



**АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ —
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА СОКОЛИНАЯ ГОРА
В ГОРОДЕ МОСКВЕ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

30.06.2025 № 30

**Об утверждении Порядка
составления и ведения Кассового
плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального
образования — муниципального
округа Соколиная гора в городе
Москве**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Законом города Москвы от 10 сентября 2008 года № 39 «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Москве», Положением о бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании — муниципальном округе Соколиная гора в городе Москве, а также в связи с внесением изменений в Устав внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве, **аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве постановляет:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения Кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившим силу постановление аппарата Совета депутатов муниципального округа Соколиная гора от 8 ноября 2023 года № 25 «Об утверждении порядка составления и ведения Кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Соколиная гора».

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

4. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте внутригородского муниципального образования – муниципального округа Соколиная гора в городе Москве www.mosg.ru.

5. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главу внутригородского муниципального образования – муниципального округа Соколиная гора в городе Москве И.Л. Юрманову.

**Глава внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Соколиная гора в городе Москве**



И.Л. Юрманова

Приложение
к постановлению аппарата Совета депутатов
внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Соколиная гора в городе Москве
от 30.06.2025 года № 30

**Порядок
составления и ведения Кассового плана исполнения бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора
в городе Москве**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве, а так же состав и сроки представление главным распорядителем средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве (далее - местный бюджет), главным администратором доходов местного бюджета, главным администратором доходов местного бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита местного бюджета (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - Сведения).

1.2. Под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.

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

1.4. Кассовый план включает:

- Кассовый план исполнения местного бюджета на текущий финансовый год;
- Кассовый план исполнения местного бюджета на текущий месяц.

1.5. Составление и ведение кассового плана осуществляется на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющейся информации об операциях по управлению остатками средств на счетах местного бюджета, о кассовом исполнении местного бюджета и показателях сводной бюджетной росписи местного бюджета.

1.6. При организации исполнения местного бюджета в текущем финансовом году кассовый план определяет прогнозное состояние единого казначейского счета местного бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.7. Составление и ведение кассового плана осуществляется аппаратом Совета депутатов муниципального округа Соколиная гора в городе Москве (далее - аппарат), осуществляющий полномочия финансового органа внутригородского

муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве.

1.8. При составлении и ведении кассового плана формирование документов и обмен документов между аппаратом и территориальным органом Федерального казначейства осуществляется с использованием подсистемы информационного взаимодействия автоматизированной системы управления городскими финансами города Москвы (ПИБ АСУ) в форме электронных документов с удостоверением усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченных лиц администрации.

2. Составление Кассового плана

2.1 Кассовый план включает:

— Кассовый план на текущий финансовый год с распределением по кварталам;

— Кассовый план на очередной месяц.

2.2 Показатели Кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях). В качестве измерения применяется тыс. рублей.

2.3 Кассовый план на текущий финансовый год составляется по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

2.3.1 Кассовый план на текущий финансовый год составляется на основе:

— показателей, предусмотренных в решении о бюджете внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве на очередной финансовый год (далее - решение о местном бюджете);

— прогноза поступлений доходов бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку;

— прогноза кассовых выплат по расходам бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку - прогноза кассовых выплат поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве на текущий финансовый год, составленного по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку;

— расчета остатка средств на счетах по учёту средств местного бюджета.

2.3.2. Показатели кассового плана по доходам должны соответствовать утвержденным показателям местного бюджета на соответствующий финансовый год.

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

2.3.3. Прогноз перечислений из местного бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определённых при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов

оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.

2.3.4. Кассовый план на текущий финансовый год представляется в Территориальное казначейство не позднее двадцатого рабочего дня со дня, следующего за днем принятия решений о местном бюджете на очередной финансовый год, но не позднее последнего рабочего дня текущего года.

2.3.5. Кассовый план на текущий финансовый год утверждается главой муниципального округа.

2.4. Кассовый план на текущий месяц составляется по форме согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

2.4.1. Кассовый план на текущий месяц составляется с учетом следующих Сведений:

- прогноза перечислений по расходам местного бюджета на текущий месяц;
- прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий месяц;

2.4.2. Показатели кассового плана на текущий месяц должны соответствовать показателям кассового плана на текущий финансовый год по текущему месяцу с учетом внесённых в него изменений в ходе ведения кассового плана.

2.4.3. Аппарат на основании сведений, указанных в пункте 2.4.1. настоящего Порядка, формирует кассовый план:

- на январь текущего финансового года не позднее двадцатого рабочего дня со дня принятия решений о местном бюджете;
- на февраль – декабрь текущего финансового года не позднее восьмого рабочего дня месяца, на который формируется кассовый план на текущий месяц.

2.4.4. Кассовый план на текущий месяц утверждается главой муниципального округа.

3. Ведение Кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год и кассового плана на текущий месяц.

3.2. Внесение изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год и Кассового плана на текущий месяц осуществляется аппаратом в случаях внесения изменений:

- в решение о местном бюджете;
- в сводную бюджетную роспись местного бюджета.

3.3. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении местного бюджета за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода, указанных в подпункте 2.3.1. настоящего Порядка.

3.4. Кассовый план на текущий финансовый год и кассовый план на текущий месяц с внесенными изменениями представляются в Территориальное казначейство в следующие сроки:

— не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о внесении изменений в решение о местном бюджете на текущий финансовый год;

— в ходе исполнения местного бюджета под поступлениями доходов и /или при наличии неиспользованных остатков бюджетных средств по итогам квартала – до 10 числа месяца следующего за отчетным кварталом.

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Соколиная гора в городе Москве

Единица измерения: тыс. руб.

[illegible]

Приложение 2

к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального
округа Соколиная гора в городе Москве

**Прогноз (уточнение) поступлений доходов бюджет
муниципального округа Соколиная гора в городе Москве на текущий финансовый год**

Код главного администратора доходов бюджета: _____
Главный администратор доходов бюджета: _____

Единица измерения: тыс. рублей						
Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма				
		20__ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Ответственный исполнитель: _____
Дата формирования _____
(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 Соколиная гора в городе Москве

**Прогноз (уточнение) кассовых выплат по расходам бюджета муниципального округа Соколиная гора в городе
Москве на текущий финансовый 20__ год**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: _____
Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета: _____
Лицевой счет № _____

Единица измерения: тыс. руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые выплаты из бюджета на 20__ год	В том числе по кварталам			
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Итого по главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств					
В том числе:					
- лицевой счет №					
Всего, из них:					
- лицевой счет №					

Дата _____

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 Соколиная гора в городе Москве

**Прогноз (уточнение) кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета
муниципального округа Соколиная гора в городе Москве на текущий финансовый 20__ год**

Код главного администратора источников финансирования дефицита бюджета: _____
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета: _____

Единица измерения: тыс. руб.

Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма				
		20__ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

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

Единица измерения: тыс. руб.

[illegible]