

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

ПРИКАЗ

04.12.2025

№ 243

О внесении изменений в приказ
Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону
от 09.12.2021 № 175

В соответствии с пунктом 2 статьи 154, статьями 215.1 и 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом города Ростова-на-Дону, статьей 16 и статьей 52 решения Ростовской-на-Дону городской Думы от 22.11.2007 № 321 «О принятии положения «О бюджетном процессе в городе Ростове-на-Дону»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести в приказ Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону от 09.12.2021 № 175 «Об утверждении порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону» (ред. от 01.07.2025) следующие изменения:

1.1. В приложении:

1.1.1. В разделе 1:

1.1.1.1. В абзаце втором пункта 1.1 слова «а также состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств города Ростова-на-Дону» заменить словами «а также порядок, состав и сроки формирования и представления главными распорядителями бюджетных средств города Ростова-на-Дону».

1.1.1.2. В пункте 1.4 после слов «не позднее последнего рабочего дня текущего месяца» дополнить словами «(уточненный кассовый план – не позднее 19 числа текущего месяца)».

1.1.2. В разделе 2:

1.1.2.1. Пункт 2.1 изложить в следующей редакции:

«2.1. Показатели по поступлениям в бюджет города по доходам для проекта кассового плана формируются ОДКиМД, ОУИБ, ОСБП и ОМОБП по форме согласно приложению № 3 к Порядку и содержат:

а) фактические показатели поступлений в бюджет города с начала года по состоянию на 1 число текущего месяца;

б) прогнозные показатели поступлений в бюджет города на текущий месяц с учетом корректировок на дату составления;

в) прогнозные показатели поступлений в бюджет города на планируемый

месяц.

Формирование показателей по поступлениям в бюджет города по доходам осуществляется по источникам поступлений:

по дополнительному коду 01 – средства, поступающие в бюджет города из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (за исключением дотаций);

по дополнительному коду 02 – средства бюджета города, за исключением безвозмездных поступлений.

Формирование показателей по поступлениям в бюджет города по кодам классификации доходов бюджетов Российской Федерации и кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов не осуществляется.

Показатели по поступлениям в бюджет города по доходам по дополнительному коду 01 формируются ОМОБП на основании данных, предоставленных:

ОУИБ – в части фактических поступлений по состоянию на 1 число текущего месяца по форме согласно приложению № 3 к Порядку, на основе данных, поступающих из Управления Федерального казначейства по Ростовской области (далее – УФК по Ростовской области), не позднее 15 числа текущего месяца;

ГАДБ – в части прогнозных поступлений на текущий и планируемый месяц на основании сведений о поступлениях межбюджетных трансфертов, в том числе показателей ежемесячных заявок, направляемых главным распорядителям средств областного бюджета на перечисление межбюджетных трансфертов, по форме согласно приложению № 4 к Порядку (прикрепляется к ЭД «Кассовый план по расходам» по типу бланка расходов «Роспись»).

Показатели по поступлениям в бюджет города по доходам по дополнительному коду 02 в части налоговых и неналоговых доходов бюджета формируются ОДКиМД:

в части фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов по состоянию на 1 число текущего месяца – на основе данных, поступающих из УФК по Ростовской области;

в части прогнозных поступлений налоговых и неналоговых доходов на текущий и планируемый месяц – на основании прогнозов, представленных ГАДБ.

Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в ОДКиМД предоставляется Ростовской-на-Дону городской Думой, Контрольно-счетной палатой города Ростова-на-Дону, Администрацией города Ростова-на-Дону и ее отраслевыми (функциональными) органами ежемесячно в срок не позднее десятого рабочего дня текущего месяца в разрезе видов доходов бюджета классификации по форме согласно приложению № 4.1 к Порядку, по системе «Дело».

Прогнозные данные представляются ОДКиМД в ОМОБП по форме согласно приложению № 3 к Порядку с приложением прогноза поступлений

бюджета города на текущий финансовый год с подекадной детализацией по форме согласно приложению № 5 к Порядку в срок не позднее, чем за два рабочих дня до начала планируемого месяца (уточненные данные – не позднее, чем за два рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц), по системе «Дело».

Формирование показателей по поступлениям в бюджет города по доходам по графе «Дотации» осуществляется:

ОУИБ – в части фактического поступления по состоянию на 1 число текущего месяца на основе данных, поступающих из УФК по Ростовской области;

отраслевыми отделами, ОСБП (по курируемым направлениям) – в части прогнозных поступлений на текущий и планируемый месяц.

Прогнозные данные ОУИБ, ОСБП и отраслевые отделы направляют в ОМОБП по форме согласно приложению № 3 к Порядку в срок не позднее, чем за два рабочих дня до начала планируемого месяца (уточненные данные – не позднее, чем за два рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц), по системе «Дело».

1.1.2.2. Абзац одиннадцатый подпункта 2.2.2 пункта 2.2 изложить в следующей редакции:

«Не позднее 10 часов последнего рабочего дня текущего месяца ОМК направляют Сведения начальнику Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону (далее – руководитель Муниципального казначейства) и, при необходимости, главе администрации района.»

1.1.2.3. Абзац первый пункта 2.3 изложить в следующей редакции:

«2.3. Показатели для проекта кассового плана по поступлениям и перечислениям по источникам финансирования дефицита бюджета города формируются ОДКиМД на основании сведений, полученных от ГАИФДБ, ОУИБ в срок не позднее, чем за три рабочих дня до начала планируемого месяца (уточненные данные – не позднее, чем за три рабочих дня до вступления в силу уточненного кассового плана на текущий месяц) и содержат:».

1.1.2.4. Абзац первый пункта 2.4 изложить в следующей редакции:

«2.4. Раздел «Сальдо операций по поступлениям и перечислениям» проекта кассового плана формируется ОМОБП в целях выявления временного кассового разрыва и необходимости проведения балансировки кассового плана на основании данных разделов «Прогноз поступлений по доходам», «Прогноз перечислений по расходам» и «Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета города», а также сведений об остатках на едином счете бюджета города Ростова-на-Дону на начало года, представляемых ОУИБ.»

1.1.3. Приложение № 1 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону изложить в редакции согласно приложению № 1 к настоящему приказу.

1.1.4. В приложении № 2 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону слова «Заместитель главы

Администрации города - начальник Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону» заменить словами «Начальник Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону».

1.1.5. Дополнить приложением № 4.1 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

1.1.6. Приложение № 11 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону изложить в редакции согласно приложению № 3 к настоящему приказу.

1.1.7. В приложении № 12 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения бюджета города Ростова-на-Дону слова «Заместитель главы Администрации города - начальник Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону» заменить словами «Начальник Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону».

2. Приказ вступает в силу со дня его подписания, за исключением подпункта 1.1.2.2 пункта 1.1.2, пунктов 1.1.3, 1.1.4, 1.1.7 настоящего приказа.

3. Подпункт 1.1.2.2 пункта 1.1.2, пункты 1.1.3, 1.1.4, 1.1.7 настоящего приказа вступают в силу с 1 января 2026 года.

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

5. Контроль за исполнением приказа оставляю за собой.

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

Т.А. Асатрян

Приложение № 1
к приказу Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону
от 04.12.2025 № 243

Приложение № 1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
города Ростова-на-Дону

СОГЛАСОВАНО

Начальник Муниципального
казначейства города Ростова-на-Дону

УТВЕРЖДАЮ

Глава
города Ростова-на-Дону

(подпись) (инициалы, фамилия)
« ____ » _____ 20__ г.

(подпись) (инициалы, фамилия)
« ____ » _____ 20__ г.

КАССОВЫЙ ПЛАН
ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ГОРОДА РОСТОВА-НА-ДОНУ
на _____ 20__ г.
(месяц)

Остатки на едином счете бюджета города Ростова-на-Дону на начало года:		руб.
01		1
02		
Дотации		
Итого		
Прогноз поступлений по доходам		
Источник	нарастающим итогом с начала года	в том числе на планируемый месяц
	2	3
01		
02		
Дотации		
Итого		
Прогноз перечислений по расходам		
Источник	нарастающим итогом с начала года	в том числе на планируемый месяц
	4	5
01		
02		
Итого		

Прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета города		
Источник	нарастающим итогом с начала года	в том числе на планируемый месяц
	6	7
Привлечение заемных средств, в т.ч.:		
...		
Поступления от продажи акций		
Возврат заемных средств, в т.ч.:		
...		
Итого		
Сальдо операций по поступлениям и перечислениям		
Источник	нарастающим итогом с начала года	в том числе на планируемый месяц
	8=1+2-4+6	9=3-5+7
01		
02		
Итого		

Заместитель начальника
Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону

Личная подпись

Инициалы, фамилия

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

О.Н. Бригель

Приложение № 2
к приказу Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону
от 04.12.2025 № 243

Приложение № 4.1
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
города Ростова-на-Дону

ПРОГНОЗНЫЕ ДАННЫЕ
ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ РАЗДЕЛА «КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ»
КАССОВОГО ПЛАНА В РАЗРЕЗЕ ВИДОВ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА КЛАССИФИКАЦИИ
на _____ 20__ г.
(месяц)

руб.

КБК	Прогноз поступлений на текущий месяц 20__ г.	Прогноз поступлений на планируемый месяц 20__ г.
1	2	3
ИТОГО		

Руководитель юридического лица,
являющегося главным администратором
доходов бюджета города Ростова-на-Дону
(уполномоченное должностное лицо)

Личная подпись

Инициалы, фамилия

Исполнитель

Личная подпись

Инициалы, фамилия

Дата
Исполнитель, ФИО, тел.

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

О.Н. Бригель

Приложение № 3
к приказу Муниципального казначейства
города Ростова-на-Дону
от 04.12.2025 № 243

Приложение № 11
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения бюджета
города Ростова-на-Дону

ПРОГНОЗНЫЕ ДАННЫЕ
ПО РАЗДЕЛУ «ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ И ПЕРЕЧИСЛЕНИЙ
ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ГОРОДА»
КАССОВОГО ПЛАНА
на _____ 20__ г.
(месяц)

руб.

Наименование показателя	Поступления		
	фактические поступления по состоянию на 1 число текущего месяца	прогноз поступлений на текущий месяц	прогноз поступлений на планируемый месяц
1	2	3	4
Поступления по источникам финансирования дефицита бюджета			
в т.ч.:			
от продажи акций			
получение бюджетного кредита			
получение коммерческого кредита			
привлечение остатков средств с казначейских счетов			
...			
Перечисления по источникам финансирования дефицита бюджета			
в т.ч.:			
погашение бюджетного кредита			
погашение коммерческого кредита			
возврат остатков средств на казначейские счета			
...			
Итого			

Начальник отдела

Личная подпись

Инициалы, фамилия

Исполнитель

Личная подпись

Инициалы, фамилия

Дата

Исполнитель, ФИО, тел.

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

О.Н. Бригель