



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

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

24.12.2025

№ 02-01-03-55

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве (приложение).

2. Опубликовать настоящее постановление в сетевом издании «Московский муниципальный вестник» и разместить на официальном сайте внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве www.mrbv.ru.

**Руководитель аппарата Совета
депутатов муниципального округа
Бирюлево Восточное в городе Москве**

М.Ю. Кузина

Приложение
к постановлению аппарата Совета
депутатов внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа Бирюлево
Восточное в городе Москве
от 24.12.2025 № 02-01-03-55

Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального образования – муниципального
округа Бирюлево Восточное в городе Москве

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве (далее – Порядок, кассовый план) разработан на основании пункта 2 статьи 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила составления и ведения кассового плана.

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз поступлений в бюджет внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве (далее - местный бюджет) и перечислений из местного бюджета в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета местного бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.3. В составе прогноза 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. Кассовый план составляется в валюте Российской Федерации. В качестве единицы измерения применяется рубль.

1.6. Кассовый план включает в себя:

- 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 с применением квалифицированных электронных подписей руководителей (уполномоченных лиц).

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 аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве (далее - аппарат Совета депутатов) 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 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 местного бюджета и главный администратор источников финансирования дефицита местного бюджета представляет установленным порядком:

2.3.1. Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых показателей перечислений по расходам (источникам финансирования дефицита) местного бюджета 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) местного бюджета 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.

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

При внесении изменений в утвержденные решением о местном бюджете 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 объемов.

3.4. Средства местного бюджета, не использованные в текущем квартале, подлежат включению в следующий период.

4. Составление и ведение кассового плана на очередной месяц

4.1. Кассовый план на месяц составляется аппаратом Совета депутатов ежемесячно по форме, согласно приложению 4 к настоящему Порядку, 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 к настоящему Порядку указываются как дельты к ранее представленным сведениям (увеличение «+», уменьшение «-»).

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 местного бюджета.

4.5. Средства местного бюджета, неиспользованные в текущем месяце, подлежат включению в следующий период.

Приложение 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального
образования – муниципального округа
Бирюлево Восточное в городе Москве

**Кассовый план бюджета внутригородского муниципального
образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе
Москве на 20__год**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: 900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета города Москвы: аппарат Совета
депутатов внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве

Лицевой счет № 0190030553960009

Единица измерения: тыс. руб.

**Прогноз поступлений доходов в бюджет внутригородского
муниципального образования – муниципального округа Бирюлево
Восточное в городе Москве**

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые поступления в бюджет внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве на ____ год	в том числе по кварталам:			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
1	2	3	4	5	6
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве, Лицевой счет № 04733900120 из них:					
КБК					

Ответственный исполнитель:

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)
Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

**Прогноз кассовых выплат из бюджета внутригородского
муниципального образования – муниципального округа Бирюлево
Восточное в городе Москве**

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета: 900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета города Москвы: аппарат Совета
депутатов внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве

Лицевой счет № 0190030553960009

Единица измерения: тыс. руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Планируемые перечисления из бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве на _____ год	В том числе по кварталам			
		1-й квартал	2-й квартал	3-й квартал	4-й квартал
1	2	3	4	5	6
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве, Лицевой счет № 0390030567630058					

Ответственный исполнитель:

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Приложение 2
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
бюджета внутригородского
муниципального образования –
муниципального округа Бирюлево
Восточное в городе Москве

Сведения о поквартальном распределении (изменении) годовых
показателей перечислений по расходам (источникам финансирования
дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве
на 20__ год

№ ____

от " ____ " _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): 900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов
внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево
Восточное в городе Москве

Лицевой счет № 0190030553960009

Единица измерения: руб.

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

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 Бирюлево
Восточное в городе Москве

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

№ _____ от "____" _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): 900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве

Лицевой счет № 0190030553960009

Единица измерения: руб.

Наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве и реквизиты лицевого счета	Планируемые перечисления по расходам (источникам финансирования дефицита) бюджета внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве 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
аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве, лицевой счет № _____					

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 Бирюлево
Восточное в городе Москве

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

№ _____

от " ____ " _____ г.

Код главного распорядителя (распорядителя) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): 900

Главный распорядитель (распорядитель) средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета): аппарат Совета депутатов
внутригородского муниципального образования – муниципального округа Бирюлево
Восточное в городе Москве

Лицевой счет № 0190030553960009

Единица измерения: руб.

Реквизиты лицевых счетов получателей бюджетных средств	Дата	
	дд. мм. гггг	Итого
Аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Бирюлево Восточное в городе Москве Лицевой счет № 0390030553960009		

Ответственный исполнитель:

(должность)

(подпись)

(расшифровка)

Руководитель или иное
уполномоченное лицо:

(должность)

(подпись)

(расшифровка)