Администрация Богородского сельсовета

Варнавинского муниципального района Нижегородской области

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от 26 октября 2020г. №42

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ**

**КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА БОГОРОДСКОГО СЕЛЬСОВЕТА**

**В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

В соответствии со [статьями 154](consultantplus://offline/ref=BFC943BC08F039AF34A79BB43653102B7A682BCCE8367F737340AF5ADF2CAEAF4556378A4FC9cDq4F) и [217.1](consultantplus://offline/ref=BFC943BC08F039AF34A79BB43653102B7A682BCCE8367F737340AF5ADF2CAEAF4556378A49CEcDqCF) Бюджетного кодекса Российской Федерации постановляю:

1. Утвердить прилагаемый [Порядок](#Par32) составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году.

2. Контроль за исполнением постановления оставляю за собой.

Глава администрации

Богородского сельсовета А.Н.Сахаров

УТВЕРЖДЕН  
постановлением администрации

Богородского сельсовета  
Варнавинского муниципального района  
от 26.10.2020 г. №42

**ПОРЯДОК**

**СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ**

**БЮДЖЕТА БОГОРОДСКОГО СЕЛЬСОВЕТА**

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящий Порядок разработан в целях исполнения решения сельского Совета Богородского сельсовета Варнавинского муниципального района "О бюджете Богородского сельсовета", в соответствии со [статьями 154](consultantplus://offline/ref=BFC943BC08F039AF34A79BB43653102B7A682BCCE8367F737340AF5ADF2CAEAF4556378A4FC9cDq4F) и [217.1](consultantplus://offline/ref=BFC943BC08F039AF34A79BB43653102B7A682BCCE8367F737340AF5ADF2CAEAF4556378A49CEcDqCF) Бюджетного кодекса Российской Федерации, и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году.

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат из бюджета Богородского сельсовета (далее бюджет) в текущем финансовом году.

Кассовый план исполнения бюджета в текущем финансовом году (далее - кассовый план) включает:

- кассовый [план](#Par174) на текущий финансовый год с поквартальной детализацией по форме согласно приложению 1;

1.3. Составление сводного кассового плана осуществляется Администрацией Богородского сельсовета, исполнение кассового плана осуществляется отделом казначейского исполнения местного бюджета на основании:

- показателей для кассового плана по доходам бюджета на текущий финансовый год;

- показателей для кассового плана по расходам бюджета на текущий финансовый год;

- показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год;

- иных необходимых показателей.

1.4. Показатели для кассового плана по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета представляются в Администрацию Богородского сельсовета:

- для составления кассового плана на год, 1-й квартал и январь – не позднее 10 дней со дня принятия бюджета на очередной финансовый год.

II. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, ПРЕДСТАВЛЕНИЯ И УТОЧНЕНИЯ

ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО ДОХОДАМ БЮДЖЕТА

ДЛЯ КАССОВОГО ПЛАНА

2.1. Показатели для кассового плана по доходам формируются на основании:

- прогноза поступлений доходов в бюджет на текущий финансовый год в разрезе кодов бюджетной классификации РФ;

- сведений о квартальном распределении поступлений доходов.

2.1.1. Главный бухгалтер администрации представляет показатели кассового плана по доходам бюджета в части налоговых и неналоговых доходов в соответствии с установленными сроками [пунктом 1.4](#Par54) настоящего Порядка, а именно:

- показатели по доходам на год с поквартальной разбивкой представляются по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку по кодам [строк 4](#Par199), [5](#Par204), [9](#Par216);

2.1.2. Администрация Богородского сельсовета представляет в отдел казначейского исполнения местного бюджета показатели кассового плана по доходам бюджета в части безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней, а именно, дотаций и поступлений из нижестоящих бюджетов в соответствии с установленными сроками.

2.2. Внесение изменений в кассовый план по доходам осуществляется на основании:

- анализа динамики фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет;

- информации главных администраторов доходов бюджета о причинах отклонений фактических поступлений по отдельным видам доходных источников (налоговых и неналоговых) от показателей прогнозируемого помесячного распределения поступления доходов в бюджет. Пояснительная записка о причинах отклонения более чем на 10 процентов представляется главным администратором доходов не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом;

III. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, ПРЕДСТАВЛЕНИЯ И УТОЧНЕНИЯ

ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО РАСХОДАМ БЮДЖЕТА

ДЛЯ КАССОВОГО ПЛАНА

3.1. Показатели для кассового плана по расходам бюджета формируются на основании:

- бюджетной росписи бюджета по расходам и лимитов бюджетных обязательств. Сведения для составления кассового плана по расходам бюджета должны соответствовать общим объемам утвержденных лимитов бюджетных обязательств.

3.2. [Прогнозы](#Par802) отдельных кассовых выплат по расходам за счет средств бюджета формируются главным распорядителем средств местного бюджета на планируемый квартал и представляются по форме согласно приложению 4 в сроки, предусмотренные в [пункте 1.4](#Par54) настоящего Порядка, на отдельных бумажных носителях с порядковым номером.

3.3. Кассовый план по расходам за счет средств бюджета на год с поквартальной разбивкой и на квартал с разбивкой по месяцам составляется в целом по расходам бюджета по кодам классификации операций сектора государственного управления (КОСГУ) в абсолютном выражении и процентах по отношению к годовым ассигнованиям или лимитам бюджетных обязательств по формам согласно [приложениям N 1](#Par174), [2](#Par396) к настоящему Порядку по кодам строк 16 - 40.

Распределение по кварталам бюджетных ассигнований (лимитов бюджетных обязательств) на оплату труда, оплату коммунальных услуг и другие социально значимые расходы производится в полном объеме от потребности на квартал с учетом временного сезонного характера расходов. Другие кассовые выплаты планируются в зависимости от показателей по доходам и с учетом прогнозов отдельных кассовых выплат, представленных главным распорядителем в соответствии с [пунктом 3.2](#Par107) настоящего Порядка. При этом общая сумма кассовых выплат на год не должна превышать годовые бюджетные назначения и лимиты бюджетных обязательств.

Внесение изменений в кассовый план на год в части кассовых выплат по расходам за счет средств о бюджета производится ежеквартально по установленной форме, при этом:

- указываются фактические кассовые выплаты бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели прогнозируемого периода;

- учитываются изменения бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств в связи с внесенными изменениями в решение сельского Совета Богородского сельсовета «О бюджете Богородского сельсовета» на текущий финансовый год и передвижками между кодами бюджетной классификации РФ.

Внесение изменений в кассовый план на квартал в части кассовых выплат по расходам бюджета производится по мере необходимости на основании представленных дополнительных заявок на включение в кассовый план отдельных расходов в текущем периоде.

3.4. Прогнозы кассовых выплат за счет целевых средств из областного бюджета формируются главными распорядителями средств бюджета на планируемый год (квартал) и представляются по форме согласно приложению N4 к настоящему Порядку по коду [строки 2](#Par960) в сроки, предусмотренные в [пункте 1.4](#Par54) настоящего Порядка на отдельных бумажных носителях с порядковым номером.

IV. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, ПРЕДСТАВЛЕНИЯ И УТОЧНЕНИЯ

ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА

БЮДЖЕТА ДЛЯ КАССОВОГО ПЛАНА

4.1. Показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета формируются на основании бюджетной росписи бюджета на текущий финансовый год с учетом:

- текущей потребности в заемных средствах для покрытия дефицита бюджета;

- потребности в средствах на погашение долговых обязательств в соответствии с графиками;

- объемов предоставления и возврата бюджетных кредитов;

- объемов средств от продажи акций и иных форм участия в капитале на прогнозируемый период.

4.2. Показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета в части формирования показателей по бюджетным кредитам и погашению долговых обязательств представляются администрацией сельсовета. Показатели кассового плана на год представляются по форме согласно приложению 1 (по кодам [строк 11](#Par225), [12](#Par229), [14](#Par238), [15](#Par241), [45](#Par351) - [50](#Par370)), на квартал - по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

4.3. Информация об остатках средств на едином счете местного бюджета в УФК по Нижегородской области представляется главным бухгалтером 1-го числа месяца на основании выписки из лицевого счета бюджета.

4.4. Для определения показателей кассового плана по привлечению источников финансирования дефицита бюджета отдел казначейского исполнения местного бюджета в срок до 20-го числа месяца, предшествующего планируемому кварталу, представляет в бюджетный отдел информацию об объеме текущей потребности в заемных средствах на прогнозируемый период.

4.5. Показатели к уточненному кассовому плану по источникам финансирования дефицита бюджета в аналогичном порядке ежеквартально представляются главному бухгалтеру администрации

V. СОСТАВЛЕНИЕ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ

БЮДЖЕТА И ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ

5.1. Кассовый [план](#Par174) на текущий финансовый год с поквартальной детализацией формируется главным бухгалтером администрации по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку не позднее 28 декабря отчетного финансового года на основании показателей для кассового плана по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета, представленных в соответствии с предусмотренными [главами II](#Par61), [III](#Par100), [IV](#Par124) порядками. Подписывается кассовый план на текущий год главой администрации.

Уточняется кассовый план на текущий финансовый год ежеквартально не позднее 2-го числа первого месяца текущего квартала на основании уточненных прогнозов кассовых поступлений и выплат из бюджета. При этом также учитываются внесенные изменения в бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств, фактическое исполнение бюджета и остатки средств на едином счете бюджета на отчетную дату текущего года.

5.2. Для оперативного управления финансовыми ресурсами ежеквартально составляется кассовый [план](#Par396) на очередной квартал текущего года с помесячной разбивкой по форме согласно приложению 2 на основании представленных показателей для кассового плана по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета и в соответствии с предусмотренными [главами II](#Par61), [III](#Par100), [IV](#Par124) порядками. Кассовый план на квартал формируется до 2-го числа месяца планируемого квартала.

Главный бухгалтер вносит уточнения в кассовый план на квартал на основании уточненных сведений для кассового плана по мере их получения в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

5.3.Внесение изменений осуществляется по мере поступления уточненных сведений о кассовых поступлениях и кассовых выплат в течение текущего месяца в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

Приложение 1

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

бюджета Богородского сельсовета в текущем финансовом году

Утверждено

Глава администрации

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

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ год

Кассовый план исполнения бюджета на \_\_\_\_\_ год

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  строки | КОСГУ | Наименование | Сумма  на год,  всего | В том числе по кварталам: | | | | | | | |
| 1 квартал | | 2 квартал | | 3 квартал | | 4 квартал | |
| сумма | % к  году | сумма | % к году  нарастающ. | сумма | % к году  нарастающ. | сумма | % к году  нарастающ. |
| 1 |  | Остатки на едином  Счете бюджета на начало периода |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  | КАССОВЫЕ  ПОСТУПЛЕНИЯ -  ВСЕГО ([строки 3](#Par195) +  [10](#Par218)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  | Доходы - всего, в  том числе (строки  [4](#Par199) + [5](#Par204) + [6](#Par206) + [9](#Par216)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  | Налоговые и  неналоговые доходы  (кроме дорожного  фонда) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  | Дорожный фонд |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  | Поступления  средств из  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  | дотация |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  | целевые средства  по программам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  | Прочие поступления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  | Поступления из  источников  финансирования  дефицита бюджета  ([строки 11](#Par225) - [15](#Par241)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  | размещение  государственных  ценных бумаг |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  | получение кредитов  от кредитных  организаций |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  | средства от  продажи акций и  иных форм участия  капитала |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  | возврат бюджетных  кредитов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  | прочие |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16 |  | КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ -  ВСЕГО ([строки 17](#Par247) +  [44](#Par344)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17 |  | Расходы - всего, в  том числе (строки  [18](#Par251) + [42](#Par337) + [43](#Par339)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18 |  | Расходы за счет  собственных  средств бюджета, кроме расходов дорожного фонда, всего ([строки 19](#Par259) - [41](#Par335)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19 | 211 -  213 | Оплата труда |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20 | 221 -  223 | Коммунальные и  транспортные  услуги, услуги  связи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21 | 224 | Арендная плата за  пользование  имуществом |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22 | 225 | Работы, услуги по  содержанию  имущества |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23 | 226 | Прочие работы,  услуги |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24 | 231 | Обслуживание  внутреннего долга |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25 |  | проценты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 |  | прочие расходы по  обслуживанию мун.  долга |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 27 | 240 | Безвозмездные  перечисления  организациям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 28 |  | субсидии бюджетным  и автономным  учреждениям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29 |  | другие субсидии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 30 | 251 | Безвозмездные  перечисления  бюджетам  (межбюджетные  трансферты) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 31 |  | ФФОМС |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 32 |  | дотации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 33 |  | субвенции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 34 |  | субсидии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 35 | 260 | Социальное  обеспечение |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 36 | 290 | Прочие расходы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 37 | 310 | Увеличение  стоимости основных  средств |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 38 | 320 | Увеличение  стоимости  нематериальных  активов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 39 | 330 | Увеличение  стоимости  непроизводственных  активов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 40 | 340 | Увеличение  стоимости  материальных  запасов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 41 |  | Резервы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 42 |  | Дорожный фонд |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 43 |  | Расходы за счет  средств  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 44 |  | Выплаты из  источников  финансирования  дефицита  бюджета ([строки 45](#Par351) - [50](#Par370)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 45 |  | погашение  государственных  ценных бумаг |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 46 |  | погашение кредитов  от кредитных  организаций |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 47 |  | погашение кредитов  от федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 48 |  | предоставление  бюджетных кредитов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 49 |  | исполнение  муниципальных  гарантий |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 50 |  | прочие |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 51 |  | Остатки на едином  счете бюджета на конец периода |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 2

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

бюджета Богородского сельсовета в текущем финансовом году

Утверждено

Глава администрации

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

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ год

Кассовый план исполнения бюджета

на \_\_\_ квартал \_\_\_\_\_ года

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| од | КОСГУ | Наименование | Ассигнования  год | Кассовый  план на  планируемый  период,  всего | Прогноз %  исполнения  за период  нарастающ.  итогом | В том числе по  месяцам | | |
| месяц | месяц | месяц |
| 1 |  | Остатки на едином  счете бюджета на начало периода |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  | КАССОВЫЕ  ПОСТУПЛЕНИЯ -  ВСЕГО ([строки 3](#Par417) +  [10](#Par440)) |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  | Доходы - всего, в  том числе (строки  [4](#Par421) + [5](#Par426) + [6](#Par428) + [9](#Par438)) |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  | Налоговые и  неналоговые доходы  (кроме дорожного  фонда) |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  | Дорожный фонд |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  | Поступления  средств из  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  | дотация |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  | целевые средства  по программам |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  | Прочие поступления |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  | Поступления из  источников  финансирования  дефицита  бюджета ([строки 11](#Par447) - [15](#Par463)) |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  | размещение  государственных  ценных бумаг |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  | получение кредитов  от кредитных  организаций |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  | средства от  продажи акций и  иных форм участия  капитала |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  | возврат бюджетных  кредитов |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  | прочие |  |  |  |  |  |  |
| 16 |  | КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ -  ВСЕГО ([строки 17](#Par469) +  [44](#Par566)) |  |  |  |  |  |  |
| 17 |  | Расходы - всего, в  том числе (строки  [18](#Par473) + [42](#Par559) + [43](#Par561)) |  |  |  |  |  |  |
| 18 |  | Расходы за счет  собственных  средств бюджета, кроме расходов дорожного  фонда, всего  ([строки 19](#Par481) - [41](#Par557)) |  |  |  |  |  |  |
| 19 | 211 -  213 | Оплата труда |  |  |  |  |  |  |
| 20 | 221 -  223 | Коммунальные и  транспортные  услуги, услуги  связи |  |  |  |  |  |  |
| 21 | 224 | Арендная плата за  пользование  имуществом |  |  |  |  |  |  |
| 22 | 225 | Работы, услуги по  содержанию  имущества |  |  |  |  |  |  |
| 23 | 226 | Прочие работы,  услуги |  |  |  |  |  |  |
| 24 | 231 | Обслуживание  внутреннего долга |  |  |  |  |  |  |
| 25 |  | проценты |  |  |  |  |  |  |
| 26 |  | прочие расходы по  обслуживанию гос.  долга |  |  |  |  |  |  |
| 27 | 240 | Безвозмездные  перечисления  организациям |  |  |  |  |  |  |
| 28 |  | субсидии бюджетным  и автономным  учреждениям |  |  |  |  |  |  |
| 29 |  | другие субсидии |  |  |  |  |  |  |
| 30 | 251 | Безвозмездные  перечисления  бюджетам  (межбюджетные  трансферты) |  |  |  |  |  |  |
| 31 |  | ФФОМС |  |  |  |  |  |  |
| 32 |  | дотации |  |  |  |  |  |  |
| 33 |  | субвенции |  |  |  |  |  |  |
| 34 |  | субсидии |  |  |  |  |  |  |
| 35 | 260 | Социальное  обеспечение |  |  |  |  |  |  |
| 36 | 290 | Прочие расходы |  |  |  |  |  |  |
| 37 | 310 | Увеличение  стоимости основных  средств |  |  |  |  |  |  |
| 38 | 320 | Увеличение  стоимости  нематериальных  активов |  |  |  |  |  |  |
| 39 | 330 | Увеличение  стоимости  непроизводственных  активов |  |  |  |  |  |  |
| 40 | 340 | Увеличение  стоимости  материальных  запасов |  |  |  |  |  |  |
| 41 |  | Резервы |  |  |  |  |  |  |
| 42 |  | Дорожный фонд |  |  |  |  |  |  |
| 43 |  | Расходы за счет  средств  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |
| 44 |  | Выплаты из  источников  финансирования  дефицита  бюджета  ([строки 45](#Par573) - [50](#Par592)) |  |  |  |  |  |  |
| 45 |  | погашение  государственных  ценных бумаг |  |  |  |  |  |  |
| 46 |  | погашение кредитов  от кредитных  организаций |  |  |  |  |  |  |
| 47 |  | погашение кредитов  от федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |
| 48 |  | предоставление  бюджетных кредитов |  |  |  |  |  |  |
| 49 |  | исполнение  муниципальных  гарантий |  |  |  |  |  |  |
| 50 |  | прочие |  |  |  |  |  |  |
| 51 |  | Остатки на едином  счете бюджета на конец периода |  |  |  |  |  |  |

Приложение 3

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

бюджета в текущем финансовом году

Утверждено

Глава администрации

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

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ год

Кассовый план исполнения бюджета на \_\_\_\_\_ (месяц)

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  строки | Наименование | Сумма  на  месяц,  всего | В том числе по рабочим дням | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Остатки на  едином счете  бюджета на  начало месяца |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | КАССОВЫЕ  ПОСТУПЛЕНИЯ -  ВСЕГО ([строки 3](#Par639)  + [4](#Par645) + [5](#Par647) + [8](#Par658) +[9](#Par661)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Налоговые и  неналоговые  доходы (кроме  дорожного  фонда) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Дорожный фонд |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Поступления  средств из  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | дотация |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | целевые  средства по  программам |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Прочие  поступления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Поступления из  источников  финансирования  дефицита  бюджета, в том  числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 | размещение  государственных  ценных бумаг |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 | получение  кредитов от  кредитных  организаций |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 | средства от  продажи акций и  иных форм  участия капитала |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 | возврат  бюджетных  кредитов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 | прочие |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 | КАССОВЫЕ  ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО  ([строки 16](#Par695) + [28](#Par750)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Расходы -  всего, в том  числе (строки  [17](#Par700) + [26](#Par743) + [27](#Par745)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Расходы за счет  собственных  средств  бюджета, кроме  расходов  дорожного  фонда, всего  ([строки 19](#Par713) -[25](#Par740)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18 | из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19 | расходы на зар.  плату, текущее  содержание |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20 | социальное  обеспечение  (выплаты,  пособия) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21 | обслуживание  мундолга |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22 | ФФОМС |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23 | субсидии  бюджетным и  автономным  учреждениям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24 | безвозмездные  перечисления  организациям,  кроме субсидий  бюджетным и  автономным  учреждениям |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25 | межбюджетные  трансферты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 | Дорожный фонд |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 27 | Расходы за счет  средств  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 28 | Выплаты из  источников  финансирования  дефицита  бюджета (строки  [29](#Par758) - [34](#Par780)) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29 | погашение  государственных  ценных бумаг |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 30 | погашение  кредитов от  кредитных  организаций |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 31 | погашение  кредитов от  федерального  бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 32 | предоставление  бюджетных  кредитов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 33 | исполнение  муниципальных  гарантий |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 34 | прочие |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 35 | Остатки на  едином счете  бюджета на  конец месяца |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 4

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

бюджета Богородского сельсовета в текущем финансовом году

Прогноз кассовых поступлений из областного бюджета и кассовых выплат за

счет поступивших целевых средств на \_\_\_ год (квартал) N \_\_\_\_\_ от

--------------------------------------------------------------

Главный распорядитель средств бюджета

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код  строки | Наименование | Бюджетная  классификация  (КФСР, КВР,  КЦСР, КОСГУ,  дополнительные  коды) | ВСЕГО на  год  (квартал) | В том числе по кварталам  (месяцам) | | | |
| квартал  (месяц) | квартал  (месяц) | квартал  (месяц) | квартал |
| 1 | Кассовые  поступления |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2 |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Кассовые  выплаты |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2 |  |  |  |  |  |  |

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (подпись)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата)

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

(подпись) (расшифровка подписи)

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

(должность) (телефон)