



МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
внутригородского муниципального образования города
федерального значения Санкт-Петербурга
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БАЛКАНСКИЙ

192283, Санкт-Петербург, ул. Купчинская, д.32, литер В, тел. 244 50 83
<http://mo-balkanskiy.ru/> mo-balkanskiy@mail.ru

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

07.10.2022 г.

№ 46

"Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Балканский"

В соответствии со ст. 215.1, ст. 217.1 и ст.226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе, утвержденным Решением муниципального совета от 15.02.2022 года № 2 и Распоряжением Комитета финансов Санкт-Петербурга от 03.12.2007 г. №187-р (в редакции, введенной в действие с 01.01.2009 г. (и с изменениями от 24.05.2021 года «Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету Санкт-Петербурга»))

1. Утвердить порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Балканский согласно приложению № 1 ;
2. Отделу бухгалтерии местной администрации внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Балканский руководствоваться в своей работе порядком, утвержденным настоящим постановлением.
3. Отменить действие постановления № 68-2 от 20.12.2011 г.
4. Контроль за выполнением настоящего постановления с приложением № 1 оставляю за собой.
5. Настоящее постановление вступает в силу с момента его подписания.

**Глава местной администрации
МО Балканский**

М. А. Агеева

**Порядок составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета
внутригородского муниципального образования города федерального значения
Санкт-Петербурга муниципальный округ Балканский**

1. Общие положения

- 1.1. Настоящий порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Балканский в текущем финансовом году (далее - кассовый план).
- 1.2. Кассовый план - это прогноз поступлений в бюджет и перечислений из бюджета в текущем финансовом году в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая кассовый разрыв и объем временно свободных средств.
- 1.3. Кассовый план составляется на финансовый год с разбивкой по кварталам.
- 1.4. Составление и ведение кассового плана осуществляется отделом бухгалтерии Местной администрации.
- 1.5. Составление и ведение кассового плана осуществляется на основании сведений, предоставляемых главными администраторами доходов бюджета ВМО Балканский главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета МО Балканский, главными распорядителями средств бюджета ВМО Балканский.

2. Порядок составления кассового плана

- 2.1 Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно (приложению № 1 к Порядку) в разрезе кварталов до конца текущего финансового года.
- 2.2 Кассовый план на текущий финансовый год составляется на основе:
- показателей, предусмотренных в решении о бюджете ВМО Балканский на очередной финансовый год;
 - сводной бюджетной росписи бюджета ВМО Балканский;
 - прогноза поступлений по доходам бюджета ВМО Балканский на текущий финансовый год;
 - прогноза перечислений по расходам бюджета ВМО Балканский на текущий финансовый год;
 - прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета ВМО Балканский на текущий финансовый год.
- 2.3. Прогноз перечислений из бюджета ВМО Балканский 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.
- 2.4. Главные администраторы доходов бюджета ВМО Балканский, главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета ВМО Балканский, главные распорядители средств бюджета ВМО Балканский представляют в финансовый орган в десятидневный срок с момента принятия бюджета на очередной финансовый год поквартальное распределение поступления доходов бюджета, поквартальное распределение источников финансирования дефицита бюджета, поквартальное распределение перечислений.
- 2.5. Местная администрация на основании полученной информации формирует кассовый план в течение 20 рабочих дней со дня принятия решения о бюджете ВМО Балканский на очередной финансовый год, но не позднее 31 декабря текущего года.

2.6. Кассовый план утверждается Главой местной администрации.

3. Порядок ведения кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется путем внесения изменений в течение текущего финансового года.

3.2. Внесение изменений в кассовый план осуществляется отделом бухгалтерии местной администрации с учетом оперативной информации об исполнении доходов, расходов, источников финансирования дефицита местного бюджета в следующих случаях:

- в ходе исполнения бюджета ВМО Балканский на текущий финансовый год;
- на основании уточнения имеющейся в Местной администрации информации о кассовом исполнении бюджета ВМО Балканский;
- в связи с внесением изменений в сводную бюджетную роспись местного бюджета.

3.3. Кассовый план уточняется в следующие сроки:

- не позднее 3-х рабочих дней со дня принятия решения о внесении изменений и дополнений в бюджет на текущий финансовый год, сводную бюджетную роспись;
- в ходе исполнения бюджета ВМО Балканский по поступлениям доходов и (или) при наличии неиспользованных остатков бюджетных средств по итогам квартала не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

3.4. Изменения, вносимые в кассовый план, утверждаются Главой местной администрации.

Приложение №1
к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения местного бюджета внутригородского
муниципального образования города федерального значения
Санкт-Петербурга муниципальный округ Балканский
(утвержденному Постановлением местной администрации
№ 46 от 07.10.2022 г.)

«УТВЕРЖДЕНО»

Глава МА ВМО Балканский
_____ М.А. Агеева

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

(тыс.руб.)

	Наименование	Утвержд ено по бюджету	Прогноз исполнения бюджета на год	Прогноз исполнения				Отклонения от утвержде нного бюджета
				1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	
		1	2=3+4+5+6	3	4	5	6	7=2-1
1.	ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ -всего в том числе:							
1.1	Налоговые и неналоговые доходы в том числе:							
	Налоговые доходы							
	Неналоговые доходы							
1.2	Безвозмездные поступления, в том числе:							
1.2.1	Дотации							
1.2.2	Субвенции							
1.2.3	Субсидии							
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 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.	Временно свободные средства бюджета							