



Российская Федерация

Республика Карелия

Администрация Главы Республики Карелия

ПРИКАЗ

от 13.11.2023

№ 235

г. Петрозаводск

О реализации в Администрации Главы Республики Карелия приказа Министерства финансов Республики Карелия от 29 сентября 2023 года № 628 «О порядке составления и ведения кассового плана»

В соответствии с пунктом 1 статьи 160¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях реализации приказа Министерства финансов Республики Карелия от 29 сентября 2023 года № 628 «О порядке составления и ведения кассового плана» приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок представления подведомственными Администрации Главы Республики Карелия государственными учреждениями Республики Карелия информации для подготовки сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

2. Определить лицами, ответственными за исполнение настоящего приказа, консультантов управления бюджетного учета и финансового обеспечения Администрации Главы Республики Карелия Иванову И.Н. и Гончарову О.В.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя Руководителя Администрации Главы Республики Карелия Г.Т. Брун.

4. Признать утратившим силу приказ Администрации Главы Республики Карелия от 24 февраля 2021 года № 33 «Об утверждении Порядка представления подведомственными Администрации Главы Республики Карелия учреждениями информации для подготовки сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана».

5. Действие настоящего приказа распространяется на правоотношения, возникшие с 15 октября 2023 года.

Заместитель Главы Республики Карелия –
Руководитель Администрации
Главы Республики Карелия



Т.П.Игнатьева

Вручили

Маша

Обрат -

Маша



**Порядок представления подведомственными Администрации Главы
Республики Карелия государственными учреждениями Республики
Карелия информации для подготовки сведений, необходимых для
составления и ведения кассового плана**

1. Настоящий Порядок определяет формы и сроки представления подведомственными Администрации государственными учреждениями Республики Карелия (далее, соответственно – учреждения, Администрация) информации по прогнозу поступлений по доходам в бюджет и прогнозу перечислений по расходам бюджета, необходимой при формировании сведений для составления и ведения кассового плана, установленных Порядком составления и ведения кассового плана, утвержденным приказом Министерства финансов Республики Карелия от 29 сентября 2023 года № 628 «О порядке составления и ведения кассового плана» (далее – Порядок составления и ведения кассового плана).

2. Информация для подготовки сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее – информация) на текущий (очередной) финансовый год с помесечной детализацией представляется учреждениями в следующие сроки:

1) на очередной финансовый год - в срок не позднее 1 рабочего дня со дня принятия Законодательным Собранием Республики Карелия закона о бюджете:
по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку – казенными учреждениями;

по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку – бюджетными и автономными учреждениями;

Одновременно с информацией по форме согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку, учреждения представляют пояснительную записку о распределении годовых сумм бюджетных ассигнований по месяцам в разрезе кодов видов расходов классификации расходов бюджетов (с детализацией до элемента вида расходов);

2) на текущий финансовый год – ежемесячно в срок не позднее, чем за 12 рабочих дней до начала очередного месяца:

по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку - для казенных учреждений;

по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку – для бюджетных и автономных учреждений.

3. Информация на текущий (очередной) месяц с подекадной детализацией, представляется учреждениями в следующие сроки:

1) на январь очередного финансового года - в срок не позднее 1 рабочего дня со дня принятия Законодательным Собранием Республики Карелия закона о бюджете:

по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку - для казенных учреждений;

по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку – для бюджетных и автономных учреждений;

2) на февраль - декабрь текущего финансового года - ежемесячно в срок не позднее, чем за 12 рабочих дней до начала очередного месяца:

по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку - для казенных учреждений;

по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку – для бюджетных и автономных учреждений.

4. Учреждения представляют информацию, указанную в пунктах 2, 3 настоящего Порядка, в управление бюджетного учета и финансового обеспечения Администрации в электронном виде по электронной почте buh@adm.gov10.ru с последующим представлением экземпляра сведений, подписанного исполнителем учреждения, на бумажном носителе.

5. В целях формирования информации на текущий (очередной) финансовый год с помесечной детализацией, текущий (очередной) месяц с подекадной детализацией:

1) казенные учреждения представляют данные:

в части поступлений по доходам в бюджет - в разрезе кода вида доходов бюджетов с указанием группы, подгруппы, статьи, подстатьи и элемента кода вида дохода, кодов подвида доходов с указанием группы подвида и аналитической группы подвида доходов бюджетов;

в части перечислений по расходам бюджета – в разрезе кодов разделов подразделов, целевых статей и видов расходов (с детализацией до элемента вида расходов) классификации расходов бюджетов, аналитических кодов (кодов цели) и типов средств;

2) автономные и бюджетные учреждения представляют данные:

в части доходов - общей суммой в разрезе видов финансового обеспечения, аналитических кодов (кодов цели);

в части расходов - в разрезе видов финансового обеспечения, кодов видов расходов классификации расходов бюджетов (с детализацией до элемента вида расходов) с учетом планов финансово-хозяйственной деятельности учреждений (за исключением собственных доходов учреждений и средств по обязательному медицинскому страхованию, данные по которым указываются общей суммой), аналитических кодов (кодов цели).

6. В информации, представляемой по формам согласно приложениям 1, 3 к настоящему Порядку, казенными учреждениями отражаются показатели с учетом следующих особенностей:

в строке «Межбюджетные трансферты, имеющие целевой характер» раздела I «Прогноз поступлений по доходам» отражается общий объем субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в

бюджет Республики Карелия, главным администратором которых является Администрация и/или казенное учреждение (за исключением субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, являющихся источником финансового обеспечения бюджетных ассигнований, главным распорядителем которых являются иные участники процесса прогнозирования).

Поступления по межбюджетным трансфертам из федерального бюджета, имеющим целевой характер, предоставление которых осуществляется в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета, источником финансового обеспечения которых являются указанные межбюджетные трансферты, планируются в пределах прогноза перечислений по расходам, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств указанных межбюджетных трансфертов, имеющих целевой характер.

7. В информации, представляемой по формам согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку, показатели графы «Показатели на год» должны соответствовать требованиям пункта 15 Порядка составления и ведения кассового плана.

8. В случае наличия в отчетном месяце отклонений на величину более 10% кассового исполнения бюджета от прогноза поступлений по доходам и (или) перечислений по расходам, отраженных в информации, представляемой по формам согласно приложениям 3, 4 к настоящему Порядку (с учетом дополнительной информации, представленной в соответствии с пунктом 12 настоящего Порядка), учреждения не позднее второго рабочего дня месяца, следующего за отчетным, представляют в Администрацию пояснения по формам согласно приложению 6 к Порядку составления и ведения кассового плана (в части поступлений по доходам) и (или) приложению 7 к Порядку составления и ведения кассового плана (в части перечислений по расходам).

9. Информация по формам согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку на текущий финансовый год с помесечной детализацией представляется ежемесячно с учетом кассового исполнения бюджета за истекшие месяцы текущего года.

10. Показатели на первый месяц очередного финансового года в информации, представляемой по формам согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку, должны соответствовать показателям на соответствующий месяц в информации, представляемой по формам согласно приложениям 3, 4 к настоящему Порядку.

Показатели на месяц текущего года в информации, представляемой по формам согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку, должны соответствовать показателям на соответствующий месяц в информации, представляемой по формам согласно приложениям 3, 4 к настоящему Порядку.

11. Изменение информации, на текущий финансовый год, представляемой по формам согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку, осуществляется ежемесячно с учетом информации о кассовом исполнении бюджета за истекший период текущего финансового года и изменений, внесенных в сводную бюджетную роспись бюджета Республики Карелия.

12. Внесение изменений в информацию, на текущий месяц, представляемую по формам согласно приложениям 3, 4 к настоящему Порядку, осуществляется в ходе исполнения бюджета в текущем месяце на основании представляемой в случае необходимости дополнительной информации.

Дополнительная информация на текущий месяц с подекадной детализацией представляется казенными учреждениями по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку, бюджетными и автономными учреждениями - по форме согласно приложению 6 к настоящему Порядку не позднее чем за 12 дней до конца текущего месяца. В дополнительной информации отражаются изменения (увеличение и/или уменьшение) показателей, представленных ранее в информации на текущий месяц, и обоснование необходимости внесения указанных изменений (в графе «Обоснование»).

13. В случае необходимости, одновременно с дополнительной информацией на текущий месяц, представляются предложения об изменении предельных объемов оплаты денежных обязательств.

II.	ПРОГНОЗ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ, ВСЕГО																		
2.1.	Расходы, осуществляемые за счет налоговых и неналоговых доходов <i>в том числе в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов и кодов цели</i>																		
2.2.	Расходы, осуществляемые за счет средств межбюджетных трансфертов, имеющих целевой характер <i>в том числе: в том числе в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов и кодов цели</i>																		

Исполнитель

Дата

Приложение 2
к Порядку представления подведомственными
Администрации Главы Республики Карелия
государственными учреждениями Республики Карелия
информации для подготовки сведений, необходимых
для составления и ведения кассового плана

СВЕДЕНИЯ ДЛЯ СОСТАВЛЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА НА 20__ ГОД

Наименование учреждения _____

Единица измерения: руб.

№ п/п	Наименование показателя	КБК	в том числе помесячная детализация:												Показатели на год
			Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I.	ДОХОДЫ АВТОНОМНЫХ И БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО														
	Субсидия на выполнение государственного задания														
	Субсидия на иные цели	<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, целевой статьи и кодов цели</i>													
	Собственные доходы	x													
II.	РАСХОДЫ АВТОНОМНЫХ И БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО														
	За счет субсидии на выполнение государственного задания														
	<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭЖ и кодов цели</i>														
	За счет субсидии на иные цели														
	<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭЖ и кодов цели</i>														
	За счет собственных средств	x													

Исполнитель _____

Дата _____

СВЕДЕНИЯ ДЛЯ СОСТАВЛЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА (ПОДЕКАДНОГО)

на _____ месяц 20__ года

Наименование учреждения _____

Единица измерения: руб. _____

Наименование показателя	КБК	I декада (1-10 число)	II декада (11-20 число)	III декада (21-31 число)	Показатели на месяц
1	2	3	4	5	6
ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ, ВСЕГО					
Налоговые и неналоговые доходы	1 00 00 000 00 0000 000				
<i>в том числе в разрезе источников доходов с указанием группы, подгруппы, статьи, подстатьи и элемента кода дохода</i>					
Безвозмездные поступления	2 00 00 000 00 0000 000				
Межбюджетные трансферты, имеющие целевой характер	2 02 20 000 00 0000 150 2 02 30 000 00 0000 150 2 02 40 000 00 0000 150				
Безвозмездные поступления от государственных и негосударственных организаций	2 03 00 000 00 0000 000				
Прочие безвозмездные поступления	2 07 00 000 00 0000 000 2 08 00 000 00 0000 000 2 18 00 000 00 0000 000 2 19 00 000 00 0000 000				
ПРОГНОЗ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ, ВСЕГО					
Расходы, осуществляемые за счет налоговых и неналоговых доходов					
<i>в том числе в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭК и кодов цели</i>					
Расходы, осуществляемые за счет средств межбюджетных трансфертов, имеющих целевой характер					
<i>в том числе: в том числе в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭК и кодов цели</i>					

Исполнитель _____ (ФИО)

дата _____

СВЕДЕНИЯ ДЛЯ СОСТАВЛЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА

на _____ месяц 20__ года

Наименование учреждения _____
Единица измерения: руб.

Наименование показателя	КБК	I декада (1-10 число)	II декада (11-20 число)	III декада (21-31 число)	Показатели на месяц
1	2	3	4	5	6
ДОХОДЫ АВТОНОМНЫХ И БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО					
Субсидии на выполнение государственного задания	<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, целевой статьи и кодов цели</i>				
Субсидии на иные цели					
Собственные доходы учреждений	x				
РАСХОДЫ АВТОНОМНЫХ И БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО					
За счет субсидии на выполнение государственного задания					
<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭЖ и кодов цели</i>					
За счет субсидии на иные цели					
<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭЖ и кодов цели</i>					
За счет собственных средств	x				

Исполнитель _____

дата

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ДЛЯ СОСТАВЛЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА (подекадного)
на _____ месяц 20__ года

Наименование учреждения _____

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	КБК	I декада (1-10 число)	II декада (11-20 число)	III декада (21-31 число)	Показатели на месяц	Обоснования
1	2	3	4	5	6	7
ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ, ВСЕГО						
Налоговые и неналоговые доходы	1 00 00 000 00 0000 000					
<i>в том числе в разрезе источников доходов с указанием группы, подгруппы, статьи, подстатьи и элемента кода дохода</i>						
Безвозмездные поступления	2 00 00 000 00 0000 000					
Межбюджетные трансферты, имеющие целевой характер	2 02 20 000 00 0000 150 2 02 30 000 00 0000 150 2 02 40 000 00 0000 150					
Безвозмездные поступления от государственных и негосударственных организаций	2 03 00 000 00 0000 000					
Прочие безвозмездные поступления	2 07 00 000 00 0000 000 2 08 00 000 00 0000 000 2 18 00 000 00 0000 000 2 19 00 000 00 0000 000					
ПРОГНОЗ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ, ВСЕГО						
Расходы, осуществляемые за счет налоговых и неналоговых доходов						
<i>в том числе в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭК и кодов цели</i>						
Расходы, осуществляемые за счет средств межбюджетных трансфертов, имеющих целевой характер						
<i>в том числе: в том числе в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭК и кодов цели</i>						

Исполнитель _____ (ФИО)

дата

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ДЛЯ СОСТАВЛЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА (подекадного)
на _____ месяц 20__ года

Наименование учреждения _____
Единица измерения: руб.

Наименование показателя	КБК	I декада (1-10 число)	II декада (11-20 число)	III декада (21-31 число)	Показатели на месяц	Обоснования
1	2	3	4	5	6	7
ДОХОДЫ АВТОНОМНЫХ И БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО						
Субсидии на выполнение государственного задания	<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, целевой статьи и кодов цели</i>					
Субсидии на иные цели						
Собственные доходы учреждений	x					
РАСХОДЫ АВТОНОМНЫХ И БЮДЖЕТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, ВСЕГО						
За счет субсидии на выполнение государственного задания						
<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭЖ и кодов цели</i>						
За счет субсидии на иные цели						
<i>в том числе в разрезе раздела, подраздела, видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией до кода подгруппы видов расходов, КЭЖ и кодов цели</i>						
За счет собственных средств	x					

Исполнитель _____

дата _____