

Муниципальное казначейство города Ростова-на-Дону
(Муниципальное казначейство)

ПРИКАЗ

05.06.2020

№ 79

О внесении изменений в приказ
Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону
от 01.12.2017 № 110

В соответствии с пунктом 2 статьи 154, статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 01.12.2017 № 110 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону» следующие изменения:

1.1. В приложении:

1.1.1. В разделе 2 «Формирование раздела «Кассовые поступления» кассового плана»:

1.1.1.1. В абзаце первом пункта 2.2 слова «17 числа текущего месяца» заменить словами «чем за три рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц».

1.1.1.2. Пункт 2.3 дополнить абзацем следующего содержания:

«В случаях, когда последний день срока представления ОДКиМД в ОМОБП прогнозных данных по кассовым поступлениям, установленный Порядком, приходится на выходной и (или) нерабочий праздничный день, срок переносится на предпоследний рабочий день, предшествующий указанной дате.».

1.1.1.3. Пункт 2.4 признать утратившим силу.

1.1.2. В разделе 3 «Формирование раздела «Кассовые выплаты» кассового плана»:

1.1.2.1. В пункте 3.3 слова «17 числа текущего месяца» заменить словами «чем за три рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц».

1.1.2.2. В подпункте 3.3.1.1:

1.1.2.2.1. В абзаце первом слова «(дополнительные ведомственные кассовые заявки – не позднее 18 числа текущего месяца)» исключить.

1.1.2.2.2. В абзаце шестом слова «18 числа текущего месяца» заменить словами «чем за два рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц».

1.1.2.3. Абзац пятый подпункта 3.3.1.2 исключить.

1.1.2.4. Абзац первый подпункта 3.3.4 дополнить словами «в виде электронных файлов форматов .xls или .xlsx».

1.1.2.5. В абзаце втором подпункта 3.1.6 подраздела 3.1 «Формирование ведомственной кассовой заявки» слова «18 числа текущего месяца» заменить словами «чем за два рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц».

1.1.3. Раздел 4 «Формирование кассового плана и порядок проведения его балансировки» изложить в редакции:

«4. Формирование кассового плана и порядок проведения его балансировки

4.1. Раздел «Сальдо операций по поступлениям и выплатам» кассового плана формируется ОМОБП в целях выявления временного кассового разрыва и необходимости проведения балансировки кассового плана на основании данных разделов «Кассовые поступления» и «Кассовые выплаты», а также сведений об остатках на едином счете бюджета города Ростова-на-Дону на начало года, представляемых отделом учета исполнения бюджета Муниципального казначейства.

4.2. Кассовый план не может быть дефицитным – сумма нарастающим итогом с начала года по разделу «Кассовые выплаты» кассового плана не может превышать сумму нарастающим итогом с начала года по разделу «Кассовые поступления» кассового плана.

Объем раздела «Кассовые выплаты» кассового плана, исчисленного нарастающим итогом с начала года, не должен превышать объем бюджетных ассигнований, предусмотренных утвержденной сводной бюджетной росписью.

Отдел автоматизированной обработки информации Муниципального казначейства обеспечивает контроль по кассовому плану бюджета города в системе «АЦК-Финансы».

4.3. В случае выявления при формировании проекта кассового плана превышения кассовых выплат над прогнозом кассовых поступлений с учетом остатка средств на едином счете бюджета города ОМОБП информирует об этом заместителя начальника Муниципального казначейства, курирующего отдел, и осуществляет подготовку предложений по сбалансированности проекта кассового плана, в том числе по:

привлечению кредитов от кредитных организаций (при наличии заключенного муниципального контракта (кредитного договора);

сокращению расходов, заявленных ГРБС в кассовый план.

Заместитель начальника Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону не позднее следующего рабочего дня информирует по данному вопросу заместителя главы Администрации города – начальника Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (далее – руководитель Муниципального казначейства).

Заместители начальника Муниципального казначейства вносят мотивированные предложения по курируемым направлениям для доклада главе Администрации города Ростова-на-Дону по балансировке кассового плана, в том числе по корректировке представленных ГРБС ведомственных кассовых заявок с учетом необходимости оплаты в первоочередном порядке приоритетных

направлений расходов, установленных постановлением Администрации города Ростова-на-Дону о мерах по обеспечению исполнения бюджета города Ростова-на-Дону:

исполнение публичных нормативных обязательств, в том числе мер социальной поддержки граждан;

оплата труда с учетом начислений по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды;

обеспечение медикаментами, питанием, мягким инвентарем и обмундированием;

оплата коммунальных услуг;

обслуживание и исполнение долговых обязательств города Ростова-на-Дону;

уплата налогов, пошлин и иных обязательных платежей;

исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета города Ростова-на-Дону по денежным обязательствам казенных муниципальных учреждений города Ростова-на-Дону, а также за счет казны города Ростова-на-Дону, и иных судебных актов;

финансовое обеспечение мероприятий, направленных на предотвращение и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции.

После согласования предложений руководителем Муниципального казначейства ОМОБП вносит соответствующие изменения в проект кассового плана и направляет его на подписание курирующему заместителю начальника Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону и на согласование руководителю Муниципального казначейства.

Не позднее последнего рабочего дня месяца, предшествующего планируемому (уточненный – не позднее 19 числа текущего месяца), кассовый план направляется на утверждение главе Администрации города Ростова-на-Дону.

4.4. Утвержденный главой Администрации города Ростова-на-Дону объем кассовых выплат на планируемый месяц, доводится ОМОБП главному распорядителю бюджетных средств города уведомлением о предельных объемах финансирования по форме согласно приложению № 12 к Порядку.

Уведомления о предельных объемах финансирования по кассовому плану подписываются руководителем Муниципального казначейства (заместителем начальника Муниципального казначейства), визируются начальниками отраслевых отделов и ОМОБП.

4.5. ГРБС в течение одного дня со дня получения уведомления о предельных объемах финансирования: обеспечивает соответствующую корректировку и представление в ОМОБП ведомственной заявки в установленном порядке.

4.6. ОМОБП обеспечивает размещение кассового плана на официальном интернет-портале городской Думы и Администрации города Ростова-на-Дону.

4.7. В целях внесения изменений в кассовый план на текущий месяц, в ходе его исполнения при применении в текущем месяце режима доведения предельных объемов финансирования по кассовому плану, ГРБС, инициирующий соответствующие изменения, вносит в отраслевой отдел предложения по распределению кассовых выплат между подведомственными учреждениями.

В случае отсутствия кассового резерва в рамках соответствующего ведомства рассматривается вопрос о межведомственном распределении кассовых выплат.».

1.1.4. Приложение № 12 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону изложить в редакции согласно приложению к настоящему приказу.

2. Приказ подлежит опубликованию на официальном Интернет-портале городской Думы и Администрации города Ростова-на-Дону» в разделе «Муниципальное казначейство».

3. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

Заместитель главы Администрации
города – начальник
Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону



Т.А. Асатрян

Приложение
к приказу Муниципального
казначейства города Ростова-на-Дону
от 05.06.2020 № 79

Руководителю

(наименование ГРБС)

УВЕДОМЛЕНИЕ
о предельных объемах финансирования к кассовому плану
на _____ месяц 20__ г.

Согласно разделу 4 Порядка, утвержденного приказом Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от « ____ » _____ 20__ г. № ____ «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону» главному распорядителю бюджетных средств города _____ устанавливается до « ____ » _____ 20__ г. предельный объем финансирования на планируемый месяц _____ 20__ г. в размере _____ руб., в том числе по КОСГУ:

Заместитель главы Администрации
города – начальник Муниципального
казначейства города Ростова-на-Дону

Личная подпись

Инициалы, фамилия

Начальник отдела методологии
организации бюджетного процесса
Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону

И.Г. Юрасова