АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
внутригородского муниципального образования –
муниципального округа
ОРЕХОВО-БОРИСОВО ЮЖНОЕ
в городе Москве

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

14.08.2025 № 02-01-04-16

Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, **аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве постановляет**:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве (приложение).

2. Признать утратившим силу постановление аппарата Совета депутатов муниципального округа Орехово-Борисово Южное от 6 марта 2014 года № 02-01-04-05 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Орехово-Борисово Южное».

3. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник» и на сайте внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» www.mo-obu.ru.

4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на руководителя аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве **Беляевского Д.А.**

Руководитель аппарата
Совета депутатов
муниципального округа
Орехово-Борисово Южное
в городе Москве **Д.А. Беляевский**

Приложение
к постановлению аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве
от 14.08.2025 **№** 02-01-04-16

Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное 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 Орехово-Борисово Южное в городе Москве (далее - Кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное 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 объём 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 Орехово-Борисово Южное в городе Москве (далее - финансовый орган) - аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное 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 (ПИВ 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 Орехово-Борисово Южное в городе Москве и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве 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 внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве 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 бюджете внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве 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 объёмов.

3.4. Средства бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное 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 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 внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное 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 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 бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве.

4.5. Средства бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное 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 Орехово-Борисово Южное в городе Москве

Кассовый план бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве на _____год

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: 900
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве
Лицевой счет:
Единица измерения: тыс. рублей

Прогноз поступлений доходов в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве на 20___ год

Код бюджетной классификации	Наименование кода бюджетной классификации	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 Орехово-Борисово Южное в городе Москве на 20_____год

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: 900
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве
Лицевой счет:
Единица измерения: тыс. рублей

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые перечисления из бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве на _____ 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:					
Лицевой счет №0390030595960002, из них:					

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

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

Приложение 2
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве

Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово- Борисово Южное в городе Москве на 20_____ год

№ _____ от "____" _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): А5921

Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве

Лицевой счет: № **01900305799600100**

Единица измерения: руб.

Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве на _____ год	В том числе по кварталам			
	1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
2	3	4	5	6

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

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 Орехово-Борисово Южное в городе Москве

Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве по получателям бюджетных средств (администраторам источников финансирования дефицита бюджета) внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве на 20__год

№ _____ от "____" _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): 900
Наименование главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве
Лицевой счет: № 0390030579960010
Единица измерения: руб.

Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве 20___ год	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве, лицевой счет №					

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

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

Приложение 4
к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве

Сведения
о распределении (изменении) кассовых выплат из бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве
по дням на _____ месяц 20__ г.

№ ____ от "____" _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: 900
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве
Лицевой счет № 0190030595960002

Единица измерения: руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	
	дд.мм.гггг	Итого
Наименование получателя бюджетных средств внутригородского муниципального образования - муниципального округа Орехово-Борисово Южное в городе Москве, лицевой счет №		

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

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