



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Кемеровская область

город Мыски

Администрация Мысковского городского округа

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 31 марта 2020 № 485-п

**Об утверждении Порядка
составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Уставом Мысковского городского округа:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Мысковского городского округа в текущем финансовом году (далее - Порядок) согласно приложению.

2. Консультанту-советнику организационного отдела администрации Мысковского городского округа (А.А. Смирнов) разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Мысковского городского округа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня подписания.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Мысковского городского округа по экономике и промышленности С.Н. Часовникова.

Глава Мысковского
городского округа

Е.В. Тимофеев

**ПОРЯДОК
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ
БЮДЖЕТА МЫСКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Мысковского городского округа в текущем финансовом году (далее - кассовый план), а также состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Мысковского городского округа (далее – местный бюджет).

1.2. Под кассовым планом исполнения местного бюджета понимается прогноз кассовых поступлений в местный бюджет, кассовых выплат по расходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета из местного бюджета в текущем финансовом году.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Финансовым управлением города Мыски.

2. Состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана

2.1. Не позднее трех рабочих дней со дня вступления в силу решения о местном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период, главными распорядителями бюджетных средств представляется в электронном виде прогноз кассовых выплат по расходам из местного бюджета согласно приложению N 1 к настоящему Порядку.

2.2. Главные администраторы доходов местного города, главные администраторы источников финансирования дефицита местного бюджета предоставляют информацию по администрируемым поступлениям в разрезе кодов бюджетной классификации в сроки, установленные постановлением администрации Мысковского городского округа о подготовке проекта местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период.

2.3. В случае изменения плановых (прогнозных) показателей,

представленных в соответствии с пунктами 2.1, 2.2 настоящего Порядка, не позднее пяти рабочих дней со дня вступления в силу решения о внесении изменений в местный бюджет, главные распорядители бюджетных средств, главные администраторы доходов местного бюджета, главные администраторы источников финансирования дефицита местного бюджета предоставляют уточненную информацию по администрируемым поступлениям, прогнозным показателям кассовых выплат по расходам и по источникам финансирования дефицита местного бюджета в разрезе кодов бюджетной классификации для внесения изменений в кассовый план.

3. Порядок составления и ведения кассового плана

3.1 Составление кассового плана осуществляется на основании:

прогноза кассовых поступлений по доходам местного бюджета на текущий финансовый год, к которым относятся налоговые и неналоговые доходы, а также безвозмездные поступления;

прогноза кассовых выплат по расходам из местного бюджета, в том числе по оплате муниципальных контрактов, иных договоров;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год.

3.2. В течение семи рабочих дней со дня вступления в силу решения о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, но не позднее, чем за два рабочих дня до начала текущего финансового года, формируются:

3.2.1. **Прогноз** кассовых поступлений по доходам местного бюджета (налоговые и неналоговые доходы) на очередной финансовый год по форме, согласно приложению N 2 к настоящему Порядку, на основании данных, представленных главными администраторами доходов местного бюджета, и отраженных в приложении к решению о местном бюджете о поступлении доходов.

3.2.2. **Прогноз** кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на очередной финансовый год по форме, согласно приложению N 3 к настоящему Порядку, на основании данных, представленных главными администраторами источников финансирования дефицита местного бюджета, и отраженных в приложении к решению о местном бюджете по источникам финансирования дефицита местного бюджета.

3.2.3. **Прогноз** кассовых поступлений по доходам местного бюджета (безвозмездные поступления) на очередной финансовый год по форме, согласно приложению N 4 к настоящему Порядку, на основании Закона Кемеровской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, а также данных, представленных главными администраторами доходов местного бюджета, и отраженных в приложении к решению о местном бюджете о поступлении доходов.

3.2.4. **Прогноз** кассовых выплат по расходам из местного бюджета в разрезе кодов классификации расходов местного бюджета, в том числе прогноз по оплате муниципальных контрактов, иных договоров, на

очередной финансовый год по форме, согласно приложению N 5 к настоящему Порядку, на основании сводной бюджетной росписи местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период и (или) данных, представленных главными распорядителями бюджетных средств.

3.3. Кассовый план формируется по форме, согласно приложению N 6 к настоящему Порядку, и утверждается не позднее первого рабочего дня текущего финансового года.

3.4. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год. Основанием для внесения изменений в кассовый план являются:

а) решение Совета народных депутатов Мысковского городского округа о внесении изменений в решение о местном бюджете и уведомления по расчетам между бюджетами по межбюджетным трансфертам;

б) внесение изменений в сводную бюджетную роспись местного бюджета;

в) уточненная информация, представленная главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов местного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита местного бюджета, в соответствии с настоящим Порядком.

В кассовый план вносятся соответствующие изменения не позднее семи рабочих дней со дня вступления в силу решения о внесении изменений в местный бюджет. Кассовый план на текущий финансовый год формируется с учетом изменений внесенных в его показатели.

3.5. В течение текущего финансового года на каждое первое число месяца, следующего за отчетным, ведется учет исполнения кассового плана по форме, согласно приложению N 7 к настоящему Порядку.

Заместитель главы
Мысковского городского округа
по экономике и промышленности

С.Н.Часовников

Приложение N 1
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ
кассовых выплат по расходам из бюджета Мысковского городского округа
на 20__ год

(наименование главного распорядителя бюджетных средств)

(тыс. руб.)

Наименование	Коды бюджетной классификации					Сумма
	главного распорядителя бюджетных средств	раздела	подразде ла	целевой статьи	вида расходов	
1	2	3	4	5	6	7
Расходы, всего						
в том числе						

Руководитель _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" _____ г.

Приложение N 2
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ
кассовых поступлений по доходам бюджета
Мысковского городского округа (налоговые и неналоговые доходы)
на 20__ год

Основание: _____

(тыс. руб.)

Наименование доходов	Код бюджетной классификации	Сумма
1	2	3
Налоговые, неналоговые доходы, всего		
в том числе:		
налоговые доходы		
...		
неналоговые доходы		
...		

Начальник отдела _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" _____ Г.

Приложение N 3
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ
кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам
финансирования дефицита бюджета Мысковского городского округа
на 20__ год

Основание:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Сумма
1	2	3
Поступления источников финансирования дефицита бюджета, всего		
в том числе по видам:		
Выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета, всего		
в том числе:		

Начальник отдела _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" _____ Г.

Приложение N 4
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ
кассовых поступлений по доходам бюджета Мысковского городского округа
(безвозмездные поступления)
на 20__ год

Основание: _____

(тыс. руб.)

Показатели	Код бюджетной классификации	Сумма
1	2	3
Безвозмездные поступления, всего		
в том числе:		

Начальник отдела _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" _____ Г.

Приложение N 5
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ
кассовых выплат по расходам из бюджета Мысковского городского округа
на 20__ год

Основание: _____

(тыс. руб.)

Наименование	Коды бюджетной классификации					Сумма
	главного распорядителя бюджетных средств	раздела	подразд ела	целевой статьи	вида расходов	
1	2	3	4	5	6	7
Расходы, всего						
в том числе						

Начальник отдела _____
(подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ г.

Приложение N 6
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

(должность уполномоченного лица)

(подпись) (расшифровка подписи)

(дата утверждения)

Кассовый план бюджета Мысковского городского округа
на текущий финансовый 20__ год

Основание: _____

(тыс. руб.)

N п/п	Наименование показателя	Сумма
1	2	3
1	Остаток средств на едином счете бюджета на начало года	
2	Кассовые поступления, всего:	
	в том числе:	
2.1	налоговые и неналоговые доходы	
2.2	безвозмездные поступления	
2.3	кассовые поступления источников финансирования дефицита бюджета	
3	Кассовые выплаты, всего:	
	в том числе:	
3.1	кассовые выплаты по кодам классификации расходов бюджета, в том числе:	
3.1.1	кассовые выплаты по оплате муниципальных контрактов, иных договоров	
3.2	кассовые выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета	
4	Остаток средств на едином счете бюджета на конец года	
5	Предельный объем денежных средств, используемых на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета (в месяц)	

Начальник отдела _____

(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" _____ Г.

Приложение N 7
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Мысковского городского округа
в текущем финансовом году

Исполнение кассового плана бюджета Мысковского городского округа
текущего финансового 20__ года

(тыс. руб.)

N п/п	Наименование показателя	по состоянию на "___"_____ 20__ г.	
		план	факт
1	2	3	4
1	Остаток средств на едином счете бюджета на начало года		
2	Кассовые поступления, всего:		
	в том числе:		
2.1	налоговые и неналоговые доходы		
2.2	безвозмездные поступления		
2.3	кассовые поступления источников финансирования дефицита бюджета		
3	Кассовые выплаты по расходам, всего:		
	в том числе:		
3.1	кассовые выплаты по кодам классификации расходов бюджета, в том числе:		
3.1.1	кассовые выплаты по оплате муниципальных контрактов, иных договоров		
3.2	кассовые выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета		
4	Остаток средств на едином счете бюджета на конец года		
5	Объем денежных средств, направленных на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета		x
	в том числе за:		
	январь	x	
	...	x	
	декабрь	x	

Начальник отдела _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"___" _____ Г.