

**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 |
| 1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета внутригородского муниципального образования - всего | | | | | |
| Налоговые доходы - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| налог на доходы физических лиц | | | | | |
| акцизы | | | | | |
| налог на имущество физических лиц | | | | | |
| земельный налог юридических лиц | | | | | |
| земельный налог физических лиц | | | | | |
| Неналоговые доходы - всего | | | | | |
| - арендная плата за землю | | | | | |
| - аренда имущества | | | | | |
| - прочие поступления | | | | | |
| - доходы от продажи земли и муниципального имущества | | | | | |
| - штрафы, пени | | | | | |
| - прочие неналоговые поступления | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| Безвозмездные поступления - всего | | | | | |
| - субсидии | | | | | |
| - субвенции | | | | | |
| 2. Расходы бюджета внутригородского муниципального образования- всего | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 3. Дефицит(-),профицит(+) бюджета внутригородского муниципального образования (стр. 1-стр. 2) | | | | | |

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)