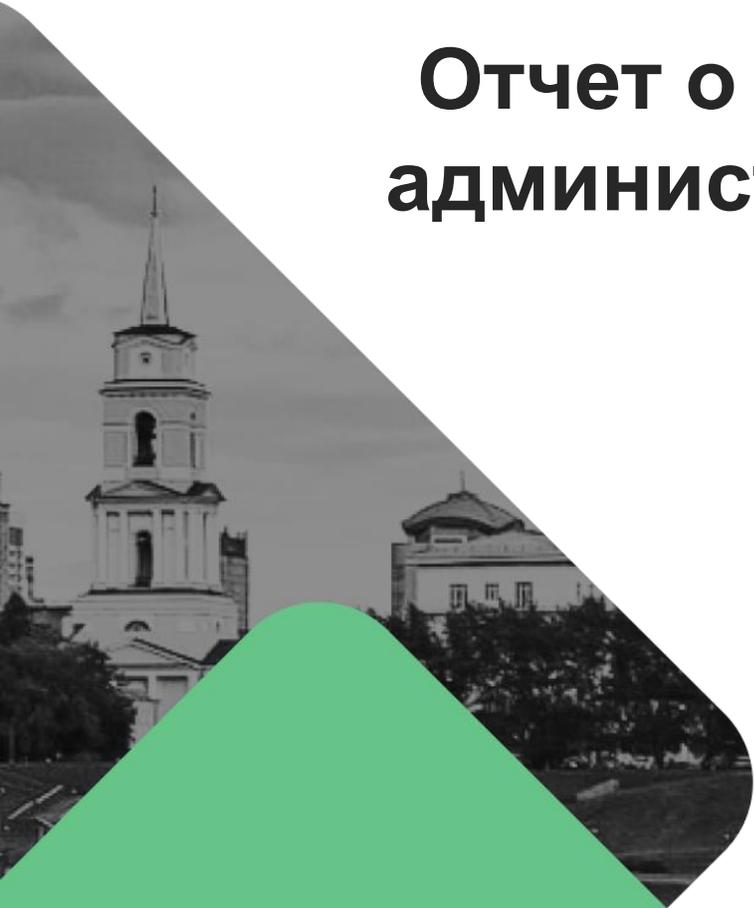


АДМИНИСТРАЦИЯ  
ГОРОДА ПЕРМИ



# Отчет о работе департамента финансов администрации города Перми за 2023 год



# Цели и задачи департамента финансов администрации города Перми

## Цель:

обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета, эффективное управление муниципальными финансами

## Задачи департамента:



организация работы по составлению проекта бюджета, подготовка проекта РПГД о бюджете и пакета документов, внесение изменений в бюджет



организация исполнения бюджета, обеспечение казначейского исполнения бюджета, формирование кассового плана



управление единым счетом бюджета, обеспечение его ликвидности, управление кассовыми разрывами



контроль и мониторинг национальных и региональных проектов, средств, привлекаемых на решение вопросов местного значения из вышестоящих бюджетов



управление муниципальным долгом



организация бюджетного учета и составление консолидированной отчетности об исполнении бюджета города, подготовка годового отчета об исполнении бюджета



осуществление внутреннего муниципального финансового контроля



организация нормативно-правового регулирования бюджетного процесса



# Обеспечение поступления доходов в бюджет города



Формирование проекта бюджета по доходам. Взаимодействие с администраторами доходов местного, субъектового и федерального уровней при формировании проекта бюджета, а также в целях обеспечения исполнения плана по доходам



Проведение оперативного ежедневного мониторинга и ежемесячного анализа поступления доходов



Организация работы с дебиторской задолженностью

- организация деятельности городской комиссии по бюджетной и налоговой политике в области доходов
- контроль за работой администраторов доходов по своевременному взысканию задолженности в бюджет



Мониторинг уплаты налогов крупными плательщиками налогов



Формирование и ведение реестра источников доходов



Проведение ежегодной оценки налоговых расходов



Проведение контрольных мероприятий в отношении главных администраторов доходов, администраторов доходов по выполнению возложенных полномочий

# Формирование и организация исполнения расходов бюджета



Формирование проекта бюджета по расходам. Взаимодействие с главными распорядителями бюджетных средств и муниципальными учреждениями при формировании проекта бюджета и внесении изменений в него, составлении СБР и внесении изменений в нее



Проведение финансовой экспертизы проектов правовых актов, в т. ч. расходных обязательств, муниципальных программ, порядков предоставления субсидий



Мониторинг выполнения Указов Президента РФ по среднемесячной зарплате работников бюджетной сферы



Согласование планов-графиков закупок товаров, работ, услуг на предмет непревышения объема закупок над объемом лимитов, предусмотренных на эти цели



Управление единым счетом бюджета и бюджетными средствами. Казначейское сопровождение средств бюджета города Перми



Проведение контрольных мероприятий в отношении главных распорядителей бюджетных средств

# Задачи сводного планирования



свод проекта бюджета города (доходная и расходная части), формирование бюджетного прогноза, подготовка основных направлений бюджетной и налоговой политики г. Перми



проведение публичных слушаний по проекту бюджета города, по отчету об исполнении бюджета



разработка порядка применения бюджетной классификации, внесение изменений в бюджетную классификацию, ведение справочников в программных продуктах



составление и ведение реестра расходных обязательств города



составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета города



составление и ведение кассового плана по доходам и расходам бюджета



учет и анализ изменений МБТ



учет средств резервного фонда администрации г. Перми



ведение долговой книги, привлечение средств в целях финансирования дефицита бюджета



## Осуществление деятельности в сфере бюджетного и бухгалтерского учета

- ✓ организация и ведение бюджетного учета по исполнению бюджета - формирование регистров бухгалтерского учета и Главной книги финансового органа по единому счету бюджета
- ✓ составление отчетности об исполнении бюджета города Перми
- ✓ проведение камеральной проверки бюджетной и бухгалтерской отчетности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета города, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, учредителей по средствам автономных и бюджетных учреждений на предмет достоверной отчетности
- ✓ составление сводной (консолидированной) бюджетной отчетности об исполнении бюджета города Перми и представление ее в Министерство финансов Пермского края
- ✓ осуществление внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением порядка ведения бюджетного и бухгалтерского учета субъектами учета

# Организация нормативно-правового регулирования бюджетного процесса



## Разработка и актуализация правовых актов, в т. ч.:

- Положение о бюджете и бюджетном процессе в городе Перми
- Регламент подготовки проекта бюджета города Перми
- Положение о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Перми
- Порядок формирования, размещения, финансового обеспечения и контроля выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг
- Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения
- Порядок составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества
- Порядок осуществления бюджетных инвестиций, предоставления МУ и МУП субсидий на осуществление капитальных вложений
- Типовые формы договоров о предоставлении из бюджета города субсидий мун. учреждениям на иные цели, а также субсидий юридическим лицам, ИП, физическим лицам

# Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля



Проведение плановых и внеплановых контрольных мероприятий в сфере бюджетных правоотношений и в отношении закупок для муниципальных нужд



Проверка конкурсной документации по обоснованию начальной максимальной цены контракта в отношении закупок для обеспечения муниципальных нужд в рамках МРГ



Контроль за выполнением полномочий администраторами доходов бюджета, являющимися структурными подразделениями администрации: соблюдение порядка начисления доходов, работа с дебиторской задолженностью

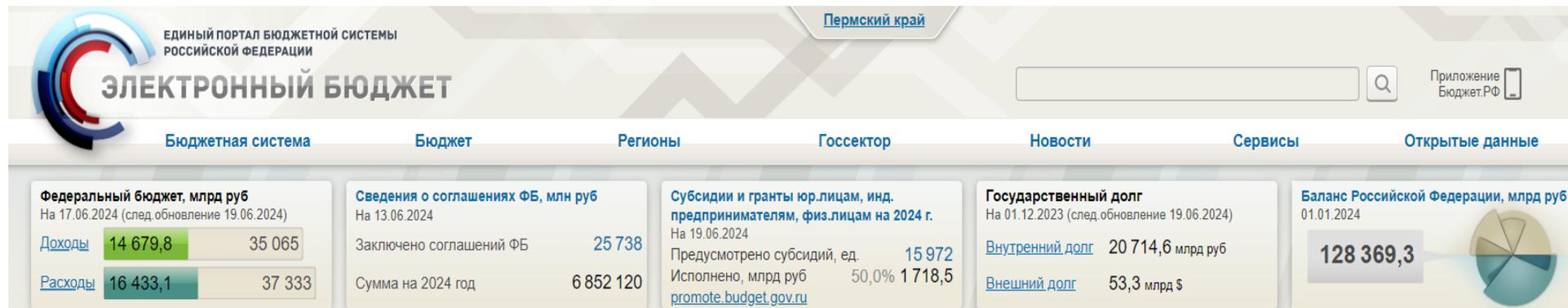


Контроль за выполнением полномочий главными администраторами бюджетных средств по осуществлению внутреннего финансового контроля и аудита, контроля в отношении подведомственных муниципальных учреждений

# Открытость и прозрачность бюджетного процесса (1)

## Единый портал бюджетной системы РФ

[budget.gov.ru](http://budget.gov.ru)



71  
формуляр

в том числе

- План-график реализации бюджетного процесса
- Классификация доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета и порядок ее применения
- Прогноз доходов местного бюджета
- Результаты оценки качества финансового менеджмента
- Сводная бюджетная роспись
- Объем расходов на осуществление бюджетных инвестиций и капитальных вложений и информация об их кассовом исполнении
- Перечень публичных и публичных нормативных обязательств
- Программа муниципальных заимствований
- Принятые на учет бюджетные обязательства
- Информация об исполнении судебных актов и решений налоговых органов
- Сроки представления бюджетной отчетности и др.

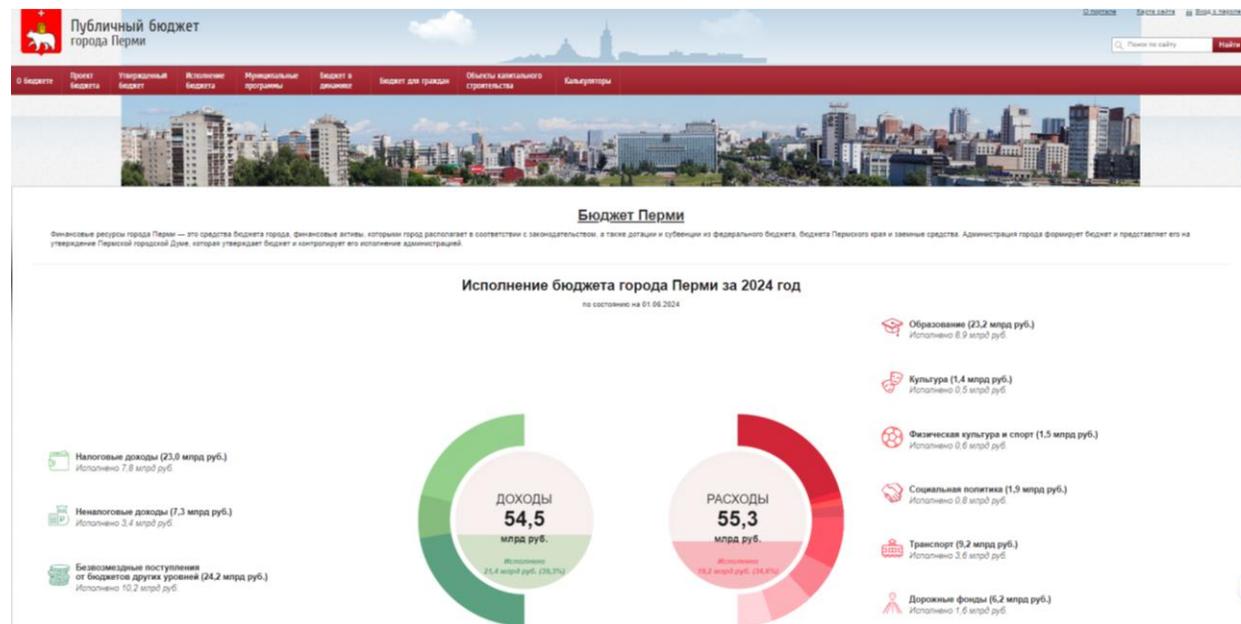
# Открытость и прозрачность бюджетного процесса (2)

## ИАС «Публичный бюджет города Перми»

[budget.gorodperm.ru](http://budget.gorodperm.ru)



информация  
с 2010 года



- «Бюджет для граждан» – информация в доступной и наглядной форме
- НПА по бюджетному процессу
- исполнение бюджета
- объекты капитального строительства
- муниципальные программы
- анализ данных по бюджету
- бюджетный и налоговый калькуляторы и др.

### Доступное и качественное образование

Первоначальный бюджет

Обеспечение доступного и качественного дошкольного образования

Обеспечение доступного и качественного дополнительного образования

Ресурсное обеспечение качественного функционирования системы образования города Перми



#### Обеспечение доступного и качественного дошкольного образования

Показатели	Ед.изм.	2024	2025	2026
Предоставление дошкольного образования детям в муниципальных детских садах	чел.	63 718	63 718	63 718
	тыс. руб.	6 960 272,9	6 974 006,9	6 949 480,3
Предоставление дошкольного образования детям в немunicipальном секторе	чел.	2 711	2 711	2 711
	тыс. руб.	263 898,3	270 102,3	270 102,3