

МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
муниципального образования
муниципальный округ Коломна

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

29.12.2010

№ 109/10

Санкт-Петербург

**Об утверждении Положения о порядке
составления и ведения кассового плана
в МО Коломна**

1. Утвердить Положение о порядке составления и ведения кассового плана в муниципальном образовании муниципальный округ Коломна согласно Приложению к настоящему Постановлению.
2. Настоящее Постановление вступает в силу со дня издания.

Глава местной администрации




Н.Ю. Герасимов



глава местной администрации

/Н.Ю. Герасимов/

Положения о порядке составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования муниципальный округ Коломна

1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования МО Коломна разработан в соответствии со статьями 165, 166.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета МО Коломна в текущем финансовом году.
2. Кассовый план МО Коломна представляет собой прогноз кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат из бюджета МО Коломна в текущем финансовом году.
3. В составе прогноза кассовых поступлений отражается общая сумма доходов, межбюджетных трансфертов и поступлений источников финансирования дефицита бюджета МО Коломна, а в составе прогноза кассовых выплат - общий объем расходов.
4. Кассовый план используется для управления доходами бюджета МО Коломна с целью обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.
5. Кассовый план разрабатывается и ведется бюджетно-финансовым отделом местной администрации.
6. Кассовый план утверждается Главой местной администрации.
7. Кассовый план включает в себя прогноз кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат с распределением по кварталам.
8. При формировании Кассового плана на текущий финансовый год бюджетно-финансовый отдел учитывает следующие сведения:
 - прогноз поступлений доходов бюджета, утвержденных на очередной финансовый год,
 - плановые расходы бюджета, утвержденные на очередной финансовый год,
 - нормы и порядок выплат, установленные законодательством.
9. Общая сумма прогнозируемых кассовых выплат должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, утвержденных на очередной финансовый год.
10. Бюджетно-финансовый отдел проводит проверку сбалансированности показателей кассового плана на текущий финансовый год в каждом квартале и расчет остатков средств.
11. Внесение изменений в показатели кассового плана на текущий финансовый год производится по мере изменения бюджетных показателей, в соответствии с изменениями, внесенными в сводную бюджетную роспись.
12. Уточнение показателей кассового плана осуществляется с учетом фактических данных об исполнении бюджета муниципального образования за истекший период и прогноза о расходах и доходах планируемого периода.
13. В кассовом плане устанавливается предельный объем денежных средств, используемых на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета.
14. Главные распорядители бюджетных средств представляют сведения, необходимые для составления и ведения кассового плана в бюджетно-финансовый отдел местной администрации.