



**АДМИНИСТРАЦИЯ
УЛЁТОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ
ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

«27» августа 2025 года

№ 770/н

с.Улёты

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края в текущем финансовом году

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, Уставом Улётовского муниципального округа Забайкальского края, принятым решением Совета Улётовского муниципального округа Забайкальского края от 12.11.2024 № 25, Положением о бюджетном процессе в Улётовском муниципальном округе Забайкальского края, утверждённым решением Совета Улётовского муниципального округа Забайкальского края от 04.03.2025 № 131, администрация Улётовского муниципального округа Забайкальского края **п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление официально опубликовать (обнародовать) на официальном сайте муниципального района «Улётовский район» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в разделе «Документы» - «Правовые акты администрации» - <https://uletov.75.ru/>.

Глава Улётовского муниципального
округа Забайкальского края



А.И. Синкевич

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
Улётовского муниципального округа Забайкальского края в текущем
финансовом году

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края (далее - Порядок) разработан в соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет Улётовского муниципального округа Забайкальского края (далее – бюджет округа) и перечислений из бюджета округа в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счёта бюджета, включая временный кассовый разрыв и объём временно свободных средств.

1.3. В составе прогноза кассовых поступлений в местный бюджет отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита бюджета округа, а в составе перечислений из бюджета округа - общий объём расходов.

1.4. Кассовый план используется в целях обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.

1.5. Составляет и ведёт кассовый план Комитет по финансам администрации Улётовского муниципального округа Забайкальского края (далее – Комитет по финансам).

1.6. Кассовый план включает:

- кассовый план на текущий финансовый год с распределением по кварталам;

- кассовый план на очередной месяц.

1.7. При составлении и ведении Кассового плана формирование документов и обмен документами (за исключением документов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну) между участниками процесса прогнозирования осуществляется в электронном виде путем заполнения экранных форм в программном комплексе для автоматизации процессов составления, анализа и исполнения бюджета субъекта и бюджетов муниципальных образований.

1.8. Показатели кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях).

2. Порядок составления и ведения Кассового плана на текущий финансовый год с распределением по кварталам

2.1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

При формировании Кассового плана на текущий финансовый год финансовый орган основывается на следующих сведениях:

2.1.1. Поквартальное распределение прогноза поступлений доходов бюджета округа, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации.

2.1.2. Поквартальное распределение прогноза поступлений в бюджет округа и выплат из бюджета округа по источникам финансирования дефицита бюджета, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации.

2.1.3. Распределение годовых показателей, доведенных уведомлениями о бюджетных ассигнованиях (лимитах бюджетных обязательств) в разрезе получателей средств бюджета округа и кодов бюджетной классификации, а также поквартальное распределение прогноза кассовых выплат по получателям средств бюджета округа без расшифровки по кодам бюджетной классификации.

2.2. Общая сумма прогнозируемых перечислений из бюджета округа должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, утвержденных на очередной финансовый год.

2.3. Комитет по финансам как главный распорядитель средств бюджета округа и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета округа представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета округа на очередной финансовый год по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку в срок не позднее 10 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.3.2. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета округа по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) на очередной финансовый год по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку не позднее 15 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.3.3. Суммы изменений показателей кассового плана на соответствующий финансовый год в формах приложений 3 и 4 настоящего Порядка указываются как дельты к ранее представленным сведениям

(увеличение «+», уменьшение «-»).

3. Внесение изменений и уточнений в показатели кассового плана на текущий финансовый год

3.1. Внесение изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год производится по мере изменения бюджетных показателей в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации и в пределах предоставленных Комитету по финансам полномочий по внесению изменений в сводную бюджетную роспись.

3.2. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учётом фактических данных об исполнении бюджета округа за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода.

3.3. Изменения в показатели кассового плана в текущем финансовом году вносятся:

при внесении изменений в утвержденные решением о бюджете округа на очередной финансовый год показатели доходов и расходов бюджета округа;

-при получении уведомления о предоставлении межбюджетного трансферта;

-фактическом поступлении межбюджетных трансфертов в целях корректировки поквартального распределения годовых показателей поступлений доходов бюджета округа в срок не позднее 5 числа месяца, следующего за отчётным кварталом;

- при уточнении поквартального распределения годовых показателей доходов и расходов бюджета округа в пределах их общих объёмов.

3.4. Средства бюджета округа, не использованные в течение квартала, могут использоваться в последующих периодах текущего финансового года без внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год.

4. Составление и ведение кассового плана на очередной месяц

4.1. Кассовый план на месяц составляется не позднее 5 числа месяца, предшествующего планируемому.

4.2. Внесение изменений в кассовый план на месяц осуществляется при условии обеспечения ежедневной сбалансированности показателей кассового плана с учётом остатка средств на едином счёте бюджета округа.

4.3. Средства бюджета округа, неиспользованные в течение месяца, при необходимости их дальнейшего использования могут быть включены для проведения перечислений по расходам бюджета округа в следующих месяцах квартала финансового года.

Приложение 1
к Порядку
составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Улётовского
муниципального округа Забайкальского края в
текущем финансовом году, утверждённому
постановлением администрации Улётовского
муниципального округа Забайкальского края
от «17» августа 2025 года № 770н

Кассовый план бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края

Главный администратор доходов бюджета: Комитет по финансам Улётовского муниципального округа Забайкальского края
Единица измерения: тыс. рублей

**ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ В
БЮДЖЕТ УЛЁТОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ**

Раздел I. Доходы бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края

Код бюджетной классификации	Наименование источника дохода	Сумма				
		20__ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Ответственный исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

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

Дата формирования _____

Приложение 2
к Порядку
составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Улётовского
муниципального округа Забайкальского края в
текущем финансовом году, утверждённому
постановлением администрации Улётовского
муниципального округа Забайкальского края
от «17» августа 2025 года № 770/н

**Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам
(источникам финансирования дефицита) бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края:

Лицевой счёт

Единица измерения: руб.

Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края	В том числе по кварталам			
	1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал

Дата: _____

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное
Уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Приложение 3
к Порядку
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
Улётовского муниципального округа Забайкальского края в
текущем финансовом году, утверждённому постановлением
администрации Улётовского муниципального округа
Забайкальского края
от «17» августа 2025 года № 770/н

**Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей
перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета
Улётовского муниципального округа Забайкальского края по получателям бюджетных средств (администраторам
источников финансирования дефицита бюджета) Улётовского муниципального округа Забайкальского края**

№ _____

от «____» _____ год.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края:
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края; комитет по финансам администрации
Улётовского муниципального округа Забайкальского края
Лицевой счет № _____
Единица измерения: руб.

Наименование получателя бюджетных (администратора источников финансирования дефицита бюджета) и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам бюджета Улётовского муниципального округа Забайкальского края	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счёт № _____					
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счёт № _____					
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счёт № _____					

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное
Уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)