

**ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗАРЕЧНЫЙ**

ПРИКАЗ

12.07.2021

№ 52

г. Заречный

**О внесении изменений в приказ Финансового управления
администрации городского округа Заречный от 09.12.2019 № 58
«О Порядке составления и ведения кассового плана, утверждения и
доведения до главных распорядителей средств местного бюджета
предельных объемов финансирования»**

В целях повышения качества составления и исполнения показателей кассового плана главными распорядителями средств бюджета городского округа Заречный

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести в приказ Финансового управления администрации городского округа Заречный от 09.12.2019 № 58 «О Порядке составления и ведения кассового плана, утверждения и доведения до главных распорядителей средств местного бюджета предельных объемов финансирования» (далее – Порядок) следующие изменения:

1.1. Пункт 3 раздела 1 Порядка изложить в следующей редакции:

«3. Кассовый план составляется ежемесячно нарастающим итогом с начала текущего финансового года с целью обеспечения сбалансированности кассовых выплат с объемом кассовых поступлений в соответствующем месяце и для установления предельных объемов финансирования.

Кассовый план выводится на бумажный носитель и подписывается начальником Финансового управления.».

1.2. Исключить абзац 8 пункта 7 раздела 2 Порядка.

1.3. Пункт 8 раздела 2 Порядка изложить в следующей редакции:

«8. Финансовое управление исходя из прогноза кассовых поступлений и прогноза кассовых выплат составляет кассовый план на очередной месяц нарастающим итогом с начала текущего финансового года. В кассовом плане устанавливается предельный объем денежных средств, используемых на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета.

Финансовое управление ежемесячно не позднее 25 числа текущего месяца доводит предельные объемы финансирования на очередной месяц до ГРБС по форме согласно приложению 7 к настоящему Порядку.

Кассовый план на очередной месяц составляется по форме приложения 1 к настоящему Порядку не позднее первого рабочего дня следующего месяца.».

1.4. В абзаце втором пункта 9 раздела 2 Порядка после слов «коммунальных услуг» дополнить словами «, услуг связи.».

1.5. Пункты 10, 11, 12 раздела 2 Порядка изложить в следующей редакции:

«10. Распределение предельных объемов финансирования между подведомственными получателями по кодам классификации расходов осуществляется ГРБС путем заполнения в программном комплексе «Бюджет-Смарт» документа «Кассовый план выплат» (далее – документ). После заполнения документа в части средств местного бюджета устанавливаются аналитические признаки: «Готов к приему» и «Местный бюджет». В случае, если документ заполняется подведомственным учреждением, то дополнительно устанавливается статус «Согласован ГРБС». Документ подписывается ГРБС посредством электронной цифровой подписи, выводится на бумажный носитель по форме приложения 8 к настоящему Порядку и представляется в Финансовое управление за подписью руководителя до начала периода действия предельных объемов финансирования.

Финансовое управление в течение следующего рабочего дня проверяет соответствие предельных объемов финансирования, распределенных подведомственным получателям, общему объему, доведенному до ГРБС, и принимает к исполнению в случае соответствия.

В случае превышения предельных объемов финансирования, распределенных подведомственным получателям, над общим объемом, доведенным до ГРБС, Финансовое управление не принимает распределение и доводит до ГРБС причины отказа в приеме для устранения замечаний.

11. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана.

Изменение предельных объемов финансирования в текущем месяце за исключением расходов, осуществляемых за счет безвозмездных поступлений целевого назначения, производится на основании предложений ГРБС с указанием причин изменений по решению начальника Финансового управления.

ГРБС вправе перераспределять предельные объемы финансирования между подведомственными получателями, а также по кодам классификации расходов в пределах бюджетной росписи ГРБС и лимитов бюджетных обязательств по получателям.

Изменения в распределение предельных объемов финансирования по получателям ГРБС осуществляют в соответствии с пунктами 9, 10 настоящего Порядка.

Предельные объемы финансирования в части средств местного бюджета прекращают свое действие по истечении периода, на который были установлены. ГРБС закрывают показатели неиспользованных предельных объемов финансирования, учтенных на лицевых счетах получателей бюджетных средств, после 14.00 часов в последний рабочий день текущего месяца путем заполнения в программном комплексе «Бюджет-Смарт» документа «Кассовый план выплат» с установлением аналитических признаков «Готов к приему» и «Местный бюджет».

Документ подписывается ГРБС посредством электронной цифровой подписи, выводится на бумажный носитель по форме приложения 8 к настоящему Порядку и представляется в Финансовое управление за подписью руководителя.

В случае отклонения фактических кассовых выплат по коду классификации расходов бюджета в текущем месяце от соответствующего первоначального показателя распределения предельных объемов финансирования более чем на 5 процентов, соответствующий ГРБС представляет в Финансовое управление пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения.

12. Кассовый план в части кассовых выплат по расходам, осуществляемым за счет безвозмездных поступлений целевого назначения, формируется на основании предложений ГРБС.

ГРБС в течение пяти рабочих дней со дня поступления безвозмездных поступлений в местный бюджет представляют в Финансовое управление распределение предельных объемов финансирования по расходам, осуществляемым за счет указанных средств, на текущий месяц путем заполнения в программном комплексе «Бюджет-Смарт» документа «Кассовый план выплат» (далее – документ). После заполнения документа в части безвозмездных поступлений целевого назначения устанавливаются аналитические признаки: «Готов к приему» и «Целевые средства». В случае, если документ заполняется подведомственным учреждением, то дополнительно устанавливается статус «Согласован ГРБС». Документ подписывается ГРБС посредством электронной цифровой подписи.

При распределении предельных объемов финансирования ГРБС следует исходить из потребности в средствах в текущем месяце. Последующее распределение предельных объемов производится по предложениям ГРБС по мере возникновения потребности.

Финансовое управление не позднее следующего рабочего дня со дня распределения ГРБС предельных объемов финансирования вносит изменения в кассовый план в части кассовых выплат.».

2. Приложение 1 к Порядку изложить в новой редакции (прилагается).

3. Приложение 8 к Порядку изложить в новой редакции (прилагается).

4. Контроль исполнения настоящего Приказа оставляю за собой.

5. Настоящий приказ разместить на официальном сайте городского округа Заречный в сети «Интернет» (www.gorod-zarechny.ru).

Начальник



О.Г. Соснова

Приложение № 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана, утверждения и
доведения до главных распорядителей
средств местного бюджета
предельных объемов финансирования

Кассовый план
исполнения местного бюджета
на _____ 20__ года
(период)

тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма
1	2
Остатки средств местного бюджета на начало года	
в том числе:	
средства целевого назначения	
средства местного бюджета	
Кассовые поступления, всего	
в том числе:	
кассовые поступления налоговых и неналоговых доходов	
прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов по данным администраторов	
безвозмездные поступления	
в том числе целевого назначения	
Прогноз поступления источников финансирования дефицита местного бюджета (без учета операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета)	
Кассовые выплаты, всего	
в том числе по расходам за счет средств местного бюджета	
в том числе по расходам за счет безвозмездных поступлений целевого назначения	
Предельные объемы финансирования по средствам местного бюджета, всего	
Прогноз выплат из источников финансирования дефицита местного бюджета (без учета операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета)	
Сальдо операции по поступлениям и выплатам	
Остатки средств местного бюджета на конец периода	
в том числе:	
средства целевого назначения	
средства местного бюджета	

Начальник
Финансового управления администрации
городского округа Заречный

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель: Ф.И.О.
дата

Приложение № 8
к Порядку составления и ведения
кассового плана, утверждения и
доведения до главных распорядителей
средств местного бюджета
предельных объемов финансирования

Распределение предельных объемов финансирования
на _____ 20__ года

Главный распорядитель средств местного бюджета:

Наименование получателя бюджетных средств	Номер лицевого счета	Код классификации расходов бюджетов		Сумма
		подраздел	целевая статья	
1	2	3	4	8
Итого:				

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель: Ф.И.О.
тел.