



Внутригородское муниципальное образование Санкт-Петербурга
муниципальный округ Владимирский округ
МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
(МА МО МО Владимирский округ)

Правды ул., д. 12, Санкт-Петербург, 191119, т/ф +7(812) 713-27-88, +7(812) 710-89-41, e-mail: sovstvo@mail.ru
сайт: vladimirskiyokrug.spb.ru, ИНН 7840328382 КПП 784001001 ОКТМО 40913000 ОГРН 1057813015149

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

29.12.2022

№ 02-03/391

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования
Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ в
текущем финансовом году**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании муниципальный округ Владимирский округ, Местная Администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ в текущем финансовом году в соответствии с приложением к настоящему постановлению.

2. Признать утратившим силу Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования муниципальный округ Владимирский округ в текущем финансовом году, утвержденный Постановлением Местной Администрации муниципального образования муниципальный округ Владимирский округ от 30.11.2017 № 02-03/519.

3. Утвержденный Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ в текущем финансовом году применяется к правоотношениям, возникающим начиная с составления и исполнения бюджета в 2023 году.

4. Настоящее Постановление вступает в силу после его принятия.

5. Контроль над выполнением Постановления возложить на главного бухгалтера М.М. Лабутину.

Глава Местной Администрации

П.Г. Небензя

**Порядок составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования
Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ
в текущем финансовом году**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ в текущем финансовом году (далее - кассовый план).

1.2. Целями составления кассового плана являются прогноз кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат.

1.3. Кассовый план включает кассовый план исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ (далее - местный бюджет) на текущий финансовый год. В кассовом плане устанавливается предельный объем денежных средств, используемых на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета.

1.4. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым органом - Местной Администрацией внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ (далее - Местная Администрация).

II. Порядок составления кассового плана

2.1. Кассовый план составляется Местной Администрацией по форме согласно Приложению к настоящему Порядку и отражает распределение налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений, расходов и дефицита бюджета по кварталам.

2.2. Кассовый план на текущий финансовый год составляется на основе:
показателей, предусмотренных (учтенных при формировании) в Решении о местном бюджете на очередной финансовый год;

прогноза кассовых поступлений по доходам местного бюджета на текущий финансовый год;

прогноза кассовых выплат по расходам местного бюджета на текущий финансовый год;

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

2.3. Показатели кассовых поступлений по доходам формируются на основании прогноза поступлений доходов в бюджет внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ по показателям с дальнейшей детализацией:

- налоговые и неналоговые доходы
- безвозмездные поступления в разрезе дотаций, субвенций и субсидий.

2.4. Показатели кассовых выплат по расходам формируются на основании сводной бюджетной росписи по расходам по показателям с дальнейшей детализацией:

- расходы за счет средств местного бюджета;
- расходы за счет межбюджетных трансфертов в разрезе субвенций и субсидий.

При составлении прогноза кассовых выплат необходимо учитывать, что прогноз кассовых выплат 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.

2.5. Источникам финансирования дефицита бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ на текущий финансовый год формируется за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

2.6. Главные администраторы доходов бюджета, источников финансирования дефицита, главные распорядители средств бюджета для формирования кассового плана представляют в финансовый орган в десятидневный срок с момента принятия бюджета на очередной финансовый год поквартальное распределение поступлений по доходам бюджета, поквартальное распределение перечислений по расходам бюджета, поквартальное распределение источников финансирования дефицита бюджета.

2.7. Местная Администрация формирует кассовый план на очередной финансовый год на основании полученной информации в срок до 31 декабря текущего года.

2.8. Кассовый план утверждается Главой Местной Администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Владимирский округ.

III. Порядок ведения кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год.

3.2. Внесение изменений в показатели кассового плана осуществляется Местной Администрацией:

- в связи с принятием Решений о внесении изменений в Решение о местном бюджете на текущий финансовый год;
- в связи с внесением изменений в сводную бюджетную роспись;
- на основании уточнения имеющейся информации о кассовом исполнении местного бюджета.

3.3. Средства бюджета, не использованные в течение квартала, подлежат включению в следующий период с учетом ожидаемого поступления.

3.4. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении местного бюджета за истекший период и прогнозных показателей планируемого периода.

3.5. Кассовый план уточняется в следующие сроки:

- не позднее трех рабочих дней со дня принятия Решений о внесении изменений в Решение о местном бюджете на текущий финансовый год и внесении изменений в сводную бюджетную роспись;
- в ходе исполнения местного бюджета по кассовым поступлениям и/или при наличии неиспользованных остатков бюджетных средств по итогам квартала – до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

КАССОВЫЙ ПЛАН ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВЛАДИМИРСКИЙ ОКРУГ НА _____ ГОД

Наименование органа, осуществляющего
казначейское обслуживание исполнения бюджета:

Глава по БК:

Дата:

Единица измерения: тыс. рублей

№	Наименование показателя	Утвержде но по бюджету	Прогноз исполнен ия бюджета на год	Прогноз исполнения				Отклоне ние от утвержде нного бюджета
				1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	
1.	Кассовые поступления по доходам – всего, в том числе:							
1.1.	Налоговые и неналоговые доходы, в том числе							
1.1.2	Налоговые доходы							
1.1.2	Неналоговые доходы							
1.2	Безвозмездные поступления, в том числе							
1.2.1	Дотации							
1.2.2	Субвенции							
1.2.3	Субсидии							
2.	Кассовые выплаты, в том числе							
2.1.	Расходы за счет средств местного бюджета							
2.2	Расходы за счет межбюджетных трансфертов, в том числе							
2.2.1	за счет субвенций							
2.2.2	за счет субсидий							
3.	Дефицит (-), профицит (+)							
4.	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета							
5.	Остатки на едином счете бюджета на начало периода							
6.	Остатки на едином счете бюджета на конец периода							
7.	Изменение остатков на едином счете бюджета							