# Приложение

к постановлению местной

администрации МО МО Морской

от 21.05.2013г. № 168

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

# I. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей [217.1](garantF1://12012604.2171) Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета внутригородского муниципального образования муниципальный округ округ Морской Санкт-Петербурга (далее – местный бюджет).

2. Кассовый план исполнения местного бюджета в текущем финансовом году (далее - кассовый план) включает:

кассовый план на текущий финансовый год с поквартальной детализацией;

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

3.1. показателей для кассового плана по доходам местного бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном [главой II](#sub_1200) настоящего Порядка;

3.2. показателей для кассового плана по расходам местного бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном [главой III](#sub_1300) настоящего Порядка;

3.3. показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета, составляемых в порядке, предусмотренном [главой IV](#sub_1400) настоящего Порядка;

3.4. иных необходимых показателей.

4. Уточнение показателей для кассового плана осуществляется в порядке, предусмотренном [главами II - IV](#sub_1200) настоящего Порядка.

# II. Порядок составления 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. При уточнении сведений о поквартальном распределении поступлений доходов в местный бюджет на текущий финансовый год указываются фактические кассовые поступления доходов местного бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим кварталом.

# 

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

7. 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.

8. При уточнении сведений кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий финансовый год с поквартальной детализацией указываются фактические кассовые выплаты из местного бюджета за отчетный период и уточняется прогноз (уточненный прогноз) кассовых выплат по расходам местного бюджета на очередной квартал с детализацией.

# IV. Порядок составления 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.

При уточнении указываются фактические кассовые поступления и кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита местного бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.

# 

# V. Порядок составления и уточнения кассового плана исполнения местного бюджета

11. Кассовый план на текущий финансовый год с поквартальной детализацией составляется по форме согласно [приложению N](#sub_120000)3 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.

# 

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Приложение № 1 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | |  | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | | Приложение № 2 | | | | | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | | (Приложение к кассовому плану) | | | | | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | |  | |  | |  | |  | |
| 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 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Приложение № 3 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | (Приложение к кассовому плану) | | |
| 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)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Приложение № 3 | | |
|  |  |  |  |  | | |
|  |  |  |  |  | | |
|  |  |  |  |  | | |
|  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **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)