

КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ - КУЗБАСС
АДМИНИСТРАЦИЯ
ПРОКОПЬЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 31.07.2020 № 1704-п

г. Прокопьевск

Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального
округа

В целях организации исполнения бюджета Прокопьевского муниципального округа в соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Прокопьевского муниципального округа согласно приложению № 1 к настоящему постановлению.
2. Установить, что Порядок, утвержденный настоящим постановлением, применяется при составлении и исполнении бюджета Прокопьевского муниципального округа, начиная с бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.
3. Сектору информатики и компьютерного обеспечения (Мазуренко Е.А.) довести настоящее постановление до участников бюджетного процесса в Прокопьевском муниципальном округе и разместить на сайте администрации Прокопьевского муниципального округа.
4. Настоящее постановление вступает в силу со дня подписания.
5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы округа по экономике и финансам Н.Н. Зимаеву.

Глава Прокопьевского
муниципального округа



Н.Г. Шабалина

Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Прокопьевского муниципального округа

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана бюджета Прокопьевского муниципального округа, а также состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета (далее совместно – участники бюджетного процесса) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана бюджета Прокопьевского муниципального округа (далее - бюджет округа).

1.2. Под кассовым планом бюджета округа (далее - кассовый план) понимается прогноз поступлений в бюджет округа и перечислений из бюджета округа в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета округа, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым органом, осуществляющим составление и организацию исполнения бюджета округа (далее - финансовый орган).

2. Состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана

2.1. Не позднее трех рабочих дней со дня вступления в силу решения о бюджете округа на очередной финансовый год и плановый период участники бюджетного процесса представляют в финансовый орган в электронном виде прогноз поступлений в бюджет округа и перечислений из бюджета округа согласно приложениям № 1-2 к настоящему Порядку.

2.2. В случае изменения плановых (прогнозных) показателей, представленных в соответствии с пунктом 2.1. настоящего Порядка, участники бюджетного процесса в срок не позднее пяти рабочих дней со дня вступления в силу решения о внесении изменений в бюджет округа, предоставляют уточненную информацию по поступлениям в бюджет округа и перечислениям из бюджета округа в разрезе кодов бюджетной классификации для внесения изменений в кассовый план.

3. Порядок составления и ведения кассового плана

3.1 Составление кассового плана осуществляется на основании:

прогноза поступлений доходов в бюджет округа на текущий финансовый год, к которым относятся налоговые и неналоговые доходы, безвозмездные поступления;

прогноза перечислений из бюджета округа, в том числе по оплате муниципальных контрактов, иных договоров;

прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета округа на текущий финансовый год.

3.2. В течение семи рабочих дней со дня вступления в силу решения о бюджете округа на очередной финансовый год и плановый период, но не позднее, чем за два рабочих дня до начала текущего финансового года, формируются:

3.2.1. Прогноз поступлений доходов в бюджет округа (налоговые и неналоговые доходы) на очередной финансовый год по форме, согласно приложению № 3 к настоящему Порядку, на основании данных, представленных главными администраторами доходов бюджета округа, и отраженных в приложении к решению о бюджете округа о поступлении доходов.

3.2.2. Прогноз поступлений доходов в бюджет округа (безвозмездные поступления) на очередной финансовый год по форме, согласно приложению № 4 к настоящему Порядку, на основании Закона Кемеровской области–Кузбасса об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, а также данных, представленных главными администраторами доходов бюджета округа, и отраженных в приложении к решению о бюджете округа о поступлении доходов.

3.2.3. Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета округа на очередной финансовый год по форме, согласно приложению № 5 к настоящему Порядку, на основании данных, представленных главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета, и отраженных в приложении к решению о бюджете округа по источникам финансирования дефицита бюджета.

3.2.4. Прогноз перечислений из бюджета округа в разрезе кодов классификации расходов бюджета округа, в том числе прогноз по оплате муниципальных контрактов, иных договоров, на очередной финансовый год по форме, согласно приложению № 6 к настоящему Порядку, на основании сводной бюджетной росписи бюджета округа на очередной финансовый год и плановый период и (или) данных, представленных главными распорядителями бюджетных средств.

3.3. Кассовый план формируется по форме, согласно приложению № 7 к настоящему Порядку, и утверждается руководителем финансового органа не позднее первого рабочего дня текущего финансового года.

3.4. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год в случаях внесения изменений в сводную бюджетную роспись. Все изменения

в кассовый план вносятся одновременно с внесением изменений в сводную бюджетную роспись.

3.5. В течение текущего финансового года на каждое первое число месяца, следующего за отчетным, ведется учет исполнения кассового плана по форме, согласно приложению № 7 к настоящему Порядку.

Приложение № 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

Прогноз поступлений
в бюджет Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Главный администратор доходов бюджета

Наименование	Код БК	Сумма, руб.
1	2	3
Доходы бюджета - всего		
в том числе:		

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Дата _____

Приложение № 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

Прогноз перечислений
из бюджета Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Главный распорядитель бюджетных средств

Наименование	Код БК	Сумма, руб.
1	2	3
Расходы бюджета - всего		
в том числе:		

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Дата _____

Приложение № 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

Прогноз поступлений доходов (налоговые и неналоговые доходы) в
бюджет Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Наименование	Код БК	Сумма, руб.
1	2	3
Налоговые, неналоговые доходы - всего		
в том числе:		

Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Дата _____

Приложение № 4
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

Прогноз поступлений доходов (безвозмездные поступления) в
бюджет Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Наименование	Код БК	Сумма, руб.
1	2	3
Безвозмездные поступления - всего		
в том числе:		

Исполнитель _____
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Дата _____

Приложение № 5
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования
дефицита бюджета Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Наименование	Код БК	Сумма, руб.
1	2	3
Поступления источников финансирования дефицита бюджета- всего		
в том числе:		
Выплаты из источников финансирования дефицита бюджета- всего		
в том числе:		

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Дата _____

Приложение № 6
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

Прогноз перечислений
из бюджета Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Наименование	Код БК	Сумма, руб.
1	2	3
Расходы бюджета - всего		
в том числе:		

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Дата _____

Приложение № 7
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
Прокопьевского муниципального округа

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель финансового органа

_____ (Ф.И.О.)
(подпись)

Кассовый план бюджета
Прокопьевского муниципального округа
на _____ год

Наименование показателя	Сумма, руб.
Остаток средств на начало года	
Поступления, всего:	
в том числе:	
налоговые и неналоговые доходы	
безвозмездные поступления	
поступления из источников финансирования дефицита бюджета	
Перечисления, всего:	
в том числе:	
Расходы бюджета	
Выплаты из источников финансирования дефицита бюджета	
Остаток средств на конец года:	

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Дата _____