

Утверждено

Постановлением Администрации Благовещенского поссовета Благовещенского района

Алтайского края

№ 225 от «\_21\_\_» \_\_08\_\_20\_20\_ г.

ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ НА ОЧЕРЕДНОЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

1. Общие положения
   1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета поселения, а также состав и сроки представления главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета поселения, главными администраторами (администраторами) доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета поселения сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана на очередной финансовый год.

Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения и кассовых выплат из бюджета поселения в текущем финансовом году.

Кассовый план составляется и ведется в целях оценки объемов финансовых ресурсов бюджета поселения в конкретном периоде.

* 1. Составление и ведение кассового плана исполнения бюджета поселения в текущем финансовом году осуществляется Администрацией Благовещенского поссовета на основании:

- показателей для кассового плана по доходам бюджета муниципального образования, составляемых в порядке, предусмотренном разделом II настоящего Порядка;

-показателей для кассового плана по расходам бюджета муниципального образования, составляемых в порядке, предусмотренном разделом II настоящего Порядка;

- показателей по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования;

- иных необходимых показателей.

1.3. Кассовый план исполнения бюджета муниципального образования составляется на текущий финансовый год поквартально с помесячной детализацией очередного квартала.

1.4. Кассовый план исполнения бюджета поселения в текущем финансовом году утверждается главой Администрации.

1.5. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по доходам бюджета муниципального образования.

* 1. Показатели для кассового плана по доходам бюджета муниципального образования формируются на основании:

- прогноза поступления доходов в бюджет муниципального образования на текущий финансовый год в поквартальной разбивке в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам (администраторам) доходов бюджета муниципального образования, являющихся органами местного самоуправления, по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку;

- сведений о помесячном распределении поступлений доходов, администрируемых главными администраторами (администраторами) доходов бюджета муниципального образования, являющихся органами местного самоуправления, в бюджет муниципального образования на предстоящий квартал текущего финансового года по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку;

2. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по расходам бюджета муниципального образования.

2.1. Показатели для кассового плана по расходам бюджета муниципального образования формируются на основании:

- сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования, утвержденной на текущий финансовый год;

- прогноза отдельных кассовых выплат по расходам бюджета муниципального образования на текущий финансовый год в поквартальной разбивке с помесячной детализацией очередного квартала (приложение 3).

При прогнозировании расходов на месяц в полном объеме учитываются ассигнования на выплату заработной платы с учетом начислений, на расчеты за предоставленные коммунальные услуги учреждениям бюджетной сферы, на погашение задолженности по договорам муниципальных гарантий, кредитным договорам, заключенным Администрацией Благовещенского поссовета с коммерческими банками.

3. Порядок составления и уточнение показателей кассового плана и доведение предельных объемов финансирования

3.1. В соответствии настоящим Порядком Администрация Благовещенского поссовета формирует проекты кассового плана исполнения бюджета, графика финансирования расходов на очередной месяц по форме согласно приложению

3.2. В случае несбалансированности проекта кассового плана исполнения бюджета, графика финансирования расходов Администрация Благовещенского поссовета вправе уменьшить финансирование текущих расходов в определенные периоды квартала, месяца, либо принять решение о привлечении кредитных ресурсов.

Приложение 1

ПРОГНОЗ №\_\_\_\_ ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ В БЮДЖЕТ ПОСЕЛЕНИЯ

НА 20\_\_ ГОД

ОТ «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ Г.

Наименование органа, \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ организующего исполнение \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ бюджета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Главный администратор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ доходов бюджета поселения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Доходы | | Сумма на год | В том числе: | | | |
| Наименование показателя | Код по КД | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |  |  |

Глава Администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Приложение 2

СВЕДЕНИЯ

О ПОМЕСЯЧНОМ РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ, АДМИНИСТРИРУЕМЫХ

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ наименование главного администратора (администратора) доходов бюджета поселения

Тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | Код дохода | Сумма на квартал | В том числе | | |
| 1 месяц | 2 месяц | 3 месяц |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |  |

Глава Администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_\_ г.

Приложение 3

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ наименование главного администратора (администратора) доходов бюджета поселения

от «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ г.

Тыс. Рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на квартал | В том числе | | |
| 1 месяц | 2 месяц | 3 месяц |
| Текущие расходы – всего\* |  |  |  |  |
| В том числе по разделам |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Кроме того, |  |  |  |  |
| Расходы на заработную плату |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Расходы на коммунальные услуги по поставщикам |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Расходы по капитальным вложениям по инвести-ционным проектам |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Другие расходы: |  |  |  |  |
| Итого |  |  |  |  |

Глава Администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_\_ г.

\* При необходимости направления расходы могут меняться, добавляться.

Приложение 4

Утверждаю \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

КАССОВЫЙ ПЛАН

ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ

НА 20\_\_\_Г.

Тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | I квар-тал | В том числе | | | II квар-тал | В том числе | | | III квар-тал | В том числе | | | IV квар-тал | В том числе | | | Ито-го за год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| Остатки на едином счете бюджета поселе-ния на начало месяца |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ- ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ….. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ….. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ….. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Поступление источ-ников финансирования дефицита бюджета поселения |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ – ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Расходы- всего |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0200 «Национальная экономика» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0400 «Национальная экономика» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0500 «Жилищно-ком-мунальное хозяйство» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0600 «Охрана окружающей среды» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0700 «Образование» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0800 «Культура, кинематография, средства массовой информации» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0900 «Здравоохранение, физическая культура и спорт» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1000 «Социальная политика» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1100 «Межбюджетные трансферты» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Выплаты из источ-ников финансирования дефицита бюджета поселения |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остатки на едином счете бюджета поселения на коней месяца |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Глава Администрации Н.Н. Князева