



**Внутригородское муниципальное образование
Балаклавский муниципальный округ (ВМО Балаклавский МО)**

299042, г. Севастополь, ул. Новикова, 14 т. +7 (8692) 630085, т/ф. +7 (8692) 631696 e-mail: balakcovetsv@mail.ru

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

**местной администрации внутригородского муниципального образования
города Севастополя Балаклавского муниципального округа**

« 28 » « декабрь » 2018 г. № 62 /МА г. Севастополь

**Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского муниципального образования
города Севастополя Балаклавский муниципальный округ в новой
редакции**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ в новой редакции согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Утвердить, что Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ в новой редакции применяется к правоотношениям, возникающим при составлении и исполнении бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ, начиная с бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

4. Настоящее постановление вступает в силу после его обнародования.

5. Со дня вступления в силу настоящего постановления признать утратившим силу постановление местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавского муниципального округа:

- от 29.07.2015 №11/МА «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ;

- от 11.01.2016 №1/МА «О внесении изменений в постановление местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавского муниципального округа от 29.07.2015 №11/МА «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ».

6. Контроль за исполнением настоящего постановления оставляю за собой.

Глава ВМО Балаклавский МО



Е.А. Бабошкин

Приложение
к постановлению местной администрации
внутригородского муниципального
образования города Севастополя
Балаклавский муниципальный округ
от 28 декабря 2018 г. № 62/МА

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального образования города Севастополя
Балаклавский муниципальный округ в новой редакции

I. Общие положения

1.1. Настоящие Порядок разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в целях организации исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ (далее – местный бюджет) и определяет правила составления и ведения кассового плана местного бюджета (далее – кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета по месяцам текущего финансового года.

1.3. Кассовый план используется для управления доходами местного бюджета с целью обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.

1.4. Показатели кассового плана формируются в валюте Российской Федерации и включают в себя:

- прогноз кассовых поступлений в местный бюджет по доходам на текущий финансовый год;
- прогноз кассовых выплат из местного бюджета по расходам на текущий финансовый год;
- прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год.

Прогноз кассовых выплат из местного бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определённых при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сроков и объемов оплаты денежных

обязательств по заключенным муниципальным контрактам, иным договорам.

1.5. Кассовый план составляется и ведется местной администрацией внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавского муниципального округа (далее – местная администрация) на бумажном носителе и в электронном виде.

II. Составление кассового плана

2.1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с помесечным распределением после принятия решения о местном бюджете по форме согласно приложению, к настоящему Порядку не позднее 30 декабря отчетного финансового года.

2.2. Кассовый план подписывается начальником финансового отдела местной администрации и утверждается Главой внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ.

2.3. При формировании кассового плана на текущий финансовый год финансовый отдел местной администрации основывается на следующих сведениях:

- прогнозе поступлений доходов в местный бюджет, учтенных решением о местном бюджете в разрезе кодов бюджетной классификации;
- плановых расходах местного бюджета, утвержденных решением о местном бюджете;
- распределении годовых показателей, доведенных Департаментом финансов Города Севастополя;
- нормах и порядках выплат, установленных законодательством Российской Федерации.

2.4. Кассовый план в части кассовых поступлений в местный бюджет формируется финансовым отделом местной администрации и составляется на основе:

- данных, представленных главными администраторами доходов бюджета, в разрезе кодов бюджетной классификации доходов бюджета с помесечной детализацией;
- данных, представленных главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета, в разрезе кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита местного бюджета с помесечной детализацией по кодам бюджетной классификации источников финансирования дефицита бюджета;
- данных, представленных участниками процесса прогнозирования с помесечной детализацией.

Показатели прогноза кассовых поступлений в местный бюджет должны соответствовать показателям, утвержденным решением о местном бюджете.

2.5. Кассовый план в части кассовых выплат из местного бюджета формируется финансовым отделом местной администрации и составляется на основе:

- сводной бюджетной росписи местного бюджета;
- данных, представленных главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета, в разрезе кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета с ежемесячной детализацией по кодам бюджетной классификации источников финансирования дефицита бюджета;
- данных, представленных участниками процесса прогнозирования с ежемесячной детализацией.

Показатели прогноза кассовых выплат из местного бюджета должны соответствовать показателям, утвержденным решением о местном бюджете.

2.6. Финансовый отдел местной администрации проводит проверку сбалансированности показателей кассового плана в каждом месяце и после его согласования с участниками процесса прогнозирования, представляет кассовый план на утверждение Главе Балаклавского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ.

III. Ведение кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в его показатели:

- в связи с принятием решений Совета Балаклавского муниципального округа о внесении изменений в решение о местном бюджете;
- на основании предложений, представляемых участниками процесса прогнозирования об изменении показателей кассового плана, в форме письма или служебной записки.

3.2. Кассовый план с изменениями, внесенными в его показатели в соответствии с пунктом 3.1. настоящего Порядка, формируется:

- не позднее двадцатого рабочего дня со дня вступления в силу решения о внесении изменений в решение о местном бюджете по состоянию на дату вступления в силу решения о внесении изменений в решение о местном бюджете на текущий финансовый год и плановый период;
- ежемесячно по состоянию на первое число текущего месяца в срок не позднее шестого рабочего дня текущего месяца.

3.3. В случае нарушения сбалансированности показателей кассового плана, после внесенных изменений, по согласованию с Главой внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ, вносятся предложения по сокращению выплат в период возникновения дефицита местного бюджета.

3.4. После проверки сбалансированности показателей кассового плана указанный документ с внесенными изменениями предоставляется на утверждение Главе внутригородского муниципального образования города Севастополя Балаклавский муниципальный округ.

Глава ВМО Балаклавский МО

Е.А. Бабошкин



Приложение
к Порядку составления и ведения кассового плана
исполнения бюджета внутригородского
муниципального образования города Севастополя
Балаклавский муниципальный округ в новой
редакции
от 28 декабря 2018 г. № 62/МА

Кассовый план исполнения бюджета ВМО Балаклавский МО на текущий финансовый год

на « _____ » _____ 20__ г.

Наименование показателя	Код строки	(рублей)															
		январь	февраль	март	Итого за 1 квартал	апрель	май	июнь	Итого за 1 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	18
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ - всего	0100																
в том числе:																	
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ ПО РАСХОДАМ – всего	0200																
в том числе:																	
капитальные вложения в объекты недвижимого имущества																	
межбюджетные трансферты																	

