Приложение 2

к Порядку регистрации и учета юридических и финансовых обязательств распорядителей и получателей бюджетных средств (пункт 2.3)

(в редакции приказа Министерства финансов Донецкой Народной Республики от 15 мая 2019 г. № 69)

Получено органом Казначейства

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись ответственного лица)

**Реестр финансовых обязательств распорядителей (получателей) бюджетных средств**

**от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИКЮЛ распорядителя (получателя) бюджетных средств |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Наименование распорядителя (получателя) бюджетных средств |  |
| Код органа Казначейства |  |  | Наименование |  |
| Вид бюджета |  | Наименование |  |
| КВК |  |  |  | Наименование |  |

 (рос. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Юр. обяз-ва | № п/п | ИКЮЛ получателя | Наименование получателя | Расчетный счет получателя | МФО банка | № договора | Дата договора | Примечание |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фин. обяз-ва | № п/п | Расчетный счет плательщика | КФК | КЭКР | Вид финансового документа | № документа | Дата документа | Сумма | Сумма предоплаты | Примечание |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 (рос. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Юр. обяз-ва | № п/п | ИКЮЛ получателя | Наименование получателя | Расчетный счет получателя | МФО банка | № договора | Дата договора | Примечание |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фин. обяз-ва | № п/п | Расчетный счет плательщика | КФК | КЭКР | Вид финансового документа | № документа | Дата документа | Сумма | Сумма предоплаты | Примечание |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Продолжение приложения 2

Сумма всего, в т.ч. по расчетному счету плательщика, КФК, КЭКР:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Счет | КФК | КЭКР | Сумма (цифрами) |
|  |  |  |  |
|  | Всего по КФК |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Всего по КФК |  |  |
| Итого по счету |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Счет | КФК | КЭКР | Сумма (цифрами) |
|  |  |  |  |
|  | Всего по КФК |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Всего по КФК |  |  |
| Итого по счету |  |  |  |

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

 (подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

(руководитель финансовой службы) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (инициалы, фамилия)

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

 (подпись) (инициалы, фамилия)

Продолжение приложения 2

**Порядок заполнения Реестра финансовых обязательств распорядителей (получателей) бюджетных средств**

В поле *«Получено органом Казначейства»* на всех экземплярах в обязательном порядке проставляются дата предоставления Реестра в орган Казначейства и подпись ответственного лица органа Казначейства.

В строке *«ИКЮЛ распорядителя (получателя) бюджетных средств»* указывается ИКЮЛ распорядителя (получателя) бюджетных средств.

В строке *«Наименование распорядителя (получателя) бюджетных средств»* указывается полное наименование распорядителя (получателя) бюджетных средств.

В строке *«Код органа Казначейства»* указываются код и наименование органа Казначейства.

В строке *«Вид бюджета»* указываются код и наименование бюджета (для бюджетных учреждений: 1 – республиканский бюджет, 2 – местные бюджеты, для Республиканских фондов: 5 – средства ЕСВ, 6 – собственные поступления).

В строке *«КВК»* указываются код и наименование кода ведомственной классификации расходов и кредитования республиканского бюджета распорядителя (получателя) бюджетных средств. Для учреждений, организаций, предприятий местных бюджетов строка «КВК» не заполняется.

В первой части таблицы (юридические обязательства) указываются данные получателя и данные договора:

В графе *«№ п/п»* проставляется порядковый номер документа в Реестре.

В графе *«ИКЮЛ получателя»* указывается ИКЮЛ получателя (контрагента).

В графе *«Полное наименование получателя»* указывается полное наименование получателя (контрагента).

В графе *«Расчетный счет получателя»* указывается расчетный счет получателя (контрагента) с указанием кода валюты.

В графе *«МФО банка»* указывается код банка, в котором обслуживается получатель (контрагент).

В графе *«№ договора»* проставляется номер договора. Для юридических обязательств, по которым не предоставляются подтверждающие документы (заработная плата, начисления на оплату труда, налоги и т. п.), номер договора соответствует номеру Реестра.

В графе *«Дата договора»* проставляется дата договора. Для юридических обязательств, по которым не предоставляются подтверждающие документы (заработная плата, начисления на оплату труда, налоги и т. п.), дата договора соответствует дате Реестра.

В графе *«Примечание»* указывается необходимая дополнительная информация.

Продолжение приложения 2

Во второй части таблицы указываются направления расходования бюджетных средств, другие дополнительные данные финансовых обязательств:

В графе *«№ п/п»* проставляется порядковый номер финансового обязательства.

В графе *«Расчетный счет плательщика»* указывается расчетный счет плательщика (распорядителя/получателя бюджетных средств) с указанием кода валюты, с которого будет производиться оплата.

В графе *«КФК»* указывается код функциональной классификации расходов и кредитования бюджета.

В графе *«КЭКР»* указывается код экономической классификации расходов бюджета.

В графе *«Вид финансового документа»* указывается финансовый документ, на основании которого берется финансовое обязательство (акт, накладная, заявка и др.)

В графе *«№ документа»* проставляется номер документа. При получении наличных средств и перечислении средств на карточные счета в графе указывается слово «Заявка».

В графе *«Дата документа»* указывается дата документа. При осуществлении операций с наличными средствами и перечислении средств на карточные счета проставляется дата Заявки на выдачу наличности и перечисления денежных средств на карточные счета.

В графе *«Сумма»* указывается сумма взятых финансовых обязательств по определенному коду функциональной классификации расходов и кредитования бюджета и коду экономической классификации расходов бюджета.

В графе *«Сумма предоплаты»* указывается сумма предварительной оплаты из суммы финансового обязательства по определенному коду функциональной классификации расходов и кредитования бюджета и коду экономической классификации расходов бюджета.

В графе *«Примечание»* указывается необходимая дополнительная информация (в т.ч. при регистрации финансовых обязательств на сумму проведенного восстановления кассовых расходов в обязательном порядке указывается информация о дате и сумме восстановления кассового расхода).

В таблице «Сумма всего, в т.ч. по расчетному счету плательщика, КФК, КЭКР»указываются итоговые суммы Реестра финансовых обязательств распорядителей (получателей) бюджетных средств в разрезе счетов распорядителя/получателя бюджетных средств, кода функциональной классификации расходов и кредитования бюджета и кода экономической классификации расходов бюджета.