

**Администрация Каслинского городского поселения**

Челябинской области

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

«26» \_\_10\_\_\_ 2020 г. № 303

г. Касли

Об утверждении Порядка составления

и ведения кассового плана исполнения

бюджета Каслинского городского поселения

В соответствии с [пунктом 2](https://www.1gl.ru/#/document/99/901714433/ZA00MNI2OE/) статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации», Положением о бюджетном процессе в Каслинском городском поселении, утвержденным Решением Совета депутатов Каслинского городского поселения от 29.10.2019 № 302:

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Каслинского городского поселения (приложение № 1).
2. Начальнику общего отдела администрации Каслинского городского поселения (Шимель Н.В.) разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации Каслинского городского поселения в информационно- коммуникационной сети «Интернет».
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия.
4. Контроль за выполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава

Каслинского городского поселения Е.Н. Васенина

Приложение № 1

к постановлению Администрации

Каслинского городского поселения

от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_

### Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета

### Каслинского городского поселения.

### 1. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со [статьей 217.1](https://www.1gl.ru/#/document/99/901714433/ZA00MNI2OE/) Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Каслинского городского поселения (далее - кассовый план), а также регламентирует состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета Каслинского городского поселения (далее –поселение), главными администраторами доходов бюджета поселения, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета городского поселения сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

2. В соответствии с [Бюджетным кодексом Российской Федерации](https://www.1gl.ru/#/document/99/901714433/) под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат из бюджета в текущем финансовом году. Текущий финансовый год - год, в котором осуществляется ведение кассового плана исполнения бюджета Каслинского городского поселения.

3. Ответственным за составление и ведение кассового плана является финансово-экономический отдел администрации Каслинского городского поселения.

### 2. Показатели кассового плана.

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

2. Кассовый план содержит следующие показатели: доходы, расходы, источники финансирования дефицита бюджета.

3. В составе доходов показываются планируемые кассовые поступления в бюджет поселения в текущем финансовом году.  
Доходы бюджета поселения группируются по следующим подгруппам: налоговые доходы; не налоговые доходы; безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

4. В составе источников финансирования дефицита бюджета показываются изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

### 3. Составление кассового плана.

1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с разбивкой по кварталам.

2. Кассовый план на текущий финансовый год составляется финансово-экономическим отделом администрации Каслинского городского поселения по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

3. В целях формирования кассового плана на текущий финансовый год главные распорядители и получатели денежных средств, представляют в орган, исполняющий бюджет, прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения и прогноз кассовых выплат из бюджета поселения для составления кассового плана.

3.1. Прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения формируется на основе сведений, представленных главными администраторами доходов бюджета поселения.

Главные администраторы доходов бюджета поселения представляют Финансово-экономический отдел прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения для составления кассового плана с поквартальной разбивкой в течение 15 рабочих дней со дня принятия Решения.

Финансово-экономический отдел администрации Каслинского городского поселения в течение пятнадцати рабочих дней со дня принятия Решения формирует прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения по форме согласно приложению № 2.

3.2. Финансово-экономический отдел администрации Каслинского городского поселения в течение пятнадцати рабочих дней со дня принятия Решения на основании полученных в соответствии с п. 3.1 данных доводит до главных распорядителей информацию о поквартальном прогнозе кассовых поступлений в бюджет поселения в процентном выражении от общего прогноза кассовых поступлений.

3.3. Показатели для кассового плана по расходам бюджета поселения формируются на основании бюджетной росписи по расходам бюджета поселения на текущий финансовый год и прогноза кассовых выплат из бюджета поселения на текущий финансовый год на основе сведений, представленных главными распорядителями. Главные распорядители в течение пятнадцати рабочих дней со дня принятия Решения представляют в орган, исполняющий бюджет, прогноз кассовых выплат из бюджета поселения для включения в кассовый план с поквартальной разбивкой в разрезе подразделов классификации расходов бюджетов по форме согласно приложению № 3, подготовленный с учетом прогноза кассовых поступлений согласно п. 3.2.

3.4. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета поселения формируются на основании бюджетной росписи бюджета поселения по источникам финансирования дефицита бюджета поселения и прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета поселения на текущий финансовый год. Главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета поселения представляют в орган, исполняющий бюджет, прогноз кассовых поступлений в бюджет поселения и прогноз кассовых выплат из бюджета поселения для составления кассового плана с поквартальной разбивкой в течение пятнадцати рабочих дней со дня принятия Решения

.

### 4. Рассмотрение, утверждение и внесение

### изменений в кассовый план.

1. Финансово-экономический отдел администрации Каслинского городского поселения на основании представленных сведений для составления кассового плана формирует прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета городского поселения с учетом предложений главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета поселения, определяет необходимый, а в случае невозможности обеспечения необходимого поквартального объема источников финансирования дефицита бюджета возможный поквартальный объем привлечения источников финансирования дефицита бюджета поселения по форме согласно приложению № 4.

2 Финансово-экономический отдел администрации Каслинского городского поселения на основании полученных данных в течение пятнадцати рабочих дней со дня утверждения бюджета формирует кассовый план на текущий год.

Кассовый план утверждается главой Каслинского городского поселения Каслинского района.

3. После утверждения кассового плана Финансово-экономический отдел администрации Каслинского городского поселения формирует выписки из кассового плана по расходам бюджета поселения по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку и доводит до главных распорядителей. Выписки из кассового плана содержат данные об объемах средств бюджета поселения на текущий финансовый год с разбивкой по кварталам.

4. В кассовый план могут вноситься изменения в следующих случаях:

4.1. Внесения изменений в решение о бюджете поселения на соответствующий финансовый год.

4.2. Изменений в бюджетную роспись на суммы средств резервного фонда администрации Каслинского городского поселения.

4.3. Изменения поквартального распределения прогноза кассовых выплат из бюджета поселения.

4.4. При поступлении в бюджет поселения межбюджетных трансфертов.

5. Изменения в кассовый план необходимо внести в течение десяти рабочих дней после получения сведений о внесении изменений и утверждаются главой Каслинского городского поселения.

После утверждения уточненный кассовый план в течение десяти рабочих дней доводится до главных распорядителей в виде выписки. Изменения к выписке из кассового плана по расходам содержат данные об изменении объемов средств бюджета поселения на текущий финансовый год с разбивкой по кварталам.

Приложение № 1  
к Порядку составления и ведения   
кассового плана исполнения бюджета

Каслинского городского поселения

Кассовый план исполнения бюджета  
Каслинского городского поселения на 20\_\_ год

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование | План (бюджет) | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
| 1 | Доходы, всего: |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Доходы налоговые |  |  |  |  |  |
| 1.2 | Доходы неналоговые |  |  |  |  |  |
| 1.3 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ |  |  |  |  |  |
| 2 | Расходы, всего: |  |  |  |  |  |
| 2.1 | Расходы бюджета |  |  |  |  |  |
|  | Главный распорядитель |  |  |  |  |  |
|  | Дефицит бюджета |  |  |  |  |  |
| 3 | Источники финансирования дефицита бюджета |  |  |  |  |  |
| 3.1 | Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета |  |  |  |  |  |
| 3.1.1 | Увеличение прочих остатков средств бюджетов |  |  |  |  |  |
| 3.1.2 | Уменьшение прочих остатков средств бюджетов |  |  |  |  |  |

Приложение № 2  
к Порядку составления и ведения   
кассового плана исполнения бюджета

Каслинского городского поселения

Прогноз кассовых поступлений в бюджет  
Каслинского городского поселения на 20\_\_ год.

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование | План (бюджет) | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
| 1. | Доходы, всего: |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Налоговые и неналоговые доходы, всего |  |  |  |  |  |
| 1.1.1. | Налоговые |  |  |  |  |  |
| 1.1.2. | Неналоговые |  |  |  |  |  |
| 1.1.3. | Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет |  |  |  |  |  |
| 1.1.4. | Возврат остатков субсидий и субвенций прошлых лет |  |  |  |  |  |
| 1.2. | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ |  |  |  |  |  |
| 1.3. | Доходы от платных услуг |  |  |  |  |  |

Приложение № 3  
к Порядку составления и ведения   
кассового плана исполнения бюджета

Каслинского городского поселения

Прогноз кассовых выплат из бюджета

Каслинского городского поселения на 20\_\_ год.

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование | План (бюджет) | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
| 1. | Расходы, всего: |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Расходы бюджета |  |  |  |  |  |
|  | В том числе: |  |  |  |  |  |
|  | Главный распорядитель |  |  |  |  |  |
|  | Подраздел |  |  |  |  |  |
|  | Подраздел |  |  |  |  |  |
|  | Подраздел |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 4  
к Порядку составления и ведения   
кассового плана исполнения бюджета

Каслинского городского поселения

Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат

по источникам финансирования дефицита бюджета

Каслинского городского поселения на 20\_\_ год

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование | План (бюджет) | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
| 1. | Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | Увеличение прочих остатков средств бюджетов |  |  |  |  |  |
| 1.1.2 | Уменьшение прочих остатков средств бюджетов |  |  |  |  |  |

Приложение № 5

к Порядку составления и ведения   
кассового плана исполнения бюджета

Каслинского городского поселения

Выписка из кассового плана на 20\_\_ год  
по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(наименование главного распорядителя)

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Год | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал |
|  |  |  |  |  |