

**Администрация муниципального образования Полтавского городского поселения
Полтавского муниципального района Омской области**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 26 июня 2012 года

№ 21

**О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
Полтавского городского поселения**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 9 статьи 7 Положения "О бюджетном процессе в Полтавском городском поселении" постановляю:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Полтавского городского поселения согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Администрации Полтавского городского поселения, главным администраторам доходов местного бюджета, главным распорядителям средств местного бюджета и главным администраторам источников финансирования дефицита местного бюджета организовать работу по исполнению настоящего постановления.

3. Настоящее постановление распространяет свое действие на правоотношения по составлению и ведению кассового плана исполнения местного бюджета на 2013 финансовый год и последующие финансовые годы.

4. Текущий контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главного специалиста-экономиста по финансовой работе В.М.Трифонову, общий контроль оставляю за собой.

5. Настоящее постановление подлежит опубликованию (обнародованию).

Глава Полтавского городского поселения

А.А.Мельник

Приложение
к Постановлению Главы
Полтавского городского поселения
от 26 июня 2012 года № 21

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета Полтавского городского поселения

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок определяет правила:

- составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского поселения (далее – кассовый план) и графика финансирования кассовых выплат из бюджета городского поселения (далее – график финансирования);

- состав и сроки представления главными администраторами доходов городского поселения, областного и федерального бюджетов, в части администрируемых доходов, поступающих в бюджет городского поселения (далее – ГАДБ), главными распорядителями средств бюджета городского поселения (далее – ГРБС), главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета городского поселения (далее – ГАИФДБ) сведений (предложений для составления сведений), необходимых для составления и ведения кассового плана и графика финансирования;

- составления и ведения распределения кассовых поступлений по доходам бюджета городского поселения (далее – распределение кассовых поступлений по доходам);

- составления и ведения распределения кассовых выплат по расходам городского поселения бюджета (далее – распределение кассовых выплат по расходам).

2. Кассовый план отражает прогноз кассовых поступлений в бюджет, кассовых выплат из бюджета по месяцам текущего финансового года и является инструментом для прогнозирования временных кассовых разрывов бюджета городского поселения.

3. Прогноз кассовых поступлений в бюджет городского поселения включает отдельные показатели по:

- прогнозу налоговых и неналоговых доходов бюджета в разрезе кодов типов средств, кодов управления муниципальными финансами в порядке, установленном Администрацией Полтавского городского поселения ,

- безвозмездным поступлениям в бюджет городского поселения в разрезе кодов ГАДБ классификации доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации и типов средств кодов управления муниципальными финансами в порядке, установленном Администрацией Полтавского городского поселения;

- поступлениям источников финансирования дефицита бюджета городского поселения в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации.

4. Прогноз кассовых выплат из бюджета городского поселения включает отдельные показатели по:

- расходам бюджета в разрезе кодов ГРБС классификации расходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации и типов средств кодов управления муниципальными финансами в порядке, установленном Администрацией Полтавского городского поселения;

- выплатам по источникам финансирования дефицита бюджета в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации.

5. Распределение кассовых поступлений по доходам представляет собой распределение показателей кассового плана по кодам классификации доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации и типов средств кодов управления муниципальными финансами в порядке, установленном Администрацией Полтавского городского поселения.

6. Распределение кассовых выплат по расходам представляет собой распределение показателей кассового плана по кодам классификации расходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации и кодам управления муниципальными финансами в порядке, установленном Администрацией Полтавского городского поселения.

7. График финансирования представляет собой распределение кассовых выплат из бюджета городского поселения на месяц по дням финансирования по:

- расходам бюджета в разрезе кодов классификации расходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации, лицевых счетов получателей средств бюджета и кодов управления муниципальными финансами в порядке, установленном Администрацией Полтавского городского поселения;

- выплатам по источникам финансирования дефицита бюджета в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации.

8. Составление и ведение кассового плана, графика финансирования, распределения кассовых поступлений по доходам, распределения кассовых выплат по расходам осуществляется в программном комплексе "Единая система управления бюджетным процессом" (далее – ПК "ЕСУ БП").

II. Составление кассового плана

9. Кассовый план составляется по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

10. Показатели для составления кассового плана формируются на основании:

- прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета, утвержденных решением о бюджете Полтавского городского поселения (далее – решение о бюджете);

- безвозмездных поступлений в бюджет, утвержденных решением о бюджете;

- лимитов бюджетных обязательств ;

- источников финансирования дефицита бюджета, утвержденных решением о бюджете;

- сведений для составления кассового плана по налоговым и неналоговым доходам бюджета;

- сведений для составления кассового плана по расходам бюджета;

- сведений для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета;

- иных необходимых показателей.

11. Сведения для составления кассового плана по налоговым и неналоговым доходам бюджета составляются в срок не позднее семи рабочих дней со дня принятия решения о бюджете по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку.

Сведения для составления кассового плана по доходам бюджета должны соответствовать общим объемам, утвержденным решением о бюджете.

12. Сведения для составления кассового плана по расходам бюджета представляются ГРБС в Администрацию Полтавского городского поселения в срок не позднее семи рабочих дней со дня утверждения лимитов бюджетных обязательств по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

Сведения для составления кассового плана по расходам бюджета должны соответствовать общим объемам доведенных до ГРБС утвержденных лимитов бюджетных обязательств.

13. Сведения для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета представляются ГАИФДБ в Администрацию Полтавского городского поселения в срок не позднее семи рабочих дней со дня принятия решения о бюджете по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку.

Предложения по формированию сведений для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета представляются ГАИФДБ в Администрацию полтавского городского поселения в срок не позднее двух рабочих дней со дня принятия решения о бюджете по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку.

14. Кассовый план утверждается Главой Полтавского городского поселения (далее – Глава поселения) до начала очередного финансового года в срок не позднее двадцати пяти дней со дня утверждения Главой поселения лимитов бюджетных обязательств, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.

15. Утвержденные показатели кассового плана должны быть сбалансированы по каждому месяцу и соответствовать:

- в части прогноза кассовых поступлений в бюджет – решению о бюджете;

- в части прогноза кассовых выплат из бюджета – утвержденным лимитам бюджетных обязательств и бюджетным ассигнованиям по источникам финансирования дефицита бюджета.

16. Администрация Полтавского городского поселения после утверждения Главой поселения кассового плана доводит до ГРБС, ГАИФДБ, ГАДБ утвержденные показатели кассового плана по формам согласно приложениям № 6 – 9 к настоящему Порядку.

Экземпляр утвержденных показателей кассового плана на бумажном носителе хранится в Администрации Полтавского городского поселения.

III. Ведение кассового плана

17. Ведение кассового плана осуществляется Администрацией Полтавского городского поселения посредством внесения в него изменений на основании соответствующих уведомлений, подготовленных в соответствии с перечнем видов изменений согласно приложению № 10 к настоящему Порядку, в случаях:

- внесения изменений в решение о бюджете в части уточнения прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета, безвозмездных поступлений в бюджет и источников финансирования дефицита бюджета городского поселения;

- внесения изменений в лимиты бюджетных обязательств ;

- необходимости изменения месячного распределения прогноза кассовых поступлений в бюджет и (или) прогноза кассовых выплат из бюджета.

18. Уведомления о внесении изменений в кассовый план могут быть составлены на основании предложений ГРБС, ГАИФДБ, ГАДБ, содержащих в обязательном порядке финансово-экономическое обоснование предлагаемых изменений.

В предложениях указываются суммы вносимых изменений (увеличение со знаком "+", уменьшение со знаком "-").

Предложения представляются на бумажном носителе:

- по налоговым и неналоговым доходам бюджета по форме согласно приложению № 11 к настоящему Порядку;

- по расходам бюджета по форме согласно приложению № 12 к настоящему Порядку;

- по источникам финансирования дефицита бюджета по форме согласно приложению № 14 к настоящему Порядку.

Предложения ГРБС по расходам текущего месяца, осуществляемым за счет налоговых и неналоговых доходов и поступлений нецелевого характера, принимаются Администрацией Полтавского городского поселения для рассмотрения в срок до двадцать пятого числа текущего месяца.

Данное условие не распространяется на случаи внесения изменений в кассовый план, связанные с необходимостью исполнения:

- правовых актов, вступивших в действие в текущем месяце;

- статьи 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации по расходам, осуществляемым за счет поступлений целевого характера .

19. Министерство вправе отклонить предложения, указанные в пункте 18 настоящего Порядка, в случае:

- отсутствия средств бюджета городского поселения для обеспечения ежемесячной сбалансированности кассового плана;
- нарушения ГРБС, ГАИФДБ, ГАДБ сроков представления предложений;
- представления предложений не по установленной форме и (или) отсутствия финансово-экономического обоснования вносимых изменений;
- представления предложений, приводящим к увеличению кассового плана текущего месяца, при наличии свободного остатка кассового плана, не включенного в график финансирования, с нарастающим итогом;
- иных случаев, в соответствии с бюджетным законодательством.

20. Уведомления о внесении изменений в кассовый план составляются и доводятся до ГРБС, ГАИФДБ, ГАДБ в части изменений кассового плана по:

- доходам бюджета по форме согласно приложениям №№ 15, 16 к настоящему Порядку;
- расходам бюджета по форме согласно приложению № 17 к настоящему Порядку;
- источникам финансирования дефицита бюджета по форме согласно приложению № 18 к настоящему Порядку.

Экземпляр указанных уведомлений на бумажном носителе хранится в Администрации Полтавского городского поселения.

21. Кассовый план по состоянию на первое число каждого месяца должен быть сбалансирован по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

Показатели кассового плана по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным, уточняются (путем выписки соответствующего уведомления об изменении кассового плана) под фактические показатели отчетного периода:

- по доходам бюджета – с учетом поступления налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в бюджет городского поселения;
- по расходам бюджета – с учетом общего объема средств по ГРБС, зачисленных на лицевые счета подведомственных получателей средств бюджета городского поселения;
- по источникам финансирования дефицита бюджета – с учетом поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского поселения.

IV. Составление и ведение распределения кассовых поступлений по доходам

22. Распределение кассовых поступлений по доходам составляется в целях формирования сведений для составления кассового плана и предложений по внесению изменений в кассовый план по доходам бюджета городского поселения и проведения анализа отклонения объема фактических

поступлений налоговых и неналоговых доходов от прогнозируемых параметров; специалистом по доходам.

- в части налоговых и неналоговых доходов бюджета по форме согласно приложению № 18 к настоящему Порядку по структуре прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского поселения, утвержденного решением о бюджете;

- в части безвозмездных поступлений в бюджет по форме согласно приложению № 19 к настоящему Порядку.

Показатели утвержденного распределения кассовых поступлений по доходам должны соответствовать параметрам кассового плана по доходам бюджета городского поселения и решением о бюджете.

23. Формирование распределения кассовых поступлений по доходам осуществляется на основании предложений ГАДБ, представляемых ими в Администрацию Полтавского городского поселения в срок не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о бюджете по форме согласно приложению № 20 к настоящему Порядку.

24. Утвержденные показатели распределения кассовых поступлений по доходам доводятся до ГАДБ по формам согласно приложениям № 21, 22 к настоящему Порядку:

25. Ведение распределения кассовых поступлений по доходам осуществляется посредством внесения в него изменений на основании соответствующих уведомлений, подготовленных в соответствии с перечнем видов изменений согласно приложению № 10 к настоящему Порядку, составляемых с учетом требований бюджетного законодательства по форме согласно приложению № 23, 24 к настоящему Порядку.

26. Уведомления, указанные в пункте 26 настоящего Порядка, могут быть подготовлены на основании предложений ГАДБ, представляемых ими в Администрацию Полтавского городского поселения по форме согласно приложению № 25 к настоящему Порядку, содержащих в обязательном порядке финансово-экономическое обоснование предлагаемых изменений.

В предложениях указываются суммы вносимых изменений (увеличение со знаком "+", уменьшение со знаком "-").

27. Уточненные показатели распределения кассовых поступлений по доходам должны соответствовать решению о бюджете, ежемесячному распределению кассового плана месяцев следующих за отчетным периодом, кроме того:

- по налоговым и неналоговым доходам бюджета за отчетный период (по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным) – параметрам кассового плана с нарастающим итогом;

- по безвозмездным поступлениям в бюджет за отчетный период – параметрам кассового плана с нарастающим итогом без учета фактически поступивших доходов сверх утвержденных решением о бюджете.

V. Составление и ведение распределения кассовых выплат по расходам

28. Распределение кассовых выплат по расходам осуществляется ГРБС в целях:

- представления в Администрацию Полтавского городского поселения сведений для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета городского поселения;

- формирования предложений по внесению изменений в кассовый план по расходам бюджета;

- составления заявок на финансирование кассовых выплат из бюджета и предложений на внесение изменений в график финансирования.

29. Ведение распределения кассовых выплат по расходам осуществляется ГРБС посредством внесения в него изменений на основании соответствующих уведомлений, подготовленных в соответствии с перечнем видов изменений согласно приложению № 10 к настоящему Порядку, составляемых по форме согласно приложению № 28 к настоящему Порядку с учетом требований бюджетного законодательства и настоящего Порядка.

30. Порядок взаимодействия ГРБС с подведомственными ему ПБС по составлению, утверждению и ведению распределения кассовых выплат по расходам устанавливается соответствующим ГРБС в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и настоящего Порядка.

31. Уточненные показатели распределения кассовых выплат по расходам на отчетный период (по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным) должны соответствовать параметрам кассового плана по расходам бюджета городского поселения с нарастающим итогом, лимитам бюджетных обязательств.

VI. Исполнение кассового плана

32. Исполнение кассового плана по прогнозу кассовых поступлений в бюджет городского поселения осуществляется ГАДБ, и ГАИФДБ.

ГАДБ ежеквартально в случае отклонения фактических поступлений по соответствующему виду налоговых и неналоговых доходов бюджета городского поселения в отчетном периоде от данного показателя в кассовом плане на величину более чем 10 процентов от указанного показателя представляют не позднее десятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом, в отдел доходов комитета финансов и контроля Администрации Полтавского муниципального района пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения по форме согласно приложению № 29 к настоящему Порядку.

Отдел доходов осуществляет анализ вышеназванных пояснительных записок и представляет сводное заключение в отдел сводного планирования.

33. Исполнение кассового плана по кассовым выплатам из бюджета городского поселения осуществляется:

- Администрацией Полтавского городского поселения посредством зачисления на лицевые счета ГРБС объемов финансирования кассовых выплат

из бюджета (далее – финансирование) в соответствии с графиком финансирования;

- ГРБС и ГАИФДБ в соответствии с установленным Комитетом финансов порядком открытия и ведения лицевых счетов ПБС.

VII. Составление и ведение графика финансирования

34. График финансирования составляется Администрацией Полтавского городского поселения ежемесячно на основании заявок на финансирование кассовых выплат из бюджета (далее – заявка), представляемых ГРБС и ГАИФДБ на бумажном носителе не позднее предпоследнего рабочего дня текущего месяца по формам согласно приложениям №№ 30, 31 к настоящему Порядку.

35. Днями финансирования считаются рабочие дни текущего месяца.

36. График финансирования согласовывается Главой Полтавского городского поселения первого числа текущего месяца по форме согласно приложению № 32 к настоящему Порядку.

В случае, если первое число месяца является праздничным или выходным днем, то график финансирования согласовывается первым следующим за ним рабочим днем.

37. Параметры графика финансирования на очередной месяц не должны превышать соответствующие показатели кассового плана с нарастающим итогом на очередной месяц, за исключением объемов расходов, включенных в графики финансирования в месяцы, предшествующие очередному месяцу.

38. Расходы за счет поступлений целевого характера включаются в график финансирования только в случае фактического наличия данных средств на едином счете бюджета.

39. Ведение графика финансирования осуществляется Администрацией Полтавского городского поселения посредством внесения в него изменений на основании предложений ГРБС и ГАИФДБ, представляемых на бумажном носителе по формам согласно приложениям №№ 33, 34 к настоящему Порядку, содержащих краткое обоснование (причины) предлагаемых изменений, в следующие сроки:

- до двадцать пятого числа текущего месяца – по расходам, осуществляемым за счет налоговых и неналоговых доходов и поступлений нецелевого характера;

- по факту поступления средств в бюджет – по расходам, осуществляемым за счет поступлений целевого характера;

- без ограничений – по источникам финансирования дефицита бюджета.

Данное условие не распространяется на случаи внесения изменений в график финансирования, связанные с необходимостью исполнения:

- правовых актов, вступивших в действие в текущем месяце;

- статьи 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации по поступлениям целевого характера и расходам, осуществляемым за счет данных средств .

В предложениях указываются суммы вносимых изменений (увеличение со знаком "+", уменьшение со знаком "-").

VIII. Особенности составления и ведения кассового плана

40. Администрация Полтавского городского поселения осуществляет доведение до ГАДБ, ГРБС, ГАИФДБ, документов по ведению кассового плана, установленных пунктами 16, 21, 25, 26 настоящего Порядка, на бумажном носителе.

41. В случае, если решение о бюджете не вступило в силу с 1 января финансового года, кассовый план не составляется.

42. ГРБС ежемесячно в течение первых четырех рабочих дней месяца осуществляют распределение кассовых выплат по расходам на текущий месяц в соответствии с утвержденными Администрацией Полтавского городского поселения лимитами бюджетных обязательств.

43. Заявки для составления графика финансирования представляются ГРБС и ГАИФДБ в Администрацию Полтавского городского поселения на бумажном носителе одновременно с утверждением распределения кассовых выплат по расходам.

44. График финансирования согласовывается Администрацией Полтавского городского поселения пятого числа текущего месяца.

45. После принятия решения о бюджете кассовый план и распределение кассовых выплат по расходам составляются с учетом помесечных объемов зачисленных на лицевые счета ГРБС средств бюджета городского поселения.

доходы															
Безвозмездные поступления	х	х													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
из них	х	х													
...															
Поступления от источников финансирования дефицита бюджета	х	х													
в том числе	х	х													
...		х													
II. Прогноз кассовых выплат из бюджета	х	х													
Расходы областного бюджета	х	х													
в том числе	х	х													
...															
Выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета	х	х													
в том числе	х	х													
...		х													

Глава Полтавского городского поселения _____

Специалист экономической службы _____

Приложение № 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

СВЕДЕНИЯ

для составления кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по налоговым и неналоговым доходам бюджета

Тип средств кодов управления муниципальными финансами		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
наименование	код													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____

Специалист экономической службы _____

Приложение № 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

СВЕДЕНИЯ
для составления кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по расходам бюджета

_____ наименование главного распорядителя средств бюджета

Наименование показателя	Коды		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Главного распорядителя средств бюджета городского поселения классификации расходов бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

" ____ " _____ года

Руководитель _____

Главный экономист _____

Исполнитель _____

Приложение № 4
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

СВЕДЕНИЯ

для составления кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по источникам финансирования дефицита бюджета

Наименование показателя	Коды						Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Классификации источников финансирования дефицитов бюджетов					Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
	Главный администратор источников финансирования дефицита районного бюджета	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

"__" _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____

Специалист экономической службы _____

Приложение № 5
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЯ
по формированию сведений для составления кассового плана по источникам финансирования
дефицита бюджета на _____ год

_____ наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета

Наименование показателя	Коды						Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Классификации источников финансирования дефицитов бюджетов					Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
	Главный администратор источников финансирования дефицита районного бюджета	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

" ____ " _____ года

Руководитель _____

Специалист экономической службы _____

Исполнитель _____

Приложение № 6
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по доходам бюджета

Раздел 1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Тип средств кодов управления муниципальными финансами		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
наименование	код		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 7
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по доходам бюджета

Раздел 2. Безвозмездные поступления в бюджет

Наименование показателя	Коды		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Главного администратора средств бюджета городского поселения классификации доходов бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 8
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по расходам бюджета

Получатель _____
наименование главного распорядителя средств бюджета

Наименование показателя	Коды		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Главного распорядителя средств районного бюджета классификации расходов бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

" ____ " _____ года

Руководитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 9
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по источникам финансирования дефицита бюджета

Получатель _____
наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета

Наименование показателя	Коды						Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации источников финансирования дефицитов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
	Главный администратор источников финансирования дефицита районного бюджета	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	

" ____ " _____ года

Руководитель _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

ПЕРЕЧЕНЬ

видов изменений, применяемых при ведении кассового плана исполнения бюджета,
распределения кассовых поступлений по доходам бюджета и
распределения кассовых выплат по расходам бюджета

Код вида изменений	Наименование вида изменений
04.00.0	Внесение изменений в кассовый план исполнения бюджета
04.01.0	В связи с изменением лимитов бюджетных обязательств по главному распорядителю средств бюджета
04.02.0	Перераспределение показателей кассового плана исполнения бюджета по месяцам
04.03.0	В связи с изменением прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета, безвозмездных поступлений в бюджет
04.04.0	В связи с изменением источников финансирования дефицита бюджета
04.05.0	Приостановление кассовых выплат бюджета в связи с установлением фактов нарушения условий предоставления межбюджетных трансфертов
05.00.0	Внесение изменений в распределение кассовых поступлений по доходам бюджета
05.01.0	В связи с уточнением показателей кассового плана исполнения районного бюджета по доходам бюджета
05.02.0	Перераспределение показателей распределения кассовых поступлений по доходам бюджета по месяцам
06.00.0	Внесение изменений в распределение кассовых выплат по расходам бюджета
06.01.0	В связи с уточнением показателей кассового плана исполнения бюджета по расходам бюджета
06.02.0	Перераспределение показателей распределения кассовых выплат по расходам бюджета по месяцам

Приложение № 11
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

на изменение кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по налоговым и неналоговым доходам бюджета

Тип средств кодов управления муниципальными финансами		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
наименование	код		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Финансово-экономическое обоснование вносимых изменений: _____

"__" _____ года

Руководитель _____

Исполнитель _____

Приложение № 12
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЕ
на изменение кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по расходам бюджета

наименование главного распорядителя средств бюджета

Наименование показателя	Коды		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Главного распорядителя средств бюджета городского поселения классификации расходов бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

Финансово-экономическое обоснование вносимых изменений: _____

"__" ____ года

Руководитель _____

Исполнитель _____

СОГЛАСОВАНО:

"__" ____ года

Глава Полтавского городского поселения _____

Специалист экономической службы _____

Приложение № 13
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЕ
на изменение кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по источникам финансирования дефицита бюджета

_____ наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета

Наименование показателя	Коды						Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации источников финансирования дефицитов бюджетов					Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
	Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	

Финансово-экономическое обоснование вносимых изменений: _____

" ____ " _____ года

Руководитель _____

Главный экономист _____

Исполнитель _____

УВЕДОМЛЕНИЕ
об изменении кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по доходам бюджета

Номер _____
Дата _____
Основание _____
Вид изменений _____

Раздел 1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Тип средств кодов управления муниципальными финансами		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
наименование	код													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 15
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УВЕДОМЛЕНИЕ
об изменении кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по доходам бюджета

Номер _____
Дата _____
Основание _____
Вид изменений _____

Раздел 2. Безвозмездные поступления в бюджет

Наименование показателя	Коды		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Главного администратора средств бюджета городского поселения классификации доходов бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 16
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УВЕДОМЛЕНИЕ
об изменении кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по расходам бюджета

Номер _____
Дата _____
Получатель _____
Основание _____
Вид изменений _____

Наименование показателя	Коды		Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Главного распорядителя средств бюджета городского поселения классификации расходов бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 17
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УВЕДОМЛЕНИЕ

об изменении кассового плана исполнения бюджета на _____ год
по источникам финансирования дефицита бюджета

Номер _____
Дата _____
Получатель _____
Основание _____
Вид изменений _____

Наименование показателя	Коды						Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации источников финансирования дефицитов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
	Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета городского поселения	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	

"__" _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____

(подпись)

(Ф.И.О.)

Исполнитель _____

(Ф.И.О.)

(контактный телефон)

Приложение № 18
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

СОГЛАСОВАНО
Глава Полтавского городского
поселения

_____ (подпись) _____ (Ф.И.О)

" ____ " _____ года

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ
кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

Раздел 1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета

1	Коды							9	10	11	В том числе по месяцам																											
	Классификации доходов бюджетов						8				Сумма на год, рублей	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23															
	2	Вид доходов																						Подвид доходов	Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
		3	4	5	6	7																																
	Главный администратор доходов бюджета	Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																																

Специалист экономической службы _____

Приложение № 19
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

СОГЛАСОВАНО
Глава Полтавского городского
поселения

_____ (подпись)

_____ (Ф.И.О)

" _____ " _____ года

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ
кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

Раздел 2. Безвозмездные поступления в бюджет

Наименование показателя	Коды									Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам																							
	Классификации доходов бюджетов						Подвид доходов	Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь												
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов																					Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент							
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11													12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

Глава Полтавского городского поселения _____
специалист экономической службы _____

Приложение № 20
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЯ
для составления распределения кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

_____ наименование главного администратора доходов бюджета

Наименование показателя	Коды								Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации доходов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов		Типов средств управления муниципальными финансами	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов					Подвид доходов															
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

" ____ " _____ года

Руководитель _____

Главный экономист _____

Исполнитель _____

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
распределения кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

Получатель _____
наименование главного администратора доходов бюджета

Раздел 1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Наименование показателя	Коды									Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации доходов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов					Подвид доходов																
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11													12

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 22
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
распределения кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

Получатель _____
наименование главного администратора доходов бюджета

Раздел 2. Безвозмездные поступления в бюджет

Наименование показателя	Коды									Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации доходов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов					Подвид доходов																
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11													12

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 23
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УВЕДОМЛЕНИЕ

об изменении распределения кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

Номер _____
Дата _____
Получатель _____
Основание _____
Вид изменений _____

Раздел 1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Наименование показателя	Коды							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами	Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации доходов бюджетов						Подвид доходов				январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов																					
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	

" _____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 24
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УВЕДОМЛЕНИЕ

об изменении распределения кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

Номер _____
Дата _____
Получатель _____
Основание _____
Вид изменений _____

Раздел 2. Безвозмездные поступления в бюджет

Наименование показателя	Коды										В том числе по месяцам											
	Классификации доходов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами	Сумма на год, рублей												
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов					Подвид доходов															
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент					январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____
(подпись) (Ф.И.О.)

Исполнитель _____
(Ф.И.О.) (контактный телефон)

Приложение № 25
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

на изменение распределения кассовых поступлений по доходам бюджета на _____ год

наименование главного администратора доходов бюджета

Наименование показателя	Коды										В том числе по месяцам																
	Классификации доходов бюджетов							Подвид доходов	Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами	Сумма на год, рублей																
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов					Группа					Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
		3	4	5	6	7																					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23					

Финансово-экономическое обоснование вносимых изменений: _____

" ____ " _____ года

Руководитель _____

Исполнитель _____

СОГЛАСОВАНО:

" ____ " _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____

Начальник сектора _____

Приложение № 26
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

У Т В Е Р Ж Д А Ю

должность, ФИО, подпись руководителя ГРБС

" ____ " _____ года

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ
кассовых выплат по расходам бюджета на _____ год

Наименование показателя, лицевой счет и наименование получателя средств бюджета	Коды											Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации расходов бюджетов					Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к расходам бюджетов	Управления муниципальными финансами						январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
	Главный распорядитель средств районного бюджета	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Вид расходов		Экономическое содержание расходов	Вид мероприятий	Бюджетное ассигнование	Тип средств	Муниципальное образование														
																									7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13													14

Главный экономист _____

Исполнитель _____

Приложение № 27
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УТВЕРЖДЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
распределения кассовых выплат по расходам бюджета на _____ год

Получатель _____

Наименование показателя, лицевой счет и наименование получателя средств бюджета	Коды											Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам												
	Классификации расходов бюджетов					Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к расходам бюджетов	Управления муниципальными финансами						январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
	Главный распорядитель средств бюджета	Раздел	Подраздел	Целевая статья	Вид расходов		Экономическое содержание расходов	Вид мероприятий	Бюджетное ассигнование	Тип средств	Муниципальное образование														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	

Руководитель _____

Главный экономист _____

Исполнитель _____

Приложение № 28
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

УВЕДОМЛЕНИЕ

об изменении распределения кассовых выплат по расходам бюджета на _____ год

Номер _____
Дата _____
Получатель _____
Основание _____
Вид изменений _____

1	Коды											13	В том числе по месяцам																							
	Классификации расходов бюджетов					7 Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к расходам бюджетов	Управления муниципальными финансами						14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25												
	2 Главный распорядитель средств бюджета	3 Раздел	4 Подраздел	5 Целевая статья	6 Вид расходов		8 Экономическое содержание расходов	9 Вид мероприятий	10 Бюджетное ассигнование	11 Тип средств	12 Муниципальное образование														14 январь	15 февраль	16 март	17 апрель	18 май	19 июнь	20 июль	21 август	22 сентябрь	23 октябрь	24 ноябрь	25 декабрь
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15																								

Руководитель _____
Главный экономист _____
Исполнитель _____

Приложение № 29
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по отклонениям фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет от утвержденного прогноза
за _____ месяц _____ года

наименование главного администратора доходов бюджета

Наименование показателя	Коды									Сумма на год, рублей	В том числе по месяцам											
	Классификации доходов бюджетов							Классификации операций сектора муниципального управления, относящихся к доходам бюджетов	Типов средств кодов управления муниципальными финансами		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
	Главный администратор доходов бюджета	Вид доходов					Подвид доходов															
		Группа	Подгруппа	Статья	Подстатья	Элемент																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11												

" ____ " _____ года

Руководитель _____

Главный экономист _____

Исполнитель _____

Раздел II. Источники финансирования дефицита районного бюджета

Наименование показателя	Коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов						Сумма на месяц, рублей	В том числе по дням финансирования				
	Главный администратор источников финансирования дефицита районного бюджета	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника	Классификация операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета		1	2	3	4	...
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	...

Начальник сектора _____

Исполнитель _____

Приложение № 34
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского поселения

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

по внесению изменений в Раздел II "Источники финансирования дефицита бюджета" графика финансирования кассовых выплат
из бюджета на _____ года
_____ месяц

_____ наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета

Наименование показателя	Коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов							Сумма на месяц, рублей	В том числе по дням финансирования				
	Главный администратор источников финансирования дефицита районного бюджета	Группа	Подгруппа	Статья (подстатья, элемент)	Вид источника	Классификация операций сектора муниципального управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета	7		1	2	3	4	...
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	...	

Обоснование (причина) вносимых изменений _____

"__" _____ года

Руководитель _____

Исполнитель _____

СОГЛАСОВАНО:

"__" _____ года

Глава Полтавского городского поселения _____

Начальник сектора _____