

**АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ОТРАДНОЕ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Проект

от _____ 2023 г. № _____

**Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана исполнения
бюджета муниципального округа
Отрадное**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом муниципального округа Отрадное, Положением о бюджетном процессе в муниципальном округе Отрадное, утвержденным решением Совета депутатов муниципального округа Отрадное от 27 марта 2018 г. № 12/8, **аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное постановляет:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Отрадное согласно Приложению к настоящему постановлению.
2. Опубликовать настоящее постановление в бюллетене «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте муниципального округа Отрадное (www.otradnoe.su).
3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования в бюллетене «Московский муниципальный вестник».
4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу муниципального округа Отрадное В.М. Андросова

**Глава муниципального
округа Отрадное**

В.М. Андросов

Приложение к постановлению
аппарата Совета депутатов
муниципального округа Отрадное
от _____ 2023 г. № _____

Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Отрадное

1. Общие положения

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

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз поступлений в бюджет муниципального округа Отрадное (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 муниципального округа Отрадное – аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное (далее – аппарат Совета депутатов).

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 по форме согласно Приложению 1 настоящего Порядка.

2.2. При формировании кассового плана на текущий финансовый год аппарат Совета депутатов 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. Аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное как главный распорядитель средств бюджета муниципального округа Отрадное и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Отрадное представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Отрадное на очередной финансовый год по форме согласно Приложению 2 к настоящему Порядку 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 муниципального округа Отрадное по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) на очередной финансовый год по форме согласно Приложению 3 к настоящему Порядку не позднее 15 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.3.3 Суммы изменений показателей кассового плана на соответствующий финансовый год в формах приложений 2 и 3 настоящего Порядка указываются как дельты к ранее представленным сведениям (увеличение "+", уменьшение "-").

2.4. Сведения, представляемые по формам согласно Приложениям 2 и 3 настоящего Порядка, 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 аппарату Совета депутатов 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 муниципального округа Отрадное 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 5 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 муниципального округа Отрадное, 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 аппаратом Совета депутатов ежемесячно по форме, согласно Приложению 4 настоящего Порядка, на основании сведений о распределении (изменении) показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Отрадное на месяц по дням.

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

4.3. Суммы изменений показателей кассового плана на месяц в форме Приложения 4 настоящего Порядка указываются как дельты к ранее представленным сведениям (увеличение "+", уменьшение "-").

4.4. Внесение изменений в кассовый план на месяц осуществляется при условии обеспечения ежедневной сбалансированности показателей кассового плана с учетом остатка средств на едином счете бюджета муниципального округа Отрадное.

4.5. Средства бюджета муниципального округа Отрадное, 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.

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

Кассовый план бюджета муниципального округа Отрадное на _____ год

Код главного распорядителя средств бюджета	900
Главный распорядитель средств бюджета	Аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное
Лицевой счет	0190030574800354
Единица измерения	тыс. руб.

Прогноз поступлений в бюджет муниципального округа Отрадное

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые поступления в бюджет муниципального округа Отрадное на _____ год	в том числе по кварталам			
		первый квартал	второй квартал	третий квартал	четвертый квартал
1	2	3	4	5	6
Аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное					
Лицевой счет № 04733900730					
из них:					
КБК					

Прогноз перечислений из бюджета муниципального округа Отрадное

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые перечисления из бюджета муниципального округа Отрадное на _____ год	в том числе по кварталам			
		первый квартал	второй квартал	третий квартал	четвертый квартал
1	2	3	4	5	6
Аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное					
Лицевой счет № 0390030574800354,					
из них:					
КБК					

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

Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых
показателей перечислений по расходам (источникам
финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Отрадное
на 20__ год

№ _____

от " __ " _____ 20__ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Отрадное (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Отрадное):

A5954.

Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Отрадное (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Отрадное):

аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное.Лицевой счет: № **01900305574800354**

Единица измерения: руб.

Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Отрадное на 20__ год	В том числе по кварталам			
	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5

Ответственный

исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Руководитель или иное

уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

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

Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых
показателей перечислений по расходам (источникам
финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Отрадное
по получателям бюджетных средств (администраторам источников
финансирования дефицита бюджета) г муниципального округа Отрадное
на 20__ год

№ _____ от " ____ " _____ 20__ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Отрадное (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Отрадное):

900.

Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального муниципального округа Отрадное (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа Отрадное): **аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное.**

Лицевой счет № **0390030574800354.**

Единица измерения: руб.

Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) муниципального округа Отрадное и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа Отрадное 20__ год	В том числе по кварталам:			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6
Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) муниципального округа Отрадное, лицевой счет № _____					

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

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

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

Сведения
о распределении (изменении) кассовых выплат
из бюджета муниципального округа Отрадное
по дням на _____ месяц 20__ г.

№ _____ от " _____ " _____ 20__ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета муниципального округа Отрадное:

900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета муниципального округа Отрадное:

аппарат Совета депутатов муниципального округа Отрадное

Лицевой счет № **0190030574800354**

Единица измерения: руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата				Итого
	ДД.ММ.ГГГГ	ДД.ММ.ГГГГ	ДД.ММ.ГГГГ	ДД.ММ.ГГГГ	
Наименование получателя бюджетных средств муниципального округа Отрадное, лицевой счет № _____					

Ответственный

исполнитель: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Руководитель или иное

уполномоченное лицо: _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)