



АДМИНИСТРАЦИЯ ПОТАПОВСКОГО СЕЛЬСОВЕТА
ЕНИСЕЙСКОГО РАЙОНА КРАСНОЯРСКОГО КРАЯ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

09.01.2023

с. Потапово

№ 3-п

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана по бюджету Потаповского сельсовета.

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Потаповского сельского Совета депутатов от 16.10.2017 № 34-1р «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Потаповском сельсовете», ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Считать Постановление № 14-п от 17.02.2022 года «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана по бюджету Потаповского сельсовета» утратившим силу.

2. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету Потаповского сельсовета. Прилагается.

3. Контроль за исполнением решения оставляю за собой.

4. Настоящее постановление вступает в силу с момента подписания, и распространяется на правоотношения, возникшие с 01.01.2023г., подлежит опубликованию в газете «Потаповский вестник».

Глава
Потаповского сельсовета



В.К. Зиброва

ПОРЯДОК **составления и ведения кассового плана по бюджету поселения**

Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана бюджета Потаповского сельсовета (далее – кассовый план) в соответствии со статьями 217¹ и 226¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), ст.7.4 Положения о бюджетном процессе в Потаповском сельсовете, утвержденным решением Потаповского сельского Совета депутатов от 16.10.2017 № 34-1р (далее – Положение).

I. Общие положения

1.1. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения и кассовых выплат из бюджета поселения в текущем финансовом году и плановом периоде.

1.2. Составление и ведение кассового плана осуществляется главным бухгалтером администрации сельсовета (далее – главный бухгалтер) на основании средств бюджета поселения и лимитов бюджетных обязательств.

1.3. Кассовый план составляется на планируемый квартал – с ежемесячной разбивкой.

2. Составление кассового плана по доходам

2.1. Для составления кассового плана по доходам главный администратор доходов бюджета поселения - администрация в соответствии с частью 1 статьи 160¹ Бюджетного кодекса и пунктом 3 части 1 статьи 16 Положения не позднее 20 числа месяца, предшествующего планируемому кварталу, представляют специалисту по планированию доходов Финансового управления прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения по администрируемым доходным источникам на планируемый квартал по форме согласно приложению №1 к настоящему Порядку.

2.2. Кассовый план по доходам составляется по налоговым и неналоговым доходам по статьям, по безвозмездным поступлениям по подстатьям классификации доходов бюджета и представляется специалисту по планированию доходов Финансового управления до 25 числа месяца, предшествующего соответствующему планируемому кварталу, по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку.

3. Составление кассового плана по расходам

3.1. Для составления кассового плана по расходам главный распорядитель средств бюджета поселения (далее – главный распорядитель) в соответствии с частью 2 статьи 217¹, частью 2 статьи 226¹ Бюджетного кодекса составляет расходное расписание в целом в отношении главного распорядителя на каждый день, в котором планируется оплата денежных обязательств в разрезе кодов бюджетной классификации по форме согласно приложению №3 к настоящему Порядку.

3.2. Расходное расписание предоставляется в Управление Федерального Казначейства по Красноярскому краю.

3.3. Кассовый план по расходам в расчете на год не может превышать лимиты бюджетных обязательств, а по публичным нормативным обязательствам - бюджетные ассигнования, утвержденные в установленном порядке.

4. Составление кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета поселения

4.1. Для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета поселения (далее – источники) главный администратор источников в соответствии с частью 2 статьи 217¹ Бюджетного кодекса не позднее 28 числа месяца, предшествующего планируемому кварталу, составляет прогнозные поступления и прогнозные выплаты по администрируемым источникам на планируемый квартал по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку.

4.2. Кассовый план по источникам составляется главным бухгалтером администрации Потаповского сельсовета на планируемый квартал по видам источников с ежемесячной разбивкой.

4.3. Кассовый план по источникам в части кассовых выплат в расчете на год не может превышать лимиты бюджетных обязательств, утвержденные в установленном порядке.

5. Составление кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям и кассовым выплатам

5.1. Кассовый план по прогнозным кассовым поступлениям и кассовым выплатам составляется главным бухгалтером администрации Потаповского сельсовета по формам, согласно приложению № 5 к настоящему Порядку и не позднее 28 числа месяца, предшествующего соответствующему планируемому кварталу, представляется на утверждение главе администрации сельсовета. Объем средств, планируемых от поступления по налоговым и неналоговым доходам и безвозмездные средства (не носящие целевой характер) отражаются в разделе «кассовые выплаты» как собственные доходы.

5.2. Утвержденный кассовый план по кассовым выплатам одновременно является предельными объемами финансирования.

5.3. Контроль за объемами финансирования по кодам классификации операций сектора государственного управления, указанным в кассовом плане по кассовым выплатам, осуществляется главным распорядителем средств.

6. Ведение кассового плана

6.1. В ходе исполнения бюджета поселения показатели кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям и кассовым выплатам могут быть изменены.

6.2. При изменении кассовых выплат за счет доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности или целевых средств от других бюджетов бюджетной системы РФ, поступивших сверх сумм, указанных в кассовом плане, прилагаются изменения прогнозных кассовых поступлений в бюджет поселения по администрируемым доходным источникам по форме, согласно приложению № 1 к настоящему Порядку, где указываются суммы увеличения прогнозных кассовых поступлений.

6.3. При изменении кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям главный администратор не позднее 25 числа последнего месяца текущего квартала представляют специалисту по планированию доходов Финансового управления администрации Енисейского района изменения прогнозных кассовых поступлений в бюджет поселения по администрируемым доходным источникам на текущий квартал по форме согласно приложению №1 к настоящему Порядку, где указываются суммы увеличения и (или) уменьшения прогнозных кассовых поступлений.

6.4. Изменения кассового плана по прогнозным кассовым поступлениям принимаются:

а) в сторону увеличения только в случаях острой необходимости и целесообразности;

б) в сторону уменьшения:

- по средствам, поступающим из бюджетов бюджетной системы РФ, в случае их недопоступления;

- по налоговым и неналоговым доходам при представлении пояснительной записки, обосновывающей причины их недопоступления.

Прогноз

кассовых поступлений бюджета поселения на ____ квартал 20__ года,

администрируемых Администрацией Потаповского сельсовета

наименование главного администратора доходов бюджета поселения (администратора доходов бюджета поселения, выполняющие полномочия главного администратора доходов бюджета поселения)

Наименование статей (подстатей) классификации доходов бюджетов	Прогнозные поступления - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
ИТОГО ДОХОДОВ				

Глава администрации

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 2
к порядку администрации
Потаповского сельсовета
от 09.01.2023 № 3-п

Кассовый план

по доходам бюджета поселения на ____ квартал 20__ года

Наименование статей (подстатей) классификации доходов бюджетов	Прогнозные поступления - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
ИТОГО ДОХОДОВ				

Глава администрации

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 3
к порядку администрации
Потаповского сельсовета
от 09.01.2023 № 3-п

Расходное расписание №

от " _____ " _____ 20 _____ г.

Главный распорядитель бюджетных средств,
главный администратор источников
финансирования дефицита бюджета
Распорядитель (получатель) бюджетных средств,
администратор источников финансирования
дефицита бюджета с полномочиями
главного администратора

Администрация Потаповского сельсовета Енисейского района Красноярского края

Наименование бюджета

Финансовый орган

Откуда:

Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства

Кому:

*Распорядитель (получатель) бюджетных средств, администратор
источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями
главного администратора, администратор источников финансиро-
вания дефицита бюджета, иной получатель бюджетных средств*

Куда:

Наименование органа Федерального казначейства

Единица измерения: руб.

Специальные указания

	Коды
Форма по КФД	0531722
Дата	
Глава по БК	037
по Сводному реестру	
Номер лицевого счета	
по КОФК	1900
по Сводному реестру	
Номер лицевого счета	
по КОФК	
Дата введения в действие	
по ОКЕИ	383

На основании данного Расходного расписания Вам разрешается распределять распорядителям и получателям бюджетных средств, администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, администраторам источников финансирования дефицита бюджета, находящимся в Вашем ведении, бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств, предельные объемы финансирования, или принимать бюджетные обязательства и осуществлять платежи, в установленных настоящим Расходным расписанием пределах

Руководитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 (уполномоченное лицо)
 " ____ " ____ 20 ____ г.

Форма 0531722 с.2
 Расходное расписание № _____
 от " ____ " ____ 20 ____ г.

Раздел II. Лимиты бюджетных обязательств

Дата введения в действие раздела " ____ " ____ 20 ____ г.

Код расхода по БК 1	Сумма на текущий финансовый год 2	Сумма на плановый период		Примечание 5
		первый год 3	второй год 4	
Итого				

Раздел III. Предельные объемы финансирования

Дата введения в действие раздела " ____ " ____ 20 ____ г.

Код расхода по БК 1	Сумма на текущий финансовый год 2	Примечание 3
Итого		

Ответственный _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон)
 исполнитель
 " ____ " ____ 20 ____ г.

Прогноз
по источникам финансирования дефицита бюджета поселения
на __ квартал 20__ года

Наименование видов источников финансирования дефицита бюджета поселения	Кассовый план - ВСЕГО (тыс. рублей)	в том числе:		
		1-й месяц квартала	2-й месяц квартала	3-й месяц квартала
Прогнозные поступления по источникам финансирования дефицита бюджета - всего:				
в том числе				
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета поселения				
Прогнозные выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета - всего:				
в том числе				
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета поселения				

Глава администрации

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель
Главный бухгалтер

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

