



**АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ –
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА КУЗЬМИНКИ
В ГОРОДЕ МОСКВЕ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

24.11.2025 № 36

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

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Кузьминки в городе Москве согласно приложению к настоящему постановлению.

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

**Глава муниципального округа
Кузьминки в городе Москве**



 **А.Л. Калабеков**

Приложение
к постановлению аппарата Совета
депутатов внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа Кузьминки
в городе Москве от 24.11.2025 № 36

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

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Кузьминки в городе Москве (далее – Порядок) разработан на основании пункта 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила формирования и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Кузьминки в городе Москве (далее – кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Кузьминки 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 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 Кузьминки в городе Москве – аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Кузьминки в городе Москве (далее – финансовый орган, 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 и обмен документами (за исключением документов, содержащих сведения, составляющие

государственную тайну) между участниками процесса прогнозирования осуществляется в электронном виде посредством заполнения экранных форм в Подсистеме информационного взаимодействия Автоматизированной системы управления городскими финансами Департамента финансов города Москвы (ПИНВ АСУ ГФ) с применением усиленных квалифицированных электронных подписей руководителей (уполномоченных лиц).

1.8. Кассовый план составляется в валюте Российской Федерации.

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:

2.1.1. Поквартальное распределение годовых показателей поступлений доходов местного бюджета, утвержденных на очередной финансовый год в разрезе кодов бюджетной классификации, составляется по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

2.1.2. Поквартальное распределение годовых показателей поступлений и расходов по источникам финансирования дефицита местного бюджета, утвержденных на очередной финансовый год в разрезе кодов бюджетной классификации, составляется по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

2.1.3. Поквартальное распределение расходов местного бюджета по ведомству без расшифровки по кодам бюджетной классификации составляется по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

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 местного бюджета и главный администратор источников финансирования дефицита местного бюджета представляет установленным порядком посредством ПИНВ АСУ ГФ поквартальное распределение (изменение) расходов местного бюджета по ведомству на очередной финансовый год в срок не позднее 10 рабочих дней с даты утверждения сводной бюджетной росписи.

2.3.1. Суммы изменений показателей кассового плана на соответствующий финансовый год в формах приложений 2, 3, 4 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.

3.3. 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 на очередной месяц составляется аппаратом Совета депутатов ежемесячно по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку, на основании сведений о поквартальном распределении расходов местного бюджета.

4.2. Кассовый план на очередной месяц текущего финансового года составляется не позднее 25 числа месяца, предшествующего планируемому посредством ПИВ АСУ ГФ.

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
Кузьминки в городе Москве

Форма

УТВЕРЖДАЮ:

Глава муниципального округа
Кузьминки в городе Москве

«__» _____ 20__ г.

Кассовый план
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Кузьминки в городе Москве на 20__ г.

(руб.)

Наименование показателей	ВСЕГО	в том числе:			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Ожидаемые поступления - всего					
в том числе:					
Доходы					
Источники финансирования дефицита бюджета					
из них:					
привлечение заемных средств					
Планируемые перечисления - всего					
в том числе:					
Расходы бюджета					
Источники финансирования дефицита бюджета					
из них:					
погашение долговых обязательств					
Планируемый остаток средств на конец отчетного периода					

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

Форма

**Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей
поступлений доходов бюджета внутригородского муниципального
образования – муниципального округа Кузьминки в городе Москве
на 20 ____ г.**

№ _____

от " ____ " _____ г

Код главного администратора доходов бюджета:

Главный администратор доходов бюджета:

Единица измерения: руб.

Код бюджетной классификации	Наименование кода бюджетной классификации	Сумма				
		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)

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

Форма

Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей
поступлений и расходов по источникам финансирования дефицита бюджета
внутригородского муниципального образования – муниципального округа
Кузьминки в городе Москве на 20__ год

№ _____

от " ____ " _____ г

Код главного администратора (распорядителя) источников финансирования дефицита бюджета:
Главный администратор (распорядитель) источников финансирования дефицита бюджета:
Единица измерения: руб.

Код бюджетной классификации	Наименование кода бюджетной классификации	Сумма				
		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)

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

Форма

**Сведения
о поквартальном распределении (изменении)
расходов бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Кузьминки в городе Москве по ведомству
на 20__ год**

№ _____

от " ____ " _____ г

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета:

Лицевой счет №:

Единица измерения: руб.

Планируемые выплаты из бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Кузьминки в городе Москве 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)

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
Кузьминки в городе Москве

Форма

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

№ _____

от " ____ " _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств:

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета:

Лицевой счет:

Единица измерения: руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	Дата	
	Дд.мм.гггг	Дд.мм.гггг	Итого

Ответственный исполнитель:

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо:

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)