



КАРАР

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

«16» 09 2021 й. № 2440 «16» 09 2021 г.

О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан в текущем финансовом году, утвержденный постановлением администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан от 03.12.2019 №5094

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в городском округе город Октябрьский Республики Башкортостан, утвержденным решением Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан от 27.02.2010 № 270

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Внести изменения в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан в текущем финансовом году, утвержденный постановлением администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан от 03.12.2019 №5094, изложив его в редакции согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации по финансовым вопросам – начальника финансового управления администрации Н.Т. Зарипову.

Глава администрации

А.Н. Шмелев

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан
в текущем финансовом году**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан в текущем финансовом году (далее - Порядок) определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - кассовый план), а также состав и сроки направления главными распорядителями средств бюджета, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - Сведения).

1.2. Кассовый план включает кассовый план исполнения бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется в информационной системе, используемой финансовым управлением администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - финуправление) в электронном виде с применением средств электронной подписи.

В ходе составления и ведения кассового плана финуправление представляет участникам процесса прогнозирования необходимую для формирования Сведений информацию о кассовом исполнении бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан и показателях сводной бюджетной росписи бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - информация об исполнении бюджета городского округа).

1.4. Кассовый план исполнения бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (далее - кассовый план на текущий финансовый год) составляется по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку и утверждается заместителем главы по финансовым вопросам-начальником финансового управления администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (лицом, исполняющим его обязанности).

1.5. Составление и ведение кассового плана на текущий финансовый год осуществляется на основании следующих Сведений, направляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные разделами 2 - 4 настоящего Порядка:

прогноза поступлений по доходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год, формируемого в порядке, предусмотренном разделом 2 настоящего Порядка;

прогноза перечислений по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год, формируемого в порядке,

предусмотренном разделом 3 настоящего Порядка;

прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год, формируемого в порядке, предусмотренном разделом 4 настоящего Порядка; иных необходимых показателей.

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, УТОЧНЕНИЯ И НАПРАВЛЕНИЯ ПРОГНОЗОВ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

2.1. Показатели для кассового плана на текущий финансовый год по поступлениям доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан формируются на основании прогнозов поступлений по доходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 2 к настоящему Порядку), полученных от главных администраторов (администраторов) доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан.

2.2. В целях составления кассового плана на текущий финансовый год не позднее десяти рабочих дней со дня принятия Решения Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан о бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период главными администраторами (администраторами) доходов бюджета городского округа формируется и направляется прогноз поступлений по доходам бюджета городского округа на текущий финансовый год:

по налоговым и неналоговым доходам - в сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов финансового управления администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов);

по безвозмездным поступлениям - в бюджетный отдел финансового управления администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - бюджетный отдел).

2.3. В целях ведения кассового плана на текущий финансовый год главные администраторы (администраторы) доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан формируют уточненные прогнозы поступлений по доходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 2).

При уточнении прогнозов поступлений по доходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год указываются фактические поступления доходов в бюджет городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан за отчетный период в соответствии с информацией об исполнении бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за отчетным месяцем.

Уточненные прогнозы поступлений по доходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год направляются главными администраторами (администраторами) доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно, не позднее третьего рабочего дня текущего месяца, в период с февраля по декабрь текущего финансового года:

по налоговым и неналоговым доходам - в сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов;

по безвозмездным поступлениям - в бюджетный отдел.

2.4. Сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов на основе прогнозов

главных администраторов (администраторов) доходов бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан формирует прогноз поступлений по налоговым и неналоговым доходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 3):

в целях составления кассового плана на текущий финансовый год - не позднее двенадцати рабочих дней со дня принятия Решения Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан о бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период;

в целях ведения кассового плана на текущий финансовый год в период с февраля по декабрь текущего финансового года по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца.

3. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, УТОЧНЕНИЯ И НАПРАВЛЕНИЯ ПРОГНОЗОВ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

3.1. Показатели для кассового плана на текущий финансовый год по перечислениям по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан формируются на основании:

сводной бюджетной росписи бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан;

прогнозов перечислений по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 4).

3.2. В целях составления кассового плана на текущий финансовый год главные распорядители средств бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан (далее - главные распорядители) формируют прогноз перечислений по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 4) и направляют в бюджетный отдел не позднее десяти рабочих дней со дня принятия Решения Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан о бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период.

3.3. В целях ведения кассового плана на текущий финансовый год главные распорядители формируют уточненный прогноз перечислений по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 4) и направляют в бюджетный отдел.

Уточнение прогнозов перечислений по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год осуществляется:

в связи с внесением изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан - по мере внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан;

на основании информации об исполнении бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан по расходам в период с февраля по декабрь текущего финансового года по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно не позднее третьего рабочего дня текущего месяца.

При уточнении прогнозов перечислений по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год указываются фактические перечисления по расходам бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан за отчетный период и вносятся соответствующие изменения в показатели периода, следующего за отчетным месяцем.

4. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, УТОЧНЕНИЯ И НАПРАВЛЕНИЯ ПРОГНОЗОВ ПОСТУПЛЕНИЙ И ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

4.1. Показатели для кассового плана на текущий финансовый год по поступлениям и перечислениям по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан формируются на основании:

сводной бюджетной росписи бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан;

прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 5).

4.2. Главные администраторы (администраторы) источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан не позднее десяти рабочих дней со дня принятия Решения Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан о бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период направляют в сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов и бюджетный отдел прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год.

4.3. Сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов и бюджетный отдел на основе прогнозов главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан не позднее двенадцати рабочих дней со дня принятия Решения Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан о бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период формируют прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 5).

4.4. В целях ведения кассового плана на текущий финансовый год главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан формируется уточненный прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год.

При уточнении указываются фактические поступления и перечисления по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан за отчетный период в соответствии с информацией об исполнении бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за отчетным месяцем.

Уточненный прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год направляется главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан в период с февраля по декабрь текущего финансового года по состоянию на первое число текущего месяца в сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов и бюджетный отдел ежемесячно не позднее третьего рабочего дня текущего месяца.

4.5. Сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов и бюджетный отдел на основе уточненных прогнозов главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики

Башкортостан формирует в период с февраля по декабрь текущего финансового года по состоянию на первое число текущего месяца ежемесячно, не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца уточненный прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на текущий финансовый год (приложение № 5).

5. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

5.1. Кассовый план на текущий финансовый год составляется финуправлением (приложение № 1) не позднее тринадцати рабочих дней со дня принятия Решения Совета городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан о бюджете городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период.

При необходимости показатели кассового плана на текущий финансовый год могут дополняться иными необходимыми показателями, не влияющими на общую структуру показателей кассового плана на текущий финансовый год.

5.2. Финуправление в период с февраля по декабрь текущего финансового года ежемесячно не позднее пятого рабочего дня текущего месяца вносит уточнения в кассовый план на текущий финансовый год на основании уточненных прогнозов, полученных от участников процесса прогнозирования в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

Заместитель главы администрации
по финансовым вопросам –
начальник финансового управления

Управляющий делами
администрации

Н.Т. Зарипова

А.Е. Пальчинский

Приложение № 1
к Порядку составления
и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа
город Октябрьский
Республики Башкортостан
в текущем финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель главы администрации по финансовым
вопросам – начальник финансового управления

(подпись) (И.О.Фамилия)

« ____ » _____ 20 ____ г.

КАССОВЫЙ ПЛАН ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД на « ____ » _____ 20 ____ г.

Наименование органа,
осуществляющего составление
и ведение кассового плана
исполнения бюджета
городского округа
город Октябрьский
Республики Башкортостан

Финансовое управление администрации городского
округа город Октябрьский Республики Башкортостан

Единица измерения: руб.

[illegible]

[illegible]

Приложение № 2
к Порядку составления
и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа
город Октябрьский
Республики Башкортостан
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ
БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД
на « » 20 г.

Главный администратор (администратор)
доходов бюджета городского округа город
Октябрьский Республики Башкортостан

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код по БК и дополнительной классификации	Январь	Февраль	Март	Итого за 1 квартал	Апрель	Май	Июнь	Итого за 1 полугодие	Июль	Август	Сентябрь	Итого за 9 месяцев	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого за год
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1																	
ИТОГО																	

Руководитель _____ (подпись) (расшифровка подписи)

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

« » 20 г.

Приложение № 3
к Порядку составления
и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа
город Октябрьский
Республики Башкортостан
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ
ДОХОДОВ В БЮДЖЕТ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД
на «__» _____ 20__ г.

Сектор прогнозирования финансовых ресурсов и налогов финансового управления
администрации городского округа город Октябрьский Республики Башкортостан

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код строки	Январь	Февраль	Март	Итого за 1 квартал	Апрель	Май	Июнь	Итого за 1 полугодие	Июль	Август	Сентябрь	Итого за 9 месяцев	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	0210																
налоговые доходы	0211																
неналоговые доходы	0212																

Заведующий сектором прогнозирования
финансовых ресурсов и налогов
(иное уполномоченное лицо)

(подпись) (расшифровка подписи)

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

Приложение № 4
к Порядку составления
и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа
город Октябрьский
Республики Башкортостан
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО РАСХОДАМ
БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

на «__» _____ 20__ г.

Главный распорядитель средств бюджета
городского округа город Октябрьский
Республики Башкортостан

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код по БК и дополнительной классификации	Январь	Февраль	Март	Итого за 1 квартал	Апрель	Май	Июнь	Итого за 1 полугодие	Июль	Август	Сентябрь	Итого за 9 месяцев	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого за год
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	2																
ИТОГО																	

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

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

«__» _____ 20__ г.

Приложение № 5
к Порядку составления
и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа
город Октябрьский
Республики Башкортостан
в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ И ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ
ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД ОКТЯБРЬСКИЙ РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

на «__» _____ 20__ г.

Главный администратор (администратор)
источников финансирования дефицита
бюджета городского округа город Октябрьский
Республики Башкортостан (финуправление)

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код по БК и дополнительной классификации	Январь	Февраль	Март	Итого за 1 квартал	Апрель	Май	Июнь	Итого за 1 полугодие	Июль	Август	Сентябрь	Итого за 9 месяцев	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Перечисления по источникам, всего																	
Поступления по источникам, всего																	
ИТОГО																	

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