**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

**АДМИНИСТРАЦИИ**

**ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

**«ПОСЕЛОК ВОРОТЫНСК»**

**Калужской области**

**от 15.07.2020 г. пос. Воротынск № 178**

***Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского поселения***

***«Поселок Воротынск»***

В соответствии со статьёй 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации администрация городского поселения «Поселок Воротынск» **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1.Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» согласно приложению.

2.Разместить настоящее постановление на официальном сайте администрации ГП «Поселок Воротынск» в сети интернет.

3.Контроль исполнения настоящего Постановления возложить на заместителя главы администрации, начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности.

4.Настоящее Постановление вступает в силу с момента подписания и распространяется на правоотношения, возникшие с 01 января 2020года.

**И.о. главы администрации**

**ГП «Поселок Воротынск» А.Н. Шакура**

Приложение

к Постановлению администрации

ГП «Поселок Воротынск»

от 15.07.2020 г. № 178

**ПОРЯДОК**

**СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

**«ПОСЕЛОК ВОРОТЫНСК»**

**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 поселения «Поселок Воротынск» в текущем финансовом году (далее \* кассовый план).
2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет городского поселения «Поселок Воротынск» и кассовых выплат из бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» в текущем финансовом году.
3. Составление и ведение кассового плана осуществляется отделом бухгалтерского учёта и отчетности администрации городского поселения «Поселок Воротынск» на основании:

* показателей для составления кассового плана по доходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск», составляемых в порядке, предусмотренном разделом II настоящего Порядка;
* показателей для составления кассового плана по расходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» составляемых в порядке, предусмотренном разделом III настоящего Порядка;
* показателей для составления кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск», составляемых в порядке, предусмотренном разделом IV настоящего Порядка;
* в кассовом плане могут быть представлены и иные показатели.

1. **Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по доходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»**
2. Кассовый план по доходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» включает:

* распределение налоговых и неналоговых доходов бюджета на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой и помесячной детализацией;
* распределение безвозмездных поступлений на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой и помесячной детализацией.

1. Показатели для кассового плана по доходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» формируются на основании:

* Решения Собрания представителей о бюджете городского поселения «Поселок Воротынск» на очередной финансовый год и на плановый период (далее - решение о бюджете городского поселения «Поселок Воротынск»);
* прогноза поступлений доходов в бюджет городского поселения «Поселок Воротынск» на текущий финансовый год по кодам классификации доходов бюджетов Российской Федерации;

- динамики поступления доходов за предыдущий финансовый год.

1. В целях составления кассового плана по доходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» отдел бухгалтерского учёта и отчетности администрации в недельный срок после принятия Решения о бюджете городского поселения «Поселок Воротынск» формирует кассовый план по доходам в части налоговых и неналоговых доходов, а так же безвозмездных поступлений по форме в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку.
2. В целях ведения кассового плана по доходам бюджета городского поселения формируются уточненные сведения о помесячном распределении налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений по форме в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку.

При уточнении сведений о помесячном распределении поступлений доходов в бюджет городского поселения «Поселок Воротынск» на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления доходов бюджета за отчетный период.

Уточненные сведения о помесячном распределении поступлений доходов бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» вносятся ежемесячно не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным.

В случае внесения изменений в Решение о бюджете городского поселения «Поселок Воротынск» на очередной финансовый год и плановый период отдел бухгалтерского учёта и отчетности администрации в недельный срок после принятия указанного Решения вносит изменения в помесячное распределение уточненных налоговых и неналоговых доходов на текущий финансовый год.

1. **Порядок составления, уточнения и представления**

**показателей для кассового плана по расходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»**

1. Показатели для кассового плана по расходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» формируются на основании росписи расходов бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» на очередной финансовый год и лимитов бюджетных обязательств, с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключенным муниципальным контрактам.
2. В целях составления кассового плана по расходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» отдел бухгалтерского учёта и отчетности в недельный срок после утверждения показателей сводной бюджетной росписи и доведения лимитов бюджетных обязательств формирует кассовый план расходов с помесячной детализацией в соответствии с приложением № 2 к настоящему Порядку.
3. В целях ведения кассового плана по расходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» формируются уточненные сведения о помесячном распределении расходов бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» на текущий финансовый год по форме в соответствии с приложением № 2 к настоящему Порядку.

При уточнении сведений о помесячном распределении расходов бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» на текущий финансовый год указывается кассовое исполнение расходов бюджета за отчетный период.

Уточненные сведения о помесячном распределении расходов формируются с помесячной детализацией не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным.

1. **Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»**
2. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» формируются на основании прогноза кассовых поступлений и прогноза кассовых выплат по видам источников внутреннего финансирования дефицита бюджета на очередной финансовый год по форме в соответствии с приложением № 3 к настоящему Порядку.

При формировании кассового плана в составе показателей источников финансирования дефицита бюджета учитывается остаток средств на едином счете бюджета городского поселения «Поселок Воротынск».

1. В целях ведения кассового плана по видам источников финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» формируются уточненные сведения о помесячном распределении кассовых поступлений и кассовых выплат по видам источников финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год по форме № 3 к настоящему Порядку.

При уточнении сведений о помесячном распределении кассовых поступлений и кассовых выплат по видам источников финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления и кассовые выплаты источников финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск».

Уточненные сведения о помесячном распределении кассовых поступлений и кассовых выплат по видам источников финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» на текущий финансовый год представляются ежемесячно не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным.

**V. Порядок составления, уточнения и утверждения кассового плана исполнения бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»**

**в текущем финансовом году**

1. На основе кассового плана по доходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск», кассового плана по расходам бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» и кассового плана по источникам финансирования дефицита бюджета городского поселения «Поселок Воротынск», формируется кассовый план исполнения бюджета городского поселения «Поселок Воротынск» в текущем финансовом году и утверждается по форме в соответствии с приложением № 4 к настоящему Порядку до начала очередного финансового года.

Кассовый план утверждается главой администрации городского поселения «Поселок Воротынск» не позднее последнего рабочего дня отчетного финансового года.

1. Отдел бухгалтерского учёта и отчетности администрации городского поселения «Поселок Воротынск» ежемесячно формирует уточненный кассовый план на текущий финансовый год в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

Уточненный кассовый план утверждается главой администрации городского поселения «Поселок Воротынск» не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным.

Приложение № 1

к Порядку

составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета

городского поселения «Поселок Воротынск»

ПО ДОХОДАМ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «ПОСЕЛОК ВОРОТЫНСК»

НА\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ГОД

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации |  |  | Сумма | | | | | | | | | | | | |  | Всего на год |
| Январь | Февраль | Март | Итого 1 квартал | Апрель | Май | Июнь | Итого 2 квартал | Июль | Август | Сентябрь | Итого 3 квартал | Октябрь | Ноябрь | Декабрь | Итого 4 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 2 к Порядку

составления и ведения кассового плана исполнения

бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»

**КАССОВЫЙ ПЛАН**

**ПО РАСХОДАМ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «ПОСЕЛОК ВОРОТЫНСК»**

**НА\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ГОД**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид расходов (группа, подгруппа, элемент) |  | Сумма на | | | | | | | | | | |
| январь | февраль | март | апрель | май | июнь | Июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по главному распорядителю средств бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 3

к Порядку

составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»

**КАССОВЫЙ ПЛАН**

**ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «ПОСЕЛОК ВОРОТЫНСК»**

**НА\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ГОД**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации |  |  |  | Сумма | | | | | | | | | | | |  | Всего на год |
| Январь | Февраль | Март | Итого 1 квартал | Апрель | Май | Июнь | Итого 2 квартал | Июль | Август | Сентябрь | Итого 3 квартал | Октябрь | Ноябрь | Декабрь | Итого 4 квартал |
| ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ, ВСЕГО, в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ПРОГНОЗ ВЫПЛАТ ВСЕГО, в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 4

к Порядку составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета городского поселения «Поселок Воротынск»

УТВЕРЖДАЮ:

Глава администрации

городского поселения «Поселок Воротынск»

подпись (ФИО)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_года

**КАССОВЫЙ ПЛАН**

**ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «ПОСЕЛОК ВОРОТЫНСК»**

**НА\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ГОД**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации |  | Сумма | | | | | | | | | | | | | |  | Всего на год |
| Январь | Февраль | Март | Итого 1 квартал | Апрель | Май | Июнь | Итого 2 квартал | Июль | Август | Сентябрь | Итого 3 квартал | Октябрь | Ноябрь | Декабрь | Итого 4 квартал |
| Остатки средств на начало года |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ВСЕГО, в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| безвозмездные поступления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| поступления источников финансирования дефицита бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ ВСЕГО, в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заработная плата и начисления по оплате труда |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| выплаты из источников финансирования дефицита бюджета |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остатки средств на конец периода (изменение остатков) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |