АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ – МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЗЮЗИНО В ГОРОДЕ МОСКВЕ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

29 сентября 2025 № 25-ПА

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве постановляет:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник».
3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве Шатову В.Л.

Глава внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве **В.Л. Шатова**

Приложение
к постановлению аппарата Совета
депутатов внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа Зюзино в городе
Москве от 29.09.2025 г. № 25-ПА

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве (далее – Порядок) разработан в соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве (далее – бюджет муниципального округа, 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 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 Зюзино в городе Москве – аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино 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).

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 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 прогноза поступлений доходов бюджета муниципального округа, утвержденных на очередной финансовый год и плановый период в разрезе кодов бюджетной классификации.

2.1.2. Поквартальное распределение прогноза 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.

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.

2.2. Общая сумма прогнозируемых перечислений из местного бюджета 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 Зюзино в городе Москве и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета муниципального округа 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 муниципального округа 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 аппаратом 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 бюджете внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино 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 муниципального округа, 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 муниципального округа 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 муниципального округа.

4.5. Средства бюджета муниципального округа, 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 Зюзино в городе Москве

Кассовый план бюджета
внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Зюзино в городе Москве на _____год

Главный администратор доходов бюджета: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве

Единица измерения: тыс. рублей

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ
в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве на _____ год

Раздел I. Доходы бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино 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 _____

ПРОГНОЗ (УТОЧНЕНИЕ) КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДА МОСКВЫ НА 20_____ ГОД

Код главного администратора источников финансирования дефицита бюджета: аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета:

Единица измерения: тыс. рублей

(тыс. руб.)

Код бюджетной классификации	Наименование показателя	Сумма				
		год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7
В том числе:						

Дата: _____

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 Зюзино в городе Москве

Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве на 20____

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве: Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве: Лицевой счет

Единица измерения: руб.

Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино 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

Дата: _____

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 Зюзино в городе Москве

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

N ___ от "___" _____г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве:900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве: аппарат СД МО Зюзино Лицевой счет N
Единица измерения: руб.

(руб.)

Наименование получателя бюджетных (администратора источников финансирования дефицита бюджета) и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам бюджета муниципального округа Зюзино 20 год	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N **0390030562930030**					
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N					
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N					

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 Зюзино в городе Москве

Сведения о распределении (изменении) кассовых выплат из бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве по дням на _____месяц 20 ___года

N ___ от "___" _____г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве:900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Зюзино в городе Москве: аппарат СД МО Зюзино Лицевой счет N
Единица измерения: руб.

(руб.)

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	
	Дд.мм.ггг	Итого
Наименование получателя бюджетных средств, лицевой счет N **0390030562930030**		

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

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