



ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КАМЫЗЯКСКИЙ РАЙОН»

П Р И К А З

08.02.2021 г.

№18

Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального образования
«Город Камызьяк»

В целях реализации статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Город Камызьяк» (далее - Порядок).

2. Финансовому управлению администрации муниципального образования «Камызьякский район» как главному распорядителю средств бюджета муниципального образования «Город Камызьяк» при составлении и ведении кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Город Камызьяк» руководствоваться данным Порядком.

3. Опубликовать (обнародовать) настоящий приказ путем размещения на официальном сайте финансового управления администрации муниципального образования «Камызьякский район» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

4. Настоящий приказ вступает в силу с момента подписания и применяется к правоотношениям, возникшим при исполнении бюджета муниципального образования «Город Камызьяк» начиная с бюджета на 2021 год.

Начальник финансового управления



Т.Г. Федорченкова

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
муниципального образования «Город Камызяк» в текущем финансовом году

1. Общие положения

Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Город Камызяк» в текущем финансовом году (далее - кассовый план), а также состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета муниципального образования «Город Камызяк», главными администраторами доходов бюджета муниципального образования «Город Камызяк», главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Город Камызяк» (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - Сведения).

Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым управлением администрации муниципального образования «Камызякский район» на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющейся информации о кассовом исполнении бюджета муниципального образования «Город Камызяк» и показателях сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования «Город Камызяк» и иных необходимых показателей.

2. Порядок составления кассового плана

Кассовый план на текущий финансовый год составляется в целом по форме согласно Приложения №1 к настоящему Порядку и отражает распределение кассовых поступлений, кассовых выплат, и дефицита бюджета по месяцам.

Кассовый план на текущий финансовый год составляется на основе следующих Сведений, предоставляемых участниками процесса:

- показателей, предусмотренных (учтенных при формировании) в решении о бюджете муниципального образования «Город Камызяк» на очередной финансовый год и на плановый период;
- прогноза кассовых поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год;
- прогноза кассовых выплат по расходам бюджета на текущий финансовый год;
- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам

финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год.

Кассовый план на текущий финансовый год утверждается начальником финансового управления администрации муниципального образования «Камызякский район» после утверждения решения о бюджете, но не позднее 31 декабря текущего финансового года.

Кассовый план на текущий месяц (приложение № 2) составляется с учетом следующих Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования:

- прогноза кассовых поступлений по доходам бюджета муниципального образования «Город Камызяк» на текущий месяц;
- прогноза кассовых выплат по расходам бюджета муниципального образования «Город Камызяк» на текущий месяц;
- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий месяц.

Показатели Кассового плана на текущий месяц (приложение № 2) должны соответствовать показателям Кассового плана на текущий финансовый год (приложение № 1) по текущему месяцу с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения кассового плана.

Кассовый план на текущий месяц утверждается начальником финансового управления администрации муниципального образования «Камызякский район»:

- на январь текущего финансового года не позднее 31 декабря текущего финансового года;
- на февраль - декабрь текущего финансового года - ежемесячно в трехдневный срок до наступления месяца на который он формируется.

3. Порядок ведения кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год (приложение № 1) и Кассового плана на текущий месяц (приложение № 2).

3.2. Внесение изменений в кассовый план осуществляется финансовым управлением администрации муниципального образования «Камызякский район» на основании предложений администраторов доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального образования «Город Камызяк» и главных распорядителей средств бюджета муниципального образования «Город Камызяк» с обоснованием предлагаемых изменений в случае:

- внесения изменений в решение Совета муниципального образования «Город Камызяк» о бюджете муниципального образования «Город Камызяк» на текущий финансовый год и внесения изменений в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального образования «Город Камызяк», предусматривающих изменение показателей, являющихся основанием для составления кассового плана;
- изменения закрепления доходных источников и источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Город

Камызяк» за администраторами доходов в бюджет муниципального образования «Город Камызяк»;

- отклонения фактических поступлений доходов бюджета муниципального образования «Город Камызяк» в текущем месяце от показателей, предусмотренных кассовым планом;

- изменения месячного прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат, запланированных администраторами доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального образования «Город Камызяк», главными распорядителями средств бюджета муниципального образования «Город Камызяк».

3.3 Процедура внесения изменений в кассовый план включает в себя:

- рассмотрение документов, поступивших от участников процесса прогнозирования;

- внесение изменений в кассовый план.

4. Состав и сроки представления сведений для составления кассового плана

4.1. В целях составления кассового плана участники процесса прогнозирования формируют следующие Сведения:

- Прогноз кассовых поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению №3 к настоящему Порядку;

- Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению №4 к настоящему Порядку;

- Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год.

4.2. Прогноз кассовых поступлений по доходам бюджета МО «Город Камызяк» на текущий финансовый год (приложение № 3) формируется администраторами доходов бюджета в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации с ежемесячной детализацией и представляется в Финансовое управление в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия решения о бюджете муниципального образования «Город Камызяк».

4.3. Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета муниципального образования «Город Камызяк» на текущий финансовый год формируется получателями средств бюджета муниципального образования «Город Камызяк», в разрезе отдельных направлений видов расходов бюджета с ежемесячной детализацией по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку и представляется в Финансовое управление в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия решения о бюджете муниципального образования «Город Камызяк».

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам бюджета муниципального образования «Город Камызяк» на текущий финансовый год по графе «Бюджетные ассигнования по расходам бюджета» должны соответствовать показателям решения о бюджете муниципального образования «Город Камызяк».

4.4. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам

финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Город Камызяк» на текущий финансовый год формируется главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Город Камызяк» в разрезе кассовых поступлений и кассовых выплат по внутренним источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Город Камызяк» в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с ежемесячной детализацией в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия решения о бюджете муниципального образования «Город Камызяк».

**ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ
БЮДЖЕТА МО «ГОРОД КАМЫЗЯК» НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД
на " _____ " _____ 20 ____ г.**

Главный администратор доходов: _____

Единица измерения: рублей

Наименование показателя	Код по БК	Прогноз доходов бюджета, учтенных в Законе о бюджете	Предложения по изменению прогноза доходов (+,-)	Сумма на год, всего <*> (гр. 3 + гр. 4)	в том числе по месяцам											
					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
ВСЕГО																

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

**ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ
БЮДЖЕТА МО «ГОРОД КАМЫЗЯК» НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД**
на " ____ " ____ 20 ____ г.

Получатель средств бюджета: _____

Наименование показателя	Вид	КОСГУ	Бюджетные ассигнования по расходам	Итого за 1 квартал	в том числе по месяцам												Единица измерения: рублей				
					Январь	Февраль	Март	Итого за 2 квартал	Апрель	Май	Июнь	Итого за 3 квартал	Июль	Август	Сентябрь	Итого за 4 квартал		Октябрь	Ноябрь	Декабрь	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
Всего кассовых выплат по расходам бюджета, в том числе:																					

Руководитель _____

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

**ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ
БЮДЖЕТА МО «ГОРОД КАМЫЗЯК» НА ТЕКУЩЕЙ МЕСЯЦ**
на " _____ " _____ 20 ____ г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца												Единица измерения: рублей										
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	2	3																							
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ:	0100																								
ВСЕГО:	0120																								

Руководитель _____

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

**ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ
БЮДЖЕТА МО «ГОРОД КАМЫЗЯК» НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ**
на " ____ " ____ 20 ____ г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца																							Единица измерения: рублей
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		
1	2	3																								
Всего кассовых выплат по расходам бюджета, в том числе:	0100																									
	0110																									
ВСЕГО:	0120																									

Руководитель _____

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)