



АДМИНИСТРАЦИЯ
внутригородского муниципального образования – муниципального округа
ХОРОШЕВСКИЙ
в городе Москве

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

10 сентября 2025 года № 27

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве в текущем финансовом году

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, пунктом 2 статьи 16 Устава внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве, Положением о бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании - муниципальном округе Хорошевский в городе Москве, утвержденным решением Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве от 15 апреля 2025 года № 42/3:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве в текущем финансовом году согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившим силу постановление администрации муниципального округа Хорошевский от 18 июля 2022 года № 12 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Хорошевский в текущем финансовом году».

3. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник».

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главу администрации Кузнецова М.Н.

Глава администрации

М.Н. Кузнецов

Приложение
к постановлению администрации
внутригородского муниципального
образования - муниципального округа
Хорошевский в городе Москве
от 10 сентября 2025 года № 27

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального образования - муниципального
округа Хорошевский в городе Москве в текущем финансовом году

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве в текущем финансовом году (далее - Кассовый план), а также состав и сроки представления главным распорядителем средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве (далее - местный бюджет), главным администратором доходов местного бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита местного бюджета (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения Кассового плана (далее - Сведения).

1.2. Под Кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.

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 имеющейся 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 в текущем финансовом году 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 внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве (далее - администрация), осуществляющей полномочия финансового органа внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе

Москве.

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 (ПИБ АСУ) в форме электронных документов с удостоверением усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченных лиц администрации.

2. Составление Кассового плана

2.1. Кассовый план включает:

- 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 приложению 1 к настоящему Порядку.

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

- показателей, предусмотренных в решении Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (далее – решение о местном бюджете) ;

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

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

- прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета 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 показателям, утвержденным решением о местном бюджете.

Общая сумма прогнозируемых кассовых выплат должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, утвержденных решением о местном бюджете 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. Администрация на основании показателей и прогнозов, указанных в подпункте 2.3.1. настоящего Порядка, формирует Кассовый план в течение двадцати рабочих дней со дня принятия решения о местном бюджете, но не позднее 31 декабря текущего года.

2.3.5. Кассовый план на текущий финансовый год утверждается главой администрации.

2.4. Кассовый план на текущий месяц составляется по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

2.4.1. Кассовый план на текущий месяц составляется на основе:

- прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий месяц;
- прогноза кассовых поступлений и кассовых перечислений по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий месяц.

2.4.2. Показатели Кассового плана на текущий месяц должны соответствовать показателям Кассового плана на текущий финансовый год по текущему месяцу с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения Кассового плана.

2.4.3. Администрация на основании сведений, указанных в пункте 2.4.1. настоящего Порядка, формирует Кассовый план:

- на январь текущего финансового года не позднее двадцатого рабочего дня со дня принятия решения о местном бюджете;
- на февраль - декабрь текущего финансового года не позднее восьмого рабочего дня месяца, на который формируется Кассовый план на текущий месяц.

2.4.4. Кассовый план на текущий месяц утверждается главой администрации.

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.

3.3. Уточнение показателей Кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении местного бюджета за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода, указанных в подпункте 2.3.1. настоящего Порядка.

3.4. Кассовый план на текущий финансовый год и Кассовый план на текущий месяц уточняются в следующие сроки:

- не позднее трёх рабочих дней со дня принятия решения о внесении изменений в решение о местном бюджете на текущий финансовый год;
- в ходе исполнения местного бюджета по поступлениям доходов и/или при наличии неиспользованных остатков бюджетных средств по итогам квартала – до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

Приложение 1

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве в текущем финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

Глава администрации

_____/_____
" ____ " _____ 20__ г.

**КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ - МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
ХОРОШЕВСКИЙ В ГОРОДЕ МОСКВЕ
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ____ ГОД**

Единица измерения: тыс. рублей

п/п	Наименование показателя	Утверждено решением о местном бюджете	ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ				Прогноз исполнения бюджета на год	Отклонение от утвержденного бюджета
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал		
1.	Кассовые поступления по доходам							
2.	Кассовые выплаты по расходам							
3.	Дефицит (-), профицит (+)							
4.	Источники финансирования дефицита бюджета							
5.	Остатки денежных средств на едином счете бюджета на начало периода							
6.	Остатки денежных средств на едином счете бюджета на конец периода							
7.	Временно свободные средства бюджета							

Приложение 2

к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального
округа Хорошевский в городе Москве
в текущем финансовом году

**Прогноз (уточнение)
поступлений доходов бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Хорошевский в городе Москве
на текущий финансовый 20__ год**

Код главного администратора доходов бюджета: _____

Главный администратор доходов бюджета: _____

Единица измерения: тыс. рублей

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 внутригородского
муниципального образования - муниципального
округа Хорошевский в городе Москве
в текущем финансовом году

**Прогноз (уточнение)
кассовых выплат по расходам бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Хорошевский в городе Москве
на текущий финансовый 20__ год**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: _____

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета: _____

Лицевой счет № _____

Единица измерения: тыс. рублей

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 №					

Дата _____

Ответственный исполнитель: _____

Руководитель или иное уполномоченное лицо: _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 4
к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального
округа Хорошевский в городе Москве
в текущем финансовом году

Прогноз (уточнение)
кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования
дефицита бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве
на текущий финансовый 20__ год

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

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

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

Дата формирования _____

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

Приложение 5

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Хорошевский в городе Москве в текущем финансовом году

УТВЕРЖДАЮ

Глава администрации

_____ /
" " _____ 20 г.

**КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ - МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
ХОРОШЕВСКИЙ В ГОРОДЕ МОСКВЕ
НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ ФИНАНСОВОГО ____ ГОДА**

Единица измерения: тыс. рублей

[illegible]

[illegible]