



Местная администрация
внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга
муниципальный округ Остров Декабристов
(МА МО Остров Декабристов)

РАСПОРЯЖЕНИЕ

«дв» 10 2021 г.

№ 193/п

Санкт-Петербург

**Об утверждении порядка составления
и ведения кассового плана по бюджету
внутригородского муниципального
образования Санкт-Петербурга
муниципальный округ Остров
Декабристов**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 16 статьи 5 решения муниципального совета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов от 23.06.2014 № 21/14 Об утверждении Положения «О бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов»

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов.

2. Настоящее распоряжение применяется, начиная с составления и ведения кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов на 2022 год.

3. Признать утратившим силу распоряжение местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов от 21 марта 2012 года №08 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов».

4. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Исполняющий полномочия
главы местной администрации

А.Г. Иванян

1

Утвержден
распоряжением местной администрации
внутригородского муниципального
образования Санкт-Петербурга
муниципальный округ
Остров Декабристов
от 28.12.2011 № 193/п

**ПОРЯДОК
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ПО БЮДЖЕТУ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
САНКТ- ПЕТЕРБУРГА МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОСТРОВ
ДЕКАБРИСТОВ**

1. Общие положения

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов (далее - Порядок) устанавливает правила составления и ведения кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов.

1.2. Целью составления кассового плана является полное и своевременное выполнение денежных обязательств получателей бюджетных средств за счет средств бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов в текущем финансовом году в соответствии с выполненными условиями гражданско-правовых сделок или в соответствии с положениями законов, иных правовых актов.

1.3 В состав показателей кассового плана не включаются доходы и расходы, осуществляемые за счет средств бюджета Санкт-Петербурга, безвозмездные поступления от физических и юридических лиц.

1.4. В настоящем Порядке используются следующие понятия и термины:
кассовый план – прогноз поступлений в бюджет и перечислений из бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов в текущем финансовом году, в целях определения прогнозного состояния единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств;

прогноз поступлений в бюджет - операции по зачислению средств бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов на счет, открытый Управлением Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу для исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов;

перечисления из бюджета - операции по списанию средств бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга

муниципальный округ Остров Декабристов со счета, открытого Управлением Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу для исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов;

заявка на финансирование - прогноз объема денежных средств, необходимых для оплаты денежных обязательств необходимого получателям бюджетных средств для осуществления своей уставной деятельности;

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

2. Составление кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов

2.1. Организация исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов осуществляется на основании сводной бюджетной росписи и кассового плана.

2.2. Кассовый план составляется на текущий финансовый год ежемесячно в разрезе кодов бюджетной классификации Российской Федерации соответствующего финансового года и подлежит уточнению по мере внесения изменений в решение о бюджете внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов на текущий финансовый год (далее - решение о бюджете ВМО Остров Декабристов), по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

2.3. Параметрами для составления кассового плана являются:

а) прогнозные данные о поступлении доходов в бюджет внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов с ежемесячным распределением;

б) бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов с ежемесячным распределением;

в) прогнозные данные по источникам финансирования дефицита бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов с ежемесячным распределением;

г) сводные заявки на финансирование с ежемесячным распределением.

2.4. Формирование кассового плана осуществляется Финансовым органом внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов.

Данные о поступлении доходов в бюджет внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов прогнозируются на основе прогноза социально-экономического развития территории в условиях действующего на день внесения проекта решения о бюджете в представительный орган законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства Российской Федерации, законов Санкт-Петербурга и муниципальных

правовых актов представительного органа внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов.

Источники доходов бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга и нормативы отчислений в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга устанавливаются законом Санкт-Петербурга о бюджете на очередной финансовый год и плановый период. При прогнозировании доходов в местный бюджет внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов учитывается прогнозная оценка изменений объемов поступлений этих доходов с учетом сложившейся динамики.

Прогнозные данные о поступлении доходов в бюджет внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов формируются ежемесячно в разрезе кодов бюджетной классификации доходов.

2.5. Прогнозные данные по выплатам из бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов формируются на основании сводных заявок на финансирование от главных распорядителей бюджетных средств.

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.

2.6. Финансовый орган в течение трех рабочих дней со дня получения информации, определенной пунктом 2.5. Порядка, формирует проект кассового плана. В случае несбалансированности проекта кассового плана, Финансовый орган вносит изменения в ранее представленные прогнозные показатели, повторно заполнив соответствующие позиции формы кассового плана по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов.

Внесение изменений в ежемесячное распределение расходов осуществляется с учетом изменения заявки на финансирование главного распорядителя бюджетных средств. Сумма сокращенной сводной заявки главного распорядителя бюджетных средств на финансирование на месяц восстанавливается в последующих месяцах с учетом сбалансированности кассового плана по конкретному месяцу.

Финансовый орган формирует сбалансированный уточненный проект кассового плана, который направляется для дальнейшего утверждения руководителю Финансового органа.

2.7. На основании утвержденного кассового плана Финансовый орган формирует предельные объемы финансирования главных распорядителей бюджетных средств по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

Сумма предельных объемов финансирования на текущий финансовый год должна быть равна сумме лимитов бюджетных обязательств главного распорядителя бюджетных средств на текущий финансовый год.

2.8. Предельные объемы финансирования главных распорядителей бюджетных средств утверждаются руководителем Финансового органа и доводятся до главных распорядителей бюджетных средств в течение 2 рабочих дней со дня их утверждения на бумажном носителе.

2.9. Главные распорядители бюджетных средств распределяют предельные объемы финансирования главного распорядителя бюджетных средств по получателям бюджетных средств и доводят их в виде предельных объемов финансирования получателей бюджетных средств по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку в течение 2 рабочих дней со дня утверждения предельных объемов финансирования главных распорядителей бюджетных средств.

3. Формирование сводной заявки на финансирование

3.1. Главный распорядитель бюджетных средств формирует сводную заявку на финансирование на основании представленных получателями бюджетных средств заявок на финансирование по форме согласно приложению 4 к Порядку. Сводные заявки представляются Финансовому органу не позднее 5 рабочих дней со дня доведения показателей сводной бюджетной росписи до главных распорядителей бюджетных средств.

3.2. Получатель бюджетных средств составляет заявку на финансирование:

- ежемесячно в разрезе кодов бюджетной классификации расходов бюджета и аналитикой целевых статей по муниципальным программам;
- в пределах доведенных бюджетных ассигнований и утвержденных лимитов бюджетных обязательств;
- 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;
- на бумажном носителе по форме согласно приложению 5 к Порядку.

4. Внесение изменений в кассовый план по бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов

4.1. Внесение изменений в кассовый план осуществляется Финансовым органом в случаях увеличения, уменьшения или изменения ежемесячного распределения доходов, расходов, источников внутреннего финансирования дефицита бюджета.

Кассовый план уточняется не позднее пяти рабочих дней со дня принятия Решения о внесении изменений и дополнений в местный бюджет на текущий финансовый год.

Кассовый план уточняется по итогу исполнения отчетного месяца (до 5-го числа следующего месяца) с учетом оперативной информации об исполнении доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета, прогноза (в случае его изменения) исполнения бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Остров Декабристов по доходам, заявок на изменение предельных объемов финансирования главных распорядителей бюджетных средств, получателей бюджетных средств.

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

4.2. Внесение изменений в предельные объемы финансирования главного распорядителя бюджетных средств осуществляется Финансовым органом при условии сбалансированности кассового плана.

4.3. Главные распорядители бюджетных средств для внесения изменений в предельные объемы финансирования главных распорядителей бюджетных средств представляют в Финансовый орган заявку на изменение предельных объемов финансирования главного распорядителя бюджетных средств по форме согласно приложению 6 к Порядку, составленную на основании заявок на изменение предельных объемов финансирования получателей бюджетных средств по форме согласно приложению 7 к Порядку.

4.4. При внесении изменений в предельные объемы финансирования главных распорядителей бюджетных средств в соответствии с пунктами 4.2 и 4.3 Порядка, Финансовый орган доводит до главных распорядителей бюджетных средств на бумажном носителе изменения предельных объемов финансирования главных распорядителей бюджетных средств по форме согласно приложению 8 к Порядку.

4.5. Главные распорядители бюджетных средств доводят изменения предельных объемов финансирования до получателей бюджетных средств по форме согласно приложению 9 к Порядку.

4.6. Внесение изменений в заявки на изменение предельных объемов финансирования, внесение изменений в предельные объемы финансирования при увеличении назначений отражается со знаком «плюс», при сокращении утвержденных назначений отражается со знаком «минус».

Прислание 1
в Полюс оставлены в здании
нашего штаба до прибытия изуродованного
музыкального образования Санта-Петры
музыкальный институт Острова Дюбуа

УТВЕРЖДАЮ
Генеральный директор
музыкального образования
Санта-Петры музыкальный институт
Острова Дюбуа

№ _____ от _____ 20__ года

КАССОВЫЙ ПЛАН ВНЕШНЕГО ОБРАЗОВАНИЯ САЕНТ-ПЕТРЫ МУЗЫКАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОСТРОВ ДЮБУА

(наименование финансового органа)

№ инв	Наименование инвентаря	Классификация инвентаря	Уточненный план по бюджету на год	Прочие ассигнования на год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого	Планируется увеличение или уменьшение бюджета	
																			20__
1.	Капитал в том числе:																		
1.1.	Положительные обязательства																		
1.2.	Отрицательные обязательства																		
2.	Музыкальные инструменты и другие																		
2.1.	Музыкальные инструменты																		
2.2.	Музыкальные инструменты																		
3.	Музыкальные инструменты																		
3.1.	Музыкальные инструменты																		
3.2.	Музыкальные инструменты																		
4.	Музыкальные инструменты																		
4.1.	Музыкальные инструменты																		
4.2.	Музыкальные инструменты																		
5.	Музыкальные инструменты																		
5.1.	Музыкальные инструменты																		
5.2.	Музыкальные инструменты																		

Руководитель (подпись и печать)
Организации (подпись и печать)

ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ на _____ год

Код: _____ (наименование финансового органа)
_____ (наименование главного распорядителя (распорядителя)

N п/п	Наименование объектов	Код бюджетной классификации	Утвержденный план по бюджету на год	Проектный объем финансирования на год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Отклонение от уточненного плана по бюджету
1	2	3	4	5-6...+17	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	1. Расходы, в том числе:																
	1.1.....																
	1.1.1.....																

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (подпись/фамилия/инициалы)

Ответственный исполнитель _____ (подпись/фамилия/инициалы)

ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ на _____ год

(индикаторы главного распорядителя (распорядителя, получателя)

Коды:

(индикаторы получения бюджетных средств)

N п/п	Наименование показателя	Класс бюджетной классификации	Уточнение объёма по бюджету по балансу на _____ год	Продление объёма финансирования или по ГСН	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	в рублях		
																	учетываются в плане по бюджету	18	
1	2	3	4	5-6	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
L. Расходы, в том числе:																			
I.																			
II.																			
III.																			
IV.																			

Руководитель (подпись)
(должность)

(подпись/информация пометки)

Отчетственный исполнитель
(должность)

(подпись/информация пометки)

СВОДНАЯ БЮДЖЕТНАЯ ЗАЯВКА НА ФИНАНСИРОВАНИЕ на _____ год

_____ (наименование главного распорядителя (распорядителя, получателя)
Коду: _____ (наименование финансового органа)

№ п/п	Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Утвержденный тип по бюджету на год	Всего финансирование на год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	в рубл.		
																	18	19	
1	2	3	4	5-67...-17	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1. Расходы, в том числе:																			
1																			
1.1																			

Руководитель (подполномочное лицо)
(подпись) _____ (подпись) (дата)

Ответственный исполнитель
(подпись) _____ (подпись) (дата)

БЮДЖЕТНАЯ ЗАЯВКА НА ФИНАНСИРОВАНИЕ на _____ год

_____ (наименование получателя бюджетных средств)

Код: _____ (наименование главного распорядителя (распорядителя, получателя)

№ п/п	Наименование комплектности	Код бюджетной классификации	Утвержденный план по бюджету на год (тыс. руб.)	Итого финансируемых ассигнований на год	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Отклонение от уточненной оценки по бюджету
1	2	3	4	5=6+...+17	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	Риски, в том числе																
1.1	...																
1.1.1	...																

Руководитель (подпись) _____ (подпись/информация подлинна)

Ответственный исполнитель (подпись) _____ (подпись/информация подлинна)

(подпись)

ЗАЯВКА НА ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В БЮДЖЕТНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ на _____ год

№ _____ (наименование главного распорядителя (распорядителя, получателя) бюджетных средств)
№ _____ (наименование муниципального органа)

№ п/п	Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Утвержденный объем средств по бюджету на год	Итого предельные объемы финансирования	Январь ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Февраль ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Март ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Апрель ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Май ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Июнь ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Июль ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Август ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Сентябрь ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Октябрь ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Ноябрь ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Декабрь ($\sum_{i=1}^{12} \Delta_i$)	Остаток от утвержденного объема по бюджету	в рублях	
																			1
1	Расходы, в том числе:																		
1.1																			
1.1.1																			

Руководитель (уполномоченное лицо)
(подпись)

Ответственный исполнитель
(подпись)

ТАБЛИЦА НА ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ на _____ год

ЕКОМУ: _____
(полное наименование муниципального образования)

_____ (полное наименование главного районирования (распределения, поквартира))

№ п/п	Наименование подпрограммы	Код бюджетной классификации	Утвержденный план по бюджету на _____ год	Итого предельные объемы финансирования	Январь («...» «...» г.)	Февраль («...» «...» г.)	Март («...» «...» г.)	Апрель («...» «...» г.)	Май («...» «...» г.)	Июнь («...» «...» г.)	Июль («...» «...» г.)	Август («...» «...» г.)	Сентябрь («...» «...» г.)	Октябрь («...» «...» г.)	Ноябрь («...» «...» г.)	Декабрь («...» «...» г.)	Отклонение от уточненного плана по бюджету	
																		0
1	2	3	4	5-Ф.111.117	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	1. Расходы, в том числе:																	
1.1	1.1.1																	

Руководитель (подпись)
(подпись)

Ответственный исполнитель
(подпись)

ИЗМЕНЕНИЕ В ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ на _____ год

_____ (наименование финансового органа)
_____ (наименование главного распорядителя (распорядителя, исполнителя)
_____ (подпись)

№ п/п	Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Утвержденный план по бюджету на финансовый год (млн руб.)	Итого предельные объемы финансирования	Январь (г.г.г.г.г.г.)	Февраль (г.г.г.г.г.г.)	Март (г.г.г.г.г.г.)	Апрель (г.г.г.г.г.г.)	Май (г.г.г.г.г.г.)	Июнь (г.г.г.г.г.г.)	Июль (г.г.г.г.г.г.)	Август (г.г.г.г.г.г.)	Сентябрь (г.г.г.г.г.г.)	Октябрь (г.г.г.г.г.г.)	Ноябрь (г.г.г.г.г.г.)	Декабрь (г.г.г.г.г.г.)	Отклонение от установленного о плана по бюджету	в рублях
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	1. Расходы, в том числе:																	
1.1																	
1.1.1																	

Руководитель (подполковник милиции) _____ (подпись/инициалы фамилии)

Ответственный исполнитель (полковник милиции) _____ (подпись/инициалы фамилии)

ВЗВЕЩЕНИЕ В ПРЕДЕЛЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ на _____ год

Комму: _____
(наименование главного распорядителя (распорядителя, получателя)
_____ (наименование получателя бюджетных средств)

N п/п	Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Утвержденный план по бюджету на год	Итого предельные объемы финансирования	Январь (¹ "1" "1")	Февраль (¹ "2" "1")	Март (¹ "3" "1")	Апрель (¹ "4" "1")	Май (¹ "5" "1")	Июнь (¹ "6" "1")	Июль (¹ "7" "1")	Август (¹ "8" "1")	Сентябрь (¹ "9" "1")	Октябрь (¹ "10" "1")	Ноябрь (¹ "11" "1")	Декабрь (¹ "12" "1")	в рублях		
																	от	уточнений в плане по бюджету	
1	2	3	4	5-6+...+12	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
1	Расходы, в том числе:																		
1.1																			
1.1.1																			

Руководитель (подпись) _____ (полное наименование)

Ответственный исполнитель (подпись) _____ (полное наименование)