

«Система автоматизации финансово-
экономических органов –
Автоматизированный Центр Контроля
процесса планирования и анализа бюджета»
(«АЦК-Планирование»)
Функциональное описание

Листов 23

Содержание:

1. Наименование системы	4
2. Назначение системы	4
3. Нормативные и правовые акты	4
4. Потенциальные пользователи	6
5. Ключевые преимущества.....	6
6. Функциональные характеристики	7
6.1. Базовый функционал.....	7
6.1.1. Подсистема администрирования.....	7
6.1.2. Подсистема интеграции с системой исполнения бюджета.....	7
6.1.3. Подсистема формирования проекта бюджета по расходам.....	8
6.1.4. Подсистема планирования изменений в бюджет в течение года.....	8
6.1.5. Подсистема составления реестра расходных обязательств	9
6.1.6. Подсистема свода проекта бюджета в части расходов	9
6.1.7. Подключение пользователей	9
6.2. Дополнительный функционал	11
6.2.1. Подсистема обеспечения импорта плановых и фактических показателей бюджета	11
6.2.2. Подсистема обеспечения импорта данных по сети, штатам и контингентам	11
6.2.3. Подсистема обеспечения доступа пользователей к системе «АЦК-Планирование» с использованием интернет-браузера («WEB-интерфейс»).....	11
6.2.4. Подсистема Электронной Подписи документов	12
6.2.5. Подсистема расчета проекта бюджета по расходам.....	13
6.2.6. Подсистема расчета стоимости государственных (муниципальных) услуг.....	13
6.2.7. Подсистема формирования и доведения государственных (муниципальных) заданий	13
6.2.8. Подсистема ввода проекта бюджета по доходам	14
6.2.9. Подсистема расчета проекта бюджета по доходам	14
6.2.10. Подсистема межбюджетные трансферты.....	15
6.2.11. Подсистема расчета стоимости услуг муниципальных учреждений поселений.....	15
6.2.12. Подсистема планирования источников финансирования дефицита бюджета и долговой политики	16
6.2.13. Подсистема формирования бюджета программно-целевым способом	16
6.2.14. Подсистема планирования средств, предоставляемых на возвратной основе и заемных средств ..	17
6.2.15. Подсистема финансово-экономического анализа	17
6.2.16. Подсистема среднесрочного финансового планирования	18
6.2.17. Подсистема ситуационного планирования	18
6.2.18. Подсистема свода проекта бюджета	19
6.2.19. Подсистема составления кассового плана по доходам	19



6.2.20.	Подсистема поддержки принятия решений	19
6.2.21.	Подсистема обоснования бюджетных ассигнований	20
6.2.22.	Подсистема формирования проекта консолидированного бюджета	20
6.2.23.	Подсистема планирования финансово-хозяйственной деятельности учреждений	21
6.3.	Централизованное обслуживание планирования бюджетов муниципальных образований (поселений).....	22
6.3.1.	Подсистема обслуживания планирования бюджетов муниципальных образований (поселений) на базе централизованной информационно-технологической платформы для автоматизации процессов хранения, обработки данных и получения оперативной информации о планировании бюджетов	22
6.3.2.	Подсистема планирования бюджетов поселений в финансовом органе муниципального района ..	23

1. Наименование системы

«Система автоматизации финансово-экономических органов – Автоматизированный Центр Контроля процесса планирования и анализа бюджета» («АЦК-Планирование») (далее – Система).

Перечень используемых сокращений

АРМ	Автоматизированное рабочее место
ЭД	Электронный документ
ПО	Программное обеспечение
ОС	Операционная система
ФО	Финансовый орган
ГРБС	Главный распорядитель бюджетных средств
РБС	Распорядитель бюджетных средств
ПБС	Получатель бюджетных средств
ГО	Городской округ
МО	Муниципальное образование
РФ	Российская Федерация
ФНС	Федеральная налоговая служба
ЭП	Электронная подпись
План ФХД	План финансово-хозяйственной деятельности
Компания «БФТ», Разработчик	Общество с ограниченной ответственностью «Бюджетные и финансовые технологии»

2. Назначение системы

Система предназначена для организации и автоматизации процесса планирования бюджета региона и/или муниципального образования на очередной финансовый год и на очередной финансовый год и плановый период в соответствии с действующим законодательством, в том числе:

- планирования расходной части бюджета;
- планирования доходной части бюджета;
- формирования реестра расходных обязательств;
- анализа и сравнения различных версий проекта бюджета;
- контроля соответствия проекта бюджета соотношениям, установленным Бюджетным кодексом РФ;
- планирования государственных (муниципальных) заданий;
- внесения изменений в утвержденный бюджет.

3. Нормативные и правовые акты

- Конституция РФ;
- Бюджетный кодекс РФ;
- Налоговый кодекс РФ;
- Федеральный закон от 12.01.1996 №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (ред. от 13.07.2015);

- Федеральный закон от 06.10.1999 № 184-ФЗ (ред. от 03.11.2015) «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»;
- Федеральный закон от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (ред. от 03.11.2015);
- Федеральный закон от 03.11.2006 №174-ФЗ «Об автономных учреждениях» (ред. от 03.11.2015);
- Федеральный закон от 08.05.2010 № 83-ФЗ (ред. от 03.11.2015) «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений»;
- Постановление Правительства РФ от 02.08.2010 № 588 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Российской Федерации»;
- Приказ Минэкономразвития России от 20.11.2013 № 690 «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации»;
- Постановление Правительства РФ от 26 февраля 2014 г. № 151 «О формировании и ведении базовых (отраслевых) перечней государственных и муниципальных услуг и работ, формировании, ведении и утверждении ведомственных перечней государственных услуг и работ, оказываемых и выполняемых федеральными государственными учреждениями, и об общих требованиях к формированию, ведению и утверждению ведомственных перечней государственных (муниципальных) услуг и работ, оказываемых и выполняемых государственными учреждениями субъектов Российской Федерации (муниципальными учреждениями)»;
- Постановление Правительства РФ от 26.06.2015 № 640 «О порядке формирования государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в отношении федеральных государственных учреждений и финансового обеспечения выполнения государственного задания»;
- Приказ Минфина РФ № 65н, ФНС РФ №ММ-3-1/295@ от 30.06.2008 «Об утверждении периодичности, сроков и формы представления информации в соответствии с Правилами взаимодействия органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления с территориальными органами федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 12 августа 2004 г. № 410»;
- Приказ Минфина России от 28.07.2010 № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения»;
- Приказ Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»;
- Приказ Минфина России от 01.07.2015 № 103н «Об утверждении Порядка представления реестров расходных обязательств субъектов Российской Федерации и сводов реестров расходных обязательств муниципальных образований, входящих в состав субъекта Российской Федерации»;

- Федеральный закон от 05.04.2013 N 44-ФЗ (ред. от 13.07.2015) «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 21 ноября 2013 г. N 1043.

4. Потенциальные пользователи

Решение предназначено для руководителей и специалистов финансовых органов, а также отраслевых органов исполнительной власти (местного самоуправления), ответственных за планирование бюджетных средств, в целях обеспечения проведения на территории субъекта РФ (муниципального образования) единой финансовой и бюджетной политики в соответствии с законодательством РФ.

Целевой аудиторией являются:

- финансовые органы субъектов РФ;
- финансовые органы муниципальных образований;
- органы субъектов РФ и муниципальных образований, реализующих политику в сфере экономического развития;
- главные распорядители, распорядители бюджетных средств;
- органы исполнительной власти, осуществляющие функции и полномочия учредителей в отношении бюджетных и автономных учреждений;
- автономные, бюджетные и казенные учреждения.

5. Ключевые преимущества

1. Повышение качества и эффективности управления бюджетными процессами.
2. Повышение надежности и достоверности расчетов.
3. Снижение трудоемкости планирования бюджета.
4. Оперативность и доступность ко всем данным.
5. Прозрачность процесса планирования.
6. Формирование взаимосвязей стратегического и бюджетного планирования.
7. Повышение эффективности финансово-хозяйственной деятельности государственных (муниципальных) учреждений.
8. Планирование расходов с использованием подходов, позволяющих увязывать ресурсы бюджета с результатами деятельности, достигаемыми от использования этих ресурсов.
9. Мониторинг и анализ показателей, используемых для формирования параметров бюджета.
10. Повышение эффективности бюджетных расходов.
11. Возможность работы в режиме удаленного доступа с использованием WEB-интерфейса.

6. Функциональные характеристики

6.1. Базовый функционал

6.1.1. Подсистема администрирования

Подсистема администрирования предусматривает следующие возможности:

- ввод и хранение базовой нормативно-справочной информации, используемой в системе (бюджеты, уровни бюджета, организации, территории);
- обеспечение функционирования системы в целом, организация взаимодействия остальных модулей между собой, а так же контроль целостности данных в системе;
- загрузка и хранение актуальных кодов бюджетной классификации;
- настройка работы системы и схем электронного документооборота в соответствии с утвержденным технологическим процессом заказчика;
- ведение справочника пользователей системы;
- возможность настройки и контроля прав доступа пользователя к информационным ресурсам и функциям системы;
- возможность настройки пользовательского меню для каждой группы пользователей;
- ведение журнала действий пользователей;
- автоматическое обновление клиентских компонентов системы.

6.1.2. Подсистема интеграции с системой исполнения бюджета

Подсистема интеграции с системой исполнения бюджета предусматривает следующие возможности:

- обмен с системой «АЦК-Финансы» посредством механизма репликаций (без участия пользователя в процессах обмена) нормативно-справочной информацией, в том числе данными справочников организаций, кодов бюджетной классификации, бюджетных строк, бланков расходов, кодов цели, расходных обязательств, структуры планов ФХД бюджетных, автономных учреждений. Направление обмена (мастер-система) устанавливается в зависимости от того, в какой системе обеспечивается ввод информации пользователем;
- загрузка из системы «АЦК-Финансы» утвержденной и уточненной росписи по расходам, доходам и источникам финансирования дефицита бюджета, данных об исполнении бюджета;
- загрузка из системы «АЦК-Финансы» информации об исполнении договоров размещения, привлечения средств и гарантии без использования режима реального времени;
- выгрузка в систему «АЦК-Финансы» утвержденного плана расходов, доходов и источников финансирования дефицита бюджета;
- автоматическая передача сформированного реестра расходных обязательств из системы планирования бюджета в систему исполнения бюджета, исключая повторный ввод реестра расходных обязательств в системе исполнения бюджета «АЦК-Финансы», установленной в МО;

- выгрузка в систему «АЦК-Финансы» уточнений бюджетной росписи расходов, доходов и источников финансирования дефицита бюджета;
- выгрузка в систему «АЦК-Финансы» договоров размещения, привлечения средств и гарантии без автоматической обработки;
- выгрузка в систему «АЦК-Финансы» утвержденных планов ФХД бюджетных, автономных учреждений.

6.1.3. Подсистема формирования проекта бюджета по расходам

Подсистема формирования проекта бюджета по расходам предусматривает следующие возможности:

- формирование ПБС бюджетных заявок в денежном выражении на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период вручную и предоставление их на согласование вышестоящему ГРБС;
- формирование сводных заявок ГРБС на очередной финансовый год и очередной финансовый год и плановый период на основании представленных бюджетных заявок ПБС и предоставление их на согласование в ФО;
- формирование ФО предельных объемов ассигнований на очередной финансовый год и очередной финансовый год и плановый период вручную;
- доведение ФО предельных объемов ассигнований на очередной финансовый год и очередной финансовый год и плановый период до ГРБС и ПБС, с необходимой степенью детализации (укрупнения), настраиваемой пользователем;
- балансировка проекта бюджета по расходам между ГРБС и ПБС, ФО и ГРБС;
- ведение нескольких версий проекта бюджета по расходам.

6.1.4. Подсистема планирования изменений в бюджет в течение года

Система позволяет не только сформировать проект бюджета, но и осуществлять планирование изменений к проекту бюджета в течение года.

Подсистема планирования изменений в бюджет в течение года предусматривает следующие возможности:

- подготовка документов по изменению утвержденных показателей по расходам бюджета в течение года вручную или с использованием методов расчета;
- подготовка ГРБС и ПБС бюджетных заявок на изменение ассигнований в денежном выражении и предоставление их на согласование вышестоящему участнику процесса планирования;
- согласование бюджетных заявок на изменения ассигнований в ФО;
- подготовка (расчет) документов по изменению утвержденных показателей по доходам собственного бюджета в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков (возможность указывается, если Заказчику продается подсистема «Подсистема ввода проекта бюджета по доходам»);
- подготовка (расчет) документов по изменению утвержденных показателей по источникам финансирования дефицита бюджета в течение года (возможность

указывается, если Заказчику продается подсистема «Подсистема планирования источников финансирования дефицита бюджета и долговой политики»).

- формирование приложений к Закону (Решению) о бюджете с учетом изменений на основании шаблонов печатных форм, предусмотренных системой.

6.1.5. Подсистема составления реестра расходных обязательств

Подсистема составления реестра расходных обязательств предусматривает следующие возможности:

- ввод и хранение перечня законодательных и иных нормативных актов, являющихся основанием для принятия расходных обязательств;
- ведение справочника расходных полномочий и расходных обязательств;
- формирование ГРБС реестров расходных обязательств в своей части с разделением на вновь принимаемые и действующие обязательства;
- формирование проекта бюджета в разрезе действующих и принимаемых обязательств;
- формирование отчетности по расходным обязательствам бюджета;
- выгрузка реестра расходных обязательств в файл формата, определенного Минфином России.

6.1.6. Подсистема свода проекта бюджета в части расходов

Подсистема свода проекта бюджета в части расходов предназначена для формирования приложений к Закону (Решению) о бюджете в части расходов - функциональной и ведомственной структуры расходов.

Функционал подсистемы обеспечивает формирование следующих отчетов в виде приложений к Закону (решению) о бюджете:

- ведомственная структура расходов;
- распределение расходов по функциональной классификации расходов.

6.1.7. Подключение пользователей

- **АРМ сотрудника ФО для подключения к системе «АЦК-Планирование»**

АРМ сотрудника ФО обеспечивает возможность доступа пользователя к набору функций (с учетом подключенных модулей), необходимых для выполнения задач, стоящих перед сотрудником финансового органа.

Основные функции АРМ сотрудника ФО:

- свод проекта расходной части бюджета от нижестоящих участников бюджетного процесса;
- формирование предельных объемов ассигнований, с возможностью использования методов расчетов заложенных в системе;
- формирование доходной части бюджета;
- формирование источников финансирования дефицита бюджета;
- свод проекта бюджета (доходы, расходы, источники);
- формирование консолидированного бюджета.

- **АРМ сотрудника ГРБС/РБС для подключения к системе «АЦК-Планирование»**

АРМ сотрудника ГРБС/РБС обеспечивает возможность доступа пользователя к набору функций (с учетом подключенных модулей), необходимых для выполнения задач, стоящих перед сотрудником ГРБС/РБС.

Основные функции АРМ сотрудника ГРБС/РБС:

- просмотр доведенных финансовым органом предельных объемов ассигнований на очередной финансовый год и плановый период;
- формирование (расчет) справок, содержащих показатели предельных объемов ассигнований на очередной финансовый год и плановый с возможностью приложения необходимых обоснований в виде электронных файлов;
- расчет суммы предельных объемов ассигнований с использованием нормативного метода;
- расчет суммы предельных объемов ассигнований с использованием учетного метода;
- расчет суммы предельных объемов ассигнований с использованием метода натуральных показателей;
- просмотр и анализа каждой бюджетной заявки, представленной бюджетополучателями в электронном виде;
- согласование бюджетных заявок;
- формирование сводной бюджетной заявки путем включения в нее согласованных бюджетных заявок подведомственных получателей;
- формирование и доведение до учреждений муниципальных заданий;
- ведение фрагмента перечня услуг;
- расчет нормативной стоимости услуги;
- формирование документов на изменение ассигнований в денежном выражении с возможностью приложения необходимых обоснований в виде электронных файлов;
- просмотр доведенных финансовым органом справок на изменение бюджетных ассигнований.

- **АРМ ПБС для подключения к системе «АЦК-Планирование»**

АРМ ПБС обеспечивает возможность доступа пользователя к набору функций (с учетом подключенных модулей), необходимых для выполнения задач, стоящих перед сотрудником ПБС.

Основные функции АРМ ПБС:

- формирование бюджетных заявок в денежном выражении на очередной финансовый год и на очередной финансовый год плановый период с возможностью приложения необходимых обоснований в виде электронных файлов;
- расчет суммы бюджетной заявки с использованием нормативного метода;
- расчет суммы бюджетной заявки с использованием учетного метода;
- расчет суммы бюджетной заявки с использованием метода натуральных показателей;
- просмотр доведенных справок по ассигнованиям (проектировок предельных объемов бюджетных ассигнований) на очередной финансовый год и плановый период;
- просмотр доведенных государственных (муниципальных) заданий;

- формирование бюджетных заявок на изменение ассигнований в денежном выражении с возможностью приложения необходимых обоснований в виде электронных файлов;
- просмотр доведенных справок на изменение бюджетных ассигнований;
- формирование планов финансово-хозяйственной деятельности учреждений.

6.2. Дополнительный функционал

6.2.1. Подсистема обеспечения импорта плановых и фактических показателей бюджета

Подсистема обеспечения импорта плановых и фактических показателей бюджета предусматривает возможность автоматической загрузки в справочники «Отчетные данные и иные сведения для прогноза доходов» и «Показатели исходных данных» отчетных и справочных данных за ряд лет, необходимых для формирования прогноза по доходам, в том числе отчета об исполнении бюджета из файла, содержащего данный отчет и сформированного в соответствии с требованиями Федерального казначейства (формат СКИФ).

В процессе загрузки Система производит преобразование данных в классификации прошлых лет в классификацию бюджета планируемого года.

6.2.2. Подсистема обеспечения импорта данных по сети, штатам и контингентам

Подсистема обеспечения импорта данных по сети, штатам и контингентам предусматривает возможность загрузки данных по сети, штатам, контингентам учреждений, состоящих на бюджете субъекта Российской Федерации и бюджетах муниципальных образований.

6.2.3. Подсистема обеспечения доступа пользователей к системе «АЦК-Планирование» с использованием интернет-браузера («WEB-интерфейс»)

Подсистема обеспечения доступа пользователей к системе «АЦК-Планирование» с использованием интернет-браузера («WEB-интерфейс») предусматривает следующие возможности:

- доступ пользователей к Системе с помощью интернет-браузера, без необходимости установки клиентского программного обеспечения на рабочую станцию;
- использование функционала для работы учреждений в соответствии с установленными модулями, а так же имеющимися вариантами подключений;
- работа в режиме реального времени с актуальными общими справочниками центральной Системы;
- ведение и использование локальной справочной информации на каждом удаленном рабочем месте организации – получателя бюджетных средств, бюджетного учреждения, автономного учреждения;
- создание и отправка вышестоящему органу с удаленных рабочих мест получателями бюджетных средств, бюджетными учреждениями, автономными учреждениями документов, содержащих запросы на бюджетные ассигнования,

- на изменение бюджетных ассигнований, планов финансово-хозяйственной деятельности;
- просмотр с удаленных рабочих мест в соответствии с установленными полномочиями получателями бюджетных средств, бюджетными учреждениями, автономными учреждениями документов, формируемых вышестоящим органом (доведенных вышестоящим распорядителем бюджетных средств контрольных показателей, государственных (муниципальных) заданий);
 - доступ в режиме реального времени с удаленных рабочих мест получателей бюджетных средств, бюджетных учреждений, автономных учреждений к информации о результатах обработки документов вышестоящим органом в центральной Системе;
 - формирование печатных форм документов на удаленных рабочих местах получателей бюджетных средств, бюджетных учреждений, автономных учреждений;
 - формирование печатных форм списка документов на удаленных рабочих местах получателей бюджетных средств, бюджетных учреждений, автономных учреждений;
 - возможность наложения электронной подписи на отправляемые через удаленные рабочие места в вышестоящий орган документы получателей бюджетных средств, бюджетных учреждений, автономных учреждений.

6.2.4. Подсистема Электронной Подписи документов

Подсистема Электронной Цифровой Подписи предусматривает следующие возможности:

- настройка регламента наложения ЭЦП электронных документов;
- настройка регламента автоматической проверки ЭЦП электронных документов;
- множественное визирование документов различными исполнителями в пределах зоны их ответственности;
- организация доступа к функциям ЭЦП для каждого пользователя;
- отсутствие необходимости переподписания электронных документов в случае изменения реквизитного состава подписываемых данных документа при обновлении Системы;
- выгрузка подписанных электронных документов из Системы для кратковременного/ длительного архивного хранения;
- ведение реестра сертификатов ключей ЭЦП пользователей в базе данных Системы;
- использование в качестве криптопровайдера сертифицированного ФСБ средства криптографической защиты информации КриптоПро CSP;
- обеспечение доказательного подтверждения момента создания ЭЦП (с использованием штампов времени (протокол TSP));
- наличие улучшенного режима проверки актуальных статусов сертификатов, используемых при подписании электронных документов ЭЦП и при проверке ЭЦП (протокол OCSP в соответствии с RFC 2560).

6.2.5. Подсистема расчета проекта бюджета по расходам

Подсистема расчета проекта бюджета по расходам предусматривает следующие возможности:

- ведение справочника плановых и фактических показателей по расходам за несколько лет в разрезе бюджетных учреждений и кодов бюджетной классификации расходов;
- ведение справочника коэффициентов, применяемых при расчете расходов индикативным методом;
- ведение справочника нормативов расходов с необходимой детализацией в разрезе ведомственной принадлежности расходов;
- ведение информации об объектах учета бюджетных учреждений, формирование паспортов учреждений;
- ведение справочника товаров, работ, услуг и нормативных цен по ним;
- автоматический расчет планируемых расходов бюджетных учреждений с использованием одного из следующих методов, либо их комбинации:
 - ✓ нормативный (за основу для расчета берутся установленные нормативы расходов и данные об объектах организации),
 - ✓ индикативный (за основу для расчета берутся данные базисного периода с учетом коэффициентов планируемого периода, например индекса-дефлятора),
 - ✓ натуральных показателей (за основу для расчета берутся планируемые объемы закупаемых товаров и услуг и нормативные цены на них),
 - ✓ плановый (суммы вводятся вручную на основании представленных обоснований, либо в соответствии с нормативными правовыми актами);
- анализ и сравнение данных различных версий бюджета по расходам.

6.2.6. Подсистема расчета стоимости государственных (муниципальных) услуг

Подсистема расчета стоимости государственных (муниципальных) услуг предусматривает следующие возможности:

- ввод и хранение сведений о количестве потребителей услуги в целом или в разрезе бюджетных учреждений (в разрезе группы учреждений) за ряд лет;
- ввод и хранение сведений о корректирующих коэффициентах, применяемых для расчета нормативных затрат на оказание государственных услуг;
- расчет нормативных затрат на оказание государственной услуги в разрезе компонентов стоимости услуги (в разрезе видов расходов) для каждого варианта предоставления услуги;
- использование рассчитанных и/или введенных данных о стоимости услуг, оказываемых учреждением, при расчете субсидии в части затрат, связанных с оказанием услуг, на очередной финансовый год и плановый период.

6.2.7. Подсистема формирования и доведения государственных (муниципальных) заданий

Подсистема формирования и доведения государственных (муниципальных) заданий предусматривает следующие возможности:

- ведение справочника, содержащего ведомственный перечень услуг (работ) и фрагменты паспортов услуг;
- формирование отчетности по ведомственному перечню услуг;
- ввод финансовым органом или ГРБС данных о стоимости услуги;
- обеспечение возможности ГРБС подготовки и доведения до учреждений государственных (муниципальных) заданий на оказание услуг на очередной финансовый год (очередной финансовый и плановый период);
- определение затрат на содержание неиспользуемого для выполнения задания имущества и уплату налогов;
- расчет ГРБС субсидии на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания исходя из рассчитанных и/или введенных данных о стоимости услуг, оказываемых учреждением, а также затрат на содержание неиспользуемого для выполнения задания имущества и уплату налогов.

6.2.8. Подсистема ввода проекта бюджета по доходам

Подсистема ввода проекта бюджета по доходам предусматривает возможность формирования проекта бюджета в части доходов на очередной финансовый год и плановый период, с предоставлением следующих возможностей:

- ввод планируемой суммы доходов в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков на один год или три года;
- ввод данных по средствам, планируемым к получению из вышестоящего бюджета в виде безвозмездных и безвозвратных перечислений на очередной финансовый год и на очередной финансовый год и плановый период;
- ведение нескольких версий проекта бюджета по доходам;
- анализ и сравнение данных различных версий бюджета по доходам.

6.2.9. Подсистема расчета проекта бюджета по доходам

Подсистема расчета проекта бюджета по доходам предусматривает следующие возможности:

- ведение справочников исходных данных для расчета проекта бюджета по доходам за ряд лет;
- ведение справочника ставок налогов и нормативов отчислений поступлений в другие уровни бюджета за ряд лет;
- настройка различных методик расчета планируемой суммы доходов по видам доходов;
- расчет ожидаемых поступлений в текущем году в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков;
- расчет недоимок, льгот и других показателей, необходимых для расчета прогноза поступлений, в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков;
- расчет доходов консолидированного бюджета в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков на очередной финансовый год и на очередной финансовый год и плановый период;

- расчет распределяемой суммы доходов консолидированного бюджета по уровням бюджетов в соответствии с нормативами распределения на очередной финансовый год и на очередной финансовый год и плановый период;
- ведение нескольких вариантов расчетов (вариантов документов) по одному виду поступлений;
- формирование аналитической отчетности по доходам бюджета.

6.2.10. Подсистема межбюджетные трансферты

Подсистема межбюджетные трансферты предусматривает следующие возможности:

- ведение справочников исходных данных для расчета межбюджетных трансфертов за ряд лет (налоговая база, показатели социально-экономического развития, данные отчетов об исполнении бюджетов, прогноз доходов и расходов консолидированного бюджета, численность населения, численность потребления бюджетных услуг и пр.);
- автоматический расчет и хранение в разрезе муниципальных образований (включая поселения): коэффициентов и показателей, используемых в расчетах суммы межбюджетных трансфертов, налогового потенциала/индекса налогового потенциала, индекса бюджетных расходов, уровня бюджетной обеспеченности;
- распределение суммы фонда финансовой поддержки (ФФП) на очередной финансовый год и на очередной финансовый год и плановый период по муниципальным образованиям с использованием следующих методов;
- ведение справочника целевых назначений субсидий и субвенций;
- автоматический расчет средств, передаваемых муниципальным образованиям (в том числе поселениям) на очередной финансовый год и на очередной финансовый год и плановый период в форме субсидий и субвенций;
- формирование ГРБС проектов документов (расчетов) по выделению субсидий и субвенций муниципальным образованиям и направление документов на согласование в ФО;
- поддержка различных методик распределения средств, предоставляемых муниципальным образованиям в форме дотаций, субсидий, субвенций;
- возможность замены дотаций, передаваемых в бюджеты муниципальных образований, дополнительными нормативами отчислений от налогов (частично или полностью);
- ведение нескольких версий проекта бюджета в части межбюджетных трансфертов;
- анализ и сравнение итогов распределения межбюджетных трансфертов по различным версиям;
- формирование аналитических отчетов по планируемым межбюджетным трансфертам.

6.2.11. Подсистема расчета стоимости услуг муниципальных учреждений поселений

Подсистема расчета стоимости услуг муниципальных учреждений предусматривает следующие возможности:

- ввод и хранение сведений о количестве потребителей услуги в целом или в разрезе муниципальных учреждений поселений (в разрезе группы учреждений) за ряд лет;
- ввод и хранение сведений о корректирующих коэффициентах, применяемых для расчета нормативных затрат на оказание государственных услуг;

- расчет нормативных затрат на оказание государственной услуги в разрезе компонентов стоимости услуги (в разрезе видов расходов) для каждого варианта предоставления услуги;
- использование рассчитанных и/или введенных данных о стоимости услуги, оказываемой учреждением, при расчете субсидии на оказание услуги на очередной финансовый год и плановый период.

6.2.12. Подсистема планирования источников финансирования дефицита бюджета и долговой политики

Подсистема планирования источников финансирования дефицита бюджета и долговой политики предусматривает возможность подготовки проекта бюджета в части источников финансирования дефицита бюджета в различных версиях на очередной финансовый год и плановый период, с предоставлением следующих возможностей:

- расчет размера дефицита бюджета при различных вариантах (версиях) проекта доходной и расходной частей бюджета;
- расчет или формирование прогноза источников финансирования дефицита бюджета в разрезе бюджетной классификации на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период;
- определение размеров и структуры государственного (муниципального) долга на очередной финансовый год и среднесрочную перспективу;
- контроль размера дефицита бюджета и объема государственного (муниципального) долга на соответствие бюджетному законодательству;
- ведение нескольких версий проекта бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета;
- анализ и сравнение данных различных версий бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета.

6.2.13. Подсистема формирования бюджета программно-целевым способом

Подсистема формирования бюджета программно-целевым способом предусматривает следующие возможности:

- формирование единой системы целей и задач деятельности органов государственной власти и органов местного самоуправления;
- составление перечня программ/подпрограмм/основных мероприятий с назначением ответственного исполнителя;
- определение показателей непосредственного и конечного результата для каждой программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия;
- автоматическое формирование паспортов программ на основе шаблонов, предусмотренных в программном обеспечении;
- организация сбора документов, содержащих объемы финансирования от учреждений для формирования объемов расходов на реализацию мероприятия, использование полученных данных при расчете стоимости программы, подпрограммы;
- проведение расчета и сравнения стоимости различных вариантов реализации муниципальных программ, в том числе в разрезе подпрограмм, основных мероприятий при различных сценарных условиях;
- внесение изменений в принятые программы в течение года;
- формирование аналитической отчетности.

6.2.14. Подсистема планирования средств, предоставляемых на возвратной основе и заемных средств

Подсистема планирования средств, предоставляемых на возвратной основе и заемных средств, предусматривает следующие возможности:

- в части учета и планирования средств, предоставляемых на основе договоров размещения средств:
 - формирование и ведение договоров размещения средств,
 - начисление и расчет процентов по предоставленным бюджетным кредитам для отражения в доходной части проекта бюджета,
 - получение информации по фактическим поступлениям за пользование бюджетным кредитом,
 - начисление пеней за несвоевременный возврат бюджетного кредита,
 - формирование плана предоставления бюджетных кредитов (ссуд) на планируемый период;
- в части учета и планирования средств, привлекаемых на основе договоров привлечения средств:
 - формирование и ведение договоров привлечения средств,
 - расчет процентов по полученным заемным средствам для отражения в расходной части проекта бюджета;
 - получение информации по фактическим выплатам по договорам привлечения средств;
- в части учета и планирования средств по договорам ценных бумаг:
 - формирование договоров ценных бумаг,
 - получение информации по исполнению обязательств по ценным бумагам;
- учет и планирование средств по договорам гарантий;
- контроль объема расходов на обслуживание долговых обязательств на соответствие бюджетному законодательству.

6.2.15. Подсистема финансово-экономического анализа

Подсистема финансово-экономического анализа предусматривает следующие возможности:

- ввод и хранение исходных данных, необходимых для проведения финансово - экономического анализа;
- подготовка аналитических форм, необходимых для проведения финансово - экономического анализа, самостоятельно пользователем с использованием «конструктора» аналитических форм, на основании данных, хранящихся в Системе;
- получение табличного и графического представления данных, необходимых для проведения финансово - экономического анализа

- обеспечение самостоятельного формирования пользователями статических форм аналитических отчетов с предоставлением следующих возможностей:
 - определения источников данных для построения отчета;
 - задания количества колонок/ строк отчета, их наименований;
 - определения формата отображения, шрифтов значений колонок/ строк/ ячейки отчета;
 - определения параметров отбора данных, сужающих параметры заданного источника данных, для ячейки/ строки/ колонки/ отчета (с возможностью определения разных параметров для каждой из ячеек).

6.2.16. Подсистема среднесрочного финансового планирования

Подсистема среднесрочного финансового планирования предусматривает следующие возможности:

- ввод и хранение показателей экономического развития, необходимых для расчета проекта среднесрочного финансового плана при различных сценарных условия;
- поддержка различных методик составления среднесрочного финансового плана;
- расчет проекта среднесрочного финансового плана исходя из показателей социально - экономического развития региона (муниципального образования), данных реестра расходных обязательств, справочных показателей, данных бюджетных заявок, планируемой суммы доходов бюджета и пр. в различных вариантах и при различных сценарных условиях;
- сравнение показателей принимаемого финансового плана с аналогичными показателями финансового плана прошлого периода.

6.2.17. Подсистема ситуационного планирования

Подсистема ситуационного планирования предусматривает следующие возможности:

- сводный просмотр проекта бюджета по расходам, доходам и источникам в интерактивной форме, возможность детализации представленной информации по бюджетной классификации, организациям (ГРБС, ПБС и др.) и муниципальным образованиям, возможность просмотра документов, на основании которых был получен тот или иной показатель (сумма) непосредственно из сводной интерактивной формы;
- просмотр и анализ методик расчета и исходных данных, используемых при формировании документов непосредственно из сводной интерактивной формы;
- ввод новых значений отдельных статей бюджета и автоматическое получение результирующего итога;
- автоматическое формирование и сохранение корректирующих документов в соответствии с введенными данными;
- автоматический контроль моделируемых версий на соответствие соотношений параметров проекта бюджета требованиям Бюджетного кодекса РФ;
- анализ проекта бюджета при изменении исходных данных для расчета.

6.2.18. Подсистема свода проекта бюджета

Подсистема свода проекта бюджета предусматривает возможность формирования сводного проекта бюджета на основании проектов расходной и доходной части бюджета и источников финансирования дефицита.

Сводные показатели проекта бюджета по определенной пользователем версии бюджета (общая сумма доходов, расходов, источников, дефицит (профицит) бюджета) могут быть проанализированы в специализированных отчетных формах модуля «Свод проекта бюджета».

Функционал подсистемы предоставляет следующие возможности:

- автоматическое занесение показателей проекта бюджета в шаблон текстовой части проекта Закона (Решения) о бюджете;
- формирование приложений к проекту Закона (Решения) о бюджете, требуемых в соответствии с законодательством, согласно шаблонам печатных форм, предусмотренных в системе;
- контроль над соответствием соотношений параметров проекта бюджета требованиям Бюджетного кодекса РФ.

6.2.19. Подсистема составления кассового плана по доходам

Подсистема составления кассового плана по доходам предусматривает следующие возможности:

- обеспечение возможности формирования кассового прогноза поступлений в бюджет в помесечной или поквартальной разбивке в разрезе получателей, плательщиков, территорий, кодов бюджетной классификации;
- возможность автоматического формирования кассового плана на основе документа, содержащего утвержденные суммы бюджета;
- формирование прогноза кассовых поступлений путем ручного ввода сумм, а также расчета сумм с помощью «Расчетной таблицы» (на основе предусмотренного в системе или настроенного пользователем шаблона);
- обеспечение возможности формирования прогноза изменений кассовых поступлений в течение года вручную или с расчетом сумм с помощью расчетных таблиц;
- возможность автоматического формирования прогноза изменений кассовых поступлений на основе ожидаемых поступлений доходов в бюджет в текущем году, и изменений ранее утвержденных бюджетных параметров по доходам.

6.2.20. Подсистема поддержки принятия решений

Подсистема поддержки принятия решений предусматривает следующие возможности:

- составление плана - графика разработки проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период;
- распределение работы исполнителей и отделов в соответствии с указанным планом-графиком;
- контроль объема и сроков выполнения работ в соответствии с указанным планом-графиком;

- просмотр результатов выполнения работ, в виде прикрепленных исполнителями отчетных документов к проекту Закона (Решения) о бюджете, и других отчетных форм в виде файлов в форматах MS Word, Excel.

6.2.21. Подсистема обоснования бюджетных ассигнований

Подсистема обоснования бюджетных ассигнований предназначена для обеспечения возможности использования плана закупок в процессе составления проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период, закрепления методик расчета для определенных статей расходов и формирования аналитической отчетности, содержащей для каждого главного распорядителя бюджетных средств обоснования расчетов ассигнований по закрепленным методикам и обеспечивает реализацию перечисленных ниже возможностей:

- использование плана закупок при формировании проекта закона о бюджете;
- формирование на основе плана закупок обоснований бюджетных ассигнований по каждому главному распорядителю бюджетных средств в соответствии с заложенным в системе шаблоном (при формировании проекта бюджета/показателей закона о бюджете);
- унификация обоснования планируемых объемов ассигнований путем фиксирования способа формирования/расчета суммы ассигнований для каждой из строк бюджетной классификации в рамках заданной версии расходной части бюджета;
- ведение и расчет нормативной стоимости товаров;
- ввод/расчет и хранение нормативов цен на группу товаров, работ или услуг с учетом характеристик объектов формирующих цену группы товаров, работ или услуг на определенный период действия норматива;
- формирование печатной формы, содержащей обоснование бюджетных ассигнований на закупку товаров, работ и услуг, в рамках сформированных расходных документов системы, в разрезе наименований закупаемых товаров, их количества и цены.

6.2.22. Подсистема формирования проекта консолидированного бюджета

Наряду с бюджетными документами, содержащими суммы планируемых расходов и доходов бюджета для субъектов РФ, Система обеспечивает возможность формирования документов (ЭД «Бюджетная заявка», ЭД «Справка об ассигнованиях», «Прогноз по доходам») соответственно с расходами (отдельные бланки расходов) и доходами муниципальных образований с возможностью, как ручного ввода, так и расчета планируемых сумм расходов.

Для субъекта РФ:

- Формирование ФО бюджетных документов на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период по расходам муниципальных образований для составления проекта консолидированного бюджета.
- Расчет доходов консолидированного бюджета в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период.
- Расчет распределяемой суммы доходов консолидированного бюджета по уровням бюджетов в соответствии с нормативами распределения на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период.

- Планирование средств муниципальных образований, предоставляемых на возвратной основе (бюджетных кредитов) на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период.
- Получение сводной отчетности по проектам бюджетов муниципальных образований.

Для муниципального образования:

- Формирование ФО бюджетных документов на очередной финансовый год или очередной финансовый год и плановый период по расходам поселений для составления проекта консолидированного бюджета.
- Расчет доходов консолидированного бюджета в разрезе видов доходов, территорий и плательщиков на очередной финансовый год и очередной финансовый год и плановый период год.
- Расчет распределяемой суммы доходов консолидированного бюджета по уровням бюджетов в соответствии с нормативами распределения на очередной финансовый год и очередной финансовый год и плановый период год.
- Планирование средств поселений, предоставляемых на возвратной основе (бюджетных кредитов) на очередной финансовый год и очередной финансовый год и плановый период год.
- Получение сводной отчетности по проектам бюджетов поселений.

6.2.23. Подсистема планирования финансово-хозяйственной деятельности учреждений

Подсистема планирования финансово-хозяйственной деятельности учреждений предусматривает следующие возможности:

- настройка финансовым органом или ГРБС структуры плана финансово-хозяйственной деятельности (далее - План ФХД);
- обеспечение возможности подготовки бюджетными и автономными учреждениями электронных документов, содержащих показатели Плана ФХД учреждения для предоставления их на согласование органу, осуществляющему функции и полномочия учредителя;
- контроль соответствия показателей Плана ФХД планируемому объему субсидии;
- формирование изменений Плана ФХД в соответствии с изменениями объема субсидий и изменения структуры Плана ФХД.

6.3. Централизованное обслуживание планирования бюджетов муниципальных образований (поселений)

В рамках централизованного обслуживания планирования бюджетов муниципальных образований (поселений) представлены следующие подсистемы:

- Подсистема обслуживания планирования бюджетов муниципальных образований (поселений) на базе централизованной информационно-технологической платформы для автоматизации процессов хранения, обработки данных и получения оперативной информации о планировании бюджетов.
- Подсистема планирования бюджетов поселений в финансовом органе муниципального района.

6.3.1. Подсистема обслуживания планирования бюджетов муниципальных образований (поселений) на базе централизованной информационно-технологической платформы для автоматизации процессов хранения, обработки данных и получения оперативной информации о планировании бюджетов

Подсистема предусматривает возможность планирования бюджетов различных уровней (субъекта РФ, муниципальных районов (в том числе поселений), городских округов) финансовыми органами субъекта РФ, муниципальных образований в едином хранилище данных на базе централизованной информационно-технической платформы, установленной в субъекте РФ, в части:

- формирования проекта бюджета по расходам, доходам, источникам финансирования дефицита бюджета;
- организацию централизованного хранилища данных для обработки и хранения информации по планированию множества бюджетов разных уровней на территории субъекта РФ, включая бюджет субъекта РФ, бюджеты городских округов, бюджеты муниципальных районов;
- создание в структуре централизованного хранилища отдельных независимых информационных пространств для каждого из бюджетов, отдельно для бюджета субъекта РФ и для каждого из бюджетов муниципальных образований;
- разграничение прав доступа пользователей к данным и операциям в разных информационных пространствах (в разных бюджетах) по принципу многомерной матрицы;
- использование в подсистеме единой нормативно-справочной информации, формируемой финансовыми органами субъекта РФ и муниципальных образований, с соблюдением принципа однократного ввода информации и системы статусов при регистрации изменений;
- получение оперативной информации по планированию консолидированного бюджета субъекта РФ (с исключением взаимосвязанных показателей между бюджетами области) на основе данных в централизованном хранилище, без выполнения пользователями дополнительных операций по импорту данных в хранилище;
- унификацию процессов планирования бюджетов муниципальных образований за счет предоставления возможности установления единых правил обработки документов и проведения бюджетных контролей во всех информационных пространствах, созданных в хранилище по количеству бюджетов:

- для децентрализованных справочников разграничение доступа пользователей финансовых органов субъекта РФ и финансовых органов муниципальных образований.

6.3.2. Подсистема планирования бюджетов поселений в финансовом органе муниципального района

Подсистема планирования бюджетов поселений в финансовом органе муниципального района предназначена для планирования бюджетов поселений финансовым органом муниципального района (при передаче ему таких полномочий), либо финансовыми органами поселений в Системе в части реализации, перечисленных ниже функциональных возможностей:

- доступ пользователя к набору функций, необходимых для выполнения задач, стоящих перед сотрудниками финансовых органов МО, ответственных за формирование бюджетов МО и поселений;
- доступ к единой базе данных сотрудникам финансового органа муниципального района и финансовых органов поселений в соответствии с их полномочиями и установленными правами доступа.