



**АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ПОКАЧИ
КОМИТЕТ ФИНАНСОВ**

ПРИКАЗ

от 10.05.2023г.

№ 10

**Об утверждении Порядка
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета
города Покачи**

В целях составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи, в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи согласно приложению к настоящему приказу.

2. Признать утратившими силу следующие приказы комитета финансов администрации города Покачи:

1) от 26.07.2019 №19 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи»;

2) от 31.12.2019 №36 «О внесении изменений в приказ комитета финансов от 26.07.2019 №19 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи».

3. Настоящий приказ вступает в силу после подписания.

4. Контроль за выполнением приказа возложить на начальника управления планирования, нормирования и анализа комитета финансов администрации города Покачи (О.Н. Крюкова) и начальника управления отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи (Н.Н. Негру).

**Председатель комитета финансов
администрации города Покачи**

Н.И. Острешкина

Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи

Статья 1. Общие положения

1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи (далее – Порядок) разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает порядок составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета города Покачи в текущем финансовом году (далее - кассовый план).

2. Кассовый план включает в себя прогноз кассовых поступлений по доходам в бюджет города Покачи и кассовых выплат по расходам из бюджета города Покачи в текущем финансовом году.

3. Составление и ведение кассового плана осуществляет комитет финансов администрации города Покачи (управление планирования, нормирования и анализа комитета финансов администрации города Покачи, управление отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи) на основании:

- 1) показателей для кассового плана по доходам бюджета города Покачи;
- 2) показателей для кассового плана по расходам бюджета города Покачи;
- 3) показателей для кассового плана по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета города Покачи.

4. В кассовом плане устанавливается предельный объем денежных средств, используемых на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета города Покачи.

Статья 2. Порядок составления кассового плана исполнения бюджета города Покачи

1. Кассовый план на текущий финансовый год с помесечной детализацией составляется после утверждения бюджета города Покачи на очередной финансовый год и на плановый период, согласовывается с начальниками управления планирования, нормирования и анализа и управления отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи и утверждается руководителем финансового органа не менее чем за три рабочих дня до начала текущего финансового года по форме согласно приложению к Порядку.

2. Показатели для кассового плана на текущий финансовый год формирует управление планирования, нормирования и анализа комитета финансов администрации города Покачи.

3. Показатели для кассового плана по доходам бюджета города Покачи формируются на основании:

- 1) решения Думы города Покачи о бюджете города Покачи на текущий финансовый год

2) сведений о ежемесячном распределении доходов, предоставленных главными администраторами доходов бюджета города Покачи, в сроки и в составе, запрашиваемые финансовым органом;

3) на основании проведенного анализа динамики ежемесячных поступлений в бюджет города Покачи за предыдущие годы.

4. В составе доходов отражаются планируемые кассовые поступления по перечню доходных статей, утвержденных на текущий финансовый год решением Думы города Покачи о бюджете города, в разрезе бюджетной классификации.

5. Показатели для кассового плана по расходам бюджета города Покачи формируются на основании:

1) сводной росписи расходов бюджета города Покачи, лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год;

2) показателей ежемесячного прогноза по кассовым выплатам, предоставленных главными распорядителями бюджетных средств, в сроки и в составе, запрашиваемые комитетом финансов администрации города Покачи.

6. Прогноз кассовых выплат из бюджета города Покачи по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.

7. Показатели для кассового плана по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета города Покачи формируются на основании сводной росписи источников финансирования дефицита бюджета города Покачи на текущий финансовый год, с учетом финансового покрытия временного кассового разрыва.

Статья 3. Порядок ведения кассового плана исполнения бюджета города Покачи

1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год путем утверждения нового кассового плана по форме согласно приложению к Порядку.

2. Внесение изменений в кассовый план осуществляется на основании:

1) решения Думы города Покачи о внесении изменений в бюджет города Покачи на текущий финансовый год;

2) уведомления о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на текущий финансовый год;

3) внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи;

4) внесения изменений в бюджетные сметы казенных учреждений города Покачи;

5) фактически поступивших доходов и произведенных кассовых выплат в отчетном периоде текущего года.

3. В целях ведения кассового плана управление планирования, нормирования и анализа комитета финансов администрации города Покачи и управление отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи ежемесячно за 3 рабочих дня до начала месяца, следующего за текущим, уточняют показатели кассового плана.

4. При ведении кассового плана управление отчетности и исполнения бюджета комитета финансов администрации города Покачи указывают фактические кассовые поступления по доходам в бюджет города и кассовые выплаты по расходам из бюджета города за отчетный период.

5. При ведении кассового плана управление планирования, нормирования и анализа комитета финансов администрации города Покази осуществляют оценку на последующие месяцы текущего финансового года.

6. В целях отражения в кассовом плане уточненных сведений по фактическим кассовым поступлениям по доходам в бюджет города и кассовым выплатам по расходам из бюджета города используются данные из программного продукта АС «Бюджет».

_____ (ФИО руководителя ФО)

КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА ПОКАЧИ
на _____ г.

Наименование органа организующего исполнение бюджета : комитет финансов Администрации города Покаяния
Единицы измерения, рубли

[illegible]

| Показатели | Номер строки | Вспомогательный столбец (формула расчета) | _____ год | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|--|--|------------------------|--|--|-----------|--------|---------|------|-------------|-------|-----|------|-------------|------|--------|----------|-------------|---------|--------|---------|
| | | | План на год (первоначально утвержденный) | Уточненный план на год | | Исполнение (данные месячного отчета, оценка ожидаемого исполнения) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | Сумма | Сумма | Отклонение уточненного плана от первоначально утвержденного | Итого за год | I квартал | январь | февраль | март | II квартал | апель | май | июнь | III квартал | июль | август | сентябрь | IV квартал | октябрь | ноябрь | декабрь |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=9+10+11 | 9 | 10 | 11 | 12=13+14+15 | 13 | 14 | 15 | 16=17+18+19 | 17 | 18 | 19 | 20=21+22+23 | 21 | 22 | 23 |
| увеличение стоимости права пользования (350) | 25.9. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| увеличение стоимости акций и иных финансовых инструментов (КОСГУ 530) | 25.10. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.Резервные средства | 26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Профицит (+) / Дефицит (-) | 30 | 30=1-10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ИТОГО ИСТОЧНИКОВ | 40 | 40=41+42+43+44+45+46+115 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Государственные (муниципальные) ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации | 41 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Бюджетные кредиты, полученные из бюджета автономного округа | 42 | 42=42.1.+42.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - получение бюджетных кредитов | 42.1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - погашение бюджетных кредитов | 42.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Кредиты, полученные от кредитных организаций | 43 | 43=43.1+43.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - получение кредитов от кредитных организаций | 43.1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - погашение кредитов от кредитных организаций | 43.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Исполнение государственных и муниципальных гарантий | 44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Акции и иные формы участия в капитале | 45 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Изменение остатков средств бюджетов | 46 | 46=46.1.-46.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Остатки средств бюджетов на начало года | 46.1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Остатки средств бюджетов на конец года | 46.2. | 46.2.=46.2.1.+26.2.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в т.ч. остатки целевых средств, поступивших из бюджета автономного округа | 46.2.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| остатки собственных средств | 46.2.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Начальник УПНиА _____ / _____ /

Начальник УОиИБ _____ / _____ /

Исполнитель: