



САНКТ-ПЕТЕРБУРГ



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА  
АПТЕКАРСКИЙ ОСТРОВ

# МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ

197022, Санкт-Петербург, ул. Льва Толстого, дом.5, тел/факс 702-12-02

## РАСПОРЯЖЕНИЕ № 4/1

« 11 » января 2011 года

«Об утверждении порядка составления  
и ведения кассового плана по бюджету  
муниципального образования муниципального  
округа Аптекарский остров»

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ, Законом Санкт-Петербурга «Об организации местного самоуправления в Санкт-Петербурге» от 23.09.2009 года № 420-79, Уставом Муниципального образования Муниципальный округ Аптекарский остров и на основании Положения «О бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании муниципального округа Аптекарский остров», утвержденного Решением Муниципального Совета МО МО Аптекарский остров от 02.12.2010 года № 10/1:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету МО МО Аптекарский остров согласно Приложению.
2. Настоящее распоряжение вступает в силу 1 января 2011 года.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Глава  
Местной Администрации

П.Л. Маргинович

## ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ПО БЮДЖЕТУ МО МО АПТЕКАРСКИЙ ОСТРОВ

### 1. Общие положения

Порядок составления и ведения кассового плана по бюджету муниципального образования МО Аптекарский остров (далее - Порядок) устанавливает правила составления и ведения кассового плана по бюджету муниципального образования, а также регламентирует состав и сроки представления сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.1. В состав показателей кассового плана не включаются:

Доходы и расходы, осуществляемые за счет средств местного бюджета.

1.2. Информационный обмен между главным распорядителем средств бюджета и Казначейством при наличии технической возможности осуществляется в электронном виде с применением средств электронной цифровой подписи.

1.3. Целями составления кассового плана являются:

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

1.4. В настоящем Положении используются следующие понятия и термины:

*кассовый план* - прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году;

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

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

*резерв предстоящих расходов на счетах по исполнению бюджета* - объем потребности в средствах по состоянию на 1-е число каждого месяца, необходимый для финансирования расходов местного бюджета, носящих регулярный ежемесячный характер и являющихся необходимыми для осуществления уставной деятельности получателей бюджетных средств;

*предельный объем финансирования главного распорядителя бюджетных средств* - предельный объем оплаты денежных обязательств главного распорядителя бюджетных средств и подведомственных ему бюджетных учреждений на квартал и (или) месяц, установленный в целом в отношении главного распорядителя бюджетных средств поквартально и (или) ежемесячно нарастающим итогом с начала текущего финансового года на основе сводных заявок на финансирование главного распорядителя бюджетных средств;

*предельный объем финансирования получателя бюджетных средств* - предельный объем оплаты денежных обязательств на квартал и(или) месяц, установленный в целом в отношении получателя бюджетных средств поквартально и(или) ежемесячно нарастающим итогом с начала текущего финансового года на основе заявок на финансирование получателя бюджетных средств;

*заявка на финансирование* - прогноз объема денежных средств, необходимых для оплаты денежных обязательств (за исключением денежных обязательств, возникающих из государственных контрактов и договоров, заключенных за счет средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности и средств федерального бюджета), необходимого получателям бюджетных средств в квартале и(или) месяце для осуществления своей уставной деятельности;

## 2. Составление кассового плана по бюджету МО МО Аптекарский остров

2.1. Организация исполнения местного бюджета 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.

2.3. Параметрами для составления кассового плана являются:

а) бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью;

б) прогнозные данные о поступлении доходов в местный бюджет с поквартальным распределением;

в) прогнозные данные по источникам финансирования дефицита местного бюджета с поквартальным распределением;

г) данные расчета резерва предстоящих расходов на счетах по исполнению бюджета.

## 3. Внесение изменений в кассовый план по бюджету МО МО Аптекарский остров.

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

3.2. Главный распорядитель бюджетных средств (Местная администрация МО МО Аптекарский остров) самостоятельно определяет порядок внесения изменений в предельные объемы финансирования, с учетом действия положений настоящего Порядка.

Приложение 1 к Порядку  
составления и ведения  
кассового плана по бюджету  
Аптекарский остров

УТВЕРЖДАЮ"  
Глава МО МО Аптекарский остров  
П.Л. Мартинович  
14.01.2011 года

Кассовый план по бюджету МО МО Аптекарский остров

на \_\_\_\_\_  
год

тыс. рублей

N	Наименование	Уточненный план по бюджету	ПРОГНОЗ ИСПОЛНЕНИЯ			
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
A	B	1	2	3	4	5
1.1	Доходы					
1.2	Расходы					
1.3 = 1.1 - 1.2	Дефицит (профицит)					
1.4	Изменение остатков средств на счетах по исполнению бюджета ("+" - уменьшение, "-" - увеличение)					
1.5	Прогноз остатка на счетах по исполнению бюджета на начало периода					
1.6 = 1.5-1.4	Прогноз остатка на счетах по исполнению бюджета на конец периода					

Ответственный исполнитель