



МЭРИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

23.09.2014 № 3528-п/1

г. Тольятти, Самарской области



Об утверждении Порядка составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
городского округа Тольятти
в текущем финансовом году

В соответствии со статьями 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Уставом городского округа Тольятти, мэрия городского округа Тольятти ПОСТАНОВЛЯЕТ:

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

2. Признать утратившими силу:

2.1. Постановление мэра городского округа Тольятти от 17.01.2008 г. № 116-1/п «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Тольятти в текущем финансовом году».

2.2. Постановление мэра городского округа Тольятти от 05.10.2010 г. № 2772-п/1 «О внесении изменений в постановление мэра городского округа Тольятти от 17.01.2008 г. № 116-1/п «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Тольятти

в текущем финансовом году”» (газета «Городские ведомости» от 09.10.2010 г., № 114(1176)).

3. Управлению по оргработе и связям с общественностью мэрии (Алексеев А.А.) опубликовать настоящее постановление в газете «Городские ведомости».

4. Настоящее постановление вступает в силу с момента официального опубликования.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя мэра Бузинного А.Ю.



С.И.Андреев

УТВЕРЖДЕН
постановлением мэрии
городского округа Тольятти
от 23.09.2014 № 3528-11/1

ПОРЯДОК
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ
БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ТОЛЬЯТТИ
В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьями 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях обеспечения организации исполнения бюджета городского округа Тольятти и регламентирует вопросы составления и ведения кассового плана, а также устанавливает состав и сроки представления сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. Кассовый план исполнения бюджета городского округа Тольятти (далее – кассовый план) используется как инструмент оперативного управления и прогнозирования кассовых разрывов и выполняет следующие функции:

– является основой для утверждения и доведения предельных объемов финансирования до главных распорядителей средств бюджета городского округа Тольятти (далее - главный распорядитель);

– используется для оптимизации сроков привлечения источников финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти.

1.3. Кассовый план на текущий финансовый год включает:

– кассовый план по расходам бюджета городского округа Тольятти на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией (далее - годовой кассовый план по расходам);

– кассовый план по расходам бюджета городского округа Тольятти на текущий месяц (далее - кассовый план по расходам на месяц);

– кассовый план по доходам бюджета городского округа Тольятти на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией (далее - годовой кассовый план по доходам);

– кассовый план по доходам бюджета городского округа Тольятти на текущий месяц (далее - кассовый план по доходам на месяц);



– кассовый план по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией (далее - годовой кассовый план по источникам).

1.4. Составление и ведение кассового плана осуществляется департаментом финансов мэрии городского округа Тольятти (далее – финансовый орган) на основании:

– показателей, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета городского округа Тольятти;

– показателей, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета городского округа Тольятти;

– показателей, необходимых для составления и ведения кассового плана по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти.

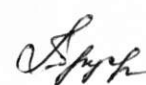
1.5. Информационный обмен между главными распорядителями и финансовым органом по составлению и ведению кассового плана при наличии технической возможности осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи в информационной системе «АЦК - Финансы» (далее – ИС «АЦК - Финансы»).

Порядок работы с электронной подписью осуществляется в соответствии с Постановлением мэрии городского округа Тольятти от 20.05.2014 № 1625-п/1 «Об утверждении Порядка обмена электронными документами с применением средств электронной подписи в информационных системах, используемых департаментом финансов мэрии городского округа Тольятти».

2. Порядок представления показателей, необходимых для составления и ведения кассового плана по доходам бюджета городского округа

2.1. Показатели, необходимые для составления и ведения годового кассового плана по доходам, формируются на основании кассовых планов поступлений по доходам главных администраторов доходов бюджета городского округа Тольятти в разрезе кодов классификации доходов на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией.

2.2. Финансовый орган доводит до главных администраторов доходов параметры поступлений доходов в бюджет городского округа Тольятти на текущий финансовый год не позднее двух рабочих дней со дня опубликования решения Думы городского округа Тольятти о бюджете городского округа Тольятти на текущий финансовый год и плановый период (далее - Решение) или решения Думы городского округа Тольятти, предусматривающего внесение соответствующих изменений в Решение (далее - изменения в Решение).



2.3. Главные администраторы доходов на основе доведенных параметров поступлений доходов в бюджет городского округа Тольятти представляют в финансовый орган годовой кассовый план по доходам на текущий финансовый год с помесечной детализацией на бумажном носителе по форме согласно приложению N 1 к настоящему Порядку не позднее десяти рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение.

2.4. Финансовый орган, используя полученную информацию, формирует годовой кассовый план по доходам не позднее пятнадцати рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение по форме согласно приложению N 2 к настоящему Порядку.

2.5. Показатели, необходимые для составления и ведения кассового плана по доходам на месяц, формируются на основании прогнозов кассовых поступлений по доходам от главных администраторов доходов бюджета городского округа Тольятти, представляемых не позднее 15 числа месяца, предшествующего плановому.

2.6. Финансовый орган не позднее 23 числа месяца, предшествующего плановому, формирует кассовый план по доходам на месяц по форме согласно приложению N 3 к настоящему Порядку.

3. Порядок представления показателей, необходимых для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета городского округа

3.1. Показатели, необходимые для составления и ведения кассового плана по расходам бюджета городского округа Тольятти, формируются в разрезе кодов классификации расходов бюджетов на основании:

- показателей сводной бюджетной росписи бюджета городского округа по расходам бюджета городского округа и лимитов бюджетных обязательств, утвержденных руководителем финансового органа на текущий финансовый год;

- годовых кассовых планов по расходам, поступивших от главных распорядителей;

- кассовых планов по расходам на месяц, поступивших от главных распорядителей.

3.2. При составлении годового кассового плана по расходам главный распорядитель обязан учитывать необходимость обеспечения полноты и своевременности выплаты заработной платы, выполнение публичных нормативных обязательств, выполнение обязательств, возникших при заключении договоров (контрактов), а также другие бюджетные обязательства, подлежащие исполнению в текущем финансовом году.



Показатели кассового плана по перечислению субсидий учреждениям на выполнение муниципального задания и на иные цели должны соответствовать графику перечисления субсидии по заключенным соглашениям, договорам.

3.3. Кассовые планы по расходам бюджета городского округа Тольятти, осуществляемым за счет средств государственных внебюджетных фондов, не составляются.

3.4. Главные распорядители формируют годовой кассовый план по расходам не позднее десяти рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение на основании доведенных до них бюджетных ассигнований на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией по форме согласно приложению N 4 к настоящему Порядку и представляют его на согласование в финансовый орган в электронном виде и на бумажном носителе.

3.5. Финансовый орган проверяет и обобщает годовые кассовые планы по расходам, представленные главными распорядителями.

В случае выявления нарушений по формированию показателей годового кассового плана по расходам, представленного главным распорядителем, возвращает его на доработку в течение двух рабочих дней.

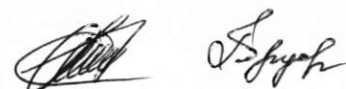
3.6. Годовой кассовый план по расходам формируется не позднее пятнадцати рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение.

3.7. Кассовый план по расходам на месяц является основой для формирования предельных объемов оплаты денежных обязательств по главным распорядителям и получателям бюджетных средств бюджета городского округа Тольятти.

3.8. Кассовые планы по расходам на месяц представляются главными распорядителями по форме согласно приложению N 5 к настоящему Порядку в электронном виде в ИС «АЦК – Финансы», а также ожидаемое исполнение кассового плана в текущем периоде по форме согласно приложению N 6 к настоящему Порядку с приложением пояснительной записки на бумажном носителе ежемесячно, в срок до 23 числа каждого месяца.

При формировании кассового плана по расходам на месяц главные распорядители учитывают неиспользованные остатки кассового плана по расходам за предыдущие периоды.

Показатели кассового плана по расходам на месяц не должны превышать объема части годового кассового плана по расходам нарастающим итогом с начала текущего финансового года по текущий месяц включительно.



3.9. Финансовый орган проверяет кассовые планы по расходам на месяц, поступившие от главных распорядителей.

В случае выявления нарушений по формированию показателей кассового плана по расходам на месяц, представленного главным распорядителем, возвращает его на доработку в течение двух рабочих дней.

3.10. Финансовый орган формирует кассовый план по расходам на месяц по форме согласно приложению N 7 к настоящему Порядку не позднее, чем за пять дней до начала очередного месяца.

3.11. Кассовый план по расходам на месяц, осуществляемый за счет средств, поступающих из других уровней бюджетной системы в форме субсидий и субвенций, составляется после зачисления соответствующих средств в доход бюджета городского округа Тольятти.

3.12. Кассовые планы по расходам на месяц, составленные главными распорядителями с нарушением формы и сроков представления сведений, не включаются в утвержденный кассовый план на месяц.

3.13. В случае, если отклонения кассовых выплат от открытого кассового плана составляют более 5% или более 10,0 млн. рублей, главные распорядители не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным, предоставляют в финансовый орган пояснительную записку с отражением причин отклонения.

3.14. Внесение изменений в кассовый план по расходам на месяц производится на основании письменного обращения главного распорядителя. Основаниями для внесения изменений в кассовый план по расходам на месяц являются:

- изменение прогнозных показателей по доходам;
- поступление средств из федерального и областного бюджетов;
- изменение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти;
- изменение показателей сводной бюджетной росписи и (или) лимитов бюджетных обязательств;
- возникновение непредвиденных обстоятельств, при условии, что внесение изменений в кассовый план по расходам не влечет за собой несбалансированности кассового плана на текущий месяц.

3.15. Изменения кассового плана по расходам на месяц составляются главными распорядителями по форме согласно приложению N 8 к настоящему Порядку и представляются в финансовый орган в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

4. Порядок представления показателей, необходимых для составления и ведения кассового плана по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа

4.1. Показатели, необходимые для составления и ведения годового кассового плана по источникам, формируются в разрезе кодов классификации источников внутреннего финансирования дефицитов бюджета на основании:

- сводной бюджетной росписи;
- планов по кассовым выплатам и кассовым поступлениям источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти на текущий финансовый год с помесечной детализацией.

4.2. Финансовый орган доводит до главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета параметры поступлений источников финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти на текущий финансовый год не позднее двух рабочих дней со дня опубликования Решения или изменения в Решение.

4.3. Главные администраторы источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти составляют годовые кассовые планы по источникам по форме согласно приложению N 9 к настоящему Порядку и представляют в финансовый орган на бумажном носителе не позднее десяти рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение.

4.4. Финансовый орган проверяет представленные годовые кассовые планы по источникам на соответствие показателям сводной бюджетной росписи и формирует годовой кассовый план по источникам не позднее пятнадцати рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение.

5. Планирование временных кассовых разрывов по месяцам в пределах текущего финансового года

5.1. Исходными данными для прогнозирования величины и сроков наступления временных кассовых разрывов являются:

- кассовые планы по доходам бюджета городского округа Тольятти;
- кассовые планы по расходам бюджета городского округа Тольятти;
- кассовые планы по источникам бюджета городского округа Тольятти в части кассовых выплат.

5.2. Оценка вероятности наступления временных кассовых разрывов, их величины и сроков осуществляется финансовым органом ежемесячно с учетом итогов исполнения бюджета городского округа Тольятти за истекший период.



5.3. Оценка величины временных кассовых разрывов производится по следующей формуле:

$$Кр_i = Д_i + ОС_i - Р_i - ИФВ_i ,$$

где:

Кр_i - величина временного кассового разрыва в i-м месяце;

i

Д_i - объем доходов на прогнозируемый i-й месяц;

i

ОС_i - остатки средств на едином счете бюджета городского округа Тольятти на начало i-го периода;

i

Р_i - объем расходов на прогнозируемый i-й период;

i

ИФВ_i - выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти в i-м месяце.

5.4. Итоги оценки величины и сроков наступления временных кассовых разрывов используются для принятия своевременных мер по обеспечению исполнения расходов бюджета городского округа Тольятти в полном объеме.

5.5. Источниками покрытия временных кассовых разрывов бюджета городского округа Тольятти в соответствии с действующим законодательством являются средства, привлекаемые в кредитных учреждениях, средства, полученные от размещения муниципальных ценных бумаг, привлечение бюджетных кредитов.

6. Порядок утверждения и доведения кассового плана до главных распорядителей бюджетных средств

6.1. На основании годового кассового плана по доходам, годового кассового плана по источникам и годового кассового плана по расходам формируется годовой кассовый план по форме согласно приложению N 10 к настоящему Порядку.

6.2. Годовой кассовый план утверждается руководителем финансового органа на бумажном носителе не позднее двадцати рабочих дней со дня опубликования Решения или изменений в Решение.

6.3. Уточнение годового кассового плана осуществляется с учетом следующих особенностей:

– показатели кассового плана за прошедшие периоды финансового года формируются на основании фактически сложившихся показателей по исполнению соответствующей части бюджета за данный период;

– показатели кассового плана на текущий и последующие периоды до конца финансового года формируются с учетом уточненного кассового плана по исполнению соответствующей части бюджета в этот период.

6.4. После утверждения руководителем финансового органа годового кассового плана показатели годового кассового плана (изменений к нему) доводятся до главных распорядителей.


6.5. На основании кассовых планов по доходам, расходам на месяц и источникам финансирования дефицита бюджета формируется кассовый план на месяц по форме согласно приложению N 11 к настоящему Порядку.

6.6. Кассовый план на месяц утверждается руководителем финансового органа на бумажном носителе не позднее чем за пять рабочих дней до начала очередного месяца.

6.7. Кассовые планы по расходам на месяц доводятся до главных распорядителей в электронном виде через ИС "АЦК - Финансы" по форме согласно приложению N 12 к настоящему Порядку не позднее, чем за один рабочий день до начала очередного месяца.

6.8. Финансовый орган вносит уточнения в кассовый план по расходам на месяц в соответствии с требованиями настоящего Порядка и доводит до главных распорядителей в электронном виде через ИС "АЦК - Финансы" по форме согласно приложению N 13 к настоящему Порядку в течение одного рабочего дня.

6.9. Финансовый орган осуществляет контроль исполнения кассового плана.



Приложение № 1 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа Тольятти в текущем финансовом году

Годовой кассовый план по доходам 20__ года
по
(наименование главного администратора доходов)

Направление	I квартал				II квартал				III квартал				IV квартал			
	январь	февраль	март	Всего	апрель	май	июнь	Всего	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь		
Налоговые и неналоговые доходы																
Налоги на доходы физических лиц																
Акцизы																
Единый налог на вмененный доход																
Единый сельскохозяйственный налог																
патентной системы налогообложения																
Налог на имущество физических лиц																
Земельный налог																
Государственная пошлина																
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным платежам																
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности																
Платежи при пользовании природными ресурсами																
Доходы от оказания платных услуг																
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов																
Административные платежи и сборы																
Штрафы, санкции, возмещение ущерба																
Прочие неналоговые доходы																
Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней, в том числе																
Безвозмездные поступления без учета субвенций и возврата остатков субсидий и субвенций																
Дотации																
Субсидии																
Субвенции																
Иные межбюджетные трансферты																
Прочие безвозмездные поступления																
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет																
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет																
ИТОГО ДОХОДОВ																

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

Годовой кассовый план по доходам на 20__ год
по городскому округу Тольятти
(наименование городского округа, муниципального района, поселения)

Направление	СВОД															
	План на год по бюджету		I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал				
	Всего	январь	февраль	март	Всего	апрель	май	июнь	Всего	июль	август	сентябрь	Всего	октябрь	ноябрь	декабрь
Налоговые и неналоговые доходы																
Налоги на доходы физических лиц																
Акцизы																
Единый налог на вмененный доход																
Единый сельскохозяйственный налог																
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения																
Налог на имущество физических лиц																
Земельный налог																
Государственная пошлина																
Задолженность и перерасчеты по отменным налогам, сборам и иным платежам																
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности																
Платежи при использовании природными ресурсами																
Доходы от оказания платных услуг																
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов																
Административные платежи и сборы																
Штрафы, санкции, возмещение ущерба																
Прочие неналоговые доходы																
Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней, в том числе																
Безвозмездные поступления без учета субвенций и возврата остатков субсидий и субвенций																
Дотации																
Субсидии																
Субвенции																
Иные межбюджетные трансферты																
Прочие безвозмездные поступления																
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет																
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет																
ИТОГО ДОХОДОВ																

Руководитель структурного подразделения департамента финансов _____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

Кассовый план по доходам на
_____ 20__ г.
(месяц)

Наименование	Всего, тыс.рублей	в том числе			
		1 неделя	2 неделя	3 неделя	4 неделя
I. Прогноз кассовых поступлений					
Налоговые и неналоговые доходы					
Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней					
II. Остаток неиспользованного кассового плана по доходам с 23 по 1 число текущего месяца					

Руководитель структурного
подразделения департамента финансов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель



Головой кассовый план по расходам на 20__ год
по _____
(наименование главного распорядителя бюджетных средств)

Направление	СВОД															
	План на год по бюджету			I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			
	Всего	январь	февраль	март	Всего	апрель	май	июнь	Всего	июль	август	сентябрь	Всего	октябрь	ноябрь	декабрь
ИТОГО РАСХОДОВ																

Руководитель главного распорядителя
бюджетных средств (расшифровка
наименования главного распорядителя)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

Приложение № 5 к Порядку
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа Тольятти в
текущем финансовом году

Кассовый план по расходам № _____ от _____.20__ г.
на _____ 20__ г.

Главный распорядитель:
Получатель бюджетных
средств:
Единица измерения:
Раздел и подраздел:

Целевая статья:

Вид расходов:

Доп. ФК:

Наименование показателя	Бюджетная классификация										Кассовый план															
	КФСР		КЦСР	КВР	КОСГУ	КВСР	Доп. ФК	Доп. ЭК	Доп. КР	КВФО	Тип бланка расходов	Расходное обязательство	На год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	
	КФСР	КЦСР	КВР	КОСГУ	КВСР	Доп. ФК	Доп. ЭК	Доп. КР																		
Итого:																										

Руководитель главного распорядителя
бюджетных средств (расшифровка
наименования главного распорядителя)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

Приложение № 6 к Порядку
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа Тольятти в
текущем финансовом году

**Ожидаемое исполнение кассового плана по расходам
по состоянию на 01 _____ 2___ г.**

(наименование главного распорядителя бюджетных средств)

(руб.)

Источник финансирования	Фактически открытый кассовый план	Ожидаемое исполнение кассового плана	Ожидаемый остаток неисполненного кассового плана
средства бюджета городского округа			
средства областного бюджета			
средства федерального бюджета			
Итого			

Руководитель главного распорядителя
бюджетных средств (расшифровка
наименования главного распорядителя)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель



Приложение № 1 к Приложению № 7 Порядка
составления и ведения кассового плана исполнения
бюджета городского округа Тольятти в текущем
финансовом году

Приложение к сводному кассовому плану по расходам на _____ г.

Департамент финансов мэрии городского округа Тольятти
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Реестр

Единица измерения: руб.

Дата	№	Кассовый план	Наименование оператора 1-уровня
ИТОГО:			

Handwritten signatures of officials, likely from the Finance Department of the Tolyatti City Administration.

Приложение № 8 к Порядку
составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета городского округа
Тольятти в текущем
финансовом году

Изменение кассового плана по расходам № ____ от ____ г.
на ____ 20 ____ г.

Главный распорядитель:
Получатель бюджетных
средств:
Единица измерения:
Министерство, ведомство:
Раздел и подраздел:
Целевая статья:
Вид расходов:

Наименование показателей	Бюджетная классификация					КВФО	Тип бланка расходов	Расходное обязательство	Изменение кассового плана												Коды					
	КФСР	КЦСР	КВР	КОСГУ	КВСР				Доп.	ФК	Доп.	ЭК	Доп.	КР	На год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май		Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь
Итого:																										

Руководитель главного распорядителя
бюджетных средств (расшифровка
наименования главного распорядителя)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

Кассовый план по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти
по _____
(наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета)

Наименование показателя	Коды бюджетной классификации	Сумма на год	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал					
			Всего	январь	февраль	март	Всего	апрель	май	июнь	Всего	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
Кассовые выплаты - всего																	
В т.ч.:																	
Кассовые поступления - всего																	
В т.ч.:																	

Руководитель главного администратора источников финансирования дефицита (расшифровка наименования главного администратора)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель




Утверждаю
 Руководитель Департамента финансов мэрии городского округа Тольятти

Кассовый план распределения доходов, расходов и источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Тольятти на 20__ год
 по городскому округу Тольятти
 (наименование городского округа, муниципального района, поселения)

Направление	План на год по бюджету	СВОД															
		I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал						
		Всего	январь	февраль	март	Всего	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь		
ИТОГО ДОХОДОВ																	
ИТОГО РАСХОДОВ																	
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)																	
Кредиты кредитных организаций, в т.ч.:																	
получение кредитов																	
погашение кредитов																	
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы, в т.ч.:																	
получение кредитов																	
погашение кредитов																	
Изменение остатков средств на счетах по																	
Акции и иные формы участия в капитале, находящиеся в муниципальной собственности																	
Муниципальные гарантии																	
Бюджетные кредиты, предоставленные, внутри страны в валюте РФ, в т.ч.:																	
выдача кредитов																	
возврат кредитов																	
ИТОГО ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ																	

Руководитель управления доходов _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Руководитель казначейского управления _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Утверждаю
Руководитель департамента финансов мэрии городского округа Тольятти

" _____ " _____ 20__ г.

Кассовый план
на _____ г.
(месяц)

Наименование	Всего, тыс.руб.	в том числе		
		за счет средств бюджета городского округа	за счет средств областного бюджета	за счет средств федерального бюджета
I. Прогноз кассовых поступлений				
Налоговые и неналоговые доходы				
Безвозмездные поступления из федерального и областного бюджетов				
Итого по разделу I				
II. Остаток неиспользованного кассового плана, в том числе:				
Доходы				
Расходы				
III. Прогноз кассовых выплат				
Код ГРБС	Наименование главного распорядителя средств			
Итого, в том числе				
Резерв кассового плана				
Итого по разделу III				
IV. Прогноз кассовых поступлений и выбытия источников				
Муниципальные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации				
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации				
получение кредитов				
погашение кредитов				
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации				
получение кредитов				
погашение кредитов				
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета, в том числе:				
средства бюджетных/автономных учреждений				
Заемствование средств бюджетных/автономных учреждений				
получение средств				
погашение средств				
Акции и иные формы участия в капитале, находящиеся в муниципальной собственности				
Бюджетные кредиты, предоставленные внутри страны в валюте Российской Федерации				
Итого по разделу IV				
V. Баланс (раздел I + раздел IV - раздел II - раздел III)				

Руководитель казначейского управления _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник отдела по ведению лицевых счетов органов местного самоуправления и казенных учреждений _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 12 к Порядку
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа Тольятти в текущем
финансовом году

Департамент финансов мэрии городского округа Тольятти
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Кассовый план по расходам № ____ от ____ г.
на ____ г.

Главный распорядитель:
Получатель бюджетных
средств:
Единица измерения:
Раздел и подраздел:

Целевая статья

Вид расходов:
Доп. ФК:

Наименование показателя	Бюджетная классификация									Расходное обязательство	Тип бланка расходов	КВФО	Кассовый план																																									
	КФСР	КЦСР	КВР	КОСГУ	КВСР	Доп. ФК	Доп. Эк	Доп. ИР	На год				Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь																														
	КФСР	КЦСР	КВР	КОСГУ	КВСР	Доп. ФК	Доп. Эк	Доп. ИР																																														
Итого:																																																						

Руководитель департамента финансов

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Руководитель казначейского управления

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Начальник отдела по ведению лицевых
счетов органов местного самоуправления
и казенных учреждений

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

Приложение № 13 к Порядку
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета
городского округа Тольятти в
текущем финансовом году

Департамент финансов мэрии городского округа Тольятти
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Изменение кассового плана по расходам № _____ от _____ г.
на _____ г.

Главный распорядитель,
Получатель бюджетных
средств

Единица измерения:

Министерство, ведомство:

Раздел и подраздел:

Целевая статья:

Вид расходов:

Наименование показателя	Бюджетная классификация				КВФО	Тип бланка расходов	Расходное обязательство	Изменение кассового плана												Коды	
	КФСР	КЦСР	КВР	КВР				КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР	КВР		КВР
								На год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	
Итого:																					

Руководитель департамента финансов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель казначейского управления

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник отдела по ведению лицевых
счетов органов местного самоуправления
и казенных учреждений

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель