



АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
внутригородского муниципального образования -
муниципального округа
ЧЕРТАНОВО ЦЕНТРАЛЬНОЕ
в городе Москве

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

29 августа 2025 года № 02-38П

Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве постановляет:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве (приложение).
2. Признать утратившим силу постановление аппарата Совета депутатов муниципального округа Чертаново Центральное от 31 декабря 2015 года № 02-01-05-76 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Чертаново Центральное».
3. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник».

**Руководитель аппарата Совета депутатов
муниципального округа Чертаново
Центральное в городе Москве**

А.В. Гурова

Приложение
к постановлению аппарата Совета
депутатов внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа Чертаново
Центральное в городе Москве
от «29» августа 2025 года № 02-38П

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального образования – муниципального
округа Чертаново Центральное в городе Москве**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве (далее - Порядок) разработан на основании пункта 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила формирования и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве (далее - Кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное 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 кассовых поступлений в местный бюджет отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита местного бюджета, а в составе перечислений их 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 Чертаново Центральное в городе Москве (далее - финансовый орган) - аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве (далее - аппарат Совета депутатов).

1.6. Кассовый план включает:

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

1.7. При составлении и ведении Кассового плана формирование

документов и обмен документами (за исключением документов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну) между участниками процесса прогнозирования осуществляется в электронном виде путем заполнения экранных форм в Подсистеме информационного взаимодействия Автоматизированной системы управления городскими финансами Департамента финансов города Москвы (ПИБ АСУ) с применением квалифицированных электронных подписей руководителей (уполномоченных лиц).

1.8. Кассовый план составляется в валюте Российской Федерации. В качестве единицы измерения применяется рубль.

2. Порядок составления и ведения Кассового плана на текущий финансовый год с распределением по кварталам

2.1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с поквартальной разбивкой по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

При формировании Кассового плана на текущий финансовый год финансовый орган 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 выплат из местного бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета, утвержденных на очередной финансовый год в разрезе кодов бюджетной классификации;
- распределение годовых показателей, доведенных уведомлениями о бюджетных ассигнованиях (лимитах бюджетных обязательств) в разрезе получателей средств местного бюджета и кодов бюджетной классификации, а также поквартальное распределение прогноза кассовых выплат по получателям средств местного бюджета без расшифровки по кодам бюджетной классификации.

2.2. Общая сумма прогнозируемых кассовых выплат должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, утвержденных на очередной финансовый год.

2.3. Аппарат Совета депутатов как главный распорядитель средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве, и главный администратор источников финансирования дефицита местного бюджета представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) местного бюджета 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) местного бюджета 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 «-»).

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.

3.2. 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 местном бюджете 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 местного бюджета, 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 очередной 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) местного бюджета 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 «+», «-»).

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 местного бюджета.

4.5. Средства местного бюджета, неиспользованные 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
внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Чертаново Центральное в городе
Москве

**Кассовый план бюджета внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве на 20__год**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное в городе
Москве: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве

Лицевой счет:

Единица измерения: тыс. рублей

**Прогноз поступлений доходов в бюджет внутригородского муниципального
образования – муниципального округа Чертаново Центральное
в городе Москве на 20__ год**

Код бюджетной классификаци и	Наименовани е кода бюджетной классификаци и	в том числе по кварталам				
		20__ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7

Ответственный исполнитель:

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Прогноз кассовых выплат из бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве на 20_ год

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве

Лицевой счет:

Единица измерения: тыс. рублей

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые перечисления из бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве на _ год	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
1	2	3	4	5	6
Итого по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств:					
Лицевой счет № из них:					

Ответственный исполнитель:

(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо:

(должность) (подпись) (расшифровка)

Приложение 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа Чертаново
Центральное в городе Москве

**Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей
перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета
внутригородского муниципального образования - муниципального округа Чертаново
Центральное в городе Москве на 20__ год**

№ ____

от " ____ " _____ г.

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

Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве

Лицевой счет: №

Единица измерения: руб.

Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве на ____ год	В том числе по кварталам			
	1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
1	2	3	4	5

Ответственный исполнитель:

(должность)

(подпись)

(расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо:

(должность)

(подпись)

(расшифровка)

Приложение 3
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Чертаново Центральное в городе
Москве

**Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей
перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета
внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново
Центральное в городе Москве по получателям бюджетных средств (администраторам
источников финансирования дефицита бюджета) внутригородского муниципального
образования – муниципального округа Чертаново Центральное
в городе Москве на 20__ год**

№ ____

от " ____ " _____ г.

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

Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве

Лицевой счет: №

Единица измерения: руб.

Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородског о муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве 20__ год	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
1	2	3	4	5	6
Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета)					

внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве, лицевой счет №					
--	--	--	--	--	--

Ответственный исполнитель:

(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное уполномоченное лицо:

(должность) (подпись) (расшифровка)

Приложение 4
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Чертаново Центральное в городе Москве

Сведения
о распределении (изменении) кассовых выплат из бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное
в городе Москве по дням на _____ месяц 20_ г.

№ _____

от " ____ " _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета: аппарат Совета депутатов
внутригородского муниципального образования – муниципального округа Чертаново
Центральное в городе Москве

Лицевой счет: №

Единица измерения: руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	
	Дд.мм.гггг	Итого
Наименование получателя бюджетных средств внутригородского муниципального образования - муниципального округа Чертаново Центральное в городе Москве, лицевой счет №		

Ответственный исполнитель:

(должность) (подпись) (расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо:

(должность) (подпись) (расшифровка)