КОМИТЕТ ФИНАНСОВ ВОЛГОГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

15 марта 2023 г. № 84

Волгоград

О порядке составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета.

2. Утвердить прилагаемые Правила формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета.

3. Утвердить прилагаемый Порядок взаимодействия комитета финансов Волгоградской области и участников процесса прогнозирования по вопросам составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета.

4. Признать утратившим силу приказ Комитета бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Волгоградской области от 26.03.2009 № 21 "О Порядке составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета в текущем финансовом году".

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя председателя комитета финансов Волгоградской области Зенина Е.В.

6. Настоящий приказ вступает в силу с момента его подписания и подлежит официальному опубликованию.

Первый заместитель
Губернатора Волгоградской области –
председатель комитета финансов
Волгоградской области

А.В. Дорждеев

Утвержден
приказом комитета финансов
Волгоградской области
от 15 марта 2023 г. № 84

Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения
областного бюджета

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета в текущем финансовом году (далее - Кассовый план), а также состав и сроки представления главными распорядителями средств областного бюджета, главными администраторами доходов областного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита областного бюджета (далее при совместном упоминании - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана в текущем финансовом году (далее - Сведения).

1.2. Кассовый план, иные показатели, предусмотренные настоящим Порядком, составляются и ведутся в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой.

1.3. Составление и ведение Кассового плана осуществляется комитетом финансов Волгоградской области (далее – Облфин) на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющейся информации об операциях по управлению остатками средств на едином счете областного бюджета, информации о кассовом исполнении областного бюджета и показателях сводной бюджетной росписи областного бюджета, с применением методов экспертной оценки, экстраполяции и иных методов.

1.4. Формирование и представление Сведений Облфином как главным распорядителем средств областного бюджета, главным администратором доходов областного бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета осуществляется в соответствии с положениями настоящего Порядка, установленными для участников процесса прогнозирования.

1.5. Правила формирования документов в целях составления и ведения Кассового плана, Порядок взаимодействия Облфина и участников процесса прогнозирования по вопросам составления и ведения Кассового плана устанавливаются Облфином.

1.6. Обмен документами и информационное взаимодействие при составлении и ведении Кассового плана между участниками процесса прогнозирования осуществляется в соответствии с требованиями, установленными разделом 7 настоящего Порядка.

II. Составление Кассового плана

2.1. Кассовый план составляется на основе следующих Сведений, предоставляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные разделом IV настоящего Порядка с учетом показателей, предусмотренных (учтенных при формировании) в законе Волгоградской области об областном бюджете (далее – Закон о бюджете):

прогноза поступлений по доходам областного бюджета (далее - Прогноз по доходам);

прогноза перечислений по расходам областного бюджета (далее - Прогноз по расходам);

прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета (далее - Прогноз по источникам финансирования дефицита).

2.2. Сведения формируются на текущий финансовый год в разрезе кварталов с помесячной детализацией.

III. Ведение Кассового плана

3.1. Ведение Кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в его показатели.

3.2. Внесение изменений в Кассовый план осуществляется Облфином на основании уточнения участниками процесса прогнозирования Сведений, представляемых в соответствии с настоящим Порядком в ходе исполнения областного бюджета, в том числе с учетом:

показателей закона Волгоградской области о внесении изменений в Закон о бюджете;

внесения изменений в сводную бюджетную роспись областного бюджета;

информации о кассовом исполнении областного бюджета.

IV. Состав и сроки представления Сведений для составления Кассового плана

4.1. В целях составления Кассового плана участники процесса прогнозирования формируют следующие Сведения:

Прогноз по доходам;

Прогноз по расходам;

Прогноз по источникам финансирования дефицита.

4.2. Прогноз по доходам формируется главными администраторами доходов областного бюджета в разрезе кодов классификации доходов бюджетов.

Прогноз по доходам должен соответствовать показателям прогноза поступления по налогам, сборам, платежам и поступлений из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в областной бюджет на текущий финансовый год, утвержденного Законом о бюджете.

4.3. Прогноз по расходам формируется главными распорядителями средств областного бюджета в разрезе кодов видов расходов классификации расходов бюджетов и источников поступлений средств областного бюджета (целевые средства, собственные средства областного бюджета).

Расходы, отнесенные на подраздел 0409 "Дорожное хозяйство (дорожные фонды)" классификации расходов бюджетов в Прогнозе по расходам выделяются отдельно в разрезе кодов видов расходов классификации расходов бюджетов.

В Прогнозе по расходам на предоставление субсидии государственным бюджетным учреждениям и государственным автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в том числе указываются расходы, связанные с оплатой труда работников по следующим дополнительным экономическим кодам, предусмотренным Порядком взаимодействия участников бюджетного процесса в Волгоградской области по вопросам формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей средств областного бюджета, утвержденным Облфином:

211 "Заработная плата";

213 "Начисления на выплаты по оплате труда";

266 "Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме".

Прогноз по расходам должен соответствовать показателям Закона о бюджете либо в случаях, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и (или) законами Волгоградской области, регулирующими бюджетные правоотношения, показателям сводной бюджетной росписи областного бюджета.

4.4. Прогноз по источникам финансирования дефицита формируется главными администраторами источников финансирования дефицита областного бюджета в разрезе поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета и в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

Прогноз по источникам финансирования дефицита должен соответствовать показателям источников финансирования дефицита областного бюджета на текущий финансовый год, утвержденным Законом о бюджете (за исключением бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета).

4.5. Сведения, за исключением Сведений, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета, представляются участниками процесса прогнозирования в Облфин в срок не позднее восьмого рабочего дня со дня опубликования Закона о бюджете.

Сведения, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета, формируются с учетом Сведений, указанных в абзаце первом настоящего пункта, не позднее двенадцатого рабочего дня со дня опубликования Закона о бюджете.

4.6. Облфин в течение двух рабочих дней со дня окончания сроков, установленных пунктом 4.5 настоящего Порядка, осуществляет проверку Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие установленным настоящим разделом требованиям.

В случае выявления несоответствия представленных участниками процесса прогнозирования Сведений требованиям настоящего раздела, Облфин в срок не позднее второго рабочего дня со дня окончания сроков, установленных пунктом 4.5 настоящего Порядка, уведомляет участников процесса прогнозирования о выявленных несоответствиях. Участники процесса прогнозирования устраняют

выявленные несоответствия и повторно представляют Сведения в Облфин не позднее рабочего дня, следующего за днем получения уведомления.

V. Состав и сроки представления Сведений для ведения Кассового плана

5.1. При внесении изменений в Закон о бюджете участники процесса прогнозирования формируют и представляют Сведения, указанные в пункте 4.1 настоящего Порядка, в порядке, аналогичном порядку, установленному пунктами 4.2 - 4.6 настоящего Порядка.

Формирование Сведений в соответствии с настоящим пунктом осуществляется с учетом информации об исполнении областного бюджета.

Участники процесса прогнозирования представляют Сведения в соответствии с настоящим пунктом по состоянию на первое число месяца, следующего за месяцем принятия закона о внесении изменений в Закон о бюджете, не позднее пятого рабочего дня указанного месяца, за исключением Сведений, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета, которые представляются не позднее восьмого рабочего дня указанного месяца.

5.2. В целях ведения Кассового плана в ходе исполнения областного бюджета участники процесса прогнозирования ежемесячно уточняют и представляют в Облфин Сведения, указанные в пункте 4.1 настоящего Порядка, в порядке, аналогичном установленному пунктами 4.2 - 4.6 настоящего Порядка, с учетом особенностей, установленных настоящим пунктом.

Формирование Сведений в соответствии с настоящим пунктом осуществляется с учетом информации об исполнении областного бюджета и Показателей кассового плана, указанных в пункте 6.1 настоящего Порядка.

Показатели Сведений в части отчетных периодов (месяцев) должны соответствовать отчетным данным по исполнению областного бюджета.

Показатели Сведений в части безвозмездных поступлений Прогноза по доходам формируются участниками процесса прогнозирования с учетом информации о безвозмездных поступлениях в областной бюджет, имеющих целевое назначение, учтенных в росписи расходов сводной бюджетной росписи областного бюджета по состоянию на первое число текущего месяца.

Показатели Сведений в части Прогноза по расходам с учетом изменений не должны превышать показатели росписи расходов сводной бюджетной росписи областного бюджета по состоянию на первое число текущего месяца.

Показатели Сведений в части Прогноза по источникам финансирования дефицита в части выплат по источникам финансирования дефицита (за исключением бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета) не должны превышать показатели росписи источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета по состоянию на первое число текущего месяца.

5.3. Участники процесса прогнозирования уточняют Сведения не позднее второго рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, и не позднее, чем за пять рабочих дней до завершения последнего месяца текущего квартала.

Сведения в части поступлений по налоговым и неналоговым доходам уточняются участниками процесса прогнозирования не позднее второго рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Сведения, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета, уточняются с учетом Сведений, указанных в абзацах первом и втором настоящего пункта, не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, и не позднее, чем за три рабочих дня до завершения последнего месяца текущего квартала (до завершения квартала).

5.4. Облфин в течение одного рабочего дня со дня окончания сроков, установленных пунктом 5.3 настоящего Порядка, осуществляет проверку Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие установленным настоящим разделом требованиям.

В случае выявления несоответствия представленных участниками процесса прогнозирования Сведений требованиям настоящего раздела, Облфин в срок не позднее второго рабочего дня со дня окончания сроков, установленных пунктом 5.3 настоящего Порядка, уведомляет участников процесса прогнозирования о выявленных несоответствиях. Участники процесса прогнозирования устраняют выявленные несоответствия и повторно представляют Сведения в Облфин не позднее рабочего дня, следующего за днем получения уведомления.

VI. Утверждение и доведение показателей Кассового плана

6.1. Кассовый план утверждается руководителем Облфина (уполномоченным им лицом) посредством утверждения:

показателей прогноза поступлений по доходам областного бюджета (далее - Показатели прогноза по доходам);

показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета (далее - Показатели прогноза по расходам);

показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета (далее - Показатели прогноза по источникам финансирования дефицита, а при совместном упоминании предусмотренных настоящим пунктом показателей – показатели Кассового плана).

6.2. Кассовый план утверждается ежеквартально в срок не позднее пятого рабочего дня первого месяца квартала.

В случае если в первом квартале срок, установленный абзацем первым настоящего пункта, наступает до истечения пятнадцати рабочих дней со дня опубликования Закона о бюджете, Кассовый план на первый квартал утверждается в срок не позднее пятнадцатого рабочего дня со дня опубликования Закона о бюджете.

6.3. Показатели Кассового плана, за исключением Показателей прогноза по доходам в части налоговых и неналоговых доходов, доводятся Облфином до участников процесса прогнозирования ежеквартально в срок не позднее пятого рабочего дня первого месяца квартала.

В случае если в первом квартале срок, установленный абзацем первым настоящего пункта, наступает до истечения пятнадцати рабочих дней со дня

опубликования Закона о бюджете, показатели Кассового плана на первый квартал доводятся до участников процесса прогнозирования в срок не позднее пятнадцатого рабочего дня со дня опубликования Закона о бюджете.

6.4. В случае не устранения участниками процесса прогнозирования выявленных несоответствий Сведений требованиям, установленным настоящим Порядком, либо представления Сведений с нарушением установленных настоящим Порядком сроков, указанные Сведения считаются непредставленными и не применяются в целях доведения до участников процесса прогнозирования показателей Кассового плана.

6.5. Участники процесса прогнозирования не позднее 20 рабочих дней с даты доведения показателей Кассового плана формируют распределение показателей Кассового плана по кодам бюджетной классификации в детализации, устанавливаемой для сводной бюджетной росписи областного бюджета и лимитов бюджетных обязательств, а также по дополнительным аналитическим кодам (далее – Распределение показателей Кассового плана), устанавливаемым Порядком взаимодействия участников бюджетного процесса в Волгоградской области по вопросам формирования и ведения сводной бюджетной росписи областного бюджета, росписей главных распорядителей средств областного бюджета, Правилами формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета (далее – Правила формирования документов), утвержденными Облфином.

Распределение показателей Кассового плана в части Показателей прогноза по расходам бюджета формируется в пределах доведенных до главных распорядителей средств областного бюджета лимитов бюджетных обязательств по соответствующим кодам бюджетной классификации.

6.6. Облфин в течение девяти рабочих дней с даты представления участниками процесса прогнозирования Распределения показателей Кассового плана осуществляет проверку и согласование их распределения на соответствие доведенным показателям Кассового плана.

В случае выявления несоответствия представленного участниками процесса прогнозирования Распределения показателей Кассового плана доведенным показателям Кассового плана Облфин не позднее девяти рабочих дней с даты представления их распределения уведомляет участников процесса прогнозирования о выявленных несоответствиях.

6.7. Внесение изменений в согласованное Облфином распределение показателей Кассового плана, предусматривающих перемещение либо общее увеличение (уменьшение) показателей Кассового плана, осуществляется участниками процесса прогнозирования с приложением обоснования вносимых изменений, а также при необходимости с приложением документов, подтверждающих потребность вносимых изменений.

Проверка и согласование изменений в Распределение показателей Кассового плана осуществляется в порядке, аналогичном порядку, установленному пунктом 6.6 настоящего Порядка.

VII. Обмен документами и информационное взаимодействие при составлении и ведении Кассового плана

7.1. Обмен документами, предусмотренными настоящим Порядком, между Облфином, участниками процесса прогнозирования и получателями средств областного бюджета осуществляется с использованием государственной информационной системы Волгоградской области "Электронный бюджет Волгоградской области" (далее - информационная система), если иное не предусмотрено настоящим Порядком.

Формирование и обмен документами, предусмотренными настоящим Порядком (за исключением документов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну), осуществляется в информационной системе в форме электронных документов с использованием усиленной квалифицированной электронной подписи руководителя (уполномоченного им лица), если иное не предусмотрено настоящим Порядком.

Формирование и обмен Сведениями для составления и ведения Кассового плана в части налоговых и неналоговых доходов между Облфином и главными администраторами доходов областного бюджета осуществляется в электронном виде по форме согласно приложению 2 к Правилам формирования документов, шаблон которой направляется Облфином до 5 декабря отчетного финансового года на официальный электронный адрес участника процесса прогнозирования.

Сведения для составления и ведения Кассового плана в части налоговых и неналоговых доходов представляются участниками процесса прогнозирования в электронном виде в соответствии с шаблоном в установленные настоящим Порядком сроки на адрес электронной почты otd0302@volgafin.ru.

Обмен документами, предусмотренными настоящим Порядком, содержащими сведения, составляющие государственную тайну, между Облфином как финансовым органом, организующим исполнение бюджета, участниками процесса прогнозирования и получателями средств областного бюджета осуществляется в форме документа на бумажном носителе, подписанного руководителем (уполномоченным им лицом) участника процесса прогнозирования, с соблюдением требований законодательства о защите государственной тайны.

При отсутствии технической возможности формирования и (или) обмена документами, предусмотренными настоящим Порядком, между Облфином как финансовым органом, организующим исполнение бюджета, участниками процесса прогнозирования и получателями средств областного бюджета в электронном виде с использованием усиленной квалифицированной электронной подписи обмен документами, осуществляется в форме документов на бумажном носителе (за исключением Сведений для составления и ведения Кассового плана в части налоговых и неналоговых доходов).

7.2. Формирование и обмен документами, предусмотренными настоящим Порядком, осуществляется в соответствии с Правилами формирования документов, устанавливаемыми Облфином.

7.3. Доведение показателей, предусмотренных настоящим Порядком до соответствующих подведомственных получателей средств областного бюджета,

осуществляется участниками процесса прогнозирования в соответствии с формами документов, установленными Правилами формирования документов.

7.4. Взаимодействие Облфина как финансового органа, организующего исполнение бюджета, и участников процесса прогнозирования по вопросам составления и ведения Кассового плана, осуществляется в соответствии с Порядком взаимодействия комитета финансов Волгоградской области и участников процесса прогнозирования по вопросам составления и ведения Кассового плана исполнения областного бюджета, установленным Облфином.

Утверждены
приказом комитета финансов
Волгоградской области
от 15 марта 2023 г. № 84

Правила
формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета

I. Общие положения

1.1. Настоящие Правила устанавливают требования к формам документов и правила обмена документами в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета (далее - Кассовый план), утверждения и доведения показателей Кассового плана и иных показателей, предусмотренных Порядком составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета (далее - Порядок ведения кассового плана), установленным приказом комитета финансов Волгоградской области (далее – Облфин).

1.2. Термины и определения, применяемые в настоящих Правилах, имеют те же значения, что и в Порядке ведения кассового плана.

II. Формирование документов в целях представления Сведений для составления и ведения Кассового плана

2.1. Сведения для составления и ведения Кассового плана в части Прогноза поступлений по доходам областного бюджета представляются в государственной информационной системе Волгоградской области "Электронный бюджет Волгоградской области" (далее - информационная система) в форме электронного документа "Кассовый план по доходам" (за исключением Сведений для составления и ведения Кассового плана в части налоговых и неналоговых доходов, предоставляемых главными администраторами доходов областного бюджета в Облфин в электронном виде в порядке установленном абзацами 3 - 4 пункта 7.1 Порядка ведения кассового плана).

Перечень и описание реквизитов Прогноза поступлений по доходам областного бюджета приведены в приложении 1 к настоящим Правилам.

Форма Прогноза поступлений по доходам областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 2 к настоящим Правилам.

2.2. Сведения в части Прогноза перечислений по расходам областного бюджета представляются в информационной системе в форме электронного документа "Кассовый план по расходам".

Перечень и описание реквизитов Прогноза перечислений по расходам областного бюджета приведены в приложении 3 к настоящим Правилам.

Форма Прогноза перечислений по расходам областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 4 к настоящим Правилам.

2.3. Сведения в части Прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета представляются в информационной системе в форме электронного документа "Кассовый план по источникам".

Перечень и описание реквизитов Прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета приведены в приложении 5 к настоящим Правилам.

Форма Прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 6 к настоящим Правилам.

2.4. Сведения считаются представленными в Облфин с момента их подписания руководителем участника процесса прогнозирования (уполномоченным им лицом), за исключением Сведений для составления и ведения Кассового плана в части налоговых и неналоговых доходов, которые считаются представленными в Облфин с момента их поступления на адрес электронной почты otd0302@volgafin.ru.

III. Формирование документов в целях утверждения и доведения показателей Кассового плана

3.1. Показатели Кассового плана в части Показателей прогноза поступлений по доходам областного бюджета формируются в информационной системе в форме электронного документа "Кассовый план по доходам".

Перечень и описание реквизитов Показателей прогноза поступлений по доходам областного бюджета приведены в приложении 1 к настоящим Правилам.

Форма Показателей прогноза поступлений по доходам областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 7 к настоящим Правилам.

3.2. Показатели Кассового плана в части Показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета формируются в информационной системе в форме электронного документа "Кассовый план по расходам".

Перечень и описание реквизитов Показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета приведены в приложении 3 к настоящим Правилам.

Форма Показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 8 к настоящим Правилам.

3.3. Показатели Кассового плана в части Показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета формируются в информационной системе в форме электронного документа "Кассовый план по источникам".

Перечень и описание реквизитов Показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета приведены в приложении 5 к настоящим Правилам.

Форма Показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 9 к настоящим Правилам.

3.4. Показатели Кассового плана считаются утвержденными и доведенными до участников процесса прогнозирования с момента их подписания руководителем Облфина (уполномоченным им лицом).

IV. Формирование документов в целях распределения (внесения изменений в распределение) показателей Кассового плана

4.1. Распределение (внесение изменений в распределение) показателей Кассового плана в части показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета осуществляется в информационной системе в форме электронного документа "Изменения кассового плана по расходам".

Перечень и описание реквизитов Распределения показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета приведены в приложении 3 к настоящим Правилам.

Форма Распределения показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 10 к настоящим Правилам.

4.2. Распределение (внесение изменений в распределение) показателей Кассового плана в части показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета осуществляется в информационной системе в форме электронного документа "Изменения кассового плана по источникам".

Перечень и описание реквизитов Распределения показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета приведены в приложении 5 к настоящим Правилам.

Форма Распределения показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета на бумажном носителе приведена в приложении 11 к настоящим Правилам.

4.3. Распределение (внесение изменений в распределение) показателей Кассового плана считается предоставленным в Облфин с момента его подписания руководителем участника процесса прогнозирования (уполномоченным им лицом).

4.4. Распределение (внесение изменений в распределение) показателей Кассового плана считается утвержденным с момента его подписания руководителем Облфина (уполномоченным им лицом).

V. Правила формирования документов в целях представления Сведений для составления и ведения Кассового плана, утверждения, доведения и распределения (внесения изменений в распределение) показателей Кассового плана, представления Сведений, необходимых для определения прогнозного состояния единого счета бюджета в течение месяца

5.1. Формирование документов в целях представления Сведений, утверждения, доведения и распределения (внесения изменений в распределение) показателей Кассового плана осуществляется с указанием кода типа операций:

1) 300 - Показатели Кассового плана

Данный тип операций указывается при формировании документов в целях утверждения и доведения участникам процесса прогнозирования показателей Кассового плана.

2) 301 - Сведения для составления и ведения Кассового плана

Данный тип операций указывается при формировании документов в целях представления участниками процесса прогнозирования Сведений для составления и ведения Кассового плана.

3) 303 - Распределение показателей Кассового плана

Данный тип операций указывается при формировании документов в целях распределения доведенных участникам процесса прогнозирования показателей Кассового плана.

4) 310 - Изменение показателей Кассового плана

Данный тип операций указывается при формировании документов в целях изменения распределения доведенных участникам процесса прогнозирования показателей Кассового плана.

5) 314 - Увеличение показателей Кассового плана

Данный тип операций указывается при формировании документов в целях увеличения доведенных участникам процесса прогнозирования показателей Кассового плана.

Приложение 1
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным
приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 г. № 84

Перечень и описание реквизитов прогноза поступлений по доходам областного бюджета, показателей прогноза поступлений по доходам областного бюджета

Номер реквизита	Наименование реквизита	Значение реквизита
1	2	3
1	Наименование документа	Прогноз по доходам (указывается для Прогноза по доходам в документе на бумажном носителе)
		Показатели прогноза по доходам (указывается для Показателей прогноза по доходам в документе на бумажном носителе)
2	Период	Период действия показателей. Указывается текущий финансовый год цифрами в формате ГГГГ (указывается в документе на бумажном носителе)
3	№	Номер документа цифрами, который должен быть отличен от нуля
4	Дата	Дата составления документа. Указываются день, месяц, год цифрами в формате ДД.ММ.ГГГГ
5	Финансовый орган	Полное наименование финансового органа (указывается в документе на бумажном носителе для показателей прогноза поступлений по доходам бюджета)
6	Главный администратор доходов бюджета	Полное наименование главного администратора доходов областного бюджета
7	Тип операции	Тип сведений в соответствии с перечнем кодов типов операций, установленным Правилами формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета
8	Основание	Основание документа (формирования и представления документа)
9	Комментарий	Комментарий к документу
10	Единица измерения	Единица измерения в соответствии с общероссийским классификатором единиц измерения (указывается в документе на бумажном носителе)
11	Коды	Коды в соответствии с общероссийскими классификаторами (указываются в документе на бумажном носителе)
12	Код классификации доходов бюджета	Код главного администратора доходов бюджета, вида доходов бюджета (группы, подгруппы, статьи доходов), код цели для Прогноза по доходам, Показателей прогноза по доходам[1]
13	Наименование	Наименование кодов классификации доходов бюджета (указывается в документе на бумажном носителе)
14	План	Указывается сумма по соответствующим кодам классификации доходов, кодам цели бюджета цифрами в установленной Порядком составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета детализации по периодам (год, квартал, месяц). При утверждении Показателей прогноза по доходам на квартал, сумма в Показателях прогноза по доходам указывается в графе первого месяца соответствующего квартала

1	2	3
15	Подпись	Подпись руководителя (уполномоченного им лица) главного администратора доходов бюджета для Прогноза по доходам
16	Подпись	Подпись руководителя Облфина (уполномоченного им лица) для Показателей прогноза по доходам
17	Дата утверждения	Дата утверждения показателей прогноза по доходам. Указываются день, месяц, год цифрами в формате ДД.ММ.ГГГГ

[1] Код главного администратора доходов бюджета кода классификации доходов бюджета не указывается в Прогнозе по доходам, Показателях прогноза по доходам, формируемых Облфином.

Приложение 2
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

от _____

_____
(период)

Главный администратор доходов бюджета: _____
Единица измерения: _____
Основание: _____
Комментарий: _____

Наименование	Код классификации доходов бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

_____ (наименование должности) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение 3
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным
приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 г. № 84

Перечень и описание реквизитов прогноза перечислений по расходам областного бюджета, показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета, распределения показателей прогноза перечислений по расходам областного бюджета

Номер реквизита	Наименование реквизита	Значение реквизита
1	2	3
1	Наименование документа	Прогноз по расходам (указывается для Прогноза по расходам в документе на бумажном носителе)
		Показатели прогноза по расходам (указывается для Показателей прогноза по расходам в документе на бумажном носителе)
		Распределение показателей прогноза по расходам (указывается для Распределения показателей прогноза по расходам в документе на бумажном носителе)
2	Период	Период действия показателей. Указывается текущий финансовый год цифрами в формате ГГГГ (указывается в документе на бумажном носителе)
3	№	Номер документа цифрами, который должен быть отличен от нуля
4	Дата	Дата составления документа. Указываются день, месяц, год цифрами в формате ДД.ММ.ГГГГ
5	Главный распорядитель средств областного бюджета	Полное наименование главного распорядителя средств областного бюджета (указывается в документе на бумажном носителе)
6	Тип операции	Тип сведений в соответствии с перечнем кодов типов операций, установленным Правилами формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета
7	Основание	Основание документа (формирования и представления документа)
8	Примечание	Примечание к документу
9	Тип	Тип документа (указывается в документе на бумажном носителе): при распределении показателей прогноза по расходам проставляется "1"; при внесении изменений в распределение показателей прогноза по расходам проставляется "2".
10	Единица измерения	Единица измерения в соответствии с общероссийским классификатором единиц измерения (указывается в документе на бумажном носителе)
11	Коды	Коды в соответствии с общероссийскими классификаторами (указываются в документе на бумажном носителе)
12	Код классификации расходов бюджета	Код главного распорядителя средств областного бюджета, вида расходов бюджета, код цели для Прогноза по расходам, Показателей

1	2	3
		прогноза по расходам
13	Наименование	Наименование кодов классификации расходов бюджета (указывается в документе на бумажном носителе)
14	План	Указывается сумма по соответствующим кодам классификации расходов бюджета, дополнительным аналитическим кодам цифрами в установленной Порядком составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета детализации по периодам (год, квартал, месяц). При утверждении Показателей по расходам на квартал сумма в Показателях прогноза по расходам, Распределении показателей прогноза по расходам указывается в графе первого месяца соответствующего квартала
15	Подпись	Подпись руководителя (уполномоченного им лица) главного распорядителя средств областного бюджета для Прогноза по расходам, Распределения показателей прогноза по расходам
16	Подпись	Подпись руководителя Облфина (уполномоченного им лица) для Показателей прогноза по расходам
17	Дата утверждения	Дата утверждения Показателей прогноза по расходам. Указываются день, месяц, год цифрами в формате ДД.ММ.ГГГГ

Приложение 4
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

ПРОГНОЗ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

от _____

_____
(период)

Главный распорядитель средств областного бюджета: _____

Единица измерения: _____

Основание: _____

Примечание: _____

Наименование	Код классификации расходов бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

_____ (наименование должности)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Приложение 5
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным
приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 г. № 84

Перечень и описание реквизитов прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета, показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета, распределения показателей прогноза поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита областного бюджета

Номер реквизита	Наименование реквизита	Значение реквизита
1	2	3
1	Наименование документа	Прогноз по источникам финансирования дефицита (указывается для Прогноза по источникам финансирования дефицита в документе на бумажном носителе)
		Показатели прогноза по источникам финансирования дефицита (указывается для Показателей прогноза по источникам финансирования дефицита в документе на бумажном носителе)
		Распределение показателей прогноза по источникам финансирования дефицита (указывается для Распределения показателей прогноза по источникам финансирования дефицита в документе на бумажном носителе)
2	Период	Период действия показателей. Указывается текущий финансовый год цифрами в формате ГГГГ (указывается в документе на бумажном носителе)
3	№	Номер документа цифрами, который должен быть отличен от нуля
4	Дата	Дата составления документа. Указываются день, месяц, год цифрами в формате ДД.ММ.ГГГГ
5	Главный администратор источников финансирования дефицита областного бюджета	Полное наименование главного администратора источников финансирования дефицита областного бюджета (указывается в документе на бумажном носителе)
6	Тип операции	Тип сведений в соответствии с перечнем кодов типов операций, установленный Правилами формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета
7	Основание	Основание документа (формирования и представления документа)
8	Комментарий	Комментарий к документу
9	Единица измерения	Единица измерения в соответствии с общероссийским классификатором единиц измерения (указывается в документе на бумажном носителе)
10	Тип	Тип документа (указывается в документе на бумажном носителе): при распределении показателей прогноза по источникам финансирования дефицита проставляется "1"; при внесении изменений в распределение показателей прогноза по источникам финансирования дефицита проставляется "2".

1	2	3
11	Коды	Коды в соответствии с общероссийскими классификаторами (указываются в документе на бумажном носителе)
12	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	Код главного администратора источников финансирования дефицита областного бюджета, код группы, подгруппы, статьи и вида источника финансирования дефицита бюджета, дополнительный код источников[1] для Прогноза по источникам финансирования дефицита, Показателей прогноза по источникам финансирования дефицита; коды классификации источников финансирования дефицита бюджета в детализации, устанавливаемой для сводной бюджетной росписи областного бюджета, для Распределения (внесения изменений в распределение) показателей прогноза по источникам финансирования дефицита
13	Наименование	Наименование кодов классификации источников финансирования дефицита бюджета (указывается в документе на бумажном носителе)
14	План	Указывается сумма по соответствующим кодам классификации источников финансирования дефицита бюджета, дополнительным кодам источников цифрами в установленной Порядком составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета детализации по периодам (год, квартал, месяц). При утверждении Показателей прогноза по источникам финансирования дефицита на квартал сумма в Показателях прогноза по источникам финансирования дефицита, Распределении (внесении изменений в распределение) показателей прогноза по источникам финансирования дефицита указывается в графе первого месяца соответствующего квартала
15	Подпись	Подпись руководителя (уполномоченного им лица) главного администратора источников финансирования дефицита областного бюджета для Прогноза по источникам финансирования дефицита, Распределения (внесения изменений в распределение) показателей прогноза по источникам финансирования дефицита
16	Подпись	Подпись руководителя Облфина (уполномоченного им лица) для Показателей прогноза по источникам финансирования дефицита
17	Дата утверждения	Дата утверждения Показателей прогноза по источникам финансирования дефицита. Указываются день, месяц, год цифрами в формате ДД.ММ.ГГГГ

[1] Дополнительный код источников применяется в целях аналитического учета поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета (устанавливается при необходимости)

Приложение 6
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ И ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

от _____

_____
(период)

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

Главный администратор источников финансирования дефицита областного бюджета _____
Единица измерения: _____
Основание: _____
Комментарий: _____

1. Поступления по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

2. Выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 7
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

ПОКАЗАТЕЛИ ПРОГНОЗА ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

от _____

_____
(период)

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
Код по БК	
по ОКЕИ	

Финансовый орган
Главный администратор доходов бюджета: _____
Единица измерения: _____
Основание: _____
Комментарий: _____

Наименование	Код классификации доходов бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

_____ _____ _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

_____ _____ _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

_____
(дата утверждения)

Приложение 8
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

ПОКАЗАТЕЛИ ПРОГНОЗА ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

от _____

_____
(период)

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

Главный распорядитель средств областного бюджета: _____
Единица измерения: _____
Основание: _____
Примечание: _____

Наименование	Код классификации расходов бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

_____ _____ _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

_____ _____ _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

_____
(дата утверждения)

Приложение 9
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

ПОКАЗАТЕЛИ ПРОГНОЗА ПОСТУПЛЕНИЙ И ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

от _____

_____
(период)

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

Главный администратор источников финансирования дефицита областного бюджета _____
Единица измерения: _____
Основание: _____
Комментарий: _____

1. Поступления по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

2. Выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 10
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРОГНОЗА ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

от _____

_____
(период)

Главный распорядитель средств областного бюджета: _____
Единица измерения: _____
Основание: _____
Примечание: _____
Тип: _____
("1"-распределение, "2"-изменение)

Наименование	Код классификации расходов бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

_____ (наименование должности) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение 11
к Правилам формирования документов
в целях составления и ведения кассового плана
исполнения областного бюджета, утвержденным приказом
комитета финансов Волгоградской области
от 15 марта 2023 года № 84

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРОГНОЗА ПОСТУПЛЕНИЙ И ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА № _____

от _____

_____

(период)

	КОДЫ
Дата	
Код по БК	
по ОКЕИ	

Главный администратор источников финансирования дефицита областного бюджета _____

Единица измерения: _____

Основание: _____

Комментарий: _____

Тип: _____

("1"-распределение, "2"-изменение)

1. Поступления по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

2. Выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование	Код классификации источников финансирования дефицита бюджета	План, всего	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
				январь	февраль	март		апрель	май	июнь		июль	август	сентябрь		октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Всего																	

Утвержден
приказом комитета финансов
Волгоградской области
от 15 марта 2023 г. № 84

Порядок
взаимодействия комитета финансов Волгоградской области и участников процесса прогнозирования по вопросам составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с Порядком составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета (далее – Порядок ведения кассового плана), установленного комитетом финансов Волгоградской области в целях организации взаимодействия комитета финансов Волгоградской области как финансового органа, организующего исполнение бюджета (далее - Облфин), и участников процесса прогнозирования по вопросам составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета (далее - Кассовый план).

1.2. Термины и определения, применяемые в настоящем Порядке, имеют те же значения, что и в Порядке ведения кассового плана.

1.3. Организация составления и ведения Кассового плана, доведения показателей Кассового плана осуществляется управлением методологии и организации бюджетного процесса Облфина (далее - управление методологии).

Составление и ведение Кассового плана осуществляется на основании Сведений, представленных участниками процесса прогнозирования, Сведений, формируемых структурными подразделениями Облфина с учетом представленных участниками процесса прогнозирования Сведений.

1.4. Сведения для составления и ведения Кассового плана, распределение показателей Кассового плана исполнения областного бюджета (далее – Распределение показателей Кассового плана), в части Сведений и показателей, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором доходов областного бюджета, главным распорядителем средств областного бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета, формируются и представляются структурными подразделениями Облфина:

управлением бюджетной политики в отраслях социальной сферы и в сфере государственного управления;

управлением исполнения бюджета, отчетности и информационного обеспечения бюджетного процесса;

управлением методологии;

управлением доходов и государственного долга;

управлением бюджетной политики в отраслях экономики и межбюджетных отношений.

1.5. Проверка Распределения показателей Кассового плана, представленных участниками процесса прогнозирования, осуществляется структурными подразделениями Облфина с учетом отраслевого направления деятельности.

II. Порядок взаимодействия в целях составления и ведения Кассового плана

2.1. В рамках составления и ведения Кассового плана управление методологии и организации бюджетного процесса осуществляет проверку Сведений, представленных участниками процесса прогнозирования в порядке, установленном Порядком ведения кассового плана.

Управление доходов и государственного долга осуществляет проверку Сведений в части налоговых и неналоговых доходов, представленных участниками процесса прогнозирования.

2.2. В рамках составления Кассового плана управление доходов и государственного долга не позднее двенадцатого рабочего дня со дня опубликования Закона о бюджете формирует и направляет Сведения в части налоговых и неналоговых доходов, а также Сведения, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета в части поступлений и выплат по долговым обязательствам в управление методологии.

В Сведениях по доходам Облфином в части поступлений по налоговым и неналоговым доходам в их общем объеме, в том числе указывается объем поступлений доходов в целях формирования дорожного фонда Волгоградской области.

В рамках ведения Кассового плана управление доходов и государственного долга не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, формирует Сведения в части налоговых и неналоговых доходов, а также не позднее четвертого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, и не позднее чем за три рабочих дня до завершения последнего месяца текущего квартала, формирует Сведения, формирование которых осуществляется Облфином как главным администратором источников финансирования дефицита областного бюджета в части поступлений и выплат по долговым обязательствам, и в указанные сроки направляет их в управление методологии.

Сведения считаются направленными в управление методологии с момента их подписания заместителем председателя комитета финансов Волгоградской области - начальником управления доходов и государственного долга (лицом, исполняющим его обязанности).

2.3. В рамках ведения Кассового плана управление исполнения бюджета, отчетности и информационного обеспечения бюджетного процесса ежемесячно не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца формирует и направляет сведения в части остатков средств на едином счете областного бюджета, включая сведения об остатках целевых средств на едином счете областного бюджета, по состоянию на отчетную дату, и не позднее чем за три рабочих дня до завершения последнего месяца текущего квартала, сведения в части остатков средств на едином счете областного бюджета, включая сведения об остатках целевых средств на едином счете областного бюджета.

Сведения, указанные в абзаце первом настоящего пункта, считаются направленными в управление методологии с момента их подписания начальником управления исполнения бюджета, отчетности и информационного обеспечения бюджетного процесса (лицом, исполняющим его обязанности).

III. Порядок взаимодействия в целях утверждения и доведения показателей Кассового плана

3.1. В целях утверждения и доведения показателей Кассового плана управление методологии формирует и направляет руководителю Облфина (уполномоченному им лицу) показатели Кассового плана.

Показатели Кассового плана считаются направленными руководителю Облфина (уполномоченному им лицу) с момента их подписания начальником управления методологии (уполномоченным лицом или лицом, исполняющим его обязанности).

3.2. Показатели Кассового плана считаются доведенными до участников процесса прогнозирования с момента их подписания руководителем Облфина (уполномоченным им лицом).

IV. Порядок взаимодействия в целях распределения (внесения изменений в распределение) показателей Кассового плана

4.1. Участники процесса прогнозирования формируют распределение (внесение изменений в распределение) показателей Кассового плана по кодам бюджетной классификации, дополнительным аналитическим кодам (далее – Распределение (изменение) показателей Кассового плана).

Распределение (изменение) показателей Кассового плана считается сформированным с момента его подписания руководителем участника процесса прогнозирования (уполномоченным им лицом).

4.2. В течение пяти рабочих дней с даты формирования Распределения (изменения) показателей Кассового плана структурные подразделения Облфина с учетом отраслевого направления деятельности осуществляют его проверку и согласование в соответствии с требованиями, установленными Порядком ведения кассового плана и Правилами формирования документов в целях составления и ведения кассового плана исполнения областного бюджета, установленными настоящим Приказом.

В случае внесения изменений в Распределение показателей Кассового плана после согласования Облфином Распределения показателей Кассового плана и до завершения последнего месяца текущего квартала, которые предусматривают уменьшение показателей в части расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными органами, казенными учреждениями, социального обеспечения и иных выплат населению, субвенций, либо предусматривающих общее увеличение Распределения показателей Кассового плана, указанные изменения подлежат согласованию структурными подразделениями Облфина по результатам рассмотрения руководителем Облфина (уполномоченным им лицом) заключения соответствующего структурного

подразделения Облфина об обоснованности внесения таких изменений в Распределение показателей Кассового плана.

В указанных случаях срок проверки и согласования внесения изменений в Распределение показателей Кассового плана структурными подразделениями Облфина увеличивается на срок рассмотрения руководителем Облфина (уполномоченным им лицом) заключения об обоснованности внесения изменений в Распределение показателей Кассового плана, который не может превышать семи рабочих дней со дня его направления руководителю Облфина (уполномоченному им лицу).

Распределение (изменение) показателей Кассового плана считается согласованным с момента подписания руководителем структурного подразделения Облфина (лицом, исполняющим его обязанности) в соответствии с отраслевым направлением деятельности.

4.3. В случае несоответствия Распределения (изменения) показателей Кассового плана требованиям, установленным Порядком ведения кассового плана, структурное подразделение Облфина в соответствии с его отраслевым направлением деятельности уведомляет участника процесса прогнозирования об отклонении Распределения (изменения) показателей Кассового плана с указанием причин отклонения.

В установленных пунктом 4.2 настоящего Порядка случаях срок проверки и согласования Распределения (изменения) показателей Кассового плана структурными подразделениями Облфина увеличивается на срок рассмотрения руководителем Облфина (уполномоченным им лицом) заключения об обоснованности внесения изменений в Распределение показателей Кассового плана.

Распределение (изменение) показателей Кассового плана считается отклоненным с момента его подписания руководителем структурного подразделения Облфина (лицом, исполняющим его обязанности) в соответствии с отраслевым направлением деятельности.

4.4. После согласования структурным подразделением Облфина, но не позднее пяти рабочих дней с даты формирования, а в установленных настоящим Порядком случаях, предусматривающих формирование заключения об обоснованности внесения изменений в Распределение показателей Кассового плана, - с учетом срока рассмотрения руководителем Облфина (уполномоченным им лицом) указанного заключения, Распределение (изменение) показателей Кассового плана направляется на согласование в управление методологии.

Распределение (изменение) показателей Кассового плана считается направленным в управление методологии с момента его подписания руководителем структурного подразделения Облфина (лицом, исполняющим его обязанности) в соответствии с отраслевым направлением деятельности.

4.5. Управление методологии не позднее трех рабочих дней с момента направления в управление методологии Распределения (изменения) показателей Кассового плана осуществляет его общую проверку и согласование.

Согласованное управлением методологии Распределение (изменение) показателей Кассового плана направляется на подписание руководителю Облфина (уполномоченному им лицу).

Распределение (изменение) показателей Кассового плана считается утвержденным с момента его подписания руководителем Облфина (уполномоченным им лицом).

4.6. В случае несоответствия Распределения (изменения) показателей Кассового плана требованиям установленным Порядком ведения кассового плана управление методологии в срок, установленный абзацем 1 пункта 4.5 настоящего Порядка, уведомляет участников процесса прогнозирования об отклонении Распределения (изменения) показателей Кассового плана с указанием причин отклонения.

Распределение (изменение) показателей Кассового плана считается отклоненным с момента подписания его руководителем Облфина (уполномоченным им лицом).