КОМИТЕТ ФИНАНСОВ И БЮДЖЕТА

АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СТАВРОПОЛЯ

ПРИКАЗ

«24 » августа 2020 года г. Ставрополь № 129

О порядке составления и

ведения кассового плана

исполнения бюджета города

Ставрополя в текущем

финансовом году

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в городе Ставрополе, утвержденным решением Ставропольской городской Думы от 28 сентября 2005 года № 117

приказываю:

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

2. Признать утратившим силу приказ заместителя главы администрации города Ставрополя, руководителя комитета финансов и бюджета администрации города Ставрополя от 23 декабря 2015 г. № 181 «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году».

3. Довести настоящий приказ до сведения главных администраторов доходов бюджета города Ставрополя, главных распорядителей средств бюджета города Ставрополя, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Ставрополя.

4. Настоящий приказ вступает в силу на следующий день после его официального опубликования в газете «Вечерний Ставрополь».

5. Контроль исполнения настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель главы администрации

города Ставрополя, руководитель

комитета финансов и бюджета

|  |  |
| --- | --- |
| администрации города Ставрополя | Н.А. Бондаренко |

Приложение

к приказу заместителя главы администрации города Ставрополя, руководителя

комитета финансов и

бюджета администрации

города Ставрополя

от 24 августа 2020 г. № 129

ПОРЯДОК

составления и ведения кассового плана исполнения бюджета

города Ставрополя в текущем финансовом году

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с положениями Бюджетного [кодекса](consultantplus://offline/ref=456EC345E53474F60B9C6065E7D1FDBC24F0798D3FCE6B4D3B273036C490E27B03EDC6DC7E410C85ACDF088EC4EE85E3AB8201F051CDi9j2L) Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году (далее - кассовый план), а также состав и сроки представления в комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя (далее - комитет финансов и бюджета) главными администраторами доходов бюджета города Ставрополя, главными распорядителями средств бюджета города Ставрополя, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета города Ставрополя (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - сведения).

2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет города Ставрополя (далее - бюджет города) и кассовых выплат из бюджета города в текущем финансовом году в валюте Российской Федерации с детализацией помесячно.

На основе кассового плана комитет финансов и бюджета организует исполнение бюджета города, управляет средствами на едином счете бюджета города, прогнозирует сроки наступления в определенный месяц текущего финансового года (далее - месяц) недостаточности денежных средств на едином счете бюджета города для осуществления кассовых выплат из бюджета города (далее - временный кассовый разрыв), обеспечивает оптимальные сроки привлечения в бюджет города и возврата заемных средств.

3. Комитет финансов и бюджета осуществляет составление и ведение кассового плана на основании сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования.

В случае непредставления сведений главным распорядителем средств бюджета города (далее - главный распорядитель) в сроки, установленные настоящим Порядком, комитет финансов и бюджета осуществляет составление и ведение кассового плана на основании утвержденных комитетом финансов и бюджета главному распорядителю лимитов бюджетных обязательств путем формирования документа о [прогнозе](#P891) показателей кассового плана по расходам на декабрь текущего года по форме согласно приложению 3.1 к настоящему Порядку (далее - прогноз о показателях кассового плана по расходам).

4. При составлении и ведении кассового плана в соответствии с настоящим Порядком формирование документов и обмен документами между комитетом финансов и бюджета и участниками процесса прогнозирования осуществляется с использованием защищенной информационной системы комитета финансов и бюджета в форме электронных документов с удостоверением электронной подписью руководителя (уполномоченного лица) (далее - ЭП) на основании договора об обмене электронными документами через автоматизированные системы «Бюджет» и «УРМ» (далее - АС «Бюджет»).

При отсутствии технической возможности применения ЭП участник процесса прогнозирования представляет в комитет финансов и бюджета сведения на бумажных носителях с одновременным представлением электронного документа в АС «Бюджет». При этом нумерация представляемых на бумажных носителях сведений должна соответствовать нумерации соответствующего электронного документа в АС «Бюджет».

Нумерация электронных документов в АС «Бюджет» ведется автоматически или проставляется вручную участниками процесса прогнозирования.

5. Сведения, представленные участниками процесса прогнозирования в комитет финансов и бюджета, проверяются на их соответствие требованиям, установленным в разделах II и III настоящего Порядка, в течение трех рабочих дней специалистами следующих отделов комитета финансов и бюджета:

отдела управления финансовыми ресурсами;

отдела планирования и анализа доходов бюджета;

отдела бюджетных инвестиций и управления муниципальным долгом;

отдела сводного бюджетного планирования, анализа исполнения бюджета и методологии бюджетного процесса;

отдела планирования и финансирования бюджетной сферы;

отдела планирования и финансирования отраслей городского хозяйства.

6. В случае несоответствия представленных участником процесса прогнозирования сведений требованиям, установленным в разделах II и III настоящего Порядка, специалист соответствующего отдела отклоняет представленные в электронном виде сведения, а сведения, представленные на бумажном носителе, возвращает участнику процесса прогнозирования с отметкой «Отклонено». Участник процесса прогнозирования устраняет выявленные несоответствия и не позднее одного рабочего дня, следующего за днем отклонения представленных в электронном виде сведений, повторно представляет сведения в комитет финансов и бюджета.

При соответствии представленных участниками процесса прогнозирования сведений требованиям, установленным в разделах II и III настоящего Порядка, специалист соответствующего отдела принимает представленные участниками процесса прогнозирования сведения в электронном виде с использованием ЭП в установленном порядке.

В случае если участником процесса прогнозирования представлен электронный документ без удостоверения ЭП, а сведения на бумажном носителе не представлены по истечении трех рабочих дней со дня представления электронного документа без удостоверения ЭП, специалист соответствующего отдела отклоняет электронный документ с указанием причины «Сведения не представлены на бумажном носителе».

7. Регистрация и хранение сведений, представленных участниками процесса прогнозирования на бумажных носителях, осуществляются в установленном порядке в отделах комитета финансов и бюджета, указанных в [пункте 5](#P63) настоящего Порядка.

II. Порядок составления кассового плана.

Состав и сроки представления сведений для составления

кассового плана

8. [Кассовый план](#P272) составляется отделом управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

При составлении и ведении кассового плана в качестве единицы измерения применяется рубль.

9. Кассовый план включает следующие основные показатели с помесячной детализацией:

прогноз доходов бюджета города на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и дополнительных классификаторов аналитического учета, утвержденных комитетом финансов и бюджета в установленном порядке (далее соответственно - Прогноз доходов, дополнительные классификаторы аналитического учета);

прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета города на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и дополнительных классификаторов аналитического учета (далее - Прогноз по источникам финансирования дефицита бюджета города);

кассовых выплат по расходам бюджета города на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и дополнительных классификаторов аналитического учета (далее - Прогноз по расходам);

остатки денежных средств на едином счете бюджета города на начало прогнозируемого периода.

10. Показатели Прогноза доходов формируются по главным администраторам доходов бюджета города (далее - главный администратор доходов).

Общий объем показателей Прогноза доходов должен соответствовать основным параметрам, установленным решением о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период.

11. Показатели Прогноза по источникам финансирования дефицита бюджета города формируются по главным администраторам источников финансирования дефицита бюджета города.

Общий объем показателей Прогноза по источникам финансирования дефицита бюджета города должен соответствовать бюджетным ассигнованиям по источникам финансирования дефицита бюджета города, утвержденным решением о бюджете города на очередной финансовый год и плановый период.

12. Показатели Прогноза по расходам формируются по главным распорядителям.

Общий объем показателей Прогноза по расходам должен соответствовать утвержденным главному распорядителю и доведенным до главного распорядителя комитетом финансов и бюджета лимитам бюджетных обязательств, а также бюджетным ассигнованиям на исполнение публичных нормативных обязательств.

13. В целях составления кассового плана устанавливаются следующие сроки представления сведений соответствующими участниками процесса прогнозирования:

не позднее 29 декабря отчетного финансового года главными администраторами доходов представляются сведения для формирования показателей Прогноза доходов;

не позднее 30 декабря отчетного финансового года главными распорядителями представляются сведения для формирования показателей Прогноза по расходам;

не позднее 31 декабря отчетного финансового года главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета города представляются сведения для формирования показателей Прогноза по источникам финансирования дефицита бюджета города.

14. Показатели Прогноза доходов формируются отделом планирования и анализа доходов бюджета комитета финансов и бюджета по главным администраторам доходов следующим образом:

1) отдел планирования и анализа доходов бюджета комитета финансов и бюджета в течение семи рабочих дней со дня официального опубликования решения о бюджете города Ставрополя на очередной финансовый год и плановый период доводит до главных администраторов доходов бюджета города Ставрополя утвержденные показатели прогноза поступлений по доходам;

2) главный администратор доходов представляет [сведения](consultantplus://offline/ref=E655115A3CB6EFDB9BE144D26BD3777457BC021B26ADE939BAEDC8002418FFF3B724BBE6BD4A7753E64782t2Y5K) о поквартальном и помесячном распределении доходов в разрезе кодов классификации доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с пунктом 10 настоящего Порядка;

3) отдел планирования и анализа доходов бюджета комитета финансов и бюджета в течение трех рабочих дней со дня поступления указанных сведений в отдел:

а) проверяет сведения, представленные главными администраторами доходов, на соответствие показателям решения о бюджете города, а также на соответствие сведений, представленных на бумажном носителе сведениям, представляемым в электронном виде (при наличии технической возможности);

б) принимает или отклоняет сведения, представленные главными администраторами доходов, в соответствии с пунктом 6 настоящего Порядка;

в) вносит в АС «Бюджет» сведения о налоговых, неналоговых доходах и безвозмездных поступлениях бюджета города не позднее 31 декабря отчетного финансового года;

г) в случае непредставления (несвоевременного представления) главными администраторами доходов сведений или представления сведений, не соответствующих утвержденным показателям доходов бюджета, вправе внести в АС «Бюджет» сведения о распределении утвержденных показателей с учетом фактически сложившихся в текущем финансовом году ежемесячных поступлений по аналогичным доходам соответствующих главных администраторов доходов;

4) общий объем показателей Прогноза доходов должен соответствовать показателям, установленным решением о бюджете.

15. Отдел бюджетных инвестиций и управления муниципальным долгом комитета финансов и бюджета формирует Прогноз по источникам финансирования дефицита бюджета города следующим образом:

вносит в АС «Бюджет» сведения о кассовых поступлениях в бюджет города и кассовых выплатах из бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета города в течение 10 рабочих дней со дня опубликования решения о бюджете города Ставрополя на очередной финансовый год и плановый период;

подготавливает и согласовывает с отделом управления финансовыми ресурсами [График](#P523) прогнозируемых сроков привлечения заемных средств в бюджет города по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку не позднее шестого рабочего дня текущего финансового года.

16. Главный распорядитель организует внесение в АС «Бюджет» сведений о прогнозе кассовых выплат по расходам бюджета города подведомственными ему получателями бюджетных средств с учетом сроков, установленных [пунктом 13](#P95) настоящего Порядка, обеспечивает адресность распределения бюджетных средств при подготовке сведений, применяя соответствующие лицевые счета, направления и коды дополнительных классификаторов аналитического учета, представляет [сведения](#P733) в комитет финансов по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

Главный распорядитель соблюдает при подготовке сведений следующие условия:

1) обязательность указания реквизитов приказа комитета финансов и бюджета об утверждении главному распорядителю и доведении до главного распорядителя лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств;

2) непревышение годового объема кассовых выплат по расходам соответствующих показателей утвержденных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств;

3) соответствие бюджетных средств в разрезе кодов бюджетной классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации лицевым счетам, направлениям и кодам дополнительных классификаторов аналитического учета;

4) соответствие представляемых одновременно сведений на бумажном носителе и документов в электронном виде без применения ЭП;

5) соответствие годовых объемов кассовых выплат из бюджета за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации годовым объемам кассовых поступлений в бюджет города по соответствующим безвозмездным поступлениям в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

17. Отдел управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета формирует Прогноз по расходам следующим образом:

не позднее шестого рабочего дня текущего финансового года вносит в АС «Бюджет» фактически сложившиеся на едином счете бюджета города, в том числе имеющие целевое назначение, остатки денежных средств на начало текущего финансового года. При этом неиспользованные остатки денежных средств на начало года могут направляться на покрытие временного кассового разрыва в соответствующем периоде текущего финансового года;

осуществляет проверку представленных главными распорядителями сведений на наличие ЭП и соблюдение ими условий, установленных [пунктом 16](#P115) настоящего Порядка;

принимает или отклоняет сведения, представленные главными распорядителями, в соответствии с [пунктом 6](#P68) настоящего Порядка;

в случае непредставления сведений главным распорядителем в срок, установленный [абзацем третьим пункта 13](#P97) настоящего Порядка, формирует и утверждает в АС «Бюджет» прогноз о показателях кассового плана по расходам.

18. Кассовый план представляется на утверждение исполняющему обязанности заместителя главы администрации города Ставрополя, руководителю комитета финансов и бюджета, первому заместителю руководителя комитета финансов и бюджета (далее - руководитель комитета финансов и бюджета) или уполномоченному им должностному лицу не позднее седьмого рабочего дня текущего финансового года одновременно с Прогнозом доходов, Прогнозом по источникам финансирования дефицита бюджета города, Прогнозом по расходам и Графиком прогнозируемых сроков привлечения заемных средств в бюджет города, указанными соответственно в [пунктах 9](#P80) - [12](#P92) и 14, [15](#P111), 17 настоящего Порядка, подписанными руководителями соответствующих отделов комитета финансов и бюджета.

19. Утвержденный кассовый план хранится в отделе управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета.

III. Порядок ведения кассового плана.

Состав и сроки представления сведений для ведения кассового плана

20. В ходе ведения кассового плана комитет финансов и бюджета вносит изменения в показатели кассового плана, ежемесячно определяет кассовый разрыв, обеспечивает привлечение источников финансирования дефицита бюджета города и доведение предельных объемов оплаты денежных обязательств, составляет отчет об исполнении кассового плана по завершении квартала текущего финансового года, представляет участникам процесса прогнозирования информацию о кассовом исполнении бюджета города, контролирует исполнение бюджета города по доходам и обоснованность сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования.

21. В соответствии с Порядком очередности финансирования приоритетных расходов бюджета города Ставрополя, а также расходов бюджета города Ставрополя, не относящихся к приоритетным расходам, утвержденным постановлением администрации города Ставрополя, комитет финансов и бюджета осуществляет ведение кассового плана путем формирования:

документа о переносе показателей кассового плана по расходам бюджета города, не относящимся к приоритетным расходам (далее – неприоритетные расходы), с месяцев, следующих за текущим, на декабрь по форме согласно приложению 3.2 к настоящему Порядку;

документа о переносе показателей кассового плана по неприоритетным расходам с декабря на текущий месяц на сумму денежных обязательств получателей средств бюджета города, подлежащих оплате в текущем месяце, по форме согласно приложению 3.2 к настоящему Порядку.

22. Внесение изменений в показатели кассового плана осуществляется комитетом финансов и бюджета в связи с:

1) принятием решения Ставропольской городской Думы о внесении изменений в решение о бюджете города и (или) внесением изменений в сводную бюджетную роспись и (или) лимиты бюджетных обязательств по основаниям, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации и муниципальными правовыми актами города Ставрополя, на основании приказа руководителя комитета финансов и бюджета, утверждающего лимиты бюджетных обязательств и (или) бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств;

2) внесением изменений в бюджетную роспись главного распорядителя и (или) лимиты бюджетных обязательств в разрезе лицевых счетов и (или) кодов дополнительных классификаторов аналитического учета, по основаниям, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации и муниципальными правовыми актами города Ставрополя, на основании правового акта главного распорядителя;

3) предоставлением участниками процесса прогнозирования письменного обращения, содержащего обоснование необходимости перемещения показателей кассового плана между месяцами текущего финансового года, а также гарантию полного освоения запланированного на изменяемый месяц объема кассовых выплат с учетом их увеличения из-за вносимого изменения (далее - предложения);

4) уточнением показателей кассового плана под фактическое кассовое исполнение бюджета города за отчетный месяц на основании настоящего Порядка;

5) предоставлением участниками процесса прогнозирования заявки на финансирование на очередной месяц в соответствии с требованиями Порядка утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств бюджета города предельного объема оплаты денежных обязательств, утвержденного приказом руководителя комитета финансов и бюджета (далее - заявка на финансирование), меньше показателей кассового плана, запланированного на очередной месяц;

6) предоставлением главным распорядителем письменного обращения с указанием причин непредставления сведений в срок, установленный [абзацем третьим пункта 13](#P97) настоящего Порядка, а также содержащего обоснование необходимости перемещения показателей кассового плана по расходам, включенных в соответствующий прогноз показателей кассового плана по расходам (далее - пояснение);

7) обеспечением очередности финансирования неприоритетных расходов в соответствии с абзацем вторым пункта 21 настоящего Порядка;

8) обеспечением очередности финансирования неприоритетных расходов в соответствии с абзацем третьим пункта 21 настоящего Порядка.

23. Участники процесса прогнозирования не позднее трех рабочих дней со дня утверждения соответствующего приказа, указанного в [подпунктах 1](#P144) и [2](#P145) настоящего Порядка, представляют в комитет финансов и бюджета [сведения](#P733) об изменении показателей кассового плана по расходам по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

Если главным распорядителем сведения в соответствии с пунктом [22](#P144) настоящего Порядка не представлены в срок, установленный абзацем первым настоящего пункта, отделом управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета не позднее двух рабочих дней со дня истечения указанного срока представления сведений формируется и утверждается Прогноз о показателях кассового плана по расходам.

24. Участники процесса прогнозирования представляют в комитет финансов и бюджета предложения, указанные в [подпункте 3 пункта](#P146) 22 настоящего Порядка, с одновременным представлением [сведений](#P733) об изменении показателей кассового плана по расходам по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

25. Главные распорядители в соответствии с [подпунктом 4 пункта 22](#P147) настоящего Порядка не позднее второго рабочего дня месяца, следующего за отчетным, уточняют показатели кассового плана по расходам на последующие месяцы текущего финансового года, за исключением текущего месяца, под фактически произведенные кассовые выплаты и представляют в комитет финансов и бюджета [сведения](#P1061) об уточнении показателей кассового плана по расходам по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку с указанием в поле «Примечание» причины возникновения остатка неосвоенного кассового плана. Уточнение показателей кассового плана декабря под фактическое кассовое исполнение бюджета города не осуществляется.

Если главным распорядителем в срок, установленный настоящим пунктом, не осуществлено уточнение показателей кассового плана по расходам под фактически произведенные кассовые выплаты отделом управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета не позднее двух рабочих дней со дня истечения срока предоставления сведений, установленного абзацем первым настоящего пункта, в АС «Бюджет» формируется и утверждается задание на перемещение сложившихся остатков неосвоенного кассового плана отчетного месяца на декабрь текущего года.

26. Главные распорядители в соответствии с [подпунктом 5 пункта 22](#P148) настоящего Порядка не позднее трех рабочих дней со дня окончания срока предоставления заявки на финансирование на очередной месяц уточняют показатели кассового плана по расходам, запланированные на очередной месяц, на последующие месяцы текущего финансового года и представляют в комитет финансов и бюджета [сведения](#P733) по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку с указанием в поле «Примечание» причины отклонения.

27. Главные распорядители в соответствии с [подпунктом 6 пункта 22](#P149) настоящего Порядка представляют в комитет финансов и бюджета пояснения одновременно со сведениями об изменении показателей кассового плана по расходам, включенными в соответствующий прогноз о показателях кассового плана по расходам.

28. Предложения, пояснения и (или) сведения, представляемые главными распорядителями, проверяются комитетом финансов и бюджета в течение трех рабочих дней на:

1) наличие свободных показателей кассового плана для их перемещения между месяцами и кодами бюджетной классификации бюджетов бюджетной системы Российской Федерации без изменения суммы общего итога соответствующего месяца и не приводящее к изменению годовых назначений;

2) отсутствие в текущем месяце свободных остатков кассового плана для осуществления перемещения показателей кассового плана в рамках соответствующих месяцев в разрезе лицевых счетов и кодов дополнительных классификаторов аналитического учета;

3) гарантии главного распорядителя полного освоения запланированного на изменяемый месяц объема кассовых выплат с учетом их увеличения из-за вносимого изменения в связи с обязательностью оплаты денежных обязательств в изменяемом месяце;

4) наличие (отсутствие) временного кассового разрыва и источников покрытия временного кассового разрыва на едином счете бюджета города в изменяемых месяцах, в случае принятия положительного решения по предложенным главным распорядителем изменениям;

5) соблюдение условия уточнения показателей кассового плана по расходам отчетного месяца на последующие месяцы текущего финансового года, установленного [пунктом 25](#P164) настоящего Порядка;

6) соответствие заданию о прогнозе кассовых выплат, установленному пунктом 27 настоящего Порядка.

1. 29. Внесение изменений в показатели кассового плана на основании [подпункта 7 пункта 22](#P151) настоящего Порядка осуществляется отделом управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета не позднее окончания срока предоставления главным распорядителем заявки на финансирование на очередной месяц.

Внесение изменений в показатели кассового плана на основании [подпункта 8 пункта 22](#P151) настоящего Порядка осуществляется отделом управления финансовыми ресурсами комитета финансов и бюджета не позднее второго рабочего дня, следующего за днем принятия уполномоченным лицом решения о сумме денежных обязательств получателей средств бюджета города, подлежащих оплате в текущем месяце.

30. Главные администраторы доходов ежемесячно до 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем, представляют в комитет финансов и бюджета информацию о принятых мерах по обеспечению поступления доходов в бюджет города и сокращению задолженности по их уплате с одновременным представлением аналитических материалов по исполнению доходов бюджета города:

пояснительную записку по исполнению показателей кассового плана по доходам бюджета города с указанием причин отклонений фактического исполнения от показателей кассового плана;

информацию о динамике задолженности в бюджет города по налоговым и неналоговым доходам бюджета города;

информацию о проведении мероприятий по невыясненным поступлениям в бюджет города и возврату в бюджет города дебиторской задолженности прошлых лет.

31. Главные распорядители ежеквартально до 5-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляют в комитет финансов и бюджета пояснительную записку об исполнении показателей прогноза кассовых выплат по расходам за истекший квартал, по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

32. Отдел управления финансовыми ресурсами не позднее 20-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, подготавливает Отчет об исполнении кассового плана по форме согласно приложению 6 к настоящему Порядку.

Заместитель главы администрации

|  |  |
| --- | --- |
| города Ставрополя, руководитель  комитета финансов и бюджета  администрации города Ставрополя | Н.А. Бондаренко |

Приложение 1

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

(должность)

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

(подпись) (расшифровка подписи)

Кассовый план исполнения бюджета города Ставрополя в\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_году

(по состоянию на « \_\_\_\_ »\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_года)

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | | Наименование главного распорядителя бюджетных средств | Коды бюджетной классификации | Тип средств | Сумма, всего | в том числе | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| Остатки средств на начало периода | | х | х | х |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Раздел 1. Прогноз кассовых поступлений в бюджет города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. Прогноз кассовых поступлений по доходам в бюджет города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| налоговые и неналоговые доходы | х | | х | х |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| безвозмездные поступления итого | х | | х | х |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по подразделу 1.1 | х | | х | х |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. Прогноз кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Итого по подразделу 1.2 | х | | х | х |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего по разделу 1 | х | | х | х |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Раздел 2. Прогноз кассовых выплат из бюджета города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Итого по подразделу 2.1 | х | | х | х |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. Прогноз кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Итого по подразделу 2.2 | х | | х |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего по разделу 2 | х | | х |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Руководитель отдела управления финансовыми ресурсами \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела планирования и анализа доходов бюджета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела сводного бюджетного планирования,

анализа исполнения бюджета и методологии бюджетного процесса \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела бюджетных инвестиций и управления

муниципальным долгом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела планирования и финансирования

бюджетной сферы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела планирования и финансирования

отраслей городского хозяйства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 2

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

График

прогнозируемых сроков привлечения заемных средств в бюджет города Ставрополя и их возврата

по состоянию на «\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_года

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Сумма на год | 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 |
| Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита бюджета города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| размещение государственных ценных бумаг города Ставрополя, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| получение кредитов от кредитных организаций бюджетом города Ставрополя в валюте Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетом города Ставрополя в валюте Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие поступления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета города Ставрополя | | | | | | | | | | | | | |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| погашение государственных ценных бумаг города Ставрополя, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| погашение бюджетом города Ставрополя кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| погашение бюджетам города Ставрополя от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| другие выплаты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела бюджетных инвестиций и управления

муниципальным долгом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Согласовано

Руководитель отдела управления финансовыми ресурсами \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 3

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

СВЕДЕНИЯ №­­\_

о показателях кассового плана по расходам

бюджета города Ставрополя (об изменении показателей кассового плана по расходам бюджета города Ставрополя)

от « \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_года

|  |  |
| --- | --- |
|  | Коды |
| Дата |  |
| Вид плана |  |
| Глава по БК |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| По ОКЕИ | 383 |
| Дата |  |
| Номер |  |

Наименование главного распорядителя бюджетных средств \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Кому комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя

Единица измерения руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Документ-основание \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование документа-основания)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Коды бюджетной классификации | | | | | | Коды  дополнительной классификации | | | | | | Лицевой счет | Сумма, всего | в том числе | | | | | | | | | | | | Примечание \* |
| КВСР | РЗ | ПЗ | КЦСР | КВР | КОСГУ | СубКОСГУ | тип средств | меро прия тие | район | код целевых средств | код цели | 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 | 24 | 25 | 26 | 27 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | | | | | | | | Итого |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Согласовано:

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

финансово-экономической

службы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Руководитель отдела управления

(подпись) (расшифровка подписи) финансовыми ресурсами \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный

исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Руководитель отдела сводного бюджетного

(подпись) (расшифровка подписи) планирования, анализа исполнения

бюджета и методологии бюджетного

процесса \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

\*\*Руководитель отдела бюджетных

инвестиций и управления

муниципальным долгом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

\*\*Руководитель отдела планирования

и финансирования бюджетной сферы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

\*\*Руководитель отдела планирования

«\_\_\_\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_года и финансирования отраслей

городского хозяйства \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи

\* Указывается причина отклонения кассового плана по расходам, ранее запланированным на отчетный месяц, от заявки на финансирование на очередной месяц

\*\* Предусматриваются подписи руководителей отделов комитета финансов и бюджета администрации города Ставрополя , курирующих данные расходы

Приложение 3.1

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

ПРОГНОЗ №­­\_

о показателях кассового плана по расходам

бюджета города Ставрополя

от « » 20\_ года

|  |  |
| --- | --- |
|  | Коды |
| Дата |  |
| Вид плана |  |
| Глава по БК |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| По ОКЕИ | 383 |
| Дата |  |
| Номер |  |

Наименование главного распорядителя бюджетных средств \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Единица измерения руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Документ-основание \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование документа-основания)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Коды бюджетной классификации | | | | | Коды  дополнительной классификации | | | | Сумма на декабрь, рублей |
| КВСР | РЗ | ПЗ | КЦСР | КВР | тип средств | мероприятие | код объекта | код цели |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Итого |  |

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

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 3.2

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

Прогноз №\_\_\_\_\_\_\_\_

об изменении показателей кассового плана по расходам бюджета города Ставрополя, не относящихся к приоритетным

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Коды |
| Дата |  |
| Вид плана |  |
| Глава по БК |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| По ОКЕИ | 383 |
| Дата |  |
| Номер |  |

Наименование финансового органа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Единица измерения руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Документ-основание \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование документа-основания)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | |  | |
| Код бюджетной классификации | | | | | Коды дополнительных  классификаторов | | | | | | | Лицевой счет | Сумма, всего | в том числе | | | | | | | | | | | | | | Примечание |
| КВСР | РЗ | ПЗ | КЦСР | КВР | КОСГУ | СубКОСГУ | тип средств | мероприятие | код объекта | | код цели | 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 | 24 | 25 | | 26 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  |
| Итого | | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  |

Руководитель

(уполномоченное лицо) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

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

(должность) (ФИО) (телефон)

«\_\_\_\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_\_г.

Приложение 4

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

СВЕДЕНИЯ №­­\_

об уточнении показателей кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя

от « » 20\_ года

|  |  |
| --- | --- |
|  | Коды |
| Дата |  |
| Вид плана |  |
| Глава по БК |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| По ОКЕИ | 383 |
| Дата |  |
| Номер |  |

Наименование главного распорядителя бюджетных средств \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Кому комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя

Единица измерения руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Документ-основание \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование документа-основания)

Раздел I: Неосвоенный объем кассового плана в отчетном месяце

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Коды бюджетной классификации | Коды дополнительных классификаторов | Лицевой счет | Сумма уточнения, всего | В том числе по месяцам: | | | | | | | | | | | | Примечание\* |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Раздел II: Распределение неосвоенного объем кассового плана в отчетном месяце по последующим периодам текущего года

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Коды бюджетной классификации | Коды дополнительных классификаторов | Лицевой счет | Сумма уточнения, всего | В том числе по месяцам: | | | | | | | | |  | Примечание\*\* |
| март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Согласовано:

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

финансово-экономической

службы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Руководитель отдела управления

(подпись) (расшифровка подписи) финансовыми ресурсами \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный

исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Руководитель отдела сводного бюджетного

(подпись) (расшифровка подписи) планирования, анализа исполнения

бюджета и методологии бюджетного

процесса \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

\*\*\*Руководитель отдела бюджетных

инвестиций и управления

муниципальным долгом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

\*\*\*Руководитель отдела планирования

и финансирования бюджетной сферы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

\*\*\*Руководитель отдела планирования

«\_\_\_\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_года и финансирования отраслей

городского хозяйства \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи

\* Причина сложившегося отклонения кассового исполнения от кассового плана (за отчетный месяц)

\*\* Обоснование распределения сложившегося отклонения исполнения от кассового плана (за отчетный месяц) на соответствующий месяц текущего финансового года

\*\*\* Предусматриваются подписи руководителей отделов комитета финансов и бюджета администрации города Ставрополя , курирующих данные расходы

Приложение 5

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

Пояснительная записка

об исполнении показателей прогноза кассовых выплат по расходам

бюджета города Ставрополя \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ квартал 20\_\_\_\_ года

от\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование главного распорядителя средств бюджета города Ставрополя)

Раздел I. Табличная часть

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида расходов бюджетной классификации | Код вида расходов | Код типа средств | Прогноз кассовых выплат по расходам за \_\_\_\_\_ квартал 20\_\_\_года, рублей | Исполнено расходов | |
| Сумма, рублей | К прогнозу кассовых выплат по расходам за \_\_\_ квартал 20\_\_\_\_года |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Раздел II. Текстовая часть\*

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

финансово-экономической службы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

«\_\_\_\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_года

\*Текстовое изложение материала должно подтверждаться табличными данными и содержать причину отклонения в случае отклонения фактических кассовых выплат от соответствующего показателя прогноза кассовых выплат по расходам за отчетный квартал текущего финансового года на величину более чем 5 процентов от указанного показателя

Приложение 6

к Порядку составления и ведения

кассового плана исполнения бюджета города Ставрополя в текущем финансовом году

Отчет об исполнении кассового плана бюджета города Ставрополя

на «\_\_\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_\_года

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя кассового плана | Наименование главного распорядителя бюджетных средств | Тип средств | Прогноз на год с учетом изменений, рублей | Исполнено | | в том числе (первый квартал, полугодие, девять месяцев) | | |
| сумма, рублей | к прогнозу на год % | прогноз на текущий период с учетом изменений, рублей | исполнено за текущий период | |
| сумма, рублей | к прогнозу на текущий период, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Раздел 1. Прогноз кассовых поступлений в бюджет города Ставрополя | | | | | | | | |
| 1.1 Прогноз кассовых поступлений по доходам в бюджет города Ставрополя | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по подразделу 1.1 | х | х |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 Прогноз кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета города Ставрополя | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по подразделу 1.2 | х | х |  |  |  |  |  |  |
| Всего по разделу 1 | х | х |  |  |  |  |  |  |
| Раздел 2. Прогноз кассовых выплат из бюджета города Ставрополя | | | | | | | | |
| 2.1.Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета города Ставрополя | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по подразделу 2.1 | х | х |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. Прогноз кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета города Ставрополя | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по подразделу 2.2 | х | х |  |  |  |  |  |  |
| Всего по разделу 2 | х | х |  |  |  |  |  |  |

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

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела управления

финансовыми ресурсами \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела планирования

и анализа доходов \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела сводного

бюджетного планирования,

анализа исполнения бюджета

и методологии бюджетного процесса \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела бюджетных

инвестиций и управления

муниципальным долгом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела планирования

и финансирования бюджетной сферы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель отдела планирования

и финансирования отраслей

городского хозяйства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)