



**ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ ГОРОДСКОГО ОКРУГА
АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ «ГОРОД НОВОДВИНСК»
(финансовое управление муниципального образования «Город Новодвинск»)**

РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 26 декабря 2020 г.

№ 01/71

г. Новодвинск

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана
бюджета муниципального образования «Город Новодвинск»**

В соответствии со [статьей 217.1](#) Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Утвердить прилагаемый [Порядок](#) составления и ведения кассового плана бюджета муниципального образования «Город Новодвинск».
2. Признать утратившим силу приказ финансово-экономического управления администрации муниципального образования «Город Новодвинск» от 30.12.2008 № 78 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана бюджета муниципального образования «Город Новодвинск».
3. Настоящее распоряжение вступает в силу со дня его подписания.

Начальник управления

Е.В. Коломиец

ПРИЛОЖЕНИЕ
УТВЕРЖДЕНО
распоряжением финансового управления
городского округа Архангельской области
«Город Новодвинск»
от 26 декабря 2020 г. № 01/71

Порядок составления и ведения кассового плана
бюджета муниципального образования «Город Новодвинск»

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со [статьей 217.1](#) Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях повышения качества планирования и кассового исполнения бюджета муниципального образования «Город Новодвинск» (далее – местный бюджет) и определяет правила составления и ведения кассового плана местного бюджета в текущем финансовом году (далее – кассовый план), а также состав и сроки представления информации, необходимой для составления и ведения кассового плана.

При организации исполнения местного бюджета в текущем финансовом году кассовый план определяет прогнозное состояние единого счета местного бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств, являющийся предельным объемом денежных средств, возможным к использованию на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете местного бюджета.

1.2. Кассовый план включает:

- кассовый план на текущий финансовый год;
- кассовый план на текущий месяц.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым управлением муниципального образования «Город Новодвинск» (далее – финансовое управление) в соответствии с муниципальным правовым актом о местном бюджете и сводной бюджетной росписью местного бюджета.

II. Порядок составления кассового плана

2.1. Кассовый план на текущий финансовый год составляется финансовым управлением не позднее пятнадцатого рабочего дня со дня принятия муниципального правового акта о местном бюджете по форме согласно [приложению № 1](#) к настоящему Порядку на основании:

- прогноза кассовых поступлений по доходам местного бюджета на текущий финансовый год;
- прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий финансовый год;
- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год.

2.2. Кассовый план на текущий месяц составляется финансовым управлением не позднее последнего рабочего дня месяца, предшествующего месяцу на который формируется кассовый план по форме согласно [приложению № 2](#) к настоящему Порядку на основании:

- прогноза кассовых поступлений по доходам местного бюджета на текущий месяц;
- прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий месяц;

- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий месяц.

III. Порядок ведения кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год (на текущий месяц).

3.2. Внесение изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год (на текущий месяц) осуществляется финансовым управлением не позднее пяти рабочих дней со дня принятия муниципального правового акта о внесении изменений в муниципальный правовой акт о местном бюджете и внесении изменений в сводную бюджетную роспись местного бюджета.

IV. Состав и сроки представления информации для составления кассового плана

4.1. В целях составления кассового плана на текущий финансовый год финансовое управление не позднее двух рабочих дней со дня принятия муниципального правового акта о местном бюджете (муниципального правового акта о внесении изменений в муниципальный правовой акт о местном бюджете) доводит в электронном и письменном виде до главных администраторов доходов местного бюджета показатели годовых объемов доходов в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации.

4.2. Прогноз кассовых поступлений по доходам местного бюджета на текущий финансовый год формируется главными администраторами доходов местного бюджета в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации с помесечной детализацией по форме согласно [приложению № 3](#) к настоящему Порядку и представляется в финансовое управление в электронном и письменном виде не позднее третьего рабочего дня со дня доведения финансовым управлением показателей годовых объемов доходов.

4.3. Показатели кассового плана на текущий месяц в части прогноза кассовых поступлений по доходам местного бюджета должны соответствовать показателям кассового плана на текущий финансовый год с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения кассового плана.

4.4. Показатели кассового плана на текущий финансовый год в части прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета, прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета должны соответствовать показателям сводной бюджетной росписи местного бюджета.

4.5. Показатели кассового плана на текущий месяц в части прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета, прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета формируются финансовым управлением с учетом необходимости доведения предельных объемов финансирования на основании представленных главными распорядителями средств местного бюджета заявок на финансирование в соответствии с Порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи, бюджетных росписей главных распорядителей бюджетных средств.

Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета – всего, в том числе:														
погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями														
погашение бюджетных кредитов														
другие выплаты														
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА – всего, в том числе:														
Средства бюджета без учета безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение														
Безвозмездные поступления, имеющие целевое назначение														
Средства бюджетных учреждений														

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета
муниципального образования
«Город Новодвинск»

Кассовый план
на _____ 20__ года
(месяц)

Наименование бюджета: _____

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование показателя	Итого за месяц
1	2
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА НАЧАЛО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА – всего, в том числе:	
Средства бюджета без учета безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение	
Безвозмездные поступления, имеющие целевое назначение	
Средства бюджетных учреждений	
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В БЮДЖЕТ – всего, в том числе:	
Налоговые и неналоговые доходы	
Безвозмездные поступления, не имеющие целевого назначения	
Безвозмездные поступления, имеющие целевое назначение	
Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита бюджета – всего, в том числе:	
получение кредитов от кредитных организаций	
получение бюджетных кредитов	
другие поступления	
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ ИЗ БЮДЖЕТА – всего, в том числе:	
Кассовые выплаты из бюджета без учета выплат за счет безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение – всего, в том числе:	
расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами, казенными учреждениями (по ВР 100)	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности (по ВР 400)	
предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)	
Кассовые выплаты из бюджета за счет безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение – всего, в том числе:	

расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами, казенными учреждениями (по ВР 100)	
капитальные вложения в объекты муниципальной собственности (по ВР 400)	
предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)	
Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета – всего, в том числе:	
погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями	
погашение бюджетных кредитов	
другие выплаты	
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА – всего, в том числе:	
Средства бюджета без учета безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение	
Безвозмездные поступления, имеющие целевое назначение	
Средства бюджетных учреждений	

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана бюджета муниципального
образования «Город Новодвинск»

Прогноз
кассовых поступлений по доходам на _____ год

Наименование бюджета: _____

Главный администратор доходов бюджета: _____

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование показателя	Код дохода	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Всего													

Руководитель _____
(уполномоченное лицо) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

" ____ " _____ 20__ г.