



**Финансовое управление  
Администрации городского округа Воскресенск  
Московской области**

**П Р И К А З**

От 2.01.2020 № 14

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Воскресенск Московской области в текущем финансовом году**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации  
п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Воскресенск Московской области в текущем финансовом году.
2. Настоящий приказ вступает в силу с момента подписания.
3. Разместить настоящий приказ на официальном сайте Администрации городского округа Воскресенск Московской области.
4. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления

Е..А. Бондарева

Утвержден  
Приказом финансового управления  
Администрации городского округа  
Воскресенск Московской области  
от 9.01.2020 № 14

## **ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ВОСКРЕСЕНСК МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

### **1. Общие положения**

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Воскресенск Московской области в текущем финансовом году (далее – Порядок) разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Воскресенск Московской области в текущем финансовом году (далее – кассовый план), а также регламентирует состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета городского округа Воскресенск Московской области (далее – бюджет городского округа), главными администраторами доходов (администраторами доходов) бюджета городского округа, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета городского округа (далее – участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее – Сведения).

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат из бюджета городского округа в текущем финансовом году.

1.3. Составление и ведение кассового плана на текущий финансовый год осуществляется Финансовым управлением Администрации городского округа Воскресенск Московской области (далее – Финансовое управление) с поквартальной разбивкой.

1.4. Ответственными за составление и ведение кассового плана в Финансовом управлении являются отдел бюджетного планирования и методологии и отдел государственных доходов (далее – ответственные исполнители).

1.5. Составление и ведение кассового плана осуществляется на бумажных носителях на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования.

1.6. Ответственность за несвоевременность и недостоверность представляемых в Финансовое управление Сведений для составления и ведения кассового плана несут участники процесса прогнозирования.

1.7. Ответственные исполнители осуществляют проверку Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие требованиям к их формированию, установленным разделами 3, 4 настоящего Порядка.

В случае выявления несоответствия Сведений, представленных участниками процесса прогнозирования, требованиям настоящего Порядка, Финансовое управление возвращает документ с указанием перечня выявленных несоответствий.

Участник процесса прогнозирования устраняет выявленные несоответствия и повторно представляет Сведения в Финансовое управление.

### **2. Показатели кассового плана**

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

2.2. Кассовый план отражает прогноз кассовых поступлений в бюджет городского округа, прогноз кассовых выплат из бюджета городского округа, прогноза кассовых поступлений и



кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на текущий финансовый год, изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

2.3. Прогноз кассовых поступлений в бюджет городского округа включает следующие показатели:

- налоговые и неналоговые доходы;

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджета городского округа;

- прочие безвозмездные поступления;

- поступления от источников финансирования дефицита бюджета городского округа, в том числе:

- получение кредитов от кредитных организаций Российской Федерации в валюте Российской Федерации;

- получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации;

2.4. Прогноз кассовых выплат из бюджета городского округа включает следующие показатели:

- кассовые выплаты из бюджета городского округа по перечню главных распорядителей средств бюджета городского округа, включенных в ведомственную структуру расходов бюджета городского округа, утвержденную решением Совета депутатов городского округа Воскресенск Московской области о бюджете городского округа на текущий финансовый год и на плановый период (далее – Решение о бюджете) (за исключением расходов, осуществляемых за счет межбюджетных трансфертов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации);

- выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа, в том числе:

- исполнение муниципальных гарантий бюджета городского округа в валюте Российской Федерации, в случае, если исполнение гарантом муниципальных гарантий ведет к возникновению права регрессного требования гаранта к принципалу, либо обусловлено уступкой гаранту прав требования бенефициара к принципалу;

- погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации;

- погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации.

### **3. Составление и утверждение кассового плана**

3.1. Показатели для кассового плана формируются (уточняются) на основании:

- Решения о бюджете;

- Решения Совета депутатов городского округа Воскресенск Московской области о внесении изменений в Решение о бюджете (далее - Решение о внесении изменений в бюджет);

- сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на текущий финансовый год

- прогнозов кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат из бюджета городского округа.

3.2. В целях составления кассового плана участники процесса прогнозирования не позднее десяти рабочих дней после доведения до них годовых назначений на текущий финансовый год, формируют распределение показателей с поквартальной разбивкой и представляют ответственным исполнителям по форме согласно приложению 1, 2, 3 к настоящему Порядку.

3.3. В случае непредставления участниками процесса прогнозирования Сведений (уточненных Сведений), ответственные исполнители вправе самостоятельно сформировать показатели, необходимые для составления проекта кассового плана бюджета городского округа.

3.4. На основании проведенного анализа показателей, полученных от участников процесса прогнозирования, ответственные исполнители не позднее двадцатого рабочего дня со дня утверждения Решения формируют проект кассового плана исполнения бюджета городского округа согласно приложению 4 к настоящему Порядку и направляют его на утверждение начальнику

Финансового управления.

3.5. После утверждения кассового плана отдел бюджетного планирования и методологии формирует выписки из кассового плана по выплатам из бюджета городского округа на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 5 к настоящему Порядку и доводит их до главных распорядителей.

#### **4. Внесение изменений в кассовый план**

4.1. Внесение изменений в кассовый план на текущий финансовый год осуществляется в соответствии с требованиями раздела 3 настоящего Порядка.

# Приложение 1

к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
исполнения бюджета  
городского округа Воскресенск  
Московской области  
в текущем финансовом году

## Прогноз (изменения в прогноз) кассовых поступлений в бюджет городского округа Воскресенск на 20\_\_\_\_ год

Наименование главного администратора доходов  
бюджета городского округа Воскресенск \_\_\_\_\_

(в рублях)

Наименование показателей	План (бюджет)	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Кассовые поступления, всего:					
в том числе:					
налоговые и неналоговые доходы					
безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджета городского округа					
прочие безвозмездные поступления					

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель  
тел.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Приложение 2  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
исполнения бюджета  
городского округа Воскресенск  
Московской области  
в текущем финансовом году

Прогноз (изменения в прогноз) кассовых выплат из бюджета  
городского округа Воскресенск на 20\_\_\_\_ год

Наименование главного распорядителя  
бюджета городского округа Воскресенск \_\_\_\_\_

(в рублях)

Наименование показателей	План (бюджет)	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Кассовые выплаты всего (за счет средств бюджета городского округа)					

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель  
тел.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



### Приложение 3

к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
исполнения бюджета  
городского округа Воскресенск  
Московской области  
в текущем финансовом году

Прогноз (изменения в прогноз) кассовых поступлений и кассовых выплат  
по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Воскресенск  
на 20\_\_\_\_ год

Наименование главного администратора  
источников финансирования дефицита  
бюджета городского округа Воскресенск \_\_\_\_\_

(в рублях)

Наименование показателей	План (бюджет)	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Источники финансирования дефицита бюджета городского округа Воскресенск, всего:					
из них:					
кассовые поступления по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа					
кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа					

Руководитель  
(уполномоченное лицо)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель  
тел.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Приложение 4  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
исполнения бюджета  
городского округа  
Воскресенск  
Московской области  
в текущем финансовом году

УТВЕРЖДАЮ  
Начальник финансового управления  
Администрации городского округа  
Воскресенск

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ г.

КАССОВЫЙ ПЛАН (ИЗМЕНЕНИЯ В КАССОВЫЙ ПЛАН)  
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА  
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ВОСКРЕСЕНСК  
на 20 \_\_\_\_ год

Наименование показателей	План (бюджет)	(в рублях)			
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
1.Кассовые поступления, всего					
налоговые и неналоговые доходы					
безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджета городского округа					
прочие безвозмездные поступления					
2.Кассовые выплаты, всего (за счет средств бюджета городского округа)					
Главный распорядитель ...					
Главный распорядитель ...					
Главный распорядитель ...					
...					
3.Дефицит бюджета (-) / Профицит бюджета (+) городского округа Воскресенск					
4.Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета					
4.1.Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита бюджета, всего					



4.1.1.Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации					
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации					
4.1.2. Бюджетные кредиты, предоставленные внутри страны в валюте Российской Федерации					
Возврат бюджетных кредитов, предоставленных внутри страны в валюте Российской Федерации					
4.2.Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета, всего					
4.2.1.Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации					
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации					
4.2.2.Исполнение государственных и муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации					
Исполнение государственных и муниципальных гарантий в валюте Российской Федерации в случае, если исполнение гарантом государственных и муниципальных гарантий ведет к возникновению права регрессного требования гаранта к принципалу либо обусловлено уступкой гаранту прав требования бенефициара к принципалу					
5.Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов					

Начальник отдела  
государственных доходов

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Начальник отдела  
бюджетного планирования и  
методологии

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Приложение 5  
к Порядку составления и ведения  
кассового плана исполнения бюджета  
городского округа Воскресенск  
Московской области  
в текущем финансовом году

ВЫПИСКА

из кассового плана по выплатам из бюджета городского округа Воскресенск Московской области  
на 20\_\_\_\_ год

Главный распорядитель средств  
бюджета городского округа \_\_\_\_\_

(рублей)

Наименование показателей	План	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Кассовые выплаты всего (за счет средств бюджета городского округа)					

Начальник Финансового  
управления

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель  
тел.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)