САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
ВНУТРИГОРОДСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПОРОХОВЫЕ

МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ

РАСПОРЯЖЕНИЕ № 178

«_30_» _____12_____ 2011 г.

Об утверждении Порядка составления
и ведения кассового плана бюджета
муниципального образования
муниципальный округ Пороховые

В соответствии со статьями 215-1 и 217-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Муниципального образования муниципальный округ Пороховые (Приложение 1)
2. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на Заместителя Главы Местной Администрации Степанова Павла Тимофеевича
3. Настоящее Распоряжение вступает в силу со дня подписания

.

Глава муниципального образования,
исполняющий полномочия председателя
Муниципального Совета,
-глава Местной Администрации В.А.Литвинов

УТВЕРЖДЕН

Распоряжением Главы муниципального образования,
исполняющего полномочия председателя Муниципального Совета,
-главы Местной Администрации

от " 30 " декабря 2011 года №178___

ПОРЯДОК

составления и ведения кассового плана бюджета

1. Общие положения

1.1. Порядок составления и ведения кассового плана бюджета Муниципального образования муниципальный округ Пороховые (далее – Порядок) разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана бюджета округа (далее – кассовый план), регламентирует состав и сроки представления) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. Кассовый план – прогноз кассовых поступлений в бюджет округа и кассовых выплат из бюджета округа в текущем финансовом году.

1.3. Кассовый план составляется на текущий финансовый год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку в разрезе кварталов, с помесячным распределением текущего квартала на основании прогноза кассовых поступлений в бюджет округа и кассовых выплат из бюджета округа.

1.4. Кассовые поступления в бюджет округа включают в себя:

- налоговые и неналоговые доходы бюджета;

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету муниципального округа из бюджетов бюджета Санкт –Петербурга.

1.5. Кассовые выплаты из бюджета округа включают в себя:

- расходы бюджета;

1.6. Параметрами для составления кассового плана являются:

а) бюджетные ассигнования, утвержденные бюджетной росписью бюджета округа;

б) прогнозные данные о поступлении доходов в бюджет округа с поквартальным распределением и помесячным распределением текущего квартала;

в) прогнозные данные по источникам финансирования дефицита бюджета округа с поквартальным распределением и помесячным распределением текущего квартала;

г) прогнозные данные по расходам с поквартальным распределением и помесячным распределением текущего квартала и следующего квартала;

д) остатки нераспределенных собственных доходов на счете бюджета округа.

2. Составление и ведение кассового плана

2.1. Составление и ведение кассового плана осуществляется отделом бюджетного учета.

2.2. При составлении кассового плана учитываются:

- прогноз доходов бюджета на 1 квартал текущего финансового года с помесячной разбивкой и указанием общего объема доходов на 2, 3 и 4 кварталы

- прогноз доходов на 2 квартал текущего финансового года с помесячной разбивкой и указанием общего объема доходов на 3 и 4 кварталы

- прогноз доходов на 3 квартал текущего финансового года с помесячной разбивкой и указанием общего объема доходов на 4 квартал

- прогноз доходов на 4 квартал текущего финансового года с помесячной разбивкой

- прогноз расходов в 1 квартале в разрезе месяцев,

- прогноз расходов во 2 квартале в разрезе месяцев;

- прогноз расходов в 3 квартале в разрезе месяцев;

- прогноз расходов в 4 квартале в разрезе месяцев.

2.3. Кассовый план подписывается заместителем главы Местной Администрации

3. Порядок внесения изменений в кассовый план

3.1. Внесение изменений в кассовый план осуществляется отделом бюджетного учета на основании уточненных показателей для кассового плана ежемесячно не позднее 10 числа первого месяца следующего квартала.

При внесении изменений в кассовый план учитывается фактическое исполнение предыдущих периодов.