АДМИНИСТРАЦИЯ Г. ВОЛОГДЫ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 26 ноября 2012 г. № 6903

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА ПРОВЕДЕНИЯ МОНИТОРИНГА

И УРЕГУЛИРОВАНИЯ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Список изменяющих документов(в ред. постановлений Администрации г. Вологдыот 14.02.2013 № 1232, от 15.11.2017 № 1269,с изм., внесенными постановлением Администрации г. Вологдыот 04.03.2016 № 230) |  |

В целях повышения эффективности исполнения бюджета города Вологды, усиления контроля за состоянием дебиторской и кредиторской задолженности, в соответствии с пунктом 5.1 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Вологда», утвержденного решением Вологодской городской Думы от 23 июня 2006 года № 108 (с последующими изменениями), на основании статей 27, 44 Устава муниципального образования «Город Вологда» постановляю:

(в ред. постановления Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269)

1. Утвердить прилагаемый [Порядок](#P35) проведения мониторинга и урегулирования дебиторской и кредиторской задолженности (далее - Порядок).

2. Отраслевым, функциональным органам Администрации города Вологды в отношении подведомственных муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений муниципального образования «Город Вологда» обеспечить неукоснительное исполнение [Порядка](#P35).

3. Признать утратившим силу постановление Главы города Вологды от 18 февраля 2008 года № 643 «Об утверждении Порядка составления и представления информации о дебиторской и кредиторской задолженности главными распорядителями бюджетных средств города Вологды».

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Департамент финансов Администрации города Вологды.

(в ред. постановления Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269)

5. Настоящее постановление подлежит опубликованию в газете «Вологодские новости» и размещению на официальном сайте Администрации города Вологды в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Глава г. Вологды

Е.Б.ШУЛЕПОВ

Утвержден

Постановлением

Администрации г. Вологды

от 26 ноября 2012 г. № 6903

ПОРЯДОК

ПРОВЕДЕНИЯ МОНИТОРИНГА И УРЕГУЛИРОВАНИЯ

ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Список изменяющих документов(в ред. постановлений Администрации г. Вологдыот 14.02.2013 № 1232, от 15.11.2017 № 1269) |  |

1. Основные положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в целях усиления контроля за состоянием дебиторской и кредиторской задолженности органов местного самоуправления муниципального образования «Город Вологда», отраслевых органов Администрации города Вологды со статусом юридического лица, казенных учреждений муниципального образования «Город Вологда» (далее - получатели бюджетных средств), бюджетных и автономных учреждений муниципального образования «Город Вологда» (далее - бюджетные и автономные учреждения), предотвращения, снижения и ликвидации просроченной задолженности.

1.2. Настоящий Порядок устанавливает формы и сроки сбора информации о состоянии дебиторской и кредиторской задолженности получателей бюджетных средств, бюджетных и автономных учреждений, а также мероприятия по сокращению, ликвидации, реструктуризации просроченной задолженности.

1.3. Для целей настоящего Порядка используются следующие понятия:

1.3.1. Дебиторская задолженность - существующее на отчетную дату имущественное требование получателя бюджетных средств, бюджетного, автономного учреждения к другим юридическим и физическим лицам, являющимся их должниками, возникшее в силу действия трудового договора, муниципального контракта, иного гражданско-правового договора на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, гражданско-правового договора бюджетного учреждения, иных договоров (далее - договор), правовой нормы, решений суда.

1.3.2. Кредиторская задолженность - существующее на отчетную дату обязательство получателя бюджетных средств, бюджетного, автономного учреждения, возникшее в силу действия договора, правовой нормы, решений суда.

1.3.3. Просроченная задолженность - задолженность получателя бюджетных средств, бюджетного, автономного учреждения, срок погашения которой согласно условиям заключенного договора, правовой нормы на отчетную дату истек, а в случае, если срок погашения не установлен, - по истечении трех месяцев со дня возникновения задолженности.

1.3.4. Необоснованная задолженность - задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство со стороны должника прекращено вследствие невозможности его исполнения, прекращены обязательства на основании акта государственного органа, вследствие ликвидации юридического лица или смерти физического лица. Во всех иных случаях задолженность считается обоснованной.

1.3.5. Санкционированная кредиторская задолженность - кредиторская задолженность, возникшая:

вследствие сокращения расходов бюджета города Вологды после заключения получателями бюджетных средств муниципальных контрактов (иных гражданско-правовых договоров) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг;

вследствие повышения стоимости коммунальных услуг (в результате повышения тарифов на энергоресурсы), услуг связи и роста цен на горюче-смазочные материалы;

вследствие заключения долгосрочных муниципальных контрактов в отношении капитальных вложений;

при наличии остатка неиспользованных лимитов бюджетных обязательств, выделенных на соответствующий финансовый год по соответствующему коду бюджетной классификации с учетом детализации, используемой при исполнении бюджета, в объеме, не меньшем объема кредиторской задолженности.

Во всех остальных случаях задолженность считается несанкционированной.

2. Мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности

2.1. Получатели бюджетных средств, бюджетные и автономные учреждения на постоянной основе осуществляют мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе просроченной.

По результатам проведенного мониторинга устанавливаются:

объем задолженности, в том числе просроченной;

обоснованность задолженности;

санкционированность задолженности.

Получатели бюджетных средств, бюджетные и автономные учреждения осуществляют контроль за соблюдением сроков исполнения принятых обязательств; принимают меры по предотвращению образования, ликвидации имеющейся просроченной дебиторской и кредиторской задолженности; снижению объема текущей дебиторской и кредиторской задолженности; усилению контроля за состоянием задолженности.

2.2. Отраслевые, функциональные органы Администрации города Вологды в отношении подведомственных муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений (далее - органы Администрации города Вологды, наделенные полномочиями учредителя) ежемесячно проводят мониторинг дебиторской и кредиторской задолженности по всем подведомственным получателям бюджетных средств, бюджетным и автономным учреждениям. В случае выявления фактов образования просроченной дебиторской и кредиторской задолженности проводят организационную работу по ее сокращению и ликвидации подведомственными получателями бюджетных средств, бюджетными и автономными учреждениями (в том числе разработку плана мероприятий и осуществление контроля за его исполнением).

2.3. Органы местного самоуправления муниципального образования «Город Вологда» со статусом юридического лица, органы Администрации города Вологды, наделенные полномочиями учредителя, ежемесячно в срок до 7 числа месяца, следующего за отчетным месяцем, представляют в Департамент финансов Администрации города Вологды информацию о результатах проведенного мониторинга дебиторской и кредиторской задолженности (далее - информация):

в отношении бюджетной деятельности отдельно по органу местного самоуправления, органу Администрации города Вологды, подведомственным казенным, бюджетным и автономным учреждениям по форме согласно [приложению № 1](#P128) к настоящему Порядку;

в отношении внебюджетной деятельности по подведомственным бюджетным и автономным учреждениям по форме согласно [приложению № 2](#P545) к настоящему Порядку.

При наличии на начало текущего финансового года просроченной дебиторской и (или) кредиторской задолженности органы Администрации города Вологды, наделенные полномочиями учредителя, не позднее 1 февраля текущего года представляют в Департамент финансов Администрации города Вологды утвержденный органом Администрации города Вологды, наделенным полномочиями учредителя, [план](#P810) мероприятий по погашению просроченной дебиторской и (или) кредиторской задолженности (далее - план мероприятий) отдельно по органу Администрации города Вологды и подведомственным казенным учреждениям, а также бюджетным и автономным учреждениям по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

Ежеквартально в срок до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, органы Администрации города Вологды, наделенные полномочиями учредителя, представляют в Департамент финансов Администрации города Вологды [отчеты](#P1098) о выполнении плана мероприятий по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку.

(п. 2.3 в ред. постановления Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269)

2.4. Руководители органов Администрации города Вологды, наделенных полномочиями учредителя, несут ответственность за полноту и достоверность информации, представляемой в Департамент финансов Администрации города Вологды, выполнение плана мероприятий в соответствии с [пунктом 2.3](#P67) настоящего Порядка.

3. Мероприятия по сокращению, ликвидации

и реструктуризации просроченной кредиторской задолженности

3.1. Получатели бюджетных средств, бюджетные и автономные учреждения при наличии обоснованной просроченной кредиторской задолженности проводят работу с кредиторами по ее урегулированию путем погашения, реструктуризации или списания кредиторами.

3.2. Получатели бюджетных средств осуществляют урегулирование обоснованной просроченной кредиторской задолженности в рамках выделенных лимитов бюджетных обязательств, предусмотренных на текущий финансовый год.

3.3. Бюджетные и автономные учреждения осуществляют урегулирование обоснованной просроченной кредиторской задолженности в рамках средств, предусмотренных планом финансово-хозяйственной деятельности.

3.4. Погашение санкционированной кредиторской задолженности по муниципальным контрактам в отношении капитальных вложений осуществляется в пределах средств, утвержденных получателю бюджетных средств на финансирование капитальных вложений в бюджете города Вологды.

Оплата несанкционированной кредиторской задолженности по муниципальным контрактам в отношении капитальных вложений за счет средств бюджета города Вологды не допускается.

3.5. В случае недостаточности средств для погашения просроченной кредиторской задолженности в рамках текущего финансового года получатели бюджетных средств, бюджетные и автономные учреждения принимают меры к заключению с кредитором соглашения о реструктуризации просроченной кредиторской задолженности с составлением графика ее погашения.

3.6. В случае если кредитор отказался от реструктуризации просроченной кредиторской задолженности, получатели бюджетных средств, бюджетные и автономные учреждения запрашивают письменное уведомление о его отказе от реструктуризации.

3.7. Органы Администрации города Вологды, наделенные полномочиями учредителя, обеспечивают урегулирование обоснованной просроченной кредиторской задолженности за счет лимитов бюджетных обязательств, выделенных главному распорядителю бюджетных средств на текущий финансовый год (в отношении просроченной кредиторской задолженности получателей бюджетных средств), а также средств, предусмотренных планом финансово-хозяйственной деятельности бюджетных и автономных учреждений, по соответствующим видам финансового обеспечения (в отношении просроченной кредиторской задолженности бюджетных и автономных учреждений).

3.8. В случае невозможности урегулирования обоснованной просроченной кредиторской задолженности за счет лимитов бюджетных обязательств, выделенных главному распорядителю бюджетных средств города Вологды на текущий финансовый год и плановый период, а также средств, предусмотренных планом финансово-хозяйственной деятельности бюджетных и автономных учреждений по соответствующим видам финансового обеспечения, органы Администрации города Вологды, наделенные полномочиями учредителя, направляют в Департамент финансов Администрации города Вологды обоснованные предложения об увеличении объема выделенных бюджетных ассигнований с приложением следующего пакета документов:

письма-обращения с указанием основания возникновения задолженности (основание для заключения и условия договора, код бюджетной классификации и код классификации операций сектора государственного управления принятого бюджетного обязательства);

акта сверки задолженности с контрагентом на последнюю отчетную дату;

копии договора между получателем бюджетных средств, бюджетным, автономным учреждением и контрагентом, и документа, подтверждающего факт образования задолженности;

для задолженности по заработной плате и начислениям на оплату труда, а также публичным, публичным нормативным обязательствам представляется обоснование возникновения задолженности с указанием объема фактических выплат, объема выделенных бюджетных ассигнований, причин недостатка средств;

копии соглашения о реструктуризации просроченной кредиторской задолженности или уведомления об отказе от реструктуризации;

копии решения суда (при его наличии).

3.9. Департамент финансов Администрации города Вологды рассматривает и учитывает предложения органов Администрации города Вологды, наделенных полномочиями учредителя, по погашению просроченной кредиторской задолженности при формировании предложений по проекту бюджета города Вологды на очередной финансовый год и плановый период, при внесении изменений в бюджет города Вологды на текущий финансовый год и плановый период исходя из возможностей доходной базы бюджета города Вологды.

3.10. Необоснованная просроченная кредиторская задолженность списывается получателями бюджетных средств, бюджетными и автономными учреждениями в установленном законодательством порядке.

3.11. Урегулирование просроченной кредиторской задолженности по решению суда осуществляется в установленном законодательством порядке.

4. Мероприятия по сокращению

и ликвидации дебиторской задолженности

Получатели бюджетных средств, бюджетные и автономные учреждения обязаны:

своевременно в установленном законодательством порядке проводить работу с контрагентами по погашению имеющейся дебиторской задолженности, в том числе в судебном порядке;

обеспечить списание необоснованной дебиторской задолженности в установленном законодательством порядке.

5. Ответственность за возникновение просроченной

дебиторской и кредиторской задолженности и невыполнение

мероприятий по сокращению, ликвидации просроченной

дебиторской и кредиторской задолженности

(в ред. постановления Администрации г. Вологды

от 14.02.2013 № 1232)

Руководители органов Администрации города Вологды, наделенных полномочиями учредителя, несут ответственность за невыполнение мероприятий по мониторингу просроченной дебиторской и кредиторской задолженности в отношении подведомственных муниципальных учреждений, предусмотренных настоящим Порядком, в соответствии с действующим законодательством и должностными регламентами (должностными инструкциями).

Руководители казенных, бюджетных и автономных учреждений несут ответственность за возникновение просроченной необоснованной кредиторской и дебиторской задолженности и невыполнение мероприятий по сокращению, ликвидации просроченной дебиторской и кредиторской задолженности возглавляемых учреждений в соответствии с действующим законодательством и положениями трудовых договоров.

Приложение № 1

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Список изменяющих документов(в ред. постановления Администрации г. Вологдыот 15.11.2017 № 1269) |  |

форма

ИНФОРМАЦИЯ

о состоянии кредиторской и дебиторской

задолженности по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

по состоянию на «01»\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года,

бюджетная деятельность

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОСГУ [<\*>](#P521) | Кредиторская задолженность | Дебиторская задолженность |
| по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. | в том числе просроченная по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. | по состоя-нию на 01.\_\_.20\_\_ г. | в том числе просро-ченная по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. |
| наименование | код | сумма | в том числе в разрезе источника финансирования | сумма | в том числе в разрезе источника финансирования | расшифров-ка задолженности по конкретным обязатель-ствам (товары, работы, услуги) | причины роста задолженности за последний месяц (при наличии) | мероприя-тия по погашению задолжен-ности (с указанием конкрет-ных сроков) |
| город-ской бюд-жет | област-ной бюджет | федераль-ный бюджет | город-ской бюд-жет | област-ной бюджет | федераль-ный бюджет |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:1. Заработная плата | 211 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Прочие выплаты | 212 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Начисления на выплаты по оплате труда | 213 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Услуги связи | 221 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Транспортные услуги | 222 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Коммуналь-ные услуги | 223 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. оплата потребления теплоэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата потребления электроэнер-гии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата водоснабже-ния |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата газоснабже-ния |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат водопотребле-ния |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат теплопотреб-ления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат потребления электроэнер-гии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Арендная плата за пользование имуществом | 224 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Работы, услуги по содержанию имущества | 225 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Прочие работы, услуги | 226 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Безвозмезд-ные перечисления организациям | 240 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Социальное обеспечение | 260 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Прочие расходы | 290 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. уплата налогов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Увеличение стоимости основных средств | 310 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Увеличение стоимости материальных запасов | 340 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

--------------------------------

<\*> Код классификации операций сектора государственного управления.

Информация соответствует данным бухгалтерского учета.

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность, подпись, расшифровка подписи, телефон)

Приложение № 2

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Список изменяющих документов(в ред. постановления Администрации г. Вологдыот 15.11.2017 № 1269) |  |

форма

ИНФОРМАЦИЯ

о состоянии кредиторской и дебиторской

задолженности по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

по состоянию на «01»\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года,

внебюджетная деятельность

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КОСГУ [<\*>](#P785) | Кредиторская задолженность | Дебиторская задолженность |
| наименование | код | по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. | в том числе просроченная по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. | по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. | в том числе просроченная по состоянию на 01.\_\_.20\_\_ г. |
| сумма | расшифровка задолженности по конкретным обязательствам (товары, работы, услуги) | причины роста задолженности за последний месяц (при наличии) | мероприятия по погашению задолженности (с указанием конкретных сроков) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:1. Заработная плата | 211 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Прочие выплаты | 212 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Начисления на выплаты по оплате труда | 213 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Услуги связи | 221 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Транспортные услуги | 222 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Коммунальные услуги | 223 |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. оплата потребления теплоэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата потребления электроэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата водоснабжения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата газоснабжения |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат водопотребления |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат теплопотребления |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат потребления электроэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Арендная плата за пользование имуществом | 224 |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Работы, услуги по содержанию имущества | 225 |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Прочие работы, услуги | 226 |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Безвозмездные перечисления организациям | 240 |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Социальное обеспечение | 260 |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Прочие расходы | 290 |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. уплата налогов |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Увеличение стоимости основных средств | 310 |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Увеличение стоимости материальных запасов | 340 |  |  |  |  |  |  |  |

--------------------------------

<\*> Код классификации операций сектора государственного управления.

Информация соответствует данным бухгалтерского учета.

Руководитель органа Администрации города Вологды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись, расшифровка

 подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность, подпись, расшифровка подписи, телефон)

Приложение № 3

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Список изменяющих документов(в ред. постановления Администрации г. Вологдыот 15.11.2017 № 1269) |  |

форма

ПЛАН

мероприятий по погашению просроченной

дебиторской (кредиторской) задолженности,

сложившейся по состоянию на 1 января 20\_\_ года

по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,

(наименование)

бюджетная (внебюджетная) деятельность

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КОСГУ [<\*>](#P1287) | Задолженность на 01.01.20\_\_ г. | Ожидаемое поступление (направление) средств в счет погашения задолженности в 20\_\_ году [<\*\*>](#P1075) | Остаток задолженности на 01.01.20\_\_ г. (следующий год) | Примечание |
| наименование | код | 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал | Итого 20\_\_ год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:1. Заработная плата | 211 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Прочие выплаты | 212 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Начисления на выплаты по оплате труда | 213 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Услуги связи | 221 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Транспортные услуги | 222 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Коммунальные услуги | 223 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. оплата потребления теплоэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата потребления электроэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата водоснабжения |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| оплата газоснабжения |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат водопотребления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат теплопотребления |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат потребления электроэнергии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Арендная плата за пользование имуществом | 224 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Работы, услуги по содержанию имущества | 225 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Прочие работы, услуги | 226 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Безвозмездные перечисления организациям | 240 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Социальное обеспечение | 260 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Прочие расходы | 290 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. уплата налогов |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Увеличение стоимости основных средств | 310 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Увеличение стоимости материальных запасов | 340 |  |  |  |  |  |  |  |  |

--------------------------------

<\*> Код классификации операций сектора государственного управления.

<\*\*> Указывается ожидаемое поступление (направление) бюджетных средств без учета задолженности по текущим платежам отчетного года.

Руководитель органа Администрации города Вологды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись, расшифровка

 подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность, подпись, расшифровка подписи, телефон)

Приложение № 4

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Список изменяющих документов(в ред. постановления Администрации г. Вологдыот 15.11.2017 № 1269) |  |

форма

ОТЧЕТ

о выполнении плана мероприятий по погашению

просроченной дебиторской (кредиторской)

задолженности, сложившейся по состоянию

на 1 января 20\_\_ года по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

за \_\_ квартал 20\_\_ года,

бюджетная (внебюджетная) деятельность

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| КОСГУ [<\*>](#P1287) | Задолженность на 01.01.20\_\_ г. | Ожидаемое поступление (направление) средств в \_\_ квартале 20\_\_ года | Фактическое поступление (направление) средств в \_\_ квартале 20\_\_ года | Отклонение | Причины неисполнения плана |
| Наименование | код |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 |
| ВСЕГО |  |  |  |  |  |  |
| в том числе:1. Заработная плата | 211 |  |  |  |  |  |
| 2. Прочие выплаты | 212 |  |  |  |  |  |
| 3. Начисления на выплаты по оплате труда | 213 |  |  |  |  |  |
| 4. Услуги связи | 221 |  |  |  |  |  |
| 5. Транспортные услуги | 222 |  |  |  |  |  |
| 6. Коммунальные услуги | 223 |  |  |  |  |  |
| в т.ч. оплата потребления теплоэнергии |  |  |  |  |  |  |
| оплата потребления электроэнергии |  |  |  |  |  |  |
| оплата водоснабжения |  |  |  |  |  |  |
| оплата газоснабжения |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат водопотребления |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат теплопотребления |  |  |  |  |  |  |
| возмещение затрат потребления электроэнергии |  |  |  |  |  |  |
| 7. Арендная плата за пользование имуществом | 224 |  |  |  |  |  |
| 8. Работы, услуги по содержанию имущества | 225 |  |  |  |  |  |
| 9. Прочие работы, услуги | 226 |  |  |  |  |  |
| 10. Безвозмездные перечисления организациям | 240 |  |  |  |  |  |
| 11. Социальное обеспечение | 260 |  |  |  |  |  |
| 12. Прочие расходы | 290 |  |  |  |  |  |
| в т.ч. уплата налогов |  |  |  |  |  |  |
| 13. Увеличение стоимости основных средств | 310 |  |  |  |  |  |
| 14. Увеличение стоимости материальных запасов | 340 |  |  |  |  |  |

--------------------------------

<\*> Код классификации операций сектора государственного управления.

Руководитель органа Администрации города Вологды \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись, расшифровка

 подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность, подпись, расшифровка подписи, телефон)

Приложение № 5

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

ОТЧЕТ

О СОСТОЯНИИ КРЕДИТОРСКОЙ

ЗАДОЛЖЕННОСТИ (ВНЕБЮДЖЕТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ)

ПО \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

ПО СОСТОЯНИЮ НА \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ ГОДА

Утратил силу. - Постановление Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269.

Приложение № 6

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

ОТЧЕТ

О СОСТОЯНИИ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

ПО КАПИТАЛЬНОМУ РЕМОНТУ, РЕКОНСТРУКЦИИ

И СТРОИТЕЛЬСТВУ ОБЪЕКТОВ ПО \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

ПО СОСТОЯНИЮ НА \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ ГОДА

Утратил силу. - Постановление Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269

Приложение № 7

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету о состоянии дебиторской

и кредиторской задолженности по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Утратила силу. - Постановление Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269

Приложение № 8

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

РАСШИФРОВКА

дебиторской задолженности по бюджетной

деятельности по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Утратил силу. - Постановление Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269

Приложение № 9

к Порядку

проведения мониторинга и урегулирования

дебиторской и кредиторской задолженности

РАСШИФРОВКА

кредиторской задолженности по бюджетной

деятельности по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование)

по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Утратил силу. - Постановление Администрации г. Вологды от 15.11.2017 № 1269.