



**АППАРАТ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ -
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА
НАГАТИНСКИЙ ЗАТОН
В ГОРОДЕ МОСКВЕ**

РАСПОРЯЖЕНИЕ

10 ноября 2025г.

№ МНЗ-02-01-04-15

**Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана исполнения
бюджета внутригородского
муниципального образования -
муниципального округа Нагатинский
затон в городе Москве**

В соответствии со статьями 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе и бюджетном устройстве во внутригородском муниципальном образовании - муниципальном округе Нагатинский затон в городе Москве, утвержденным решением Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве от 17.09.2025 № 12/05, аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве распоряжается:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве согласно приложению, к настоящему распоряжению.

2. Признать утратившим силу распоряжение аппарата Совета депутатов муниципального округа Нагатинский затон от 01 октября 2019 г. № МНЗ-02-01-04-11 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального округа Нагатинский затон».

3. Опубликовать настоящее распоряжение в сетевом издании «Московский муниципальный вестник».

4. Настоящее распоряжение вступает в силу со дня его опубликования.

5. Контроль над исполнением настоящего распоряжения возложить на руководителя аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве Кокурину Е.П.

**Руководитель аппарата Совета депутатов
внутригородского муниципального образования -
муниципального округа Нагатинский затон
в городе Москве**

Е.П. Кокурина

Приложение
к распоряжению аппарата Совета
депутатов внутригородского
муниципального образования -
муниципального округа Нагатинский
затон в городе Москве
от 10.11.2025 № МНЗ-02-01-04-15

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского
муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в
городе Москве

1. Общие положения

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве (далее – Порядок) определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве (далее - местного бюджета) в текущем финансовом году, а также состав и сроки представления сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - Сведения).

1.2. Под кассовым планом исполнения местного бюджета понимается прогноз поступлений в 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. Кассовый план исполнения местного бюджета включает:

1) кассовый план исполнения местного бюджета на текущий финансовый год (далее - Кассовый план);

2) кассовый прогноз исполнения местного бюджета на текущий месяц (далее - Кассовый прогноз).

1.4. Составление и ведение кассового плана исполнения местного бюджета осуществляются отделом планирования и бюджетного учета аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве (далее – отдел планирования), с учетом имеющейся в отделе планирования информации об операциях по управлению остатками средств на едином счете местного бюджета.

1.5. Кассовый план и Кассовый прогноз утверждаются руководителем аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве (далее – руководитель аппарата) не позднее седьмого рабочего дня текущего финансового года по форме согласно приложениям 1, 2 к настоящему Порядку соответственно. Финансовые показатели Сведений формируются в рублях с двумя десятичными знаками.

2. Порядок составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета на текущий финансовый год

2.1. Для составления Кассового плана отдел планирования составляет следующие

Сведения: кассовый план по доходам, кассовый план по расходам, кассовый план по источникам финансирования дефицита местного бюджета по формам согласно приложениям 3, 4, 5 к настоящему Порядку соответственно не позднее пяти рабочих дней после даты официального опубликования решения Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

2.2. Кассовый план по доходам формируется главным администраторами доходов местного бюджета (далее – ГАДБ) с распределением доходов по кварталам и месяцам с детализацией по кодам бюджетной классификации доходов местного бюджета и дополнительным кодам доходов. Показатели кассового плана по доходам в части поступлений межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы должны соответствовать показателям кассового плана по расходам, источником финансового обеспечения которых являются указанные межбюджетные трансферты. Общий объем доходов, указанных в кассовом плане по доходам, должен соответствовать прогнозируемым доходам местного бюджета, установленным решением Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

2.3. Кассовый план по расходам формируется главным распорядителями средств местного бюджета (далее – ГРБС) с распределением по кварталам. Распределение расходов местного бюджета при подготовке ГРБС кассового плана по расходам осуществляется с учетом:

- соблюдения сроков выплаты заработной платы, предоставления иных социальных выплат либо приобретения товаров, работ, услуг для обеспечения нужд в целях реализации мер социальной поддержки;
- сезонности выполнения работ и мероприятий;
- обеспечения своевременной оплаты денежных обязательств по заключенным (планируемым к заключению) муниципальным контрактам, соглашениям, иным договорам.

Общий объем расходов, указанных ГРБС в кассовом плане по расходам, должен соответствовать утвержденным финансовым управлением лимитам бюджетных обязательств местного бюджета на очередной финансовый год.

2.4. Кассовый план по источникам финансирования дефицита местного бюджета формируется главным администратором источников финансирования дефицита местного бюджета с поквартальным распределением источников финансирования дефицита местного бюджета и с детализацией по кодам бюджетной классификации источников финансирования дефицита местного бюджета. Кассовый план по источникам финансирования дефицита местного бюджета формируется с учетом необходимости покрытия прогнозируемых временных кассовых разрывов в соответствующем квартале текущего финансового года.

2.5. Внесение изменений в утвержденный Кассовый план осуществляется посредством формирования прогнозирования, следующих документов: изменение кассового плана по доходам, изменение кассового плана по расходам, изменение кассового плана по источникам финансирования дефицита согласно приложениям 3, 4, 5 к настоящему Порядку соответственно.

Внесение изменений в утвержденный Кассовый план осуществляется в случае:

- 1) необходимости уточнения поквартального распределения доходов, расходов

или источников финансирования дефицита местного бюджета;

2) внесения изменений в решение Совета депутатов внутригородского муниципального образования – муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве о местном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период;

3) внесения изменений в сводную бюджетную роспись местного бюджета, лимиты бюджетных обязательств.

В случае увеличения (уменьшения) общего объема расходов изменение кассового плана по расходам осуществляется одновременно с изменением кассового плана по доходам и кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета.

2.6. Уточнение поквартального распределения доходов местного бюджета и поквартального распределения расходов местного бюджета, приводящих к увеличению (уменьшению) прогнозируемого кассового разрыва соответствующего квартала без изменения годовых показателей, осуществляется одновременно с уточнением поквартального распределения источников финансирования дефицита местного бюджета в части увеличения (уменьшения) остатков денежных средств местного бюджета.

3. Порядок составления и ведения кассового прогноза местного бюджета на текущий месяц

3.1. Для составления Кассового прогноза не позднее 25 числа текущего месяца отдел планирования составляет следующие Сведения на очередной месяц: кассовый прогноз по доходам, кассовый прогноз по расходам, кассовый прогноз по источникам финансирования дефицита по форме согласно приложениям 6, 7, 8 к настоящему Порядку соответственно.

3.2. Кассовый прогноз по доходам представляется ГАДБ с детализацией по кодам бюджетной классификации доходов местного бюджета и дополнительным кодам доходов с указанием даты начала действия документа - первое число очередного месяца.

Кассовый прогноз по доходам представляется по администрируемым кодам доходов, за исключением кодов доходов подгрупп 202, 218 и 219.

Формирование кассового прогноза по кодам доходов подгруппы 202 осуществляется финансовым управлением с учетом поступивших от ГРБС кассовых прогнозов по расходам, источником финансового обеспечения которых являются межбюджетные трансферты из бюджета города Москвы, имеющие целевое назначение.

3.3. Кассовый прогноз по расходам представляется ГРБС с детализацией по кодам бюджетной классификации расходов местного бюджета и дополнительным кодам расходов с указанием даты начала действия документа - первое число очередного месяца. Показатели кассового прогноза по расходам на очередной месяц не могут превышать соответствующие показатели Кассового плана по расходам с учетом произведенных расходов за истекший период текущего финансового года.

3.4. Кассовый прогноз по источникам финансирования дефицита местного бюджета на очередной месяц представляется главными администраторами источников финансирования дефицита местного бюджета.

Кассовый прогноз по источникам финансирования дефицита местного бюджета на получение муниципальным образованием из бюджета города Москвы бюджетного кредита формируется одновременно с подписанием договора о получении бюджетного кредита согласно приложению 8 к настоящему Порядку.

В случае досрочного погашения задолженности по долговым обязательствам муниципального образования решение по увеличению кассового прогноза по источникам финансирования дефицита местного бюджета принимается руководителем аппарата.

3.5. Аппаратом Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве может быть принято решение об уменьшении прогнозируемого объема кассовых расходов и (или) о привлечении кредитных ресурсов, в том числе бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета, в случае прогноза возникновения временного кассового разрыва местного бюджета в текущем месяце.

Параметры уменьшения прогнозируемого объема кассовых расходов определяются отделом планирования.

3.6. Изменение Кассового прогноза производится посредством формирования документов по форме согласно приложению 7 к настоящему Порядку (на сумму изменений).

3.7. Отдел планирования обеспечивает исполнение показателей Кассового прогноза.

4. Заключительные положения.

4.1. Документы, предусмотренные приложениями 3, 4, 5, 6, 7, 8 к настоящему Порядку, оформляются на бумажном носителе, а также в электронном виде.

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

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель аппарата Совета депутатов
муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве
_____/_____/_____
(подпись) _____ Ф.И.О.
" ____ " _____ 20 ____ года

КАССОВЫЙ ПЛАН ИСПОЛНЕНИЯ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА _____ 20__ ГОДА

Наименование показателя	код строки	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	20__ год
Доходы - всего	100					
налоговые и неналоговые доходы	110					
безвозмездные поступления	120					
РАСХОДЫ - всего	200					
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (КВР 100)	210					
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения	220					

государственных (муниципальных) нужд (КВР 200)						
Социальное обеспечение и иные выплаты населению (КВР 300)	230					
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (КВР 400)	240					
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (КВР 600)	250					
Обслуживание муниципального долга (КВР 700)	260					
Иные бюджетные ассигнования (КВР 800)	270					
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	300					
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	400					
Поступления по источникам финансирования дефицита - всего	410					
Привлечение муниципальных внутренних заимствований	411					
Другие поступления	412					
Перечисления по	420					

источникам финансирования дефицита						
Погашение муниципального внутреннего долга	421					
Другие перечисления	422					
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА НАЧАЛО ПЕРИОДА	500					
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	600					
ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ	700					

Руководитель аппарата Совета депутатов
муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве

_____/_____/_____
(подпись) Ф.И.О.
" " 20 ____ года

КАССОВЫЙ ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА 20 ГОДА

Наименование показателя	код строки	Всего	в том числе за счет межбюджетных трансфертов из бюджета города Москвы, имеющих целевое назначение
ДОХОДЫ - всего	1000		
налоговые и неналоговые доходы	1100		X
безвозмездные поступления	1200		
РАСХОДЫ - всего	2000		
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами, казенными учреждениями (КВР 100)	2100		
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (КВР 200)	2200		

Социальное обеспечение и иные выплаты населению (КВР 300)	2300		
Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности (КВР 400)	2400		
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (КВР 600)	2500		
Обслуживание муниципального долга (КВР 700)	2600		
Иные бюджетные ассигнования (КВР 800)	2700		
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	3000		
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	4000		
Поступления по источникам финансирования дефицита - всего	4100		X
Привлечение муниципальных внутренних заимствований	4110		X
из них на пополнение остатков средств на едином счете бюджета	4111		X
Другие поступления	4130		X
Перечисления по источникам финансирования дефицита	4200		X
Погашение муниципального внутреннего долга	4210		X
из них на пополнение остатков средств на едином счете бюджета	4211		X

Другие перечисления	4220		X
СРЕДСТВА С ВНЕБЮДЖЕТНЫХ СЧЕТОВ (сальдо)	5000		X
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА НАЧАЛО ПЕРИОДА	6000		
ОСТАТКИ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	7000		
ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ	8000		X

Приложение 3
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

КАССОВЫЙ ПЛАН (ИЗМЕНЕНИЕ КАССОВОГО ПЛАНА) ПО ДОХОДАМ № ____ от ____ 20__ г.

на _____ 20__ г.

Главный администратор: _____

Единица измерения: руб.

Основание: _____

КВД	Наименование КВД	Доп. КД	Кассовый план																
			год	1 квартал	январь	феврал	март	2 квартал	апрель	май	июнь	3 квартал	июль	август	сентябр	4 квартал	октябрь	ноябрь	декабрь

Руководитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение 4
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

КАССОВЫЙ ПЛАН (ИЗМЕНЕНИЕ КАССОВОГО ПЛАНА) ПО РАСХОДАМ № ____ от ____ 20__ г.

на ____ 20__ г.

Главный администратор: _____

Единица измерения: руб.

Основание: _____

Наименование показателя (КВР)	Бюджетная классификация				Кассовый план				
	КФСР	КЦСР	КВР	КВСР	На год	1 квартал	2 квартал	3 кварта	4 квартал
Итого:									

Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

КАССОВЫЙ ПЛАН (ИЗМЕНЕНИЕ КАССОВОГО ПЛАНА) ПО ИСТОЧНИКАМ № _____ от _____ 20__ г.

Главный администратор: _____

Тип операции: _____

Основание: _____

Наименование источника	Гл. администратор	КВИ	Кассовый план по источникам				
			Год	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Итого:							

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
-------------	-----------	-----------------------

Приложение 6
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

КАССОВЫЙ ПРОГНОЗ ПО ДОХОДАМ № ____ от ____ 20__ г.

на _____ 20__ г.

Главный администратор: _____

Единица измерения: руб.

Наименование КВД	Главный администратор	КВД	Наименование Доп. КД	Доп. КД	КВФО	Кассовый прогноз
Итого:						

Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

КАССОВЫЙ ПРОГНОЗ ПО РАСХОДАМ № _____ от _____ 20__ г.

Единица измерения: руб.
Тип бланка расходов: роспись
Основание: _____

[illegible]

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
-------------	-----------	-----------------------

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

Приложение 8
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования –
муниципального округа Нагатинский затон в городе Москве

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

КАССОВЫЙ ПРОГНОЗ ПО ИСТОЧНИКАМ № ____ от ____ 20__ г.

на ____ 20__ г.

Главный администратор: _____

Тип операции: _____

Период: _____

Основание: _____

Единица измерения: руб.

Наименование источника	Гл. администратор	КВИ	Текущий план	Изменение
Итого:				

Руководитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность) (подпись) (расшифровка подписи)