



**АДМИНИСТРАЦИЯ
НАРО-ФОМИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 26.12.2017 № 44

г. Наро-Фоминск

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

В целях организации исполнения бюджета Наро-Фоминского городского округа, в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Наро-Фоминского городского округа в текущем финансовом году (Приложение).
2. Настоящее распоряжение вступает в силу с 01 января 2018 года.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на заместителя начальника Финансового управления Администрации Наро-Фоминского городского округа Кузнецову Е.А.

**Начальник
Финансового управления
Администрации Наро-Фоминского
городского округа**

Н.И. Чеснокова

Согласовано:

Зам. начальника
Финансового управления _____ Е.А. Кузнецова

Начальник отдела
бюджетного процесса _____ И.В. Ефименко

Начальник
отдела доходов _____ С.В. Татаркина

Начальник отдела
учета и отчетности _____ М.М. Глухова

Старший эксперт отдела
информационных технологий _____ О.С. Калинина

Считано:

Начальник отдела
исполнения бюджета _____ Т.М. Садакова

Разослано:

Кузнецовой Е.А., Ефименко И.В., Татаркиной С.В., Глуховой М.М., Садаковой Т.М.

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
Наро-Фоминского городского округа
в текущем финансовом году**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Наро-Фоминского городского округа в текущем финансовом году (далее – Порядок) разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Наро-Фоминского городского округа в текущем финансовом году.

1.2. Кассовый план исполнения бюджета Наро-Фоминского городского округа в текущем финансовом году (далее - кассовый план) включает кассовый план на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Финансовым управлением Администрации Наро-Фоминского городского округа на основании:

показателей для кассового плана по доходам бюджета Наро-Фоминского городского округа, составляемых в порядке, предусмотренном разделом 3 настоящего Порядка;

показателей для кассового плана по расходам бюджета Наро-Фоминского городского округа, составляемых в порядке, предусмотренном разделом 4 настоящего Порядка;

показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном разделом 5 настоящего Порядка;

иных показателей в соответствии с законодательством.

2. Показатели кассового плана

2.1. Показатели кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях).

2.2. Кассовый план отражает остаток на едином счете бюджета Наро-Фоминского городского округа на начало месяца, прогноз кассовых поступлений в бюджет Наро-Фоминского городского округа, прогноз кассовых выплат из бюджета Наро-Фоминского городского округа, остаток на едином счете бюджета Наро-Фоминского городского округа на конец месяца.

2.3. Прогноз кассовых поступлений в бюджет Наро-Фоминского городского округа включает следующие показатели:

- кассовые поступления по доходам всего;

- в том числе межбюджетные трансферты;

- кассовые поступления по источникам финансирования дефицита бюджета всего:

- внутренние

- в том числе: получение бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете бюджета;

- внешние.

2.4. Прогноз кассовых выплат из бюджета Наро-Фоминского городского округа включает следующие показатели:

- кассовые выплаты по расходам всего;

- в том числе межбюджетные трансферты;

- кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета всего:

- внутренние

- в том числе: возврат бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счете

бюджета;

- внешние.

2.5. В кассовом плане устанавливается дефицит (профицит) бюджета, изменение остатков на счете бюджета.

3. Составление кассового плана по доходам бюджета Наро-Фоминского городского округа

3.1. Показатели для кассового плана по доходам бюджета Наро-Фоминского городского округа формируются на основании:

Решения Совета депутатов Наро-Фоминского городского округа о бюджете Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год и на плановый период;

прогноза кассовых поступлений в бюджет Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год по доходам бюджета Наро-Фоминского городского округа, в том числе прогноза безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на текущий финансовый год с помесечной детализацией в соответствии с Приложением № 1 к настоящему Порядку.

3.2. Прогноз кассовых поступлений по доходам бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией формируется не позднее 5 числа текущего месяца.

4. Составление кассового плана по расходам бюджета Наро-Фоминского городского округа

4.1. Показатели для кассового плана по расходам бюджета Наро-Фоминского городского округа формируются на основании:

сводной бюджетной росписи Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год;

прогноза кассовых выплат по расходам бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией.

4.2. В целях составления кассового плана формируется прогноз кассовых выплат по расходам бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией по форме согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку.

4.3. Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией формируется не позднее 5 числа текущего месяца.

5. Составление кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета Наро-Фоминского городского округа

5.1. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета Наро-Фоминского городского округа формируются на основании:

сводной бюджетной росписи бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией.

5.2. В целях составления кассового плана формируется прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией по форме согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку.

5.3. Финансовое управление определяет необходимый объем получения и возврата бюджетных кредитов на пополнение остатков на счете бюджета Наро-Фоминского

городского округа и включает в кассовый план.

5.4. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета Наро-Фоминского городского округа на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией формируется не позднее 5 числа текущего месяца.

6. Заключительные положения

6.1. Кассовый план хранится в соответствии с правилами организации государственного архивного дела.