

ЧЕЛЯБИНСКАЯ ОБЛАСТЬ
АРГАЯШСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН
АДМИНИСТРАЦИЯ НОРКИНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

04.03.2019

№12

Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана по
бюджету Норкинского сельского
поселения

В соответствии с статьями 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Совета депутатов Норкинского сельского поселения "О бюджете Норкинского сельского поселения на 2019 год, и на плановый период 2020 и 2021 годов" от 27.12.2018 г. № 34 администрация Норкинского сельского поселения **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету Норкинского сельского поселения. Прилагается.
2. Контроль над исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава



Р.Р. Курмангалеев

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана по бюджету Норкинского
сельского поселения

1. Общие положения

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету поселения (далее- Порядок) разработан на основании статей 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана по бюджету поселения, утверждения и доведения предельных объемов финансирования до главных распорядителей и получателей средств бюджета поселения, а также состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета поселения, главными администраторами доходов бюджета поселения сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. Кассовый план составляется на финансовый год с ежемесячной разбивкой по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется ведущим специалистом-финансистом на основании предложений, представляемых главными администраторами (администраторами) бюджетных средств.

Составление кассового плана осуществляется в текущем финансовом году на очередной финансовый год, в котором будет осуществляться ведение кассового плана.

2. Порядок составления и представления предложений для
формирования раздела кассового плана по доходам бюджета
поселения

2.1. Предложения в кассовый план по доходам бюджета поселения составляются главными администраторами доходов бюджета поселения на основании прогнозов поступлений доходов в бюджет поселения на очередной финансовый год с ежемесячной разбивкой в разрезе кодов классификации доходов бюджетов.

2.2. Главные администраторы доходов бюджета поселения по закрепленным видам доходов заполняют документы «Кассовый план поступлений» по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку.

По доходам бюджета поселения, главным администратором которых является администрация Норкинского сельского поселения, документы «Кассовый план поступлений» готовит ведущий специалист.

3. Порядок составления и представления предложений для
формирования раздела кассового плана по расходам бюджета
поселения

3.1. Предложения в кассовый план по расходам бюджета поселения составляются главными распорядителями средств бюджета поселения (далее - ГРБС) общими суммами без детализации кодов классификации расходов бюджетов, на основании прогнозов кассовых выплат из бюджета поселения на очередной финансовый год с помесечной разбивкой, в пределах бюджетных ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью бюджета поселения и (или) доведенных лимитов бюджетных обязательств.

3.2. Ведущий специалист поселения в части расходов, формирует документы «Заявка бюджетополучателя» по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку, а так же

на основании документов «Заявка бюджетополучателя», формируют документы «Кассовый план выплат» по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку и предоставляют в местное казначейство не позднее 29 декабря.

4. Порядок составления кассового плана по бюджету поселения, утверждения и доведения предельных объемов финансирования

4.1. Показатели кассового плана по расходам одновременно являются утвержденными предельными объемами финансирования.

4.2. Зачисление предельных объемов финансирования на лицевые счета получателя производится местным казначейством:

4.2.1. По расходам бюджета поселения (за исключением расходов, указанных в пунктах 4.2.2 настоящего Порядка) - в первый рабочий день месяца в размере кассовых выплат на текущий месяц без разбивки по кодам классификации расходов бюджетов согласно приложению № 5 «Реестр на финансирование».

4.2.2. По расходам, осуществляемым за счет целевых средств, поступивших из федерального и областного бюджетов - по мере предоставления платёжных поручений получатель на поступление указанных средств в размере поступившей суммы и документа «Реестр на финансирование» по форме согласно приложению № 6 с разбивкой по кодам классификации расходов бюджетов.

5. Порядок внесения изменений в кассовый план

5.1. В ходе исполнения бюджета поселения показатели кассового плана по кассовым поступлениям и кассовым выплатам уточняются главными администраторами бюджетных средств в случаях:

5.1.1. Внесения изменений в решение Думы.

5.1.2. Внесения изменений в сводную бюджетную роспись бюджета по основаниям, установленным статьями 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации, частью 1 статьи 50 Закона Кировской области от 24.10.2013 № 336-30.

5.1.3. Отклонения ожидаемого исполнения показателей кассового плана по кассовым поступлениям и кассовым выплатам от прогнозных показателей.

5.2. Для уточнения показателей кассового плана формируется один из документов, при необходимости несколько документов согласно

приложениям №№ 2, 3, 4, к настоящему Порядку с указанием сумм увеличения или уменьшения поступлений или выплат соответствующего месяца.

5.3. При внесении изменений в кассовый план показатели кассового плана корректируются на текущий месяц и на последующие месяцы до конца текущего финансового года. Изменения кассового плана могут вноситься не более 2-х раз в месяц до 28 числа текущего месяца включительно.

5.4. Специалист формирует изменения в кассовый план на период, в который вносятся изменения, согласно приложению № 7 к настоящему Порядку

Кассовый план
по бюджету Норкинского сельского поселения на 20 1 _ год

Наименование показателя	Код строки	Кассовый план ВСЕГО	Кассовый план											
			январь	февраль	март	апрель	май	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Кассовые поступления по доходам, всего: (стр. 011+стр. 012) ¹ в том числе:	10													
Налоговые и неналоговые доходы- всего:	11													
Бюджетные поступления - всего: (стр. 013+стр. 014) в том числе:	12													
доходы	13													
прочие бюджетные поступления	14													
Кассовые выплаты по расходам, всего: (стр. 021+стр. 022+стр. 023) ² в том числе:	20													
Кассовые выплаты (без учета расходов, осуществляемых за счет целевых бюджетных поступлений) - всего:	21													
Кассовые выплаты, осуществляемые за счет целевых средств, поступивших из федерального бюджета - всего:	22													
Кассовые выплаты, осуществляемые за счет целевых средств, поступивших из областного бюджета - всего:	23													
Дефицит (-), профицит (+) (стр. 010-стр. 020)	30													
Остаток средств на счете бюджета поселения на начало периода	70													
Остаток средств на счете бюджета поселения на конец периода (стр. 070+стр. 030)	80													

Руководитель
(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(расшифровка подписи)

Приложение № 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету поселения

_____ администрация Норкинского сельского поселения
(наименование главного администратора доходов бюджета поселения)

Кассовый план поступлений
на 20 _____ год

Код классифик ации доходов бюджетов	(рублей)												
	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Прогноз кассовых поступлен ий - ВСЕГО
ИТОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Руководитель _____ (подпись)
(расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись)
(расшифровка подписи)

" _____ " _____ 201 г.

Администрация Норкинского сельского поселения
 (наименование главного распорядителя средств бюджета поселения)

Приложение № 3
 к Порядку составления и ведения
 кассового плана по бюджету поселения

Заявка бюджетополучателя
 на 2011 год

Наименование получателя средств	Лицевой счет получателя средств	Прогноз кассовых выплат - ВСЕГО																
		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь					
ИТОГО:		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Руководитель

Главный бухгалтер

Исполнитель

« » _____ 2011 г.

(подпись) _____
 (расшифровка подписи)

(подпись) _____
 (расшифровка подписи)

(подпись) _____
 (расшифровка подписи)

администрация Норкинского сельского поселения
(наименование главного распорядителя средств бюджета поселения)

Приложение № 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана по бюджету поселения

Кассовый план выплат
на 201 год

Лицевой счет	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	(рублей)
													Прогноз кассовых выплат - ВСЕГО
ИТОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Руководитель

Исполнитель

"__" _____

Приложение № 5
к порядку составления и ведения кассового плана
по бюджету поселения

Реестр на финансирование
№ _____ от " ____ " _____ 20 ____ года

(наименование главного распорядителя средств бюджета поселения)
с лицевого счета № _____

Наименование подведомственных учреждений	№ лицевого	Объемы финансирования

Руководитель
главного распорядителя
средств бюджета поселения _____
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
главного распорядителя
средств бюджета поселения _____
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение № 6
к порядку составления и ведения кассового плана
по бюджету поселения

Реестр на финансирование

№ _____ от " _____ " _____ 20 _____ года

(наименование главного распорядителя средств бюджета поселения)
с лицевого счета № _____

Наименование	№ лицевого	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Вид расходов	Доп. классификация	Объемы финансирования	в том числе по операциям сектора государственного	

Руководитель главного средства бюджета поселения _____ (подпись)
 _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись)
 _____ (расшифровка подписи)

Изменения в кассовый план
по бюджету поселения на " ____ " _____ 2011 года
Бюджет: Бюджет Норкинского сельского поселения

(рублей)

Наименование показателя	Код строки	Изменения в кассовый	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Кассовые поступления по доходам, всего: (стр. 011+стр. 012)	10													
в том числе:														
Налоговые и неналоговые доходы- всего: ¹	11													
в том числе: (по КБК)														
Безвозмездные поступления - всего: ²	12													
в том числе: (по КБК)														
Кассовые выплаты по расходам, всего: (стр. 021+стр. 022+стр. 023) ³	20													
в том числе:														
Кассовые выплаты (без учёта расходов, осуществляемых за счёт целевых безвозмездных поступлений)- всего:	21													
Кассовые выплаты, осуществляемые за счёт целевых средств, поступивших из федерального бюджета- всего:	22													
Кассовые выплаты, осуществляемые за счёт целевых средств, поступивших из областного бюджета- всего:	23													
Дефицит (-), профицит (+) (стр. 010-стр. 020)	30													
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета:	70													
в том числе:														
увеличение прочих остатков денежных средств бюджета	71													
уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета	72													

Руководитель

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (подпись/расшифровка под)

СПРАВОЧНО:

1. Налоговые и неналоговые доходы формируются по коду подгруппы доходов кода классификации доходов бюджетов
2. Безвозмездные поступления формируются по видам дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов