименование показателя** | **ед. изм.** | **2017 год** | **2019 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **базовый** | **план** | **факт** |
| Доля дорог, соответствующих нормативным требованиям | Областных дорог | **%** | **38,0** | **39,7** | **39,9** |
| км | 3827,6 | 3998,8 | 4019,6 |
| Дорог Волгоградской городской агломерации | **%** | **51,4** | **65,2** | **70,3** |
| км | 794,5 | 1007,8 | 1086,6 |
| Дорог Волжской городской агломерации | **%** | **38,2** | **46,4** | **46,4** |
| км | 101,6 | 123,4 | 123,4 |
| Доля областных дорог, работающих в режиме перегрузки | **%** | **0,61** | **0,61** | **0,39** |
| км | 61,3 | 61,3 | 39,3 |
| Количество мест концентрации ДТП | Всего | **%** | **100,0** | **86,9** | **106,6** |
| ед. | 61 | 53 | 65 |
| На дорогах Волгоградской городской агломерации | % | 100,0 | 86,8 | 78,2 |
| ед. | 55 | 48 | 43 |
| На дорогах сети Волжской городской агломерации | % | 100,0 | 83,3 | **266,7** |
| ед. | 6 | 5 | **16** |

По информации Управления ГИБДД ГУ МВД России по Волгоградской области из шестнадцати аварийно-опасных участков в 2019 году на территории Волжской городской агломерации четырнадцать вновь образованных и два участка ранее признанных местами концентрации ДТП.

Кроме того, в 2019 году выявлено 6 вновь образованных аварийно-опасных участка вне городских агломераций, пять из которых находятся на автомобильных дорогах общего пользования федерального значения и один на территории г.Камышин.

РП «Дорожная сеть» определен план мероприятий с указанием контрольных точек его реализации. В 2019 году установлено выполнение 4 мероприятий, информация о сроках реализации которых представлена в таблице.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Отстава-ние, дней |
| План | Факт |
| Формирование программы дорожной деятельности Волгоградской области (региональный проект) в рамках ФП «Дорожная сеть» федеральными органами исполнительной власти РФ, Администрацией Волгоградской области (детализированная на период 2019 - 2021 годов, укрупненная на период 2022 - 2024 годов) | 01.02.19 | 27.02.19 | 26 |
| Администрацией Волгоградской области заключено соглашение с Росавтодором о предоставлении бюджету Волгоградской области иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, предусматривающих принятие Администрацией Волгоградской области обязательств по достижению показателей и решению задач национального проекта | 01.03.19 | 14.03.19 | 13 |
| На сети автомобильных дорог общего пользования федерального, регионального или межмуниципального значения, дорожной сети городских агломераций выполнены дорожные работы в целях приведения в нормативное состояние, снижения уровня перегрузки и ликвидации мест концентрации дорожно-транспортных происшествий | 01.12.19 | 30.12.19 | 29 |
| Администрацией Волгоградской области разработана и представлена в Росавтодор согласованная программа дорожной деятельности (региональный проект), актуализированная, в том числе с учетом проведения оценки использования новых технологий и материалов за отчетный период | 15.12.19 | 27.12.19 | 12 |

В 2019 году все установленные Регпроектом «Дорожная сеть» мероприятия реализованы с отставанием на 12-29 дней, что не отразилось на итогах реализации проекта в 2019 году.

*Регпроект «Общесистемные меры»*

Реализация Регпроекта «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 | % | 100,0 | 104,1 | 111,4 | 118,7 | 126,0 | 126,0 | 126,0 | 126,0 |
| *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 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |

Регпроектом «Общесистемные меры» в 2019 году предусмотрено финансирование мероприятий в размере 856,08 млн. руб., из них 855,9 млн. руб. за счет средств областного бюджета. Согласно отчету о ходе реализации проекта за 2019 год расходы исполнены в сумме 828,2 млн. руб., или на 96,7%, из них 828,0 млн. руб. за счет средств областного бюджета и 0,2 млн. руб. за счет средств бюджетов муниципальных образований.

*млн. руб.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Утверждено на 2019 год** | **Исполнено** | **% исполнения** |
| ***ГП «Транспорт»*** | **855,9** | **828,0** | **96,7** |
| Развитие и обеспечение функционирования подсистемы контроля и выявления нарушений правил дорожного движения | 699,9 | 672,1 | 96,0 |
| Создание, развитие и обеспечение функционирования АСВГК | 136,0 | 135,9 | 99,9 |
| Субсидии бюджетам МО на обеспечение развития локальной сети управления светофорными объектами | 20,0 | 20,0 | 100,0 |

Регпроектом «Общесистемные меры» определен план мероприятий с указанием сроков их реализации.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Отстава-ние, дней |
| План | Факт |
| Увеличение количества стационарных камер фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения на автомобильных дорогах федерального, регионального или межмуниципального, местного значения на территории Волгоградской области до 126 процентов от базового значения 2017 года (2019 год – до 111,4%) | 31.12.19 | 24.12.19 | --- |
| Проработка регионального проекта совместно с ФАУ «РосдорНИИ», определение для применения новых технологий, материалов и технологических решений, определение эффекта от их применения | 01.02.19 | 24.01.19 | --- |
| Заключение контрактов на осуществление дорожной деятельности в рамках реализации регионального проекта, предусматривающих использование новых технологий и материалов, включенных в Реестр новых и наилучших технологий, материалов и технологических решений повторного применения | 31.12.19 | 27.12.19 | --- |
| Заключение контрактов на осуществление дорожной деятельности в рамках реализации регионального проекта, предусматривающих выполнение работ на принципах контракта жизненного цикла, предусматривающего объединение в один контракт различных видов дорожных работ | 31.12.19 | 27.12.19 | --- |
| Размещение 5 автоматических пунктов весогабаритного контроля транспортных средств на автомобильных дорогах регионального или межмуниципального значения Волгоградской области (накопленным итогом) (за счет средств областного бюджета) | 31.12.19 | --- | --- |

В 2019 году не выполнено мероприятие по размещению 5 автоматических пунктов весогабаритного контроля транспортных средств на автомобильных дорогах регионального или межмуниципального значения Волгоградской области по причине неисполнения подрядчиком обязательств. Государственный контракт расторгнут и заключён новый контракт. Срок ввода системы в эксплуатацию перенесён с 04.12.2019 на 01.07.2020.

*Регпроект «БДД»*

Реализация Регпроекта «БДД» осуществляется в целях снижения смертности в результате дорожно-транспортных происшествий в 3,5 раза по сравнению с 2017 годом - до уровня, не превышающего четырех человек на 100 тысяч населения в 2024 году.

Достижение цели проекта характеризуется целевым показателем и значениями, приведёнными в таблице.

| **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2017****базовый** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество погибших в дорожно-транспортных происшествиях на 100 тысяч населения | чел. | 12,0 | - | 10,90 | 10,08 | 9,02 | 7,74 | 5,91 | 3,43 |

В 2019 году целевое значение показателя не достигнуто и составило 11,4 погибших на 100 тыс. населения (план – 230 чел., факт – 286 чел.).

Регпроектом «БДД» определен план мероприятий с указанием контрольных точек его реализации. В 2019 году установлены сроки прохождения 3 контрольных точек, информация о которых представлена в таблице.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование контрольной точки | Срок |
| План | Факт |
| Создание условий для вовлечения детей и молодежи в деятельность по профилактике дорожно-транспортного травматизма, включая развитие детско-юношеских автошкол, отрядов юных инспекторов движения и прочее | 31.12.2019 | 26.12.2019 |
| Организация системной работы с родителями по обучению детей основам ПДД и привитию им навыков безопасного поведения на дорогах, обеспечению безопасности детей при перевозках в транспортных средствах | 31.12.2019 | 26.12.2019 |
| Развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условийЗначение на 2019 год – 65 ед. | 31.12.2019 | 27.12.2019 |

В 2019 году все установленные проектом мероприятия реализованы в срок.

По первым двум контрольным точкам ответственным исполнителем является комитет образования, науки и молодежной политики Волгоградской области, а по третьей – Облкомдортранс.

Регпроектом «БДД» в 2019 году предусмотрено финансирование одного мероприятия - развитие системы организации движения транспортных средств и пешеходов, повышение безопасности дорожных условий в размере 32,9 млн. руб. полностью за счет средств областного бюджета. Фактические расходы на реализацию мероприятия исполнены в полном объёме, выполнено обустройство 65 пешеходных переходов.

Недостижение целевого значения показателя проекта при выполнении всех запланированных мероприятий в контексте этих мероприятий может свидетельствовать о недостаточности комплекса запланированных мероприятий. Очевидно, что запланированные действия не могут в значительной степени повлиять на показатели смертности на автомобильных дорогах.

***Выводы:***

1. Законом об областном бюджете на 2019 год объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области утвержден в сумме 12 665,0 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 960,3 млн. руб. меньше размера фонда, формируемого в соответствии с законодательством, в том числе за счёт:

-600,0 млн. руб. - меньше прогнозируемого объема установленных источников формирования фонда;

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

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

1. Положительная разница между фактически поступившим в 2019 году и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда, в части налоговых и неналоговых доходов бюджета Волгоградской области и пожертвований, составила 600,5 млн. рублей. В 2019 году ассигнования дорожного фонда Волгоградской области на указанную разницу не увеличивались. В 2020 году такое увеличение областным бюджетом также не предусмотрено.
2. Расходы дорожного фонда Волгоградской области в 2019 году исполнены в сумме 12 309,4 млн. руб., что составило 90,3% от прогнозируемого в соответствии с бюджетным законодательством объёма источников формирования дорожного фонда (13 625,3 млн. руб.) и 97,2% от утверждённого объёма бюджетных ассигнований (12 665,0 млн. руб.)
3. В 2019 году бюджетные ассигнования дорожного фонда Волгоградской области за счёт налоговых и неналоговых доходов областного бюджета и пожертвований использованы в полном объёме. Превышение фактических расходов над объемом бюджетных ассигнований дорожного фонда составило 82,5 млн. руб., что можно считать частичным устранением нарушения о неувеличении в 2019 году ассигнований на ассигнования, неиспользованные в 2018 году, и положительную разницу между фактически поступившим и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета, учитываемых при формировании дорожного фонда в 2018 году.
4. В 2019 году не достигнуты значения семи из двадцати одного целевого показателя, характеризующих результативность использования средств дорожного фонда Волгоградской области.
5. Наиболее социально значимой задачей, нерешённой в 2019 году, явилось снижение смертности на дорогах. В 2019 году на автомобильных дорогах в Волгоградской области погибло 286 человек, что больше целевого значения (230) и показателя 2018 года (262). Количество мест концентрации дорожно-транспортных происшествий при целевом значении 53 составило 65, что превышает базовое значение 2017 года (61). Сложившаяся негативная динамика несёт существенные риски недостижения цели по снижению смертности в результате дорожно-транспортных происшествий, определённой Указом Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и закреплённой национальным проектом «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

***Предложения:***

*Комитету финансов Волгоградской области* в соответствии с требованиями бюджетного законодательства РФ инициировать внесение изменений в Закон Волгоградской области от 21.11.2019 № 97-ОД «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» в части увеличения ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в 2020 году на положительную разницу между фактически поступившим в 2019 году и прогнозировавшимся объемом доходов бюджета Волгоградской области, учитываемых при формировании дорожного фонда, в размере 600,5 млн. рублей.

***Аудитор Н.Л. Ноздрюхина***

Приложение

**Информация о достижении значений целевых показателей**

| **№ п/п** | **Наименование целевого показателя** | **единица измерения** | **План** | **Отчёт** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ГП «Транспорт»** |
| *Подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования Волгоградской области»* |
| 1 | Прирост протяженности сети автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, а также местного значения на территории Волгоградской области в результате строительства новых автомобильных дорог | км | 13,197 | 8,585 |
| 2 | Прирост протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, а также местного значения на территории Волгоградской области, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, в результате реконструкции автомобильных дорог | км | 0,934 | 0,934 |
| 3 | Прирост протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения на территории Волгоградской области, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, в результате капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог | км | 314,583 | 357,744 |
| 4 | Протяженность построенных (реконструированных) автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения | км | 24,459 | 24,459 |
| 5 | Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения на территории Волгоградской области, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, в общей протяженности указанных автомобильных дорог | % | 32,4 | 32,4 |
| 6 | Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, в их общей протяженности | % | 39,7 | 39,7 |
| 7 | Доля дорожной сети Волгоградской городской агломерации, соответствующая нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационному состоянию | % | 65,2 | 70,3 |
| 8 | Доля дорожной сети Волжской городской агломерации, соответствующая нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационному состоянию | % | 46,4 | 46,4 |
| 9 | Количество мест концентрации дорожно-транспортных происшествий (аварийно-опасных участков) на дорожной сети Волгоградской области | % | 86,9 | 86,9\* |
| 10 | Доля автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения, работающих в режиме перегрузки | % | 0,61 | 0,39\*\* |
| *Подпрограмма**«Повышение безопасности дорожного движения в Волгоградской области»* |
| 11 | Число лиц, погибших в дорожно-транспортных происшествиях | чел. | 230 | 286 |
| 12 | Социальный риск (число лиц, погибших в дорожно-транспортных происшествиях, на 100 тыс. населения) | % | 10,9 | 11,37 |
| 13 | Доля дорожно-транспортных происшествий, причиной которых является ненормативное состояние автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения Волгоградской области | % | 52 | 45,5 |
| 14 | Доля грузовых транспортных средств, перевозящих грузы с превышением допустимых весовых и габаритных параметров без возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения Волгоградской области, в общем объеме перевозок по автомобильным дорогам общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения Волгоградской области | % | 20 | ---\*\*\* |
| 15 | Количество автоматических пунктов весогабаритного контроля транспортных средств, размещенных на автомобильных дорогах регионального или межмуниципального, местного значения | ед. | 6 | 0 |
| 16 | Доля стационарных камер фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения на автомобильных дорогах федерального, регионального или межмуниципального, местного значения относительно 2017 года | % | 111,4 | 113,2 |
| 17 | Доля контрактов на осуществление дорожной деятельности в рамках реализации Регпроекта «Дорожная сеть», предусматривающих использование новых технологий и материалов, включенных в Реестр новых и наилучших технологий, материалов и технологических решений повторного применения, от общего количества новых государственных контрактов на выполнение работ по капитальному ремонту, ремонту и содержанию автомобильных дорог | % | 10 | 50 |
| 18 | Доля контрактов на осуществление дорожной деятельности в рамках реализации Регпроекта «Дорожная сеть», предусматривающих выполнение работ на принципах контракта жизненного цикла, предусматривающего объединение в один контракт различных видов дорожных работ, от общего количества новых государственных контрактов на выполнение работ по капитальному ремонту, ремонту и содержанию автомобильных дорог | % | 10 | 13,64 |
| 19 | Повышение удельной пропускной способности перекрестков, оснащенных адаптивными светофорами, в часы "пиковых" нагрузок относительно 2019 года | % | 100 | ---\*\*\*\* |
| 21 | Степень использования функциональных возможностей интеллектуальных транспортных систем пользователями | % | 75 | 83,3 |
| **ГП «Село»** |
| 22 | Ввод в эксплуатацию автомобильных дорог общего пользования …. | км | 10,133 | 9,386 |
| *\*- фактическое значение показателя 106,6% (65 мест концентрации ДТП в 2019/ 61 место концентрации ДТП в 2017)* |
| *\*\* - наименование и значения показателя не согласованы между собой и с НП БКАД. Доля автомобильных дорог федерального и регионального значения, работающих в режиме перегрузки по итогам 2019 года составила 0,59%* |
| *\*\*- определить значение показателя невозможно в связи с отсутствием инструмента оценки – не построена АСВГК* |
| *\*\*\* - показатель на 2019 является базовым*  |

Ведущий инспектор В.В. Черниченко