



Местная администрация
внутригородского муниципального образования
города федерального значения
Санкт-Петербурга
муниципальный округ
Северный

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

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

«01» декабря 2021 г.

№116-МА-2021

В соответствии со статьями 154 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Местная администрация внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный в текущем финансовом году согласно Приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный в текущем финансовом году, утвержденный постановлением Местной администрации МО МО Северный от 24.09.2019 № 57-МА-2019 (в редакции от 11.12.2020, Постановление №83/3-МА-2020).

3. Утвержденный настоящим постановлением Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный в текущем финансовом году применяется к правоотношениям, возникающим начиная с составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный в 2022 году.

4. Настоящее постановление вступает в силу после его принятия.

5. Настоящее постановление подлежит размещению на официальном сайте мосеверный.рф.

6. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава Местной администрации



С.В. Пустосмехова

ПОРЯДОК

составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципального округа Северный в текущем финансовом году

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципального округа Северный (далее – кассовый план) в текущем финансовом году.

При организации исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципального округа Северный (далее – бюджет) в текущем финансовом году кассовый план определяет прогнозное состояние единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.2. Кассовый план включает:

- кассовый план исполнения бюджета на текущий финансовый год.

1.3. Составление кассового плана осуществляется Местной администрацией внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципального округа Северный (далее – Местная администрация).

2. Порядок составления кассового плана

2.1. Кассовый план составляется Местной администрацией по форме согласно Приложению №1 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 законе о бюджете на очередной финансовый год

- прогноза поступлений по доходам бюджета на текущий финансовый год;

- прогноза перечислений по расходам бюджета на текущий финансовый год;

- прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета на текущий финансовый год.

2.3. Прогноз перечислений по расходам бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных оснований для принятия обязательств, 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 основаниям для принятия обязательств.

2.4. 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 источников финансирования дефицита бюджета, поквартальное распределение перечислений по расходам бюджета.

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

3. 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 на текущий финансовый год осуществляется Местной администрацией:

- на основании уточнения имеющейся в Местной администрации информации о кассовом исполнении бюджета;

- в случаях внесения изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год; в сводную бюджетную роспись.

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

3.4. Кассовый план уточняется в следующие сроки:

- не позднее трёх рабочих дней со дня принятия решения о внесении изменений и дополнений в бюджет на текущий финансовый год, сводную бюджетную роспись;

- в ходе исполнения бюджета МО МО Северный по поступлениям доходов и/или при наличии неиспользованных остатков бюджетных средств по итогам квартала – до 10 числа месяца следующего за отчетным кварталом.

3.5. Кассовый план утверждается Главой Местной администрации внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный.

Приложение №1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального
образования города федерального
значения Санкт-Петербурга
муниципальный округ Северный в
текущем финансовом году

**Кассовый план исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города
федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный на текущий финансовый
год**

на _____ 20__ года

Наименование органа, осуществляющего
казначейское обслуживание исполнения
бюджета:

Глава по БК:

Дата:

Единица измерения: **тыс. рублей**

№п/п	Наименование показателя	Утверждено по бюджету	ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ				Прогноз исполнения бюджета на год	Отклонение от утвержденно го бюджета
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал		
1.	ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ - всего, в том числе:							
1.1.	Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:							
1.1.1.	Налоговые доходы							
1.1.2.	Неналоговые доходы							
1.3.	Безвозмездные поступления, в том числе:							
1.3.1.	Дотации							
1.3.2.	Субсидии							
1.3.3.	Субвенции							
2.	ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ПО РАСХОДАМ - всего, в том числе:							
2.1.	Расходы за счет средств бюджета							
2.2.	Расходы за счет межбюджетных трансфертов, в том числе:							
2.2.1.	за счет субсидий							
2.2.2.	за счет субвенций							
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							

Руководитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

_____ 20__ г.