

Российскэ Федерацие
Адыгэ Республик
Тэхьутэмыкьое район
Муниципальнэ зэхэт Козэт
къуаджэ тьысыпэм иадминистраций
385129, къ. Козэт
Ш1эжь урамэу,2



Российская Федерация
Республика Адыгея
Тахтамукайский район
Администрация
муниципального образования
«Козетское сельское поселение»
385129, аул Козет ул. Памяти,2
ИНН 0107009207
тел: (87771) 99-7-25

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

« 28 » декабря 2020 г.

№ 190

а. Козет

О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение».

В целях организации исполнения бюджета муниципального образования в «Козетское сельское поселение» соответствии с требованиями статей 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» в текущем финансовом году.
2. Главному специалисту –финансисту (Совмиз И.И.) в течение 15 дней со дня подписания распоряжения обеспечить подготовку программно-технических средств, необходимых для организации электронного составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение».
4. Главным администраторам доходов, главным распорядителям (получателям) средств бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» и главным администраторам источников финансирования дефицита бюджета МО «Козетское сельское поселение» обеспечить предоставление прогнозной информации в муниципальные образования «Козетское сельское поселение» в сроки, установленные настоящим приказом.
5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на главного специалиста - финансиста администрации муниципального образования «Козетское сельское поселение» Совмиз И.И.

И.О главы администрации муниципального образования
«Козетское сельское поселение»



Е.И.Бабаева

УТВЕРЖДЕН
Постановление администрации
муниципального образования
«Козетское сельское поселение»
от 28.12.2020 г. № 190

Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования
«Козетское сельское поселение»

Общие положения муниципального образования «Козетское сельское поселение»

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета «Козетское сельское поселение» (далее именуется - Порядок) устанавливает правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» (далее именуется – кассовый план).

1.2. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым отделом администрации муниципального образования «Козетское сельское поселение»

Под кассовым планом исполнения бюджета понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет муниципального образования «Козетское сельское поселение» и кассовых выплат из бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» в текущем финансовом году.

1.3. Кассовый план исполнения бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» формируется с поквартальным распределением показателей прогноза кассовых поступлений в бюджет и прогноза кассовых выплат из бюджета по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

1.4. В состав показателей кассового плана не включаются доходы и расходы бюджетных учреждений Козетское сельское поселение от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности до дня вступления в силу Закона Республики Адыгея, определяющего особенности использования бюджетными учреждениями средств от оказания платных услуг, безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, международных организаций и правительств иностранных государств, в том числе добровольных пожертвований и средств от иной приносящей доход деятельности.

Муниципальное образование «Козетское сельское поселение» осуществляет операции с указанными средствами в соответствии со сметой доходов и расходов по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности в порядке, действующем до 1 января 2014 года.

1.5. Кассовый план формируется в течение 25 дней со дня подписания данного Постановления в электронном виде и на бумажном носителе.

I. Представление показателей по доходам

2.1. Главные администраторы доходов бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» не позднее 10 дней со дня подписания данного постановления представляют в муниципальное образование «Козетское сельское поселение» прогноз кассовых поступлений в бюджет муниципального образования «Козетское сельское

поселение»» на текущий финансовый год в электронном виде и на бумажном носителе по форме согласно приложению 2 к Порядку.

2.2. Финансовый отдел администрации муниципального образования «Козетское сельское поселение» осуществляет контроль соответствия данных, представленных главными администраторами доходов бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение», показателям доходов бюджета, утвержденным Решением о бюджете на 2017 год.

2.3. Финансовый отдел формирует сводный прогноз поквартального распределения кассовых поступлений в части прогноза поступления налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» и представляет информацию Главе администрации муниципального образования «Козетское сельское поселение» путем заполнения соответствующих позиций формы кассового плана в течение 14 дней со дня подписания данного Распоряжения (приложение 1 к Порядку).

2.4. Администрация муниципального образования «Козетское сельское поселение», являющаяся получателем безвозмездных поступлений из районного и республиканского бюджета, формирует прогноз по безвозмездным поступлениям из районного и республиканского бюджета в бюджет муниципального образования «Козетское сельское поселение» на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации, в сроки, указанные в пункте 2.1. настоящего Порядка по форме согласно приложению 2 к Порядку.

II. Представление показателей для кассового плана по расходам

3.1. Финансовый МО «Козетское сельское поселение» не позднее 10 дней со дня подписания данного постановления представляет прогноз кассовых выплат по расходам бюджета МО «Козетское сельское поселение» в разрезе кодов классификации расходов бюджетов Российской Федерации в электронном виде и на бумажном носителе по форме согласно приложению 3 к Порядку.

IV. Представление показателей по источникам внутреннего финансирования дефицита

Главные администраторы источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» не позднее 10 дней со дня подписания данного распоряжения представляют прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» в электронном виде и на бумажном носителе по форме согласно приложению 4 к Порядку.

V. Составление кассового плана

5.1. Формирование кассового плана осуществляется финансовым отделом на основании данных:

- прогноза поступления налоговых доходов бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение»;
- прогноза поступления безвозмездных поступлений из районного и республиканского бюджета, прогноза поступлений и кассовых выплат по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение»;
- информации об остатках на едином счете бюджета района на начало и конец отчетного периода;
- прогнозов по расходам бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» на текущий финансовый год с поквартальным распределением в разрезе бюджетной классификации расходов бюджетов (а также кодов дополнительной классификации).

5.2. Финансовый отдел представляет информацию в части информации об остатках на едином счете бюджета муниципального образования «Казетское сельское поселение» на начало и конец отчетного периода путем заполнения соответствующих позиций формы кассового плана в течение 14 дней со дня подписания данного распоряжения (приложение 1 к Порядку).

5.3. Показатели прогноза кассовых поступлений в бюджет муниципального образования «Козетское сельское поселение» и прогноза кассовых выплат из бюджета муниципального образования «Козетское сельское поселение» должны быть сбалансированы поквартально.

При недостаточности кассовых поступлений для финансового обеспечения кассовых выплат в соответствующем квартале финансового года на покрытие временного кассового разрыва могут направляться неиспользованные остатки бюджетных средств на начало года. В случае недостаточности неиспользованных остатков бюджетных средств Главой администрации муниципального образования «Козетское сельское поселение» принимается решение об уменьшении кассовых выплат в соответствующем периоде.

5.5. При санкционировании расходов бюджетных отделов осуществляется контроль на соответствие показателям кассового плана.

VI. Внесение изменений в кассовый план

Внесение изменений в показатели кассового плана осуществляется Финансовым отделом в следующих случаях:

- поступления дополнительных безвозмездных поступлений из районного и республиканского бюджета;
- внесения изменений в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств;

- внесения изменений в Решение о бюджете муниципального образования «Козетское сельское поселение» на текущий финансовый год.

Изменения кассовых выбытий между кварталами текущего года производится при наличии источников финансового обеспечения кассовых выбытий.