

МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
Внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга
Муниципальный округ № 15
(Местная Администрация МО МО 15)

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

07.06.2021 г.

№ 11.10

Об утверждении
«Порядка составления и ведения
Кассового плана местного бюджета
внутригородского муниципального образования
Санкт-Петербурга муниципальный округ № 15»

В соответствии с ч.1 ст. 217.1, в соответствии со ст. 6 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в соответствии с Федеральным законом от 27.2.2019 № 479-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга Муниципальный округ № 15

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить «Порядок составления и ведения кассового плана местного бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга Муниципальный округ № 15» согласно приложению № 1 к настоящему Постановлению.
2. Считать утратившим силу Приложение № 2 к Постановлению МА МО МО № 15 от 21.05.2015 г. № 17.3 «Об утверждении Порядков составления и ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана исполнения местного бюджета Муниципального образования Муниципальный округ № 15».
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить главного бухгалтера Местной администрации.
2. Настоящее постановление вступает в силу с момента его подписания.

И. о. Главы Местной Администрации



Е.В. Сафронова

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана
местного бюджета внутригородского Муниципального образования
Санкт-Петербурга Муниципального округа № 15

1. Порядок составления и ведения кассового плана по местному бюджету Муниципального образования Муниципального округа № 15 (далее – Порядок; МО МО № 15) устанавливает правила составления и ведения кассового плана по местному бюджету МО МО № 15, а также регламентирует состав и сроки предоставления главными распорядителями средств местного бюджета, главными администраторами доходов местного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита местного бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.
2. Кассовый план используется для управления доходами местного бюджета с целью обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.
3. В составе прогноза кассовых поступлений отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита местного бюджета, а в составе прогноза перечислений – общий объем расходов.
4. Кассовый план составляется и ведется Финансовым отделом Местной администрации МО МО № 15.
5. Кассовый план составляется на текущий финансовый год.
6. При формировании кассового плана на текущий финансовый год Финансовый отдел Местной администрации МО МО № 15 основывается на следующих сведениях:
 - прогноз поступлений доходов бюджета, утвержденных на очередной финансовый год и в разрезе кодов бюджетной классификации;
 - плановые расходы бюджета, утвержденные на очередной финансовый год;
 - распределение годовых показателей, доведенных Комитетом финансов Санкт-Петербурга;
 - нормы и порядок выплат, установленные законодательством.
7. Общая сумма прогнозируемых перечислений должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, утвержденных на очередной финансовый год. Прогноза перечислений из бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым муниципальным контрактам, иным договорам.
8. Целями составления кассового плана являются:
 - 8.1 полное и своевременное выполнение денежных обязательств получателей бюджетных средств за счет средств местного бюджета в текущем финансовом году в соответствии с выполненными условиями гражданско-правовых сделок или в соответствии с положениями правовых актов;
 - 8.2 управление ликвидностью в процессе исполнения местного бюджета в текущем финансовом году при организации исполнения бюджета;
9. В настоящем Положении используются следующие понятия и термины:
кассовый план - прогноз поступлений в местный бюджет и перечислений из местного бюджета в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств;

кассовые поступления - операции по зачислению средств местного бюджета на счет, открытый Управлением Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу для исполнения местного бюджета;

перечисления - операции по списанию средств местного бюджета со счета, открытого Управлением Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу для исполнения местного бюджета;

временно свободные средства местного бюджета – остаток денежных средств, образовавшийся на едином казначейском счете или на едином счете бюджета в следствие разницы в сроках и объемах поступлений (зачислений) на счет и переводов (перечислений) со счета;

резерв предстоящих расходов на счетах по исполнению местного бюджета - объем потребности в средствах по состоянию на 1-е число каждого месяца, необходимый для финансирования расходов местного бюджета, носящих регулярный ежемесячный характер и являющихся необходимыми для осуществления уставной деятельности получателей бюджетных средств; предельный объем финансирования главного распорядителя бюджетных средств - предельный объем оплаты денежных обязательств главного распорядителя бюджетных средств и подведомственных ему бюджетных учреждений на квартал и (или) месяц, установленный в целом в отношении главного распорядителя бюджетных средств поквартально и (или) ежемесячно нарастающим итогом с начала текущего финансового года на основе сводных заявок на финансирование главного распорядителя бюджетных средств;

предельный объем финансирования получателя бюджетных средств - предельный объем оплаты денежных обязательств на квартал и (или) месяц, установленный в целом в отношении получателя бюджетных средств поквартально и (или) ежемесячно нарастающим итогом с начала текущего финансового года на основе заявок на финансирование получателя бюджетных средств;

доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности - средства, получаемые бюджетными учреждениями от оказания платных услуг, безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, международных организаций и правительств иностранных государств, в том числе добровольные пожертвования, и средства от иной приносящей доход деятельности, доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности и переданного в оперативное управление бюджетным учреждениям, а также получаемые органами местного самоуправления безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, международных организаций и правительств иностранных государств, в том числе добровольные пожертвования;

заявка на финансирование - прогноз объема денежных средств, необходимых для оплаты денежных обязательств (за исключением денежных обязательств, возникающих из муниципальных контрактов и договоров, заключенных за счет средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и средств федерального бюджета), необходимого получателям бюджетных средств в квартале и (или) месяце для осуществления своей уставной деятельности;

сводная заявка на финансирование - совокупность заявок на финансирование, составляемая главным распорядителем бюджетных средств.

10. Организация исполнения местного бюджета МО МО № 15 осуществляется на основании бюджетной росписи и кассового плана.

11. Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно Приложению 1 к настоящему Порядку в разрезе кварталов до конца текущего финансового года и Приложению 2 с ежемесячным распределением на двенадцать месяцев до конца текущего финансового года.

КАССОВЫЙ ПЛАН
исполнения местного бюджета Муниципального образования
Муниципальный округ № 15
на 20__ год

Раздел I. Доходы бюджета

№ п/п	Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма (тыс сруб)				
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	За год

Раздел II Расходы бюджета

№ п/п	Код бюджетной классификации	Наименование статей расходов	Планируемые выплаты из бюджета в 20__ году	В том числе по кварталам			
				1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал

Ответственный исполнитель: _____
должность, подпись, расшифровка подписи

Примечание: При уточнении Кассового плана суммы изменений указываются к ранее утвержденным первоначальным (в случае уменьшения первоначальной суммы указывается со знаком минус)

КАССОВЫЙ ПЛАН
исполнения местного бюджета
Муниципального образования Муниципальный округ № 15
на _____ 20__ года

Раздел I. Доходы бюджета

№ п/п	Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма (тыс руб)													За месяц	
			1	2	3	4	5	8	9	10	11	12	15				

Раздел II Расходы бюджета

№ п/п	Код бюджетной классификации	Наименование источника доходов	Сумма (тыс руб)													За месяц	
			1	2	3	4	5	8	9	10	11	12	15				

Ответственный исполнитель: _____
должность, подпись, расшифровка подписи

Примечание: При уточнении Кассового плана суммы изменений указываются к ранее утвержденным первоначальным (в случае уменьшения первоначальной суммы указывается со знаком минус)