АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ УГУТ
СУРГУТСКОГО РАЙОНА
ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА-ЮГРЫ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

« 07 » декабря 2020 года № 82-р
с. Угут

Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета сельского поселения Угут

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1.Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета сельского поселения Угут согласно приложению.

2. Настоящее распоряжение разместить на официальном сайте органов местного самоуправления сельского поселения Угут.

3.Контроль за исполнением распоряжения возложить на начальника финансово – экономического отдела администрации сельского поселения Угут.

Глава сельского поселения Угут А.Н. Огородный

Приложение к распоряжению
администрации сельского поседения Угут
от «07» декабря 2020 № 82-р

Порядок
составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета сельского поселения Угут

1. Общие положения

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета сельского поселения Угут (далее – Порядок) разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в целях обеспечения сбалансированности доходов и расходов бюджета сельского поселения Угут (далее – бюджет поселения) и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета сельского поселения Угут в текущем финансовом году (далее – кассовый план).

1.2.В целях применения настоящего Порядка:

- главный распорядитель бюджетных средств сельского поселения Угут (далее – ГРБС) – администрация сельского поселения Угут;

- главный администратор источников финансирования дефицита бюджета (далее – главный администратор источников) - администрация сельского поселения Угут;

- получатели бюджетных средств сельского поселения Угут (далее – получатели бюджетных средств) – администрация сельского поселения Угут (далее – администрация поселения), бюджетные учреждения, находящиеся в ведении администрации сельского поселения Угут (далее – учреждения);

- формирование и исполнение бюджета, уполномоченное на составление и ведение кассового плана финансово-экономический отдел администрации сельского поселения Угут.

1.2. Кассовый план на текущий финансовый год включает:

- план кассовых поступлений по доходам и источникам финансирования дефицита бюджета поселения;

- план кассовых выплат по расходам и источникам финансирования дефицита бюджета поселения.

1.3. Составление и ведение кассового плана исполнения бюджета поселения осуществляется в программе УРМ АС «Бюджет».

1.4. Кассовый план составляется с поквартальной детализацией. В случае снижения в текущем финансовом году прогнозируемого на текущий финансовый год объема поступлений собственных доходов бюджета поселения более чем на 15 процентов по сравнению с утвержденными показателями на текущий финансовый год, кассовый план составляется с помесячной детализацией.

1.5. Финансово-экономический отдел представляет на подпись главе сельского поселения Угут сбалансированный кассовый план исполнения бюджета поселения на текущий финансовый год по состоянию на 01 января,

сформированный на бумажном носителе по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку в срок не позднее 15 января текущего года.

1.6. Показатели для кассового плана формируются в валюте Российской Федерации (рублях).

2. Составление и ведение кассового плана по доходам

2.1.В течение 10 рабочих дней с даты утверждения бюджета поселения на текущий финансовый год и плановый период финансово-экономический отдел формирует поквартальное распределение доходов бюджета поселения в разрезе кодов классификации доходов по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

2.2. Кассовый план бюджета поселения формируется в соответствии с утвержденным бюджетом поселения на текущий финансовый год.

2.3. При распределении кассовых поступлений учитывается динамика произведенных расходов за аналогичные периоды предыдущих лет и динамика поступлений в бюджет поселения за аналогичные периоды предыдущих лет.

2.4. Кассовый план бюджета поселения по доходам составляется в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации

2.5.В ходе исполнения бюджета поселения в показатели сформированного кассового плана вносятся уточнения.

2.6. Изменение кассового плана осуществляется:

-в связи с принятием решений о внесении изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год;

-в случае получения субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов и безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, имеющих целевое назначение, сверх объемов, утвержденных решением о бюджете, а также в случае сокращения (возврата при отсутствии потребности) указанных средств.

2.7. Изменение кассового плана по доходам с помесячной детализацией осуществляется финансово-экономическим отделом на основании плановых назначений на текущий финансовый год.

2.8. Финансово-экономический отдел вправе самостоятельно сформировать изменение кассового плана по доходам с помесячной детализацией.

2.9. Финансово-экономический отдел в течение трех рабочих дней, с момента изменения показателей кассового плана по доходам, оформляет Уведомление об изменении показателей кассового плана в части доходов бюджета по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

3. Составление и ведение кассового плана по расходам

3.1. В течение 10 рабочих дней с даты утверждения бюджета поселения на текущий финансовый год и плановый период финансово-экономический отдел формирует прогноз кассовых выплат из бюджета поселения в части расходов на

текущий финансовый год с поквартальным распределением по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

3.2. Кассовый план формируется в соответствии с утвержденным бюджетом поселения на текущий финансовый год. Основанием для формирования кассового плана является прогноз кассовых выплат по расходам получателей бюджетных средств на текущий финансовый год.

3.3. Формирование прогнозов кассовых выплат по расходам осуществляется финансово-экономическим отделом на основании информации, полученной от получателей бюджетных средств, которые обеспечивают обоснованное распределение расходов с учетом сроков исполнения по принятым и предполагаемым к принятию бюджетным обязательствам и прочим планируемым выплатам в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств в соответствии с утвержденной бюджетной сметой.

3.4. При распределении кассовых выплат учитывается динамика произведенных расходов за аналогичные периоды предыдущих лет и динамика поступлений в бюджет поселения за аналогичные периоды предыдущих лет.

3.5. Кассовый план по расходам составляется в разрезе получателей бюджетных средств и кодов классификации расходов бюджета, с применением дополнительных кодов на соответствующий финансовый год.

3.6. В ходе исполнения бюджета поселения в показатели сформированного кассового плана вносятся уточнения.

3.7. Изменение кассового плана осуществляется:

- в связи с принятием решений о внесении изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год;
- в связи с внесением изменений в бюджетную смету;
- в связи с изменениями, возникающими по причинам изменения сроков оплаты по денежным обязательствам и т.п..

3.8. Уточнение прогноза кассовых выплат по расходам на текущий финансовый год с поквартальным распределением осуществляется финансово-экономическим отделом на основании информации, полученной, от получателей бюджетных средств с указанием причин предлагаемых изменений в пределах утвержденных бюджетных ассигнований на текущий финансовый год.

3.9. При поступлении обращения от получателей бюджетных средств об изменении поквартального распределения показателей кассового плана финансово-экономический отдел рассматривает возможность внесения изменений с учетом фактического исполнения бюджета поселения на соответствующую дату с целью обеспечения сбалансированности бюджета поселения и исключения кассовых разрывов.

3.10. Внесение изменений в показатели кассового плана, влияющих на показатели бюджетной росписи главного распорядителя (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета), осуществляется одновременно с внесением изменений в показатели соответствующей росписи в порядке утвержденным администрацией сельского поселения.

3.11. Финансово-экономический отдел в течение трех рабочих дней, с даты изменения показателей кассового плана по расходам, оформляет Уведомление об

изменении показателей кассового плана в части расходов бюджета согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

3.12. Средства бюджета поселения, неиспользованные в течение квартала

4. Порядок ведения кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета поселения

4.1. Кассовый план по источникам формируется в соответствии с утвержденным бюджетом поселения на текущий финансовый год. Основанием для формирования кассового плана являются сведения, полученные о распределении поступлений источников финансирования дефицита бюджета поселения и прогноза кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета поселения.

4.2. Кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета формируется в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицита бюджетов Российской Федерации.

Приложение 1 к Порядку

Кассовый план на текущий финансовый год с распределением в части доходов

бюджета сельского поселения Угут

на _____ год

Наименование органа, организующего исполнение бюджета
Главный распорядитель
(распорядитель, получатель) _____
Наименование бюджета _____
Единица измерения: руб.

КБК доходов бюджетов Российской Федерации	Наименование доходов	Сумма на год	В том числе:			
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7
ВСЕГО						

Начальник ФЭО _____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
Исполнитель_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Приложение 2 к Порядку

Сведения показателей кассового плана с поквартальным распределением

в части доходов бюджета сельского поселения Угут

на _____ год

Наименование органа, организующего исполнение бюджета
Главный распорядитель
(распорядитель, получатель) _____
Наименование бюджета _____
Единица измерения: руб.

КБК доходов бюджетов Российской Федерации	Наименование доходов	Сумма	В том числе:															
			I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			Всего	I	II	III	Всего	IV	V	VI	Всего	VII	VIII	IX	Всего	X	XI	XII
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Итого доходов																		

Начальник ФЭО _____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
Исполнитель_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Приложение 3 к Порядку

Сведения об изменении показателей кассового плана

в части доходов бюджета сельского поселения Угут

на _____ год

Наименование органа, организующего исполнение бюджета
Главный распорядитель
(распорядитель, получатель) _____
Наименование бюджета _____
Единица измерения: руб.

КБК доходов бюджетов Российской Федерации	Наименование доходов	Сумма	В том числе:															
			I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			Всего	I	II	III	Всего	IV	V	VI	Всего	VII	VIII	IX	Всего	X	XI	XII
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Итого доходов																		

Начальник ФЭО _____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
Исполнитель_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Приложение 4 к Порядку

Прогноз кассовых выплат из бюджета сельского поселения Угут в части расходов
на текущий финансовый год с поквартальным распределением

на _____ год

Наименование органа, организующего исполнение бюджета
Главный распорядитель
(распорядитель, получатель) _____
Наименование бюджета _____
Единица измерения: руб.

КБК источника финансирования дефицита бюджета	Наименование источника финансирования дефицита бюджета	Сумма	В том числе:															
			I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			Всего	I	II	III	Всего	IV	V	VI	Всего	VII	VIII	IX	Всего	X	XI	XII
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Итого источников финансирования дефицита бюджета																		

Начальник ФЭО _____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
Исполнитель_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Приложение 5 к Порядку

Сведения об изменении показателей кассового плана в части расходов бюджета сельского поселения Угут на текущий финансовый год с поквартальным распределением

на _____ год

Наименование органа, организующего исполнение бюджета

Главный распорядитель

(распорядитель, получатель) _____

Наименование бюджета _____

Единица измерения: руб.

КБК источника финансирования дефицита бюджета	Наименование источника финансирования дефицита бюджета	Сумма	В том числе:															
			I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
			Всего	I	II	III	Всего	IV	V	VI	Всего	VII	VIII	IX	Всего	X	XI	XII
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Итого источников финансирования дефицита бюджета																		

Начальник ФЭО _____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Исполнитель_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка)