



**АДМИНИСТРАЦИЯ  
ЭНЕРГОДАРСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

---

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

« 10 » 12 2024 г.

№ 135

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Энергодар Запорожской области**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в целях установления единого порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Энергодар Запорожской области, Администрация Энергодарского городского округа,

**ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Энергодар Запорожской области (прилагается).

2. Довести настоящий Порядок до главных администраторов доходов бюджета (администраторов доходов бюджета) доходов и главных распорядителей бюджетных средств (получателей бюджетных средств) городского округа Энергодар.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его опубликования и распространяет свое действие на правоотношения, возникшие с 01 января 2025 года.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на начальника финансового управления Администрации Энергодарского городского округа.

Глава Администрации

Э. Н. Сеновоз

## Приложение

## УТВЕРЖДЕН

постановлением Администрации  
Энергодарского городского округа  
от 10.12.2024 № 135

**ПОРЯДОК**  
**составления и ведения кассового плана исполнения бюджета**  
**городского округа Энергодар Запорожской области**

**1. Общие положения**

1.1. Настоящий порядок разработан в соответствии со ст. 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает порядок составления и ведения кассового плана бюджета городского округа Энергодар Запорожской области (далее по тексту - кассовый план).

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз поступлений в бюджет городского округа Энергодар Запорожской области и перечислений из бюджета городского округа Энергодар Запорожской области (далее – городской округ Энергодар).

Кассовый план включает:

- 1) кассовый план исполнения бюджета городского округа на текущий финансовый год;
- 2) кассовый план исполнения бюджета городского округа на текущий месяц.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Финансовым управлением Администрации Энергодарского городского округа Запорожской области (далее - Финансовое управление).

1.4. Уточнение и представление в Финансовое управление показателей для составления и ведения кассового плана осуществляется в порядке, предусмотренном разделом 3 настоящего Порядка.

**2. Показатели кассового плана**

2.1. Единицей измерения показателей кассового плана являются рубли.

2.2. Кассовый план содержит следующие основные показатели:

- 1) Остаток средств на едином счете бюджета городского округа Энергодар на начало планового периода.
- 2) Всего поступлений в бюджет городского округа Энергодар, в том числе:
  - доходы бюджета городского округа Энергодар;
  - поступления по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Энергодар.
- 3) Всего перечислений из бюджета городского округа Энергодар, в том

числе:

- расходы бюджета городского округа Энергодар;
- выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Энергодар.

4) Сальдо поступлений и перечислений.

5) Остаток средств на едином счете бюджета городского округа Энергодар на конец планового периода.

2.3. В составе доходов бюджета городского округа Энергодар (далее - бюджет) отражаются планируемые поступления по видам доходов бюджетной классификации, без детализации по подстатьям.

В составе расходов бюджета отражаются планируемые перечисления в соответствии со сводной бюджетной росписью бюджета городского округа Энергодар.

В показателях поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета отражаются планируемые поступления и перечисления по источникам финансирования дефицита бюджета в соответствии со сводной бюджетной росписью бюджета городского округа Энергодар.

### **3. Порядок составления и ведения кассового плана**

3.1. Кассовый план исполнения бюджета городского округа Энергодар составляется на текущий финансовый год с помесечной детализацией составляется Финансовым управлением по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

3.2. Кассовый план на текущий календарный месяц (далее - кассовый план) составляется Финансовым управлением на основе информации, предоставляемой главными администраторами доходов бюджета (администраторами доходов бюджета), главными распорядителями бюджетных средств (получателями бюджетных средств), главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета.

3.3. Распределение и утверждение кассового плана осуществляется Финансовым управлением на бумажном носителе.

3.4. Показатели для кассового плана по доходам бюджета формируются на основании прогноза поступлений доходов в бюджет на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджета по главным администраторам доходов бюджета (администраторам доходов бюджета).

В целях составления и ведения кассового плана главные администраторы доходов бюджета (администраторы доходов бюджета) ежемесячно, до 25-го числа месяца, предшествующего текущему месяцу, формируют кассовый план по администрируемым ими доходам в бюджет на текущий месяц в разрезе кодов классификации доходов бюджета по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку и представляют их в Финансовое управление.

3.5. Показатели для кассового плана по расходам бюджета формируются на основании сводной бюджетной росписи бюджета, утвержденных лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год и прогнозов перечислений по расходам бюджета на текущий месяц.

Показатели кассового плана по расходам бюджета формируются в разрезе кодов бюджетной классификации расходов бюджета.

Главные распорядители бюджетных средств (получатели бюджетных средств) с 23 по 25 число месяца, предшествующего текущему месяцу, предоставляют в Финансовое управление кассовый план главного распорядителя бюджетных средств (получателя бюджетных средств) (расписанный на 2 даты предполагаемого финансирования) на бумажном носителе.

Финансовое управление в срок до 28 числа месяца, предшествующего текущему месяцу, утверждает кассовые планы главных распорядителей бюджетных средств (получателя бюджетных средств).

В срок до 29 числа месяца, предшествующего текущему месяцу Финансовое управление направляет главным распорядителям бюджетных средств (получателям бюджетных средств) один экземпляр утвержденного кассового плана по расходам на текущий месяц по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

В срок до 30 числа месяца, предшествующего текущему месяцу, Финансовое управление, в соответствии с утвержденными кассовыми планами по доходам, расходам, источникам финансирования дефицита бюджета составляет кассовый план бюджета на текущий месяц и уточняет кассовый план предыдущего периода по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку.

Финансовое управление вправе уменьшить кассовый план перечислений главным распорядителям бюджетных средств (получателям бюджетных средств) в случае невыполнения плана поступлений текущего месяца.

Внесение изменений в кассовый план на текущий месяц допускается:

- на сумму средств межбюджетных трансфертов, поступивших из краевого бюджета на осуществление целевых расходов на основании законов и (или) иных нормативных правовых актов;

- в случае уменьшения суммы межбюджетных трансфертов, поступивших из краевого бюджета на осуществление целевых расходов;

- в случае перераспределения расходов в пределах суммы утвержденного кассового плана перечислений на месяц;

в случае внесения изменений в решение о бюджете муниципального образования городского округа Энергодар Запорожской области на очередной финансовый год и плановый период;

- в случае мотивированного обращения главного распорядителя бюджетных средств (получателя бюджетных средств) в пределах утвержденных бюджетных ассигнований.

В случаях необходимости внести изменения в кассовый план по расходам главные распорядители бюджетных средств (получатели бюджетных средств) письменно, до 25 числа текущего месяца, уведомляют Финансовое управление о предлагаемых изменениях кассового плана перечислений на текущий месяц, с указанием причины и экономического обоснования для изменения кассового плана.

Планируемые изменения кассового плана главные распорядители бюджетных средств (получатели бюджетных средств) предоставляют в форме письменного обращения указывают номер и дату изменений кассового плана и заявки на финансирование.

На основании письменного обращения главных распорядителей бюджетных средств (получателей бюджетных средств) Финансовое управление оформляет уведомление об изменении кассового плана по расходам (далее - уведомление) (в 2-х экземплярах) по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку. В течение трех дней со дня утверждения уведомления Финансовое управление направляет уведомление главному распорядителю бюджетных средств (получателям бюджетных средств).

3.6. Показатели для кассового плана по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета формируются на текущий месяц на основании сводной бюджетной росписи бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета.

В целях составления и ведения кассового плана администраторы источников финансирования дефицита бюджета ежемесячно, до 25-го числа месяца, предшествующего текущему месяцу, формируют кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий месяц по форме согласно приложению № 6 к настоящему Порядку.

В случаях необходимости внести изменения в кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета главные администраторы письменно, до 25 числа текущего месяца, уведомляют Финансовое управление о предлагаемых изменениях кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий месяц, с указанием причины и экономического обоснования для изменения кассового плана.

На основании письменного обращения главных администраторов Финансовое управление оформляет изменение кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета по форме согласно приложению № 7 к настоящему Порядку. В течение трех дней со дня утверждения изменений кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета Финансовое управление направляет главному администратору источников внутреннего финансирования дефицита бюджета.

3.6. Финансовое управление в рамках полномочий, установленных статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, имеет право запрашивать дополнительную информацию, необходимую для формирования кассового плана.





ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА														
из них:														
ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА														
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА														
Остаток средств на едином счете бюджета на конец месяца														

Начальник финансового управления

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



Приложение № 2  
к Порядку составления и  
ведения  
кассового плана бюджета  
городского округа Энергодар  
Запорожской области

**Кассовый план по доходам**

на \_\_\_\_\_ месяц  
(текущий)

Главный администратор (администратор) доходов  
бюджета городского округа Энергодар

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код дохода по бюджетной классификации	Сумма на месяц
1	2	3
Итого:		

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_

(должность)

(подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ (телефон)

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение № 3  
к Порядку составления и  
ведения  
кассового плана бюджета  
городского округа Энергодар  
Запорожской области

**Финансовое управление администрации  
Энергодарского городского округа**  
(наименование органа, исполняющего бюджет)

**Кассовый план по расходам № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ г.**

Главный распорядитель (получатель)  
бюджетных средств городского округа Энергодар

Единица измерения: руб.

Основание:

Наименование показателя	Код расхода бюджетной классификации	КОСГУ	(месяц)
			Сумма на месяц
1	2	3	4
Итого:			

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение 4  
к Порядку составления и  
ведения  
кассового плана бюджета  
городского округа Энергодар  
Запорожской области

**Кассовый план бюджета городского округа Энергодар на**  
\_\_\_\_\_ год

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации	Уточненная роспись	Кассовый план предыдущего периода	Текущий месяц
<b>Остаток средств на едином счете на начало месяца</b>				
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ, всего</b>				
из них:				
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ				
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ				
из них:				
<b>ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ НА РАСХОДЫ, всего</b>				
из них:				
Главный распорядитель, всего				
в том числе:				
за счет средств бюджета городского округа				
за счет средств, поступивших от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации				
Главный распорядитель				
...				
<b>ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)</b>				
<b>ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА</b>				
из них:				

ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА				
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА				
<b>Остаток средств на едином счете на конец месяца</b>				

**Начальник финансового управления**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 5  
к Порядку составления и  
ведения  
кассового плана бюджета  
городского округа Энергодар  
Запорожской области

**Финансовое управление администрации  
Энергодарского городского округа**  
(наименование органа, исполняющего бюджет)

**Уведомление об изменении кассового плана по расходам**

№ \_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ г.

Главный распорядитель (получатель)  
бюджетных средств городского округа Энергодар:

\_\_\_\_\_

Единица измерения: руб.

Основание:

Наименование показателя	Код расхода бюджетной классификации	КОСГУ	(месяц)
			Сумма на месяц
1	2	3	4
Итого:			

**Начальник финансового управления**

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Приложение № 6  
к Порядку составления и ведения  
кассового плана бюджета  
городского округа Энергодар  
Запорожской области

**Финансовое управление администрации  
Энергодарского городского округа**  
(наименование органа, исполняющего бюджет)

**Кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета**

№ \_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ г.

Единица измерения: руб.

Основание:

Наименование показателя	Главный администратор	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации	(месяц)
			Сумма на месяц
1	2	3	4
Итого:			

**Начальник финансового управления** \_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)