Приложение

к Постановлению Администрации

муниципального образования

городское поселение

«Город Малоярославец»

от 23 декабря 2008 года N 647

ПОРЯДОК

СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ

БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ГОРОД МАЛОЯРОСЛАВЕЦ» В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» в текущем финансовом году (далее - кассовый план).

1.2. Составление и ведение кассового плана осуществляется на основании:

- показателей для составления кассового плана по доходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец», составляемых в порядке, предусмотренном [разделом II](#P60) настоящего Порядка;

- показателей для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец», составляемых в порядке, предусмотренном [разделом III](#P86) настоящего Порядка;

- показателей для составления кассового плана по расходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец», составляемых в порядке, предусмотренном [разделом IV](#P99) настоящего Порядка;

- иных необходимых показателей.

II. Порядок составления и уточнения показателей для кассового плана по доходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец»

2.1. Кассовый план по доходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» включает:

- распределение налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой и помесячной детализацией;

- распределение безвозмездных поступлений на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой и помесячной детализацией.

2.2. Показатели для кассового плана по доходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» формируются на основании:

- прогноза поступлений доходов в бюджет муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год по кодам классификации доходов бюджетов Российской Федерации;

- сведений о поквартальном распределении с помесячной детализацией поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год;

- сведений о поквартальном распределении с помесячной детализацией безвозмездных поступлений на текущий финансовый год.

2.3. В целях составления кассового плана по доходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец»:

- финансовый отдел муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» после принятия бюджета на очередной финансовый год и плановый поквартально распределяют доходы в разрезе кодов бюджетной классификации на очередной финансовый год с помесячной разбивкой по [форме](#P135) в соответствии с приложением N 1 к настоящему Порядку;

2.4. В целях ведения кассового плана финансовый отдел муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец формирует уточненные сведения о помесячном распределении администрируемых доходов и безвозмездных поступлений по [форме](#P135) в соответствии с приложением N 1 к настоящему Порядку.

При уточнении сведений о помесячном распределении поступлений доходов в бюджет на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления доходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» за отчетный период.

III. Порядок составления и уточнения показателей для кассового плана по источникам

финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец»

3.1. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» формируются на основании прогноза кассовых поступлений и прогноза кассовых выплат по видам источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на очередной финансовый год по [форме](#P356) в соответствии с приложением N 2 к настоящему Порядку.

3.2. В целях составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец»:

- финансовый отдел муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» после принятия бюджета на очередной финансовый год и плановый период поквартально распределяет по администрируемым источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на очередной финансовый год с помесячной разбивкой по [форме](#P356) в соответствии с приложением N 2 к настоящему Порядку;

3.3. В целях ведения кассового плана по видам источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» финансовый отдел формирует уточненные сведения о помесячном распределении кассовых поступлений и кассовых выплат по видам источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год по [форме N 2](#P356) к настоящему Порядку.

При уточнении сведений о помесячном распределении кассовых поступлений и кассовых выплат по видам источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления и кассовые выплаты источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» за отчетный период.

IV. Порядок составления и уточнения

показателей для кассового плана по расходам бюджета

муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец»

4.1. Показатели для кассового плана по расходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» формируются на основании росписи расходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на очередной финансовый год и плановый период.

4.2. В целях составления кассового плана по расходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец»:

- финансовый отдел муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» после принятия бюджета на очередной финансовый год и плановый период формирует [кассовый план](#P529) расходов с помесячной детализацией в соответствии с приложением N 3 к настоящему Порядку.

4.3. В целях ведения кассового плана по расходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» финансовый отдел муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» формирует уточненные сведения о помесячном распределении расходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год по [форме](#P529) в соответствии с приложением N 3 к настоящему Порядку.

При уточнении сведений о помесячном распределении расходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на текущий финансовый год указывается кассовое исполнение расходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» за отчетный период.

V. Порядок составления, уточнения и утверждения кассового

плана исполнения бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» в текущем финансовом

году

5.1. На основе кассового плана по доходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец», кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» и кассового плана по расходам бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец», формирует кассовый план исполнения бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» в текущем финансовом году и утверждает по [форме](#P630) в соответствии с приложением N 4 к настоящему Порядку до начала очередного финансового года.

Кассовый план утверждается Главой Администрации муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» не позднее последнего рабочего дня отчетного финансового года.

5.2. Финансовый отдел муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» ежемесячно формирует уточненный кассовый план на текущий финансовый год в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

Уточненный кассовый план утверждается Главой Администрации муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец».

Приложение N 1

к Порядку

составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета муниципального образования

городское поселение «Город Малоярославец»

в текущем финансовом году

КАССОВЫЙ ПЛАН

ПО ДОХОДАМ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ГОРОД МАЛОЯРОСЛАВЕЦ» НА \_\_\_\_\_\_\_\_ ГОД

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» | Код | Сумма на год | В том числе |
| главного администратора доходов бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» | дохода бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» | I квартал | В том числе | II квартал | В том числе | III квартал | В том числе | IV квартал | В том числе |
| Январь | Февраль | Март | Апрель | Май | Июнь | Июль | Август | Сентябрь | Октябрь | Ноябрь | Декабрь |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Руководитель

Приложение N 2

к Порядку

составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета муниципального образования

городское поселение «Город Малоярославец»

в текущем финансовом году

КАССОВЫЙ ПЛАН

ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ГОРОД МАЛОЯРОСЛАВЕЦ» НА \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ГОД

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» | Код | Сумма на год | В том числе |
| главного администратора источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» | источника финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» | I квартал | В том числе | II квартал | В том числе | III квартал | В том числе | IV квартал | В том числе |
| Январь | Февраль | Март | Апрель | Май | Июнь | Июль | Август | Сентябрь | Октябрь | Ноябрь | Декабрь |
| Прогноз поступлений, всего |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прогноз выплат, всего |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 Руководитель

Приложение N 3

к Порядку

составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета муниципального образования

городское поселение «Город Малоярославец»

в текущем финансовом году

КАССОВЫЙ ПЛАН

ПО РАСХОДАМ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ГОРОД МАЛОЯРОСЛАВЕЦ» НА \_\_\_\_\_ ГОД

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Сумма на |
| Январь | Февраль | Март | Апрель | Май | Июнь | Июль | Август | Сентябрь | Октябрь | Ноябрь | Декабрь |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Руководитель

Приложение N 4

к Порядку

составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета муниципального образования

городское поселение «Город Малоярославец»

в текущем финансовом году

 УТВЕРЖДАЮ

Глава Администрации

## муниципального образования

## городское поселение

«Город Малоярославец»

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (Ф.И.О.)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_года

КАССОВЫЙ ПЛАН

ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ГОРОД МАЛОЯРОСЛАВЕЦ» НА \_\_\_\_\_\_\_\_\_ ГОД

 (рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Январь | Февраль | Март | Итого за I квартал | Апрель | Май | Июнь | Итого за I полугодие | Июль | Август | Сентябрь | Итого за 9 месяцев | Октябрь | Ноябрь | Декабрь | Итого |
| Остатки на едином счете бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на начало года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ – ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| безвозмездные поступления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| поступления источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| В том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Расходы – всего |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| обслуживание внутреннего долга |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Выплаты из источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остатки на счете бюджета муниципального образования городское поселение «Город Малоярославец» на конец периода (изменение остатков) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Руководитель