

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
АДМИНИСТРАЦИИ ТАЙШЕТСКОГО РАЙОНА

П Р И К А З

№ 89/р

от 28.04.2017 г.

г. Тайшет

Об утверждении
Порядка составления и
ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального образования
"Тайшетский район"

В соответствии со статьёй 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьёй 17 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании "Тайшетский район", утверждённого решением Думы Тайшетского района от 24.12.2007г. № 283 (в редакции решений Думы Тайшетского района от 30.06.2009г. № 375, от 21.12.2010г. № 25, от 26.06.2012г. № 122, от 26.11.2013г. № 208, от 27.10.2015г. № 12, от 25.02.2016г. № 28), руководствуясь пунктом 6.8. Положения о финансовом управлении администрации Тайшетского района, утверждённого решением Думы Тайшетского района от 25.09.2007г. № 251 (в редакции решения Думы Тайшетского района от 26.06.2012г. № 123)

П Р И К А З Ы В А Ю :

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (прилагается).

2. Признать утратившими силу:

1) приказ от 01.04.2008 г. № 21/р "Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

2) приказ от 28.09.2009 г. № 28/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

3) приказ от 29.12.2012 г. № 53/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

4) приказ от 31.10.2014 г. № 45/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

5) приказ от 31.12.2014 г. № 64/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

6) приказ от 26.06.2015 г. № 45/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

7) приказ от 29.01.2016 г. № 06/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году";

8) приказ от 02.11.2016 г. № 69/р "О внесении изменений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" в текущем финансовом году".

2. Настоящий приказ подлежит размещению на сайте taishet.irkmo.ru в разделе "Муниципальные финансы".

Начальник Финансового управления



T. M. Vakhruшева

Т.М.Вахрушева

ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ "ТАЙШЕТСКИЙ РАЙОН"

I Общие положения

1. Кассовый план исполнения бюджета муниципального образования "Тайшетский район" (далее – кассовый план, районный бюджет) - кассовый план на текущий календарный месяц текущего финансового года.
2. Кассовый план районного бюджета включает:
 - 1) кассовый план по доходам бюджета;
 - 2) кассовый план по расходам бюджета;
 - 3) кассовый план по источникам финансирования дефицита бюджета.
3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Финансовым управлением администрации Тайшетского района (далее – Финансовое управление).

II Порядок составления и ведения кассового плана

4. Кассовый план по доходам бюджета формируется не позднее 3 рабочих дней текущего месяца отделом доходов и налоговой политики Финансового управления на основании прогноза поступлений доходов в районный бюджет по видам доходов и сведений, предоставляемых главными администраторами доходов бюджета, по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

5. Показатели кассового плана по расходам бюджета формируются не позднее 5 рабочих дней текущего месяца бюджетным отделом Финансового управления на основании кассовых заявок главных распорядителей бюджетных средств (далее – главные распорядители) о планируемых кассовых расходах в текущем месяце в пределах утвержденных бюджетных ассигнований на текущий финансовый год по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

Бюджетный отдел Финансового управления осуществляет проверку показателей кассовых заявок главных распорядителей.

В случае превышения общего объема планируемых кассовых расходов главных распорядителей над ожидаемым объемом поступлений доходов Финансовое управление принимает решение о сокращении объема кассового плана по расходам. Установленные ограничения по объему кассового плана по расходам Финансовое управление доводит до главных распорядителей по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

Главные распорядители представляют уточненные кассовые заявки для формирования кассового плана по расходам с учетом установленных ограничений по объему кассового плана.

Кассовый план по расходам бюджета согласовывает заместитель мэра по финансово-экономическим вопросам и утверждает мэр Тайшетского района по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

Формирование кассового плана по расходам бюджета, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, осуществляется бюджетным отделом Финансового управления и утверждается мэром Тайшетского района по форме согласно приложению 5.

6. Показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета формируются не позднее 5 рабочих дней текущего месяца бюджетным отделом Финансового

управления в части выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий месяц с учётом графиков выплат по источникам финансирования дефицита бюджета по форме согласно приложению 6. При наличии прогнозируемого профицита Финансовое управление вправе принять решение о досрочном погашении долговых обязательств.

7. Главные распорядители представляют в Финансовое управление необходимую информацию, связанную с исполнением кассового плана за текущий месяц.

Начальник Финансового управления



Т.М. Вахрушева

Ожидаемое поступление доходов
за _____ 20__ года
по Тайшетскому муниципальному району

(тыс. руб.)

ДОХОДЫ	месяц
Налоговые и неналоговые доходы	-
Налоги на прибыль	-
Налог на доходы физических лиц	
Налоги на товары (работы, услуги)	-
Акцизы на нефтепродукты	
Налоги на совокупный доход	-
Упрощенная система налогообложения	
Единый налог на вмененный доход	
Единый сельскохозяйственный налог	
Государственная пошлина	
Доходы от использования имущества, нах-ся в государственной и муницип-ой собственности	-
Арендная плата и поступления от продажи права на закл.договоров аренды за земли	
Прочие поступления от использования имущества	
Доходы от аренды имущества,нах-ся в оперативном управлении	
Доходы от продажи земельных участков	
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	
Штрафы,санкции,возмещ-ие ущерба	
Доходы от реализации мун-го имущества	
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	
Налоговые и неналоговые доходы с учетом платных услуг	-
Безвозмездные поступления из областного бюджета	-
Дотация, в т.ч.	-
Субсидии, в т.ч.	-
Субвенции, в т.ч.	-
Межбюджетные трансферты из бюджетов поселений	
Всего доходов	-

Начальник Финансового управления

ФИО

Исполнитель: ФИО

КАССОВАЯ ЗАЯВКА на _____ 20__ г.

(наименование ГРБС)

		ВСЕГО	0,0	
		КОСГУ		
К а з е н н ы е у ч р е ж д е н и я	211	всего	0,0	
		з/плата		
		аванс		
		отпускные		
		расчет, выход, пособие		
		трудоустр-во школьников		
		212	всего	0,0
		командировочные расходы		
		прочие выплаты		
		213	всего	0,0
		начисления на выпл.		
		доп. б/л, пособия		
		трудоустр-во школьников		
		221	всего	0,0
		связь		
		222	всего	0,0
		транспорт, услуги		
		223	всего	0,0
		коммунальн. услуги		
		эл.эн.		
		224	аренда	
		225	всего	0,0
		работы по сод-ю имущ-ва		
		мероприятия		
		226	всего	0,0
		прочие работы и услуги		
		мероприятия		
		231	обслуж. долга	
		242	безвозмездные перечисл-я	
		251	дотации	
		260	всего	0,0
		262	пособия по соц. помощи	
		263	пенсии	
	262	мероприятия		
	290	всего	0,0	
	проч. расходы			
	реструк., налоги, убытки			
	мероприятия			
	310	всего	0,0	
	основные средства			
	мероприятия			
	340	всего	0,0	
	увел-е ст-сти мат. зап.			
	питание			
	ГСМ			
	топливо			
	зап. части			
	мероприятия			
	Другие	и/листы	0,0	
	в т.ч.	КОСГУ		
		КОСГУ		
		внештатный фонд	0,0	

Б Ю Д Ж Е Т Н Ы Е У Ч Р Е Ж Д Е Н И Я			ВСЕГО	0,0
			<i>КОСГУ</i>	
			<i>КОСГУ</i>	
			ИТОГО КАЗЕННЫЕ	0,0
		211	<i>всего</i>	0,0
			<i>з/плата</i>	
			<i>аванс</i>	
			<i>отпускные</i>	
			<i>расчет</i>	
		212	<i>всего</i>	0,0
			<i>командировочные расходы</i>	
			<i>прочие выплаты</i>	
		213	<i>всего</i>	0,0
			<i>начисления на выпл.</i>	
			<i>доп. б/л, пособия</i>	
		221	<i>всего</i>	0,0
			<i>связь</i>	
		222	<i>всего</i>	0,0
			<i>транспорт. услуги</i>	
		223	<i>всего</i>	0,0
			<i>коммунальн. услуги</i>	
			<i>эл. эн.</i>	
		225	<i>всего</i>	0,0
			<i>работы по сод-ю имущ-ва</i>	
		226	<i>всего</i>	0,0
			<i>прочие работы и услуги</i>	
			<i>мероприятия</i>	
		260	<i>всего</i>	0,0
		262	<i>пособия по соц. помощи</i>	
		263	<i>пенсии</i>	
		290	<i>всего</i>	0,0
			<i>налоги, проч. расходы, мероприятия</i>	
	310	<i>всего</i>	0,0	
		<i>основные средства</i>		
	340	<i>всего</i>	0,0	
		<i>увел-е ст-сти мат. зап.</i>		
		<i>питание</i>		
		<i>ГСМ</i>		
		<i>топливо</i>		
		<i>зап. части</i>		
		<i>мероприятия</i>		
	Другие	<i>и/листы</i>	0,0	
	в т.ч.	<i>КОСГУ</i>		
		<i>КОСГУ</i>		
		<i>внештатный фонд</i>	0,0	
		<i>КОСГУ</i>		
		<i>КОСГУ</i>		
	Субсидии на иные цели	<i>мероприятия</i>	0,0	
		<i>КОСГУ</i>		
		<i>КОСГУ</i>		
		<i>Исполнительные листы</i>		
		ИТОГО БЮДЖЕТ. УЧР-Я	0,0	

Начальник _____ ФИО

Гл. бухгалтер _____ ФИО

Приложение 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
муниципального образования
"Тайшетский район",
утверждённого приказом
Финансового управления
администрации Тайшетского района
от 28.04.2017г. № 89/р

Уважаемая (ый) _____!

Финансовое управление администрации Тайшетского района доводит до Вас предельный объем денежных средств на _____ 20__ г. за счет нецелевых источников доходов, используемый для осуществления кассовых выплат в сумме _____ тыс. руб. Просим Вас в срок до _____ часов _____ 20__ г. предоставить уточнённую кассовую заявку.

Начальник Финансового управления

ФИО

Исполнитель: ФИО

Согласовано:
Зам. мэра Тайшетского района
по финансово-экономическим вопросам

ФИО
_____ 20__ г.

Утверждаю:
Мэр Тайшетского района

ФИО
_____ 20__ г.

**КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ТАЙШЕТСКОГО РАЙОНА**

на _____ 20__ года

Ожидаемое поступление собственных доходов _____ тыс. руб.

		РАСПРЕДЕЛЕНО											пояснения	
		УО	УК	Админ.	Фин.	ДУМИ	УСА	Дума	КСП	ГО и ЧС	О.С.	Итого		
	ВСЕГО	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	КОСГУ													
	211 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	з/плата													0,0
	аванс													0,0
	отпускные													0,0
	расчет, выход, пособие													0,0
	трудоустр-во школьников													0,0
	212 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	командировочные расходы													0,0
	прочие выплаты													0,0
	213 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	начисления на выпл.													0,0
	доп. б/л, пособия													0,0
	трудоустр-во школьников													0,0
	221 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	связь													0,0
	222 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	транспорт. услуги													0,0
	223 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	коммунальн. услуги													0,0
	эл. эн.													0,0
	224 <i>аренда</i>													0,0
	225 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	работы по сод-ю имущ-ва													0,0
	мероприятия													0,0
	226 <i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	прочие работы и услуги													0,0
	мероприятия													0,0
	231 <i>обслуж. долга</i>													0,0
	242 <i>безвозмездные перечисл-я</i>													0,0

К
а
з
е
н

**Н
Ы
е**

**Б
ю
д
ж
е
т
н
ы
е**

	260	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	262	пособия по соц.помощи											0,0
	263	пенсии											0,0
	262	мероприятия											0,0
	290	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		проч.расходы											0,0
		реструк., налоги,убытки											0,0
		мероприятия											0,0
	310	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		основные средства											0,0
		мероприятия											0,0
	340	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		увел-е ст-сти мат.зап.											0,0
		питание											0,0
		ГСМ											0,0
		топливо											0,0
		зап.части											0,0
		мероприятия											0,0
	Други	илисты	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	в т.ч.	КОСГУ											0,0
		внештатный фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	в т.ч.	КОСГУ											0,0
		ИТОГО КАЗЕННЫЕ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	211	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		з/плата											0,0
		аванс											0,0
		отпускные											0,0
		расчет											0,0
	212	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		командировочные расходы											0,0
		прочие выплаты											0,0
	213	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		начисления на выпл.											0,0
		доп. б/л,пособия											0,0
	221	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		связь											0,0
	222	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		транспорт.услуги											0,0
	223	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		коммунальн.услуги											0,0
		эл.эн.											0,0
	224	аренда											0,0
	225	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		работы по сод-ю имущ-ва											0,0
	226	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		прочие работы и услуги											0,0
		мероприятия											0,0
	260	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	262	пособия по соц.помощи											0,0
	263	пенсии											0,0
	290	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		налоги, проч.расходы,мероприятия											0,0
	310	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		основные средства											0,0
		мероприятия											0,0
	340	всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		увел-е ст-сти мат.зап.											0,0
		питание											0,0
		ГСМ											0,0

Субсидии на выполнение муниципального задания

													0,0
	зап. части												0,0
	мероприятия												0,0
	Другие и/или	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	в т.ч. КОСГУ												0,0
	внебюджетный фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	КОСГУ												0,0
Субсидии на иные цели	мероприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	КОСГУ												0,0
	Исполнительные листы												0,0
	ИТОГО БЮДЖЕТ. УЧР-Я	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Начальник Финансового управления
ДАТА

ФИО

Бюджетные		мат.запасы ДООУ											0
		мероприятия											0
		платные услуги, пожертвования											0
		ИТОГО КАЗЕННЫЕ	0	0	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0
	КОСГУ	<i>всего</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
												0,0	
												0,0	
		ИТОГО БЮДЖЕТ. Учр-я	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Начальник Финансового управления

ФИО

дата

Приложение 6
к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета муниципального
образования "Тайшетский район",
утвержденному приказом Финансового
управления администрации Тайшетского
района от 28.04.2017г. № 89/р

Утверждаю:
Мэр Тайшетского района

_____ ФИО
_____ 20 _____ г.

**Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат
по источникам финансирования дефицита бюджета
МО "Тайшетский район"**

Наименование показателя	месяц
1	2
Кассовые поступления,	
Кассовые выплаты, всего	

Начальник Финансового
управления

ФИО