Алтайский край

Администрация города Алейска

КОМИТЕТ ПО ФИНАНСАМ, НАЛОГОВОЙ  И КРЕДИТНОЙ ПОЛИТИКЕ

П Р И К А З

*«05» февраля 2013                                                                                       № 05 - п*

*г. Алейск*

О Порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города

В соответствии со статьями 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города в текущем финансовом году.

2. Приказ о Порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города от 29.12.2007 №35-п признать утратившим силу.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Председатель комитета                                                                    Н.Г. Рыжих

УТВЕРЖДЕН

Приказом комитета по финансам, налоговой и кредитной политике администрации города

от «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 201  №  \_\_\_\_

ПОРЯДОК

формирования  кассового плана исполнения бюджета города

в текущем финансовом году

I. Общие положения

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

2. Формирование кассового плана исполнения бюджета города осуществляется комитетом по финансам, налоговой и кредитной политике администрации города Алейска (далее – Комитет) по формам согласно приложениям 1 и 2 к настоящему Порядку на основании:

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

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

II. Порядок формирования показателей для кассового плана

по доходам (источникам финансирования дефицита) бюджета города

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

- прогноза поступлений доходов в бюджет города на текущий финансовый год в поквартальной разбивке в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам доходов (источников финансирования дефицита) бюджета города по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку;

- сведений о помесячном распределении поступлений доходов (источников финансирования дефицита) бюджета города, администрируемых органами местного самоуправления   и иными организациями, в бюджет города 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) бюджета города ежеквартально формируют распределение администрируемых ими поступлений соответствующих доходов (источников финансирования дефицита) в бюджет города с помесячной детализацией и представляют указанные сведения в Комитет на бумажном и электронном носителях.

Сведения о поступлении доходов в бюджет города главные администраторы доходов (источников финансирования дефицита) бюджета города 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 помесячное распределение поступлений соответствующих доходов в бюджет города             в текущем квартале, уточненные сведения представляются органами государственной власти, органами местного самоуправления и иными организациями 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 помесячном 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) бюджета города

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

8. В целях составления кассового плана на очередной месяц главные распорядители средств  бюджета города ежемесячно формируют прогнозы кассовых выплат по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета города 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 бюджета города.

ПРИЛОЖЕНИЕ  1

к Порядку формирования кассового плана исполнения бюджета города в текущем финансовом году

КАССОВЫЙ ПЛАН

ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА города

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 бюджета города на начало периода |   |   |   |   |   |
| КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ – ВСЕГО |   |   |   |   |   |
| в том числе: |   |   |   |   |   |
| … |   |   |   |   |   |
| … |   |   |   |   |   |
| Поступления источников финансирования дефицита бюджета города |   |   |   |   |   |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ – ВСЕГО |   |   |   |   |   |
| 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 государ-ственного и муниципального  долга» |   |   |   |   |   |
|   1400 «Межбюджетные трансферты» |   |   |   |   |   |
| Выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета города |   |   |   |   |   |
| Остатки на едином счете бюджета города на конец периода |   |   |   |   |   |

ПРИЛОЖЕНИЕ  2

к Порядку формирования кассового плана исполнения бюджета города в текущем финансовом году

КАССОВЫЙ ПЛАН

ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА города

НА \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.

месяц

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Сумма |   |
|   |
| 1 | 2 |   |
| Остатки на едином счете бюджета города на начало месяца |   |   |
| КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ – ВСЕГО |   |   |
| в том числе: |   |   |
| … |   |   |
| … |   |   |
| Поступления источников финансирования дефицита бюджета города |   |   |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ – ВСЕГО |   |   |
| 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 муниципальных образований» |   |   |
| Выплаты за счет источников финансирования дефицита бюджета города |   |   |
| Остатки на едином счете бюджета города на конец месяца |   |   |

ПРИЛОЖЕНИЕ  3

к Порядку формирования кассового плана исполнения бюджета города в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ № \_\_\_\_\_

ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ (ИСТОЧНИКОВ

ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА) В БЮДЖЕТ  города

на 20\_\_\_ г.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование органа, организующего исполнение бюджета | Комитет по финансам, налоговой и кредитной политике администрации города |   |   |
|   |   |
| Главный администратор доходов бюджета города |  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |   |   |
|   |
|   |   |   |   |
| Единица измерения: | рублей |   |   |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Доходы | Суммана год | в том числе: |
| наименование показателя | код по КД | Iкв. | IIкв. | IIIкв. | IVкв. |
| 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

к Порядку формирования кассового плана исполнения бюджета города в текущем финансовом году

СВЕДЕНИЯ

О ПОМЕСЯЧНОМ РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПОСТУПЛЕНИЙ

ДОХОДОВ (ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ

ДЕФИЦИТА), АДМИНИСТРИРУЕМЫХ

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

наименование главного администратора доходов (источников финансирования дефицита) бюджета города

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименованиедохода (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.