

**АДМИНИСТРАЦИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА КРЫЛАТСКОЕ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

05.08.2024 №04-ПА

**Об утверждении порядка
составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета
муниципального округа
Крылатское**

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, Уставом муниципального округа Крылатское, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Крылатское:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Крылатское согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте муниципального округа Крылатское (www.vgmok.ru).

3. Признать утратившим силу постановление администрации муниципального округа Крылатское от 30 декабря 2016года № 10-ПА «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана бюджета муниципального округа Крылатское».

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главу муниципального округа Крылатское М.В. Егорова.

**Глава муниципального
округа Крылатское**

М.В.Егоров

ПОРЯДОК **составления и ведения кассового плана исполнения бюджета** **муниципального округа Крылатское**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Крылатское (далее – Порядок) разработан в соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Крылатское (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет муниципального округа Крылатское (далее – местный бюджет) и перечислений из местного бюджета в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объём временно свободных средств.

1.3. В составе прогноза кассовых поступлений в местный бюджет отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита местного бюджета, а в составе перечислений из местного бюджета – общий объём расходов.

1.4. Кассовый план используется в целях обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.

1.5. Составляет и ведет кассовый план финансовый орган муниципального округа Крылатское- администрация муниципального округа Крылатское (далее- администрация МО).

1.6. Кассовый план включает:

- кассовый план на текущий финансовый год с распределением по кварталам;
- кассовый план на очередной месяц.

1.7. При составлении и ведении Кассового плана формирование документов и обмен документами (за исключением документов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну) между участниками процесса прогнозирования осуществляется в электронном виде путем заполнения экранных форм в Подсистеме информационного взаимодействия Автоматизированной системы управления городскими финансами Департамента финансов города Москвы (ПИБ АСУ) с применением квалифицированных электронных подписей руководителей (уполномоченных лиц).

В случае отсутствия соответствующей технической возможности информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях.

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

2. Порядок составления и ведения Кассового плана на текущий финансовый год с распределением по кварталам

2.1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

При формировании Кассового плана на текущий финансовый год финансовый орган основывается на следующих сведениях:

2.1.1. Поквартальное распределение прогноза поступлений доходов бюджета муниципального округа, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации.

2.1.2. Поквартальное распределение прогноза поступлений в бюджет муниципального округа и выплат из бюджета муниципального округа по источникам финансирования дефицита бюджета, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации.

2.1.3. Распределение годовых показателей, доведенных уведомлениями о бюджетных ассигнованиях (лимитах бюджетных обязательств) в разрезе получателей средств бюджета муниципального округа и кодов бюджетной классификации, а также поквартальное распределение прогноза кассовых выплат по получателям средств бюджета муниципального округа без расшифровки по кодам бюджетной классификации.

2.2. Общая сумма прогнозируемых перечислений из местного бюджета должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, утвержденных на очередной финансовый год.

2.3. Администрация МО Крылатское как главный распорядитель средств бюджета муниципального округа Крылатское и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Крылатское представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Крылатское на очередной финансовый год по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку в срок не позднее 10 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.3.2. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Крылатское по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) на очередной финансовый год по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку не позднее 15 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.3.3. Суммы изменений показателей кассового плана на соответствующий финансовый год в формах приложений 2 и 3 настоящего Порядка указываются как дельты к ранее представленным сведениям (увеличение «+», уменьшение «-»).

3. Внесение изменений и уточнений в показатели кассового плана на текущий финансовый год

3.1. Внесение изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год производится по мере изменения бюджетных показателей в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации и в

пределах предоставленных администрации МО Крылатское полномочий по внесению изменений в сводную бюджетную роспись.

3.2. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении местного бюджета за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода.

3.3. Изменения в показатели кассового плана в текущем финансовом году вносятся:

При внесении изменений в утвержденные решением о бюджете муниципального округа Крылатское на очередной финансовый год показатели доходов и расходов местного бюджета;

-при получении уведомления о предоставлении межбюджетного трансферта;

-фактическом поступлении межбюджетных трансфертов в целях корректировки поквартального распределения годовых показателей поступлений доходов местного бюджета в срок не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

- при уточнении поквартального распределения годовых показателей доходов и расходов местного бюджета в пределах их общих объёмов.

3.4. Средства бюджета муниципального округа Крылатское, не использованные в течение квартала, могут использоваться в последующих периодах текущего финансового года без внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год.

4. Составление и ведение кассового плана на очередной месяц

4.1. Кассовый план за месяц составляется администрацией МО Крылатское ежемесячно по форме, согласно приложению 4 настоящего Порядка, на основании сведений о распределении (изменении) показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Крылатское на месяц по дням.

4.2. Кассовый план на месяц составляется не позднее последнего дня месяца, предшествующего планируемому.

4.3. Суммы изменений показателей кассового плана на месяц в форме приложения 4 настоящего Порядка указываются как дельты к ранее представленным сведениям (увеличение «+», «-»).

4.4. Внесение изменений в кассовый план на месяц осуществляется при условии обеспечения ежедневной сбалансированности показателей кассового плана с учетом остатка средств на едином счете бюджета муниципального округа Крылатское.

4.5. Средства бюджета муниципального округа Крылатское, неиспользованные в течение месяца, при необходимости их дальнейшего использования могут быть включены для проведения перечислений по расходам местного бюджета в следующих месяцах квартала финансового года.

Приложение 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
муниципального округа Крылатское

**Кассовый план бюджета муниципального округа Крылатское
на _____ год**

Главный администратор доходов бюджета: администрация муниципального округа Крылатское
Единица измерения: тыс. рублей

**ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ В
БЮДЖЕТ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА КРЫЛАТСКОЕ НА 20__ ГОД**

Раздел I. Доходы бюджета муниципального округа Крылатское

Код бюджетной классификации	Наименование источника дохода	Сумма				
		20__ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Ответственный исполнитель _____
(должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

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

Дата формирования _____

**ПРОГНОЗ (УТОЧНЕНИЕ) КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ
ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДА МОСКВЫ НА 20____ ГОД**

Код главного администратора источников финансирования дефицита бюджета: администрация МО Крылатское

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета:

Единица измерения: тыс. рублей

(тыс. руб.)

Код бюджетной классификации	Наименование показателя	Сумма				
		_____год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7
В том числе:						

Дата: _____

Ответственный исполнитель: _____
(должность)
(подпись)
(расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо: _____
(должность)
(подпись)
(расшифровка)

**Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам
(источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Крылатское на 20 ____**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Крылатское:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета муниципального округа Крылатское:

Лицевой счет

Единица измерения: руб.

Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Крылатское на ____ год	В том числе по кварталам			
	1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
2	3	4	5	6

Дата: _____

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей
перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета
муниципального округа Крылатское по получателям бюджетных средств (администраторам источников
финансирования дефицита бюджета) муниципального округа Крылатское
на 20__ год

N ____

от " ____ " _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Крылатское: 900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета муниципального округа Крылатское: администрация МО Крылатское

Лицевой счет N

Единица измерения: руб.

(руб.)

Наименование получателя бюджетных (администратора источников финансирования дефицита бюджета) и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам бюджета муниципального округа Крылатское 20__ год	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N 0390030560680003					
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N _____					
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N _____					

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

**Сведения
о распределении (изменении) кассовых выплат
из бюджета муниципального округа Крылатское
по дням на _____ месяц _____ г.**

№ _____

от _____

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Крылатское-: 900
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета муниципального округа Крылатское: администрация
МО Крылатское
Лицевой счет №
Единица измерения: руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	
	Дд.мм.гггг	Итого
Лицевой счет		

Ответственный исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка)