



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОРСКОЙ**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 32

«21» мая 2021 г.

Санкт-Петербург

**Об утверждении Порядка
составления и ведения
кассового плана исполнения
местного бюджета внутригородского
муниципального образования Санкт-Петербурга
муниципальный округ Морской**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Морской в соответствии с Приложением № 1 к настоящему постановлению.
2. Настоящее постановление вступает в силу с момента его принятия.
3. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

И.о. главы местной администрации

С.В. Ляпкина

**Порядок
составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета внутригородского
муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Морской**

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 160.1, 215.1, 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Морской (далее – местный бюджет).

2. Под кассовым планом понимается прогноз поступлений в бюджет и перечислений из бюджета в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

3. Кассовый план исполнения местного бюджета в текущем финансовом году составляется на финансовый год с поквартальной разбивкой.

3. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым органом внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Морской (далее – финансовый орган) на основании:

3.1. показателей для кассового плана по доходам местного бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном главой II настоящего Порядка;

3.2. показателей для кассового плана по расходам местного бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном главой III настоящего Порядка;

3.3. показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном главой IV настоящего Порядка;

3.4. иных необходимых показателей.

4. Уточнение показателей для кассового плана осуществляется в порядке, предусмотренном главами II - IV настоящего Порядка.

**II. Порядок составления, ведения и уточнения показателей для кассового плана по
доходам местного бюджета**

5. Показатели для кассового плана по доходам местного бюджета формируются на основании:

- прогноза поступлений доходов в местный бюджет на текущий финансовый год в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по главным администраторам доходов;

- сведений о поквартальном распределении поступлений доходов в местный бюджет на текущий финансовый год.

6. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана по доходам на текущий финансовый год.

7. Внесение изменений в показатели кассового плана по доходам на текущий финансовый год осуществляется на основании уточнения прогнозирования сведений в ходе исполнения местного бюджета на текущий финансовый год.

III. Порядок составления, ведения и уточнения показателей для кассового плана по расходам местного бюджета

8. Показатели для кассового плана по расходам местного бюджета формируются на основании:

сводной бюджетной росписи местного бюджета по расходам местного бюджета, лимитов бюджетных обязательств, утвержденных финансовым органом на текущий финансовый год; прогнозов кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий финансовый год с поквартальной детализацией.

9. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана по расходам на текущий финансовый год.

10. Внесение изменений в показатели кассового плана по расходам на текущий финансовый год осуществляется на основании уточнения прогнозирования сведений:

- в связи с внесением изменений в сводную бюджетную роспись;
- в ходе исполнения местного бюджета на текущий финансовый год.

IV. Порядок составления, ведения и уточнения показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета

9. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета формируются на основании:

сводной бюджетной росписи местного бюджета по источникам финансирования дефицита местного бюджета;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год с поквартальной детализацией.

10. В целях ведения кассового плана финансовый орган формирует уточненный прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год с поквартальной детализацией.

Внесение изменений в показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год осуществляется на основании уточнения прогнозирования сведений:

- в связи с внесением изменений в сводную бюджетную роспись;
- в ходе исполнения местного бюджета на текущий финансовый год.

V. Порядок составления, ведения и уточнения кассового плана исполнения местного бюджета

11. Кассовый план на текущий финансовый год с поквартальной детализацией составляется по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

12. Финансовый орган вносит уточнения в кассовый план на текущий финансовый год с поквартальной детализацией на основании уточненных сведений для кассового плана по мере их получения в соответствии с требованиями настоящего Порядка.

КАССОВЫЙ ПЛАН ИСПОЛНЕНИЯ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

НА 20__ ГОД

от «__» _____ 20__ года

№ п/п	Наименование	Прогноз исполнения бюджета на год	ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ			
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1.	Доходы					
2.	Расходы					
3.	Дефицит (профицит) (-;+)					

Исполнитель _____

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ ДОХОДОВ В МЕСТНЫЙ БЮДЖЕТ

на 20__ год

от «__» _____ 20__ года

Наименование показателя	ГРБС	Код по КД		Сумма на год Всего (руб.)	В том числе			
			КОСГУ		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
ИТОГО ДОХОДОВ								

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

**ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ
МЕСТНОГО БЮДЖЕТА**

на 20__ год
от «__» _____ 20__ года

ГРБС	Раздел	Под-раз-дел	Целевая статья	Вид расхода	КОСГУ	Сумма на год всего (руб.)	В том числе					
							I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал		
ИТОГО РАСХОДОВ												

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

**ПРОГНОЗ ОТДЕЛЬНЫХ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ И КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ
ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА
НА 20__ ГОД**

от «__» _____ 20__ года

Наименование показателя	ГРБС	Код по КИВФ		Сумма на год Всего (руб.)	В том числе			
			КОСГУ		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ВСЕГО								

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

)