**Администрация рабочего поселка Варнавино**

**Варнавинского муниципального района**

**Нижегородская область**

**606760, р.п. Варнавино, ул. 40 лет Октября,5 тел. 3-59-00**

**РАСПОРЯЖЕНИЕ № 101**

 От 22.10.2020 года

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ**

**КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА Р.П.ВАРНАВИНО**

**В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

В соответствии со статьями 154 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

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

2. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Глава администрации

р.п.Варнавино: М.В.Возова

Утвержден

распоряжением

администрации р.п.Варнавино

от 22.10.2020г. N 101

**ПОРЯДОК**

**СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ**

**БЮДЖЕТА Р.П.ВАРНАВИНО В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящий Порядок разработан в целях исполнения решения поселкового Совета р.п.Варнавино Варнавинского муниципального района "О принятии бюджета р.п.Варнавино", в соответствии со статьями 154 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета р.п.Варнавино в текущем финансовом году.

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат из бюджета р.п.Варнавино в текущем финансовом году.

Кассовый план исполнения бюджета р.п.Варнавино 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 гл.бухгалтером, исполнение кассового плана осуществляется отделом казначейского исполнения местного бюджета на основании:

- показателей для кассового плана по доходам бюджета р.п.Варнавино на текущий финансовый год;

- показателей для кассового плана по расходам бюджета р.п.Варнавино на текущий финансовый год;

- показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета р.п. Варнавино на текущий финансовый год;

- иных необходимых показателей.

1.4. Показатели для кассового плана по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино представляются в бюджетный отдел:

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

II. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ, ПРЕДСТАВЛЕНИЯ И УТОЧНЕНИЯ

ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО ДОХОДАМ БЮДЖЕТА Р.П.ВАРНАВИНО

ДЛЯ КАССОВОГО ПЛАНА

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

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

- сведений о квартальном распределении поступлений доходов.

2.1.1. Главный бухгалтер представляет в бюджетный отдел показатели кассового плана по доходам бюджета р.п.Варнавино 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. Бюджетный отдел представляет в отдел казначейского исполнения местного бюджета показатели кассового плана по доходам бюджета р.п.Варнавино в части безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней а именно, дотаций и поступлений из нижестоящих бюджетов 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 7](#Par211), [9](#Par216);

2.1.3. Показатели кассового плана по доходам бюджета р.п.Варнавино в части поступлений целевых средств из федерального бюджета по программам представляются в отдел казначейского исполнения местного бюджета 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 N 6 к настоящему Порядку по коду [строки 1](#Par953);

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

- анализа динамики фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет р.п.Варнавино;

- информации главных администраторов доходов бюджета р.п.Варнавино о причинах отклонений фактических поступлений по отдельным видам доходных источников (налоговых и неналоговых) от показателей прогнозируемого помесячного распределения поступления доходов в бюджет р.п.Варнавино. 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 Р.П.ВАРНАВИНО

ДЛЯ КАССОВОГО ПЛАНА

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

- сводной бюджетной росписи бюджета р.п.Варнавино по расходам и лимитов бюджетных обязательств, утвержденных на текущий финансовый год;

- прогнозов отдельных кассовых выплат по расходам бюджета р.п.Варнавино на планируемый период текущего финансового года, представленных главными распорядителями средств бюджета р.п.Варнавино.

3.2. [Прогнозы](#Par802) отдельных кассовых выплат по расходам за счет средств бюджета р.п.Варнавино формируются главными распорядителями средств бюджета р.п.Варнавино 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 р.п.Варнавино на год с поквартальной разбивкой и на квартал с разбивкой по месяцам составляется в целом по расходам бюджета р.п.Варнавино, 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 главными распорядителями 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 бюджета р.п.Варнавино производится ежеквартально по установленной форме, при этом:

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

- учитываются изменения бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств в связи с внесенными изменениями в решение поселкового Совета р.п.Варнавино «О принятии бюджета р.п.Варнавино» 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 р.п.Варнавино производится по мере необходимости на основании представленных главными распорядителями средств бюджета р.п.Варнавино 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 р.п.Варнавино на планируемый год (квартал) и представляются по форме согласно приложению N 4 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 Р.П.ВАРНАВИНО ДЛЯ КАССОВОГО ПЛАНА

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

- текущей потребности в заемных средствах для покрытия дефицита бюджета р.п.Варнавино;

- 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 р.п.Варнавино в части формирования показателей по бюджетным кредитам и погашению долговых обязательств представляются гл.бухгалтером. 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 (по кодам [строк 11](#Par447), [12](#Par451), [14](#Par460), [15](#Par463), [45](#Par573) - [50](#Par592)),

При расчете показателей кассового плана учитываются оптимальные показатели долговой емкости бюджета р.п.Варнавино и предельные нормативы по муниципальному долгу р.п.Варнавино, установленные Бюджетным кодексом РФ,

4.3. Показатели кассового плана по объему средств от продажи акций и иных форм участия в капитале представляются по форме согласно [приложениям N 1](#Par174), [2](#Par396) (код строки 13) и [приложению N 3](#Par618) (код строки 12) в соответствии с установленными сроками [пунктом 1.4](#Par54) настоящего Порядка.

4.4. Информация об остатках средств на едином счете бюджета р.п.Варнавино в УФК по Нижегородской области представляется и отчетности 1-го числа месяца на основании выписки из лицевого счета бюджета р.п.Варнавино.

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

В срок до 22-го числа месяца бюджетный отдел анализирует информацию об объеме привлекаемых в прогнозируемом периоде заемных средств с учетом выполнения нормативов по муниципальному долгу р.п.Варнавино. Выбор вида привлечения зависит от возможности реализации того или иного способа заимствования на прогнозируемый период.

4.6. Показатели к уточненному кассовому плану по источникам финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино в аналогичном порядке ежеквартально представляются в бюджетный отдел.

V. СОСТАВЛЕНИЕ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ

БЮДЖЕТА Р.П.ВАРНАВИНО И ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ

5.1. Кассовый [план](#Par174) на текущий финансовый год с поквартальной детализацией формируется гл.бухгалтером 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 р.п.Варнавино, 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 р.п.Варнавино. При этом также учитываются внесенные изменения в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств, фактическое исполнение бюджета р.п.Варнавино и остатки средств на едином счете бюджета р.п.Варнавино 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 р.п.Варнавино 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 и подписывается главой администрации.

Гл. 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 р.п.Варнавино в текущем финансовом году

Утверждено

Глава администрации р.п.Варнавино

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

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

Кассовый план исполнения бюджета р.п.Варнавино 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 единомсчете бюджета р.п.Варнавино на начало периода  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  2  |  | КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ -ВСЕГО ([строки 3](#Par195) +[10](#Par218))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  3  |  | Доходы - всего, втом числе (строки[4](#Par199) + [5](#Par204) + [6](#Par206) + [9](#Par216))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  4  |  | Налоговые иненалоговые доходы(кроме дорожногофонда)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  5  |  | Дорожный фонд  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  6  |  | Поступления средств изфедерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  7  |  | дотация  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  8  |  | целевые средствапо программам  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  9  |  | Прочие поступления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  10  |  | Поступления изисточников финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино([строки 11](#Par225) - [15](#Par241))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  11  |  | размещение государственных ценных бумаг  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  12  |  | получение кредитовот кредитныхорганизаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  13  |  | средства отпродажи акций ииных форм участиякапитала  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  14  |  | возврат бюджетныхкредитов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  15  |  | прочие  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  16  |  | КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ -ВСЕГО ([строки 17](#Par247) +[44](#Par344))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  17  |  | Расходы - всего, втом числе (строки[18](#Par251) + [42](#Par337) + [43](#Par339))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  18  |  | Расходы за счетсобственных средств бюджета р.п.Варнавино, кроме расходов дорожного фонда, всего([строки 19](#Par259) - [41](#Par335))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  19  | 211 - 213  | Оплата труда  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  20  | 221 - 223  | Коммунальные итранспортные услуги, услугисвязи  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  21  |  224  | Арендная плата запользование имуществом  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  22  |  225  | Работы, услуги посодержанию имущества  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  23  |  226  | Прочие работы,услуги  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  24  |  231  | Обслуживание внутреннего долга  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  25  |  | проценты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  26  |  | прочие расходы пообслуживанию мун.долга  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  27  |  240  | Безвозмездные перечисления организациям  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  28  |  | субсидии бюджетными автономнымучреждениям  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  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 основныхсредств  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  38  |  320  | Увеличение стоимости нематериальных активов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  39  |  330  | Увеличение стоимости непроизводственныхактивов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  40  |  340  | Увеличение стоимости материальных запасов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  41  |  | Резервы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  42  |  | Дорожный фонд  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  43  |  | Расходы за счетсредств федерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  44  |  | Выплаты изисточников финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино([строки 45](#Par351) - [50](#Par370))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  45  |  | погашение государственных ценных бумаг  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  46  |  | погашение кредитовот кредитныхорганизаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  47  |  | погашение кредитовот федеральногобюджета  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  48  |  | предоставление бюджетных кредитов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  49  |  | исполнение муниципальных гарантий  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  50  |  | прочие  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  51  |  | Остатки на единомсчете бюджета р.п.Варнавино на конец периода  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 2

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

 бюджета р.п.Варнавино в текущем финансовом году

Утверждено

Глава администрации р.п.Варнавино

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

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

Кассовый план исполнения бюджета р.п.Варнавино

на \_\_\_ квартал \_\_\_\_\_ года

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | КОСГУ |  Наименование  | Ассигнования год  |  Кассовый  план на планируемый период,  всего  | Прогноз % исполненияза период нарастающ. итогом  |  В том числе по  месяцам  |
| месяц | месяц | месяц |
|  1  |  | Остатки на единомсчете бюджета р.п.Варнавино на начало периода  |  |  |  |  |  |  |
|  2  |  | КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ -ВСЕГО ([строки 3](#Par417) +[10](#Par440))  |  |  |  |  |  |  |
|  3  |  | Доходы - всего, втом числе (строки[4](#Par421) + [5](#Par426) + [6](#Par428) + [9](#Par438))  |  |  |  |  |  |  |
|  4  |  | Налоговые иненалоговые доходы(кроме дорожногофонда)  |  |  |  |  |  |  |
|  5  |  | Дорожный фонд  |  |  |  |  |  |  |
|  6  |  | Поступления средств изфедерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |
|  7  |  | дотация  |  |  |  |  |  |  |
|  8  |  | целевые средствапо программам  |  |  |  |  |  |  |
|  9  |  | Прочие поступления |  |  |  |  |  |  |
| 10  |  | Поступления изисточников финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино([строки 11](#Par447) - [15](#Par463))  |  |  |  |  |  |  |
| 11  |  | размещение государственных ценных бумаг  |  |  |  |  |  |  |
| 12  |  | получение кредитовот кредитныхорганизаций  |  |  |  |  |  |  |
| 13  |  | средства отпродажи акций ииных форм участиякапитала  |  |  |  |  |  |  |
| 14  |  | возврат бюджетныхкредитов  |  |  |  |  |  |  |
| 15  |  | прочие  |  |  |  |  |  |  |
| 16  |  | КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ -ВСЕГО ([строки 17](#Par469) +[44](#Par566))  |  |  |  |  |  |  |
| 17  |  | Расходы - всего, втом числе (строки[18](#Par473) + [42](#Par559) + [43](#Par561))  |  |  |  |  |  |  |
| 18  |  | Расходы за счетсобственных средств бюджета р.п.Варнавино, кроме расходов дорожного фонда, всего([строки 19](#Par481) - [41](#Par557))  |  |  |  |  |  |  |
| 19  | 211 - 213  | Оплата труда  |  |  |  |  |  |  |
| 20  | 221 - 223  | Коммунальные итранспортные услуги, услугисвязи  |  |  |  |  |  |  |
| 21  |  224  | Арендная плата запользование имуществом  |  |  |  |  |  |  |
| 22  |  225  | Работы, услуги посодержанию имущества  |  |  |  |  |  |  |
| 23  |  226  | Прочие работы,услуги  |  |  |  |  |  |  |
| 24  |  231  | Обслуживание внутреннего долга  |  |  |  |  |  |  |
| 25  |  | проценты  |  |  |  |  |  |  |
| 26  |  | прочие расходы пообслуживанию гос.долга  |  |  |  |  |  |  |
| 27  |  240  | Безвозмездные перечисления организациям  |  |  |  |  |  |  |
| 28  |  | субсидии бюджетными автономнымучреждениям  |  |  |  |  |  |  |
| 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 основныхсредств  |  |  |  |  |  |  |
| 38  |  320  | Увеличение стоимости нематериальных активов  |  |  |  |  |  |  |
| 39  |  330  | Увеличение стоимости непроизводственныхактивов  |  |  |  |  |  |  |
| 40  |  340  | Увеличение стоимости материальных запасов  |  |  |  |  |  |  |
| 41  |  | Резервы  |  |  |  |  |  |  |
| 42  |  | Дорожный фонд  |  |  |  |  |  |  |
| 43  |  | Расходы за счетсредств федерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |
| 44  |  | Выплаты изисточников финансирования дефицита бюджетар.п.Варнавино([строки 45](#Par573) - [50](#Par592))  |  |  |  |  |  |  |
| 45  |  | погашение государственных ценных бумаг  |  |  |  |  |  |  |
| 46  |  | погашение кредитовот кредитныхорганизаций  |  |  |  |  |  |  |
| 47  |  | погашение кредитовот федеральногобюджета  |  |  |  |  |  |  |
| 48  |  | предоставление бюджетных кредитов |  |  |  |  |  |  |
| 49  |  | исполнение муниципальных гарантий  |  |  |  |  |  |  |
| 50  |  | прочие  |  |  |  |  |  |  |
| 51  |  | Остатки на единомсчете бюджета р.п.Варнавино на конец периода  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 3

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

 бюджета р.п.Варнавино в текущем финансовом году

Утверждено

Глава администрации р.п.Варнавино

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

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 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 наедином счетебюджета р.п.Варнавино на начало месяца  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  2  | КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ -ВСЕГО ([строки 3](#Par639)+ [4](#Par645) + [5](#Par647) + [8](#Par658) +[9](#Par661))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  3  | Налоговые иненалоговые доходы (кромедорожного фонда)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  4  | Дорожный фонд  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  5  | Поступления средств изфедерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  6  | дотация  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  7  | целевые средства попрограммам  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  8  | Прочие поступления  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  9  | Поступления изисточников финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино, в томчисле  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  10  | размещение государственныхценных бумаг  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  11  | получение кредитов откредитных организаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  12  | средства отпродажи акций ииных формучастия капитала  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  13  | возврат бюджетных кредитов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  14  | прочие  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  15  | КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО([строки 16](#Par695) +[28](#Par750))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  16  | Расходы -всего, в томчисле (строки[17](#Par700) + [26](#Par743) + [27](#Par745))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  17  | Расходы за счетсобственных средств бюджета р.п.Варнавино, кромерасходов дорожного фонда, всего([строки 19](#Par713) -[25](#Par740))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  18  | из них:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  19  | расходы на зар.плату, текущеесодержание  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  20  | социальное обеспечение (выплаты, пособия)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  21  | обслуживание муницип.долга  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  22  | ФФОМС  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  23  | субсидии бюджетным иавтономным учреждениям  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  24  | безвозмездные перечисления организациям, кроме субсидийбюджетным иавтономным учреждениям  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  25  | межбюджетные трансферты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  26  | Дорожный фонд  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  27  | Расходы за счетсредств федерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  28  | Выплаты изисточников финансирования дефицита бюджета р.п.Варнавино (строки [29](#Par758) - [34](#Par780))  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  29  | погашение государственныхценных бумаг  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  30  | погашение кредитов откредитных организаций  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  31  | погашение кредитов отфедерального бюджета  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  32  | предоставление бюджетных кредитов  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  33  | исполнение муниципальныхгарантий  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  34  | прочие  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  35  | Остатки наедином счете бюджета р.п.Варнавино на конец месяца  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 4

к Порядку

составления и ведения

кассового плана исполнения

бюджета р.п.Варнавино в текущем финансовом году

 Прогноз кассовых поступлений из федерального бюджета и кассовых выплат за

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

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

 Главный распорядитель средств бюджета р.п.Варнавино

 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)