



**АДМИНИСТРАЦИЯ ТЕМРЮКСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ  
ТЕМРЮКСКОГО РАЙОНА**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

от 19.11.2012

№ 1645

город Темрюк

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана  
исполнения бюджета Темрюкского городского поселения Темрюкского  
района в текущем финансовом году**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в Темрюкском городском поселении Темрюкского района постановляю:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Темрюкского городского поселения Темрюкского района в текущем финансовом году согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Начальнику отдела по финансам и бюджету администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района О.В. Радченко обеспечить составление и ведение кассового плана исполнения бюджета Темрюкского городского поселения Темрюкского района в соответствии с Порядком, указанным в пункте 1 настоящего постановления.

3. Постановление администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района от 16 августа 2012 года № 799 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Темрюкского городского поселения Темрюкского района в текущем финансовом году» считать утратившим силу.

4. Ведущему специалисту (по организационным вопросам и взаимодействию со средствами массовой информации (СМИ) администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района (Е.С. Игнатенко) разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Темрюкского городского поселения Темрюкского района А.В. Румянцеву.

6. Постановление администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Темрюкского городского поселения

Темрюкского района в текущем финансовом году» вступает в силу с 1 января 2018 года.

Исполняющий обязанности главы  
Темрюкского городского поселения  
Темрюкского района



Д.А. Немудрый

## ПРИЛОЖЕНИЕ

### УТВЕРЖДЖЕН

постановлением администрации  
Темрюкского городского поселения

Темрюкского района

от 19.11.2017 № 1645

### ПОРЯДОК

составления и ведения кассового плана исполнения бюджета  
Темрюкского городского поселения Темрюкского района в текущем  
финансовом году

1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Темрюкского городского поселения (далее - бюджета поселения) в текущем финансовом году.

2. Составление и ведение кассового плана осуществляется отделом по финансам и бюджету администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района (далее – финансовый отдел) в электронном виде.

3. Кассовый план исполнения бюджета поселения на очередной финансовый год формируется с помесечным распределением показателей прогноза кассовых поступлений в бюджет поселения и прогноза кассовых выплат из бюджета поселения по форме согласно Приложению к настоящему Порядку на основе показателей решения о бюджете поселения не позднее 30 декабря текущего финансового года.

4. В случае фактического поступления субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, по которым на момент формирования кассового плана не установлен график поступления из другого уровня бюджета, главным администратором доходов и главным распорядителем средств бюджета поселения вносятся соответствующие изменения в кассовый план в установленном порядке.

5. Финансовый отдел формирует сводный прогноз помесечного распределения кассовых поступлений в бюджет поселения на текущий финансовый год с учетом предоставленной информации от структурных подразделений администрации Темрюкского городского поселения Темрюкского района (при наличии).

6. Финансовый отдел на основании прогнозов кассовых поступлений и выплат из бюджета поселения ежемесячно формирует (уточняет) кассовый план исполнения бюджета поселения на текущий финансовый год не позднее 30 числа текущего месяца.

Показатели прогноза кассовых поступлений в бюджет поселения и прогноза кассовых выплат из бюджета поселения должны быть сбалансированы помесечно.

При недостаточности кассовых поступлений для финансового обеспечения кассовых выплат в соответствующем месяце финансового года на покрытие временного кассового разрыва могут направляться остатки средств бюджета поселения, сложившиеся на 1 января текущего года.

В случае недостаточности неиспользованных остатков бюджетных средств, начальником финансового отдела по согласованию с главой Темрюкского городского поселения Темрюкского района принимается решение об уменьшении кассовых выплат в соответствующем периоде. В случае принятия решения об уменьшении кассовых выплат изменения в кассовый план вносятся финансовым отделом в течении 3 рабочих дней с момента принятия решения.

7. Показатели кассового плана исполнения бюджета поселения могут быть изменены в случае:

1) внесения изменений в решение о бюджете Темрюкского городского поселения Темрюкского района;

2) внесения изменений в сводную бюджетную роспись;

3) фактического получения субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, сверх объемов, утвержденных решением о бюджете;

4) направления доходов, полученных сверх утвержденных решением о бюджете, на исполнение публичных нормативных обязательств;

5) направления доходов, полученных сверх утвержденных решением о бюджете, на замещение муниципальных заимствований, погашение муниципального долга;

6) уточнения сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов в бюджет поселения при фактическом поступлении средств, а также корректировки ежемесячного распределения кассовых выплат по расходам в пределах общего объема бюджетных ассигнований.

8. Изменения в кассовый план в соответствии с подпунктами 1 - 5 пункта 7 настоящего Порядка вносятся после внесения изменений в сводную бюджетную роспись в установленном порядке.

9. В случае уменьшения кассовых поступлений в доход бюджета поселения в соответствующем периоде финансовый отдел корректирует показатели кассового плана по поступлениям.

При наличии прогнозируемого кассового разрыва главой Темрюкского городского поселения Темрюкского района принимается решение об уменьшении кассовых выбытий в соответствующем периоде.

На основании принятого решения финансовый отдел готовит изменения в кассовый план.

10. Изменения кассовых выбытий между периодами текущего года производится только при наличии источников финансового обеспечения кассовых выбытий.

Заместитель главы  
Темрюкского городского поселения  
Темрюкского района



А.В. Румянцева

**ПРИЛОЖЕНИЕ**

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета  
Темрюкского городского поселения Темрюкского района  
в текущем финансовом году

**Кассовый план исполнения бюджета Темрюкского городского поселения Темрюкского района**

на \_\_\_\_\_ год

№ п/п	Наименование	Уточнен- ный план по бюд- жету	в том числе												(Тыс. рублей)		
			ян- варь	фев раль	март	ап- рель	май	июнь	июль	ав- густ	сен- тябрь	ок- тябрь	но- ябрь	де- кабрь			
1.	Кассовые поступления по доходам																
2.	Кассовые выплаты по расходам																
3=1- 2	Дефицит (профицит)																
4	Источники финансирования дефицита бюджета:																
4.1.	Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита бюджета																
4.2.	Кассовые выплаты по источникам финанси- рования дефицита бюджета																
5.	Прогноз остатка на счете по исполне- нию бюджета на начало периода																
6.	Прогноз остатка на счете по исполне- нию бюджета на конец периода																
7.	Изменение остатков средств на счете по исполнению бюджета («+» - уменьшение, «-» - увеличение)																

Начальник отдела по финансам и бюджету \_\_\_\_\_

(расшифровка росписи)

Заместитель главы

Темрюкского городского поселения  
Темрюкского района



А.В.Румянцева