

ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ  
«УСТЬ-ОРДЫНСКОЕ»  
ФИНАНСОВЫЙ ОТДЕЛ

669001, п. Усть-Ордынский  
тел. 3-19-47

ПРИКАЗ

«2» января 2009 г.

№ 3

«Об утверждении Порядка составления  
и ведение кассового плана бюджета  
муниципального образования  
«Усть-Ордынское»

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.3 Положения о финансовом отделе администрации муниципального образования «Усть-Ордынское»: ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемый порядок составления и ведения кассового плана согласно приложениям.
2. Главным распределителям (распределителям) бюджетных средств в срок до 25 числа каждого месяца представлять в финансовый отдел заявку на финансирование на следующий месяц.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник финансового отдела

Л.Г.Палеева

Копия: Администрации п.п. Усть-Ордынский,  
Отдел тех. и инж. работ  
Усть-Ордынский район, Баргузинск. Багмутов С.И.

## ПОРЯДОК составления и ведения кассового плана

### 1. Общие положения

1.1. Настоящий приказ устанавливает порядок составления и ведения кассового плана, а также состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главным администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

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

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Финансовым отделом администрации МО «Усть-Ордынское»

1.4. С 1 января 2009 года устанавливается следующий порядок формирования, согласования и доведения ежемесячных объемов финансирования расходов местного бюджета.

### 2. Порядок планирования расходов кассового плана

2.1. В целях формирования расходной части кассового плана главные распорядители, в срок до 25 числа каждого месяца представляют в финансовый отдел, заявку на финансирование по форме согласно Приложению 1.

2.2. После 25 числа месяца, предшествующего месяцу, в котором будет осуществляться финансирование, заявки от главных распорядителей не принимаются, кроме расходов по областным целевым средствам.

2.3. Ежемесячная заявка на финансирование должна отвечать следующим требованиям:

Составляет в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов и элементов расходов экономической классификации расходов местного бюджета с указанием запрашиваемых сумм;

к заявке на финансирование должна быть приложены все подтверждающие документы;

### 3. Порядок планирования поступлений доходов и источников финансирования дефицита

3.1. До 25 числа месяца, предшествующего месяцу, на который составляет план финансирования, финансовый отдел, ответственные за планирование доходов, на основании данных главных администраторов доходов бюджета составляет прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов (форма Приложения 2) в местный бюджет на месяц, на который составляется план финансирования.

3.2. До 25 числа месяца, предшествующего месяцу, на который составляется план финансирования, финансовый отдел составляет прогноз поступления источников финансирования дефицита (форма Приложения 3) в местный бюджет на месяц, на который составляется план финансирования.

3.3. До 25 числа месяца, предшествующего месяцу, на который составляется план финансирования, финансовый отдел на основании данных планового отдела составляет прогноз поступления и погашения источников финансирования дефицита (форма

Приложения 4) в местный бюджет на месяц, на который составляется финансирование.

#### 4. Порядок формирования и ведения кассового плана

4.1. На основании прогноза поступления налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений от доходов от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, поступлений источников финансирования дефицита бюджета финансовый отдел формирует кассовый план на месяц.

4.2. Кассовый план подписывается Начальником планового отдела и утверждается Начальником финансового управления. *С.И.Сидорова*

4.3. Кассовый план формируется по форме согласно Приложению 5.

4.4. В течение месяца финансовый отдел, ведет учет кассового исполнения местного бюджета по форме Приложения 6.

4.5. По результатам работы за месяц, на не позднее 7 числа месяца, следующего за отчетным, Начальником финансового отдела проводится анализ выполнения плановых и фактических показателей кассового плана для учета в организации исполнения бюджета в дальнейшем и принятия управленческих решений.

Приложение №1 к Порядку  
составления и ведения кассового плана

**Заявка**  
**на финансирование**  
**на \_\_\_\_\_ 200 года**  
(месяц)

Главный распорядитель средств местного бюджета

\_\_\_\_\_  
(наименование главного распорядителя средств районного бюджета)

Наименование	КВСР (глава)	РЗ	ПР	ЦСР	ВР	Сумма на месяц
(раздела)			*	*	*	
(подраздел)				*	*	
(целевая статья)					*	
(вида расходов)						

Главный распорядитель

\_\_\_\_\_  
(наименование должности руководителя)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(ФИО)

Исполнитель \_\_\_\_\_

Приложение 2

Прогнозируемые налоговые и неналоговые доходы местного бюджета

МО "Усть-Ордынское"

Код бюджетной классификации	Наименование	Сумма тыс.руб.
1	2	3
<b>ВСЕГО</b>		<b>0</b>

Приложение 3

Прогнозируемые безвозмездные поступления и доходы от предпринимательской  
и иной приносящей доход деятельности местного бюджета  
на \_\_\_\_\_

Код бюджетной классификации	Наименование	Сумма тыс.руб.
1	2	3
000 2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕДНОЕ ПОСТУПЛЕНИЕ	704
000 2 02 01000 00 0000 000	Дотации от других бюджетов	700
в том числе	из областного бюджета	700
	из районного бюджета	0
000 2 02 03000 00 0000 000	Субвенции по урегулиро.тарифов	4
000 2 02 04000 00 0000 000	Межбюджетные трансферты	
	ИТОГО	704

УТВЕРЖДАЮ  
Начальник  
финансового отдела

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЯ ДОХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА \_\_\_\_\_ МЕСЯЦ \_\_\_\_\_ ГОДА  
Решение Думы от \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

в тыс.руб

КБК	Наименование позиции	План года	План квартал	План на текущий месяц
1	2	3	4	5
	ОСТАТОК на начало месяца			
	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ			
	БЕЗВОЗМЕДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ			
	ИТОГО доходов			
	Кредиты кредитных организаций			
	Получение			
	Погашение			
	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации			
	Получение			
	Погашение			
	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета			
	Увеличение остатков средств бюджетов			
	Уменьшение остатков средств бюджетов			
	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджета			
	ИТОГО источников финансирования дефицита			
	ВСЕГО РЕСУРСОВ			
	1.Администрация муниципального образования "Усть-Ордынское"			
	Газета "Усть-Ордаинформ"			
	Отдел ЖКХ Администрации муниципального образования "Усть-Ордынское"			
	ИТОГО расходов			
	ВСЕГО РАСХОДОВ			
	БАЛАНС			