

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА БЕЛОГОРСК АМУРСКОЙ ОБЛАСТИ
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
(МКУ «Финансовое управление Администрации г. Белогорск»)

П Р И К А З

31 декабря 2015 года

№ 126

О внесении изменений в приказ от 28.12.2012 № 79 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году»

В целях приведения правовых актов в соответствие действующему законодательству,

п р и к а з ы в а ю :

1. В Порядок составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году, утвержденный приказом МКУ «Финансовое управление Администрации г. Белогорск» от 28.12.2012 № 79 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году» внести следующие изменения:
 - 1.1. Пункт 1.7. раздела I. «Общие положения» после слов « (далее - автоматизированная система) » дополнить следующим словосочетанием «с формированием на бумажном носителе по состоянию на 1 число каждого месяца».
 - 1.2. Пункт 2.3 раздела II. «Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по доходам местного бюджета» изложить в новой редакции: «Ежемесячно, не позднее 25 числа текущего месяца, главные администраторы доходов местного бюджета представляют в финансовое управление на бумажном носителе сведения о помесечном распределении администрируемых или поступлений, соответствующих доходов местного бюджета на текущий финансовый год, согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку, в которых указываются:
 - фактические кассовые поступления доходов местного бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за отчетным месяцем;

- при отсутствии кассового плана на текущий финансовый год по отдельным видам доходов и наличие фактических поступлений по администрируемым доходам указывается только фактические поступления доходов, перечисленных в местный бюджет, за отчетный период и месяцы, предшествующие отчетному периоду».

Специалист экономического отдела в течение 3-х рабочих дней анализирует полученные от администраторов доходов сведения о планируемых поступлениях доходов в местный бюджет с учетом фактических поступлений за предыдущие месяцы и на основании проведенного анализа вправе изменить помесечное распределение поступлений доходов в местный бюджет, предоставленное администраторами доходов.

В случае не предоставления главными администраторами доходов сведений о месячном распределении поступлений в местный бюджет, специалист экономического отдела самостоятельно составляет сведения по кассовым поступлениям.

1.3. Раздел III. «Порядок составления, уточнения и представления показателей для кассового плана по расходам местного бюджета» изложить в новой редакции:

3.1 Показатели для кассового плана по расходам местного бюджета формируются на основании сводной бюджетной росписи местного бюджета на текущий финансовый год по расходам местного бюджета.

3.2 В целях составления кассового плана на текущий финансовый год получатели бюджетных средств, главные распорядители средств местного бюджета в пределах лимитов бюджетных обязательств формируют не позднее 25 декабря отчетного финансового года в системе «АЦК-Финансы» электронный документ «Кассовый план по расходам» в соответствии с кодами бюджетной классификации расходов с помесечным распределением по форме согласно приложения № 2 к настоящему Порядку.

При формировании кассового плана по расходам с помесечной детализацией получатели и главные распорядители средств местного бюджета учитывают полноту и своевременность выплаты заработной платы, выполнение публичных нормативных обязательств, данные о планируемых закупках, график оплаты договоров, сезонность выполняемых работ, сроки проведения мероприятий и иные показатели.

3.3 Уполномоченный специалист курирующего отдела Финансового управления проверяет данные, полученные от главных распорядителей средств местного бюджета, на соответствие показателям по расходам, утвержденным Решением о местном бюджете на очередной финансовый год с помесечной детализацией, и формирует сводный кассовый план по расходам в системе «АЦК-Финансы» путем обработки электронных документов «Кассовый план по расходам» до статуса «Обработка завершена».

3.4 Кассовые выплаты по расходам осуществляются получателями средств местного бюджета в пределах лимитов бюджетных обязательств и кассовых планов по расходам.

- 3.5 В целях ведения кассового плана получатели и главные распорядители бюджетных средств в пределах лимитов бюджетных обязательств формируют в системе «АЦК-Финансы» электронный документ «Изменение кассового плана по расходам» в соответствии с кодами бюджетной классификации расходов по форме согласно приложения № 2 к настоящему Порядку.
- Сводный кассовый план по расходам формируется уполномоченным специалистом курирующего отдела Финансового управления в системе «АЦК-Финансы» путем обработки электронных документов «Изменение кассового плана по расходам» до статуса «Обработка завершена».
- При уточнении указываются фактические кассовые выплаты по расходам местного бюджета за отчетный период и уточняются соответствующие показатели периода, следующего за текущим месяцем.
- 3.6 В случае необходимости показатели кассового плана по расходам местного бюджета составленного на текущий месяц уточняются в течение текущего месяца.
- 1.4. Пункт 5.4. раздела V «Порядок составления и уточнения кассового плана исполнения местного бюджета» изложить в новой редакции:
- «Внесение изменений в кассовый план по расходам осуществляется одновременно с внесением изменений в сводную бюджетную роспись расходов местного бюджета. Финансовое управление формирует уточнения в кассовый план на текущий финансовый год с помесечной детализацией на основании уточненных сведений для кассового плана по мере их получения в соответствии с требованиями настоящего Порядка.
- Уточненный кассовый план на текущий финансовый год с помесечной детализацией составляется ежемесячно не позднее первых трех рабочих дней месяца, следующего за отчетным.
- Финансовое управление еженедельно осуществляет мониторинг исполнения кассового плана».
- 1.5. Приложение № 4 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году изложить в новой редакции согласно приложению к настоящему приказу.
2. Настоящий приказ разместить на официальном сайте муниципального образования г. Белогорск (www.belogorsk.ru) в сети Интернет в разделе «Финансовое управление», рубрике «Нормативно-правовые акты».
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник управления



Л.В. Синько

Приложение
к приказу МКУ «Финансовое управление
Администрации г. Белогорск»
_____ 2015 № _____

Приложение № 4
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения местного бюджета в текущем
финансовом году

Кассовый план исполнения местного бюджета

на " ____ " _____ 201 ____ года

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	январь	февраль	март	Итого за I квартал	апрель	май	июнь	Итого за I полугодие	июль	август	сентябрь	Итого за 9 месяцев	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Остатки на едином счете местного бюджета на начало месяца																
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ - ВСЕГО																
Доходы местного бюджета																
Поступления источников финансирования дефицита местного бюджета																
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ - ВСЕГО																
Расходы																
Выплаты из источников финансирования дефицита местного бюджета																
САЛДО ОПЕРАЦИЙ																
по поступлениям и выплатам																
Остатки на едином счете местного бюджета на конец месяца																

Начальник МКУ "Финансовое управление
Администрации г. Белогорск"

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Начальник экономического отдела
МКУ "Финансовое управление
Администрации г. Белогорск"

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Начальник бюджетного отдела
МКУ "Финансовое управление
Администрации г. Белогорск"

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)