

**Министерство финансов
Республики Алтай**

Чаптынова ул., д.24, Горно-Алтайск, 649000
тел. (388-22) 2-26-21, факс (388-22) 2-32-95
E-mail: ava@minfin.gorny.ru
www.minfin-altai.ru
ОКПО 00078212, ОГРН 1020400753438
ИНН / КПП 0411005460 / 041101001



**Алтай Республиканын
акча-манат министрствозы**

Чаптыновтын ор., т.24, Горно-Алтайск, 649000
тел. (388-22) 2-26-21, факс (388-22) 2-32-95
E-mail: ava@minfin.gorny.ru
www.minfin-altai.ru
ОКПО 00078212, ОГРН 1020400753438
ИНН / КПП 0411005460 / 041101001

П Р И К А З

от «27» июня 2022 года № 134-п

г. Горно-Алтайск

**О Порядке составления и ведения кассового плана исполнения
республиканского бюджета Республики Алтай
в текущем финансовом году**

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации **п р и к а з ы в а ю**:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения республиканского бюджета Республики Алтай в текущем финансовом году.

2. Контроль за исполнением настоящего Приказа возложить на заместителей министра финансов Республики Алтай согласно распределению функциональных обязанностей.

3. Настоящий Приказ вступает в силу с 1 сентября 2022 года.

Заместитель Председателя
Правительства Республики Алтай,
министр

О.В. Завьялова

УТВЕРЖДЕН
приказом Министерства
финансов Республики Алтай
от «27» июня 2022 г. № 134п

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения республиканского
бюджета Республики Алтай в текущем финансовом году

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения республиканского бюджета Республики Алтай в текущем финансовом году (далее соответственно – кассовый план, республиканский бюджет), а также состав и сроки представления в Министерство финансов Республики Алтай (далее – Министерство) главными администраторами доходов республиканского бюджета, главными распорядителями средств республиканского бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита республиканского бюджета (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

2. Кассовый план представляет собой прогноз поступлений в республиканский бюджет и перечислений из республиканского бюджета по месяцам текущего финансового года, в целях определения прогнозного состояния единого счета республиканского бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

На основе кассового плана Министерство организует исполнение республиканского бюджета, управляет средствами на едином счете республиканского бюджета, прогнозирует сроки наступления в определенный месяц текущего финансового года недостаточности денежных средств на едином счете республиканского бюджета для осуществления перечислений из республиканского бюджета (далее - временный кассовый разрыв), обеспечивает привлечение и возврат заемных средств в республиканский бюджет.

3. Кассовый план включает:

кассовый план исполнения республиканского бюджета на текущий финансовый год (далее – кассовый план на текущий финансовый год);

кассовый план исполнения республиканского бюджета на текущий месяц (далее - кассовый план на текущий месяц).

4. Составление, ведение и утверждение кассового плана на текущий финансовый год с помесечной детализацией и кассового плана на текущий месяц с детализацией по рабочим дням осуществляется Министерством в

соответствии с разделом V настоящего Порядка и на основе следующих сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования на бумажном носителе и в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт»:

прогноза поступлений доходов в республиканский бюджет, составляемого в порядке, предусмотренном разделом II настоящего Порядка;

прогноза перечислений по расходам республиканского бюджета, составляемого в порядке, предусмотренном разделом III настоящего Порядка;

прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета, составляемого в порядке, предусмотренном разделом IV настоящего Порядка.

5. Министерство осуществляет проверку сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие требованиям к их формированию, установленным настоящим Порядком. Проверка осуществляется следующими отделами Министерства:

отделом доходов и управления внутренним долгом Министерства (далее – отдел доходов и управления внутренним долгом) (по поступлениям в республиканский бюджет налоговых и неналоговых доходов, а также по поступлениям и перечислениям по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета);

отделом межбюджетных отношений Министерства (по безвозмездным поступлениям в республиканский бюджет, а также по расходам в части межбюджетных трансфертов, предоставляемых муниципальным образованиям в Республике Алтай, главным распорядителем которых является Министерство);

бюджетным отделом Министерства, отделом социальной сферы Министерства, курирующим соответствующие расходы республиканского бюджета (далее – отделы, курирующие расходы республиканского бюджета).

Участники процесса прогнозирования несут ответственность за своевременность и достоверность представляемых в Министерство сведений для составления и ведения кассового плана.

II. Правила составления, состав и сроки представления сведений для составления и ведения кассового плана поступлений по доходам республиканского бюджета

6. Показатели кассового плана по налоговым и неналоговым доходам (далее – доходы), по прочим безвозмездным поступлениям с кодами статьи доходов «02», подстатьи доходов «030» формируются отделом доходов и управления внутренним долгом на основании:

прогноза поступлений доходов в республиканский бюджет, утвержденного законом Республики Алтай о республиканском бюджете на очередной финансовый год и на плановый период (далее – закон о бюджете) - в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по участникам процесса прогнозирования;

уточненного прогноза поступлений в республиканский бюджет, утвержденного законом о внесении изменений в закон о бюджете (далее – закон о внесении изменений в бюджет) - в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации по участникам процесса прогнозирования;

сведений участников процесса прогнозирования о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год;

уточненных сведений о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года;

сведений участников процесса прогнозирования о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням.

Сведения, указанные в абзацах четвертом – шестом настоящего пункта, формируются участниками процесса прогнозирования с учетом данных, формируемых в соответствии с требованиями, установленными настоящим Разделом, подведомственными участникам процесса прогнозирования государственными учреждениями Республики Алтай - администраторами доходов республиканского бюджета.

7. Отдел доходов и управления внутренним долгом доводит до участников процесса прогнозирования:

прогноз поступлений доходов республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку в течение 5 рабочих дней со дня принятия закона о бюджете;

уточненный прогноз поступлений доходов республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку в течение 5 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет.

8. В целях формирования, ведения кассового плана на текущий финансовый год по доходам в республиканский бюджет участники процесса прогнозирования, за исключением указанных в пункте 9 настоящего Порядка, представляют в Министерство в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт»:

в срок до 25 декабря текущего финансового года:

сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на очередной финансовый год по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку;

в течение 10 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет:

уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку;

в течение первых 2 рабочих дней текущего месяца, начиная с февраля по ноябрь текущего финансового года:

уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку - в случае изменения участниками процесса прогнозирования данных о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год;

сведения о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку.

Сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год должны соответствовать прогнозу поступлений доходов республиканского бюджета на текущий финансовый год, утвержденному законом о бюджете, уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года должны соответствовать уточненному прогнозу поступлений доходов республиканского бюджета на текущий финансовый год, утвержденному законом о внесении изменений в бюджет.

Сведения о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням должны соответствовать сведениям о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год за соответствующий месяц или уточненным сведениям о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года за соответствующий месяц в случае их представления.

Сведения, сформированные в программном продукте «Бюджет-Смарт», считаются представленными в Министерство в состоянии обработки «Утверждено».

В случае возврата сведений на доработку по результатам проверки в Министерстве участники процесса прогнозирования в течение 1 рабочего дня, следующего за днем возврата на доработку, устраняют выявленные несоответствия и представляют скорректированные сведения.

9. Участники процесса прогнозирования, являющиеся территориальными органами федеральных органов исполнительной власти, представляют в Министерство сведения, указанные в пункте 8 настоящего Порядка, в сроки, установленные пунктом 8 настоящего Порядка, на бумажном носителе в соответствии с требованиями, предусмотренными настоящим Порядком.

10. Отдел доходов и управления внутренним долгом осуществляет в программном продукте «Бюджет-Смарт» проверку сведений, указанных в пункте 8 настоящего Порядка, на соответствие требованиям к их формированию, указанным в пункте 8 настоящего Порядка. В случае выявления несоответствия отдел доходов и управления внутренним долгом возвращает сведения на доработку путем изменения состояния обработки документа на «Возвращено на доработку». Принятым по результатам проверки сведениям устанавливается состояние обработки «Согласовано».

Проверка Сведений, представленных участниками процесса прогнозирования, указанными в пункте 9 настоящего Порядка, осуществляется отделом доходов и управления внутренним долгом на соответствие требованиям, указанным в пункте 8 настоящего Порядка, по результатам проверки указанные сведения формируются отделом доходов и управления внутренним долгом в программном продукте «Бюджет-Смарт».

В целях формирования и ведения кассового плана на текущий финансовый год по доходам в республиканский бюджет, на основании принятых от участников процесса прогнозирования сведений, указанных в пункте 8 настоящего Порядка, отдел доходов и управления внутренним долгом формирует показатели для кассового плана и направляет в бюджетный отдел:

не позднее 28 декабря текущего финансового года:

сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на очередной финансовый год по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 6 к настоящему Порядку;

в течение 15 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет:

уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку;

не позднее 4 рабочих дней текущего месяца, начиная с февраля текущего финансового года:

уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 6 к настоящему Порядку.

11. Ежеквартально, до 10 – го числа месяца, следующего за отчетным периодом, участники процесса прогнозирования, за исключением указанных в пункте 9 настоящего Порядка, формируют в программном продукте «Бюджет – Смарт» отчет о ходе исполнения прогноза (уточненного прогноза) ежемесячных поступлений доходов в республиканский бюджет по администрируемым доходам по форме согласно приложению № 7 к настоящему Порядку. В случае отклонения исполнения бюджета по администрируемым доходам от утвержденного законом о бюджете (законом и внесении изменений в бюджет) прогноза (уточненного прогноза) доходов республиканского бюджета на 15 и более процентов в меньшую или большую сторону участники процесса прогнозирования, указанные в пунктах 8 и 9 настоящего Порядка, представляют в Министерство на бумажном носителе пояснительную записку по форме согласно приложению № 8 к настоящему Порядку с указанием причин отклонения в срок не позднее 15 – го числа месяца, следующего за отчетным периодом.

12. Показатели кассового плана по безвозмездным поступлениям, кроме прочих безвозмездных поступлений, указанных в пункте 6 настоящего Порядка (далее – безвозмездные поступления), формируется отделом межбюджетных отношений Министерства с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» в разрезе главных администраторов доходов и кодов классификации доходов Российской Федерации с использованием сведений и уточненных сведений о ежемесячном распределении безвозмездных поступлений в республиканский бюджет на текущий финансовый год, сведений о распределении безвозмездных поступлений в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням (далее соответственно – Сведения по безвозмездным поступлениям, Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям, Сведения по рабочим дням), направляемых

главными администраторами доходов республиканского бюджета (далее – главные администраторы доходов) в Министерство.

Главные администраторы доходов формируют Сведения по безвозмездным поступлениям, Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям, Сведения по рабочим дням с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» с прикреплением (вложением) электронных образов указанных сведений в программном продукте «Бюджет – Смарт» в разделе «Оправдательные документы», а также представляют их в Министерство на бумажном носителе.

13. В целях составления кассового плана по безвозмездным поступлениям на текущий финансовый год главные администраторы доходов в течение четырех рабочих дней со дня принятия закона о бюджете представляют в Министерство:

Сведения о ежемесячном распределении безвозмездных поступлений в республиканский бюджет по администрируемым доходам республиканского бюджета в разрезе кодов классификации доходов республиканского бюджета на очередной финансовый год по форме согласно приложению № 9 к настоящему Порядку;

Сведения по рабочим дням по дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на выравнивание бюджетной обеспеченности, дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и дотации на иные цели на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 11 к настоящему Порядку.

Сведения по безвозмездным поступлениям должны соответствовать прогнозируемому объему поступлений доходов в республиканский бюджет на очередной финансовый год, утвержденному законом о бюджете.

Сведения по рабочим дням должны соответствовать Сведениям по безвозмездным поступлениям и Уточненным сведениям по безвозмездным поступлениям за соответствующий месяц.

14. Планируемый объем безвозмездных поступлений в Сведениях по безвозмездным поступлениям на очередной финансовый год подлежит отражению главными администраторами доходов на декабрь очередного финансового года, за исключением дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на выравнивание бюджетной обеспеченности, дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников

бюджетной сферы и дотации на иные цели, распределение которых осуществляется с помесечной детализацией.

15. Поступившие в Министерство от главных администраторов доходов Сведения по безвозмездным поступлениям, Сведения по рабочим дням рассматриваются отделом межбюджетных отношений Министерства.

16. Сведения по безвозмездным поступлениям, Сведения по рабочим дням не согласовываются отделом межбюджетных отношений Министерства:

в случае несоответствия кодов классификации доходов бюджетов, указанных главным администратором доходов в Сведениях по безвозмездным поступлениям, Сведениях по рабочим дням, кодам классификации доходов бюджетов, утвержденным федеральным законодательством;

в случае несоблюдения главным администратором доходов требований к Сведениям по безвозмездным поступлениям, Сведениям по рабочим дням, установленным пунктами 13 и 14 настоящего Порядка.

Главный администратор доходов устраняет выявленные несоответствия и не позднее рабочего дня, следующего за днем возврата на доработку Сведений по безвозмездным поступлениям, Сведений по рабочим дням, повторно представляет их в Министерство в программном продукте «Бюджет – Смарт».

17. В случае отсутствия оснований, установленных в пункте 16 настоящего Порядка, отдел межбюджетных отношений Министерства согласовывает Сведения по безвозмездным поступлениям, Сведения по рабочим дням и на их основании составляет сведения по безвозмездным поступлениям в республиканский бюджет на очередной финансовый год по форме согласно приложению № 12 к настоящему Порядку, сведения по безвозмездным поступлениям в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 14 к настоящему Порядку и предоставляет их в бюджетный отдел Министерства в электронном виде и на бумажном носителе в срок не позднее 28 декабря текущего финансового года.

18. Внесение изменений в Сведения по безвозмездным поступлениям на текущий финансовый год осуществляется по предложениям главных администраторов доходов по следующим основаниям:

внесение изменений в закон о бюджете;

принятие правовых актов Российской Федерации, заключение соглашений, предусматривающих распределение дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в пределах суммы, предусмотренной в указанных в настоящем абзаце правовых актах, соглашениях;

получение Министерством уведомления о предоставлении субсидий,

субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение;

заключение соглашений (договоров), предусматривающих поступление финансовой поддержки за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, а также перераспределение бюджетных ассигнований на сумму средств, необходимых для выполнения условий указанных соглашений (договоров);

поступление дотаций, субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов и безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, имеющих целевое назначение, сверх объемов, утвержденных законом о бюджете;

поступление доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет;

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет.

19. В целях составления Сведений по безвозмездным поступлениям на текущий финансовый год главные администраторы доходов представляют в Министерство Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям по администрируемым доходам республиканского бюджета в разрезе кодов классификации доходов Российской Федерации на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 10 к настоящему Порядку.

Планируемый объем безвозмездных поступлений на текущий финансовый год по основаниям, указанным:

в абзацах втором - пятом пункта 18 настоящего Порядка, должен соответствовать объему безвозмездных поступлений, предусмотренному в документах, указанных в абзацах втором - пятом пункта 18 настоящего Порядка, и отражаться главными администраторами доходов в Уточненных сведениях по безвозмездным поступлениям на декабрь текущего финансового года;

в абзацах шестом - восьмом пункта 18 настоящего Порядка, должен соответствовать фактически поступившему объему безвозмездных поступлений и отражаться главными администраторами доходов в Уточненных сведениях по безвозмездным поступлениям в месяце их фактического поступления.

Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям на основании абзаца второго пункта 18 настоящего Порядка предоставляются главными администраторами доходов в течение 10 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет.

20. Поступившие в Министерство от главных администраторов доходов Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям рассматриваются отделом межбюджетных отношений Министерства.

21. Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям не согласовываются отделом межбюджетных отношений Министерства:

в случае несоответствия кодов классификации доходов бюджетов, указанных главным администратором доходов в Уточненных сведениях по безвозмездным поступлениям, кодам классификации доходов бюджетов, утвержденным федеральным законодательством;

в случае несоблюдения главным администратором доходов требований к Уточненным сведениям по безвозмездным поступлениям, установленным пунктом 18 настоящего Порядка.

Главный администратор доходов устраняет выявленные несоответствия и не позднее рабочего дня, следующего за днем возврата на доработку Уточненных сведений по безвозмездным поступлениям, повторно представляет их в Министерство в программном продукте «Бюджет – Смарт».

22. В случае отсутствия оснований, установленных в пункте 21 настоящего Порядка, отдел межбюджетных отношений Министерства согласовывает Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям и включает их в кассовый план по безвозмездным поступлениям на текущий финансовый год.

23. Главные администраторы доходов, начиная с февраля текущего финансового года, ежемесячно направляют в течение первых 2 рабочих дней месяца, следующего за отчетным, в Министерство Уточненные сведения по безвозмездным поступлениям на текущий финансовый год с учетом фактически сложившихся поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» по форме согласно приложению № 10 к настоящему Порядку.

Главные администраторы доходов, начиная с февраля текущего финансового года, ежемесячно направляют в Министерство Сведения по рабочим дням в течение первых 2 рабочих дней текущего месяца, на который формируются Сведения по рабочим дням, в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» по форме согласно приложению № 11 к настоящему Порядку.

24. Отдел межбюджетных отношений Министерства на основании представленных главными администраторами доходов и согласованных Сведений по безвозмездным поступлениям, составляет сведения по безвозмездным поступлениям в республиканский бюджет на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 13 к настоящему Порядку и ежемесячно предоставляет его в бюджетный отдел Министерства в электронном виде и на бумажном носителе не позднее 4 рабочих дней месяца, следующего за отчетным.

Отдел межбюджетных отношений Министерства на основании представленных главными администраторами доходов и согласованных Сведений по рабочим дням, составляет сведения по безвозмездным

поступлениям в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 14 к настоящему Порядку и ежемесячно предоставляет его в бюджетный отдел Министерства в электронном виде и на бумажном носителе не позднее 4 рабочих дней месяца, следующего за отчетным.

III. Порядок составления, уточнения и представления сведений для кассового плана перечислений по расходам республиканского бюджета

25. Показатели кассового плана перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий финансовый год формируются на основании:

сводной бюджетной росписи республиканского бюджета, утвержденной на очередной финансовый год;

прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета главных распорядителей средств республиканского бюджета (далее - главные распорядители).

26. Получатели бюджетных средств, находящиеся в ведении главного распорядителя, в пределах лимитов бюджетных обязательств (бюджетных ассигнований в случае прогнозирования расходов на финансовое обеспечение публичных нормативных обязательств) на очередной финансовый год, утвержденных главными распорядителями, формируют с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» по форме согласно приложению № 15 к настоящему Порядку проекты прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета с помесечным распределением в соответствии с кодами бюджетной классификации расходов бюджетов Российской Федерации, кодами целевых статей расходов республиканского бюджета (далее – коды классификация расходов) и направляют их главному распорядителю, в ведении которого они находятся.

Главные распорядители осуществляют проверку проектов перечислений по расходам подведомственных получателей бюджетных средств на соответствие утвержденным лимитам бюджетных обязательств на очередной финансовый год (бюджетных ассигнований в случае прогнозирования расходов на финансовое обеспечение публичных нормативных обязательств), обоснованность помесечного распределения расходов и, сформировав прогнозы перечислений по расходам в разрезе кодов классификации расходов с помесечной детализацией, предоставляют их в Министерство не позднее 25 декабря текущего финансового года в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» и на бумажном носителе по форме согласно приложению № 15 к настоящему Порядку.

Прогноз перечислений по расходам республиканского бюджета (далее – прогноз) по оплате государственных (муниципальных) контрактов, иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключаемым государственным (муниципальным) контрактам, иным договорам.

Главные распорядители несут ответственность за несвоевременность и недостоверность представляемых в Министерство сведений для составления и ведения кассового плана.

27. В ежемесячном прогнозе перечислений по расходам республиканского бюджета подлежат отражению в декабре текущего финансового года:

1) расходы республиканского бюджета, имеющие целевое назначение, формируемые за счет безвозмездных поступлений, в том числе из федерального бюджета;

2) расходы республиканского бюджета за счет средств, утвержденных в составе бюджетных ассигнований на реализацию указов Президента Российской Федерации, на повышение оплаты труда, в том числе в связи с увеличением минимального размера оплаты труда;

3) расходы республиканского бюджета за счет средств, утвержденных в составе бюджетных ассигнований, на выполнение прочих выплат по обязательствам Республики Алтай;

4) расходы республиканского бюджета за счет средств, утвержденных в составе бюджетных ассигнований на предоставление средств из резервных фондов Правительства Республики Алтай;

5) расходы республиканского бюджета на обеспечение деятельности казенных учреждений Республики Алтай, осуществляющих приносящую доходы деятельность в пределах прогнозируемого поступления доходов от оказания платных услуг казенными учреждениями Республики Алтай.

28. По Министерству прогнозы перечислений по расходам республиканского бюджета формируются:

отделом межбюджетных отношений Министерства в части межбюджетных трансфертов, предоставляемых муниципальным образованиям в Республике Алтай;

бюджетным отделом Министерства в части расходов на обслуживание государственного долга Республики Алтай на основании данных, предоставляемых отделом доходов и управления внутренним долгом и расходов, указанных в абзацах третьем - пятом пункта 27 настоящего Порядка;

административно - финансовым отделом Министерства в части расходов, не отраженных в абзацах втором и третьем настоящего пункта.

29. Отделы Министерства, курирующие расходы республиканского бюджета, осуществляют в течение 2 рабочих дней проверку прогнозов

перечислений по расходам, представленных главными распорядителями, на соответствие требованиям, установленными пунктами 26 и 27 настоящего Порядка и при отсутствии замечаний, согласованные в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» прогнозы перечислений по расходам, передают на бумажном носителе в бюджетный отдел Министерства.

В случае выявления несоответствия представленных прогнозов перечислений по расходам требованиям к их формированию, отделы Министерства, курирующие расходы республиканского бюджета, в программном продукте отправляют их главному распорядителю на доработку с указанием выявленных несоответствий.

Главный распорядитель устраняет выявленные несоответствия и не позднее рабочего дня, следующего за днем возврата на доработку прогнозов, повторно представляет их в Министерство.

30. На основании представленных главными распорядителями прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета бюджетный отдел Министерства не позднее 28 декабря текущего финансового года формирует Сведения о ежемесячном распределении расходов республиканского бюджета по форме согласно приложению № 20 к настоящему Порядку.

31. В целях составления кассового плана на месяц главные распорядители, на основе проектов прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий месяц, предоставленных получателями бюджетных средств, находящиеся в ведении главного распорядителя, формируют прогнозы перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий месяц в разрезе отдельных групп видов расходов классификации расходов с детализацией по рабочим дням в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» по форме согласно приложению № 16 к настоящему Порядку и на бумажном носителе представляют их в Министерство:

1) на январь очередного финансового года - не позднее 25 декабря текущего финансового года;

2) на февраль - декабрь текущего финансового года - ежемесячно в течение первых 2 рабочих дней текущего месяца, на который формируется прогноз перечислений по расходам республиканского бюджета.

Показатели прогноза перечислений по расходам республиканского бюджета на месяц должны соответствовать показателям прогноза перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий финансовый год по соответствующему месяцу, в том числе с учетом внесенных в него изменений в ходе исполнения республиканского бюджета по расходам.

32. Отделы Министерства, курирующие расходы республиканского бюджета, осуществляют не позднее одного рабочего дня проверку и согласовывают прогнозы перечислений по расходам республиканского

бюджета на текущий месяц в соответствии с требованиями, установленными в пункте 31 настоящего Порядка.

33. На основании представленных главными распорядителями прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий месяц, бюджетный отдел Министерства не позднее одного рабочего дня, следующего за днем предоставления прогнозов, формирует Сведения о распределении расходов республиканского бюджета на месяц по форме согласно приложению № 21 к настоящему Порядку.

34. В целях ведения (изменения) прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета в течение финансового года главные распорядители направляют в Министерство:

1) письменное обращение с указанием причин, оснований для внесения изменений в прогнозы перечислений по расходам республиканского бюджета и обязательство о недопущении образования кредиторской задолженности по уменьшаемым статьям расходов, подписанное руководителем главного распорядителя;

2) уточненный прогноз перечислений по расходам республиканского бюджета по форме согласно приложению № 17 к настоящему Порядку в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт» и на бумажном носителе;

3) документы, необходимые для согласования представленных изменений в зависимости от причин и оснований для их внесения, в том числе копии распоряжений Правительства Республики Алтай, судебных актов, исполнительных документов.

Документы, указанные в абзаце втором и четверном настоящего пункта, главные распорядители представляют также посредством прикрепления (вложения) электронных образов в программном продукте «Бюджет – Смарт» в разделе «Оправдательные документы».

35. В части межбюджетных трансфертов, по которым на основании решений главных распорядителей средств федерального бюджета территориальным органам Федерального казначейства переданы полномочия получателя средств федерального бюджета по перечислению в бюджеты субъектов Российской Федерации из федерального бюджета субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, бюджетный отдел Министерства с использованием системы почтовых сообщений в программном продукте «Бюджет – Смарт» направляет сообщение о доведении бюджетных данных главным распорядителям с прикреплением (вложением) расходных расписаний, в течение 5 рабочих дней после получения от Управления Федерального казначейства по Республике Алтай выписки из лицевого счета по переданным полномочиям по установленной форме (код формы по КФД 0531759) с приложением к выписке из лицевого счета (код формы по КФД 0531778).

Главные распорядители, после получения сообщения о доведении бюджетных данных (расходных расписаний) представляют в Министерство документы для внесения изменений в показатели кассового плана перечислений по расходам в части помесячного распределения средств в соответствии с пунктом 37 настоящего Порядка.

36. Отделы, курирующие расходы республиканского бюджета, осуществляют проверку уточненных прогнозов перечислений по расходам, представленных главными распорядителями, на соответствие требованиям к их формированию и при отсутствии замечаний формируют в течение 3 рабочих дней уведомление об изменении показателей кассового плана перечислений по расходам, согласно приложению № 19 к настоящему Порядку в электронном виде, на бумажном носителе и направляют его вместе с уточненным прогнозом в бюджетный отдел Министерства.

В случае выявления несоответствия представленных уточненных прогнозов перечислений по расходам требованиям к их формированию, отделы Министерства, курирующие расходы республиканского бюджета, отклоняют их с указанием перечня выявленных несоответствий. Главный распорядитель устраняет выявленные несоответствия и не позднее рабочего дня, следующего за днем возврата на доработку прогнозов, повторно представляет их Министерство.

37. Уточнение показателей прогноза перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий финансовый год главными распорядителями осуществляется в следующие сроки:

1) до 23 числа текущего месяца, но не более 1 раза, в связи с:

принятием закона о внесении изменений в бюджет и (или) внесением изменений в сводную бюджетную роспись республиканского бюджета и (или) лимиты бюджетных обязательств по основаниям, предусмотренным бюджетным законодательством Российской Федерации и бюджетным законодательством Республики Алтай;

необходимостью изменения сроков оплаты бюджетных обязательств, при этом предоставляется обязательство о полном освоении изменяемого объема кассовых перечислений в текущем месяце с учетом их увеличения;

2) в течение текущего месяца, в связи с:

осуществлением расходов за счет средств резервных фондов Правительства Республики Алтай;

осуществлением расходов, имеющих целевое назначение, формируемых за счет безвозмездных поступлений, в том числе из федерального бюджета;

осуществлением расходов, указанных в подпунктах 2, 3, 5 пункта 27 настоящего Порядка;

осуществлением расходов в соответствии с принятыми распоряжениями Правительства Республики Алтай.

3) ежеквартально не позднее третьего рабочего дня первого месяца, следующего за отчетным кварталом, по форме согласно приложению № 18 к настоящему Порядку, в связи с:

перераспределением отклонения прогноза перечислений по расходам от суммы фактического кассового расхода за отчетный квартал по месяцам, а также уточнением соответствующих показателей планового периода;

уточнением суммы целевых средств из федерального бюджета (далее - целевые средства), по которым доведены предельные объемы финансирования расходов, под фактический кассовый расход, сложившийся на последнюю дату отчетного квартала. Уточненные суммы целевых средств в полном объеме распределяются на декабрь текущего финансового года.

Уточненные прогнозы перечислений по расходам республиканского бюджета за 4 квартал текущего финансового года главные распорядители предоставляют не позднее 3 декабря текущего финансового года.

38. Ежеквартально главные распорядители анализируют исполнение показателей прогноза перечислений по расходам. В случае отклонения фактических кассовых расходов в отчетном периоде от соответствующего показателя квартального распределения расходов республиканского бюджета на величину более чем 15 процентов, рассчитанную по общей сумме отклонения в целом по главному распорядителю от указанного показателя, соответствующий главный распорядитель представляет не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным периодом, в Министерство пояснительную записку с отражением причин указанного отклонения по форме согласно приложению № 22 к настоящему Порядку.

39. На основании представленных главными распорядителями уточненных прогнозов перечислений по расходам республиканского бюджета бюджетный отдел Министерства, начиная с февраля текущего финансового года, и не позднее 4 числа текущего месяца, формирует Уточненные сведения о ежемесячном распределении расходов республиканского бюджета по форме согласно приложению № 20 к настоящему Порядку.

IV. Порядок представления сведений для составления и ведения кассового плана по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета

40. Показатели для кассового плана по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета (за исключением изменения остатков средств на счетах по учету средств республиканского бюджета) формируются отделом доходов и управления внутренним долгом.

41. Формирование показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета производится на основании:

прогноза поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета, утвержденного законом о бюджете;

сводной бюджетной росписи республиканского бюджета по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета;

сведений участников процесса прогнозирования о помесечном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год;

сведений участников процесса прогнозирования о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням;

уточненных сведений участников процесса прогнозирования о помесечном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год с учетом фактических поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года;

сведений участников процесса прогнозирования о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням.

42. Отдел доходов и управления внутренним долгом доводит до участников процесса прогнозирования:

в течение 5 рабочих дней со дня принятия закона о бюджете - прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 23 к настоящему Порядку;

в течение 5 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет - уточненный прогноз поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 24 к настоящему Порядку.

43. В целях формирования, ведения кассового плана на текущий финансовый год в республиканский бюджет по источникам финансирования дефицита бюджета участники процесса прогнозирования представляют в Министерство в электронном виде с использованием программного продукта «Бюджет – Смарт»:

в срок до 25 декабря текущего финансового года:

сведения о помесечном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на

очередной финансовый год в электронном виде по форме согласно приложению № 25 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 27 к настоящему Порядку;

в течение 10 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет:

уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 25 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 27 к настоящему Порядку;

в течение первых 2 рабочих дней текущего месяца, начиная с февраля текущего финансового года:

уточненные сведения о ежемесячном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год с учетом фактических поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года по форме согласно приложению № 25 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 27 к настоящему Порядку.

Сведения (уточненные сведения) о ежемесячном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год, в том числе с учетом фактических поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года, должны соответствовать прогнозу (уточненному прогнозу) поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год, утвержденному законом о бюджете (законом о внесении изменений в бюджет).

Сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням должны соответствовать уточненным сведениям о ежемесячном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год с учетом фактических поступлений за истекшие месяцы текущего финансового года за соответствующий месяц.

Сведения, указанные в абзацах четвертом – шестом настоящего пункта, формируются участниками процесса прогнозирования с учетом данных, формируемых подведомственными участникам процесса прогнозирования государственными учреждениями Республики Алтай - администраторами доходов республиканского бюджета в соответствии с требованиями, установленными настоящим Разделом.

Сведения, сформированные в программном продукте «Бюджет-Смарт», считаются представленными в Министерство в состоянии обработки «Утверждено».

В случае возврата сведений на доработку по результатам проверки в Министерстве участники процесса прогнозирования в течение 1 рабочего дня, следующего за днем возврата на доработку, устраняют выявленные несоответствия и представляют скорректированные сведения.

44. В целях формирования показателей для кассового плана по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год отдел доходов и управления внутренним долгом осуществляет проверку полученных от участников процесса прогнозирования сведений в порядке, предусмотренном пунктом 10 настоящего Порядка, формирует показатели для кассового плана и направляет в бюджетный отдел Министерства:

не позднее 28 декабря текущего финансового года:

сведения о распределении помесечных поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 26 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на январь очередного финансового года с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 28 к настоящему Порядку

в течение 15 рабочих дней со дня принятия закона о внесении изменений в бюджет:

уточненные сведения помесечных поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению № 26 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 28 к настоящему Порядку;

не позднее 4 рабочих дней текущего месяца, начиная с февраля текущего финансового года:

уточненные сведения о помесечном распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета на текущий финансовый год с учетом фактических поступлений

за истекшие месяцы текущего финансового года по форме согласно приложению № 26 к настоящему Порядку;

сведения о распределении поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита бюджета в республиканский бюджет на текущий месяц с детализацией по рабочим дням по форме согласно приложению № 28 к настоящему Порядку.

V. Порядок составления, уточнения и утверждения кассового плана исполнения республиканского бюджета Республики Алтай

45. Кассовый план исполнения республиканского бюджета на текущий финансовый год и на текущий месяц составляется Министерством на основе сведений, предоставляемых участниками процесса прогнозирования о ежемесячном распределении на текущий финансовый год, о распределении на текущий месяц с детализацией по рабочим дням и включает в себя сведения:

поступлений по доходам республиканского бюджета;

перечислений по расходам республиканского бюджета;

поступлений и перечислений по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета;

об операциях по управлению остатками средств на едином счете республиканского бюджета;

об остатках средств на едином счете республиканского бюджета на начало и на конец периода.

Кассовый план на текущий финансовый год и на текущий месяц утверждается министром финансов Республики Алтай или должностным лицом, исполняющим обязанности министра финансов Республики Алтай, не позднее последнего рабочего дня отчетного финансового года.

46. Кассовый план исполнения на текущий финансовый год формируется бюджетным отделом Министерства до начала очередного финансового года с использованием программного продукта «Бюджет-СМАРТ» по форме согласно приложению № 30 к настоящему Порядку.

47. Сведения об остатках средств на едином счете на начало периода и операциях по управлению остатками средств на едином счете республиканского бюджета формируются с февраля по декабрь текущего финансового года отделом бюджетного учета и отчетности Министерства с использованием программного продукта «Бюджет-СМАРТ» и представляются ежемесячно в бюджетный отдел Министерства не позднее третьего рабочего дня текущего месяца по форме согласно приложению № 29 к настоящему Порядку.

48. В период с февраля по декабрь текущего финансового года ежемесячно, не позднее пятого рабочего дня текущего месяца составляется и утверждается уточненный кассовый план на текущий финансовый год с использованием программного продукта «Бюджет-СМАРТ» в

соответствии с требованиями, установленными в пункте 45 настоящего Порядка.

49. Кассовый план исполнения на текущий месяц с детализацией по рабочим дням формируется бюджетным отделом Министерства с использованием программного продукта «Бюджет-СМАРТ» по форме в соответствии с приложением № 31 к настоящему Порядку:

на январь очередного финансового года - не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года;

в период с февраля по декабрь текущего финансового года - ежемесячно не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца.

Показатели кассового плана исполнения на текущий месяц должны соответствовать показателям кассового плана исполнения на текущий финансовый год по соответствующему месяцу, в том числе с учетом внесенных в него изменений в ходе исполнения республиканского бюджета на текущий финансовый год.

Кассовый план исполнения на текущий месяц утверждается не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в соответствии с абзацем вторым пункта 45 настоящего Порядка.

50. При наличии прогнозируемого временного кассового разрыва республиканского бюджета в отдельных периодах финансового года Министерство принимает решение о сокращении кассового прогноза перечислений по расходам республиканского бюджета и (или) о привлечении кредитных ресурсов, в том числе бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на едином счете республиканского бюджета.

СВЕДЕНИЯ
о распределении поступлений доходов в республиканский бюджет
Республики Алтай на текущий месяц с детализацией по рабочим дням
на _____ 20__ года

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование группы доходов	Прогноз на месяц	в том числе по рабочим дням месяца																								
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27		

Заместитель министра _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Начальник отдела _____
(наименование отдела) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

Исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)
" _____ " _____ 20__ г.

ПРОГНОЗ
перечислений по расходам республиканского бюджета
Республики Алтай на текущий месяц
на " " _____ 20__ г.

Главный распорядитель средств республиканского бюджета _____

код ГРБС: _____

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Код группы вида расхода	Прогноз на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца																							
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
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	
целях обеспечения выполнения функций (муниципальными) государственными органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100																									
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200																									
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300																									
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	400																									
Межбюджетные трансферты	500																									
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600																									
Обслуживание государственного (муниципального) долга*	700																									
Иные бюджетные ассигнования	800																									
Итого	X																									

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон)

" " _____ 20__ г.

к Порядку составления и ведения кассового
плана исполнения республиканского бюджета
Республики Алтай в текущем финансовом году

СВЕДЕНИЯ (УТОЧНЕННЫЕ СВЕДЕНИЯ)
о ежемесячном распределении расходов республиканского бюджета
Республики Алтай на 20__ год

Единица измерения: тыс. руб. _____

Наименование ГРБС/Наименование расходов	Прогноз	в том числе:															
	на год, всего	январь	февраль	март	1 квартал	апрель	май	июнь	2 квартал	июль	август	сентябрь	3 квартал	октябрь	ноябрь	ноябрь	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Всего расходов																	
в том числе:																	
за счет безвозмездных поступлений (кроме дотаций)																	
за счет средств республиканского бюджета без учета безвозмездных поступлений (кроме дотаций)																	

Заместитель министра

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник бюджетного отдела

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

* Показатели заполняются только Министерством финансов Республики Алтай

**При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу.

***При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается месяц, предшествующий текущему месяцу.

****Показатели заполняются в соответствии с Прогнозом перечислений по расходам республиканского бюджета на текущий финансовый год по состоянию на предыдущую отчетную дату.

Руководитель _____
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

Исполнитель _____
(должность) _____
(подпись) _____
(расшифровка подписи) _____
(телефон)

" _____ " _____ 20__ г.

ПРОГНОЗ
поступлений и перечислений по источникам финансирования
дефицита республиканского бюджета Республики Алтай
на 20__ год
от " __ " _____ "20__ года

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование источника финансирования дефицита республиканского бюджета	Код главы главного администратора	Код бюджетной классификации	Сумма прогноза на 20__ год, всего
1	2	3	4
Поступления, всего			
Выплаты, всего			
ИТОГО:			

Заместитель министра

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник отдела доходов и управления
внутренним долгом

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 24
к Порядку составления и ведения
кассового плана исполнения
республиканского бюджета
Республики Алтай в текущем
финансовом году

УТОЧНЕННЫЙ ПРОГНОЗ*
поступлений и перечислений по источникам финансирования
дефицита республиканского бюджета Республики Алтай
на 20__ год
от "___" _____ "20__ года

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование источника финансирования дефицита республиканского бюджета	Код главы главного администратора	Код бюджетной классификации	Сумма прогноза на 20__ год, всего
1	2	3	4
Поступления, всего			
Выплаты, всего			
ИТОГО:			

Заместитель министра

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник отдела доходов и управления
внутренним долгом

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

СВЕДЕНИЯ (УТОЧНЕННЫЕ СВЕДЕНИЯ)*
о ежемесячном распределении поступлений и перечислений
по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета
Республики Алтай в 20__ году
от " ____ " _____ 20__ г.

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование администрируемого источника финансирования дефицита бюджета	Код главного администратора	Код бюджетной классификации	Сумма на год, всего**	1 квартал	в том числе			2 квартал	в том числе			3 квартал	в том числе			4 квартал	в том числе		
					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
Поступления, всего																			
Выплаты, всего																			
ИТОГО																			

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.

СВЕДЕНИЯ (УТОЧНЕННЫЕ СВЕДЕНИЯ)*
о ежемесячном распределении поступлений и перечислений
по источникам финансирования дефицита республиканского бюджета
Республики Алтай в 20__ году
от " ____ " _____ 20__ г.

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование администрируемого источника финансирования дефицита бюджета	Код бюджетной классификации	Сумма на год, всего**	1 квартал	в том числе			2 квартал	в том числе			3 квартал	в том числе			4 квартал	в том числе		
				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
Поступления, всего																		
Выплаты, всего																		
ИТОГО																		

Заместитель министра

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник отдела доходов и управления
внутренним долгом

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

СВЕДЕНИЯ
об остатках средств на едином счете и операциях по управлению остатками средств на едином счете
республиканского бюджета Республики Алтай

Наименование органа, осуществляющего организацию
исполнения бюджета

Министерство финансов Республики Алтай

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Итого за год	январь	февраль	март	Итого за 1 квартал	апрель	май	июнь	Итого за 1 полугодие	июль	август	сентябрь	Итого за 9 месяцев	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Финансовые активы за счет средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных, автономных учреждений и юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса. Всего	0100																
в том числе сч 03224 (ау, бу и омс)	0101																
сч 03225 (41лс)	0102																
Поступление на счет бюджета. Всего	0110																
в том числе сч 03224 (ау, бу и омс)	0111																
сч 03225 (41лс)	0112																
Выбытие со счета бюджета. Всего	0120																
в том числе сч 03224 (ау, бу и омс)	0121																
сч 03225 (41лс)	0122																
Остатки средств на едином счете республиканского бюджета Республики Алтай на начало периода	0200																

Заместитель министра

(подпись)

(расшифровка подписи)

Начальник отдела бюджетного учета и отчетности

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

УТВЕРЖДЕН
Руководитель министерства
финансов Республики Алтай

20 г.

КАССОВЫЙ ПЛАН ИСПОЛНЕНИЯ РЕСПУБЛИКАНСКОГО БЮДЖЕТА РЕСПУБЛИКИ АЛТАЙ
НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ

на " ____ " _____ 20__ г.

Наименование органа, осуществляющего организацию
исполнения бюджета
Единица измерения: тыс. руб.

Министерство финансов Республики Алтай

Наименование показателя	Код строки	Прогноз на месц, всего	в том числе по рабочим дням месяца																							
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ - всего	0100																									
в том числе:																										
Налоговые и неналоговые доходы	0110																									
Безвозмездные поступления	0120																									
КАССОВЫЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ПО РАСХОДАМ - всего	0200																									
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	0300																									
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	0400																									
Поступления по источникам финансирования дефицита	0500																									
Перечисления по источникам финансирования дефицита	0600																									
РЕЗУЛЬТАТ ОПЕРАЦИЙ (без операций по управлению остатками средств на счете бюджета) (стр. 0300 + стр. 0500 - стр. 0600)	0700																									
Операции по управлению остатками средств на счете бюджета	0800																									
привлечение на счет бюджета остатков средств на казначейских счетах	0901																									
возврат со счета бюджета привлеченных средств на казначейские счета	0902																									
ОСТАТКИ НА СЧЕТЕ БЮДЖЕТА на начало периода	0900																									
ОСТАТКИ НА СЧЕТЕ БЮДЖЕТА на конец периода	1000																									
ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ на счете бюджета	1100																									

Заместитель министра

Начальник бюджетного отдела

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 г.