



**АДМИНИСТРАЦИЯ ТАРАСОВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
ЧЕСМЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от «30» декабря 2020 года

№ 39

Тарасовка

«Об утверждении Порядка составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
Тарасовского сельского поселения»

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения.
2. Опубликовать настоящее постановление на официальном сайте администрации Тарасовского сельского поселения.
3. Постановление вступает в силу со дня его подписания.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава администрации Тарасовского
сельского поселения



В.М. Кондрашева

Утвержден
постановлением главы Тарасовского
сельского поселения
от «30»декабря 2020 г. № 39

Порядок
Составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения (далее именуется - Порядок) разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе МО «Тарасовское сельское поселение» и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения.

1.2. Кассовым планом исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения (далее именуется - кассовый план) является прогноз кассовых поступлений в бюджет Тарасовского сельского поселения и кассовых выплат из бюджета Тарасовского сельского поселения в текущем финансовом году.

Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку не позднее 28 декабря отчетного финансового года.

Прогноз кассовых выплат из бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Администрацией Тарасовского сельского поселения (далее именуется - Администрация).

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

1.5. В составе доходов показываются планируемые кассовые поступления в бюджет сельского поселения в текущем финансовом году.

Доходы бюджета сельского поселения группируются по следующим подгруппам: налоговые доходы; неналоговые доходы; безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

1.6. В составе расходов показываются планируемые кассовые выплаты из бюджета сельского поселения по перечню главных распорядителей средств бюджета сельского поселения, включенных в ведомственную структуру расходов бюджета сельского поселения, утвержденную решением Совета депутатов Тарасовского сельского поселения на текущий финансовый год (далее - Решение).

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

1.8. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений (уточнений) в показатели кассового плана на текущий финансовый год, в том числе на текущий месяц.

Администрация вносит уточнения в кассовый план на текущий финансовый год (приложение 2 к настоящему Порядку) на основании уточненных сведений для кассового плана не позднее начала планового квартала.

II. Порядок составления и ведения кассового плана по доходам бюджета Тарасовского сельского поселения

2.1. Показатели для кассового плана по доходам бюджета Тарасовского сельского поселения формируются на основании:

оценки ожидаемого поступления доходов бюджета Тарасовского сельского поселения на текущий финансовый год в разрезе кодов бюджетной классификации РФ по главным администраторам доходов бюджета Тарасовского сельского поселения;

сведений с помесечной разбивкой поступлений доходов, полученных от соответствующих администраторов (приложение 3 к настоящему Порядку).

2.2.В целях ведения кассового плана Администрация формирует уточненную оценку ожидаемого поступления доходов в бюджет поселения на плановый месяц, а также на год в целом с помесечной разбивкой.

При уточнении оценки ожидаемого поступления доходов бюджета поселения на текущий финансовый год: указываются фактические кассовые поступления доходов бюджета поселения за прошедший период; уточняются соответствующие показатели периода, следующего за отчетным месяцем.

III. Порядок составления и ведения кассового плана по расходам бюджета Тарасовского сельского поселения

3.1. Показатели для кассового плана по расходам районного бюджета формируются на основании: сводной бюджетной росписи бюджета поселения по расходам на текущий финансовый год; лимитов бюджетных обязательств; прогнозов кассовых выплат по расходам на текущий финансовый год с помесечной детализацией (приложение 4 к настоящему Порядку); предложений по формированию кассового плана по расходам на плановый месяц (приложение 5 к настоящему Порядку).

3.2. В целях ведения кассового плана Администрация уточняет соответствующие показатели кассового плана на плановый месяц и до конца года. На основании доведенных бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год формирует уточненный прогноз кассовых выплат по расходам на текущий финансовый год с помесечной детализацией. При составлении уточненного прогноза кассового плана на текущий финансовый год: указываются фактические кассовые выплаты по расходам за отчетный период текущего финансового года; уточняются соответствующие показатели, исходя из произведенных и ожидаемых кассовых выплат в текущем месяце;

уточняются соответствующие показатели на плановый месяц и до конца года.

IV. Порядок составления и ведения кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета

4.1. Показатели по источникам финансирования дефицита бюджета поселения формируются на основании: сводной бюджетной росписи бюджета поселения;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета поселения на текущий финансовый год с помесечной детализацией (приложение 6 к настоящему Порядку).

4.2.В целях ведения кассового плана Администрация формирует уточненный прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета поселения на планируемый месяц. При уточнении указываются фактические кассовые поступления и кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита бюджета поселения за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.

4.3. При составлении кассового плана показатели кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита бюджета поселения включаются в раздел кассового плана по доходам бюджета поселения, показатели кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета поселения включаются в раздел кассового плана по расходам бюджета поселения.

Приложение 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета Тарасовского сельского поселения

Кассовый план исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения на _____ год

Наименование показателя	Решение о бюджете поселения	тыс. руб.																
		январь	февраль	март	I кв.	апрель	май	июнь	II кв.	июль	август	сентябрь	III кв.	октябрь	ноябрь	декабрь	IV кв.	
Кассовые поступления, всего:																		
Налоговые и неналоговые доходы																		
Безвозмездные поступления																		
Другие поступления																		
Кассовые выплаты, всего:																		
Результат (+,-) (помесячно)																		
Результат (+,-) (нарастающим итогом)																		
Остатки средств бюджета поселения																		
Остатки целевых средств																		

_____ (ДОЛЖНОСТЬ) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

_____ (ДОЛЖНОСТЬ) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета Тарасовского сельского поселения

Кассовый план исполнения бюджета Тарасовского сельского поселения на _____ год

тыс. руб.

Наименование показателя	Решение о бюджете поселения	Прогноз																
		январь	февраль	март	I кв.	апрель	май	июнь	II кв.	июль	август	сентябрь	III кв.	октябрь	ноябрь	декабрь	IV кв.	
Кассовые поступления, всего:																		
Налоговые и неналоговые доходы																		
Безвозмездные поступления																		
Другие поступления																		
Кассовые выплаты, всего:																		
Результат (+,-) (помесячно)																		
Результат (+,-) (нарастающим итогом)																		
Остатки средств бюджета поселения																		
Остатки целевых средств																		

_____ (ДОЛЖНОСТЬ) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

_____ (ДОЛЖНОСТЬ) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

)																				
Результат (+, -) (нарастаю щим итоном)																				
Остатки средств бюджета поселения																				
Остатки целевых средств																				

Руководитель

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение 4
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета
Тарасовского
сельского поселения

Прогноз
кассовых выплат по расходам бюджета Тарасовского сельского
поселения от " _____ " _____ 20 ____ г.

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Решение о бюджете поселения	Прогн оз	Январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
Кассовые выплаты														

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

Приложение 5
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета
Тарасовского
сельского поселения

Предложения
по формированию кассового плана по расходам

на _____ 20__ г.
(месяц)

от _____
(наименование главного распорядителя средств районного бюджета)

Наименование направления расходов	КОСГУ	Сумма на _____ (месяц)				
		всего	1 неделя	2 неделя	3 неделя	4 неделя
Оплата труда и начисления	211, 213, 266					
Коммунальные услуги	223					
Оплата по муниципальным контрактам, заключенным в результате проведения конкурсных процедур						
в т.ч. (по конкретным направлениям расходования средств с указанием сумм)						
- _____.						
- _____.						
Межбюджетные трансферты	251					
в т.ч. (по видам межбюджетных трансфертов с указанием сумм)						
- _____.						
- _____.						
Прочие расходы						

Руководитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 6к Порядку
составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета сельского
поселения

Прогноз
кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам
финансирования дефицита бюджета Тарасовского сельского
поселения

от " _____ " _____ 20 _____ г.

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование дохода	Сумма на год, всего	В том числе:											
		январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Кассовые поступления, ВСЕГО													
Кассовые выплаты, ВСЕГО													
ИТОГО													

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" _____ " _____ 20 _____ г.