АДМИНИСТРАЦИЯ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ -
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БЕГОВОЙ В ГОРОДЕ МОСКВЕ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

24.04.2025 № 2

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

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве, Положением о бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании - муниципальном округе Беговой в городе Москве, утвержденным решением Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве от 24 апреля 2025 г. № 38-5, администрация внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве **постановляет:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве согласно Приложения к настоящему постановлению.

2. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве.

3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве Адамова П.А.

4. Настоящее постановление применяется к правоотношениям, возникающим при составлении и исполнении бюджета, начиная с бюджета на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

Глава внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве **П.А. Адамов**

Приложение к постановлению администрации внутригородского муниципального образования – муниципального округа Беговой в городе Москве от 24.04.2025 года № 2

Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве (далее - Порядок) разработан на основании статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила формирования и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве (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 объем временно свободных средств.

1.3. В составе прогноза 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 объем 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 внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве – администрация внутригородского муниципального образования - муниципального Беговой в городе Москве (далее - администрация).

1.6. Кассовый план составляется в валюте Российской Федерации в тысячах рублей.

2. Порядок составления кассового плана на текущий финансовый год

2.1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой.

2.2. При формировании кассового плана на текущий финансовый год администрация основывается на следующих сведениях:

- поквартальное распределение прогноза поступлений доходов в местный бюджет, утвержденных на очередной финансовый год, в разрезе кодов

бюджетной классификации;

- поквартальное распределение прогноза поступлений в местный бюджет и перечислений из местного бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета, утвержденных на очередной финансовый год, в разрезе кодов бюджетной классификации;

- поквартальное распределение прогноза перечислений из местного бюджета, утвержденных на очередной финансовый год, в разрезе кодов 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 внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве как главный распорядитель средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Беговой в городе Москве и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве на очередной финансовый год формируется 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 внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) формируется на очередной финансовый год не позднее 15 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.4. Сведения, указанные в пп.2.3.1 и 2.3.2 формируются с учетом определенных при планировании муниципальных закупок товаров, работ, услуг сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам (соглашениям).

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 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 внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве 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 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

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

3.4. Средства бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве, 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 месяц

4.1. Кассовый план за месяц составляется администрацией ежемесячно по форме, согласно Приложению 4 настоящего Порядка, на основании сведений о распределении (изменении) показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве на месяц.

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

4.3. Внесение изменений в кассовый план на месяц осуществляется при условии обеспечения ежедневной сбалансированности показателей кассового плана с учетом остатка средств на едином счете бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве.

4.4. Средства бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Беговой в городе Москве, не использованные в течение месяца, при необходимости их дальнейшего использования могут быть включены для проведения перечислений по расходам местного бюджета в следующих месяцах квартала финансового года.