

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
Кемеровская область - Кузбасс  
Юргинский муниципальный округ

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

администрации Юргинского муниципального округа

от « 07 » 05 20 20 № 268

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана  
местного бюджета**

В соответствии со статьями 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана местного бюджета, согласно Приложению.
2. Возложить обязанности по составлению и ведению кассового плана местного бюджета на бюджетный отдел и отдел доходов Финансового управления по Юргинскому району.
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на начальника Финансового управления по Юргинскому району Твердохлебова Е.В.

Глава Юргинского  
муниципального округа



Д. К. Дадашов

## **Порядок составления и ведения кассового плана местного бюджета**

### 1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана местного бюджета (далее — кассовый план) разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила составления и ведения кассового плана, а также состав и сроки предоставления сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Финансовым управлением по Юргинскому району (далее - управление).

### 2. Порядок составления и ведения кассового плана

2.1. Составление кассового плана осуществляется на основании:  
прогноза поступлений доходов в местный бюджет (Приложение №2 к настоящему Порядку);

прогноза кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета (Приложение №3 к настоящему Порядку);

прогноза безвозмездных поступлений в местный бюджет (Приложение №4 к настоящему Порядку);

прогноза кассовых выплат из местного бюджета (Приложение №6 к настоящему Порядку).

2.2. В целях формирования показателей для составления кассового плана главные администраторы доходов местного бюджета в течение 10 дней после принятия закона Кемеровской области о местном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период (далее - закона о местном бюджете) представляют в отдел доходов управления в электронном виде прогноз поступлений доходов в местный бюджет на очередной финансовый

год в разрезе кодов бюджетной классификации по форме, согласно приложению №1 к настоящему Порядку.

2.3. Отдел доходов управления анализирует, уточняет полученную информацию и не позднее 29 декабря текущего года формирует показатели кассового плана по доходам местного бюджета на очередной финансовый год по форме, согласно приложению №2 к настоящему Порядку.

2.4. Отдел доходов и бюджетный отдел управления на основании сводной бюджетной росписи местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период (далее - сводная бюджетная роспись) не позднее 29 декабря текущего года формирует прогноз кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на очередной финансовый год по форме, согласно приложению №3 к настоящему Порядку.

2.5. Отдел доходов управления не позднее 29 декабря текущего года формирует прогноз безвозмездных поступлений в местный бюджет на очередной финансовый год (за исключением доходов бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет и возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет) по форме, согласно приложению №4 к настоящему Порядку.

2.6. Главные распорядители средств местного бюджета в течение 10 дней после принятия закона о местном бюджете одновременно с предоставлением бюджетной росписи расходов на очередной финансовый год формируют и представляют в бюджетный отдел управления в электронном виде прогноз кассовых выплат из местного бюджета на очередной финансовый год по форме, согласно приложению №5 к настоящему Порядку.

2.7. Бюджетный отдел управления в течение 3 рабочих дней проверяют соответствие представленных главными распорядителями средств местного бюджета данных прогноза кассовых выплат из местного бюджета на очередной финансовый год данным годовых назначений сводной бюджетной росписи и не позднее 29 декабря текущего года проверенные показатели формируют кассовый план по форме, согласно приложению №6 к настоящему Порядку.

2.8. Отдел учета и отчетности управления до 30 декабря текущего года представляет в бюджетный отдел управления прогнозные данные об остатках бюджетных средств (в разрезе бюджетов) на едином счете местного бюджета на начало очередного финансового года исходя из кассовых поступлений и кассовых выплат из местного бюджета в текущем году.

2.9. Бюджетный отдел совместно с отделом доходов управления до 31 декабря текущего года формирует кассовый план по форме, согласно приложению №7 к настоящему Порядку и направляет на утверждение начальнику Финансового управления по Юргинскому району.

2.10. В ходе исполнения местного бюджета в кассовый план могут вноситься изменения в случаях внесения изменений в сводную бюджетную роспись.

2.11. Все изменения в кассовый план в соответствии с требованиями настоящего Порядка вносятся соответствующими отделами управления одновременно с внесением изменений в сводную бюджетную роспись.

Приложение к №1  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

**ПРОГНОЗ**  
поступлений доходов в местный бюджет  
на 20\_\_год

Главный администратор доходов местного бюджета

(наименование)

Наименование	Код бюджетной классификации	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
Налоговые, неналоговые доходы - всего		
<i>в том числе:</i>		

Приложение к №2  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

**ПРОГНОЗ**  
**поступлений доходов в местный бюджет**  
**на 20\_\_год**

Отдел доходов Финансового управления по Юргинскому району

Наименование	Код бюджетной классификации	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
Налоговые, неналоговые доходы - всего		
<i>в том числе:</i>		

Приложение к №3  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

**ПРОГНОЗ**  
**кассовых поступлений и выплат по источникам**  
**финансирования дефицита местного бюджета**  
**на 20\_\_год**

Отдел доходов и бюджетный отдел финансового управления по Юргинскому району

Наименование	Код бюджетной классификации	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
Поступления источников финансирования дефицита бюджета - всего		
<i>в том числе:</i>		
Выплаты из источников финансирования дефицита бюджета - всего		
<i>в том числе:</i>		

Приложение к №4  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

**ПРОГНОЗ**  
**безвозмездных поступлений доходов в местный бюджет**  
**на 20\_\_ год**

Отдел доходов Финансового управления по Юргинскому району

Наименование	Код бюджетной классификации	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
Безвозмездные поступления - всего		
<i>в том числе:</i>		



Приложение к №5  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

**ПРОГНОЗ**  
**кассовых выплат из местного бюджета**  
**на 20\_\_год**

Главный распорядитель средств местного бюджета

(наименование)

Наименование	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Вид расходов	КОСГУ	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7
Расходы - всего						
<i>в том числе:</i>						

Приложение к №6  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

**ПРОГНОЗ**  
**кассовых выплат из местного бюджета по кодам**  
**классификации расходов бюджета на 20\_\_год**

Бюджетный отдел финансового управления по Юргинскому району

Наименование	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Вид расходов	КОСГУ	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7
Расходы - всего						
<i>в том числе:</i>						

Приложение к №7  
к Порядку составления и  
ведения кассового плана  
местного бюджета

Утверждаю:  
Начальник главного  
Финансового управления по  
Юргинскому району

(подпись) (расшифровка подписи)

« \_\_\_ » « \_\_\_\_\_ » « \_\_\_ »

(дата утверждения)

**Кассовый план местного бюджета  
на 20 \_ год**

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Остаток средств на начало года	
<b>Кассовые поступления, всего:</b>	
<i>в том числе:</i>	
Налоговые и неналоговые доходы	
Безвозмездные поступления	
Поступления из источников финансирования дефицита бюджета	
<b>Кассовые выплаты, всего:</b>	
<i>в том числе:</i>	
Расходы бюджета	
Выплаты из источников финансирования дефицита бюджета	
Остаток средств на конец года	

Начальник бюджетного отдела  
Финансового управления по  
Юргинскому району

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)