

Комитет по финансам, налоговой
и кредитной политике Администрации
города Рубцовска Алтайского края

ПРИКАЗ № 38 от 13.11.2025

об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального образования городской округ город Рубцовск
Алтайского края

В соответствии со статьями 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации приказываю:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования городской округ город Рубцовск Алтайского края (далее – Порядок).

2. Признать утратившим силу приказ комитета по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска Алтайского края от 16.09.2020 № 36.

3. Настоящий приказ вступает в силу с 01.01.2026 и распространяет свое действие на правоотношения по составлению и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования городской округ город Рубцовск Алтайского края, начиная с кассового плана исполнения на 2026 год.

4. Настоящий приказ разместить на официальном сайте Администрации города Рубцовска Алтайского края в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

5. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Первый заместитель Главы
Администрации города Рубцовска-
председатель комитета по финансам,
налоговой и кредитной политике



В.И.Пьянков

УТВЕРЖДЁН

приказом комитета по финансам,
налоговой и кредитной политике
Администрации города Рубцовска
Алтайского края
от 13.11.2025 № 38

Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования городской округ город Рубцовск Алтайского края

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования городской округ город Рубцовск Алтайского края (далее – кассовый план), а также состав и сроки представления главными администраторами доходов бюджета муниципального образования городской округ город Рубцовск Алтайского края (далее – бюджет города), главными распорядителями средств бюджета города, главным администратором источников финансирования дефицита бюджета города (далее – Участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее – Сведения).

1.2. Кассовый план формируется с помесечной детализацией.

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

1.4. Составление и ведение кассового плана осуществляется комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска Алтайского края (далее – Комитет) по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

1.5. При составлении и ведении кассового плана в соответствии с настоящим Порядком формирование документов и обмен документами между Комитетом и Участниками процесса прогнозирования осуществляется путем предоставления информации на бумажном и электронном носителях.

1.6. Кассовый план на очередной финансовый год утверждается первым заместителем Главы Администрации города Рубцовска - председателем комитета по финансам, налоговой и кредитной политике на бумажном носителе в декабре текущего финансового года до начала очередного финансового года.

1.7. С февраля по декабрь кассовый план утверждается не позднее 5 рабочего дня каждого месяца.

2. Порядок составления и ведения кассового плана по доходам (источникам финансирования дефицита) бюджета города

2.1. Прогноз поступлений по доходам (источникам финансирования дефицита) бюджета города включает показатели с помесечным распределением доходов (источников финансирования дефицита) по:

налоговым и неналоговым доходам бюджета города;

безвозмездным поступлениям в бюджет города;
источникам финансирования дефицита бюджета города.

2.2. Прогноз поступлений по доходам бюджета города на очередной финансовый год по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку формируется главными администраторами доходов бюджета города в соответствии с объемом доходов, утвержденным решением о бюджете на очередной финансовый год и на плановый период в разрезе кодов классификации доходов бюджетов.

2.3. Сведения для кассового плана по поступлениям налоговых и неналоговых доходов бюджета города главные администраторы доходов бюджета города формируют на очередной финансовый год с ежемесячным распределением не позднее чем за два рабочих дня до окончания текущего года.

2.4. Сведения для кассового плана по безвозмездным поступлениям в бюджет города и источникам финансирования дефицита бюджета города главные администраторы доходов (главные администраторы источников финансирования дефицита) бюджета города формируют на очередной финансовый год с ежемесячным распределением не позднее чем за два рабочих дня до окончания текущего года.

2.5. Прогноз поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города на очередной финансовый год по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку формируется главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета города в соответствии с объемом источников финансирования дефицита, утвержденным решением о бюджете города на очередной финансовый год и на плановый период в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицита бюджета города.

2.6. В случае необходимости внесения изменений в ежемесячное распределение поступлений в бюджет города налоговых и неналоговых доходов, уточненные сведения представляются главными администраторами доходов бюджета города в Комитет по форме, согласно приложению 2 к настоящему порядку, не позднее 20 числа месяца.

2.7. По безвозмездным поступлениям и источникам финансирования дефицита бюджета города по форме согласно приложениям 2 и 3 соответственно к настоящему Порядку главные администраторы доходов (главные администраторы источников финансирования дефицита) бюджета города в срок не позднее второго рабочего дня месяца, следующего за отчетным, уточняют сведения по безвозмездным поступлениям и источникам финансирования дефицита бюджета города с учетом:

получения межбюджетных трансфертов, передаваемых из краевого бюджета, на основании краевого закона о бюджете, и (или) уведомлений о предоставлении межбюджетных трансфертов, и (или) соглашений о предоставлении средств, а также в случае сокращения (возврата при отсутствии потребности) указанных межбюджетных трансфертов;

получения прочих безвозмездных поступлений в бюджет города;

изменения прогнозных показателей по источникам финансирования дефицита бюджета города.

3.8. В случае непредставления главными администраторами доходов (главными администраторами источников финансирования дефицита) сведений для прогноза поступлений по доходам в бюджет города Комитет вправе отражать в кассовом плане планируемые поступления доходов (источников финансирования

дефицита) краевого бюджета исходя из сложившихся поступлений без согласования с главным администратором доходов (главным администратором источников финансирования дефицита).

2.9. Комитет вправе корректировать показатели кассового плана по доходам с учетом их фактического поступления.

3. Порядок составления и ведения кассового плана по расходам бюджета города

3.1. Показатели кассового плана по расходам бюджета города формируются на основании сводной бюджетной росписи бюджета города по расходам бюджета города.

3.2. Прогноз перечислений по расходам бюджета города на очередной финансовый год осуществляется по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку главными распорядителями бюджета города в разрезе бюджетной классификации и представляется в Комитет в срок не позднее чем за два рабочих дня до окончания текущего финансового года.

3.3. В период с февраля по декабрь текущего финансового года прогноз перечислений по расходам представляется в Комитет ежемесячно не позднее второго рабочего дня текущего месяца, в соответствии с приложением 5 к настоящему Порядку.

3.4. Прогноз перечислений из бюджета города осуществляется главными распорядителями бюджетных средств бюджета города с учетом:

обеспечения своевременности выплаты заработной платы и социальных обязательств перед гражданами;

оплаты денежных обязательств по заключенным муниципальным контрактам, иным договорам с учетом сроков и объемов;

своевременности осуществления платежей по источникам финансирования дефицита бюджета города.

3.5. В случае непредставления главными распорядителями бюджетных средств бюджета города сведений о ежемесячном распределении перечислений по расходам Комитет вправе отражать в кассовом плане планируемые расходы исходя из предусмотренных бюджетных ассигнований и сложившихся объемов кассовых расходов без согласования с главными распорядителями средств бюджета города.

3.6. Комитет вправе корректировать показатели кассового плана по расходам с учетом фактического исполнения бюджета города.

3.7. В случаях прогнозирования недостаточности денежных средств на едином счете бюджета города, необходимых для осуществления перечислений, Комитетом устанавливаются и доводятся предельные объемы финансирования в объеме меньшем, чем предусмотрено кассовым планом.

к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
муниципального образования городской
округ город Рубцовск Алтайского края

Первый заместитель Главы
Администрации города Рубцовска -
председатель комитета по финансам,
налоговой и кредитной политике

(Ф.И.О.)

20 г.

исполнения бюджета муниципального образования городской округ Рубцовск Алтайского края
на 20 _____ г.

налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска Алтайского края

Единица измерения: тыс. рублей

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
поступления													
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ПО													
РАСХОДАМ – всего, в том													
числе													
Расходы за счет бюджета													
города													
Расходы за счет субсидий													
Расходы за счет субвенций													
ДЕФИЦИТ (-),													
ПРОФИЦИТ (+)													
ИСТОЧНИКИ													
ФИНАНСИРОВАНИЯ													
ДЕФИЦИТА													
Поступления по													
источникам													
финансирования дефицита													
бюджета города - всего													
Остатки на начало периода													
Остатки на конец периода													

Приложение 2

к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета муниципального
образования городской округ
город Рубцовск Алтайского края

Прогноз № _____ поступлений доходов в бюджет города на 20__ год

Финансовый орган: Комитет по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска Алтайского края

Главный администратор доходов бюджета города _____

Единица измерения: тыс. рублей

Код классификации доходов бюджета	Наименование кода поступлений доходов в бюджет	Прогноз в рамках сведений для кассового плана на _____ год															
		1	январь	...	2	квартал	апрель	...	3	квартал	июль	...	4	квартал	октябрь	...	на год
		квартал	4		7		8		11		12		15		16		19
1	2	3															

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

«__» _____ 20__ год

Приложение 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета муниципального
образования городской округ
город Рубцовск Алтайского края

Прогноз № _____

Финансовый орган: Комитет по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска Алтайского края

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета города

Единица измерения: тыс. рублей

[illegible]

Руководитель	(подпись)	(расшифровка подписи)
--------------	-----------	-----------------------

Исполнитель

(подпись) (расшифровка подписи)

« » 20 год

Приложение 4

к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета муниципального
образования городской округ
город Рубцовск Алтайского края

Прогноз № _____
Перечислений по расходам бюджета города на 20 ____ год

Финансовый орган

Комитет по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска
Алтайского края

Главный распорядитель
бюджетных средств

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование расходов	Код бюджетной классификации				Сумма			
	Код главы	Раздел, Подраздел	КЦСР	КВР	20 ____ год	в том числе по месяцам		
						январь	...	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	...	18
Расходы за счет бюджета города, всего								
Расходы за счет субсидий, всего								
Расходы за счет субвенций, всего								
ИТОГО								

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

« ____ » 20 ____ год

Приложение 5
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета муниципального
образования городской округ
город Рубцовск Алтайского края

Прогноз № _____
Ежемесячных перечислений по расходам бюджета города в 20 ____ году

Финансовый орган Комитет по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации города Рубцовска
Алтайского края

Главный распорядитель
бюджетных средств _____

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование расходов	Код бюджетной классификации			20 ____ год	Прогнозный месяц
	Код главы	Раздел, Подраздел	КЦСР		
I	2	3	4	5	7
Расходы за счет бюджета города, всего					
Расходы за счет субсидий, всего					
Расходы за счет субвенций, всего					
ИТОГО					

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
« ____ » 20 ____ год