



ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ
ЯМАЛО-НЕНЕЦКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА

ПРИКАЗ

02.12. 2019 г.

г. Салехард

№ 2901-07/191

Включен в регистр нормативных правовых актов
Ямало-Ненецкого автономного округа 03 декабря 2019 г.
Регистрационный № 507

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года

В соответствии со статьями 215.1, 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях совершенствования организации исполнения окружного бюджета **п р и к а з ы в а ю**:

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года (далее – Порядок).

2. Управлению информационного и документационного обеспечения департамента финансов Ямало-Ненецкого автономного округа осуществить техническое обеспечение реализации Порядка.

Заместитель Губернатора
Ямало-Ненецкого автономного округа,
директор департамента финансов
Ямало-Ненецкого автономного округа

А.П. Свинцова

Утвержден
приказом департамента финансов
Ямало-Ненецкого автономного округа
от 02.12.2019. № 2901-07/191

**Порядок
составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и
доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного
бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в
соответствующем периоде текущего финансового года**

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан на основании статей 215.1, 217.1 и 226.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает:

порядок составления и ведения кассового плана окружного бюджета;
состав и сроки предоставления в департамент финансов Ямало-Ненецкого автономного округа (далее – Департамент финансов, автономный округ) главными распорядителями средств окружного бюджета (далее – главные распорядители), главными администраторами доходов окружного бюджета (далее – главные администраторы доходов), главными администраторами источников финансирования дефицита окружного бюджета (далее – главные администраторы источников) (далее совместно именуемые – главные администраторы бюджетных средств) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана окружного бюджета;

случаи и порядок утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельных объемов оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года (далее – предельные объемы финансирования).

1.2. При организации исполнения окружного бюджета в текущем финансовом году кассовый план окружного бюджета определяет прогнозное состояние единого счета окружного бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем средств, являющийся предельным объемом денежных средств, возможным к использованию на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете окружного бюджета.

1.3. Кассовый план окружного бюджета включает:

кассовый план окружного бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку (далее – кассовый план);

кассовый план окружного бюджета на текущий месяц по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку (далее – кассовый план на текущий месяц).

1.4. Документы и сведения по формам согласно приложениям №№ 1-10 к настоящему Порядку составляются и представляются в электронном виде с использованием специализированного программного обеспечения для

организации бюджетного процесса (далее - в электронном виде) в соответствии с требованиями, установленными настоящим Порядком.

Информационный обмен между Департаментом финансов и главными администраторами бюджетных средств в электронном виде осуществляется с применением средств электронной подписи в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании договора об обмене электронными документами, заключенного между Департаментом финансов и главным администратором бюджетных средств.

Лица, подписывающие усиленной квалифицированной электронной подписью предусмотренные настоящим Порядком сведения, необходимые для составления и ведения кассового плана, должны быть включены в соответствующие карточки образцов подписей и оттиска печати к лицевым счетам клиента с правом первой или второй подписи, представленным в установленном Департаментом финансов порядке.

Документы и сведения по формам согласно приложениям №№ 1- 10 к настоящему Порядку при отсутствии технической возможности составления и представления в электронном виде, составляются и представляются на бумажных носителях способом, позволяющим подтвердить факт и дату представления. Порядок и сроки направления документов и сведений по формам согласно приложениям №№ 1-10 к настоящему Порядку на бумажных носителях соответствуют порядку и срокам направления документов и сведений по формам согласно приложениям №№ 1-10 к настоящему Порядку в электронном виде.

1.5. Составление и ведение кассового плана осуществляется Департаментом финансов на основании сведений, представляемых главными администраторами бюджетных средств, с учетом имеющейся в Департаменте финансов информации об операциях по управлению остатками средств на едином счете окружного бюджета, о кассовом исполнении окружного бюджета и показателей сводной бюджетной росписи окружного бюджета.

1.6. В целях составления и ведения кассового плана используется бюджетная классификация Российской Федерации (далее – бюджетная классификация), перечень лицевых счетов и дополнительная классификация доходов окружного бюджета, расходов окружного бюджета и источников финансирования дефицита окружного бюджета (далее – дополнительная классификация).

1.7. Дополнительная классификация используется для получения аналитической информации о средствах окружного бюджета и включает:

тип средств бюджета – классификатор источников образования средств окружного бюджета, видов безвозмездных перечислений из окружного бюджета и видов операций;

субКОСГУ – аналитический классификатор классификации операций сектора государственного управления;

мероприятие – детализация целевого назначения расходов главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета (далее – получатель средств);

направление – перечень публично-правовых образований (органов управления государственным внебюджетным фондом), бюджетам которых предоставляются межбюджетные трансферты, и государственных учреждений автономного округа;

вид плана – классификатор оснований внесения изменений в кассовый план;

код цели – код, присвоенный Федеральным казначейством в случае предоставления целевых средств федерального бюджета в целях финансового обеспечения (софинансирования) расходных обязательств автономного округа.

1.8. Дополнительная классификация видов плана используется в следующих случаях:

вид плана 1.XX – прогноз кассовых поступлений в окружной бюджет и кассовых выплат из окружного бюджета в соответствии с Законом автономного округа об окружном бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период (далее – Закон);

вид плана 2.XX – внесение изменений в прогноз кассовых выплат по расходам окружного бюджета, связанное с внесением изменений в сводную бюджетную роспись окружного бюджета;

вид плана 3.XX – внесение изменений в прогноз кассовых поступлений в окружной бюджет и кассовых выплат из окружного бюджета, не связанных с изменением сводной бюджетной росписи.

1.9. Кассовый план является основанием для принятия решения:

о привлечении средств организаций, учредителем которых является автономный округ и лицевые счета которым открыты в Департаменте финансов, с балансового счета № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации» (далее – счет № 40601) для покрытия временного кассового разрыва (далее – привлечение средств организаций);

о возврате средств организаций, учредителем которых является автономный округ и лицевые счета которым открыты в Департаменте финансов, на счет № 40601 (далее – возврат средств организаций);

о привлечении для покрытия временного кассового разрыва кредитов кредитных организаций (бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счете окружного бюджета) при наличии открытых кредитных линий (заключенного договора о предоставлении бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счете окружного бюджета) (далее – привлечение заемных средств);

о возврате кредитов кредитных организаций (бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счете окружного бюджета) (далее – возврат заемных средств);

о размещении средств окружного бюджета на банковских депозитах;

о досрочном возврате срочных депозитов в полном объеме и (или) возврате депозитов до востребования в частичном или полном объеме (далее – возврат средств окружного бюджета с банковских депозитов).

II. Состав и сроки предоставления сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана

2.1. Показатели кассового плана по доходам окружного бюджета формируются на основании прогноза кассовых поступлений по доходам окружного бюджета по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку, представленного главными администраторами доходов в управление планирования доходов и долговых обязательств Департамента финансов (далее - Управление планирования доходов и долговых обязательств) в сроки:

в целях составления кассового плана - в течение пятнадцати рабочих дней со дня принятия Закона, но не позднее 20 декабря отчетного финансового года с указанием вида плана 1.ХХ;

в целях уточнения кассового плана в связи с внесением изменений в Закон - в течение десяти рабочих дней со дня принятия Закона автономного округа о внесении изменений в Закон (далее - Закон о внесении изменений) с указанием вида плана 1.ХХ;

в целях ежемесячного уточнения кассового плана не позднее третьего рабочего дня текущего месяца (за исключением января текущего финансового года) с указанием вида плана 3.ХХ.

Показатели кассового плана по доходам окружного бюджета в случаях, указанных в абзацах два и три настоящего пункта, должны соответствовать показателям Закона и Закона о внесении изменений соответственно.

При ежемесячном уточнении прогноза кассовых поступлений по доходам окружного бюджета указываются фактические кассовые поступления доходов окружного бюджета за предыдущий месяц и уточняются соответствующие показатели текущего и последующих месяцев с применением методов прямого счета и (или) экстраполяции.

Уточнение прогноза кассовых поступлений по доходам окружного бюджета от безвозмездных поступлений осуществляется не позднее следующего рабочего дня со дня внесения изменений в сводную бюджетную роспись окружного бюджета по следующим основаниям:

в случаях, предусмотренных пунктом 3 статьи 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

в случаях, предусмотренных абзацем 8 пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2.2. Показатели кассового плана по расходам окружного бюджета формируются управлением казначейства Департамента финансов (далее - Управление казначейства) в электронном виде на основании заявок на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета, представленных главными распорядителями.

Сумма на год заявки на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета должна соответствовать сумме бюджетных ассигнований, доведенных главному распорядителю по соответствующему коду бюджетной классификации.

2.3. В целях составления кассового плана главные распорядители представляют в Управление казначейства заявки на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку с указанием вида плана 1.ХХ не позднее 20 декабря отчетного финансового года.

2.4. Представление заявок на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку в целях уточнения кассового плана осуществляется главными распорядителями:

не позднее следующего рабочего дня со дня внесения изменений в сводную бюджетную роспись окружного бюджета с указанием вида плана 2.ХХ;

для уточнения показателей кассового плана за предыдущий месяц в соответствии с фактически произведенными кассовыми выплатами ежемесячно не позднее третьего рабочего дня текущего месяца (за исключением января текущего финансового года) с указанием вида плана 3.ХХ. Сумма за прошедший месяц заявки на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета должна соответствовать фактическим кассовым выплатам за прошедший месяц;

при необходимости перераспределения показателей кассового плана между месяцами с восьмого рабочего дня по последний день текущего месяца с указанием вида плана 3.ХХ.

2.5. Показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита окружного бюджета формируются на основании прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита окружного бюджета по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку (далее – прогноз по источникам финансирования дефицита окружного бюджета), представленного главными администраторами источников в Управление планирования доходов и долговых обязательств в сроки:

в целях составления кассового плана - в течение пятнадцати рабочих дней со дня принятия Закона, но не позднее 20 декабря отчетного финансового года с указанием вида плана 1.ХХ;

в целях уточнения кассового плана в связи с внесением изменений в Закон - в течение десяти рабочих дней со дня принятия Закона о внесении изменений с указанием вида плана 1.ХХ;

в целях ежемесячного уточнения кассового плана не позднее третьего рабочего дня текущего месяца (за исключением января текущего финансового года) с указанием вида плана 3.ХХ.

Показатели кассового плана по источникам финансирования дефицита окружного бюджета в случаях, указанных в абзацах два и три настоящего пункта, должны соответствовать показателям Закона и Закона о внесении изменений соответственно.

При ежемесячном уточнении прогноза по источникам финансирования дефицита окружного бюджета указываются фактические кассовые поступления и

кассовые выплаты за предыдущий месяц и уточняются соответствующие показатели текущего и последующих месяцев.

2.6. В случае выявления несоответствия представленных главным администратором бюджетных средств сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана, требованиям настоящего Порядка, Управление планирования доходов и долговых обязательств (Управление казначейства) в течение рабочего дня со дня получения сведений отклоняет (возвращает на доработку) их главному администратору бюджетных средств с указанием выявленных несоответствий. Главный администратор бюджетных средств не позднее следующего рабочего дня устраняет выявленные несоответствия и представляет уточненные сведения.

III. Порядок составления и ведения кассового плана окружного бюджета на текущий финансовый год

3.1. Показатели кассового плана по доходам и источникам финансирования дефицита окружного бюджета формируются Управлением планирования доходов и долговых обязательств в электронном виде:

при составлении кассового плана не позднее 25 декабря отчетного финансового года;

при уточнении кассового плана в связи с внесением изменений в Закон не позднее пятнадцати рабочих дней со дня принятия Закона о внесении изменений;

при ежемесячном уточнении показателей кассового плана (за исключением января текущего финансового года) не позднее пятого рабочего дня текущего месяца.

3.2. На основании показателей кассовых поступлений и кассовых выплат Управление казначейства не позднее шестого рабочего дня текущего месяца формирует в электронном виде проект кассового плана.

При уточнении показателей кассового плана за предыдущий месяц значение, сложившееся по строке «Остаток средств на конец периода», должно соответствовать остатку средств на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» на соответствующий период.

3.3. В случае прогнозирования проектом кассового плана, сформированном в соответствии с пунктом 3.2 настоящего Порядка, временного кассового разрыва Департамент финансов не позднее седьмого рабочего дня текущего месяца определяет способ покрытия временного кассового разрыва:

включение в проект кассового плана операций по привлечению и возврату средств организаций;

перераспределение в проекте кассового плана между месяцами операций по привлечению и возврату заемных средств;

включение в проект кассового плана операций по возврату средств окружного бюджета с банковских депозитов.

3.3.1. Для включения в проект кассового плана операций по привлечению и возврату средств организаций Управление казначейства на основании

информации об остатках на счете № 40601 и о предстоящих кассовых выплатах со счета № 40601 не позднее седьмого рабочего дня текущего месяца оформляет в электронном виде прогноз по источникам финансирования дефицита окружного бюджета.

3.3.2. Для перераспределения в проекте кассового плана между месяцами операций по привлечению и возврату заемных средств Управление планирования доходов и долговых обязательств не позднее седьмого рабочего дня текущего месяца оформляет в электронном виде прогноз по источникам финансирования дефицита окружного бюджета.

3.3.3. Для включения в проект кассового плана операций по возврату средств окружного бюджета с банковских депозитов Управление планирования доходов и долговых обязательств, исходя из соответствия суммы депозита размеру временного кассового разрыва, срока действия банковского депозита и процентной ставки, не позднее седьмого рабочего дня текущего месяца оформляет в электронном виде прогноз по источникам финансирования дефицита окружного бюджета.

3.4. В случае прогнозирования проектом кассового плана, сформированном в соответствии с пунктом 3.2 настоящего Порядка, остатка средств на едином счете окружного бюджета, Департамент финансов включает в проект кассового плана операции по размещению средств окружного бюджета на банковских депозитах.

Предельный объем средств окружного бюджета, который может быть размещен на банковских депозитах, определяется в соответствии со следующей методикой расчета:

предельный объем размещения средств окружного бюджета на банковских депозитах на срок, выходящий за пределы текущего месяца, определяется как разница между значением показателя проекта кассового плана «остаток средств на конец периода» и расчетным (минимальным) остатком средств на начало периода, необходимым для своевременной и полной оплаты денежных обязательств, определенным в соответствии с подпунктом 3.4.1 настоящего пункта (далее – расчетный (минимальный) остаток средств). В расчете участвуют только показатели кассового плана, относящиеся к календарному периоду размещения средств окружного бюджета;

предельный объем размещения средств окружного бюджета на банковских депозитах на срок в пределах текущего месяца, сумма и срок размещения определяются исходя из прогнозной оценки кассовых поступлений и кассовых выплат окружного бюджета по дням. Для расчета используется показатели кассового плана на текущий месяц, сформированного в соответствии с разделом V настоящего Порядка.

3.4.1. Расчетный (минимальный) остаток средств определяется как 1/12 от суммы бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи окружного бюджета по состоянию на 1 число текущего месяца по кодам видов расходов (но не менее утвержденного Законом объема резервного фонда автономного округа):

100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами»;

300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению»;

510 «Дотации»;

530 «Субвенции»;

570 «Межбюджетные трансферты бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации»;

580 «Межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования»;

600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям»;

700 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»;

830 «Исполнение судебных актов»;

850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей».

Управление казначейства ежемесячно не позднее первого рабочего дня текущего месяца определяет и направляет служебной запиской расчетный (минимальный) остаток средств Управлению планирования доходов и долговых обязательств.

3.4.2. Для включения в проект кассового плана операций по размещению средств окружного бюджета на банковских депозитах Управление планирования доходов и долговых обязательств не позднее седьмого рабочего дня текущего месяца оформляет в электронном виде прогноз по источникам финансирования дефицита окружного бюджета.

3.5. Кассовый план утверждается до начала очередного финансового года при его составлении и не позднее восьмого рабочего дня текущего месяца при его уточнении.

IV. Случаи и порядок утверждения и доведения предельных объемов финансирования

4.1. На основании заявок на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета, представленных главными распорядителями, не позднее следующего рабочего дня со дня утверждения кассового плана Управлением казначейства составляются и утверждаются предельные объемы финансирования (изменения предельных объемов финансирования) по форме согласно приложению № 6 к настоящему Порядку. В расчет предельных объемов финансирования (изменений предельных объемов финансирования) не включаются расходы окружного бюджета, лимиты бюджетных обязательств по которым не утверждены.

4.2. По расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, в отношении которых полномочия получателя средств федерального бюджета по

перечислению в окружной бюджет межбюджетных трансфертов в установленном Федеральным казначейством порядке переданы территориальному органу Федерального казначейства (далее – переданные полномочия получателя средств федерального бюджета), главные распорядители представляют в Управление казначейства заявки на финансирования (изменения финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, по форме согласно приложению № 8 к настоящему Порядку в пределах лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, доведенных на лицевые счета по переданным полномочиям получателей средств федерального бюджета, открытые в территориальном органе Федерального казначейства.

По расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, включенные в перечень межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, на предоставление которых не распространяются положения абзаца второго пункта 6 статьи 130 Бюджетного кодекса Российской Федерации, главные распорядители представляют в Управление казначейства заявки на финансирования (изменения финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, по форме согласно приложению № 8 к настоящему Порядку в пределах суммы поступивших в окружной бюджет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета.

На основании заявок на финансирование (изменения финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, по форме согласно приложению № 8 к настоящему Порядку не позднее следующего рабочего дня со дня их получения Управлением казначейства составляются и утверждаются предельные объемы финансирования (изменения предельных объемов финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, по форме согласно приложению № 9 к настоящему Порядку.

4.3. Управление казначейства в течение двух рабочих дней со дня утверждения предельных объемов финансирования (изменений предельных объемов финансирования), предельных объемов финансирования (изменений предельных объемов финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, доводит до главных распорядителей и получателей средств уведомления о предельных объемах финансирования (изменениях предельных объемов финансирования) по форме согласно приложению № 7 к настоящему Порядку, уведомления о предельных объемах финансирования (изменениях предельных объемов финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального

бюджета, по форме согласно приложению № 10 к настоящему Порядку, за исключением случая, установленного в абзаце втором настоящего пункта.

В течение двух рабочих дней со дня утверждения предельных объемов финансирования (изменений предельных объемов финансирования) по расходам окружного бюджета, по которым главным распорядителем в установленном Федеральным казначейством порядке принято решение о передаче территориальному органу Федерального казначейства полномочий получателя средств окружного бюджета по перечислению межбюджетных трансфертов местному бюджету (далее – переданные полномочия получателя средств), Управление казначейства представляет в территориальный орган Федерального казначейства расходное расписание по доведению предельных объемов финансирования на лицевой счет по переданным полномочиям получателя средств, открытый в территориальном органе Федерального казначейства.

V. Порядок составления и уточнения показателей кассового плана на текущий месяц

5.1. Показатели кассового плана на текущий месяц по доходам окружного бюджета, по источникам финансирования дефицита окружного бюджета (за исключением операций по привлечению и возврату средств организаций) формируются Управлением планирования доходов и долговых обязательств не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в электронном виде.

5.2. Показатели кассового плана на текущий месяц по расходам окружного бюджета формируются Управлением казначейства не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в электронном виде.

5.3. Показатели кассового плана на текущий месяц по привлечению и возврату заемных средств формируются Управлением планирования доходов и долговых обязательств не позднее шестого рабочего дня текущего месяца в электронном виде в случае прогнозирования проектом кассового плана, сформированном в соответствии с пунктом 3.2 настоящего Порядка, временного кассового разрыва.

5.4. Показатели кассового плана на текущий месяц по операциям по привлечению и возврату средств организаций формируются Управлением казначейства не позднее шестого рабочего дня текущего месяца в электронном виде на основании информации об остатках на счете № 40601 и о предстоящих кассовых выплатах со счета № 40601 в случае прогнозирования проектом кассового плана, сформированном в соответствии с пунктом 3.2 настоящего Порядка, временного кассового разрыва.

5.5. Показатели кассового плана на текущий месяц по операциям по размещению и возврату средств окружного на банковских депозитах формируются Управлением планирования доходов и долговых обязательств не позднее седьмого рабочего дня текущего месяца в электронном виде в порядке, определенном пунктом 3.4. настоящего Порядка.

5.6. Показатели кассового плана на текущий месяц должны соответствовать показателям кассового плана на текущий финансовый год по текущему месяцу по состоянию на соответствующую дату.

5.7. Проект кассового плана на текущий месяц формируется Управлением казначейства не позднее восьмого рабочего дня текущего месяца.

5.8. Кассовый план на текущий месяц утверждается не позднее восьмого рабочего дня текущего месяца.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
в том числе: размещение средств на банковских депозитах														
Итого кассовых выплат по источникам финансирования дефицита окружного бюджета	X													
Итого кассовые выплаты														
5. КАССОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ														
Сальдо поступлений (+) / выплат (-)														
Остаток средств на конец периода														

Заместитель Губернатора, директор департамента финансов Ямало-Ненецкого автономного округа

(подпись)

(расшифровка подписи)

Заместитель директора департамента финансов Ямало-Ненецкого автономного округа, начальник управления планирования доходов и долговых обязательств

(подпись)

(расшифровка подписи)

Заместитель директора департамента финансов Ямало-Ненецкого автономного округа, начальник управления казначейства

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
4. Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита окружного бюджета																									
по главным администраторам источников финансирования дефицита окружного бюджета																									
в том числе: размещение средств на банковских																									
Итого кассовых выплат по источникам финансирования дефицита окружного бюджета	X																								
Итого кассовые выплаты																									
5. КАССОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ																									
Сальдо поступлений (+) / выплат (-)																									
Остаток средств на конец периода																									

Заместитель директора департамента финансов Ямало-Ненецкого автономного округа, начальник управления планирования доходов и долговых обязательств

(подпись)

(расшифровка подписи)

Заместитель директора департамента финансов Ямало-Ненецкого автономного округа, начальник управления казначейства

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель:

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 3

к Порядку составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года

**ФОРМА ПРОГНОЗА
ПРОГНОЗ
КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ ОКРУЖНОГО БЮДЖЕТА**
на 20__ год
от _____ 20__ года

(наименование главного администратора доходов окружного бюджета)

Наименование органа, организующего исполнение бюджета: департамент финансов Ямало-Ненецкого автономного округа

Структурное подразделение: управление планирования доходов и долговых обязательств

Вид плана: _____

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код главного администратора доходов окружного бюджета	Код бюджетной классификации Российской Федерации	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
ИТОГО															

Руководитель (иное уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (иное уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

«___» _____ 201__ г.

Приложение № 4
к Порядку составления и ведения кассового
плана окружного бюджета, утверждения и
доведения до главных распорядителей и
получателей средств окружного бюджета
предельного объема оплаты денежных
обязательств в соответствующем периоде
текущего финансового года

ФОРМА ЗАЯВКИ
Заявка на финансирование (изменение финансирования) № _____
по расходам окружного бюджета
на 20__ год
от _____

(Код и наименование главного распорядителя средств окружного бюджета)

Единица измерения: рубли

Вид плана:

Наименование получателя средств окружного бюджета	Номер лицевого счета	Рз	ПР	КЦ СР	КВР	Суб КО СГУ	Меро прия тие	Тип средств бюджет а	Код цели	Напр авле ние	Ито го на год	в том числе по месяцам																				
												январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24									
ИТОГО																																

Руководитель (иное уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (иное уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Дата составления:

Приложение № 5

к Порядку составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года

**ФОРМА ПРОГНОЗА
ПРОГНОЗ**

КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ОКРУЖНОГО БЮДЖЕТА
на 20__ год

от ____ 20__ года

(наименование главного администратора источников финансирования дефицита окружного бюджета)

Наименование органа, организующего исполнение бюджета: департамент финансов Ямало-Ненецкого автономного округа

Вид плана: _____

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Лицевой счет	Код бюджетной классификации Российской Федерации	Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь	Итого на год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита окружного бюджета в том числе по источникам финансирования дефицита окружного бюджета															
Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита окружного бюджета в том числе по источникам финансирования дефицита окружного бюджета															

Руководитель (иное уполномоченное лицо)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (иное уполномоченное лицо)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение № 6
к Порядку составления и ведения кассового
плана окружного бюджета, утверждения и
доведения до главных распорядителей и
получателей средств окружного бюджета
пределительного объема оплаты денежных
обязательств в соответствующем периоде
текущего финансового года

УТВЕРЖДАЮ
Заместитель директора департамента финансов
Ямало-Ненецкого автономного округа,
начальник управления казначейства

« _____ » _____ Г.

**ФОРМА ПРЕДЕЛЬНЫХ ОБЪЕМОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ
Пределительные объемы финансирования (изменения пределительных объемов финансирования)***
на 20__ год

от _____

Единица измерения: рубли

Код главного распорядителя средств окружного бюджета	Наименование главного распорядителя средств окружного бюджета	Итого на год	в том числе по месяцам												
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	

* за исключением расходов окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета

Исполнитель: _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Приложение № 7
 к Порядку составления и ведения кассового
 плана окружного бюджета, утверждения и
 доведения до главных распорядителей и
 получателей средств окружного бюджета
 предельного объема оплаты денежных
 обязательств в соответствующем периоде
 текущего финансового года

**ФОРМА УВЕДОМЛЕНИЯ
 УВЕДОМЛЕНИЕ № _____
 о предельных объемах финансирования (изменениях предельных объемов финансирования)***

на 20__ год
 от _____

 (наименование органа, организующего исполнение бюджета)

 (Код и наименование главного распорядителя средств окружного бюджета)

 (наименование получателя средств окружного бюджета, номер лицевого счета)

Единица измерения: рубли

Итого на год	в том числе по месяцам											
	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

* за исключением расходов окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета

Руководитель (уполномоченное лицо) финансового органа

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

Исполнитель:

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

Приложение № 8

к Порядку составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года

ФОРМА ЗАЯВКИ

Заявка № _____ на финансирование (изменение финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета

от _____ г.

Наименование финансового органа _____ департамент финансов Ямало-Ненецкого автономного округа

Наименование главного распорядителя средств окружного бюджета _____
 Единица измерения: рубли

Получатель средств окружного бюджета	Номер лицевого счета	Код цели	Наименование кода цели	Сумма
1	2	3	4	5
ИТОГО				

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Дата составления:

Приложение № 9

к Порядку составления и ведения кассового плана окружного бюджета, утверждения и доведения до главных распорядителей и получателей средств окружного бюджета предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года

УТВЕРЖДАЮ
 Заместитель директора департамента финансов
 Ямало-Ненецкого автономного округа,
 начальник управления казначейства

« _____ » _____ г.

ФОРМА ПРЕДЕЛЬНЫХ ОБЪЕМОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ

Предельные объемы финансирования (изменения предельных объемов финансирования) по расходам окружного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета

от _____ на 20__ год

Единица измерения: рубли

Код главного распорядителя средств окружного бюджета	Наименование главного распорядителя средств окружного бюджета	Код цели	Наименование кода цели	Сумма
1	2	3	4	5

Исполнитель: _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 10
к Порядку составления и ведения кассового
плана окружного бюджета, утверждения и
доведения до главных распорядителей и
получателей средств окружного бюджета
предельного объема оплаты денежных
обязательств в соответствующем периоде
текущего финансового года

**ФОРМА УВЕДОМЛЕНИЯ
УВЕДОМЛЕНИЕ № _____**

**о предельных объемах финансирования (изменениях предельных объемов финансирования)
по расходам окружного бюджета, источником финансирования которых являются средства федерального бюджета**
на 20__ год

от _____

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

(Код и наименование главного распорядителя средств окружного бюджета)

(наименование получателя средств окружного бюджета, номер лицевого счета)

Единица измерения: рубли

Код цели	Наименование кода цели	Сумма
1	2	3

Руководитель (уполномоченное лицо)
финансового органа

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель:

(подпись)

(расшифровка подписи)