

КОМИТЕТ ПО ФИНАНСАМ, НАЛОГОВОЙ И КРЕДИТНОЙ ПОЛИТИКЕ
АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
ЧАРЫШСКИЙ РАЙОН АЛТАЙСКОГО КРАЯ

ПРИКАЗ

31.03.2023

с.Чарышское

№ 12

Об утверждении Порядка
формирования кассового плана
исполнения бюджета
муниципального округа в текущем
финансовом году

В соответствии со статьями 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок формирования кассового плана исполнения бюджета муниципального округа в текущем финансовом году.
2. Считать утратившим силу приказ комитета по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации Чарышского района Алтайского края от 25.04.2008 № 6 «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году».
3. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания и распространяет свое действие на правоотношения, возникшие с 01.01.2023 года.
4. Опубликовать настоящий приказ на официальном интернет сайте муниципального образования муниципальный округ Чарышский район Алтайского края.
5. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Председатель комитета

С.Ю. Лобанов

УТВЕРЖДЕН
приказом комитета
по финансам, налоговой
и кредитной политике
Администрации муниципального
округа Чарышский район
Алтайского края
от 31.03.2023 № 12

Порядок

формирования кассового плана исполнения бюджета муниципального округа в текущем финансовом году

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок формирования кассового плана исполнения бюджета муниципального округа в текущем финансовом году (далее Порядок) определяет правила формирования кассового плана исполнения бюджета муниципального округа по налоговым и неналоговым доходам, расходам в части финансирования расходных обязательств Чарышского района источникам финансирования дефицита бюджета муниципального округа.

2. Формирование кассового плана исполнения бюджета муниципального округа осуществляется Комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации муниципального округа Чарышский район (далее – Финкомитет) по формам согласно приложениям 1 и 2 к настоящему Порядку на основании:

а) показателей для кассового плана по доходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа, составляемых в Порядке, определенном главой II настоящего Порядка;

б) показателей для кассового плана по расходам бюджета муниципального округа, составляемых в Порядке, определенном главой III настоящего Порядка.

II. Порядок формирования показателей для кассового плана по доходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа

3. Показатели для кассового плана по доходам бюджета муниципального округа формируются на основании:

- прогноза поступлений доходов в бюджет муниципального округа на текущий финансовый год, в поквартальной разбивке в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального округа по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку;

- сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального округа, администрируемых главными администраторами доходов бюджета муниципального округа, являющихся органами местного самоуправления и иными организациями, в бюджет муниципального округа на предстоящий квартал текущего финансового года по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

4. В целях составления кассового плана главные администраторы доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального округа ежеквартально формируют распределение администрируемых ими поступлений соответствующих доходов (источников финансирования дефицита) в бюджет муниципального округа с ежемесячной детализацией и представляют указанные сведения в Финкомитет на бумажном и электронном носителях.

Сведения о поступлении доходов в бюджет муниципального округа главные администраторы доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального округа представляют:

- на год в поквартальной разбивке поступлений и на I квартал очередного финансового года – не позднее 20 декабря текущего года;
- на II квартал – не позднее 15 марта;
- на III квартал – не позднее 15 июня;
- на IV квартал – не позднее 15 сентября.

5. В случае необходимости внесения изменений в ежемесячное распределение поступлений соответствующих доходов в бюджет муниципального округа в текущем квартале, уточненные сведения представляются в Финкомитет на бумажном и электронном носителях по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку не позднее 28 числа каждого месяца.

6. При непредставлении главными администраторами доходов (главными администраторами источников финансирования дефицита) сведений о ежемесячном распределении администрируемых доходов (источников финансирования дефицита) Финкомитет вправе отражать в кассовом плане планируемые поступления доходов (источников финансирования дефицита) исходя из сложившихся поступлений.

Финкомитет вправе корректировать показатели кассового плана по доходам с учетом их фактического поступления.

III. Порядок формирования кассового плана по расходам бюджета муниципального округа

7. Показатели для кассового плана по расходам бюджета муниципального округа формируются на основании сводной бюджетной росписи бюджета муниципального округа по расходам бюджета муниципального округа.

8. В целях составления кассового плана на очередной месяц главные распорядители средств бюджета муниципального округа ежемесячно формируют прогнозы перечислений по расходам бюджета муниципального округа текущего года и представляют их в Финкомитет в следующие сроки:

- на январь очередного финансового года - не позднее 20 декабря текущего года;
- на очередной месяц текущего финансового года – не позднее чем за 3 рабочих дня до окончания текущего месяца.

Финкомитет вправе корректировать показатели кассового плана по расходам с учетом фактического исполнения бюджета муниципального округа.

9. Главные распорядители (распорядители) и получатели средств бюджета округа представляют в Финкомитет Прогноз перечислений за счет средств бюджета муниципального округа по форме согласно приложения 5 не позднее 25 числа

предшествующего месяца. Главные распорядители (распорядители) и получатели средств бюджета округа еженедельно подтверждают или уточняют объемы расходов на очередную неделю по форме согласно приложения 5 не позднее четверга предшествующей недели. Уточнение в сторону увеличения объема расходов принимается при условии достаточного наличия доходных источников.

Финкомитет проверяет предоставленные главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета муниципального округа Прогнозы перечислений на соответствие показателям сводной бюджетной росписи расходов бюджета муниципального округа. В случае отсутствия плановых ассигнований Финкомитет возвращает Прогнозы перечислений главным распорядителям (распорядителям) и получателям средств бюджета муниципального округа для доработки.

Приложение 1
к Порядку формирования
кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
в текущем финансовом году
«УТВЕРЖДАЮ»

Председатель комитета по финансам,
налоговой и кредитной политике
Администрации муниципального
округа Чарышский район

(подпись) (ФИО)
«__» _____ 202_ г.

**КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
НА 202_ г.**

тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма на год	в том числе по кварталам:			
		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6
Остатки на едином счете бюджета муниципального округа на начало периода					
ПОСТУПЛЕНИЯ – ВСЕГО					
в том числе:					
...					
...					
Поступления источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа					
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ – ВСЕГО					
Расходы – всего					
в том числе:					
0100 «Общегосударственные вопросы»					
0200 «Национальная оборона»					
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»					
0400 «Национальная экономика»					
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»					
0600 «Охрана окружающей					

среды»					
0700 «Образование»					
0800 «Культура, кинематография»					
0900 «Здравоохранение»					
1000 «Социальная политика»					
1100 «Физическая культура и спорт»					
1200 «Средства массовой информации»					
1300 «Обслуживание муниципального долга»					
1400 «Межбюджетные трансферты»					
Выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа					
Остатки на едином счете бюджета муниципального округа на конец периода					

Приложение 2
к Порядку формирования
кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
в текущем финансовом году
«УТВЕРЖДАЮ»

Председатель комитета по финансам,
налоговой и кредитной политике
Администрации муниципального
округа Чарышский район

(подпись) (ФИО)
«__» _____ 202__ г.

**КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
НА _____ 202__ г.
(месяц)**

Наименование показателя	Сумма
1	2
Остатки на едином счете бюджета муниципального округа на начало периода	
ПОСТУПЛЕНИЯ – ВСЕГО	
в том числе:	
...	
...	
Поступления источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа	
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ – ВСЕГО	
Расходы – всего	
в том числе:	
0100 «Общегосударственные вопросы»	
0200 «Национальная оборона»	
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	
0400 «Национальная экономика»	
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	
0600 «Охрана окружающей среды»	
0700 «Образование»	
0800 «Культура, кинематография»	
0900 «Здравоохранение»	
1000 «Социальная политика»	
1100 «Физическая культура и спорт»	

1200 «Средства массовой информации»	
1300 «Обслуживание муниципального долга»	
1400 «Межбюджетные трансферты»	
Выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа	
Остатки на едином счете бюджета муниципального округа на конец периода	

Приложение 4
к Порядку формирования
кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
в текущем финансовом году

**СВЕДЕНИЯ
О ПОМЕСЯЧНОМ РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПОСТУПЛЕНИЙ
ДОХОДОВ (ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ
ДЕФИЦИТА), АДМИНИСТРИРУЕМЫХ**

наименование главного администратора доходов (источников финансирования дефицита) бюджета муниципального округа

Наименование дохода (источника финансирования дефицита)	Код дохода (источника финансирования дефицита)	Сумма на квартал	в том числе:		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
1	2	3	4	5	6
ИТОГО					

Руководитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

«__» _____ 20__ г.

Приложение 5
к Порядку формирования
кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
в текущем финансовом году

**ПРОГНОЗ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ
БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА**
от « ____ » _____ 202_ г.

наименование главного распорядителя (распорядителя), получателя средств бюджета муниципального округа

Тыс.руб.

Наименование	Сумма на месяц	в том числе:			
		1 неделя	2 неделя	3 неделя	4 неделя
1	2	3	4	5	6
Текущие расходы – всего*					
в том числе по разделам:					
Расходы на заработную плату					
в том числе по разделам:					
Расходы на коммунальные услуги по поставщикам:					
Расходы на капитальные вложения по инвестиционным проектам:					
Другие расходы:					
ИТОГО					

Руководитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

« ____ » _____ 202_ г.

*При необходимости направления расходов могут меняться, добавляться

Председатель комитета по финансам _____
(подпись) (Ф.И.О.)