



Администрация Bikinского муниципального района Хабаровского края
Финансовое управление

П Р И К А З

01.02.2021 № 09
г. Бикин

О внесении изменений в порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального района

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и в целях организации исполнения местного бюджета Приказываю:

1. Внести изменения в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Bikinского муниципального района, изложив его в новой редакции.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя начальника финансового управления Н.М. Комар.

4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его официального опубликования и распространяется на правоотношения, возникшие с 01 января 2021 года.

Заместитель начальника
финансового управления

Комар

Н.М. Комар

ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА БИКИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

1. Общие положения

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

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

1.2. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым управлением администрации Бикинского муниципального района на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющейся информации об операциях по управлению остатками средств на едином счете бюджета Бикинского муниципального района, о кассовом исполнении бюджета Бикинского муниципального района и показателях сводной бюджетной росписи бюджета Бикинского муниципального района.

2. Порядок составления и ведения кассового плана бюджета района

2.1. Кассовый план исполнения бюджета на текущий финансовый год составляется финансовым управлением администрации Бикинского муниципального района по форме согласно приложению N 1 к настоящему Порядку (далее - Кассовый план на текущий финансовый год (приложение 1) в течении 3 рабочих дней со дня предоставления Сведений.

2.2. Кассовый план на текущий финансовый год (приложение 1) составляется на основе следующих Сведений, предоставляемых участниками процесса прогнозирования:

прогноза поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год;

прогноза перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год;

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

2.3. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год (приложение 1) в течении 3 рабочих дней со дня предоставления уточненных Сведений.

2.4. Внесение изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год (приложение 1) осуществляется финансовым управлением администрации Бикинского муниципального района:

на основании уточнения участниками процесса прогнозирования Сведений, представляемых в соответствии с настоящим Порядком в ходе исполнения бюджета на текущий финансовый год, в том числе с учетом показателей Решения о внесении изменений в Решение о бюджете;

на основании уточнения имеющейся в финансовом управлении администрации Бикинского муниципального района информации о кассовом исполнении бюджета.

3. Состав и сроки представления Сведений для составления кассового плана

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

Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 2 к настоящему Порядку (далее - Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2));

Прогноз перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 3 к настоящему Порядку (далее - Прогноз перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 3));

Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 4 к настоящему Порядку (далее - Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год (приложение 4)).

Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2) формируется главными 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.

Финансовое управление проверяет Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2), представленный главными администраторами доходов бюджета.

В случае выявления несоответствия Прогноза поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2), финансовое управление

в срок не позднее второго рабочего дня, со дня предоставления сведений, направляет главным администраторам доходов бюджета протокол, содержащий перечень выявленных несоответствий. Главные администраторы доходов бюджета устраняет выявленные несоответствия и в срок не позднее второго рабочего дня, со дня получения протокола, представляет Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2) повторно в порядке, установленном настоящим пунктом.

3.2. Прогноз перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 3) формируется главными распорядителями средств бюджета в разрезе групп видов расходов классификации расходов бюджетов с помесечной детализацией и представляется в финансовое управление в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия Решения о бюджете.

Прогноз перечислений по расходам бюджета 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 заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.

3.3. Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год (приложение 4) формируется главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета в разрезе поступлений и перечислений по внутренним источникам финансирования дефицита бюджета в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с помесечной детализацией и представляется в Финансовое управление в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия Решения о бюджете.

4. Состав и сроки представления Сведений для ведения кассового плана

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

Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 2 к настоящему Порядку (далее - Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2));

Прогноз перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 3 к настоящему Порядку (далее - Прогноз перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 3));

Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 4 к настоящему Порядку (далее - Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год (приложение 4)).

4.2. Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2) формируется главными администраторами доходов бюджета в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации, с помесечной детализацией и представляется в финансовое управление в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия Решения о внесении изменений в Решение о бюджете. В случае изменения бюджетных ассигнований по безвозмездным поступлениям прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2), представляется главными администраторами доходов бюджета ежемесячно до 25 числа.

Финансовое управление рассматривает Прогноз поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 2), представленный главными администраторами доходов бюджета, на соответствие годовым бюджетным ассигнованиям.

4.3. Прогноз перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год (приложение 3) формируется главными распорядителями средств бюджета в разрезе кодов бюджетной классификации с помесечной детализацией и представляется в финансовое управление ежемесячно до 25 числа.

Прогноз перечислений по расходам бюджета 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 заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.

4.4. Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год (приложение 4) формируется главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета в разрезе поступлений и перечислений по внутренним источникам финансирования дефицита бюджета в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с помесечной детализацией и представляется в Финансовое управление в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия Решения о внесении изменений в Решение о бюджете.

к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения районного бюджета

Тыс. руб.

[illegible]

[illegible]

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения районного
бюджета

Прогноз поступлений по доходам бюджета Бикинского муниципального района Хабаровского края по состоянию на
« » 20 г.

Главный администратор доходов _____

(тыс. рублей)

Наименование показателя	КБК	Сумма на год	В том числе помесячно											
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	2	3												
Поступления по доходам, в том числе:														
....														
Итого	x													

Руководитель _____ (подпись)
Исполнитель: ФИО, телефон _____ (расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3

к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета района

Прогноз перечислений по расходам бюджета Бикинского муниципального района Хабаровского края по состоянию на
« » 20 г.

Главный распорядитель бюджетных средств _____

(тыс. рублей)

Наименование показателя	КБК	Сумма на год	В том числе помесячно											
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	2	3												
Перечисления по расходам, в том числе:														
....														
Итого														

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель: ФИО, телефон

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4

к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета района

Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита
бюджета Бикинского муниципального района Хабаровского края по состоянию на

« ____ » 20 ____ г.

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета _____

(тыс. рублей)

Наименование показателя	КБК	Сумма на год	В том числе помесячно											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА														
Поступления по источникам финансирования дефицита бюджета – всего в том числе:														
...														
Перечисления по источникам финансирования дефицита бюджета - всего, в том числе:														
...														

Руководитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель: ФИО, телефон