

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
КАЛУЖСКАЯ ОБЛАСТЬ

УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ОБНИНСКА

П Р И К А З

29.12.2012 г.

№ 77-ОД

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Обнинска 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 города Обнинска в текущем финансовом году (приложение).
2. Признать утратившим силу приказ Управления финансов Администрации города Обнинска № 8-ОД от 17.03.2008 «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Обнинска в текущем финансовом году».
3. Контроль за исполнением настоящего Приказа возложить на заместителя начальника Управления финансов Администрации города Обнинска Т.В.Шаванову.

Начальник Управления финансов
Администрации города Обнинска



Л.И.Коновалова

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Обнинска
в текущем финансовом году**

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Обнинска в текущем финансовом году (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план включает:

- показатели кассового плана по доходам бюджета города, составляемых в порядке, предусмотренном разделом II настоящего Порядка;
- показатели кассового плана по расходам бюджета города, составляемых в порядке, предусмотренном разделом III настоящего Порядка;
- показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета города, составляемые в порядке, предусмотренном разделом IV настоящего Порядка..

**II. Порядок составления, уточнения и представления
показателей для кассового плана по доходам
бюджета города**

2.1. Кассовый план по доходам бюджета города включает:

- распределение налоговых и неналоговых доходов бюджета города на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой;
- распределение безвозмездных поступлений на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой.

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

- прогноза поступлений доходов в бюджет города на текущий финансовый год по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов Российской Федерации;
- сведений о поквартальном распределении поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет города на текущий финансовый год;
- сведений о поквартальном распределении безвозмездных поступлений на текущий финансовый год.

2.3. В целях составления кассового плана по доходам бюджета города:

- главные администраторы доходов бюджета города в течение 2-х недель после утверждения решения Обнинского городского Собрания о бюджете города Обнинска на очередной финансовый год и плановый период представляют в Управление финансов Администрации города Обнинска поквартальное распределение администрируемых доходов в разрезе групп, подгрупп и статей классификации доходов бюджетов Российской Федерации на очередной

финансовый год по форме в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку;

- отдел доходов Управления финансов Администрации города Обнинска в недельный срок после представления сведений главными администраторами доходов бюджета города формирует кассовый план по доходам в части налоговых и неналоговых доходов в программном продукте «Автоматизированная система управления бюджетным процессом» («Бюджет-СМАРТ») по форме в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку;

- бюджетный отдел Управления финансов Администрации города Обнинска в течение 2-х недель после утверждения решения Обнинского городского Собрания о бюджете города Обнинска на очередной финансовый год и плановый период формирует кассовый план по доходам в части безвозмездных поступлений в программном продукте «Автоматизированная система управления бюджетным процессом» («Бюджет-СМАРТ») по форме в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку.

III. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по расходам бюджета города

3.1. Показатели для кассового плана по расходам бюджета города формируются на основании росписи расходов бюджета города на очередной финансовый год и плановый период и лимитов бюджетных обязательств, утвержденных Управлением финансов Администрации города Обнинска в программном продукте «Автоматизированная система управления бюджетным процессом» («Бюджет-СМАРТ»).

3.2. В целях составления кассового плана по расходам бюджета города:

- главные распорядители средств бюджета города в недельный срок после утверждения решения Обнинского городского Собрания о бюджете города Обнинска на очередной финансовый год и плановый период представляют в бюджетный отдел Управления финансов Администрации города Обнинска кассовый план расходов с поквартальной детализацией в соответствии с приложением № 2 к настоящему Порядку;

- бюджетный отдел Управления финансов Администрации города Обнинска проверяет соответствие показателей кассового плана выплат по главным распределителям средств бюджета города показателям бюджетной росписи расходов бюджета города на очередной финансовый год и лимитам бюджетных обязательств и осуществляет формирование документов в программном продукте «Автоматизированная система управления бюджетным процессом» («Бюджет-СМАРТ»).

IV. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета города

4.1. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета города формируются бюджетным отделом Управления финансов Администрации города Обнинска на основании прогноза кассовых поступлений и прогноза кассовых выплат по видам источников внутреннего финансирования

дефицита бюджета города на очередной финансовый год по форме в соответствии с приложением № 3 к настоящему Порядку.

4.2. В целях составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета города:

- главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета города в течение 2-х недель после утверждения решения Обнинского городского Собрания о бюджете города Обнинска на очередной финансовый год и плановый период представляют в министерство финансов Калужской области поквартальное распределение по администрируемым источникам финансирования дефицита бюджета города на очередной финансовый год по форме в соответствии с приложением № 3 к настоящему Порядку;

- бюджетный отдел Управления финансов Администрации города Обнинска в недельный срок после представления сведений главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета города формирует кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета города в программном продукте «Автоматизированная система управления бюджетным процессом» («Бюджет-СМАРТ») по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

V. Порядок уточнения кассового плана исполнения бюджета города в текущем финансовом году

5.1. Бюджетный отдел Управления финансов Администрации города Обнинска ежеквартально не позднее пятого рабочего дня месяца следующего за отчетным кварталом формирует в программном продукте «Автоматизированная система управления бюджетным процессом» («Бюджет-СМАРТ») в соответствии с требованиями настоящего Порядка:

- уточненный кассовый план по доходам бюджета города на текущий финансовый год;

- уточненный кассовый план по расходам бюджета города на текущий финансовый год;

- уточненный кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета города на текущий финансовый год.

Приложение № 1 к Порядку
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета города в
текущем финансовом году

Кассовый план бюджета города по доходам на 20__ год

(руб.)

Наименование показателя	Код дохода по бюджетной классификации	Сумма на год	в том числе			
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Доходы бюджета - Всего						
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 1000000000 0000 000					
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 2000000000 0000 000					

Приложение № 3 к Порядку
составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета города в текущем
финансовом году

Кассовый план бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета города на 20__ год

(руб.)

Наименование показателя	Код источника финансирования по бюджетной классификации	Сумма на год	в том числе			
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Источники финансирования дефицита бюджета - всего						