ПРОЕКТ

**АДМИНИСТРАЦИЯ**

**ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ –**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЛОМОНОСОВСКИЙ**

**В ГОРОДЕ МОСКВЕ**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ**

**\_\_\_\_\_\_2025 года № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве**

В соответствии со статьями 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, администрация муниципального округа Ломоносовский постановляет:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве.
2. Признать утратившим силу постановление администрации муниципального округа Ломоносовский от 26.01.2021 № 02-01-01-02 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Ломоносовский».
3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главу администрации внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве А.В. Шутову.

**Глава администрации муниципального**

**округа Ломоносовский в городе Москве** **А.В. Шутова**

Приложение

к постановлению администрации

внутригородского муниципального образования – муниципального округа Ломоносовский

в городе Москве

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**ПОРЯДОК**

**составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве**

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 внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве (далее – местный бюджет).
2. Понятия и термины, применяемые в настоящем Порядке, используются в значениях, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве.
3. Кассовый план исполнения местного бюджета (далее - кассовый план) отражает прогноз кассовых поступлений в местный бюджет, кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.
4. Под кассовым планом исполнения местного бюджета (далее - кассовый план) понимается прогноз поступлений в бюджет и перечислений из бюджета в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.
5. Составление и ведение кассового плана осуществляется администрацией внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве (далее – администрация), осуществляющей полномочия финансового органа внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве.
6. Кассовый план составляется в валюте Российской Федерации в тысячах рублей.

II. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по доходам местного бюджета

1. В целях составления кассового плана по доходам местного бюджета главный администратор доходов бюджета формирует распределение администрируемых им доходов в бюджет на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 1 с признаком 0 (первичный).
2. Показатели для кассового плана по доходам бюджета формируются в соответствии с прогнозом поступлений доходов в бюджет на текущий финансовый год (Приложение 2).
3. Прогноз поступлений доходов в бюджет на следующий финансовый год формируется финансовым органом не позднее последнего рабочего отчетного финансового года.
4. Показатели прогноза поступлений доходов в местный бюджет должны соответствовать показателям, утвержденным решением Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве о бюджете.
5. В целях уточнения показателей кассового плана по доходам главный администратор доходов бюджета формирует уточненные сведения о квартальном и помесячном распределении администрируемых им доходов бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению 1 с признаком 1 (уточненный).
6. При уточнении сведений о помесячном распределении поступлений доходов в бюджет на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления доходов бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.

III. Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по расходам местного бюджета

1. Показатели для кассового плана по расходам местного бюджета формируются на основании:
   1. лимитов бюджетных обязательств, утвержденных администрацией на текущий финансовый год;
   2. прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий финансовый год (Приложение 3).
2. Прогноз кассовых выплат из бюджета формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым (заключенным) муниципальным контрактам, договорам.
3. Кассовый план по расходам местного бюджета с поквартальной детализацией на очередной финансовый год составляется финансовым органом администрации не позднее последнего рабочего дня года, предшествующего планируемому периоду по форме согласно приложению 4 с признаком 0 (первичный).
4. В целях составления кассового плана по расходам бюджета на очередной финансовый год получатели бюджетных средств не позднее трех рабочих дней после принятия решения о местном бюджете формируют прогноз кассовых выплат по расходам местного бюджета на очередной финансовый год с поквартальной детализацией и предоставляют его в финансовый орган администрации.
5. Общая сумма прогнозируемых перечислений из местного бюджета должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, утвержденных на очередной финансовый год.
6. В целях уточнения показателей кассового плана по расходам местного бюджета получатели бюджетных средств формируют уточненный прогноз кассовых выплат по форме согласно приложению № 4 с признаком 1 (уточненный).
7. При уточнении указываются фактические кассовые выплаты по расходам местного бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за отчетным периодом с учетом предельных объемов финансирования, доведенных администрацией.
8. Уточненный прогноз кассовых выплат представляется получателями бюджетных средств в финансовый орган администрации в электронном виде в установленных форматах и на бумажном носителе по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.
9. Изменения в показатели кассового плана в текущем финансовом году вносятся:

- при внесении изменений в утвержденные решением о бюджете внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве на очередной финансовый год показатели доходов и расходов местного бюджета;

- при поступлении межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы в бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве в соответствии с соглашением;

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

1. Кассовый по расходам местного бюджета составляется помесячно с разбивкой по неделям (Приложение 5). При необходимости уточнения показателей кассового плана составляется уточненный кассовый план с признаком 1 (уточненный).

Приложение № 1

к Порядку составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Сведения по распределению поступлений доходов, администрируемых главными администраторами в

бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

на 20\_\_\_\_\_год

Наименование главного администратора доходов бюджета: администрация внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Единица измерения: тыс. рублей

Признак: 0(первичный), 1 (уточненный)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя/ Код дохода по КДБ | Утверждено по бюджету на 20\_\_\_\_\_\_ 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ИТОГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Глава администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение № 2

к Порядку составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Прогноз поступлений доходов, администрируемых главными администраторами в

бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

на 20\_\_\_\_\_год

Наименование главного администратора доходов бюджета: администрация внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Единица измерения: тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя/ Код дохода по КДБ | Утверждено по бюджету на 2021 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Глава администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение № 3

к Порядку составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета

внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Прогноз кассовых выплат по расходам бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

на едином счете бюджета № 0390030574930033 на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_\_год

«\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_год

Наименование органа, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве: Департамент финансов города Москвы

Единица измерения: тыс. рублей

Признак: 0(первичный), 1 (уточненный)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено по бюджету на 20\_\_\_\_ год | В том числе по кварталам | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО |  |  |  |  |  |

Глава администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение № 4

к Порядку составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета

внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Кассовый план по расходам бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

на едином счете бюджета № 0390030574930033 на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_\_год

«\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_год

Наименование органа, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве: Департамент финансов города Москвы

Периодичность: квартальный

Единица измерения: тыс. рублей

Признак: 0(первичный), 1 (уточненный)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено по бюджету на 20\_\_\_ год | В том числе по кварталам | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО |  |  |  |  |  |

Глава администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Приложение № 5

к Порядку составления и ведения кассового плана

исполнения бюджета

внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

Кассовый план по расходам бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве

на едином счете бюджета № 0390030574930033 на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_\_год

«\_\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_год

Наименование органа, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Ломоносовский в городе Москве: Департамент финансов города Москвы

Период: месяц-

Единица измерения: тыс. рублей

Признак: 0(первичный), 1 (уточненный)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 1 неделя\* | 2 неделя\* | 3 неделя\* | 4 неделя\* | Итого за месяц |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО |  |  |  |  |  |

Глава администрации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

*\*- указывается конкретное значение даты*