

**Российская Федерация
Республика Алтай
Сельская администрация
Уйменского сельского
поселения
Чойского района**

**Россия Федерациязы
Алтай Республика
Чой аймак
Уймен іуртынг
Администрациязы
ЈОП**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 14 апреля 2020 года

с. Уймень

№ 30

**Об утверждении Порядка составления и ведения
кассового плана по бюджету муниципального образования
Уйменского сельского поселения на 2020 год**

В соответствии ст.217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст.7.4 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Уйменское сельское поселение, утвержденным решением сессии Совета депутатов МО «Уйменское сельское поселение» от 22.12.2015г №12-6 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе муниципального образования Уйменское сельское поселение», Глава сельской администрации муниципального образования Уйменское сельское поселение

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету муниципального образования Уйменского сельского поселения на 2020 год, согласно приложения.

2. Настоящее постановление вступает в силу с 01.01.2020 года.

Глава сельской администрации
МО «Уйменское сельское поселение»

О.А. Купреева

Приложение

К постановлению Главы сельской администрации муниципального образования Уйменского сельского поселения
от 14.04.2020 № 30

ПОРЯДОК составления и ведения кассового плана по бюджету муниципального образования Уйменского сельского поселения на 2020 год

Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана муниципального образования Уйменского сельского поселения (далее – кассовый план) в соответствии со статьями 217¹ и 226¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), ст.7.4 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Уйменское сельское поселение, утвержденным решением сессии Совета депутатов МО «Уйменское сельское поселение» от 22.12.2015г №12-6 (далее – Положение).

I. Общие положения

1. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения и кассовых выплат из бюджета поселения в соответствующем периоде текущего финансового года.
2. Составление и ведение кассового плана осуществляется ведущим специалистом 1 разряда администрации Уйменского сельского поселения (далее - администрация).
3. Кассовый план составляется на планируемый квартал с помесечной разбивкой.

II. Составление кассового плана по доходам

4. Для составления кассового плана по доходам главный администратор доходов бюджета поселения - администрация в соответствии с частью 1 статьи 160¹ Бюджетного кодекса и пунктом 3 части 1 статьи 16 Положения не позднее 20 числа месяца, предшествующего планируемому кварталу, представляют специалисту по доходам Финансового управления прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения по администрируемым доходным источникам на планируемый квартал по форме согласно приложению №1 к настоящему Порядку.

5. Кассовый план по доходам составляется ведущим специалистом 1 разряда по доходам по налоговым и неналоговым доходам по статьям, по безвозмездным поступлениям по видам классификации доходов бюджетов и представляется специалисту по доходам Финансового управления до 25 числа месяца, предшествующего планируемому кварталу по форме согласно приложению №2 к настоящему Порядку.

III. Составление кассового плана по расходам

6. Для составления кассового плана по расходам главный распорядитель средств бюджета поселения (далее – главный распорядитель) в соответствии с частью 2 статьи 217¹, частью 2 статьи 226¹ Бюджетного кодекса главный распорядитель бюджетных средств составляет расходное расписание в целом в отношении главного распорядителя, в котором планируется оплата денежных обязательств в разрезе кодов бюджетной классификации по форме согласно приложению №3 к настоящему Порядку..

IV. Составление кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета Уйменского сельского поселения

7. Для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета поселения (далее – источники) главный администратор источников в соответствии с частью 2 статьи 217¹ Бюджетного кодекса не позднее 28 числа месяца, предшествующего планируемому кварталу, составляет прогнозные поступления и прогнозные выплаты по администрируемым источникам на планируемый квартал по форме согласно приложению №4 к настоящему Порядку.

8. Кассовый план по источникам составляется ведущим специалистом 1 разряда администрации Уйменского сельского поселения на планируемый квартал по видам источников с помесечной разбивкой.

9. Кассовый план по источникам в части кассовых выплат в расчете на год не может превышать лимиты бюджетных обязательств, утвержденные в установленном порядке.

V. Составление кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям и кассовым выплатам

10. Кассовый план по прогнозным кассовым поступлениям и кассовым выплатам составляется ведущим специалистом 1 разряда администрации Уйменского сельского поселения по формам согласно приложению № 5 к настоящему Порядку и не позднее 28 числа месяца, предшествующего соответствующему планируемому кварталу, представляется на утверждение главе администрации поселения. Объем средств планируемых от поступления по налоговым и неналоговым доходам и безвозмездные средства (не носящие

целевой характер) отражаются в разделе «кассовые выплаты» как собственные доходы.

11. Утвержденный кассовый план по кассовым выплатам одновременно является предельными объемами финансирования.

Контроль за объемами финансирования по кодам классификации операций сектора государственного управления указанным в кассовом плане по кассовым выплатам осуществляется главным распорядителем средств.

VI. Ведение кассового плана

12. В ходе исполнения бюджета поселения показатели кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям и кассовым выплатам могут быть изменены. При изменении кассовых выплат за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности или целевых средств от других бюджетов бюджетной системы РФ, поступивших сверх сумм, указанном в кассовом плане, прилагается изменения прогнозных кассовых поступлений в бюджет поселения по администрируемым доходным источникам по форме согласно приложению №1 к настоящему Порядку, где указываются суммы увеличения прогнозных кассовых поступлений.

При изменении кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям главный администратор не позднее 25 числа последнего месяца текущего квартала представляют специалисту по доходам МУ Финансовое управление администрации Чойского района изменения прогнозных кассовых поступлений в бюджет поселения по администрируемым доходным источникам на текущий квартал по форме согласно приложению №1к настоящему Порядку, где указываются суммы увеличения и (или) уменьшения прогнозных кассовых поступлений.

Изменения кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям принимаются:

а) в сторону увеличения только в случаях острой необходимости и целесообразности;

б) в сторону уменьшения:

- по средствам, поступающим из бюджетов бюджетной системы РФ, в случае их недопоступления;

- по налоговым и неналоговым доходам при представлении пояснительной записки, обосновывающей причины их недопоступления.

Приложение № 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету
Уйменского сельского поселения
на 2020 год, утвержденному
постановлением главы сельской
администрации
Уйменского сельского поселения
от 14.04.2020г № 30

Прогноз

кассовых поступлений бюджета муниципального образования Уйменского
сельского поселения на ____ квартал 20__ года,
администрируемых сельской администрацией муниципального образования
Уйменское сельское поселение

наименование главного администратора доходов бюджета поселения (администратора доходов бюджета
поселения, выполняющие полномочия главного администратора доходов бюджета поселения)

Наименование статей (подстатей) классификации доходов бюджетов	Прогнозные поступления - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
ИТОГО ДОХОДОВ				

Глава администрации

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

Бухгалтер-финансист

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Приложение № 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету
Уйменского сельского поселения
на 2020 год, утвержденному
постановлением главы сельской
администрации
Уйменского сельского поселения
от 14.04.2020г № 30

Кассовый план

по доходам бюджета муниципального образования Уйменского сельского
поселения на ___ квартал 20__ года

Наименование статей (подстатей) классификации доходов бюджетов	Прогнозные поступления - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
ИТОГО ДОХОДОВ				

Глава администрации

(подпись)
подписи)

(расшифровка

Исполнитель

(подпись)
подписи)

(расшифровка

Бухгалтер-финансист

Приложение № 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету Уйменского сельского поселения
на 2020 год, утвержденному
постановлением главы сельской администрации
Уйменского сельского поселения
от 14.04.2020г № 30

Расходное расписание №

от " " 20 г.

Главный распорядитель бюджетных средств,
главный администратор источников
финансирования дефицита бюджета
Распорядитель (получатель) бюджетных средств,
администратор источников финансирования
дефицита бюджета с полномочиями
главного администратора

Сельская администрация муниципального образования Уйменского сельского поселения
Чойского района Республики Алтай

Наименование бюджета
Финансовый орган

Откуда:

Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства

Кому:

*Распорядитель (получатель) бюджетных средств, администратор
источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями
главного администратора, администратор источников финанси-
рования дефицита бюджета, иной получатель бюджетных средств*

Куда:

Наименование органа Федерального казначейства

Единица измерения: руб.

		Коды
Форма по КФД		0531722
Дата		
Глава по БК		
по Сводному реестру		
Номер лицевого счета		
по КОФК		4000
по Сводному реестру		
Номер лицевого счета		
по КОФК		
Дата введения в действие		
по ОКЕИ		383

Специальные указания _____

--

На основании данного Расходного расписания Вам разрешается распределять распорядителям и получателям бюджетных средств, администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, администраторам источников финансирования дефицита бюджета, находящимся в Вашем ведении, бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств, предельные объемы финансирования, или принимать бюджетные обязательства и осуществлять платежи, в установленных настоящим Расходным расписанием пределах

Руководитель _____

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Форма 0531722 с.2
Расходное расписание № _____
от " ____ " _____ 20 ____ г.

Раздел II. Лимиты бюджетных обязательств

Дата введения в действие раздела " ____ " _____ 20 ____ г.

Код расхода по БК	Сумма на текущий финансовый год	Сумма на плановый период		Примечание
		первый год	второй год	
1	2	3	4	5
Итого				

Раздел III. Предельные объемы финансирования

Дата введения в действие раздела " ____ " _____ 20 ____ г.

Код расхода по БК	Сумма на текущий финансовый год	Примечание
1	2	3

Итого

Ответственный

исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Приложение № 4

к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету
Уйменского сельского поселения
на 2020 год, утвержденному
постановлением главы сельской
администрации
Уйменского сельского поселения
от 14.04.2020г № 30

Прогноз

по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального
образования Уйменского сельского поселения
на __ квартал 20__ года

Наименование видов источников финансирования дефицита районного бюджета	Кассовый план - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
Прогнозные поступления по источникам финансирования дефицита бюджета - всего:				
в том числе				
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов поселений				
Прогнозные выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета - всего:				
в том числе				

Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов поселений				
--	--	--	--	--

Глава администрации

(подпись)
подписи)

(расшифровка

Приложение № 5
к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету Уйменского
сельского поселения
на 2020 год, утвержденному
постановлением главы сельской
администрации
Уйменского сельского поселения
от 14.04.2020г № 30

УТВЕРЖДАЮ:
Глава сельской
администрации
Уйменского сельского
поселения
_____ (О.А. Купреева)
" _ " _____ 20__ г.

Кассовый план
по бюджету муниципального образования Уйменского сельского поселения
на _____ квартал 20____ года

Наименование показателей	Кассовый план - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
Остаток на счете- всего				

в том числе:				
целевые безвозмездные поступления				
Налоговые и неналоговые доходы (без учета доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности) - всего				
в том числе:*				
Безвозмездные поступления - всего				
в том числе:**				
в том числе:***				
Доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности				
Кассовые выплаты (без учёта расходов, осуществляемых за счёт доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и целевых безвозмездных поступлений) - всего				
в том числе:****				
Кассовые выплаты , осуществляемые за счёт целевых безвозмездных поступлений - всего:				
в том числе:****				
в том числе:***				
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов поселений				
ИТОГО КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ				
Остаток на счёте - всего				
в том числе:				
целевые безвозмездные поступления				

Исполнитель

Бухгалтер-финансист

(подпись)

(расшифровка подписи)

* заполняется по статьям классификации доходов бюджетов

** заполняется по безвозмездным поступлениям, не носящим целевого характера или поступающим в порядке компенсации произведенных кассовых расходов, по подстатьям классификации доходов бюджетов

*** заполняется по видам источников финансирования дефицита бюджета поселения

**** заполняется общими суммами прогнозных кассовых выплат в разрезе главных распорядителей средств бюджета поселения

***** заполняется по безвозмездным поступлениям, носящим целевой характер, по подстатьям классификации доходов бюджетов

***** заполняется по безвозмездным поступлениям, носящим целевой характер, по подстатьям классификации доходов бюджетов