



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
САНКТ-ПЕТЕРБУРГА поселка ПАРГОЛОВО**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

17 марта 2015 г.

№ 41

«Об утверждении «Порядка составления и ведения кассового плана по местному бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселка Парголово» в новой редакции»»

В целях организации исполнения местного бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселка Парголово, руководствуясь положениями Федерального закона от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Закона Санкт-Петербурга от 23 сентября 2009 года № 420-79 «Об организации местного самоуправления в Санкт-Петербурге», Бюджетного кодекса Российской Федерации, Устава муниципального образования поселка Парголово местная администрация

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить «Порядок составления и ведения кассового плана по местному бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселка Парголово» в новой редакции согласно приложению к настоящему постановлению.

2. С момента вступления в силу настоящего постановления, постановление № 248 от 29.12.2012 г. «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана по местному бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселка Парголово» считать утратившим силу.

3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на главного бухгалтера местной администрации МО Парголово.

Глава местной администрации
МО Парголово

Могильникова Г.А.

**ПОРЯДОК
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ПО МЕСТНОМУ БЮДЖЕТУ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ПОСЕЛКА ПАРГОЛОВО**

1. Общие положения

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана по местному бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселка Парголово (далее - Порядок) устанавливает правила составления и ведения кассового плана по местному бюджету внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселка Парголово (далее - бюджет МО Парголово), а также регламентирует состав и сроки представления главными распорядителями средств бюджета МО Парголово, главными администраторами доходов бюджета МО Парголово, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета МО Парголово сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. В состав показателей кассового плана не включаются доходы и расходы, осуществляемые за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

1.3. Целями составления кассового плана являются:

1.4. Полное и своевременное выполнение денежных обязательств получателей бюджетных средств за счет средств бюджета МО Парголово в текущем финансовом году в соответствии с выполненными условиями гражданско-правовых сделок или в соответствии с положениями законов, иных правовых актов.

1.5. В настоящем Положении используются следующие понятия и термины:
получатель бюджетных средств – местная администрация МО Парголово, главный распорядитель бюджетных средств;

кассовый план - прогноз кассовых поступлений в бюджет МО Парголово и кассовых выплат из бюджета МО Парголово в текущем финансовом году;

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

кассовые выплаты - операции по списанию средств бюджета МО Парголово со счета, открытого Управлением Федерального казначейства по г. Санкт-Петербургу для исполнения бюджета Санкт-Петербурга;

безвозмездные поступления - доходы бюджета МО Парголово за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

временно свободные средства бюджета МО Парголово - объем средств бюджета МО Парголово, который в течение определенного периода не будет востребован для финансирования расходов бюджета МО Парголово и оплаты обязательств по погашению государственного долга МО Парголово, рассчитываемый на основе кассового плана по бюджету МО Парголово;

остаток средств на счетах по учету средств бюджета МО Парголово - объем потребности в средствах по состоянию на 1-е число каждого месяца, необходимый для финансирования расходов бюджета МО Парголово, носящих регулярный ежемесячный характер и являющихся необходимыми для осуществления уставной деятельности получателей бюджетных средств;

2. Составление кассового плана по бюджету МО Парголово

2.1. Организация исполнения бюджета МО Парголово осуществляется на основании сводной бюджетной росписи и кассового плана.

2.2. Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно приложению 1 к Порядку в разрезе кварталов до конца текущего финансового года с приложением ежемесячного распределения.

2.3. Параметрами для составления кассового плана являются:

- а) бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью МО Парголово;
- б) прогнозные данные о поступлении доходов в бюджет МО Парголово с ежемесячным распределением до конца текущего финансового года;
- в) прогнозные данные по источникам финансирования дефицита бюджета МО Парголово с ежемесячным распределением до конца текущего финансового года;
- г) графики (прогнозы) погашения долговых обязательств МО Парголово и привлечения заемных средств с ежемесячным распределением до конца текущего финансового года;
- д) данные расчета остатка средств на счетах по учету средств бюджета Санкт-Петербурга для своевременного и полного выполнения финансовых обязательств перед получателями бюджетных средств.

2.4. Формирование кассового плана осуществляется финансовым органом местной администрации МО Парголово.

2.5. 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

3. Внесение изменений в кассовый план по бюджету МО Парголово

3.1. Внесение изменений в кассовый план осуществляется финансовым органом местной администрации МО Парголово не позднее 15-го числа месяца с учетом оперативной информации об исполнении доходов, расходов, источников финансирования дефицита бюджета, прогноза (в случае его изменения) исполнения бюджета МО Парголово по доходам и (или) источникам финансирования дефицита бюджета.

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

Приложение 1
К Порядку составления и ведения кассового плана
по местному бюджету МО Парголово
в разрезе месяцев

УТВЕРЖДАЮ
Глава местной администрации МО Парголово

_____ 20__ года

(тыс. рублей)

| N | Наименование | I квартал | | | Всего на I квартал | II квартал | | | Всего на II квартал |
|--------------|-----------------------------------|-----------|---------|------|--------------------------|------------|-----|------|---------------------------|
| | | январь | февраль | март | | апрель | Май | июнь | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 = 1 + 2 + 3 | 5 | 6 | 7 | 8 = 5 + 6 + 7 |
| 1 | Доходы, в том числе: | | | | | | | | |
| 1.1 | Налоговые и неналоговые доходы | | | | | | | | |
| 2 | Расходы, в том числе: | | | | | | | | |
| 3 = 1 - 2 | Дефицит (профицит) | | | | | | | | |
| 4 | Источники финансирования дефицита | | | | | | | | |

Ответственные исполнители:

Главный бухгалтер
местной администрации МО Парголово

Главный специалист - экономист
местной администрации МО Парголово

Приложение
к Порядку составления и ведения кассового плана
по местному бюджету МО Парголово
в разрезе месяцев

УТВЕРЖДАЮ
Глава местной администрации МО Парголово

_____ 20__ года

| N | Наименование | III квартал | | | Всего на III квартал | IV квартал | | | Всего на IV квартал август |
|-----------|---|-------------|--------|----------|----------------------------|------------|--------|------|-------------------------------------|
| | | июль | август | сентябрь | | октябрь | ноябрь | июль | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 = 1 + 2 + 3 | A | B | 1 | 2 |
| 1 | Доходы, в том числе: | | | | | | | | |
| 1.1 | Налоговые и неналоговые доходы | | | | | | | | |
| 2 | Расходы | | | | | | | | |
| 3 = 1 - 2 | Дефицит (профицит) | | | | | | | | |
| 4 | Источники финансирования дефицита | | | | | | | | |

Ответственные исполнители:

Главный бухгалтер
местной администрации МО Парголово

Главный специалист - экономист
местной администрации МО Парголово
