



**ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ПО ТИСУЛЬСКОМУ РАЙОНУ
КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

652210, п. Тисуль, ул. Ленина, 53
тел. (384-47) 2-12-41, факс (384-47) 2-34-34

от 18.02.2014 № 2

На № _____ от _____

П Р И К А З № от

**«Об утверждении Порядка составления и ведения
кассового плана бюджета Тисульского муниципального района»**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

П Р И К А З Ы В А Ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Тисульского муниципального района.
2. Возложить обязанности по составлению и ведению кассового плана бюджета Тисульского муниципального района на бюджетный отдел (Филиппова С.Ю.).
3. Признать утратившим силу приказ финансового управления по Тисульскому району от 17.12.2007г. №5а «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Тисульского муниципального района».
4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания.
5. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

Начальник финансового
управления по Тисульскому району



Л.Г.Степченко

Утвержден
приказом финансового управления
по Тисульскому району
от 18.02.2014г. № 2

**Порядок
составления и ведения кассового плана
бюджета Тисульского муниципального района**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Тисульского муниципального района (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 бюджет Тисульского муниципального района и кассовых выплат из бюджета Тисульского муниципального района в текущем финансовом году.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым управлением по Тисульскому району (далее – управление).

2. Порядок составления и ведения кассового плана

2.1. Составление кассового плана осуществляется на основании:
прогноза поступлений доходов в бюджет Тисульского муниципального района (Приложение №2 к настоящему Порядку);
прогноза кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета Тисульского муниципального района (Приложение №3 к настоящему Порядку);
прогноза безвозмездных поступлений в бюджет Тисульского муниципального района (Приложение №4 к настоящему Порядку);
прогноза кассовых выплат из бюджета Тисульского муниципального района (Приложение №6 к настоящему Порядку).

2.2. В целях формирования показателей для составления кассового плана главные администраторы доходов бюджета Тисульского муниципального района в течение 10 дней после принятия Решения о бюджете Тисульского муниципального района на очередной финансовый год и на плановый период (далее – решения о бюджете) представляют в отдел доходов управления прогноз поступлений доходов в бюджет Тисульского муниципального района 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 бюджета Тисульского муниципального района на очередной финансовый год по форме, согласно приложению №2 к настоящему Порядку.

2.4. Бюджетный отдел на основании сводной бюджетной росписи бюджета Тисульского муниципального района 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 бюджета на очередной финансовый год по форме, согласно приложению №3 к настоящему Порядку. Формирует прогноз безвозмездных поступлений в бюджет Тисульского муниципального района 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.

2.5. Главные распорядители средств бюджета Тисульского муниципального района в течение 10 дней после принятия Решения о бюджете одновременно с предоставлением бюджетной росписи расходов на очередной финансовый год формируют и представляют в бюджетный отдел прогноз кассовых выплат из бюджета района на очередной финансовый год по форме, согласно приложению №5 к настоящему Порядку.

2.6. Бюджетный отдел управления в течение 3 рабочих дней проверяет соответствие представленных главными распорядителями средств бюджета Тисульского муниципального района данных прогноза кассовых выплат из бюджета на очередной финансовый год данным годовых назначений сводной бюджетной росписи и не позднее 29 декабря текущего года вносят проверенные показатели для дальнейшего формирования и ведения кассового плана по форме, согласно приложению №6 к настоящему Порядку.

2.7. Бюджетный отдел, осуществляет перенос данных показателей в сетевой программный комплекс «Бюджет-ГРАД».

2.8. Отдел бюджетного 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 бюджета района на начало очередного финансового года исходя из кассовых поступлений и кассовых выплат из бюджета Тисульского муниципального района в текущем году.

2.9. Бюджетный отдел совместно с отделом автоматизированных систем финансовых расчетов 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 Тисульскому району.

2.10. В ходе исполнения бюджета Тисульского муниципального района 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 бюджетным отделам управления одновременно с внесением изменений в сводную бюджетную роспись.

Приложение к №1
к Порядку составления и
ведения кассового плана
бюджета Тисульского
муниципального района

**ПРОГНОЗ поступлений доходов в бюджет Тисульского муниципального
района на 2014 год**

Комитет по управлению муниципальным имуществом Тисульского
муниципального района

(наименование)

Наименование	Код бюджетной классификации	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
Неналоговые доходы – всего		
<i>в том числе:</i>		
<i>Доходы от сдачи</i>		

Приложение к №2
к Порядку составления и
ведения кассового плана
бюджета Тисульского
муниципального района

ПРОГНОЗ
поступлений доходов в бюджет Тисульского муниципального района
на 20__ год

Отдел доходов финансового управления по Тисульскому 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
бюджета Тисульского
муниципального района

ПРОГНОЗ
кассовых поступлений и выплат по источникам
финансирования дефицита бюджета Тисульского муниципального района
на 20__ год

Бюджетный отдел финансового управления по Тисульскому муниципальному 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
бюджета Тисульского
муниципального района

ПРОГНОЗ
безвозмездных поступлений доходов в бюджет Тисульского
муниципального района
на 20__год

Бюджетный отдел финансового управления по Тисульскому 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
бюджета Тисульского
муниципального района

ПРОГНОЗ
кассовых выплат из бюджета Тисульского муниципального района
на 20__ год

Главный распорядитель средств бюджета района

(наименование)

Наименование	Раздел	Подраз- дел	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
бюджета Тисульского
муниципального района

ПРОГНОЗ
кассовых выплат из бюджета района по кодам
классификации расходов бюджета Тисульского муниципального
на 20__ год

Бюджетный отдел

Наименование	Раздел	Подраз- дел	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
бюджета района

Утверждаю:
начальник финансового
управления
по Тисульскому району

(подпись) (расшифровка подписи)
«__» «_____» «__»
(дата утверждения)

**Кассовый план бюджета Тисульского муниципального района
на 20__ год**

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Остаток средств на начало года	
Кассовые поступления, всего:	
<i>в том числе:</i>	
Налоговые и неналоговые доходы	
Безвозмездные поступления	
Поступления из источников финансирования дефицита бюджета	
Кассовые выплаты, всего:	
<i>в том числе:</i>	
Расходы бюджета	
Выплаты из источников финансирования дефицита бюджета	
Остаток средств на конец года	
Предельный объем денежных средств, используемых на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета Тисульского муниципального района	

Начальник бюджетного отдела

(подпись)

(расшифровка подписи)