****

# АДМИНИСТРАЦИЯ

## **Мальцевского сельского поселения**

## **Сычевского района Смоленской области**

**Р А С П О Р Я Ж Е Н И Е**

от 1 апреля 2020 года № 10

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

В соответствии со статьей 2171 Бюджетного кодекса Российской Федерации

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского поселения Сычевского района Смоленской области.

3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на главного специалиста-главного бухгалтера Администрации Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области.

Глава муниципального образования

Мальцевского сельского поселения

Сычевского района Смоленской области О.И. Семенова

##### УТВЕРЖДЕН

##### распоряжением Администрации Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

от 01.04.2020 № 10

**П О Р Я Д О К**

**составления и ведения кассового плана исполнения бюджета**

**муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области**

1. **Общие положения**

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области (далее также - кассовый план) устанавливает правила составления и ведения кассового плана, а также регламентирует состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области (далее – главные распорядители), главными администраторами доходов бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области (далее - главные администраторы доходов), главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области (далее главные администраторы источников) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. Кассовый план составляется в целях обеспечения сбалансированности бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области (далее - местный бюджет) в процессе его исполнения, полного и своевременного исполнения расходных обязательств муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области в текущем финансовом году, достижения наиболее оптимальных условий привлечения заемных средств в местный бюджет при выполнении программы муниципальных заимствований муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области.

1.3. Кассовый план отражает прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета по кварталам текущего финансового года.

1.4. В целях настоящего Порядка используются следующие понятия:

- кассовые поступления - операции по зачислению средств местного бюджета на счет, открытый управлению Федерального казначейства по Смоленской области для кассового обслуживания исполнения местного бюджета;

- кассовые выплаты - операции по списанию средств местного бюджета со счета, открытого управлению Федерального казначейства по Смоленской области для кассового обслуживания исполнения местного бюджета;

1.5. В состав показателей кассового плана не включаются доходы и расходы бюджетных учреждений по приносящей доход деятельности.

**2. Составление** **кассового** **плана**

2.1 Кассовый план составляется Администрацией Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области (далее - Администрация) в срок не позднее 31 декабря года, предшествующего очередному финансовому году.

2.2. Основанием для составления кассового плана является:

- утвержденное Советом депутатов Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области Решение о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период;

- утвержденная Главой муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области сводная бюджетная роспись местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период;

- утвержденные лимиты бюджетных обязательств на очередной год и плановый период, за исключением случаев, предусмотренных законодательством;

- графики (прогнозы) погашения долговых обязательств муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области;

- иные необходимые показатели.

2.3. Кассовый план составляется на очередной финансовый год с разбивкой по кварталам по форме согласно [приложению 1 к настоящему Порядку](http://www.gov.spb.ru:3000/noframe/law?d&nd=8462985&prevDoc=8462985&mark=00000000000000000000000000000000000000000000000003JB1BR4#I0) и включает в себя следующие основные показатели:

а) прогноз по доходам местного бюджета всего, включая доходы (налоговые и неналоговые), безвозмездные поступления из бюджетов бюджетной системы;

б) прогноз кассовых выплат из местного бюджета всего, включая расходы по перечню главных распорядителей средств, включенных в ведомственную структуру расходов местного бюджета, утвержденную Решением о местном бюджете;

в) прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета.

2.4 Показатели кассового плана представляются в валюте Российской Федерации (рублях) и должны быть сбалансированы по каждому кварталу и соответствовать:

- в части кассовых поступлений в местный бюджет - Решению о бюджете;

- в части кассовых выплат из местного бюджета - утвержденным бюджетным ассигнованиям и лимитам бюджетных обязательств.

2.5 Составление и ведение кассового плана осуществляется в программном комплексе "Бюджет СМАРТ Про" путем ввода в автоматизированную систему электронных документов и сведений в установленных форматах при наличии технической возможности, а также на бумажном носителе.

2.6 Кассовый план составляется на основе сведений, предоставляемых в электронном виде и на бумажном носителе главными администраторами доходов, главными распорядителями и главными администраторами источников.

2.7 Кассовый план согласовывается с начальником Финансового управления Администрации муниципального образования "Сычевский район" Смоленской области (далее - начальник Финансового управления) путем его визирования и утверждается Главой муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области.

Виза включает в себя инициалы и фамилию, личную подпись визирующего, дату визирования, которые проставляются на оборотной стороне последнего листа визового экземпляра.

**3. Порядок представления сведений для составления**

**кассового плана**

3.1 Прогноз доходов местного бюджета (налоговых и неналоговых) на очередной финансовый год, безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы формируется на основании сведений, представленных главными администраторами доходов.

3.2 В целях составления кассового плана по доходам:

3.2.1. Администрация:

- доводит до главных администраторов доходов утвержденные показатели налоговых и неналоговых доходов не позднее 14 рабочих дней со дня утверждения решения о бюджете;

3.2.2. Главные администраторы доходов (налоговых и неналоговых) местного бюджета в срок не позднее 27 декабря текущего года представляют в Администрацию сведения о поквартальном распределении кассовых поступлений доходов (налоговых и неналоговых) в местный бюджет на очередной финансовый год по закрепленным за ними Решением о местном бюджете кодам классификации доходов бюджетов согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

3.2.3. Администрация на основе сведений, представленных главными администраторами доходов (налоговых и неналоговых) в соответствии с подпунктом 3.2.2 настоящего Порядка в срок не позднее 28 декабря текущего года составляет прогноз доходов местного бюджета (налоговых и неналоговых) на очередной финансовый год с поквартальным распределением по видам доходов по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

Указанный прогноз подлежит согласованию с начальником Финансового управления, в виде разрешительной резолюции "Согласовано", заверенной личной подписью, с проставлением даты.

3.2.4. Главные администраторы доходов (по безвозмездным поступлениям из бюджетов бюджетной системы) в срок не позднее 27 декабря текущего года представляют в сведения о поквартальном распределении безвозмездных поступлений по закрепленным за ними Решением о местном бюджете кодам классификации доходов бюджетов согласно приложению 5 к настоящему Порядку.

Указанные сведения подлежат согласованию с начальником Финансового управления, в виде разрешительной резолюции "Согласовано", заверенной личной подписью, с проставлением даты.

3.2.5. Администрация на основе сведений, представленных главными администраторами доходов (по безвозмездным поступлениям из бюджетов бюджетной системы) в соответствии с подпунктом 3.2.4 настоящего Порядка, в срок не позднее 28 декабря текущего года составляет прогноз безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы с поквартальным распределением по форме согласно приложению № 4 к настоящему порядку.

Указанный прогноз подлежит согласованию с начальником Финансового управления, в виде разрешительной резолюции "Согласовано", заверенной личной подписью, с проставлением даты.

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

- сводной бюджетной росписи местного бюджета по расходам местного бюджета;

- утвержденных лимитов бюджетных обязательств на очередной финансовый год и плановый период и доведенных до главных распорядителей ;

- прогнозных данных о кассовых выплатах из местного бюджета на очередной финансовый год, представляемых главными распорядителями.

3.4 В целях составления кассового плана по расходам:

3.4.1. Главные распорядители в срок не позднее 27 декабря текущего года представляют прогнозы о поквартальном распределении кассовых выплат по расходам местного бюджета на очередной финансовый год по кодам классификации расходов бюджета (далее также - прогноз кассовых выплат) по форме согласно приложению № 8 к настоящему Порядку.

Прогноз кассовых выплат представляется вместе с пояснительной запиской, которая должна содержать обоснование необходимости финансирования планируемых расходов в том или ином квартале с указанием правовых оснований (нормативные правовые акты, договоры, соглашения и др.).

3.5 Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета формируется на основании:

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

- прогнозных данных о кассовых поступлениях и кассовых выплатах по источникам финансирования дефицита местного бюджета очередной финансовый год, представляемых главными администраторами источников.

3.6 В целях составления кассового плана по источникам финансирования дефицита местного бюджета:

3.6.1. Главные администраторы источников в срок до 27 декабря текущего года представляют в Администрацию прогноз о поквартальном распределении кассовых выплат и кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита местного бюджета на очередной финансовый год по закрепленным за ними Решением о местном бюджете кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов по форме согласно приложению № 7 к настоящему Порядку.

3.6.2. Администрация на основе сведений, представленных главными администраторами источников в соответствии с подпунктом 3.6.1 настоящего порядка, в срок не позднее 28 декабря текущего года составляет прогноз по источникам финансирования дефицита местного бюджета с поквартальным распределением и графики (прогнозы) погашения долговых обязательств по форме согласно приложению № 6 к настоящему Порядку.

Указанный прогноз подлежит согласованию с начальником Финансового управления в виде разрешительной резолюции "Согласовано", заверенной личной подписью, с проставлением даты.

**4. Ведение кассового плана**

4.1. Ведение кассового плана осуществляется Администрацией посредством внесения в него изменений с учетом фактического выполнения квартального прогноза по доходам, расходам, источникам финансирования дефицита местного бюджета внесения изменений в решение о бюджете и в сводную бюджетную роспись местного бюджета на текущий финансовый год.

При внесении изменений в кассовый план учитывается фактическое исполнение предыдущих периодов нарастающим итогом с начала текущего финансового года.

4.2. Внесение изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год производится Администрацией ежеквартально на основании уточненных сведений, ежеквартально представляемых главными администраторами доходов, главными распорядителями и главными администраторами источников.

Представление в Администрацию уточненных сведений для составления кассового плана по доходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета осуществляется в срок до 15 числа последнего месяца отчетного квартала, по расходам в срок до 28 числа последнего месяца отчетного квартала. Сведения представляются в электронном виде и на бумажном носителе.

4.3. В уточненных сведениях (прогнозах) указываются фактические кассовые поступления по доходам (налоговым и неналоговым, безвозмездным поступлениям из бюджетов бюджетной системы, источникам финансирования дефицита местного бюджета), кассовые выплаты по расходам местного бюджета и источникам финансирования дефицита местного бюджета за истекший период с начала текущего года и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим кварталом.

Согласование представляемых уточненных сведений (прогнозов) осуществляется начальником Финансового управления в порядке, установленном для представления первоначальных сведений для составления кассового плана.

4.4. В целях формирования уточненного кассового плана:

4.4.1. Главные администраторы доходов (налоговых и неналоговых) представляют в Администрацию сведения о поквартальном распределении поступлений соответствующих налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет по видам доходов на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку.

В случае отклонения фактических поступлений по определенному виду налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в истекшем периоде от соответствующего показателя поквартального распределения налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на текущий финансовый год на величину более чем 15 процентов от указанного показателя, соответствующий главный администратор доходов представляет в Администрацию пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения.

Снижение показателей по налоговым и неналоговым доходам, предлагаемых главными администраторами доходов в соответствии с уточненными сведениями, против утвержденных решением о бюджете соответствующих показателей должно быть согласовано Межведомственной Комиссией при Администрации муниципального образования "Сычевский район" Смоленской области по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины, легализации заработной платы и принятия действенных мер к налогоплательщикам.

4.4.2. Администрация в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня их поступления анализирует представленные главными администраторами доходов (налоговых и неналоговых) уточненные сведения, указанные в подпункте 4.4.1 настоящего Порядка, в течение одного дня формирует уточненный прогноз доходов местного бюджета (налоговых и неналоговых) по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

4.4.3. Главные администраторы доходов (по безвозмездным поступлениям из бюджетов бюджетной системы) представляют в Администрацию уточненные сведения о поквартальном распределении соответствующих безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку.

4.4.4. Администрация в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня их поступления анализирует представленные главными администраторами доходов (по безвозмездным поступлениям из бюджетов бюджетной системы) уточненные сведения, указанные в подпункте 4.4.3 настоящего Порядка, и составляет уточненный прогноз безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку.

4.4.5. Главные распорядители средств представляют в Администрацию уточненные сведения по прогнозу кассовых выплат по расходам местного бюджета в текущем финансовом году с поквартальным распределением по форме согласно приложению № 8 к настоящему Порядку. Одновременно представляется пояснительная записка с указанием причин вносимых изменений.

4.4.6. Главные администраторы источников представляют в Администрацию уточненные сведения о поквартальном распределении кассовых выплат и кассовых поступлений и по источникам финансирования местного бюджета с поквартальным распределением по форме согласно приложению № 7 к настоящему Порядку.

4.4.7. Администрация в течение 3 (трех) рабочих дней со дня их поступления анализирует представленные главными администраторами источников уточненные сведения, указанные в подпункте 4.4.6 настоящего Порядка, и составляет уточненные прогнозные данные и графики (прогнозы) погашения долговых обязательств муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области с поквартальным распределением по форме согласно приложению № 6 к настоящему Порядку.

4.5. Сведениям (прогнозам) по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета, представляемым соответственно главными администраторами доходов, главными распорядителями и главными администраторами источников по соответствующим формам (приложения № 2, № 5, № 7, № 8), присваиваются порядковые номера (1, 2, 3 и т.д.). При этом номер «1» присваивается первоначально представляемым сведениям (прогнозам), для составления кассового плана исполнения местного бюджета на очередной финансовый год. Нумерация ежеквартально представляемых уточненных сведений начинается с номера «2».

4.6. Администрация в срок до 29 числа последнего месяца текущего квартала на основании уточненных сведений кассового плана по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета составляет уточненный кассовый план по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

4.7. Уточненный кассовый план согласовывается и утверждается в порядке, установленном пунктом 2.7 настоящего Порядка.

4.8. Показатели уточненного кассового плана по налоговым и неналоговым доходам местного бюджета доводятся Администрацией до главных администраторов доходов.

Приложение № 1

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

«Утверждаю»

Глава муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ФИО) (подпись)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ года

**Кассовый план на \_\_\_\_\_ год**

(без учета средств бюджетных учреждений от приносящей доход деятельности)

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | План по бюджету на год  (уточненный план) | Прогноз исполнения бюджета на год | Прогноз исполнения | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| 1. | Доходы |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Расходы |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Дефицит (профицит) (3=1-2) |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Источники финансирования дефицита местного бюджета |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. | Кредиты кредитных организаций |  |  |  |  |  |  |
| 4.2. | Бюджетные кредиты |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. | Изменение остатков средств на счетах |  |  |  |  |  |  |
| 4.4. | Иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 2

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

**Сведения о поквартальном распределении поступлений доходов (налоговых и неналоговых) №\_\_\_\_**

Главный администратор дохода местного бюджета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида (подвида) доходов (налоговых и неналоговых) | Код дохода по КД | Сумма на год, всего | в том числе: | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого доходов** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (подпись) (расшифровка подписи) |  |

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Дата

Приложение № 3

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

«Согласовано»

Начальник финансового управления Администрации МО «Сычевский район" Смоленской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) ( Ф.И.О.)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ года

**Прогноз доходов местного бюджета (налоговых и неналоговых) на \_\_\_\_\_\_ год №\_\_\_\_**

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида (подвида) доходов | Код дохода по КД | Сумма на год, всего | в том числе: | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого доходов**  **(налоговых и неналоговых)** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

Исполнитель

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (Ф.И.О.)

дата

Приложение № 4

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

«Согласовано»

Начальник финансового управления Администрации МО "Сычевский район" Смоленской области \_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (Ф.И.О.)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ года

**Прогноз безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы на \_\_\_\_\_\_ год №\_\_\_**

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида (подвида) доходов | Код дохода по КД | Сумма на год, всего | в том числе: | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого доходов (безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы)** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (ФИО)

(подпись)

дата

Приложение № 5

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

«Согласовано»

Начальник финансового управления Администрации МО "Сычевский район" Смоленской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (Ф.И.О.)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_года

**Сведения о безвозмездных поступлениях из бюджетов бюджетной системы на \_\_\_\_\_\_ год №\_\_\_\_\_**

Главный администратор доходов местного бюджета \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида (подвида) доходов | Код дохода по КД | Сумма на год, всего | в том числе: | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Итого доходов (безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы)** |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (подпись) (расшифровка подписи) |  |

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Дата

Приложение № 6

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

«Согласовано»

Начальник финансового управления Администрации МО "Сычевский район" Смоленской области

\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (Ф.И.О.)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_года

**Прогноз**

**по источникам финансирования дефицита местного бюджета на \_\_\_\_\_\_\_ год №\_\_\_**

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источников финансирования дефицита местного бюджета | код | Сумма на год, всего | в том числе: | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| Кассовые выплаты, всего |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Кассовые поступления, всего |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |

(подпись)

дата

Приложение № 7

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

"СОГЛАСОВАНО"

Начальник Финансового управления Администрации муниципального образования«Сычевский район» Смоленской области

\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (Ф.И.О.)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_года

**Прогноз**

**кассовых выплат и кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита местного бюджета на \_\_\_\_\_\_\_ год №\_\_\_\_**

по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование главного администратора источников финансирования дефицита местного бюджета)

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источников финансирования дефицита местного бюджета | код | Сумма на год, всего | в том числе: | | | |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
| Кассовые выплаты, всего |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Кассовые поступления, всего |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (подпись) (расшифровка подписи) |  |

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Дата

Приложение № 8

к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования Мальцевского сельского поселения Сычевского района Смоленской области

Администрация Мальцевского сельского

поселения Сычевского района

**Прогноз**

**кассовых выплат по расходам местного бюджета на \_\_\_\_\_\_\_ год №\_\_\_\_\_\_**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование главного распорядителя средств местного бюджета )

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| коды | | | | | | | Кассовые выплаты  (лимит бюджетных обязательств) | | в том числе: | | | | | Бюджетная роспись на год | Отклонен**ия** кассовых выплат от бюджетной росписи |
| главного распоря-дителя | | раздела, подразде-  ла | целевой статьи | вида расхода | операции сектора государ-ственного управления | | 1 квартал | | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал |
|  | |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  | |  | |  | |  |  |  |  |  |
|  | Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (подпись) (расшифровка подписи) | | | | |  | |  | |

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Дата