



ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА КАШИРА
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ
«20» июня 2022 № 31/а
г. Кашира

Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана исполнения бюджета
городского округа Кашира в текущем финансовом году»

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской
Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Кашира в текущем финансовом году (прилагается).
2. Признать утратившим силу приказ финансового управления администрации Каширского муниципального района Московской области от 31.12.2015 № 66/а «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана бюджета городского округа Кашира».
3. Настоящий приказ вступает в силу с момента его подписания и распространяется на правоотношения, возникающие в связи с исполнением бюджета городского округа Кашира, начиная с бюджета городского округа Кашира на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник
финансового управления администрации
городского округа Кашира

И.В. Козлова

УТВЕРЖДЕН
приказом финансового
управления администрации
городского округа Кашира
от 20.06.2022 № 31/а

ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА КАШИРА В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Кашира в текущем финансовом году (далее - кассовый план), а также состав и сроки представления главными администраторами доходов бюджета городского округа Кашира, главными распорядителями средств бюджета городского округа Кашира, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета городского округа Кашира (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - сведения).

1.2. Кассовый план включает:

- 1) кассовый план исполнения бюджета городского округа Кашира на текущий финансовый год;
- 2) кассовый план исполнения бюджета городского округа Кашира на текущий месяц.

1.3. Ответственность за несвоевременность и недостоверность представляемых в Финансовое управление администрации городского округа Кашира (далее – Финансовое управление) сведений несут участники процесса прогнозирования.

Ответственным за составление и ведение кассового плана является бюджетный отдел Финансового управления (далее – бюджетный отдел).

1.4. При составлении и ведении кассового плана в соответствии с настоящим Порядком формирование документов участниками процесса прогнозирования и обмен документами между Финансовым управлением и участниками процесса прогнозирования осуществляется в электронном виде в государственной информационной системе «Региональный электронный бюджет Московской области» (далее - ГИС РЭБ Московской области) с применением электронных подписей руководителей (уполномоченных лиц).

Документы, предусмотренные настоящим Порядком, формируются участниками процесса прогнозирования посредством ГИС РЭБ Московской области в форме электронных документов в структурированном виде путем заполнения экранных форм ГИС РЭБ Московской области.

При отсутствии у участника процесса прогнозирования технической возможности осуществления взаимодействия в электронном виде формирование документов участником процесса прогнозирования и обмен документами между Финансовым управлением и участником процесса прогнозирования в соответствии с настоящим Порядком осуществляется на бумажном носителе.

1.5. Бюджетный отдел осуществляет проверку сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие требованиям к их формированию, установленным настоящим Порядком.

В случае выявления несоответствия представленных участниками процесса прогнозирования сведений требованиям к их формированию, установленным настоящим Порядком, бюджетный отдел в течение рабочего дня представления сведений отклоняет их с указанием перечня выявленных несоответствий. Участник процесса прогнозирования устраняет выявленные несоответствия и не позднее второго рабочего дня, следующего за днем отклонения сведений, повторно направляет их в Финансовое управление.

2. Показатели кассового плана

2.1. Показатели кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях).

2.2. Показатели кассового плана по доходам бюджета городского округа Кашира формируются в разрезе видов доходов бюджета городского округа Кашира по группам доходов:

- 1) налоговые и неналоговые доходы;
- 2) безвозмездные поступления.

2.3. Показатели кассового плана по расходам бюджета городского округа Кашира формируются в разрезе главных распорядителей средств бюджета городского округа Кашира.

2.4. Показатели кассового плана по поступлениям и перечислениям источников финансирования дефицита бюджета Московской области формируются в разрезе видов поступлений и перечислений по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Кашира.

3. Составление и ведение кассового плана

3.1. Показатели кассового плана по доходам бюджета городского округа Кашира формируются (уточняются) бюджетным отделом на основании:

1) решения Совета депутатов городского округа Кашира о бюджете городского округа Кашира на текущий финансовый год и на плановый период (далее - Решение);

2) Решения Совета депутатов городского округа Кашира о внесении изменений в Решение;

3) прогнозов (изменений в прогнозы) поступлений по доходам бюджета городского округа Кашира на год, представляемых в разрезе видов доходов бюджета городского округа Кашира по группам доходов с помесечной детализацией;

5) сведений о внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета городского округа Кашира на сумму средств, предоставляемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджету городского округа Кашира в форме межбюджетных трансфертов.

3.2. В целях составления кассового плана на очередной финансовый год главные администраторы доходов бюджета городского округа Кашира в части безвозмездных поступлений формируют прогнозы поступлений бюджета городского округа Кашира на год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку посредством ГИС РЭБ Московской области и представляют в Финансовое управление не позднее 20 декабря текущего финансового года.

3.3. В целях ведения кассового плана на год в ходе исполнения бюджета городского округа Кашира главные администраторы поступлений формируют по состоянию на первое число текущего месяца изменения в прогнозы поступлений по доходам бюджета городского округа Кашира на год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку посредством ГИС РЭБ Московской области в соответствии с информацией о кассовом исполнении бюджета городского округа Кашира по доходам и представляют их в Финансовое управление ежемесячно в срок не позднее 28 числа месяца, предшествующего предстоящему в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

3.4. Показатели кассового плана по расходам бюджета городского округа Кашира формируются (уточняются) бюджетным отделом на основании:

1) показателей сводной бюджетной росписи бюджета городского округа Кашира по расходам;

2) прогнозов (изменений в прогнозы) перечислений по расходам бюджета городского округа Кашира на год, представляемых в разрезе групп видов расходов классификации расходов бюджетов с помесечной детализацией.

3.5. В целях составления кассового плана на очередной финансовый год главные распорядители средств бюджета городского округа Кашира (далее - главные распорядители) формируют прогнозы перечислений по расходам бюджета городского округа Кашира на год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку посредством ГИС РЭБ Московской области и представляют в Финансовое управление не позднее 20 декабря текущего финансового года.

3.6. В целях ведения кассового плана на год в ходе исполнения бюджета городского округа Кашира главные распорядители формируют по состоянию на первое число текущего месяца изменения в прогнозы перечислений по расходам бюджета городского округа Кашира на год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку посредством ГИС РЭБ Московской области в соответствии с информацией о кассовом исполнении бюджета городского округа Кашира по расходам и представляют их в Финансовое управление ежемесячно в срок не позднее 28 числа месяца, предшествующего предстоящему в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

3.7. Показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Кашира формируются (уточняются) на основании:

1) решения Совета депутатов городского округа Кашира о бюджете городского округа Кашира на текущий финансовый год и на плановый период (далее - Решение);

2) Решения Совета депутатов городского округа Кашира о внесении изменений в Решение;

3) прогноза (изменений в прогноз) поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Кашира на текущий финансовый год с помесечной детализацией.

3.8. Бюджетный отдел формирует проект кассового плана на очередной финансовый год по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку с помесечной детализацией в срок не позднее 25 декабря текущего финансового года, на бумажном носителе.

Кассовый план на очередной финансовый год утверждается начальником финансового управления не позднее последнего рабочего дня декабря текущего финансового года.

3.9. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на год.

Бюджетный отдел осуществляет внесение изменений в показатели кассового плана на год на основании уточненных сведений, представляемых участниками процесса

прогнозирования в соответствии с настоящим Порядком, и информации, полученной в ходе исполнения бюджета городского округа Кашира.

Кассовый план на год уточняется ежемесячно не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца по состоянию на первое число текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

Сведения
для составления кассового плана (изменения кассового плана) № _____
от _____

Наименование финансового органа ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА КАШИРА
 Кому _____
 (наименование распорядителя)
 Наименование бюджета Городской округ Кашира Московской области
 Единица измерения: руб.
 Основание _____

Дата	
по ОКПО	
Глава по БК	
Л/с ФО	
по ОКТМО	46735000
по ОКЕИ	383

Коды классификации (доходы, расходы)								Суммы на год													
Бюджетная классификация (доходы, расходы)	Тип средств	СубКОСГУ	Мероприятие	Код субсидии	Код цели	Объект	КРКС	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого за год	
								9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	2	3	4	5	6	7	8														
ИТОГО																					

Руководитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____

Главный распорядитель, всего													
в том числе:													
за счет средств бюджета городского округа													
за счет средств, поступивших от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации													
Главный распорядитель													
...													
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)													
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА													
из них:													
ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА													
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА													
Остаток на едином счете бюджета на конец месяца													

Исполнитель

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)