

**КОМИТЕТ ПО ФИНАНСАМ, НАЛОГОВОЙ И КРЕДИТНОЙ ПОЛИТИКЕ
АДМИНИСТРАЦИИ ТОПЧИХИНСКОГО РАЙОНА
АЛТАЙСКОГО КРАЯ**

П Р И К А З

01.10.2020

№ 37

с. Топчиха

В соответствии со статьями 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приказываю:

1. Установить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Топчихинский район Алтайского края в текущем финансовом году.

2. Признать утратившим силу приказ комитета по финансам, налоговой и кредитной политике администрации Топчихинского района Алтайского края от 01.10.2010 № 27.

4. Настоящий приказ разместить на официальном сайте муниципального образования Топчихинский район Алтайского края.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на начальника бюджетного отдела.

Председатель комитета



О.В. Носевич

Установлен
приказом комитета по финансам,
налоговой и кредитной политике
администрации Топчихинского района
Алтайского края от 22.10.2020 № 37

Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
муниципального образования Топчихинский район
Алтайского края в текущем финансовом году

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Топчихинский район Алтайского края в текущем финансовом году (далее – Порядок) определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Топчихинский район Алтайского края (далее – районный бюджет) по налоговым и неналоговым доходам, расходам в части финансирования расходных обязательств муниципального образования Топчихинский район Алтайского края, источникам финансирования дефицита районного бюджета.

1.2. Составление и ведение кассового плана исполнения районного бюджета осуществляется комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике администрации Топчихинского района Алтайского края (далее – Комитет) по формам согласно приложениям 1 и 2 к настоящему Порядку на основании:

а) показателей для кассового плана по доходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета, составляемых в порядке, определенном главой 2 настоящего Порядка;

б) показателей для кассового плана по расходам районного бюджета, составляемых в порядке, определенном главой 3 настоящего Порядка.

2. Порядок формирования показателей для кассового плана
по доходам (источникам финансирования дефицита)
районного бюджета

2.1. Показатели для кассового плана по доходам районного бюджета формируются на основании:

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

- сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета, в районный бюджет на предстоящий квартал текущего финансового года по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

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

Сведения о поступлении доходов в районный бюджет главные администраторы доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета 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 20 марта;

- на III квартал - не позднее 20 июня;

- на IV квартал - не позднее 20 сентября.

2.3. В случае необходимости внесения изменений в ежемесячное распределение поступлений соответствующих доходов в районный бюджет в текущем квартале, уточненные сведения представляются главными администраторами доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета в Комитет на бумажном и электронном носителях по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку не позднее 28 числа каждого месяца.

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

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

3. Порядок составления и ведения кассового плана по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета

3.1. Показатели для кассового плана по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета формируются на основании сводной бюджетной росписи районного бюджета по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета.

3.2. В целях составления кассового плана на очередной месяц главные распорядители средств районного бюджета ежемесячно формируют прогнозы кассовых выплат по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета текущего года и представляют их в Комитет 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.

Комитет вправе корректировать показатели кассового плана по расходам с учетом фактического исполнения районного бюджета.

Приложение 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
районного бюджета в текущем
финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

Председатель комитета по
финансам, налоговой и кредитной
политике администрации
Топчихинского района
Алтайского края

(подпись) (Ф.И.О.)
" " 20__ г.

Кассовый план исполнения районного бюджета
на 20__ 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 районного бюджета на начало периода					
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ - ВСЕГО					
в том числе:					
...					
...					
Поступления источников финансирования дефицита районного бюджета					
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - 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"					
1000 "Социальная политика"					
1100 "Физическая культура и спорт"					
1200 "Средства массовой информации"					
1300 "Обслуживание государственного и муниципального долга"					
1400 "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований"					
Выплаты за счет источников финансирования дефицита районного бюджета					
Остатки на едином счете районного бюджета на конец периода					

Приложение 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
районного бюджета в текущем
финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

Председатель комитета по
финансам, налоговой и кредитной
политике администрации
Топчихинского района
Алтайского края

(подпись) (Ф.И.О.)
" " 20__ г.

Кассовый план исполнения районного бюджета
на _____ 20__ г.
месяц

тыс. рублей	
Наименование показателя	Сумма
1	2
Остатки на едином счете районного бюджета на начало месяца	
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ - ВСЕГО	
в том числе:	
...	
...	
Поступления источников финансирования дефицита районного бюджета	
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - 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 государственного и муниципального долга"	
1400 "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований"	
Выплаты за счет источников финансирования дефицита районного бюджета	
Остатки на едином счете районного бюджета на конец месяца	

Приложение 3

к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
районного бюджета в текущем
финансовом году

Прогноз № _____
поступлений доходов (источников финансирования дефицита)
в районный бюджет на 20__ г.

от " ____ " _____ 20__ г.

Наименование органа,
организующего исполнение
бюджета

Комитет по финансам, налоговой и кредитной
политике администрации Топчихинского района
Алтайского края

Главный администратор
доходов районного бюджета

Единица измерения:

рублей

Доходы		Сумма на год	в том числе:			
наименование показателя	код по КД		I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.
1	2	3	4	5	6	7
ИТОГО						

Руководитель учреждения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

" ____ " _____ 20__ г.

Приложение 4
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
районного бюджета в текущем
финансовом году

Сведения
о ежемесячном распределении поступлений доходов
(источников финансирования дефицита), администрируемых

наименование главного администратора доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета

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.