АДМИНИСТРАЦИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БИБИРЕВО

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

25.07.2022 № 07/1
Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Бибирево

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом муниципального округа Бибирево, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Бибирево, администрация муниципального округа Бибирево

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа (Приложение).
2. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте муниципального округа Бибирево (www.bibirevomo.ru).
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня официального опубликования.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главу муниципального округа Паршина И.О.

Глава муниципального округа **И.О. Паршин**

Приложение
к постановлению администрации
муниципального округа Бибирево
от 25.07.2022 № 07/1

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Бибирево

1. Общие положения

1.1. Настоящий порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Бибирево, а также состав и сроки представления главным распорядителем средств бюджета муниципального округа Бибирево (далее – местный бюджет), главным администратором доходов местного бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита местного бюджета сведений, необходимых для составления и ведения Кассового плана.

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета.

1.3. В составе прогноза кассовых поступлений отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита местного бюджета, а в составе прогноза кассовых выплат – общий объем расходов.

1.4. Составление и ведение Кассового плана осуществляется на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющийся информации об операциях по управлению остатками средств на счетах местного бюджета, о кассовом исполнении местного бюджета и показателях сводной бюджетной росписи местного бюджета.

1.5. При организации исполнения местного бюджета Кассовый план определяет прогнозное состояние единого казначейского счета местного бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.6. Составление и ведение Кассового плана осуществляется администрацией муниципального округа Бибирево, осуществляющей полномочия финансового органа муниципального округа Бибирево.

1.7. При составлении и ведении Кассового плана формирование документов и обмен документами между администрацией и территориальным органом Федерального казначейства осуществляется с использованием подсистемы информационного взаимодействия автоматизированной системы управления городскими финансами города Москвы (ПИВ АСУ ГФ) в форме электронных документов с удостоверением усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченных лиц администрации.

2. Составление кассового плана

2.1. Кассовый план включает в себя:

- Кассовый план на текущий финансовый год с распределением по кварталам;

- Кассовый план на очередной месяц.

2.2. Показатели Кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях). В качестве единицы измерения применяется тысяча рублей.

2.3. Кассовый план на текущий финансовый год составляется по форме согласно приложению1 к настоящему порядку.

2.3.1. Кассовый план на текущий финансовый год составляется на основе:

- показателей, предусмотренных в решении о бюджете муниципального округа Бибирево на очередной финансовый год (далее – решение о местном бюджете);

- прогноза поступлений доходов бюджета муниципального округа Бибирево на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку;

- прогноза кассовых выплат по расходам бюджета муниципального округа Бибирево на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку;

- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального округа Бибирево на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку;

- расчета остатка средств на счетах по учету средств местного бюджета.

2.3.2. показатели Кассового плана по доходам должны соответствовать утвержденным показателям местного бюджета на соответствующий финансовый год.

Общая сумма прогнозируемых кассовых выплат должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, утвержденных на очередной финансовый год.

2.3.3. Прогноз перечислений из местного 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.

2.3.4. Кассовый план на текущий финансовый год утверждается постановлением администрации муниципального округа Бибирево.

2.4. Кассовый план на очередной месяц составляется по форме, предусмотренной Порядком составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Москвы, утвержденный Приказом Департамента финансов города Москвы от 22.09.2016 № 188, для формирования кассового плана исполнения бюджета города Москвы.

2.5. Проект кассового плана на месяц формируется финансовым органом на основании:

- прогноза кассовых поступлений доходов, расходов и по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий месяц;

- сведений о распределении (изменении) кассовых выплат из бюджета по дням на ___ месяц 20___ г., по форме, предусмотренной Порядком составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Москвы, утв. Приказом Департамента финансов города Москвы от 22.09.2016 N 188, для формирования кассового плана исполнения бюджета города Москвы;

- сведений о распределении (изменении) кассовых поступлений в бюджет по дням на ___ месяц 20___ г., по форме, предусмотренной Порядком составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Москвы, утв. Приказом Департамента финансов города Москвы от 22.09.2016 N 188, для формирования кассового плана исполнения бюджета города Москвы;

Кассовый план на текущий месяц подписывается главой муниципального округа и главным бухгалтером администрации.

Средства бюджета не использованные в течении месяца автоматически переходят в следующий период с учетом ожидаемого срока их проведения.

3. Ведение кассового плана

3.1. Ведение Кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год и Кассового плана на текущий месяц.

3.2. Внесение изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год и Кассового плана на текущий месяц осуществляется администрацией в случаях внесения изменений:

- в решение о местном бюджете;
- в сводную бюджетную роспись местного бюджета.

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

УТВЕРЖДАЮ
Глава муниципального округа Бибирево
_____/_____/
«_____»_____год

КАССОВЫЙ ПЛАН ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БИБИРЕВО НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ___ ГОД

Единица измерения: тыс. руб.

п/п	Наименование показателя	Утверждено решением о местном бюджете	ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ				Прогноз исполнения бюджета на год	Отклонение от утвержденного бюджета
			1квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал		

Приложение 2
к Порядку составления и
ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа Бибирево

Прогноз (уточнение)
поступлений доходов бюджета муниципального округа Бибирево на текущий финансовый 20_ год

Код главного администратора доходов бюджета:_____
Главный администратор доходов бюджета:_____

Единица измерения: тыс. руб.

Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма				
		20_год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

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

Дата формирования _____

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

Приложение 3
к Порядку составления и
ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
Бибирево

Прогноз (уточнение)
кассовых выплат по расходам бюджета муниципального округа Бибирево на текущий финансовый 20_ год

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета:_____
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета:_____
Лицевой счет № _____
Единица измерения: тыс. руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые выплаты из бюджета на 20__год	В том числе по кварталам			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6
Итого по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств					
В том числе:					
-лицевой счет№					
Всего, из них:					
-лицевой счет №					

Ответственный исполнитель: _____
(должность, подпись, расшифровка подписи)
Дата формирования _____
Руководитель или иное
уполномоченное лицо:_____
(должность, подпись, расшифровка подписи)

Приложение 4
к Порядку составления и
ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
Бибирево

Прогноз (уточнение)
кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального округа Бибирево на текущий финансовый 20_ год

Код главного администратора источников финансирования дефицита бюджета:_____
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета:_____
Единица измерения: тыс. руб.

Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма				
		20_год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

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

Дата формирования _____

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