

# РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Комитет по финансам, налоговой и кредитной политике администрации  
Угловского района Алтайского края

## ПРИКАЗ

От 25.01.2021 г.

с.Угловское

№7

### **Об утверждении Порядка формирования кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году**

В соответствии со статьями 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок формирования кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году.

2. Признать утратившим силу приказ комитета по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации Угловского района Алтайского края от 26.01.2009г. № 4 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году».

3. Настоящий приказ вступает в силу с 01 января 2021 года.

4. Настоящий приказ подлежит опубликованию на официальном сайте Администрации Угловского района Алтайского края.

Председатель комитета



С.А.Шихова

УТВЕРЖДЕН  
приказом комитета по финансам,  
налоговой и кредитной политике  
администрации Угловского района  
Алтайского края от 25 января 2021  
№ 7

## **Порядок формирования кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году**

### **I. Общие положения**

1. Настоящий Порядок формирования кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году (далее - Порядок) определяет правила формирования кассового плана исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам, расходам в части финансирования расходных обязательств районного бюджета, источникам финансирования дефицита районного бюджета.

2. Формирование кассового плана исполнения районного бюджета осуществляется комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике Администрации Угловского района Алтайского края (далее - Комитет) по формам согласно приложениям 1 и 2 к настоящему Порядку на основании:

а) показателей для кассового плана по доходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета, составляемых в порядке, определенном главой II настоящего Порядка;

б) показателей для кассового плана по расходам районного бюджета, составляемых в порядке, определенном главой III настоящего Порядка.

### **II. Порядок формирования показателей для кассового плана по доходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета**

3. Показатели для кассового плана по доходам районного бюджета формируются на основании:

- прогноза поступлений доходов в районный бюджет на текущий финансовый год в поквартальной разбивке в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам

доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку;

- сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета, администрируемых органами Администрации района в районный бюджет, на предстоящий квартал текущего финансового года по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

4. В целях составления кассового плана главные администраторы доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета ежеквартально формируют распределение администрируемых ими поступлений соответствующих доходов (источников финансирования дефицита) в районный бюджет с ежемесячной детализацией и представляют указанные сведения в Комитет на бумажном и электронном носителях.

Сведения о поступлении доходов в районный бюджет главные администраторы доходов (источников финансирования дефицита) районного бюджета представляют:

на год в поквартальной разбивке поступлений и на I квартал очередного финансового года - не позднее 10 декабря текущего года;

на II квартал - не позднее 10 марта;

на III квартал - не позднее 10 июня;

на IV квартал - не позднее 10 сентября.

5. В случае необходимости внесения изменений в ежемесячное распределение поступлений соответствующих доходов в районный бюджет в текущем квартале, уточненные сведения представляются органами Администрации района в Комитет на бумажном и электронном носителях по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку не позднее 28 числа каждого месяца.

6. При непредставлении главными администраторами доходов (главными администраторами источников финансирования дефицита) сведений о ежемесячном распределении администрируемых доходов (источников финансирования дефицита) Комитет вправе отражать в кассовом плане планируемые поступления доходов (источников финансирования дефицита) исходя из сложившихся поступлений.

Комитет вправе корректировать показатели кассового плана по доходам с

учетом их фактического поступления.

### **III. Порядок формирования кассового плана по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета**

7. Показатели для кассового плана по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета формируются на основании сводной бюджетной росписи районного бюджета по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета.

8. В целях составления кассового плана на очередной месяц главные распорядители средств районного бюджета ежемесячно формируют прогнозы перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) районного бюджета текущего года и представляют их в Комитет в следующие сроки:

на январь очередного финансового года - не позднее 20 декабря текущего года;

на очередной месяц текущего финансового года - не позднее чем за 3 рабочих дня до окончания текущего месяца.

Комитет вправе корректировать показатели кассового плана по расходам с учетом фактического исполнения районного бюджета.

Приложение 1. Кассовый план исполнения районного бюджета

Приложение 1  
к Порядку  
формирования кассового  
плана исполнения районного  
бюджета в текущем  
финансовом году

"УТВЕРЖДАЮ"

Председатель комитета по  
финансам

\_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

КАССОВЫЙ ПЛАН  
ИСПОЛНЕНИЯ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА  
НА 20\_\_ г.

тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма на год	в том числе по кварталам:			
		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6
Остатки на едином счете районного бюджета на начало периода					
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ - ВСЕГО</b>					
в том числе:					
...					
...					
Поступления источников финансирования дефицита районного бюджета					
<b>ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ - ВСЕГО</b>					
Расходы - всего					
в том числе:					
0100 "Общегосударственные вопросы"					
0200 "Национальная оборона"					
0300 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"					

0400 "Национальная экономика"					
0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство"					
0600 "Охрана окружающей среды"					
0700 "Образование"					
0800 "Культура, кинематография"					
0900 "Здравоохранение"					
1000 "Социальная политика"					
1100 "Физическая культура и спорт"					
1200 "Средства массовой информации"					
1300 "Обслуживание государственного и муниципального долга"					
1400 "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований"					
Выплаты за счет источников финансирования дефицита районного бюджета					
Остатки на едином счете районного бюджета на конец периода					

Приложение 2. Кассовый план исполнения районного бюджета

Приложение 2  
к Порядку  
формирования кассового  
плана исполнения районного  
бюджета в текущем  
финансовом году

"УТВЕРЖДАЮ"

Председатель комитета  
по финансам

\_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

КАССОВЫЙ ПЛАН  
ИСПОЛНЕНИЯ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА  
НА \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.  
месяц

тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма
1	2
Остатки на едином счете районного бюджета на начало месяца	
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ - ВСЕГО</b>	
в том числе:	
...	
...	
Поступления источников финансирования дефицита районного бюджета	
<b>ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ - ВСЕГО</b>	
Расходы - всего	
в том числе:	
0100 "Общегосударственные вопросы"	
0200 "Национальная оборона"	
0300 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"	
0400 "Национальная экономика"	
0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство"	
0600 "Охрана окружающей среды"	

0700 "Образование"	
0800 "Культура, кинематография"	
0900 "Здравоохранение"	
1000 "Социальная политика"	
1100 "Физическая культура и спорт"	
1200 "Средства массовой информации"	
1300 "Обслуживание государственного и муниципального долга"	
1400 "Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований"	
Выплаты за счет источников финансирования дефицита районного бюджета	
Остатки на едином счете районного бюджета на конец месяца	



Приложение 3. Прогноз поступлений доходов (источников финансирования дефицита) в районный бюджет

Приложение 3  
к Порядку  
формирования кассового  
плана исполнения районного  
бюджета в текущем  
финансовом году

ПРОГНОЗ N \_\_\_\_\_  
ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ (ИСТОЧНИКОВ  
ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА)  
В РАЙОННЫЙ БЮДЖЕТ  
на 20\_\_ г.

от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Наименование органа, Комитет по финансам, налоговой и  
кредитной политике Администрации Угловского района  
организующего исполнение  
бюджета  
Главный администратор  
доходов районного бюджета

Единица измерения: рублей

Доходы		Сумма на год	в том числе:			
наименование показателя	код по КД		I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.
1	2	3	4	5	6	7
ИТОГО						

Руководитель учреждения \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)

М.П.

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение 4. Сведения о ежемесячном распределении поступлений  
доходов (источников финансирования дефицита)

Приложение 4  
к Порядку  
формирования кассового  
плана исполнения районного  
бюджета в текущем  
финансовом году

СВЕДЕНИЯ О ПОМЕСЯЧНОМ РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПОСТУПЛЕНИЙ  
ДОХОДОВ (ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА),  
АДМИНИСТРИРУЕМЫХ

наименование главного администратора доходов (источников  
финансирования дефицита) районного бюджета

Наименование дохода (источника финансирования дефицита)	Код дохода (источника финансирования дефицита)	Сумма на квартал	в том числе:		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
1	2	3	4	5	6
ИТОГО					

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(подпись) (Ф.И.О.)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.