



**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ**  
**Ханты-Мансийского автономного округа –Югры**  
**ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД ПЫТЬ-ЯХ**

**КОМИТЕТ ПО ФИНАНСАМ**

1 мкр., дом 18 «а»  
г. Пыть-Ях  
Ханты-Мансийский автономный округ -Югра  
Тюменская область 628380  
тел. (3463) 46 -55 -50, 42 -23 -30  
электронная почта: [fkf@sat-technology.ru](mailto:fkf@sat-technology.ru)

« 22 » сентября 2009 № \_\_\_\_\_

на № \_\_\_\_\_ « \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 200\_\_ г.

**ПРИКАЗ № 4**

**«О порядке составления и ведения  
кассового плана исполнения бюджета  
городского округа город Пыть-Ях»**

В соответствии с распоряжением Администрации города от 14.05.2009г. № 660 «О реорганизации финансово-казначейского органа муниципального образования город Пыть-Ях» путем присоединения к Администрации города, статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в целях составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа города Пыть-Яха приказываю:

1. Приложение 1 к приказу «Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа города Пыть-Ях» изложить в новой редакции (прилагается).

2. Контроль за исполнением приказа возложить на заместителя председателя Комитета по финансам Администрации города Стефогло В.В.

**Председатель комитета  
по финансам**

**Р.И. Стадлер**

**ПОРЯДОК  
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ  
БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОДА ПЫТЬ-ЯХ  
В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

**I. Общие положения**

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа города Пыть-Ях в текущем финансовом году.

2. Кассовый план исполнения бюджета городского округа в текущем финансовом году (далее - кассовый план) включает кассовый план на текущий финансовый год с помесечной детализацией.

3. Составление и ведение кассового плана осуществляется комитетом по финансам Администрации города (далее - комитет) на основании:

- показателей для кассового плана по доходам бюджета городского округа;
- показателей для кассового плана по расходам бюджета городского округа;
- показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа;
- иных необходимых показателей.

**II. Порядок составления, уточнения и представления  
показателей для кассового плана по доходам бюджета  
городского округа города Пыть-Ях**

1. Показатели для кассового плана по доходам бюджета городского округа формируются отделом доходов Комитета по финансам Администрации города (далее – отдел доходов) на основании:

прогноза поступлений доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам доходов бюджета городского округа (приложение 1 к настоящему Порядку);

сведений о помесечном распределении поступлений доходов в бюджет городского округа (приложение 2 к настоящему Порядку);

сведений о помесечном распределении поступлений доходов, администрируемых Межрайонной инспекции ФНС России № 7 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре, в бюджет городского округа на текущий финансовый год (приложение 3 к настоящему Порядку);

сведений о помесечном распределении поступлений доходов в бюджет городского округа иными администраторами доходов бюджета городского округа (приложение 4 к настоящему Порядку).



2. Отдел доходов не позднее 7 дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на очередной финансовый год:

составляет прогноз поступлений доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам доходов бюджета городского округа по форме согласно приложению 1;

консолидирует сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджета Российской Федерации по главным администраторам доходов бюджета городского округа по форме согласно приложению 2.

3. В целях составления и ведения кассового плана главные администраторы доходов бюджета городского округа формируют:

помесячное распределение администрируемых ими поступлений соответствующих доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год соответственно по форме согласно приложениям 3 и 4 не позднее 4 дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на очередной финансовый год;

при необходимости поквартально уточненные сведения о ежемесячном распределении администрируемых ими доходов бюджета городского округа на текущий финансовый год, соответственно по формам согласно приложениям 3 и 4.

4. При уточнении сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления доходов бюджета городского округа за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.

Уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений соответствующих доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год представляются администраторами доходов бюджета городского округа в Отдел доходов в электронном виде и на бумажном носителе по формам согласно приложениям 3 и 4 не реже одного раза в месяц, не позднее 28-го числа текущего месяца.

В случае необходимости внесения изменений в ежемесячное распределение поступлений доходов, администраторы доходов бюджета городского округа представляют сведения о фактическом поступлении доходов по соответствующим видам доходов за отчетный период также по формам согласно приложениям 3 и 4.

5. В случае отклонения фактических поступлений по данному виду доходов бюджета городского округа в отчетном периоде от соответствующего показателя ежемесячного распределения доходов бюджета городского округа на текущий финансовый год, на величину более чем 15 процентов от указанного показателя, соответствующий администратор доходов бюджета городского округа представляет в Отдел доходов пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом.

6. При нумерации сведений (уточненных сведений) о ежемесячном распределении поступлений доходов в бюджет городского округа им присваиваются порядковые номера (1, 2, 3 и т.д.). При этом номер "1" присваивается первоначальным сведениям о ежемесячном распределении



поступлений доходов в бюджет городского округа, нумерация уточненных сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов в бюджет городского округа начинается с номера "2".

7. В случае внесения изменений в решение Думы города "О бюджете города Пыть-Ях на текущий финансовый год и на плановый период" (далее - решение о бюджете города) Отдел доходов в недельный срок с момента принятия данного Решения составляет уточненный прогноз поступлений доходов в бюджет городского округа на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам доходов бюджета городского округа по формам согласно приложениям 1 и 2.

### III. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по расходам бюджета городского округа города Пыть-Ях

1. Кассовый план по расходам бюджета городского округа составляет и ведет Отдел сводного планирования и анализа бюджета Комитета по финансам Администрации города (далее – Отдел СП и АБ).

2. Показатели для кассового плана по расходам бюджета городского округа формируются на основании:

сводной бюджетной росписи бюджета городского округа по расходам бюджета городского округа, лимитов бюджетных обязательств, на текущий финансовый год (за исключением показателей по некассовым операциям);

прогнозов отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией (приложение 5 к настоящему Порядку).

3. Отдел СП и АБ составляет прогноз кассовых выплат по расходам бюджета городского округа с указанием отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа на текущий финансовый год, с ежемесячной детализацией, по форме согласно приложению 5, не позднее 7 дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на очередной финансовый год.

4. Главные распорядители средств бюджета городского округа формируют прогноз отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией, по форме согласно приложению 6 к настоящему Порядку и представляют его для свода в Отдел СП и АБ не позднее 4 дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на очередной финансовый год в электронном виде и на бумажном носителе.

5. В целях ведения кассового плана главные распорядители средств бюджета городского округа в случае необходимости формируют уточненный прогноз отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа на текущий финансовый год поквартально, с ежемесячной детализацией, по форме согласно приложению 6.

При уточнении указываются фактические кассовые выплаты по расходам бюджета городского округа за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.

Уточненный прогноз отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа на текущий финансовый год с ежемесячной детализацией



представляется главными распорядителями средств бюджета городского округа в Отдел СП и АБ в электронном виде и на бумажном носителе не реже одного раза в месяц, не позднее 28 числа текущего месяца.

6. В случае отклонения кассовых выплат по данному виду расходов бюджета городского округа в отчетном периоде от соответствующего показателя прогноза отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа на величину более чем 15 процентов от указанного показателя, соответствующий главный распорядитель средств бюджета городского округа представляет в Отдел СП и АБ пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом.

7. При нумерации прогнозов (уточненных прогнозов) отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа им присваиваются порядковые номера (1, 2, 3 и т.д.). При этом номер "1" присваивается первоначальному прогнозу отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа. Нумерация уточненных прогнозов отдельных кассовых выплат по расходам бюджета городского округа начинается с номера "2".

#### IV. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа города Пыть-Ях

1. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа формируются Отделом отчетности, обслуживания муниципального долга и казначейского исполнения (далее – Отдел ООМД и КИ) на основании:

сводной бюджетной росписи бюджета городского округа по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на очередной финансовый год;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией (приложение 7 к настоящему Порядку).

2. В целях составления кассового плана главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета городского округа формируют прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией и представляют его в Отдел ООМД и КИ в электронном виде и на бумажном носителе по форме согласно приложению 8 не позднее 4 дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на очередной финансовый год.

3. Отдел ООМД и КИ составляет прогноз кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией по форме согласно приложению 7 не позднее 7 дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи бюджета городского округа на очередной финансовый год.

4. В целях ведения кассового плана главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета городского округа в случае необходимости формируют уточненный прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на текущий

финансовый год с помесечной детализацией по форме согласно приложению 8 и предоставляют его в Отдел ООМД и КИ не позднее 28-го числа текущего месяца.

При уточнении указываются фактические кассовые поступления и кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.

5. В случае отклонения кассовых выплат и кассовых поступлений по данному виду источников финансирования дефицита бюджета городского округа в отчетном периоде от соответствующего показателя прогноза отдельных кассовых выплат и кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на величину более чем 15 процентов от указанного показателя, соответствующий главный администратор источников финансирования дефицита бюджета городского округа представляет в Отдел ООМД и КИ пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом.

6. При нумерации прогнозов (уточненных прогнозов) кассовых выплат и кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа присваиваются порядковые номера (1, 2, 3 и т.д.). При этом номер "1" присваивается первоначальному прогнозу отдельных кассовых выплат и кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа на текущий финансовый год с помесечной детализацией. Нумерация уточненных прогнозов кассовых выплат и кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета городского округа начинается с номера "2".

#### V. Порядок составления, уточнения кассового плана исполнения бюджета городского округа города Пыть-Ях

1. Кассовый план на текущий финансовый год с помесечной детализацией составляется Комитетом по финансам Администрацией города по форме согласно приложению 9 к настоящему Порядку не позднее 28 декабря отчетного финансового года.

2. Уточнения в кассовый план на текущий финансовый год с помесечной детализацией на основании уточненных сведений для кассового плана вносятся по мере их получения в соответствии с требованиями настоящего Порядка, но не реже одного раза в месяц, не позднее второго рабочего дня очередного месяца.



Прогноз N \_\_\_\_ поступлений доходов  
в бюджет городского округа города Пыть-Ях  
на 200      год от "      "      200      г.

Единица измерения: рубли

Доходы			Сумма
Наименование администратора	Краткое наименование дохода	Код дохода	
1	2	3	4
Итого			

Начальник отдела доходов

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Исполнитель

\_\_\_\_\_  
 (должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)  
 " " 200 г.

Приложение 2  
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения  
бюджета городского округа в текущем финансовом году

Сведения о помесячном распределении поступлений доходов  
в бюджет городского округа Пыть-Ях N \_\_\_\_\_  
от " " " 200 г.

Наименование органа,  
организующего  
исполнение бюджета  
Комитет по финансам Администрации города

Комитет по финансам Администрации города

Структурное подразделение Отдел доходов

Единица измерения: рубли

[illegible]

Начальник отдела доходов

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_

Исполнитель

_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи) (телефон)



OT"	"	200	Г.
0	0	0	0
1	1	1	1
2	2	2	2
3	3	3	3
4	4	4	4
5	5	5	5
6	6	6	6
7	7	7	7
8	8	8	8
9	9	9	9
10	10	10	10
11	11	11	11
12	12	12	12
13	13	13	13
14	14	14	14
15	15	15	15
16	16	16	16
17	17	17	17
18	18	18	18
19	19	19	19
20	20	20	20
21	21	21	21
22	22	22	22
23	23	23	23
24	24	24	24
25	25	25	25
26	26	26	26
27	27	27	27
28	28	28	28
29	29	29	29
30	30	30	30
31	31	31	31
32	32	32	32
33	33	33	33
34	34	34	34
35	35	35	35
36	36	36	36
37	37	37	37
38	38	38	38
39	39	39	39
40	40	40	40
41	41	41	41
42	42	42	42
43	43	43	43
44	44	44	44
45	45	45	45
46	46	46	46
47	47	47	47
48	48	48	48
49	49	49	49
50	50	50	50
51	51	51	51
52	52	52	52
53	53	53	53
54	54	54	54
55	55	55	55
56	56	56	56
57	57	57	57
58	58	58	58
59	59	59	59
60	60	60	60
61	61	61	61
62	62	62	62
63	63	63	63
64	64	64	64
65	65	65	65
66	66	66	66
67	67	67	67
68	68	68	68
69	69	69	69
70	70	70	70
71	71	71	71
72	72	72	72
73	73	73	73
74	74	74	74
75	75	75	75
76	76	76	76
77	77	77	77
78	78	78	78
79	79	79	79
80	80	80	80
81	81	81	81
82	82	82	82
83	83	83	83
84	84	84	84
85	85	85	85
86	86	86	86
87	87	87	87
88	88	88	88
89	89	89	89
90	90	90	90
91	91	91	91
92	92	92	92
93	93	93	93
94	94	94	94
95	95	95	95
96	96	96	96
97	97	97	97
98	98	98	98
99	99	99	99
100	100	100	100

автономному округу - Югре

[illegible]

Исполнитель	_____	_____	_____
" "	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи) (телефон)
" "		200	г.

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа в текущем финансовом году

## Главный администратор доходов бюджета городского округа Пыть-Ях

Единица измерения: рубли

[illegible]

Руководитель	_____	_____	_____
(подпись)	(подпись)	(расшифровка подписи)	
Исполнитель	_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон)
" "	"	200	г.









0T	"	200	г.
----	---	-----	----

Единица измерения: рубли

[illegible]





## по источникам финансирования

городского округа города Пыть-Ях	№
от " " "	г. - 200

Орган, организующий

исполнение бюджета; Комитет по финансам Администрации города

Структурное подразделение: Отдел отчетности, обслуживания муниципального долга

Единица измерения: рубли

[illegible]





Приложение 8  
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения  
бюджета городского округа в текущем финансовом году

Прогноз отдельных кассовых выплат и кассовых поступлений  
по источникам финансирования дефицита  
городского округа города Пыть-Ях N \_\_\_\_\_  
от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2009 года

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета: \_\_\_\_\_  
Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код администратора и источника	Сумма на год, всего *	В том числе											
			ян- варь	фев- раль	март	ап- рель	май	июнь	июль	ав- густ	сен- тябрь	ок- тябрь	но- ябрь	де- кабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Кассовые выплаты, всего	х													
Кассовые поступления, всего	х													
Итого	х													

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись) (расшифровка подписи)  
Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200 \_\_\_\_ г.

Примечание. \* По бюджетной росписи бюджета городского округа.

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа в текущем финансовом году

## Кассовый план

Наименование органа, организующего исполнение

[illegible]



[illegible]

[illegible]

