

Утверждено
решением Правления
АО «Центр развития города Алматы»
от «18» 09 2020 года,
протокол № 18

**Положение о бюджетировании
в АО «Центр развития города Алматы»**

г. Алматы

Содержание:

1. Общие положения.....	3
2. Цели и задачи бюджетирования	4
3. Основные документы бюджетных процессов.....	4
4. Порядок разработки/уточнения Плана развития и его корректировка.	5
5. Порядок разработки и утверждения проектов годового бюджета	5
6. Порядок мониторинга годового бюджета	6
7. Порядок корректировки годового бюджета	6
8. Ответственность.....	6
9. Заключительные положения.....	7

1. Общие положения

1. Настоящее Положение разработано в целях определения порядка и ответственности за процессы бюджетирования, в том числе, за разработку, согласование, утверждение и исполнение Плана развития и Годового Бюджета.

2. Процесс бюджетирования включает в себя:

- 1) определение прогнозных показателей поступлений на планируемый период;
- 2) определение лимитов расходов по статьям;
- 3) составление Структурными подразделениями заявок на включение в План развития/Годовой Бюджет;
- 4) разработка проекта Плана развития/Годового Бюджета;
- 5) мониторинг исполнения Плана развития/Годового Бюджета.

3. Определения и сокращения, используемые в настоящем Положении:

Общество – акционерное общество «Центр развития города Алматы»;

Единственный акционер – юридическое лицо, осуществляющее право владения и пользования государственным пакетом акций Общества и представляющее интересы государства по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества;

Совет директоров – орган управления Общества, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества;

Правление – коллегиальный орган, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества;

Единый оператор – единый оператор в сфере учета государственного имущества – юридическое лицо, определенное постановлением Правительства Республики Казахстан от 15 июля 2011 года № 802 «Об определении единого оператора в сфере учета государственного имущества»;

План развития – комплексный план финансово-хозяйственной деятельности Общества, являющийся инструментом реализации направлений развития Общества на пятилетний период;

Годовой Бюджет – документ, сформированный по установленным формам, отражающий в финансовой форме осуществление финансово-хозяйственной деятельности Общества на отдельный финансовый год, включающий в себя: бюджет доходов и расходов, бюджет капитальных вложений (инвестиционный бюджет), план движения денег;

Бюджет доходов и расходов – документ, сформированный по установленным формам, отражающий планируемый результат по итогам осуществления финансово-хозяйственной деятельности на отдельный год;

Бюджет капитальных вложений (инвестиционный бюджет) – документ, сформированный по установленным формам, отражающий объемы планируемых инвестиций, капитальных вложений в долгосрочные активы;

План движения денег – документ, сформированный по установленным формам, отражающий планируемые притоки и оттоки денежных средств по итогам осуществления финансово-хозяйственной деятельности на отдельный год, состоящий из прогноза движения денег, сформированного прямым методом для осуществления, текущего/оперативного мониторинга движения денег;



Экономическая классификация бюджета – группировка в бюджете доходов (расходов) по экономическим признакам по четырем разделам: категория, класс, специфика и элементы затрат;

Категория – группировка в бюджете экономических признаков на: доходы, расходы, капитальные вложения;

Класс – группировка в бюджете доходов на основную и неосновную деятельности, от финансирования, а также с разделением расходов на себестоимость, расходы на реализацию продукции и оказание услуг, общие и административные расходы, расходы на финансирование;

Специфика – детализация классов Годового Бюджета: доходов и расходов на доходы и расходы по видам деятельности и другие виды доходов и расходов;

Элементы затрат – детализация специфики Годового Бюджета по отдельным элементам затрат;

Ответственное структурное подразделение – структурное подразделение Общества, которое осуществляет организацию и управление финансово-экономической деятельностью Общества;

Бюджетная дисциплина – соблюдение и исполнение структурными подразделениями настоящего Положения;

2. Цели и задачи бюджетирования

4. Целью бюджетирования в Обществе является определение объема, источников и эффективное использование ресурсов для реализации стратегических и текущих целей Общества.

5. Для достижения целей бюджетирования Общество решает следующие задачи:

- установление объектов бюджетирования;
- расчёт соответствующих показателей бюджетов;
- расчет необходимого объёма денежных ресурсов, обеспечивающих финансовую устойчивость, платежеспособность и ликвидность баланса Общества;
- расчёт величины внутреннего и внешнего финансирования и выявление резервов их дополнительного привлечения;
- прогноз доходов, расходов, капитала и финансового результата Общества.

3. Основные документы бюджетных процессов

6. Документом, определяющим основные направления деятельности и показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества на пятилетний период, является План развития. План развития разрабатывается в соответствии с приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 14 февраля 2019 года №14 «Об утверждении Правил разработки, утверждения планов развития контролируемых государством акционерных обществ и товариществ с ограниченной ответственностью, государственных предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разработки и представления отчетов по их исполнению» (далее – Правила).



7. План развития разрабатывается на 5 (пять) финансовых лет и утверждается Советом директоров Общества.

8. В течение пятилетнего периода осуществляется:

1) ежегодное уточнение Плана развития;

2) полугодовое уточнение Плана развития по инициативе Общества в случаях, определенных Правилами, не более одного раза в полугодие в течение текущего финансового года;

3) ежемесячные корректировки - не более одного раза в месяц.

9. Отчет по исполнению Плана развития разрабатывается и представляется по итогам каждого финансового года.

10. Порядок представления, рассмотрения и утверждения проекта Плана развития, его ежегодного/полугодового уточнения, ежемесячной корректировки, а также порядок разработки, предоставления и утверждения отчета по исполнению Плана развития регламентируется Правилами.

11. На отдельный финансовый год формируется Годовой Бюджет Общества, в пределах показателей Плана развития.

12. В течение отчетного года осуществляется мониторинг исполнения Годового Бюджета, по окончании отчетного года формируется Отчет по исполнению Годового Бюджета.

4. Порядок разработки/уточнения Плана развития и его корректировка

13. Формирование проекта Плана развития/уточнения начинается с момента издания Приказа Общества о разработке/уточнении проекта Плана развития на планируемый период.

14. При формировании проекта Плана развития/уточнения Структурные подразделения представляют в Ответственное структурное подразделение заявки на включение потребности в План развития в утвержденные Приказом сроки, порядке, формам.

15. Ответственное структурное подразделение в установленные Приказом сроки и порядке формирует проект Плана развития/уточнения, представляет на рассмотрение и согласование Правлению Общества, обеспечивает последующее его утверждение Советом директоров и направление Единому оператору.

16. Ежемесячная корректировка Плана развития инициируется Структурными подразделениями, утверждается Правлением Общества. Ответственное структурное подразделение обеспечивает корректировку Плана развития на веб-портале реестра, на основании решения Правления Общества.

5. Порядок разработки и утверждения проектов Годового Бюджета

17. На отдельный финансовый год формируется Годовой Бюджет на основе целей, задач и ключевых показателей Плана развития и в пределах его основных финансовых показателей.

18. Годовой Бюджет разрабатывается ежегодно согласно Приложениям 1,2,3 к настоящему Положению.



19. Формирование/уточнение Годового Бюджета начинается с момента издания Приказа Общества о разработке/уточнении проекта Плана развития на планируемый период.

20. На основании представленных Структурными подразделениями заявок на включение потребности в План развития, Ответственное структурное подразделение формирует проект Годового Бюджета/уточнения Годового Бюджета, обеспечивает его утверждение Правлением Общества.

6. Порядок мониторинга Годового Бюджета

21. Мониторинг Годового Бюджета осуществляется два раза в год:

- 1) по итогам первого полугодия;
- 2) по итогам года, после утверждения годовой аудированной финансовой отчетности.

22. Ответственное структурное подразделение обеспечивает формирование отчета по исполнению Годового Бюджета согласно Приложениям 4,5,6 к настоящему Положению:

- 1) по итогам первого полугодия текущего года не позднее 1 августа текущего года;
- 2) по итогам года в течение 15 рабочих дней со дня утверждения годовой аудированной финансовой отчетности Общества.

23. Отчет по исполнению Годового Бюджета за первое полугодие отчетного периода с аналитической запиской представляется Председателю Правления для информации и при необходимости принятия управленческих решений.

24. Ответственное структурное подразделение обеспечивает утверждение Правлением Общества отчета по исполнению Годового Бюджета по итогам отчетного года не позднее 20 рабочих дней после утверждения годовой аудированной финансовой отчетности.

7. Порядок корректировки Годового Бюджета

25. Внесение корректировок в Годовой Бюджет осуществляется одновременно с уточнением/корректировкой Плана развития, а при необходимости дополнительно, но в пределах показателей Плана развития.

26. Ответственное структурное подразделение обеспечивает утверждение Правлением Общества скорректированного Годового Бюджета.

8. Ответственность

27. Ответственное структурное подразделение несет ответственность за:

- 1) своевременность издания Приказа о формировании/уточнении Плана развития;
- 2) своевременность формирования, представления на утверждение, направления Единому Оператору проектов Плана развития, проектов



годового/полугодового уточнения Плана развития, корректировки Плана развития, отчета по исполнению Плана развития;

3) своевременность формирования, представления на утверждение проекта Годового бюджета/корректировки, отчета по исполнению Годового Бюджета за отчетный год;

4) соблюдение бюджетной дисциплины.

28. Структурные подразделения несут ответственность за:

1) обоснованность планирования потребностей в рамках своих компетенций, достоверность и полноту представленных расчетов и прайсов;

2) своевременное представление заявок на включение в План развития/Годовой Бюджет;

3) обеспечение исполнения показателей Плана развития/Годового Бюджета в рамках своих компетенций;

4) соблюдение бюджетной дисциплины.


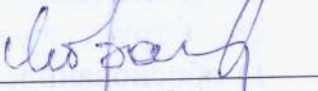



9. Заключительные положения

29. Настоящее Положение вступает в силу со дня утверждения Правлением Общества.

30. Предложения по внесению изменений и дополнений в Положение могут инициироваться Правлением Общества, Структурными подразделениями, Ответственным структурным подразделением. Рассмотрение предложенных изменений и дополнений осуществляется в соответствии с внутренним распорядком деятельности Общества.

31. Внесение изменений и дополнений утверждается решением Правления Общества.

 7

Руководители и причастные структурные подразделения	Ф.И.О	Подпись
Заместитель Председателя Правления	Хасенова С.А.	
Заместитель Председателя Правления	Тулеев Б.С.	
Директор Департамента корпоративного развития	Кузенбаев Т.Е.	
Директор Департамента административно-кадровой работы	Султангазин А.А.	
Директора Департамента экономики и финансов	Ажгалиева А.	

Головой бюджет доходов и расходов на 20__ год
АО "Центр развития города Алматы"

тыс. тенге без НДС

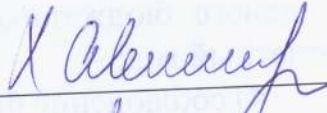
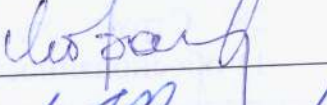
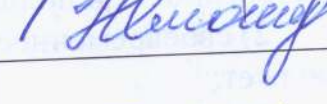

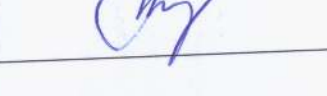
Код строки	Категория	Класс	Специфика	Факт/Оценка предыдущего периода	План 20__ г	в том числе по кварталам				Отклонение плана на 20__ год к факту 20__ года, %
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходы всего (1+4+5)										
1	Доходы от основной деятельности, в том числе:									
1.2	...									
1.3	...									
1.4	...									
Расходы всего (2+6+7+8+9)										
2	Себестоимость, в том числе:									
3 Валовая прибыль										
4	Доходы от финансирования									
4.1	Доходы по вознаграждениям									
4.2	Прочие финансовые доходы									
5	Доходы от неосновной деятельности									
5.1	Доходы от спонсорской, материальной помощи									
5.2	Прочие доходы от неосновной деятельности									
6	Расходы на реализацию продукции									
7	Общие и административные расходы									
8	Расходы на финансирование									
8.1	Расходы по процентам									
8.2	Прочие финансовые расходы									
9	Расходы от неосновной деятельности									
10	Прибыль (убыток) до налогообложения									
11	Расходы по корпоративному подоходному налогу									
12	Итоговая прибыль (12=10-11)									
	Прибыль на акцию									
	Дивиденды									
КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (инвестиционный бюджет)										
1	Разработка ПАК									
2	Расширение, модернизация и развитие									
3	Приобретение ПАК									
4	Оснащение ОС, НМА офиса									

Заместитель Председателя Правления _____

Директор Департамента экономики и финансов _____

Исполнитель _____



Руководители и причастные структурные подразделения	Ф.И.О	Подпись
Заместитель Председателя Правления	Хасенова С.А.	
Заместитель Председателя Правления	Тулеев Б.С.	
Директор Департамента корпоративного развития	Кузенбаев Т.Е.	
Директор Департамента административно-кадровой работы	Султангазин А.А.	
Директора Департамента экономики и финансов	Ажгалиева А.	

Годовой бюджет доходов и расходов на 20__ год
АО "Центр развития города Алматы"

тыс. тенге без НДС

Код строки	Категория	Класс	Специфика	Факт/Оценка предыдущего периода	План 20__ г	в том числе по кварталам				Отклонение плана на 20__ год к факту 20__ года, %
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Доходы всего (1+4+5)									
1	Доходы от основной деятельности, в том числе:									
1.2	...									
1.3	...									
1.4	...									
	Расходы всего (2+6+7+8+9)									
2	Себестоимость, в том числе:									
3	Валовая прибыль									
4	Доходы от финансирования									
4.1	Доходы по вознаграждениям									
4.2	Прочие финансовые доходы									
5	Доходы от неосновной деятельности									
5.1	Доходы от спонсорской, материальной помощи									
5.2	Прочие доходы от неосновной деятельности									
6	Расходы на реализацию продукции									
7	Общие и административные расходы									
8	Расходы на финансирование									
8.1	Расходы по процентам									
8.2	Прочие финансовые расходы									
9	Расходы от неосновной деятельности									
10	Прибыль (убыток) до налогообложения									
11	Расходы по корпоративному подоходному налогу									
12	Итоговая прибыль (12=10-11)									
	Прибыль на акцию									
	Дивиденды									
	КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (инвестиционный бюджет)									
1	Разработка ПАК									
2	Расширение, модернизация и развитие									
3	Приобретение ПАК									
4	Оснащение ОС, НМА офиса									

Заместитель Председателя Правления

Директор Департамента экономики и финансов

Исполнитель

Бюджет расходов на 20__ год
АО "Центр развития города Алматы"

тыс. тенге без НДС

Код строки	Категория	Класс	Степень фиска	Элементы затрат	Факт/Оценка предыдущего периода	План 20__ г	в том числе по кварталам				Отклонение плана на 20__ год к факту 20__ года, %
							I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	РАСХОДЫ (1+2+3+4+5)										
	СЕБЕСТОИМОСТЬ										
1.1	Сырье и материалы, запасные части и вспомогательные материалы										
1.2	Топливо (ГСМ)										
1.3	Фонд оплаты труда										
1.4	Социальный налог, социальные отчисления, ОСМС										
1.5	Коммунальные услуги, эксплуатационные расходы										
1.6	Услуги связи										
1.7	Работы и услуги, выполненные сторонними организациями										
1.8	Амортизация основных средств и нематериальных активов										
1.9	Социальные выплаты, не входящие в ФОТ										
1.10	Консультационные услуги										
1.11	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет										
1.12	Командировочные расходы										
1.13	Подготовка кадров и повышение квалификации										
1.14	Представительские расходы										
1.15	Прочие										
2	Расходы на реализацию продукции										
3	ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ										
3.1	Сырье и материалы, запасные части и вспомогательные материалы										
3.2	Топливо (ГСМ)										
3.3	Фонд оплаты труда										
3.4	Социальный налог, социальные отчисления, ОСМС										
3.5	Коммунальные услуги, эксплуатационные расходы										
3.6	Услуги связи										
3.7	Работы и услуги, выполненные сторонними организациями										
3.8	Амортизация основных средств и нематериальных активов										
3.9	Социальные выплаты, не входящие в ФОТ										
3.10	Консультационные услуги										
3.11	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет										
3.12	Командировочные расходы										
3.13	Подготовка кадров и повышение квалификации										
3.14	Представительские расходы										
3.15	Прочие										



Код строки	Категория	Класс	Специфика	Элементы затрат	Факт/Оценка предыдущего периода	План 20__ г	в том числе по кварталам				Отклонение плана на 20__ год к факту 20__ года, %
							I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4		Расходы на финансирование									
4.1				Расходы по процентам							
4.2				Прочие финансово-расходные							
5				Расходы от основной деятельности							

Заместитель Председателя Правления

Директор Департамента экономики и финансов

Исполнитель

Бюджет капитальных вложений (инвестиционный бюджет) на 20__ год
АО "Центр развития города Алматы"

тыс. тенге с НДС

Код строки	Класс	Источник финансирования	Статус проекта новый / старый / завершенный / в процессе / и т.д.	Основание (План развития, Решение Совета Директоров и т.д.)	Период реализации	Факт/Оценка предыдущего периода	План на 20__ год	Инвестиционные затраты на плановый период по кварталам			
								I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Разработка ПАК										
1.1	...										
1.2	...										
1.3	...										
2	Расширение, модернизация и развитие										
2.1	...										
2.2	...										
2.3	...										
3	Приобретение ПАК										
3.1	...										
3.2	...										
3.3	...										
4	Оснащение ОС, НМА офиса										
4.1	...										
4.2	...										
4.3	...										

Заместитель Председателя Правления

Директор Департамента экономики и финансов

Исполнитель

План движения денег [прямой метод] на 2020 год
 АО "Центр развития города Алматы"

Код строки	Наименование статьи	План 20__ г.	в том числе по кварталам				тыс. тенге
			I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	
	I. Движение денежных средств от операционной деятельности						
1	1. Поступление денежных средств, всего						
1.1	реализация товаров						
1.2	предоставление услуг						
1.3	авансы полученные						
1.4	вознаграждения						
1.5	прочие поступления						
2	2. Выбытие денежных средств, всего						
2.1	платежи поставщикам за сырье и материалы, купленные изделия, запасные части и вспомогательные материалы						
2.2	платежи поставщикам за топливо (ГСМ)						
2.3	затраты на оплату труда						
2.4	ОПВ, ИПН, ВОСМС						
2.5	социальный налог, социальные отчисления, ОСМС						
2.6	платежи за коммунальные услуги, эксплуатационные расходы						
2.7	платежи сторонним организациям за выполненные работы и оказанные услуги						
2.8	платежи за консультационные услуги						
2.9	налоги и другие платежи в бюджет						
2.10	командировочные расходы						
2.11	оплата за повышение квалификации и подготовку кадров						
2.12	представительские расходы						
2.13	авансы выданные						
2.14	корпоративный подоходный налог						
2.15	прочие выплаты						
3	3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.1 – стр.2)						
	II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности						
4	1. Поступление денег, всего						
4.1	реализация основных средств						
4.2	реализация нематериальных активов						
4.3	реализация других долгосрочных активов						
4.4	реализация финансовых активов						

Код строки	Наименование статьи	План 20__ г.	в том числе по кварталам			
			I	II	III	IV
4.5	прочие поступления	-	-	-	-	-
5	2. Выбытие денежных средств, всего	-	-	-	-	-
5.1	приобретение основных средств	-	-	-	-	-
5.2	приобретение нематериальных активов	-	-	-	-	-
5.3	приобретение других долгосрочных активов	-	-	-	-	-
5.4	капитальные вложения	-	-	-	-	-
5.5	приобретение финансовых активов	-	-	-	-	-
5.6	прочие выплаты	-	-	-	-	-
6	3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр.4 - стр.5)	-	-	-	-	-
7	III. Движение денежных средств от финансовой деятельности	-	-	-	-	-
7.1	1. Поступление денег всего	-	-	-	-	-
7.2	эмиссия акций и других ценных бумаг	-	-	-	-	-
7.3	получение займов	-	-	-	-	-
7.4	получение вознаграждения по финансируемой аренде	-	-	-	-	-
7.4	прочие поступления	-	-	-	-	-
8	2. Выбытие денежных средств, всего	-	-	-	-	-
8.1	погашение займов	-	-	-	-	-
8.2	приобретение собственных акций	-	-	-	-	-
8.3	выплата дивидендов	-	-	-	-	-
8.4	прочие	-	-	-	-	-
9	3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр.7 - стр.8)	-	-	-	-	-
	Итого: Увеличение +/- уменьшение денег (стр.3 +/- стр.6 +/- стр.9)	-	-	-	-	-
	Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	-	-	-	-	-
	Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	-	-	-	-	-

Заместитель Председателя Правления _____

Директор Департамента экономики и финансов _____

Исполнитель _____

Исполнение бюджета доходов и расходов за _____ год

АО "Центр развития города Алматы"

тыс. тенге без НДС

Код строки	Категория	Класс	Специфика	План	Факт	Отклонение плана от факта, %
1	2	3	4	5	6	7
Доходы всего (1+4+5)						
1	Доходы от основной деятельности, в том числе:					
1.2	...					
1.3	...					
1.4	...					
Расходы всего (2+6+7+8+9)						
2	Себестоимость, в том числе:					
3 Валовая прибыль						
4 Доходы от финансирования						
4.1	Доходы по вознаграждениям					
4.2	Прочие финансовые доходы					
5 Доходы от основной деятельности						
5.1	Доходы от спонсорской, материальной помощи					
5.2	Прочие доходы от основной деятельности					
6 Расходы на реализацию продукции						
7 Общие и административные расходы						
8 Расходы на финансирование						
8.1	Расходы по процентам					
8.2	Прочие финансовые расходы					
9 Расходы от основной деятельности						
10 Прибыль (убыток) до налогообложения						
11	Расходы по корпоративному подоходному налогу					
12 Итоговая прибыль (12=10-11)						
Прибыль на акцию						
Дивиденды						
КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (инвестиционный бюджет)						
1	Разработка ПАК					
2	Расширение, модернизация и развитие					
3	Приобретение ПАК					
4	Оснащение ОС, НМА офиса					

Заместитель Председателя Правления

Директор Департамента экономики и финансов

Исполнитель

Исполнение бюджета расходов за _____ год
АО "Центр развития города Алматы"

					тыс. тенге без НДС		
Код строки	Категория	Класс	Специфика	Элементы затрат	План	Факт	Отклонение плана от факта, %
1	2	3	4	5	6	7	8
РАСХОДЫ (1+2+3+4+5)							
1	СЕБЕСТОИМОСТЬ						
1.1				Сырье и материалы, запасные части и вспомогательные материалы			
1.2				Топливо (ГСМ)			
1.3				Фонд оплаты труда			
1.4				Социальный налог, социальные отчисления, ОСМС			
1.5				Коммунальные услуги, эксплуатационные расходы			
1.6				Услуги связи			
1.7				Работы и услуги, выполненные сторонними организациями			
1.8				Амортизация основных средств и нематериальных активов			
1.9				Социальные выплаты, не входящие в ФОТ			
1.10				Консультационные услуги			
1.11				Налоги и другие обязательные платежи в бюджет			
1.12				Командировочные расходы			
1.13				Подготовка кадров и повышение квалификации			
1.14				Представительские расходы			
1.15				Прочие			
2	Расходы на реализацию продукции						
3	ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ						
3.1				Сырье и материалы, запасные части и вспомогательные материалы			
3.2				Топливо (ГСМ)			
3.3				Фонд оплаты труда			
3.4				Социальный налог, социальные отчисления, ОСМС			
3.5				Коммунальные услуги, эксплуатационные расходы			
3.6				Услуги связи			
3.7				Работы и услуги, выполненные сторонними организациями			
3.8				Амортизация основных средств и нематериальных активов			

Код строки	Категория	Класс	Специфика	Элементы затрат	План	Факт	Отклонение плана от факта, %
1	2	3	4	5	6	7	8
3.9				Социальные выплаты, не входящие в ФОТ			
3.10				Консультационные услуги			
3.11				Налоги и другие обязательные платежи в бюджет			
3.12				Командировочные расходы			
3.13				Подготовка кадров и повышение квалификации			
3.14				Представительские расходы			
3.15				Прочие			
4				Расходы на финансирование			
4.1				Расходы по процентам			
4.2				Прочие финансовые расходы			
5				Расходы от неосновной деятельности			

Заместитель Председателя Правления _____

Директор Департамента экономики и финансов _____

Исполнитель _____

Исполнение бюджета капитальных вложений (инвестиционный бюджет) за _____ год
 АО "Центр развития города Алматы"

тыс. тенге с НДС

Код строки	Класс	Источник финансирования	Статус проекта новый / старый / завершённый / в процессе / и т.д.	Основание (План развития, Решение Совета Директоров и т.д.)	Период реализации	План	Факт	Отклонение плана от факта, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Разработка ПАК							
1.1	...							
1.2	...							
1.3	...							
2	Расширение, модернизация и развитие							
2.1	...							
2.2	...							
2.3	...							
3	Приобретение ПАК							
3.1	...							
3.2	...							
3.3	...							
4	Оснащение ОС, НМА офиса							
4.1	...							
4.2	...							
4.3	...							

Заместитель Председателя Правления _____

Директор Департамента экономики и финансов _____

Исполнитель _____



Исполнение плана движения денег [прямой метод] за _____ год

АО "Центр развития города Алматы"

Код строки	Наименование статьи	План	Факт	тыс. тенге	
				Отклонение факта от плана, %	5
1	2	3	4	5	
1.	Движение денежных средств от операционной деятельности				
1.1.	Поступление денежных средств, всего				
1.1.1	реализация товаров				
1.1.2	предоставление услуг				
1.3	авансы полученные				
1.4	вознаграждения				
1.5	прочие поступления				
2.	Выбытие денежных средств, всего				
2.1	платежи поставщикам за сырье и материалы, покупные изделия, запасные части и вспомогательные материалы				
2.2	платежи поставщикам за топливо (ГСМ)				
2.3	затраты на оплату труда				
2.4	ОПВ, ИПН, ВОСМС				
2.5	социальный налог, социальные отчисления, ОСМС				
2.6	платежи за коммунальные услуги, эксплуатационные расходы				
2.7	платежи сторонним организациям за выполненные работы и оказанные услуги				
2.8	платежи за консультационные услуги				
2.9	налоги и другие платежи в бюджет				
2.10	командировочные расходы				
2.11	оплата за повышение квалификации и подготовку кадров				
2.12	представительские расходы				
2.13	авансы выданные				
2.14	корпоративный подоходный налог				
2.15	прочие выплаты				
3.	Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр.1 – стр.2)				
II.	Движение денежных средств от инвестиционной деятельности				
4.	1. Поступление денег, всего				
4.1	реализация основных средств				
4.2	реализация нематериальных активов				
4.3	реализация других долгосрочных активов				
4.4	реализация финансовых активов				

Код строки	Наименование статьи	План	Факт	Отклонение факта от плана, %
4.5	прочие поступления			
5	2. Выбытие денежных средств, всего			
5.1	приобретение основных средств			
5.2	приобретение нематериальных активов			
5.3	приобретение других долгосрочных активов			
5.4	капитальные вложения			
5.5	приобретение финансовых активов			
5.6	прочие выплаты			
6	3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр.4 – стр.5)			
	III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
7	1. Поступление денег всего			
7.1	эмиссия акций и других ценных бумаг			
7.2	получение займов			
7.3	получение вознаграждения по финансируемому аренде			
7.4	прочие поступления			
8	2. Выбытие денежных средств, всего			
8.1	погашение займов			
8.2	приобретение собственных акций			
8.3	выплата дивидендов			
8.4	прочие			
9	3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр.7 – стр.8)			
	Итого: Увеличение +/- уменьшение денег (стр.3 +/- стр.6 +/- стр.9)			
	Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода			
	Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода			

Заместитель Председателя Правления

Директор Департамента экономики и финансов

Исполнитель