

**АДМИНИСТРАЦИЯ  
ПОСЕЛЕНИЯ РЯЗАНОВСКОЕ В ГОРОДЕ МОСКВЕ**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

От 14.11.2023 № 121

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

В соответствии со ст. 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в поселении Рязановское в городе Москве, утвержденным решением Совета депутатов поселения Рязановское в городе Москве от 25.10.2022 № 1/43, Уставом поселения Рязановское администрация поселения Рязановское в городе Москве **п о с т а н о в л я е т**:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета поселения Рязановское в городе Москве согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и на официальном сайте органов местного самоуправления поселения Рязановское в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главу администрации поселения Рязановское Бобылева Н.Б.

**Глава администрации**

**Н.Б. Бобылев**

Приложение  
к постановлению администрации  
поселения Рязановское в городе Москве  
от 14.11.2023\_ №\_121\_\_

**Порядок  
составления и ведения кассового плана  
исполнения бюджета поселения Рязановское в городе Москве**

**1. Общие положения**

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета поселения Рязановское в городе Москве (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план составляется заместителем главы администрации поселения Рязановское, курирующим вопросы экономики и финансов, на текущий финансовый год в разрезе кварталов, в течение 25 рабочих дней со дня принятия решения о бюджете поселения Рязановское на очередной финансовый год и плановый период (далее – Решение о бюджете).

1.3. Кассовый план включает:

- кассовый план исполнения бюджета на текущий финансовый год;
- кассовый план исполнения бюджета на квартал.

1.4. Кассовый план на предстоящий квартал уточняется с учётом фактического исполнения кассового плана за истекший квартал и утверждается не позднее 5 рабочих дней после начала текущего квартала.

1.5. Кассовый план ведется в электронном виде в автоматизированной информационной системе «АИС Финансы - Бюджет МО».

1.6. Кассовый план утверждается главой администрации поселения Рязановское.

**2. Состав кассового плана**

2.1. Кассовый план составляется по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

2.2. Кассовый план составляется на основе следующих сведений:

- показателей, предусмотренных в Решении о бюджете;
- прогнозных показателей по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год (приложение 2).

**3. Порядок составления прогноза**

3.1. Прогноз показателей по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета формируется на текущий финансовый год в соответствии с Решением о бюджете, сводной бюджетной росписью заместителем главы

администрации, курирующим вопросы экономики и финансов, в течение 15 рабочих дней со дня принятия Решения о бюджете с разбивкой по кварталам.

#### **4. Порядок составления и ведения кассового плана**

4.1. До 5 числа первого месяца планируемого квартала заместитель главы администрации, курирующий вопросы экономики и финансов, проводит проверку сбалансированности показателей кассового плана и расчет остатков средств на счете по исполнению бюджета на конец отчетного периода.

4.2. После осуществления проверки сбалансированности показателей кассовый план на квартал формируется по форме приложения 3 и утверждается главой администрации поселения Рязановское.

4.3. При утверждении кассового плана на квартал администрация поселения может предусматривать резерв средств на счете по исполнению бюджета поселения для проведения неотложных выплат и исполнения судебных решений.

#### **5. Уточнение кассового плана с учетом фактического исполнения**

5.1. Заместитель главы администрации, курирующий вопросы экономики и финансов, в течение 5 рабочих дней наступившего квартала уточняет кассовый план с учётом фактического исполнения за истекший квартал с отнесением отклонений по показателям кассового плана по доходам и по расходам на последующие кварталы.

5.2. При отклонении фактических поступлений по доходам бюджета и поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета от запланированных производится перераспределение источников финансирования дефицита в целях достижения их оптимального использования и снижения расходов.

#### **6. Внесение изменений в кассовый план**

6.1. В кассовый план могут быть внесены изменения в следующих случаях:

- при внесении изменений в Решение о бюджете;
- при внесении изменений в сводную бюджетную роспись;
- в иных случаях, не влекущих за собой увеличение общего объема кассовых выплат.

6.2. В случае поступления из бюджета города Москвы субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, сверх утвержденных в текущем финансовом году Решением о бюджете, в кассовом плане по доходам указанные средства отражаются в периоде их фактического поступления из бюджета города Москвы, а в кассовом плане по расходам - в период планируемых кассовых выплат.

Приложение 1  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения бюджета поселения  
Рязановское в городе Москве

УТВЕРЖДАЮ  
Глава администрации поселения  
Рязановское в городе Москве:

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Кассовый план (Уточненный кассовый план)  
исполнения бюджета поселения Рязановское на 20\_\_ г. по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

(тыс. руб.)

п/п	Наименование показателей	ВСЕГО	в том числе:					
			1 квартал	2 квартал	Первое полугодие	3 квартал	9 месяцев	4 квартал
1	Планируемый остаток средств на начало отчетного периода							
2	Ожидаемые поступления - всего							
	в том числе:							
2.1	Доходы							
2.2	Источники финансирования дефицита бюджета							
3	Планируемые перечисления - всего							
	в том числе:							
3.1	Расходы бюджета							
3.2	Источники финансирования дефицита бюджета							
4	Планируемый остаток средств на конец отчетного периода							

Заместитель главы администрации \_\_\_\_\_  
(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 2  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения бюджета поселения  
Рязановское в городе Москве

УТВЕРЖДАЮ  
Глава администрации поселения  
Рязановское в городе Москве:

:

\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**Прогноз показателей по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета поселения Рязановское в городе  
Москве на 20\_\_ г.**

тыс.руб.

Показатели	ВСЕГО	в том числе:			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
<b>1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета внутригородского муниципального образования - всего</b>					
<b>Налоговые доходы - всего</b>					
в том числе:					
налог на доходы физических лиц					
акцизы					
налог на имущество физических лиц					
земельный налог юридических лиц					
земельный налог физических лиц					
<b>Неналоговые доходы - всего</b>					
- арендная плата за землю					
- аренда имущества					
- прочие поступления					
- доходы от продажи земли и муниципального имущества					
- штрафы, пени					
- прочие неналоговые поступления					

<b>Безвозмездные поступления - всего</b>					
- субсидии					
- субвенции					
<b>2. Расходы бюджета внутригородского муниципального образования- всего</b>					
в том числе по направлениям:					
общегосударственные вопросы					
национальная оборона					
национальная безопасность и правоохранительная деятельность					
национальная экономика					
жилищно-коммунальное хозяйство					
охрана окружающей среды					
образование					
культура, кинематография					
социальная политика					
физическая культура и спорт					
средства массовой информации					
обслуживание государственного и муниципального долга					
<b>3. Дефицит(-),профицит(+) бюджета внутригородского муниципального образования (стр. 1-стр. 2)</b>					

Заместитель главы администрации \_\_\_\_\_  
(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 3  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения бюджета поселения  
Рязановское в городе Москве

УТВЕРЖДАЮ  
Глава администрации поселения  
Рязановское в городе Москве:

\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Кассовый план исполнения бюджета поселения Рязановское на \_\_\_\_\_ квартал 20\_\_ г.

(тыс.руб.)

п/п	Наименование показателей	ВСЕГО	в том числе:		
			1 месяц квартала	2 месяц квартала	3 месяц квартала
1	Планируемый остаток средств на начало отчетного периода				
2	Ожидаемые поступления - всего				
	в том числе:				
2.1	Доходы				
2.2	Источники финансирования дефицита бюджета				
3	Планируемые перечисления - всего				
	в том числе:				
3.1	Расходы бюджета				
3.2	Источники финансирования дефицита бюджета				
4	Планируемый остаток средств на конец отчетного периода				

Заместитель главы администрации \_\_\_\_\_  
(подпись) (расшифровка подписи)