



АДМИНИСТРАЦИЯ ЗАУРАЛЬСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
ЕМАНЖЕЛИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 14.03.2014 № 45

О Порядке составления и
ведения кассового плана
исполнения бюджета
Зaurальского городского поселения

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, пунктами 8 и 35 Положения о бюджетном процессе в Зaurальском городском поселении, утвержденного решением Совета депутатов Зaurальского городского поселения от 28.11.2013 года № 236 «О бюджетном процессе в Зaurальском городском поселении»

РАСПОРЯЖАЮСЬ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Зaurальского городского поселения.
2. Признать утратившим силу распоряжение администрации Зaurальского городского поселения от 30.12.2009 года № 167 «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета в текущем финансовом году».
3. Контроль и организацию выполнения настоящего распоряжения возложить на главного бухгалтера администрации Зaurальского городского поселения.
4. Настоящее распоряжение вступает в силу с момента подписания.

Глава Зaurальского
городского поселения

С.А. Мченская

Утвержден
Распоряжением администрации
Зауральского городского поселения
от 14.03. 2020 года № 15

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
Зауральского городского поселения**

1. Общие положения

1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Зауральского городского поселения (далее именуется – Порядок) разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в Зауральском городском поселении и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Зауральского городского поселения.

2. Под кассовым планом исполнения бюджета Зауральского городского поселения (далее именуется – кассовый план) понимается прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат из бюджета Зауральского городского поселения в текущем финансовом году.

Прогноз кассовых выплат из бюджета Зауральского городского поселения по оплате муниципальных контрактов иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключенным контрактам, иным договорам.

Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку и утверждается главой Зауральского городского поселения до начала очередного финансового года.

3. Составление и ведение кассового плана осуществляется администрацией Зауральского городского поселения на основании:

показателей для кассового плана по доходам бюджета Зауральского городского поселения (в части налоговых и неналоговых доходов), составляемых в порядке, предусмотренном главой 2 настоящего Порядка;

показателей для кассового плана расходов, составляемых в порядке, предусмотренном главой 3 настоящего Порядка;

показателей по источникам финансирования дефицита бюджета Зауральского городского поселения, составляемых в порядке, предусмотренном главой 4 настоящего Порядка.

4. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год.

Внесение изменений (уточнений) в показатели кассового плана осуществляются в связи с:

принятием решения Совета депутатов Зауральского городского поселения о внесении изменений в решение Совета депутатов Зауральского городского поселения о бюджете Зауральского городского поселения на текущий финансовый год (далее именуется – решение о внесении изменений в решение о бюджете Зауральского городского поселения);

внесение изменений в сводную бюджетную роспись бюджета Зауральского городского поселения;

уточнением участниками бюджетного процесса на уровне городского поселения прогнозирования сведений для кассового плана в ходе исполнения бюджета Зауральского городского поселения на текущий финансовый год в части распределения неиспользованного остатка кассовых выплат за прошедший месяц на последующие месяцы и увеличения расходов за счет последующих месяцев.

Администрация Зауральского городского поселения вносит уточнения в кассовый план на текущий финансовый год (приложение 1 к настоящему Порядку) на основании уточненных сведений для кассового плана по мере их получения от главных распорядителей средств бюджета городского поселения в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

Уточнение и представление в администрацию Зауральского городского поселения показателей для кассового плана осуществляется в порядке, предусмотренном главами 2-4 настоящего Порядка.

Изменение в кассовый план бюджета Зауральского городского поселения на текущий финансовый год утверждаются главой Зауральского городского поселения при внесении изменений в решение о бюджете городского поселения.

2. Порядок составления и ведения кассового плана по доходам бюджета Зауральского городского поселения

5. Показатели для кассового плана по доходам бюджета Зауральского городского поселения формируются на основании сведений для ведения кассового плана по доходам:

оценка ожидаемого поступления доходов бюджета Зауральского городского поселения на текущий финансовый год с помесечной разбивкой (приложение 2 к настоящему Порядку), предоставляемого главными администраторами доходов бюджета за исключением Управления Федеральной налоговой службы № 10 по Челябинской области.

6. В целях составления кассового плана главные администраторы доходов бюджета Зауральского городского поселения представляют в администрацию Зауральского городского поселения оценку ожидаемого поступления администрируемых ими доходов бюджета городского поселения на текущий финансовый год с помесечной разбивкой.

Оценка ожидаемого поступления доходов бюджета Зауральского городского поселения на текущий финансовый год представляется главными

администраторами доходов бюджета в администрацию городского поселения не позднее 20 декабря отчетного финансового года в электронном виде и на бумажном носителе.

7. В целях ведения кассового плана главные администраторы доходов бюджета формируют уточненную оценку ожидаемого поступления администрируемых ими доходов в бюджет Зауральского городского поселения на плановый месяц, а также на год в целом с помесечной разбивкой.

При уточнении оценки ожидаемого поступления доходов бюджета на текущий финансовый год:

указываются фактические кассовые поступления доходов бюджета Зауральского городского поселения за прошедший период;

уточняются соответствующие показатели периода, следующего за отчетным месяцем.

Уточненная оценка ожидаемого поступления доходов бюджета Зауральского городского поселения на плановый месяц представляется главными администраторами доходов бюджета не позднее 25 числа текущего месяца в администрацию Зауральского городского поселения в электронном виде и на бумажном носителе не реже одного раза в месяц.

В случае невыполнения или перевыполнения оценки ожидаемого поступления доходов более чем на 10 процентов, главный администратор доходов бюджета Зауральского городского поселения представляет в администрацию Зауральского городского поселения пояснительную записку с отражением причин отклонения фактического поступления от прогнозных в срок до 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

3. Порядок составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Зауральского городского поселения

8. Показатели для кассового плана по расходам бюджета Зауральского городского поселения формируются на основании:

сводной бюджетной росписи бюджета Зауральского городского поселения по расходам бюджета, утвержденной главой Зауральского городского поселения на текущий финансовый год;

прогноз кассовых выплат по расходам бюджета Зауральского городского поселения на текущий финансовый год с помесечной детализацией (приложение 3 к настоящему Порядку), по главным распорядителям средств бюджета.

9. В целях составления кассового плана главные распорядители средств бюджета Зауральского городского поселения на основании доведенных до них бюджетных ассигнований на текущий финансовый год формируются прогноз кассовых выплат по расходам бюджета на текущий финансовый год с помесечной детализацией.

Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета на текущий финансовый год предоставляется главными распорядителями средств бюджета Зауральского городского поселения в администрацию Зауральского городского поселения не позднее 27 декабря отчетного финансового года на электронном и бумажном носителях.

10. В целях ведения кассового плана по расходам бюджета Зауральского городского поселения главные распорядители средств бюджета Зауральского городского поселения уточняют соответствующие показатели кассового плана на плановый месяц и до конца года (приложение 4 к настоящему Порядку) согласно основаниям, указанным в пункте 4 настоящего Порядка.

4. Порядок составления и ведения кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета Зауральского городского поселения

11. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета формируются основания:

сводной бюджетной росписи бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета Зауральского городского поселения;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год с помесечной детализацией (приложение 5 к настоящему Порядку).

12. Главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета уточняют прогноз кассовых поступлений и кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета Зауральского городского поселения согласно фактическим кассовым поступлениям и кассовым выплатам по источникам финансирования дефицита бюджета за отчетный период.

Уточненный прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета представляют в администрацию Зауральского городского поселения на электронном и бумажном носителе:

до 20 числа текущего месяца – в целях ежемесячного уточнения показателей кассового плана на плановый месяц;

в течении месяца – в случае необходимости уточнения показателей кассового плана текущего месяца;

не позднее трех рабочих дней со дня вступления в силу решения о внесении изменений в решение о бюджете городского поселения.

13. При составлении кассового плана показатели кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета включаются в раздел плана по доходам бюджета городского поселения, показатели кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета включаются в раздел кассового плана по расходам бюджета Зауральского городского поселения.

Кассовый план на _____ год

Раздел 1 Собственные средства бюджета Зауральского городского поселения

Наименование показателя	Решение о бюджете	рублей														
		Прогноз	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь		
Кассовые поступления, всего:																
Налоговые и неналоговые доходы																
Кассовые выплаты, всего:																
Результат(+,-)																
Остатки собственных средств																

Раздел 2 Целевые средства

Наименование показателя	Решение о бюджете	рублей														
		Прогноз	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь		
Поступления целевых средств, всего:																
Кассовые выплаты за счет целевых средств, всего:																
Результат(+,-)																
Остатки собственных средств																

Раздел 3 Сводный кассовый план бюджета Зауральского городского поселения

Наименование показателя	Решение о бюджете	рублей														
		Прогноз	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь		
Кассовые поступления - ВСЕГО:																
Кассовые выплаты - ВСЕГО:																
Результат(+,-)																
Остатки собственных средств																

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Глава Зауральского городского поселения

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Приложение 2

к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Зуральского городского поселения

УТВЕРЖДЕНО

Глава Зуральского городского поселения

С.А. Мещинская

Оценка ожидаемого поступления доходов бюджета Зуральского городского поселения на _____ год
от «_» _____ 20__ г.

Главный администратор доходов бюджета Зуральского городского поселения
Евгения Игоревна: рублей _____

Наименование дохода	Код бюджетной классификации	В том числе:												Сумма на год, всего
		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ИТОГО														

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

_____ (подпись)

(расшифровка подписи)

от «_» _____ 20__ г.

Приложение 3
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Зуральского городского поселения
УТВЕРЖДЕНО
Глава Зуральского городского поселения
С.А. Миченская

Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета на _____ год
от «_» _____ 20__ г.

Главный администратор доходов бюджета
Единица измерения: рублей

Код ГРБС	Код бюджетной классификации						Доп. ФК	В том числе:												Сумма на год, всего
	Раздел, подраздел	КЦСР	КВР	КОСГУ	Кост. ФК	Доп. ФК		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
ИТОГО																				

Главный бухгалтер _____ (подпись)
_____ (расшифровка подписи)

от «_» _____ 20__ г.

Предложения по внесению изменений в кассовый план по расходам бюджета на _____ год
от "___" _____ 20__ г.

Главный администратор доходов бюджета Зуральского
Единица измерения: рублей

Код ГРБС	Район, подрайон	Код бюджетной классификации						Доп КР	Доп ЭК	Доп ФК	Доп ФН	Код цели	Сумма изменений (+, -)												Сумма на год, всего	
		КЦСР	КВР	КОСГУ	Доп ФК	Доп ФН	Доп ФН						январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь		
1	2	3	4	5	6						7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
ИТОГО																										

Главный бухгалтер _____
(подпись)

_____ (подпись/печать исполнителя)

от "___" _____ 20__ г.

Приложение 5
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Зуральского городского поселения

Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета
от "___" _____ 20__ г.

Главный администратор доходов бюджета Зуральского городского поселения _____
 Единица измерения: рублей

Наименование показателя	Сумма на год,											
	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
Кассовые поступления, всего:												
Кассовые выплаты, всего:												

Главный бухгалтер _____ (подпись)

Глава Зуральского городского поселения _____ (подпись)

от "___" _____ 20__ г.