



**АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ -
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ВОСТОЧНОЕ ДЕГУНИНО
В ГОРОДЕ МОСКВЕ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

11.11.2025 № 23-П.М

**О порядке составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального
образования - муниципального округа
Восточное Дегунино в городе Москве**

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве согласно приложению к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его принятия.
3. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник».
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на главу внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве Морозова О.А.

**Глава внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа
Восточное Дегунино в городе Москве**

О.А. Морозов

Приложение
к постановлению аппарата Совета депутатов
внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Восточное Дегунино в
городе Москве от 11 ноября 2025 года № 23-ПМ

**Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального образования - муниципального округа
Восточное Дегунино в городе Москве**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве (далее по тексту — Порядок) разработан на основании Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положения о бюджетном процессе в муниципальном округе Восточное Дегунино и устанавливает правила формирования и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве (далее по тексту — Кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве (далее - бюджет) и кассовых выплат из 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 отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита бюджета, а в составе прогноза кассовых выплат — общий объем расходов.

1.4. Кассовый прогноз используется в целях обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.

1.5. Финансовый орган внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве - аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве (далее - аппарат) составляет и ведет кассовый план.

1.6. Кассовый план составляется поквартально на текущий финансовый год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку и в срок до 31 декабря предыдущего года.

1.7. Кассовый план составляется в валюте Российской Федерации в тысячах рублей.

2. Порядок составления Кассового плана на текущий финансовый год

2.1. При формировании кассового плана на текущий финансовый год аппарат, с учетом определенных при планировании муниципальных закупок

товаров, работ, услуг, сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам (соглашениям), основывается:

- на сведениях о поквартальном распределении прогноза поступлений в местный бюджет утвержденных на очередной финансовый год, в разрезе кодов бюджетной классификации;
- на сведениях о поквартальном распределении прогноза перечислений из местного бюджета, утвержденных на очередной финансовый год;
- на сведениях о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам бюджета по получателям бюджетных средств на текущий год (Приложение 2 к настоящему Порядку).

2.2. Финансовый орган обобщает сведения, проверяет на соответствие закону города Москвы о бюджете города Москвы на соответствующий финансовый год и плановый период, решению о бюджете внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве на соответствующий финансовый год (финансовый год и плановый период), и сводной бюджетной росписи и формирует прогнозы на год.

2.3. Общая сумма прогнозируемых перечислений из бюджета должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, утвержденных на очередной финансовый год.

2.4. Также аппарат составляет и ведет Поквартальные выплаты главного распорядителя средств муниципального образования на текущий год в автоматизированной подсистеме АСУ ГФ «Подсистема информационного взаимодействия» по форме согласно Приложению 3 к настоящему Порядку.

3. Внесение изменений и уточнений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год

3.1. Внесение изменений в показатели Кассового плана производится по мере изменения бюджетных показателей в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

3.2. Средства местного бюджета, неиспользованные в текущем квартале, подлежат включению в следующий период.

4. Сведения о распределении (изменении) кассовых выплат из бюджета муниципального образования

4.1. Сведения о распределении (изменении) кассовых выплат из бюджета на очередной месяц составляется с расшифровкой по дням по форме, предусмотренной Приложением 7 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Москвы, утв. Приказом Департамента финансов города Москвы от 22.09.2016 N 188.

4.2. Сведения о распределении (изменении) кассовых выплат на месяц формируется финансовым органом на основании:

- Прогноза поступлений доходов бюджета на соответствующий финансовый год;

- Прогноза кассовых выплат из бюджета на соответствующий финансовый год.

4.3. Уточнение показателей Сведений о распределении (изменении) кассовых выплат на месяц осуществляется с учетом остатка средств на счете по исполнению бюджета и обеспечения ежедневной сбалансированности его показателей.

4.4. Средства бюджета, не использованные в течение месяца, подлежат включению в следующий период.

Приложение 1

к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального
образования – муниципального округа Восточное
Дегунино в городе Москве

Кассовый план бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального
округа Восточное Дегунино в городе Москве на _____ год

ПРОГНОЗ

(УТОЧНЕНИЕ) ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА внутригородского муниципального образования - муниципального округа
Восточное Дегунино в городе Москве
НА _____ ГОД

Код главного администратора доходов бюджета:

900

Главный администратор доходов бюджета:

Аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве

Лицевой счет

04733900200

Единица измерения:

тыс. рублей

Раздел I. ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ВОСТОЧНОЕ ДЕГУНИНО

Код бюджетной классификации	Планируемые поступления в бюджет муниципального округа	В том числе по кварталам			
	на _____ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6
ИТОГО					

ПРОГНОЗ

(УТОЧНЕНИЕ) КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ИЗ БЮДЖЕТА внутригородского муниципального образования - муниципального округа Восточное
Дегунино в городе Москве
НА _____ ГОД

Код главного распорядителя (распорядителя) средств
бюджета города Москвы:

900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета
города Москвы:

Аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве

Лицевой счет

0190030568770013

Единица измерения:

тыс. рублей

Раздел II. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА внутригородского муниципального образования - муниципального округа
Восточное Дегунино в городе Москве

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые выплаты из бюджета муниципального округа	В том числе по кварталам			
	на _____ год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6
- лицевой счет N 0390030568770013					
в том числе:					
- лицевой счет N 0390030568770013					

Руководитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 202__ г

Дата формирования

Приложение 2

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

Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам бюджета
_____ по получателям бюджетных средств на 20__ год

№ _____

от "___" _____ 202__ г.

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 202__ год	в том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
1	2	3	4	5	6
Лицевой счет № 0390030568770013					

Ответственный исполнитель _____

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(контактный телефон)

Руководитель _____

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Дата формирования

"___" _____ 202__ г.

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

Ожидаемые кассовые выплаты поквартальные
главного распорядителя средств бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального
округа Восточное Дегунино в городе Москве
на _____ год

Код главного распорядителя (распорядителя) средств
бюджета города Москвы:

A6048

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета
города Москвы:

аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Восточное Дегунино в городе Москве

Лицевой счет

0190030568770013

Открыт в

ТФКУ №2 города Москвы

Единица измерения:

Руб.

Расходы бюджета муниципального образования				
Всего сумма планируемых выплаты из бюджета муниципального образования на 20_ год	В том числе, по кварталам			
	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Руководитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" _ " _____ 20__ г

Дата формирования