АДМИНИСТРАЦИЯ КЫШТЫМСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «21» 09 2026 №2676 г. Кыштым

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Кыштымского городского округа, утверждения и доведения до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты денежных обязательств

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и решением Собрания депутатов Кыштымского городского округа от 20 августа 2015 года №891 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Кыштымском городском округе», руководствуясь Уставом Кыштымского городского округа,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана, утверждения и доведения до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты денежных обязательств.

2.Настоящее постановление подлежит опубликованию в сетевом издании «МПА-Урал» и размещению на официальном сайте администрации Кыштымского городского округа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3.Настоящее постановление вступает в силу с момента опубликования.

4.Контроль исполнения настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации Кыштымского городского округа, начальника Финансового управления Кыштымского городского округа Гайдухину О.В..

Глава Кыштымского городского округа Заикин Алексей Александрович А.А.Заикин

Подписан: Заикин Алексей Александрович
Дата: 2026-09-22 13:02:03

Приложение
к постановлению администрации
Кыштымского городского округа
№2676 от 21 09 2026 года

Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Кыштымского городского округа, утверждения и доведения до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты денежных обязательств.

1. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьями 215.1, 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает:

1) правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета (далее - кассовый план);

2) правила утверждения и доведения до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года (далее - предельные объемы);

3) состав и сроки представления главными администраторами доходов бюджета (далее - главные администраторы доходов), главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета (далее - главные администраторы источников), главными распорядителями средств бюджета (далее - главные распорядители) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - Сведения).

2. Кассовый план составляется и ведется в целях:

1) управления доходами местного бюджета с целью своевременного и полного исполнения бюджетных обязательств получателями средств бюджета Кыштымского городского округа (далее бюджета) в течение финансового года;

2) прогнозирования сроков наступления временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджета, оценки их величины и длительности, а также планирования мероприятий по их предотвращению;

3) прогнозирования периодов наличия временно свободных средств бюджета;

4) прогноза кассовых поступлений в бюджет Кыштымского городского округа и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.

3. Кассовый план составляется и ведется Финансовым управлением администрации Кыштымского городского округа (далее – Финансовое управление).

4. При составлении и ведении кассового плана Финансовое управление:

1) имеет право контролировать обоснованность распределения по месяцам кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат из бюджета, а также вносить изменения в кассовый план в соответствии с настоящим Порядком;

2) обязано своевременно принимать меры по предотвращению кассовых разрывов.

2. Составление кассового плана, состав и сроки предоставления сведений

5. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с распределением по месяцам по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку и утверждается до начала очередного финансового года заместителем Главы администрации Кыштымского городского округа, начальником Финансового управления.

6. Кассовый план составляется на основе следующих Сведений, представляемых главными администраторами доходов, главными администраторами источников, главными распорядителями в Финансовое управление:

1) прогноза кассовых поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год;

2) прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год;

3) прогноза кассовых выплат по расходам бюджета на текущий финансовый год.

7. Сведения должны соответствовать показателям, предусмотренным в решении Собрания депутатов Кыштымского городского округа о бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период (далее - решение о бюджете округа).

8. Кассовый план по доходам бюджета округа содержит информацию о:

1) налоговых и неналоговых доходах;

2) безвозмездных поступлениях.

9. Кассовый план по доходам бюджета округа составляется с учетом:

1) динамики поступления доходов бюджета округа за предыдущие годы, а также за истекший период текущего финансового года;

2) сроков уплаты налогов и сборов, иных платежей, являющихся источниками формирования доходов бюджета округа в соответствии с законодательством Российской Федерации и Челябинской области;

3) планов поступления межбюджетных трансфертов;

4) иных решений, определяющих особенности источников поступления доходов бюджета.

10. Главные администраторы доходов представляют в Финансовое управление не позднее десяти рабочих дней со дня вступления в силу решения о бюджете прогноз кассовых поступлений по доходам бюджета округа с детализацией по месяцам в электронном виде и на бумажном носителе по администрируемым кодам бюджетной классификации по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

11. Кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета округа содержит информацию о поступлении средств на единый счет бюджета и о выбытии средств с единого счета бюджета.

12. Кассовый план по источникам финансирования дефицита составляется с учетом:

1) сроков и объемов финансирования дефицита бюджета;

2) планов заимствований по источникам финансирования дефицита для погашения долговых обязательств муниципального округа;

3) программы приватизации имущества муниципального округа;

4) сроков и объемов предоставления бюджетных кредитов за счет средств бюджета и ихвозврата;

5) иных решений, определяющих поступление и выбытие средств по источникам финансирования дефицита бюджета.

13. Главные администраторы источников представляют в Финансовое управление не позднее десяти рабочих дней со дня вступления в силу решения Собрания депутатов о местном бюджете прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета с детализацией по месяцам в электронном виде и на бумажном носителе по администрируемым кодам бюджетной классификации по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

14. Кассовый план в части кассовых выплат по расходам бюджета содержит информацию об общей сумме расходов бюджета в текущем финансовом году и объеме межбюджетных трансфертов.

15. Главные распорядители представляют в Финансовое управление не позднее десяти рабочих дней со дня вступления в силу решения Собрания депутатов прогноз кассовых выплат по расходам бюджета с детализацией по месяцам на бумажном носителе по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку. Прогноз кассовых выплат из местного бюджета 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 заключенным контрактам, иным договорам.

16. Кассовый план в части кассовых выплат по расходам бюджета является основой для формирования предельных объемов финансирования.

17. На основании прогноза кассовых поступлений по доходам и источникам финансирования дефицита бюджета округа, а также прогноза кассовых выплат по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета округа отдел доходов и бюджетный отдел Финансового управления формирует сводный кассовый план бюджета муниципального округа на очередной финансовый год с помесячной разбивкой.

3. Ведение кассового плана, состав и сроки предоставления

17. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана (далее - изменения в кассовый план).

18. Изменения в кассовый план вносятся в связи с:

1) внесением изменений в решение о бюджете;

2) изменением прогнозируемых кассовых поступлений и кассовых выплат бюджета;

3) анализом динамики фактических кассовых поступлений и кассовых выплат бюджета;

4) кассовым исполнением бюджета.

19. Изменения в кассовый план вносятся на основе Сведений, представляемых главными администраторами доходов, главными администраторами источников, главными распорядителями в Финансовое управление.

В случае, определенном подпунктом 1 пункта 18 настоящего Порядка,

Сведения представляются не позднее трех рабочих дней со дня вступления в силу решения Собрания депутатов о внесении изменений в решение о бюджете в порядке, установленном в пунктах 10, 13, 15 настоящего Порядка.

В случаях, определенных подпунктами 2-4 пункта 18 настоящего Порядка, Сведения с уточнением распределения по месяцам представляются в Финансовое управление по мере необходимости в порядке, установленном в пунктах 10, 13, 15 настоящего Порядка.

В случае отклонения фактических поступлений по администрируемым видам доходов бюджета в отчетном периоде текущего года от соответствующего планового показателя помесячного распределения доходов бюджета на текущий финансовый год на величину более чем 15 процентов от указанного показателя соответствующий главный администратор доходов представляет в Финансовое управление пояснительную записку с отражением причин указан- ного отклонения не позднее 25 числа текущего месяца, а также при необходимости предложения по корректировке кассового плана на последующие периоды текущего финансового года.

20. Уточненные показатели кассового плана должны быть сбалансированы и соответствовать показателям, предусмотренным решением о бюджете.

21. Кассовый план с учетом внесенных изменений составляется по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку ежемесячно и утверждается заместителем главы Кыштымского городского округа, начальником Финансового управления администрации Кыштымского городского округа в срок не позднее десятого рабочего дня месяца.

4. Утверждение и доведение до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета Кыштымского городского округа предельных объемов

22. Предельные объемы формируются Финансовым управлением в виде прогноза кассовых выплат по расходам бюджета и представляемых главными распорядителями в финансовое управление для составления (изменения) кассового плана по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

23. Предельные объемы должны соответствовать показателям утвержденного кассового плана на год с разбивкой по месяцам за исключением зарезервированных бюджетных ассигнований (вид расходов классификации расходов бюджета 870 "Резервные средства").

24. Предельные объемы, сформированные в соответствии с решением Собрания депутатов о бюджете, утверждаются заместителем Главы Кыштымского городского округа, начальником Финансового управления администрации до начала очередного финансового года в целом без указания кодов бюджетной классификации. При внесении изменений в решение о бюджете предельные объемы утверждаются заместителем главы Кыштымского городского округа, начальником Финансового управления администрации Кыштымского городского округа не позднее пяти рабочих дней со дня вступления в силу решения о внесении изменений в решение о бюджете.

25. Предельные объемы формируются Финансовым управлением по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку и в течение одного рабочего дня после дня их утверждения заместителем Главы Кыштымского городского округа, начальником Финансового управления администрации Кыштымского городского

округа доводятся до главных распорядителей сопроводительным письмом.

26. Главные распорядители в течение одного рабочего дня со дня доведения предельных объемов составляют распределение предельных объемов по главному распорядителю в разрезе распорядителей, получателей средств бюджета по форме согласно приложению 6 к настоящему Порядку.

27. Изменения в предельные объемы вносятся в случае:

1) поступления дополнительных целевых средств, не отраженных в решении о бюджете Кыштымского городского округа, и необходимости их освоения;

2) перераспределения кассовых выплат по расходам бюджета Кыштымского городского округа между подведомственными учреждениями;

3) перераспределения кассовых выплат по расходам бюджета Кыштымского городского округа между кодами бюджетной классификации.

28. Изменения в предельные объемы вносятся на основании представленных главными распорядителями в Финансовое управление предложений, оформленных по форме согласно приложению 6 к настоящему Порядку, рассмотрение и доработка которых осуществляется в порядке и сроки, аналогичные установленным в 25, 26 настоящего Порядка.

Приложение 1 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Кыштымского городского округа, утверждения и доведения до главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты денежных обязательств

УТВЕРЖДАЮ
Заместитель Главы Кыштымского
городского округа, начальник
Финансового управления администрации
Кыштымского городского округа

_____ _____
(подпись) (расшифровка подписи)

ФОРМА
КАССОВЫЙ ПЛАН БЮДЖЕТА Кыштымского городского округа
на 20___год

Единица измерения: тыс. руб.

	Наименование показателя	Решение о бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период	январь	февраль	март	ИТОГО за I квартал	апрель	май	июнь	ИТОГО за I полугодие	июль	август	сентябрь	ИТОГО за 9 месяцев	октябрь	ноябрь	декабр
	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	Кассовые поступления по доходам - всего																
1.1.	в том числе: межбюджетные трансферты																
1.2.	Налоговые и неналоговые доходы																
2.	Кассовые выплаты по расходам - всего																
2.1.	в том числе: межбюджетные трансферты																
2.2.	Расходы за счет средств местного бюджета																

3.	Дефицит (-), профицит (+)																
4.	Источники финансирования дефицита																
	Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита - всего																
4.1.	Внутренние																
4.1.1.	в том числе: получение бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на																
4.1.2.	Остатки на едином счете бюджета на начало периода																
5.	Временно свободные средства местного бюджета																

_____(_____)

(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____(_____)

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)"

____"_____20__г.

Приложение 2
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Кыштымского городского округа,
утверждения и доведения до главных распорядителей,
распорядителей и получателей средств
бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты денежных обязательств

ФОРМА

ПРОГНОЗ
КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ БЮДЖЕТА КЫШТЫМСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
от "__"_____20__г.

Главный администратор доходов бюджета _____

(рублей)

Наименование кода бюджетной классификации	Код бюджетной классификации	Годовые значения в соответствии с решением Собрания депутатов о бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период	в том числе по месяцам											
			1 квартал			2 квартал			3 квартал			4 квартал		
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)
"___"_____20___г.

Приложение
3 к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Кыштымского городского округа,
утверждения и доведения до главных распорядителей,
распорядителей и получателей средств
бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты денежных обязательств

ФОРМА

ПРОГНОЗ
КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

от "__"_____20__г.

Главный администратор
источников

финансирования дефицита бюджета округа_____

(рублей)

Наименование кода бюджетной классификации	Код бюджетной классификации	Годовые значения в соответствии с решением о бюджете муниципального округа на соответствующий финансовый год и на плановый период	в том числе по месяцам											
			1 квартал			2 квартал			3 квартал			4 квартал		
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

"___"_____20___г.

Приложение 4
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Кыштымского городского округа,
утверждения и доведения до главных распорядителей,
распорядителей и получателей средств
бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты
денежных обязательств

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ БЮДЖЕТА КЫШТЫМСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

от "__"_____20__г.

Главный распорядитель средств бюджета _____

(рублей)

Наименование	Годовые значения в соответствии с решением Думы о бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период	в том числе по месяцам											
		1 квартал			2 квартал			3 квартал			4 квартал		
		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Кассовые выплаты по расходам - всего													
в том числе: межбюджетные трансферты (вид расходов 500)													
другие расходы<*>													

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

"___"_____20__г.

Приложение
5 к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Кыштымского городского округа,
утверждения и доведения до главных распорядителей,
распорядителей и получателей средств
бюджета Кыштымского городского округа предельного объема оплаты

денежных обязательств

ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ
на 20_г.

Главный распорядитель средств бюджета _____

(рублей)

Годовые значения в соответствии с решением о бюджете муниципального округа на соответствующий финансовый год и на плановый период	в том числе по месяцам											
	1 квартал			2 квартал			3 квартал			4 квартал		
	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

"___"_____20___г.

Приложение 6
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Кыштымского городского округа,
утверждения и доведения до главных распорядителей,
распорядителей и получателей средств бюджета
Кыштымского городского округа предельного объема
оплаты денежных обязательств

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ (ИЗМЕНЕНИЕ)
ПРЕДЕЛЬНЫХ ОБЪЕМОВ
ФИНАНСИРОВАНИЯ
по главному распорядителю средств бюджета Кыштымского городского округав разрезе распорядителей, получателей средств бюджета на 20____год N _____

(рублей)

Наименование л/сч	Код по бюджетной классификации							Код субсидии	Тип средств	Лиц. счет	Итого	В том числе:											
	КВСР	КФСР	КЦСР	КВР	КОСГУ	ДЭК						январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24

"___"_____20___г.

От Финансового управления
Заместитель Главы Кыштымского городского округа, начальник
Финансового управления:_____/_____
От главного распорядителя:
Исполнитель

_____ _____
(подпись) (расшифровка подписи)