



**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
ХЕРСОНСКАЯ ОБЛАСТЬ**

**АДМИНИСТРАЦИЯ ГЕНИЧЕСКОГО  
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА  
ХЕРСОНСКАЯ ОБЛАСТЬ**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

От 12.07.2024

№ 01/05-52

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового  
плана бюджета Генического муниципального округа Херсонской области**

В соответствии со статьей 217<sup>1</sup> Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктами 3.10 и 3.22 Положения о финансовом органе администрации Генического муниципального округа Херсонской области, утвержденного решением Совета депутатов Генического муниципального округа Херсонской области от 29 декабря 2023 года № 54 «О возложении полномочий финансового органа на администрацию Генического муниципального округа и об утверждении Положения о финансовом органе Генического муниципального округа Херсонской области», администрация Генического муниципального округа Херсонской области

**ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Генического муниципального округа Херсонской области (прилагается).
2. Обеспечить опубликование настоящего постановления и размещение в информационно-телекоммуникационной сети Интернет на официальном сайте администрации Генического муниципального округа.
3. Контроль за исполнением данного постановления оставляю за собой.
4. Настоящее постановление вступает в силу со дня его опубликования.

Глава Генического муниципального округа  
Херсонской области

Е.А. Терских



УТВЕРЖДЕН

постановлением администрации  
Генического муниципального округа  
Херсонской области

от 12.07.2024 № 01/05-52

## ПОРЯДОК

### составления и ведения кассового плана бюджета Генического муниципального округа Херсонской области

#### 1. Общие положения

1.1 Настоящий Порядок разработан в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств в соответствии со статьей 217<sup>1</sup> Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана бюджета округа, а также состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета округа, главными администраторами доходов бюджета округа, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета округа сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана. При организации исполнения бюджета округа в текущем финансовом году кассовый план бюджета округа (далее - кассовый план) определяет прогножное состояние единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств, являющийся предельным объемом денежных средств, возможным к использованию на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета.

1.2 Составление и ведение кассового плана осуществляется отделом финансов администрации Генического муниципального округа (далее - финотдел) на основании Сведений, представляемых участниками бюджетного процесса, с учетом имеющейся в финотделе информации об остатках средств на едином счете бюджета округа, об исполнении бюджета округа и показателях сводной бюджетной росписи бюджета округа.

В ходе составления и ведения кассового плана финотдел представляет участникам бюджетного процесса необходимую для формирования Сведений информацию об исполнении бюджета округа и показателях сводной бюджетной росписи бюджета округа.

Кассовый план бюджета округа формируется на очередной финансовый год с поквартальной разбивкой в разрезе месяцев.

1.3 Кассовый план утверждается Главой Генического муниципального округа по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку до начала очередного финансового года.

1.4 Кассовый план в части перечислений по расходам является основой для формирования предельных объемов финансирования расходов бюджета округа на соответствующий месяц.

1.5 Уточненный кассовый план ежемесячно, на пятый рабочий день месяца, следующего за отчетным, представляется на утверждение Главы Генического муниципального округа.

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

2.1 Составление кассового плана осуществляется на основании:  
прогноза поступлений доходов в бюджет округа по главным администраторам доходов бюджета округа;  
показателей сводной бюджетной росписи бюджета округа;  
прогноза поступлений и перечислений по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета округа;  
сведений об остатках средств на счете бюджета округа.

2.2 Показатели для кассового плана по доходам формируются на основании прогноза поступлений (перечислений) видов (подвидов) доходов, в том числе по безвозмездным поступлениям и источников финансирования дефицита бюджета округа, с поквартальным распределением (с помесечной разбивкой) и должны соответствовать показателям, учтенным в решении о бюджете округа на очередной финансовый год и плановый период

2.3 Показатели для кассового плана по расходам формируются на основании сводной бюджетной росписи бюджета округа по расходам бюджета округа на текущий финансовый год и плановый период.

2.4 В течение 3-х рабочих дней, со дня поступления всех прогнозных показателей, финотдел составляет кассовый план бюджета округа на очередной финансовый год по формам согласно приложениям № 2 - № 7 к настоящему Порядку и направляет на утверждение Главы муниципального округа.

2.5 Уточнение кассового плана осуществляется ежемесячно до 25 числа текущего месяца с целью определения предельных объемов финансирования расходов бюджета округа на очередной месяц.

2.6 Уточнение кассового плана на текущий финансовый год осуществляется финотделом на основании:  
уточнения участниками бюджетного процесса сведений в ходе исполнения бюджета округа, в том числе с учетом показателей решения Совета депутатов Генического муниципального округа о внесении изменений в решение о бюджете округа;  
на основании уточнения имеющейся в финотделе информации о исполнении бюджета округа.