АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ – МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
ПРОСПЕКТ ВЕРНАДСКОГО
В ГОРОДЕ МОСКВЕ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

06 НОЯ 2025 № П-39/5

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве, Положением о бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании - муниципальном округе Проспект Вернадского в городе Москве, утвержденным решением Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве от 17 февраля 2025 года № 29/4:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве (приложение).

2. Признать утратившим силу постановление аппарата Совета депутатов муниципального округа Проспект Вернадского от 06 ноября 2024 года № П-25/4 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Проспект Вернадского».

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

Руководитель аппарата Совета депутатов **С.А. Галянин**

Приложение
к постановлению аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве от 06 ноября 2025 года № П-39/5

ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ВНУТРИГРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ - МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ПРОСПЕКТ ВЕРНАДСКОГО В ГОРОДЕ МОСКВЕ

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве (далее – Порядок), разработан на основании пункта 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве в текущем финансовом году (далее – кассовый план), а также состав и сроки представления информации, необходимой для его составления.

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз (уточнение) кассовых поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве (далее - муниципальный округ) и кассовых выплат из бюджета муниципального округа в текущем финансовом году.

1.3. В составе прогноза кассовых поступлений отражается общая сумма доходов межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита бюджета муниципального округа, а в составе прогноза кассовых выплат – общий объем расходов.

1.4. Кассовый план используется для управления ликвидностью Единого счета бюджета с целью обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.

1.5. Финансовый орган - аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве (далее - финансовый орган) составляет и ведет кассовый план. Утверждение показателей кассового плана осуществляется руководителем аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве.

1.6. Кассовый план включает в себя: кассовый план на очередной месяц, кассовый план на текущий финансовый год с распределением по кварталам.

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 (ПИВ АСУ) с применением квалифицированных электронных подписей уполномоченных лиц аппарата. В случае отсутствия соответствующей технической возможности информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях.

1.8. Показатели кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях).

2. Порядок составления кассового плана на текущий финансовый год

2.1. При формировании кассового плана на текущий финансовый год финансовый орган основывается на следующих сведениях:

2.1.1 Поквартальное распределение прогноза (уточнения) кассовых поступлений доходов бюджета муниципального округа, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации (приложение 1).

2.1.2. Поквартальное распределение прогноза (уточнения) поступлений в бюджет муниципального округа и выплат из бюджета муниципального округа по источникам финансирования дефицита бюджета, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации (приложение 2).

2.1.3. Распределение годовых показателей, доведенных уведомлениями о бюджетных ассигнованиях (лимитах бюджетных обязательств) в разрезе получателей средств бюджета муниципального округа и кодов бюджетной классификации, а также поквартальное распределение прогноза кассовых выплат по получателям средств бюджета муниципального округа без расшифровки по кодам бюджетной классификации (приложение 3).

2.1.4. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) города Москвы (приложение 5).

2.2. Общая сумма прогнозируемых кассовых выплат должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, утвержденных на очередной финансовый год.

3. Внесение изменений и уточнений в показатели кассового плана натекущий финансовый год

3.1. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении местного бюджета за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода.

3.2. Изменения в показатели кассового плана в текущем финансовом году вносятся:

3.2.1. При внесении изменений в утвержденные решением о бюджете внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве на очередной финансовый год показатели доходов и расходов местного бюджета.

3.2.2. При получении уведомления о предоставлении межбюджетного трансферта.

3.2.3. 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.

3.2.4. При уточнении поквартального распределения годовых показателей доходов и расходов местного бюджета в пределах их общих объёмов.

3.3. Средства бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского 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 очередной месяц

4.1. Кассовый план за месяц составляется финансовым органом ежемесячно (приложение 4), на основании сведений о распределении (изменении) показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского

муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве 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 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 бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве.

4.5. Средства бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве, 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 Проспект Вернадского в городе Москве

ПРОГНОЗ (УТОЧНЕНИЕ) КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА ВНУТРИГРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ - МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ПРОСПЕКТ ВЕРНАДСКОГО В ГОРОДЕ МОСКВЕ НА 20__ГОД*

Главный администратор доходов бюджета:
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве
Единица измерения: тыс. рублей

Раздел I. Доходы бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве

Код бюджетной классификации	Наименование источника дохода	Сумма				
		20__год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

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

Руководитель _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Дата формирования _____

* Документ заполняется как для первоначального прогноза на год, так и для его изменений.Суммы изменений указываются дельтами, к ранее доведенным первоначальным суммам (в случае уменьшения первоначальной суммы, дельта указывается со знаком минус)

Приложение 2
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве

ПРОГНОЗ (УТОЧНЕНИЕ) КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА 20__ГОД*

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета:
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве
Единица измерения: тыс. рублей

Раздел III. Привлечение и выбытие средств из источников внутреннего финансирования дефицитаместного бюджета

Код бюджетной классификации	Наименование показателя	Сумма				
		20__год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Справочно**:						

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

Руководитель _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Дата формирования _____

* Документ заполняется как для первоначального прогноза на год, так и для его изменений. Суммыизменений указываются дельтами, к ранее доведенным первоначальным суммам (в случае уменьшения первоначальной суммы, дельта указывается со знаком минус)
** Справочно указывается прогнозируемый курс иностранной валюты, по которому произведен перерасчет.

Приложение 3
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве

ПРОГНОЗ (УТОЧНЕНИЕ)
КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ИЗ БЮДЖЕТА ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ - МУНИЦПАЛЬНОГО ОКРУГА ПРОСПЕКТ ВЕРНАДСКОГО НА 20____ГОД*

Главный распорядитель (распорядитель) средств местного бюджета:
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве
Лицевой счет № 0190030581680009
Единица измерения: тыс. рублей

Раздел II. Расходы бюджета города Москвы

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые выплаты из местного бюджета на 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
Итого по Главному распорядителю (распорядителю) бюджетныхсредств:					
- лицевой счет № 0390030581680009					

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

Руководитель _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Дата формирования _____

* Документ заполняется как для первоначального прогноза на год, так и для его изменений. Суммы изменений указываются дельтами, к ранее доведенным первоначальным суммам (в случае уменьшения первоначальной суммы, дельта указывается со знаком минус)
х – в ячейках, помеченных знаком «х», суммы не проставляются.
0,00 - в ячейках, помеченных знаком «0,00» проставляются соответствующие суммы в тыс. руб.

Приложение 4
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве

Сведения
о распределении (изменении) кассовых выплат
из бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве по дням на_____месяц 20__ г.

№ от

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета города Москвы:
А5931
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета города Москвы:
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве
Лицевой счет № 0190030581680009
Единица измерения: тыс. рублей

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	ИТОГО
1	2	2
Итого по Главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств:		
- лицевой счет № 0390030581680009		

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

Руководитель _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Дата формирования _____

Приложение 5
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве

Сведения
о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета города внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) города Москвы
на 20____год

№ **от « » _____20___г.**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета города Москвы (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета города Москвы):**900**
Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета города Москвы (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета города Москвы): аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Проспект Вернадского в городе Москве
Лицевой счет № **0190030581680009**
Единица измерения: руб.

Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджете) города Москвы и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета города Москвы на 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) городаМосквы, лицевой счет №**0390030581680009**					

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

Руководитель _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Дата формирования _____