

**Территориальный фонд
обязательного медицинского страхования
Республики Саха (Якутия)
(ТФОМС РС(Я))**

ПРИКАЗ

от 30 декабря 2019 г.

№ 603

г. Якутск

Об утверждении Порядка составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Республики Саха (Якутия)

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана на 2020 год (приложение № 1);
2. Признать утратившим силу приказ ТФОМС РС(Я) от 29 декабря 2018 года № 585 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования РС(Я)»;
3. Признать утратившим силу приказ ТФОМС РС(Я) от 29 декабря 2018 года № 587 «Об утверждении кассового плана исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования РС(Я) на 2019 год»;
4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на главного бухгалтера ТФОМС РС(Я) М.Г.Григорьеву.

Директор



А.В.Горохов

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Республики Саха (Якутия)**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Саха (Якутия) (далее – Порядок) разработан в целях реализации статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Республики Саха (Якутия) (далее – кассовый план, Фонд).

1.2. Составление и ведение кассового плана осуществляется отделом администрирования доходов и организации взаимодействия с финансовыми органами (далее Отдел администрирования доходов).

2. Составление и утверждение кассового плана исполнения бюджета

2.1. Организация исполнения бюджета Фонда осуществляется на основании сводной бюджетной росписи и кассового плана.

2.2. Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно приложению 2 к Приказу с ежемесячным распределением до конца текущего финансового года.

2.3. Параметрами для составления кассового плана являются:

2.3.1. Бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью Фонда;

2.3.2. Прогнозные данные о поступлении доходов в бюджет Фонда с ежемесячным распределением до конца текущего финансового года;

2.3.3. Расходы, утвержденные сводной бюджетной росписью Фонда.

2.4. Кассовый план утверждается приказом Фонда.

2.5. Утвержденный кассовый план является документом, необходимым для принятия решений о размещении временно свободных средств бюджета Фонда.

**3. Ведение кассового плана исполнения бюджета
и внесение изменений в кассовый план исполнения бюджета**

3.1. Ведение и изменение кассового плана осуществляет Фонд посредством внесения изменений в показатели кассового плана.

3.2. Внесение изменений в кассовый план осуществляется ежемесячно с учетом оперативной информации об исполнении доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета, прогноза (в случае его изменения) исполнения бюджета Фонда по доходам и (или) источникам финансирования дефицита бюджета.

При внесении изменений в кассовый план учитывается фактическое исполнение предыдущих периодов текущего финансового года.

3.3. Отдел администрирования доходов не позднее 10 рабочих дней с начала текущего месяца осуществляет перераспределение суммы неисполненных предельных объемов финансирования по предшествующему месяцу на последний месяц текущего квартала финансового года.

