

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

ПРИКАЗ
от 10 октября 2008 г. N 8н

О ПОРЯДКЕ
КАССОВОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО
БЮДЖЕТА, БЮДЖЕТОВ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
И МЕСТНЫХ БЮДЖЕТОВ И ПОРЯДКЕ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМИ
ОРГАНАМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ОТДЕЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ
ФИНАНСОВЫХ ОРГАНОВ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ ПО ИСПОЛНЕНИЮ
СООТВЕТСТВУЮЩИХ БЮДЖЕТОВ

Список изменяющих документов

(в ред. Приказов Казначейства России от 30.07.2009 N 5н,
от 25.12.2009 N 15н, от 29.10.2010 N 13н, от 27.12.2011 N 19н,
от 06.09.2013 N 16н, от 04.12.2015 N 24н, от 14.10.2016 N 20н,
от 28.12.2017 N 35н, от 13.12.2018 N 39н)

В соответствии со статьями 166.1 и 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3823; 2005, N 1, ст. 8; 2007, N 18, ст. 2117) приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядок осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов.

2. Настоящий Приказ вводится в действие с 1 января 2009 г.

2.1. Установить, что с 1 января 2011 г. до 1 июля 2012 г. положения настоящего Приказа, установленные для федеральных казенных учреждений, казенных учреждений субъектов Российской Федерации, муниципальных казенных учреждений, распространяются на федеральные бюджетные учреждения, бюджетные учреждения субъектов Российской Федерации, муниципальные бюджетные учреждения, в отношении которых соответственно федеральными органами исполнительной власти, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, с учетом положений частей 15 и 16 статьи 33 Федерального закона от 8 мая 2010 г. N 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений" (далее - Федеральный закон N 83-ФЗ), не принято решение о предоставлении им субсидий из соответствующего бюджета в соответствии с пунктом 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

(п. 2.1 введен Приказом Казначейства России от 29.10.2010 N 13н, в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.2. Установить, что положения пунктов 2.5.1, 3.3 - 3.9, 9.2 - 9.4, 9.23, 9.24, 9.31 Порядка

кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядка осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденного Приказом (далее - Порядок), в части учета операций со средствами, полученными от приносящей доход деятельности, применяются только в отношении бюджетных учреждений субъектов Российской Федерации, муниципальных бюджетных учреждений, по которым соответственно органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, с учетом положений части 16 статьи 33 Федерального закона N 83-ФЗ, не принято решение о предоставлении им субсидий из соответствующего бюджета в соответствии с пунктом 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и действуют до окончания переходного периода, установленного частью 13 статьи 33 Федерального закона N 83-ФЗ.
(п. 2.2 введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

3. Контроль за исполнением настоящего Приказа оставляю за собой.

Руководитель
Р.Е.АРТЮХИН

Согласовано
Заместитель
Председателя Правительства
Российской Федерации -
Министр финансов
Российской Федерации
А.Л.КУДРИН

Приложение

**ПОРЯДОК
КАССОВОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО
БЮДЖЕТА, БЮДЖЕТОВ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
И МЕСТНЫХ БЮДЖЕТОВ И ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМИ
ОРГАНАМИ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ОТДЕЛЬНЫХ ФУНКЦИЙ
ФИНАНСОВЫХ ОРГАНОВ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ ПО ИСПОЛНЕНИЮ
СООТВЕТСТВУЮЩИХ БЮДЖЕТОВ**

Список изменяющих документов
(в ред. Приказов Казначейства России от 30.07.2009 N 5н,
от 25.12.2009 N 15н, от 29.10.2010 N 13н, от 27.12.2011 N 19н,
от 06.09.2013 N 16н, от 04.12.2015 N 24н, от 14.10.2016 N 20н,
от 28.12.2017 N 35н, от 13.12.2018 N 39н)

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядок осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов

субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов (далее - Порядок) разработан на основании положений статей 166.1 и 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов Федеральным казначейством и территориальными органами Федерального казначейства (далее - органы Федерального казначейства), а также особенности осуществления органами Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и бюджетов муниципальных образований отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и финансовых органов муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов.

(в ред. Приказа Казначейства России от 30.07.2009 N 5н)

1.2. В целях настоящего Порядка:

Участниками бюджетного процесса являются:

главный распорядитель бюджетных средств;

распорядитель бюджетных средств;

получатель бюджетных средств;

главный администратор доходов бюджета;

администратор доходов бюджета;

главный администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета, и главный администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внешнего финансирования дефицита бюджета (далее - главный администратор источников финансирования дефицита бюджета);

администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета, и администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий операции с источниками внешнего финансирования дефицита бюджета (далее - администратор источников финансирования дефицита бюджета);

Министерство финансов Российской Федерации, органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющие составление и организацию исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации (финансовые органы субъектов Российской Федерации), органы (должностные лица) местных администраций муниципальных образований, осуществляющие составление и организацию исполнения местных бюджетов (финансовые органы муниципальных образований), финансовые органы муниципальных районов, осуществляющие отдельные бюджетные полномочия финансовых органов поселений на основе соглашения между местной администрацией поселения и местной администрацией муниципального района (далее - финансовые органы);

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

получатель бюджетных средств, осуществляющий в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации операции с бюджетными средствами (в том числе в иностранной валюте) на счете, открытом ему в учреждении Центрального банка Российской Федерации или кредитной организации (далее - в банках), а также казенное учреждение, находящееся за пределами Российской Федерации и получающее бюджетные средства от главного распорядителя бюджетных средств в иностранной валюте (далее - иной получатель бюджетных средств);

(в ред. Приказа Казначейства России от 29.10.2010 N 13н)

администратор доходов бюджета, осуществляющий отдельные бюджетные полномочия главного администратора доходов, в ведении которого он находится, является администратором доходов бюджета с бюджетными полномочиями главного администратора (далее - администратор доходов бюджета с полномочиями главного администратора);

администратор источников финансирования дефицита бюджета, осуществляющий отдельные бюджетные полномочия главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого он находится (далее - администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора).

На обособленное подразделение получателя бюджетных средств, администратора доходов бюджета, администратора источников финансирования дефицита бюджета, указанное в их учредительных документах, действующее на основании утвержденного получателем бюджетных средств (администратором доходов бюджета, администратором источников финансирования дефицита бюджета) положения, наделенное имуществом, находящимся в оперативном управлении получателя бюджетных средств (администратора доходов бюджета, администратора источников финансирования дефицита бюджета), и обязанностью ведения бухгалтерского учета (далее - обособленное подразделение), распространяются, соответственно, положения настоящего Порядка, регламентирующие вопросы в отношении получателя бюджетных средств, администратора доходов бюджета, администратора источников финансирования дефицита бюджета.

Участник бюджетного процесса, которому в установленном порядке открыты лицевые счета в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства, является клиентом.

Бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств, предельные объемы финансирования <*> являются бюджетными данными.

<*> В случае использования предельных объемов финансирования при организации исполнения бюджета.

Платежные поручения, на основании которых осуществляются операции по списанию и зачислению средств в банках, оформленные в соответствии с Положением о правилах осуществления перевода денежных средств, утвержденным Центральным банком Российской Федерации 19 июня 2012 г. N 383-П (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 г., регистрационный номер 24667; Вестник Банка России, 2012, N 34) (далее - Положение N 383-П), с учетом требований, установленных совместным Положением Центрального банка Российской Федерации и Министерства финансов Российской Федерации от 23 января 2018 г. N 629-П/12н "О ведении счетов территориальных органов Федерального казначейства и финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации" (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 11 апреля 2018 г., регистрационный номер 50710; Вестник Банка России, 2018, N 33) (далее - Особенности расчетного и кассового обслуживания) и настоящим Порядком, являются расчетными документами.
(в ред. Приказов Казначейства России от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

<1> Сноска утратила силу. - Приказ Казначейства России от 13.12.2018 N 39н.

1.3. При кассовом обслуживании исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов

Российской Федерации и местных бюджетов и осуществлении органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и финансовых органов муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов информационный обмен между участниками бюджетного процесса и Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи (далее - в электронном виде) в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании Договора (соглашения) об обмене электронными документами, заключенного между участником бюджетного процесса и Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, и требованиями, установленными законодательством Российской Федерации.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Если у участника бюджетного процесса или органа Федерального казначейства отсутствует техническая возможность информационного обмена в электронном виде, обмен информацией между ними осуществляется с применением документооборота на бумажных носителях с одновременным представлением документов на машинном носителе (далее - на бумажном носителе).

Документооборот по кассовому обслуживанию исполнения соответствующих бюджетов, содержащий сведения, составляющие государственную тайну, осуществляется в соответствии с настоящим Порядком с соблюдением требований законодательства Российской Федерации о защите государственной тайны.

II. Порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов

2.1. Основания для проведения операций по кассовым выплатам из федерального бюджета

2.1.1. Для осуществления кассовых выплат получатели средств федерального бюджета и администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета представляют в Федеральное казначейство (органы Федерального казначейства) по месту обслуживания в электронном виде или на бумажном носителе следующие платежные документы:
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Заявку на кассовый расход согласно приложению N 1 к настоящему Порядку (код по ведомственному классификатору форм документов (далее - код формы по КФД) 0531801);

Заявку на кассовый расход (сокращенную) согласно приложению N 30 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531851) (далее - Сокращенная заявка на кассовый расход);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Сводную заявку на кассовый расход (для уплаты налогов) (код формы по КФД 0531860) (далее - Сводная заявка);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Заявку на получение наличных денег согласно приложению N 2 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531802);

Заявку на получение денежных средств, перечисляемых на карту (код формы по КФД 0531243) (далее - Заявка на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, в ред. Приказов Казначейства России от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н)

Заявку на возврат согласно приложению N 3 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531803).

Распоряжение о перечислении денежных средств на банковские карты "Мир" физических лиц (далее - Распоряжение о перечислении), содержащее реквизиты, указанные в приложении N 37 к настоящему Порядку. Распоряжение о перечислении представляется в орган Федерального казначейства в электронном виде и подписывается руководителем клиента (иным лицом с правом первой подписи) и главным бухгалтером клиента (иным лицом с правом второй подписи).
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Клиент вправе представить в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) для оплаты денежного обязательства Сокращенную заявку на кассовый расход при выполнении следующих условий:
(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

- оплата денежного обязательства осуществляется по бюджетному обязательству в валюте Российской Федерации;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

- оплата денежного обязательства осуществляется по одному коду бюджетной классификации Российской Федерации (далее - коды бюджетной классификации);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н; в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

- возникновение денежного обязательства подтверждается не более чем одним документом-основанием.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Сводная заявка представляется клиентом в орган Федерального казначейства при выполнении следующих условий:
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

- оплата денежного обязательства осуществляется по бюджетному обязательству в валюте Российской Федерации;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

- оплата денежного обязательства осуществляется по одному коду бюджетной классификации;
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

- оплата денежного обязательства осуществляется по одному налогу (платежу) по обособленным (структурным) подразделениям клиента (при перечислении налогов, подлежащих уплате по месту нахождения его обособленных (структурных) подразделений).
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.1.2. Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) проверяет правильность формирования Заявки на кассовый расход, Сокращенной заявки на кассовый расход, Сводной заявки, Заявки на получение наличных денег, Заявки на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), Заявки на возврат (далее при совместном упоминании - Заявка), Распоряжения о перечислении на:

наличие в представленном платежном документе реквизитов и показателей, предусмотренных к заполнению клиентом, а также их соответствие друг другу, реестровым записям Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее - Сводный реестр);

соответствие кодов классификации расходов (источников финансирования дефицита) бюджетов, указанных в платежном документе, кодам бюджетной классификации, действующим в текущем финансовом году на момент предоставления платежного документа;

соответствие указанных в платежном документе кодов видов расходов классификации расходов (аналитической группы вида источников) бюджетов, текстовому назначению платежа, исходя из содержания текста назначения платежа, в соответствии с указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации или кодам видов выплат (для Распоряжений о перечислении);

соответствие иным требованиям, установленным соглашением, указанным в подпункте "б" пункта 2.2.1 настоящего Порядка.

(п. 2.1.2 в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.1.3. При приеме Заявки на бумажном носителе также подлежит проверке:
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

соответствие формы представленной Заявки форме, утвержденной настоящим Порядком;

наличие в Заявке подписи руководителя или иного лица с правом первой подписи и главного бухгалтера или иного лица с правом второй подписи, указанного в представленной клиентом Карточке образцов подписей (код формы по КФД 0531753), а также соответствие подписей данных лиц образцам, имеющимся в Карточке образцов подписей, представляемой получателем средств федерального бюджета, администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета, администратором доходов федерального бюджета в установленном порядке и по установленной форме;

отсутствие в представленной Заявке исправлений;

идентичность экземпляров, представленных на бумажном и машинном носителях.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.1.4. В случае, если форма или содержание платежного документа не соответствует установленным требованиям или подписи на нем будут признаны не соответствующими образцам, имеющимся в Карточке образцов подписей, орган Федерального казначейства регистрирует в установленном порядке представленный платежный документ в Журнале регистрации неисполненных документов согласно приложению N 4 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531804) и в сроки, установленные пунктом 8.5 настоящего Порядка:
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

при бумажном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом возвращает клиенту Заявку с приложением Протокола, сформированного по форме согласно приложению N 5 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

2.1.5. Если Заявка на кассовый расход (Сокращенная заявка на кассовый расход, Сводная заявка, Заявка на получение наличных денег, Заявка на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), Распоряжение о перечислении соответствует требованиям, установленным пунктами 2.1.2 - 2.1.3 настоящего Порядка, орган Федерального казначейства после проведения проверки Заявки на кассовый расход (Сокращенной заявки на кассовый расход, Сводной заявки, Заявки на получение наличных денег, Заявки на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), Распоряжения о перечислении и документов, необходимых для оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета или администраторов источников

финансирования дефицита федерального бюджета (при необходимости) в соответствии с требованиями, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации <***> (далее - Порядок санкционирования), принимает Заявку на кассовый расход (Сокращенную заявку на кассовый расход, Сводную заявку, Заявку на получение наличных денег, Заявку на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), Распоряжение о перечислении к исполнению. (в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

<***> Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 17 ноября 2016 г. N 213н "О Порядке санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 23 января 2017 г., регистрационный номер 45354; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 24 января 2017 г.) с учетом изменений, внесенных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 ноября 2017 г. N 198н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 8 декабря 2017 г., регистрационный номер 49186; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 11 декабря 2017 г.). (сноска введена Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

При санкционировании оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета или администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета проверка Сводной заявки осуществляется в порядке, установленном Порядком санкционирования для проверки Заявки на кассовый расход. (абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

2.1.6. Если в Заявке на кассовый расход, Сокращенной заявке на кассовый расход, Сводной заявке, в Заявке на получение наличных денег или в Заявке на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), Распоряжении о перечислении указаны коды бюджетной классификации, по которым главному распорядителю средств федерального бюджета, главному администратору источников финансирования дефицита федерального бюджета, в ведении которого находятся, соответственно, получатель средств федерального бюджета, администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета, представивший Заявку (Распоряжение о перечислении), были доведены в отчетном финансовом году отрицательные бюджетные данные на текущий финансовый год, которые на начало текущего финансового года не были распределены между находящимися в его ведении распорядителями (получателями) средств федерального бюджета, администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора (администраторами источников финансирования) дефицита федерального бюджета, то такая Заявка (Распоряжение о перечислении) не принимается к исполнению, и орган Федерального казначейства регистрирует в установленном порядке представленную Заявку (Распоряжение о перечислении) в Журнале регистрации неисполненных документов и в сроки, установленные пунктом 8.5 настоящего Порядка: (в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

при бумажном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом возвращает клиенту Заявку с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

2.1.7. Для перечисления средств в бюджетную систему Российской Федерации при погашении задолженности плательщика налога (сбора), в том числе участника внешнеэкономической деятельности, налогового агента, за счет денежных средств, взысканных с него в ходе проведения

исполнительных действий, территориальные органы Федеральной службы судебных приставов оформляют Заявки на кассовый расход с учетом следующих особенностей.

В графе 8 раздела 1 "Реквизиты документа" в скобках перед текстовым назначением платежа указываются ИНН, КПП плательщика налога (сбора), чья обязанность по уплате (перечислению) налога или сбора принудительно исполняется в соответствии с законодательством Российской Федерации. При отсутствии у плательщика налога (сбора) - физического лица ИНН, КПП в указанной графе перед текстовым назначением платежа указывается "(ИНН 0 КПП 0)".
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

В разделе 3 "Реквизиты контрагента" указываются реквизиты счета, открытого органу Федерального казначейства на балансовом счете N 40101 "Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между уровнями бюджетной системы Российской Федерации" (далее - счет N 40101).

В графе 1 раздела 4 "Реквизиты налоговых платежей" указывается значение показателя статуса налогоплательщика ("05").

В графе 2 раздела 5 "Расшифровка заявки на кассовый расход" указывается "средства, поступающие во временное распоряжение получателя средств федерального бюджета".

На основании указанной Заявки на кассовый расход орган Федерального казначейства формирует платежное поручение на перечисление средств на счет N 40101.

2.1.8. Для перечисления средств иному получателю средств федерального бюджета главный распорядитель (распорядитель) средств федерального бюджета, в ведении которого находится иной получатель средств федерального бюджета, формирует Заявку на кассовый расход и представляет ее в Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства по месту своего обслуживания.

Исполнение Заявки на кассовый расход, указанной в абзаце первом настоящего пункта, осуществляется после выполнения процедур, установленных пунктами 2.1.2 - 2.1.6 настоящего Порядка.

2.2. Основания для проведения операций по кассовым выплатам из бюджета субъекта Российской Федерации или местного бюджета

2.2.1. Высший исполнительный орган государственной власти субъекта Российской Федерации, администрация муниципального образования вправе выбрать любой из следующих порядков кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), а также принять решение о его изменении:

а) с открытием лицевого счета бюджета финансовому органу;

б) с открытием лицевых счетов главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и (или) получателям средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в соответствии с Соглашением об осуществлении органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при кассовом обслуживании им исполнения бюджета, заключенного между органом Федерального казначейства и высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации (местной администрацией муниципального образования) (далее - Соглашение);
(пп. "б" в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

в) с открытием лицевого счета бюджета финансовому органу и осуществлением органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в соответствии с Соглашением.
(пп. "в" введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

2.2.2. Для осуществления кассовых выплат с лицевого счета бюджета, открытого финансовому органу, финансовый орган представляет в орган Федерального казначейства по месту обслуживания расчетные документы в электронном виде или на бумажном носителе в соответствии с документом, определяющим порядок и условия обмена информацией между финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования) и органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), заключенным между соответствующим финансовым органом и органом Федерального казначейства (далее - Регламент).
(п. 2.2.2 в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

2.2.3. Расчетные документы, представленные финансовым органом в орган Федерального казначейства на осуществление выплат с единого счета бюджета, составляются в соответствии с Особенности расчетного и кассового обслуживания с учетом следующих особенностей:
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

- в реквизите "Назначение платежа" перед текстовым указанием назначения платежа указываются в скобках код классификации расходов бюджетов (код классификации источников финансирования дефицитов бюджетов) и номер лицевого счета бюджета, открытого финансовому органу, иная необходимая для исполнения бюджета информация.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 06.09.2013 N 16н)

2.2.4. Если представленный расчетный документ соответствует требованиям, установленным пунктом 2.2.3 настоящего Порядка, орган Федерального казначейства проверяет наличие на счете соответствующего бюджета остатка средств для его исполнения (далее - свободный остаток средств), для расчета которого остаток средств на едином счете бюджета, в пределах которого осуществляются кассовые выплаты из бюджета, подлежит уменьшению на сумму невыясненных поступлений.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н)

Если свободного остатка средств на счете соответствующего бюджета недостаточно для исполнения расчетного документа, орган Федерального казначейства регистрирует представленный расчетный документ в Журнале регистрации неисполненных документов и в сроки, установленные пунктом 8.5 настоящего Порядка:

при бумажном документообороте между органом Федерального казначейства и финансовым органом возвращает финансовому органу расчетный документ с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между органом Федерального казначейства и финансовым органом направляет финансовому органу Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

В случае одновременного поступления в орган Федерального казначейства от финансового органа нескольких пакетов электронных документов соответствующие пакеты электронных документов исполняются органом Федерального казначейства в порядке очередности по дате и времени формирования пакетов электронных документов.

При недостаточности на счете соответствующего бюджета свободного остатка средств для осуществления кассовых выплат по всем расчетным документам, входящим в представленный финансовым органом пакет электронных документов, очередность их исполнения орган

Федерального казначейства не устанавливает.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

В этом случае неисполненный пакет электронных документов регистрируется в Журнале регистрации неисполненных документов, и орган Федерального казначейства направляет финансовому органу Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

2.2.5. При осуществлении органами Федерального казначейства кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в порядке, предусмотренном подпунктами "б" и "в" пункта 2.2.1 настоящего Порядка, получатели средств (администраторы источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) представляют в орган Федерального казначейства по месту обслуживания платежные документы в электронном виде или на бумажном носителе.
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Орган Федерального казначейства осуществляет контроль платежного документа в соответствии с пунктами 2.1.2 - 2.1.3 настоящего Порядка, а также проверяет наличие на счете соответствующего бюджета свободного остатка средств для исполнения платежного документа с учетом ранее принятых к исполнению платежных (расчетных) документов.
(в ред. Приказов Казначейства России от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

Абзацы третий - седьмой утратили силу. - Приказ Казначейства России от 13.12.2018 N 39н.
(п. 2.2.5 в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

2.2.5.1. При осуществлении кассовых выплат по расходным обязательствам субъекта Российской Федерации (муниципального образования), в целях финансового обеспечения или софинансирования которых бюджету субъекта Российской Федерации из федерального бюджета предоставляются межбюджетные трансферты в форме субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период (далее - целевые средства), орган Федерального казначейства проверяет платежный (расчетный) документ на:

соответствие кодов классификации расходов бюджетов, указанных в платежном (расчетном) документе, кодам бюджетной классификации, действующим в текущем финансовом году на момент представления платежного (расчетного) документа;

соответствие указанных в платежном (расчетном) документе кодов видов расходов, относящихся к расходам бюджетов, текстовому назначению платежа, исходя из содержания текста назначения платежа, в соответствии с указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, либо кодам видов выплат (для Распоряжений о перечислении);

непревышение указанных в платежном документе сумм остатков предельных объемов финансирования по соответствующему коду бюджетной классификации и коду цели, используемому органом Федерального казначейства для учета операций с целевыми средствами (далее - код цели), учтенных на лицевом счете клиента;

соответствие проводимой операции цели предоставления субсидии (иного межбюджетного трансферта), установленной порядком предоставления и распределения субсидии (иного межбюджетного трансферта), утвержденным нормативным правовым актом Правительства Российской Федерации, принятым в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, а также соглашением о предоставлении субсидии (иного межбюджетного трансферта) (при наличии);

соответствие требованиям, установленным порядком проведения санкционирования оплаты

денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации, в целях софинансирования которых предоставляется субсидия из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации <****> (далее - Порядок санкционирования целевых средств).

(п. 2.2.5.1 введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

<****> Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 12 декабря 2017 г. N 223н "Об утверждении порядка проведения санкционирования оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации, в целях софинансирования которых предоставляется субсидия из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 22 декабря 2017 г., регистрационный номер 49378; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 25 декабря 2017 г.).

2.2.6. Если представленный платежный (расчетный) документ не соответствует требованиям, установленным настоящим Порядком, орган Федерального казначейства регистрирует его в Журнале регистрации неисполненных документов и в сроки, установленные пунктом 8.5 настоящего Порядка:

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

при бумажном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом возвращает клиенту платежный (расчетный) документ с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

при электронном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

Если представленные платежные документы соответствуют требованиям, установленным настоящим Порядком, но на едином счете соответствующего бюджета недостаточно средств для осуществления всех кассовых выплат, платежные документы исполняются в порядке очередности их поступления в орган Федерального казначейства с учетом приоритета исполнения, указанного в платежном документе.

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.2.7. Перечисление средств бюджета иным получателям средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) осуществляется на основании представленных в орган Федерального казначейства соответствующим финансовым органом расчетных документов на перечисление средств на счета иных получателей бюджетных средств, открытые в банках, или на основании представленных в орган Федерального казначейства соответствующим главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), в ведении которого находится иной получатель средств бюджета субъекта Российской Федерации, Заявок на кассовый расход, Сокращенных заявок на кассовый расход на перечисление средств на счета иных получателей бюджетных средств, открытые в банках.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

При перечислении средств бюджета с единого счета бюджета на счет иного получателя бюджетных средств, на счет, открытый финансовому органу для обеспечения наличными денежными средствами получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), вместе с расчетным документом финансовым органом представляется Расшифровка к расчетному документу согласно приложению N 6 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531806). Расшифровка к расчетному документу не представляется, если в расчетном документе в реквизите "Назначение платежа" указаны необходимые коды бюджетной классификации.

(в ред. Приказов Казначейства России от 30.07.2009 N 5н, от 25.12.2009 N 15н, от 06.09.2013 N 16н)

2.2.8. Проведение кассовых операций по кассовым выплатам из бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) осуществляется с предварительным санкционированием оплаты денежных обязательств в порядке, установленном в соответствии со статьей 219 Бюджетного кодекса Российской Федерации соответствующим финансовым органом.

Если в соответствии с Соглашением полномочия по санкционированию оплаты денежных обязательств получателей средств соответствующих бюджетов и администраторов источников финансирования дефицита бюджетов переданы органам Федерального казначейства, санкционирование осуществляется в соответствии с Соглашением.

2.3. Особенности проведения операций по кассовым выплатам по внебанковским операциям

2.3.1. В случае, если получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) перечисляет средства другому получателю бюджетных средств (администратору источников финансирования дефицита бюджета), которому открыт лицевой счет получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) одним и тем же органом Федерального казначейства и в рамках одного и того же счета органа Федерального казначейства, а также в случае представления клиентом Заявки на кассовый расход для перечисления средств на открытый ему же лицевой счет (далее - внебанковская операция), данная внебанковская операция проводится органом Федерального казначейства без движения средств на счете органа Федерального казначейства, открытом в банке.

В указанных в настоящем пункте случаях получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) представляет в орган Федерального казначейства Заявку на кассовый расход с указанием номера лицевого счета для перечисления средств, суммы платежа в разрезе кодов бюджетной классификации, счета, открытого органу Федерального казначейства в банке.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

2.3.2. Операции по восстановлению получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) суммы произведенной им кассовой выплаты с одного кода бюджетной классификации на другой код бюджетной классификации, поступления в бюджет накопленного купонного дохода в соответствии со статьей 113 Бюджетного кодекса Российской Федерации также классифицируются как внебанковские операции.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Такие операции осуществляются на основании представленной в орган Федерального казначейства Заявки на кассовый расход. При этом Заявка на кассовый расход оформляется с учетом следующих особенностей:

в разделе "Реквизиты контрагента" указываются реквизиты клиента;

в графе "Код по БК плательщика" раздела 5 "Расшифровка заявки на кассовый расход" указывается код бюджетной классификации, по которому увеличивается сумма кассовой выплаты;

в графе "Код по БК получателя" раздела 5 "Расшифровка заявки на кассовый расход" указывается код бюджетной классификации подлежащей восстановлению кассовой выплаты.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

2.3.3. Орган Федерального казначейства обрабатывает Заявку на кассовый расход по внебанковской операции. Указанная Заявка является основанием для проведения органом Федерального казначейства внебанковской операции без списания-зачисления средств на

соответствующем банковском счете органа Федерального казначейства и для отражения ее на соответствующих лицевых счетах.
(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.4. Подготовка расчетных документов для проведения кассовых выплат с единых счетов бюджетов

2.4.1. После поступления средств с единого счета федерального бюджета на счет, открытый на балансовом счете N 40105 "Средства федерального бюджета" соответствующему органу Федерального казначейства (далее - счет N 40105), орган Федерального казначейства на основании Заявок на кассовый расход, Сокращенных заявок на кассовый расход, Сводных заявок, Заявок на получение наличных денег, Заявок на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243) поступивших от получателей средств федерального бюджета (администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета), оформляет расчетные документы на перечисление средств со счета N 40105.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н)

2.4.2. На основании Заявок, представленных получателями средств (администраторами источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местных бюджетов), органы Федерального казначейства оформляют расчетные документы на перечисление средств со счетов, открытых органу Федерального казначейства на балансовых счетах N 40201 "Средства бюджетов субъектов Российской Федерации" (далее - счет N 40201), N 40204 "Средства местных бюджетов" (далее - счет N 40204), в пределах свободного остатка средств на едином счете бюджета.
(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

Расчетные документы финансового органа при соответствии требованиям, установленным пунктами 2.2.3, 2.2.4 и 2.2.5.1 настоящего Порядка, направляются органом Федерального казначейства в банк для перечисления средств со счета N 40201 (N 40204) в пределах свободного остатка средств на едином счете бюджета на момент осуществления операции.
(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 13.12.2018 N 39н)

На основании представленных получателями средств федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) Распоряжений о перечислении орган Федерального казначейства формирует реестр выплат физическим лицам с информацией, необходимой для осуществления указанных выплат на банковские карты "Мир", банковские карты с товарным знаком "Мир", эмитированные Банком России (далее - банковские карты "Мир"), содержащий информацию, указанную в реквизитах 10.1 - 10.5, 11.3 Распоряжений о перечислении (далее - реестр выплат), и направляет его в операционный и платежный клиринговый центр платежной системы "Мир" (далее - ОПКЦ платежной системы "Мир").
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

При поступлении в орган Федерального казначейства от ОПКЦ платежной системы "Мир" информации о результатах обработки реестра выплат, орган Федерального казначейства не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления Распоряжения о перечислении:
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

формирует на сумму подтвержденных строк реестра выплат расчетный документ на перечисление средств с соответствующего единого счета бюджета на счет расчетного центра платежной системы "Мир", открытый в Операционном департаменте Банка России, для расчетов с кредитными организациями, Банком России по выплатам на соответствующие банковские карты "Мир";
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

формирует и направляет клиенту в электронном виде Извещение об исполнении распоряжения (далее - Извещение), содержащее реквизиты согласно приложению N 38 к настоящему Порядку.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.4.3. Платежный (расчетный) документ может быть отозвана клиентом до момента отправки Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства расчетного документа в банк (до момента отправки реестра выплат в ОПКЦ платежной системы "Мир").

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Для отзыва платежный (расчетный) документ клиент представляет в Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства Запрос на аннулирование заявки (консолидированной заявки) согласно приложению N 7 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531807) (далее - Запрос на аннулирование заявки).

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.4.4. Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства проверяет правильность формирования Запроса на аннулирование заявки: наличие в представленном Запросе на аннулирование заявки реквизитов и показателей, предусмотренных к заполнению клиентом, а также их соответствие друг другу.

2.4.5. При приеме Запроса на аннулирование заявки на бумажном носителе также проверяется:

соответствие формы представленного Запроса на аннулирование заявки форме, установленной настоящим Порядком;

наличие в Запросе на аннулирование заявки подписи руководителя или иного лица с правом первой подписи и главного бухгалтера или иного лица с правом второй подписи, указанных в представленной клиентом Карточке образцов подписей (код формы по КФД 0531753), а также соответствие подписей образцам, имеющимся в указанной Карточке образцов подписей;

отсутствие в представленном Запросе на аннулирование заявки исправлений;

идентичность экземпляров, представленных на бумажном и машинном носителях.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

2.4.6. Если представленный Запрос на аннулирование заявки не соответствует требованиям, установленным пунктами 2.4.4, 2.4.5 настоящего Порядка, Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства регистрирует его в Журнале регистрации неисполненных документов и в сроки, установленные пунктом 8.5 настоящего Порядка:

при бумажном документообороте между Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства и клиентом возвращает клиенту Запрос на аннулирование заявки с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;

при электронном документообороте между Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.

2.4.7. Если Запрос на аннулирование заявки соответствует требованиям, установленным пунктами 2.4.4 и 2.4.5 настоящего Порядка, Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства отклоняет платежный (расчетный) документ, указанный в Запросе на аннулирование заявки, в порядке, установленном пунктом 2.1.4 настоящего Порядка.

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.5. Отражение операций по кассовым выплатам и кассовым поступлениям на лицевых счетах

2.5.1. Операции по списанию банком сумм платежей со счетов N 40105, N 40201, N 40204, а также со счетов, открытых органу Федерального казначейства на балансовых счетах N 40603 "Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Некоммерческие организации" (далее - счет N 40603), N 40703 "Счета негосударственных организаций. Некоммерческие организации" (далее - счет N 40703), в банке, отражаются на соответствующих лицевых счетах, открытых участникам бюджетного процесса, по кодам бюджетной классификации, указанным в платежных документах (расчетных документах, расшифровках к расчетным документам), представленных клиентами в Федеральное казначейство или в орган Федерального казначейства, а также в Извещениях, сформированных органом Федерального казначейства в соответствии с пунктом 2.4.2 настоящего Порядка.

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н, от 13.12.2018 N 39н)

2.5.2. Кассовые выплаты на оказание государственных (муниципальных) услуг (кассовые выплаты, связанные с выполнением публичных нормативных обязательств) осуществляются в пределах доведенных до получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств (бюджетных ассигнований) и не могут превышать доведенных с начала отчетного периода (текущего финансового года) предельных объемов финансирования с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году по соответствующим кодам классификации расходов бюджетов.

Кассовые выплаты на погашение источников финансирования дефицитов бюджетов осуществляются в пределах доведенных до администратора источников финансирования дефицита бюджета бюджетных ассигнований с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году по соответствующим кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

2.5.3. Клиент вправе в пределах текущего финансового года уточнить операции по кассовым выплатам и (или) коды бюджетной классификации, по которым данные операции были отражены на лицевом счете клиента. Для уточнения указанных операций и кодов бюджетной классификации по операциям клиент представляет в Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа согласно приложению N 8 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531809).

Внесение в установленном порядке изменений в учетные записи в части изменения кодов бюджетной классификации по произведенным клиентом кассовым выплатам возможно в следующих случаях:

- при изменении на основании нормативных правовых актов Министерством финансов Российской Федерации или финансовыми органами субъектов Российской Федерации (муниципальных образований) в соответствии с установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации полномочиями принципов назначения, структуры кодов бюджетной классификации;

- при ошибочном указании получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) в платежном документе или финансовым органом в расчетном документе кода бюджетной классификации, на основании которого была отражена кассовая выплата на его лицевом счете, в случае если указанная ошибка не влечет создания нового бюджетного обязательства.

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Уведомление является основанием для отражения органом Федерального казначейства операции по уточнению кода бюджетной классификации в бюджетном учете.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 13.12.2018 N 39н)

Копия Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, на основании которого Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства учитываются операции по уточнению кода бюджетной классификации на лицевом счете получателя (иного получателя) бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) или на лицевом счете бюджета, прилагается к Выписке из соответствующего лицевого счета.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н)

Учет операции по уточнению кода бюджетной классификации осуществляется при наличии:

подписи руководителя (уполномоченного им лица) Федерального казначейства или органа Федерального казначейства в поле "Отметка Федерального казначейства, органа Федерального казначейства" Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, представленного клиентом в Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства;

на лицевом счете получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) свободного остатка бюджетных данных по коду бюджетной классификации, на который кассовые выплаты должны быть отнесены, после проведения процедур санкционирования оплаты денежных обязательств в соответствии с порядком, установленным Порядком санкционирования, Порядком санкционирования целевых средств или Соглашением.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 13.12.2018 N 39н)

Если форма или содержание представленного Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа не соответствуют требованиям, установленным настоящим пунктом, орган Федерального казначейства регистрирует его в Журнале регистрации неисполненных документов и в сроки, установленные пунктом 8.5 настоящего Порядка:
(абзац введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

при бумажном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом возвращает клиенту Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа с приложением Протокола, в котором указывается причина возврата;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

при электронном документообороте между органом Федерального казначейства и клиентом направляет клиенту Протокол в электронном виде, в котором указывается причина возврата.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.5.4. Суммы возврата дебиторской задолженности, образовавшейся у получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) в текущем финансовом году, учитываются на соответствующем лицевом счете как восстановление кассовой выплаты с отражением по тем же кодам бюджетной классификации, по которым была произведена кассовая выплата.

Получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) информирует дебитора о порядке заполнения расчетного документа в соответствии с требованиями Особенности расчетного и кассового обслуживания.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При этом в реквизите "Назначение платежа" расчетного документа должна содержаться ссылка на номер и дату расчетного документа органа Федерального казначейства, которым ранее была осуществлена кассовая выплата, либо указаны иные причины возврата средств, а также могут быть указаны коды бюджетной классификации, по которым ранее была произведена кассовая выплата.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В случае, если код бюджетной классификации, по которому была произведена кассовая выплата, не соответствует кодам бюджетной классификации, действующим в текущем финансовом году, то после зачисления средств на счет органа Федерального казначейства уточнение кода бюджетной классификации производится в порядке, установленном пунктом 2.5.5 настоящего Порядка.

КонсультантПлюс: примечание.

О порядке отнесения сумм, поступивших на единые счета бюджетов, открытые управлениям Казначейства России по субъектам Российской Федерации, к невыясненным поступлениям, зачисляемым в соответствующий бюджет, см. письмо Казначейства России от 21.01.2011 N 42-7.4-05/5.3-45.

2.5.5. Суммы, зачисленные на счет N 40105, учитываются как невыясненные поступления, зачисляемые в федеральный бюджет, если в полученном из банка расчетном документе:

- не указано наименование получателя средств федерального бюджета (администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета) или указано искаженное или неправильное наименование получателя средств федерального бюджета (администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета);

- и (или) не указан или неверно указан номер лицевого счета получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета);

- и (или) указанный лицевой счет открыт в другом органе Федерального казначейства;

- и (или) не указан код или указан несуществующий (недействующий) код бюджетной классификации и при этом не указаны номер и дата расчетного документа органа Федерального казначейства, на основании которого ранее была осуществлена кассовая выплата; (в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

- и (или) в реквизитах "ИНН" и "КПП" получателя не указаны или указаны ИНН и (или) КПП получателя средств федерального бюджета (администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета), не принадлежащие получателю (администратору), указанному в реквизите "Получатель". (в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Суммы, зачисленные на счет N 40201 (счет N 40204), учитываются как невыясненные поступления, зачисляемые в бюджет субъекта Российской Федерации (местный бюджет), если в расчетном документе:

- не указано наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета, финансового органа) или указано искаженное или неправильное наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета, финансового органа);

- и (или) не указан или неверно указан номер лицевого счета получателя бюджетных средств (лицевой счет администратора источников финансирования дефицита бюджета, лицевой счет бюджета, открытый финансовому органу);

- и (или) не указан или указан несуществующий (недействующий) код бюджетной классификации; (в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

- и (или) в реквизитах "ИНН" и "КПП" получателя не указаны или указаны ИНН и (или) КПП получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета),

не принадлежащие получателю бюджетных средств (администратору источников финансирования дефицита бюджета), указанному в реквизите "Получатель".
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Поступления, зачисленные на счет N 40105 и отнесенные к невыясненным поступлениям, зачисляемым в федеральный бюджет, отражаются на лицевом счете администратора доходов бюджета, открытом органу Федерального казначейства.

В случае если поступления на счет N 40105 были отнесены к невыясненным поступлениям, зачисляемым в федеральный бюджет, орган Федерального казначейства направляет предполагаемому получателю бюджетных средств (администратору источников финансирования дефицита бюджета) Запрос на выяснение принадлежности платежа согласно приложению N 9 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531808).

Для уточнения невыясненных поступлений, поступивших на счет N 40105 в текущем финансовом году, предполагаемый получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) представляет в орган Федерального казначейства Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, на основании которого поступившие суммы отражаются на лицевом счете получателя бюджетных средств (лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета).

В случае если предполагаемый получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета) отказывается от поступления, указанного в Запросе на выяснение принадлежности платежа, он представляет в орган Федерального казначейства Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, где в графе 9 "Код по БК" раздела "Реквизиты платежного документа" указывает код бюджетной классификации из Запроса на выяснение принадлежности платежа, в графе 6 "Код по БК" раздела "Изменить на реквизиты:" указывает код бюджетной классификации невыясненных поступлений, зачисляемых в федеральный бюджет.

Поступления, зачисленные на счет N 40201 (счет N 40204) и отнесенные к невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджет субъекта Российской Федерации (местный бюджет), отражаются на лицевом счете администратора доходов бюджета, открытом администратору данных невыясненных поступлений, а также в соответствующем разделе на лицевом счете бюджета (в случае его открытия финансовому органу).

В случае отсутствия возможности определения администратора данных невыясненных поступлений указанные поступления отражаются на лицевом счете администратора доходов бюджета, открытом финансовому органу, а также в соответствующем разделе на лицевом счете бюджета.

Уточнение невыясненных поступлений, отраженных на лицевом счете администратора доходов бюджета, открытом финансовому органу, осуществляется на основании представленного финансовым органом в орган Федерального казначейства Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа. На основании указанного Уведомления поступившие суммы отражаются на лицевом счете получателя бюджетных средств (лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета, лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу).

Уточнение невыясненных поступлений, отраженных на лицевом счете администратора доходов бюджета, не являющегося финансовым органом, осуществляется на основании представленного данным администратором доходов бюджета в орган Федерального казначейства Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа. На основании указанного Уведомления поступившие суммы отражаются на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу (лицевом счете получателя бюджетных средств, лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета).

(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Уточнение сумм возврата дебиторской задолженности текущего финансового года, подлежащих отражению на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу, отнесенных к невыясненным поступлениям и отраженных на лицевом счете администратора доходов бюджета, не являющегося финансовым органом, осуществляется на основании представленного данным администратором доходов бюджета Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа. На основании указанного Уведомления поступившие суммы отражаются на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Возврат органом Федерального казначейства плательщику по платежам, поступившим на счета N N 40105, 40201, 40204 и отраженным как невыясненные поступления, зачисляемые в соответствующий бюджет, осуществляется на основании Заявки на возврат, оформленной администратором доходов бюджета, на лицевом счете которого отражены данные невыясненные поступления.

Возврат указанных средств осуществляется со счета N 40101, без перечисления указанных поступлений со счетов N N 40105, 40201, 40204 на счет N 40101.

Возврат указанных средств со счета N 40101 осуществляется в соответствии с порядком учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.
(п. 2.5.5 в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

2.5.6. Суммы возврата дебиторской задолженности прошлых лет подлежат перечислению в установленном порядке дебитором получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) на счет N 40101 для перечисления в доход соответствующего бюджета.

В случае если суммы возврата дебиторской задолженности прошлых лет поступили на счета N 40105, N 40201, N 40204, минуя счет N 40101, и были отражены на лицевом счете получателя бюджетных средств (лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета, лицевом счете бюджета) как восстановление кассовой выплаты, то не позднее пяти рабочих дней со дня отражения указанных сумм на соответствующем лицевом счете указанные суммы подлежат перечислению получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета, финансовым органом) в доход соответствующего бюджета.
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.5.7. Учет кассовых поступлений производится на соответствующих лицевых счетах, открытых в органах Федерального казначейства на основании расчетных или кассовых документов в разрезе кодов бюджетной классификации.

2.6. Особенности проведения кассовых операций со средствами дополнительного бюджетного финансирования

Утратил силу. - Приказ Казначейства России от 28.12.2017 N 35н.

2.7. Особенности проведения кассовых операций со средствами на обеспечение оперативно-разыскных мероприятий

2.7.1. Доведение органами Федерального казначейства до главных распорядителей, распорядителей и (или) получателей средств федерального бюджета лимитов бюджетных

обязательств на принятие и исполнение обязательств, связанных с проведением в соответствии с законодательством Российской Федерации об оперативно-розыскной деятельности оперативно-розыскных мероприятий и осуществлением в соответствии с законодательством Российской Федерации о государственной защите потерпевших, свидетелей и иных участников уголовного судопроизводства мер безопасности в отношении потерпевших, свидетелей и иных участников уголовного судопроизводства, осуществляется в порядке, установленном для получателей средств федерального бюджета приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 сентября 2008 г. N 104н "О Порядке доведения бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств при организации исполнения федерального бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита федерального бюджета и передачи бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств при реорганизации участников бюджетного процесса федерального уровня" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 20 октября 2008 г., регистрационный номер 12513) <*> (далее - Порядок доведения бюджетных данных), на основании Расходного расписания (код формы по КФД 0531722), представленного клиентом в орган Федерального казначейства по месту обслуживания соответствующего лицевого счета, в строке "Специальные указания" которого указывается текст "Специальные расходы", а в кодовой зоне указывается код специального указания "07".

(п. 2.7.1 в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

<*> С изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 11 января 2010 г. N 1н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 8 февраля 2010 г., регистрационный номер 16315) и от 17 августа 2010 г. N 92н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 15 сентября 2010 г., регистрационный номер 18441). (сноска введена Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.7.2. Кассовые выплаты, связанные с проведением оперативно-розыскных мероприятий и осуществлением мер безопасности в отношении потерпевших, свидетелей и иных участников уголовного судопроизводства, осуществляются органом Федерального казначейства в соответствии с требованиями, установленными подразделом 2.1 настоящего Порядка, на основании платежных документов получателя средств федерального бюджета, указанных в пункте 2.1.1 настоящего Порядка, без представления им иных документов, необходимых для санкционирования оплаты денежных обязательств. При этом в соответствующем поле платежного документа клиентом указывается вид средств "средства для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности".

(п. 2.7.2 в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.7.3. Кассовые выплаты, связанные с осуществлением оперативно-розыскных мероприятий, отражаются на лицевых счетах получателей бюджетных средств по кодам бюджетной классификации, указанным в Заявках на кассовый расход (Заявках на получение наличных денег, Заявках на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243)), представленных клиентами в органы Федерального казначейства.

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 14.10.2016 N 20н)

2.7.4. Оформление, представление, обработка и хранение Заявок на кассовый расход (Сокращенных заявок на кассовый расход, Заявок на получение наличных денег, Заявок на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243)) для кассовых выплат за счет средств на осуществление оперативно-розыскных мероприятий осуществляются с учетом требований, установленных законодательством Российской Федерации для сведений, содержащих государственную тайну.

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н, от 14.10.2016 N 20н)

2.7.5. Исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

2.8. Особенности осуществления кассовых операций по перечислению иностранной валюты и кассовых операций по обеспечению клиентов иностранной валютой

(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

2.8.1. Для осуществления операций по перечислению иностранной валюты, связанных с погашением, обслуживанием государственного внешнего долга Российской Федерации, а также с обеспечением других выплат из федерального бюджета, осуществляемых за счет средств, выделяемых в соответствии с перечнем главных распорядителей средств федерального бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета, имеющих право на получение от Федерального казначейства средств федерального бюджета в иностранной валюте на финансовый год и на плановый период (ф. 0501067), на валютные счета, открытые главным администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета или главным распорядителям средств федерального бюджета, имеющим право осуществлять операции в иностранной валюте, в банке для указанных целей на балансовом счете N 40106 "Средства, выделенные из федерального бюджета" (далее - счет N 40106 по операциям по перечислению иностранной валюты), или на валютные счета нерезидентов (далее - операции по перечислению иностранной валюты), Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства (далее - Межрегиональное операционное управление) открывает в банках на балансовом счете N 40105 "Средства федерального бюджета" счета в иностранной валюте (далее - счета в иностранной валюте).

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Операции по перечислению иностранной валюты осуществляются со счетов в иностранной валюте на основании документа по форме, установленной договором банковского обслуживания, заключенным учреждением Центрального банка Российской Федерации и Межрегиональным операционным управлением (далее - Заявление на проведение операций с иностранной валютой), и Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801), представленных главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета (главным распорядителем средств федерального бюджета) в Межрегиональное операционное управление.

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Межрегиональное операционное управление доводит форму Заявления на проведение операций с иностранной валютой до главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (главных распорядителей средств федерального бюджета), поименованных в перечне главных распорядителей средств федерального бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета, имеющих право в текущем финансовом году и плановом периоде получать от Федерального казначейства средства федерального бюджета в иностранной валюте.

В Заявлении на проведение операций с иностранной валютой указываются коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов (коды классификации расходов бюджетов), а также номер лицевого счета администратора источников финансирования дефицита бюджета (получателя бюджетных средств, иного получателя бюджетных средств), на котором подлежит отражению операция по перечислению иностранной валюты.

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Информация, указанная в графе 8 "Назначение платежа (примечание)" раздела 1 "Реквизиты документа" Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801), должна соответствовать информации, указанной в поле "Назначение платежа" Заявления на проведение операций с иностранной валютой.

2.8.2. Средства, необходимые главному администратору (администратору) источников финансирования дефицита федерального бюджета или главному распорядителю (получателю)

средств федерального бюджета для покупки иностранной валюты на внутреннем валютном рынке Российской Федерации за счет средств федерального бюджета для оплаты принятых бюджетных обязательств по договорам и государственным контрактам, заключенным с нерезидентами на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг, осуществления выплат в иностранной валюте, связанных со служебными командировками за пределы территории Российской Федерации (далее - операции по обеспечению иностранной валютой), перечисляются органом Федерального казначейства на основании Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801) со счета N 40105 на корреспондентский счет кредитной организации, созданной в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющей право на основании лицензий Центрального банка Российской Федерации осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте (далее - банк, имеющий право осуществлять операции в иностранной валюте), для последующей конвертации в иностранную валюту и перечисления на счет, открытый главному администратору (администратору) источников финансирования дефицита федерального бюджета или главному распорядителю (получателю) средств федерального бюджета для указанных целей в банке, имеющем право осуществлять операции в иностранной валюте, на балансовом счете N 40106 "Средства, выделенные из федерального бюджета" (далее - счет N 40106 по операциям по обеспечению иностранной валютой).

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

2.8.3. Суммы процентов, начисленные на остатки средств в иностранной валюте на счетах N 40106 по операциям по перечислению иностранной валюты и на счетах N 40106 по операциям по обеспечению иностранной валютой, подлежат конвертации главным администратором (администратором) источников финансирования дефицита федерального бюджета или главным распорядителем (получателем) средств федерального бюджета в валюту Российской Федерации и зачислению на счет N 40101 для перечисления в доход федерального бюджета.

**III. Особенности кассового обслуживания исполнения
бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов
при осуществлении органами Федерального казначейства
отдельных функций финансовых органов по организации
исполнения соответствующих бюджетов**

3.1. Если кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) осуществляется органами Федерального казначейства с открытием финансовому органу лицевого счета бюджета, соответствующий финансовый орган субъекта Российской Федерации (муниципального образования) обеспечивает представление в орган Федерального казначейства:

- Справки о кассовых поступлениях согласно приложению N 10 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531810);

- Справки о финансировании и кассовых выплатах согласно приложению N 11 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531811).

3.2. Если в соответствии с Соглашением органами Федерального казначейства открываются и ведутся лицевые счета главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторов источников финансирования дефицита, главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), получатели средств (администраторы источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) одновременно с документами на открытие лицевого счета представляют в органы Федерального казначейства Справку о финансировании и кассовых выплатах.

3.3 - 3.9. Утратили силу. - Приказ Казначейства России от 13.12.2018 N 39н.

IV. Особенности отражения операций по доведению бюджетных данных при осуществлении кассового обслуживания исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов

4.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в случае открытия и ведения лицевых счетов главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей бюджетных средств осуществляется с доведением до главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) органами Федерального казначейства в соответствии с Соглашением:

предельных объемов финансирования для осуществления операций по расходам бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета);

бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования для осуществления операций по расходам бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета);

бюджетных ассигнований для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета).

Доведение органами Федерального казначейства до главных распорядителей, распорядителей и (или) получателей (иных получателей) средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главных администраторов, администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора и (или) администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) бюджетных данных осуществляется на основании Расходных расписаний и (или) Реестров расходных расписаний (код формы по КФД 0531723), представленных в органы Федерального казначейства финансовыми органами субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), главными распорядителями, распорядителями, получателями средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главными администраторами, администраторами источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета).

4.2. Финансовый орган субъекта Российской Федерации (муниципального образования) представляет в орган Федерального казначейства по месту обслуживания Расходные расписания (Реестры расходных расписаний) в пределах свободного остатка средств на едином счете бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (если это предусмотрено Соглашением).
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

4.3. Расходные расписания и Реестры расходных расписаний оформляются в соответствии с Порядком доведения бюджетных данных с учетом следующих особенностей.
(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

В строке "Главный распорядитель бюджетных средств (главный администратор источников финансирования)" указывается полное либо сокращенное (позволяющее идентифицировать участника бюджетного процесса в случаях, когда информация, подлежащая заполнению в

обязательном порядке, имеет ограничение по числу символов) наименование (далее - наименование) главного распорядителя средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)), формирующего Расходное расписание (Реестр расходных расписаний). При этом в кодовой зоне Расходного расписания (Реестра расходных расписаний) указываются:

код главы по бюджетной классификации главного распорядителя средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета));

номер лицевого счета главного распорядителя бюджетных средств (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета).

При формировании Расходного расписания (Реестра расходных расписаний) финансовым органом номер лицевого счета главного распорядителя бюджетных средств (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета) в кодовой зоне не указывается.

В строке "Распорядитель (получатель) бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" указывается наименование распорядителя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора источников финансирования дефицита бюджета), формирующего Расходное расписание (Реестр расходных расписаний). При этом в кодовой зоне Расходного расписания для распорядителя средств бюджета (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора источников финансирования дефицита бюджета) субъекта Российской Федерации (местного бюджета) указывается номер соответствующего лицевого счета распорядителя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора источников финансирования дефицита бюджета) и его уникальный код организации по Сводному реестру (далее - код по Сводному реестру).
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При формировании Расходного расписания получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в строке "Распорядитель (получатель) бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" указывается наименование получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета). При этом в кодовой зоне Расходного расписания получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) указывается номер лицевого счета получателя бюджетных средств и его код по Сводному реестру.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При формировании Расходного расписания (Реестра расходных расписаний) финансовым органом строка "Распорядитель (получатель) бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" не заполняется.

В строке "Наименование бюджета" для финансового органа, главного распорядителя (распорядителя, получателя) средств бюджета, главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), формирующего Расходное расписание (Реестр расходных расписаний), указывается наименование соответствующего бюджета.

В строке "Финансовый орган" для финансового органа, главного распорядителя (распорядителя, получателя) средств бюджета, главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора)

источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), формирующего Расходное расписание (Реестр расходных расписаний), указывается наименование финансового органа соответствующего бюджета.

В строке "Кому" в кодовой зоне Расходного расписания для распорядителя (получателя) средств бюджета (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора (администратора) источников финансирования дефицита бюджета) субъекта Российской Федерации (местного бюджета) указывается номер лицевого счета распорядителя (получателя) бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями администратора (администратора) источников финансирования дефицита бюджета) и его код по Сводному реестру.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При формировании Расходного расписания (Реестра расходных расписаний) финансовым органом в строке "Кому" указывается наименование главного распорядителя (получателя) средств бюджета (главного администратора (администратора) источников финансирования дефицита бюджета) субъекта Российской Федерации (местного бюджета). При этом в кодовой зоне Расходного расписания для главного распорядителя средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета) субъекта Российской Федерации (местного бюджета) указывается код по Сводному реестру и номер соответствующего лицевого счета главного распорядителя средств бюджета (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета) субъекта Российской Федерации (местного бюджета).
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 14.10.2016 N 20н)

В разделах I, II Расходного расписания в графе 5 указывается, при необходимости, перед текстовым примечанием в скобках код цели субсидии (субвенции), а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 06.09.2013 N 16н)

Раздел III "Предельные объемы финансирования" Расходного расписания заполняется следующим образом.

В заголовочной части раздела указывается дата введения в действие предельных объемов финансирования, указанных в данном разделе.

В графе 1 указываются коды классификации расходов бюджетов, по которым предусмотрены предельные объемы финансирования.

В графе 2 указываются предельные объемы финансирования на текущий финансовый год или изменение (увеличение или уменьшение) распределенных ранее для участника бюджетного процесса предельных объемов финансирования на текущий финансовый год.

В графе 3 указывается, в случае необходимости, перед текстовым примечанием в скобках код субсидии (субвенции), а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графе 2 данного раздела указываются итоговые объемы предельных объемов финансирования или их изменений (увеличение или уменьшение).

4.5. Бюджетные данные, указанные в Расходных расписаниях (Реестрах расходных расписаний), учитываются на соответствующих лицевых счетах с начала текущего финансового года.

4.6. Бюджетные данные, распределенные главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении

распорядителями (получателями) средств субъекта Российской Федерации (местного бюджета), администраторами источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора (администраторами источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)), а также бюджетные данные на обеспечение кассовых выплат, осуществляемых непосредственно главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), не должны превышать полученные бюджетные данные, отраженные с начала текущего финансового года на соответствующем лицевом счете.

4.7. Расходные расписания или Реестры расходных расписаний, не соответствующие требованиям, установленным в пунктах 4.3 и 4.6 настоящего Порядка, не подлежат учету на соответствующем лицевом счете.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

4.8. Если Расходные расписания или Реестры расходных расписаний соответствуют установленным требованиям, они принимаются к исполнению.

При этом в случае, если Расходные расписания или Реестры расходных расписаний были представлены в орган Федерального казначейства на бумажном носителе, один экземпляр принятого на учет Расходного расписания или Реестра расходных расписаний остается в органе Федерального казначейства, второй экземпляр возвращается финансовому органу субъекта Российской Федерации (муниципального образования), главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главному распорядителю (распорядителю), получателю средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с отметкой об исполнении одновременно с Выпиской из соответствующего лицевого счета не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления Расходного расписания или Реестра расходных расписаний в орган Федерального казначейства.

4.9. Неиспользованные или нераспределенные бюджетные данные с начала текущего финансового года, числящиеся на соответствующих лицевых счетах главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей бюджетных средств, главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторов источников финансирования дефицита бюджета, могут быть отозваны финансовым органом и (или) главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета. Для осуществления данной операции оформляется отдельное "отрицательное" Расходное расписание с указанием уменьшенных бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования.

Внесение "отрицательных" Расходных расписаний, в которых предусмотрено уменьшение бюджетных данных, в Реестр расходных расписаний не допускается.

4.10. Расходные расписания, сформированные в соответствии с пунктом 4.9 настоящего Порядка, не подлежат отражению на соответствующих лицевых счетах и возвращаются органом Федерального казначейства главному распорядителю (распорядителю) средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) без исполнения в следующих случаях:

а) при отсутствии необходимого остатка нераспределенных бюджетных данных, отраженных на соответствующем лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (неиспользованных бюджетных данных, отраженных на лицевом счете получателя бюджетных средств или администратора источников финансирования дефицита бюджета), у которого уменьшаются бюджетные данные;

б) если бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств на текущий финансовый год меньше кассовых выплат получателя бюджетных средств, а предельные объемы финансирования с начала текущего финансового года меньше, соответственно, бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, распределенных главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) или произведенных получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) кассовых выплат с начала текущего финансового года;

в) если бюджетные ассигнования на текущий финансовый год с начала текущего финансового года меньше кассовых выплат, произведенных администратором источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с начала текущего финансового года.

V. Изменение порядка кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации или местного бюджета

5.1. В соответствии с пунктом 2.2.1 настоящего Порядка высший исполнительный орган государственной власти субъекта Российской Федерации, местная администрация муниципального образования вправе обратиться в орган Федерального казначейства с инициативой об изменении порядка кассового обслуживания исполнения соответствующего бюджета.

5.2. Изменение порядка кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в случае открытия в органах Федерального казначейства лицевых счетов для учета операций главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) на порядок кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в случае открытия в органе Федерального казначейства лицевого счета бюджета финансовому органу осуществляется в следующем порядке:

5.2.1. При направлении высшим исполнительным органом государственной власти Российской Федерации (местной администрацией муниципального образования) органу Федерального казначейства предложений о расторжении Соглашения с указанием предполагаемой даты перехода, но не позднее чем за 3 месяца до указанной даты смены порядка кассового обслуживания исполнения соответствующего бюджета, орган Федерального казначейства совместно с финансовым органом разрабатывает план-график мероприятий, обеспечивающих переход на новый порядок кассового обслуживания (далее - План-график), включая разработку органом Федерального казначейства Регламента и согласование его с соответствующим финансовым органом.

5.2.2. Лицевые счета участников бюджетного процесса бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) подлежат закрытию в органах Федерального казначейства, в соответствии с Планом-графиком.

(в ред. Приказов Казначейства России от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н)

<1> Сноска исключена. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

При этом не подлежат закрытию лицевые счета для учета операций за счет субсидий (субвенций) и иных средств, операции с которыми в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляются на лицевых счетах, открытых в органах Федерального казначейства.

Показатели, учтенные на лицевых счетах, подлежащих закрытию в органе Федерального казначейства, переносятся на лицевой счет бюджета, открытый финансовому органу.

5.2.3. Орган Федерального казначейства открывает в установленном порядке лицевой счет бюджета финансовому органу.

В день открытия финансовому органу лицевого счета бюджета на данном счете подлежит отражению остаток на начало дня средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), доступный к распределению, в том числе остаток средств бюджета в разрезе кодов целей.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

5.2.4. Показатели, учтенные с начала года на соответствующих лицевых счетах главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей бюджетных средств, ранее открытых в органах Федерального казначейства, подлежат переносу органами Федерального казначейства на лицевой счет бюджета, открытый финансовому органу на основании соответствующих Актов приемки-передачи показателей лицевых счетов (код форм по КФД 0531766, 0531741, 0531767, 0531742, 0531771, 0531743, 0531772, 0531744, 0531773, 0531745).

Показатели, указанные в Актах приемки-передачи показателей лицевых счетов и ранее учтенные на закрываемых лицевых счетах в соответствующем органе Федерального казначейства, подлежат отражению органом Федерального казначейства в Выписке из лицевого счета бюджета, представляемой финансовому органу.

5.2.5. После завершения указанных процедур лицевые счета главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей бюджетных средств, открытые в органах Федерального казначейства, подлежат закрытию без представления Заявления на закрытие лицевого счета (код формы по КФД 0531757) главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администратором источников финансирования дефицита бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), главным распорядителем (распорядителем), получателем средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета).

Финансовый орган в соответствии с Порядком формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23 декабря 2014 г. N 163н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 9 февраля 2015 г., регистрационный номер 35954; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 13 февраля 2015 г.) (далее - Порядок формирования и ведения Сводного реестра), представляет в орган Федерального казначейства информацию для внесения изменений в Сводный реестр.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

5.2.6. После открытия в органе Федерального казначейства лицевого счета бюджета, открытого финансовому органу, операции по доведению (отзыву) финансовым органом бюджетных данных до главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей), иных получателей, получателей средств соответствующего бюджета учитываются на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу.

При этом для осуществления указанных операций за счет субсидий (субвенций) и иных средств, операции с которыми в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляются на лицевых счетах главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей), получателей бюджетных средств, открытых в органах Федерального казначейства, финансовый орган должен оформить отдельное Расходное расписание или Реестр расходных расписаний.

5.3. Изменение порядка кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в случае открытия в органе Федерального казначейства лицевого счета бюджета финансовому органу на порядок кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) в условиях открытия в органах Федерального казначейства лицевых счетов главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и (или) получателям средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) осуществляется в следующем порядке:

5.3.1. Высший исполнительный орган государственной власти субъекта Российской Федерации (местная администрация) и орган Федерального казначейства заключают Соглашение.

5.3.2. Орган Федерального казначейства совместно с финансовым органом разрабатывают План-график мероприятий, обеспечивающих переход на порядок кассового обслуживания исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с указанной в Соглашении даты.

План-график мероприятий включает:

- проведение финансовыми органами семинаров (совещаний) с главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и (или) получателями средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) с участием органов Федерального казначейства;

- закрытие в установленном Федеральным казначейством порядке лицевого счета бюджета, открытого финансовому органу, и открытие соответствующих лицевых счетов главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и (или) получателям средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета);

- разработку органом Федерального казначейства Регламента и согласование его с соответствующим финансовым органом;

- заключение Договора об обмене электронными документами органа Федерального казначейства с финансовым органом, главными администраторами (администраторами

источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и (или) получателями средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (при их технической готовности);

- представление финансовыми органами в соответствии с Порядком формирования и ведения Сводного реестра в орган Федерального казначейства информации для внесения изменений в Сводный реестр;

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

- представление главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и (или) получателями средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) Справок о финансировании и кассовых выплатах и Расходных расписаний и (или) Реестров расходных расписаний на доведение бюджетных данных до соответствующих участников бюджетного процесса с начала текущего финансового года при смене порядка кассового обслуживания не с 1 января текущего финансового года.

(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

5.3.3. Исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

VI. Предоставление органами Федерального казначейства информации финансовым органам об операциях по кассовому обслуживанию исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и операциях по осуществлению органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов

6.1. Органы Федерального казначейства в день получения банковской выписки, содержащей операции по кассовым поступлениям и кассовым выплатам по счету N 40201 (счета N 40204), представляют соответствующему финансовому органу Справку о кассовых операциях со средствами бюджета согласно приложению N 31 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531855) или Ведомость кассовых поступлений в бюджет согласно приложению N 12 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531812) по каждому расчетному документу, в соответствии с которым осуществляются операции со средствами соответствующего бюджета.

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В Ведомости кассовых поступлений в бюджет подлежат отражению операции, связанные:

- с поступлением на счет N 40201 (N 40204) доходов;

- с возвратом плательщику перечисленных им на счет N 40201 (N 40204) доходов, отнесенных органом Федерального казначейства к невыясненным поступлениям;

- с уточнением поступлений на счет N 40201 (N 40204);

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

- с привлечением источников финансирования дефицита бюджета;

- с поступлением в бюджет средств, выданных на возвратной основе;

- со списанием органом Федерального казначейства средств, необходимых для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов,

сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы, со счета N 40201 (N 40204) на счет N 40101.

6.2. Органы Федерального казначейства по письменному запросу соответствующего финансового органа ежедневно представляют ему сводную информацию по бюджетам в разрезе, соответственно, бюджетов субъектов Российской Федерации, бюджетов муниципальных образований, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, бюджетов иных территориальных образований (муниципальных районов, городских округов, внутригородских муниципальных образований, городских и сельских поселений), находящихся на территории муниципального образования, за предшествующий рабочий день о кассовых операциях в соответствии со Сводной справкой по кассовым операциям (ежедневной) согласно приложению N 32 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531856) или Сводной ведомостью по кассовым выплатам из бюджетов (ежедневной) согласно приложению N 13 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531813) и (или) Сводной ведомостью по кассовым поступлениям (ежедневной) согласно приложению N 14 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531814) при проведении соответствующих операций на единых счетах бюджетов.

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н)

Ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, органы Федерального казначейства представляют соответствующему финансовому органу сводную информацию по бюджетам в разрезе, соответственно, бюджетов субъектов Российской Федерации, бюджетов муниципальных образований, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, бюджетов иных территориальных образований (муниципальных районов, городских округов, внутригородских муниципальных образований, городских и сельских поселений), находящихся на территории муниципального образования, за прошедший месяц о кассовых операциях в соответствии со Сводной справкой по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячной) согласно приложению N 34 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531858) или Сводной ведомостью по кассовым выплатам из бюджетов (месячной) согласно приложению N 15 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531815) и Сводной ведомостью по кассовым поступлениям (месячной) согласно приложению N 16 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531817).

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, Федеральное казначейство и органы Федерального казначейства осуществляют сверку сумм кассовых выплат из бюджета и кассовых поступлений на единый счет бюджета путем предоставления Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства финансовому органу Сводной справки по кассовым операциям со средствами бюджета (месячной) согласно приложению N 33 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531857) или Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджетов (месячной), Сводной ведомости по кассовым поступлениям (месячной), а также по письменному запросу соответствующего финансового органа Ведомости по кассовым выплатам из бюджетов (месячной) согласно приложению N 17 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531816).

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н)

Если финансовым органом в течение трех рабочих дней со дня получения указанной информации не представлены возражения, суммы кассовых выплат из соответствующего бюджета и суммы кассовых поступлений в соответствующий бюджет являются подтвержденными.

6.3. Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

Орган Федерального казначейства не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки со счета N 40201 (N 40204) представляет соответствующему финансовому органу Справку о свободном остатке средств бюджета согласно приложению N 35 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531859) или Ведомость по движению свободного остатка средств

бюджета на счете N 40201 (N 40204) согласно приложению N 19 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531819).

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

При осуществлении операций с субсидиями (субвенциями) орган Федерального казначейства представляет по письменному запросу финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования) с указанием периода представления вместе со Справкой о свободном остатке средств бюджета (код формы по КФД 0531859) или Ведомостью по движению свободного остатка средств бюджета Справку к ведомости по движению свободного остатка средств бюджета согласно приложению N 20 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531820).

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

6.4. Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства представляет по письменному запросу соответствующего финансового органа с указанием периода представления Справки об операциях по исполнению бюджета согласно приложению N 21 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531821) не позднее следующего рабочего дня после получения банковской выписки с единого счета бюджета.

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 06.09.2013 N 16н.

В Справке об операциях по исполнению бюджета приводится информация о кассовых поступлениях и кассовых выплатах, отраженных на единых счетах бюджетов, открытых Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства в банках, а также о внебанковских операциях, отраженных на лицевых счетах, открытых Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства получателям средств и финансовым органам соответствующего бюджета.

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н)

Абзацы четвертый - восьмой исключены. - Приказ Казначейства России от 06.09.2013 N 16н.

Орган Федерального казначейства по письменному запросу финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования) ежедневно не позднее рабочего дня, следующего за днем отражения операций на лицевых счетах клиентов, предоставляет соответствующему финансовому органу копии документов, являющихся основанием для отражения кассовых операций на лицевых счетах получателей бюджетных средств (иных получателей бюджетных средств, администраторов источников финансирования дефицита бюджета), открытых в органе Федерального казначейства.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

6.5. Предоставление органом Федерального казначейства информации финансовым органам субъекта Российской Федерации и финансовым органам муниципального образования по кассовому обслуживанию исполнения соответствующего бюджета осуществляется в соответствии с Регламентом.

**VII. Предоставление Федеральным казначейством или органами
Федерального казначейства информации участникам бюджетного
процесса об операциях, осуществленных подведомственными
им казенными учреждениями**

(в ред. Приказа Казначейства России от 29.10.2010 N 13н)

7.1. Главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств и главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета

ежемесячно на отчетную дату, а также по письменному запросу с указанием периода представления предоставляются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главных распорядителей (распорядителей), главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) (далее - Сводные данные) согласно приложениям N 22 - 29 к настоящему Порядку (коды форм по КФД 0531822, 0531823, 0531824, 0531825, 0531826, 0531827, 0531828, 0531829).

7.2. Исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

7.3. Сводные данные на конец отчетного месяца представляются не позднее 5 рабочих дней следующего месяца. Сводные данные по письменному запросу с указанием периода представления представляются не позднее 7 рабочих дней после получения запроса Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Сводные данные содержат те же показатели, что и соответствующие лицевые счета. Сводные данные формируются по подведомственным участникам бюджетного процесса в разрезе кодов бюджетной классификации и (или) иных аналитических признаков.
(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 14.10.2016 N 20н)

VIII. Организация работы Федерального казначейства и органов Федерального казначейства с клиентами

8.1. Руководитель Федерального казначейства (органа Федерального казначейства) устанавливает распорядок операционного дня, график приема и обработки полученных документов с учетом регламента обмена платежными документами с банком (ОПКЦ платежной системы "Мир"), Порядком санкционирования и Порядком санкционирования целевых средств.
(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 13.12.2018 N 39н)

8.2. Право подписания документов по внутреннему документообороту Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), расчетных и кассовых документов, предоставляемое работникам, оформляется приказом Федерального казначейства (органа Федерального казначейства) с указанием перечня операций.

Право контрольной подписи на документах без ограничения перечня операций имеют руководитель и главный бухгалтер Федерального казначейства (органа Федерального казначейства) или уполномоченные руководителем лица. Предоставление права контрольной подписи уполномоченному работнику не исключает возможности выполнения этим работником функций ответственного исполнителя по определенному кругу операций. В этом случае им контролируются документы по операциям, выполняемым другими работниками.

8.3. Распределение и закрепление конкретных обязанностей за работниками органа Федерального казначейства, в том числе осуществление приема, контроля и выдачи документов по доведению бюджетных данных; приема, контроля и оформления расчетных документов; приема, контроля и оформления внебанковских документов; формирования и выдачи информации об операциях по исполнению бюджетов определяет руководитель Федерального казначейства (органа Федерального казначейства).

8.4. Организация документооборота в Федеральном казначействе (органе Федерального казначейства) устанавливается таким образом, чтобы обеспечить своевременную обработку документов, полученных как в электронном виде, так и на бумажных носителях, и отражение проведенных операций на лицевых счетах и в бюджетном учете.

8.5. Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

Прием платежных документов от получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и расчетных документов от финансовых органов субъекта Российской Федерации (муниципального образования) на бумажном носителе для их исполнения в течение текущего рабочего дня производится в день их поступления в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) до 13.00 часов местного времени.

Прием Заявок от получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и расчетных документов от финансовых органов субъекта Российской Федерации (муниципального образования) в электронном виде для их исполнения в течение текущего рабочего дня производится в день их поступления в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) до 16-00 часов местного времени.

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 13.12.2018 N 39н)

Прием платежных документов от получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации, расположенных за пределами административного центра (столицы) субъекта Российской Федерации, для их исполнения в течение текущего рабочего дня осуществляется органами Федерального казначейства до 15.30 часов местного времени.

Прием Распоряжений о перечислении от получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) для их исполнения в течение текущего рабочего дня производится в день их поступления в орган Федерального казначейства до 14-00 часов местного времени.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Если в соответствии с Соглашением полномочия по санкционированию оплаты денежных обязательств получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) переданы органам Федерального казначейства, срок исполнения платежных документов, принятых от получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), устанавливается Соглашением с учетом времени, необходимого органам Федерального казначейства для осуществления процедур санкционирования.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

При осуществлении операций в иностранной валюте заявления на проведение операций с иностранной валютой представляются главными распорядителями средств федерального бюджета в Межрегиональное операционное управление до 11 часов рабочего дня: в долларах США со сроком исполнения не менее чем за один рабочий день, в евро и фунтах стерлингов Соединенного Королевства - не менее чем за два рабочих дня, в японских йенах, китайских юанях - не менее чем за три рабочих дня до отправки в банк (в рамках данного абзаца рабочим днем считается календарный день, не являющийся выходным и праздничным днем в соответствии с законодательством Российской Федерации и страны-эмитента соответствующей иностранной валюты).

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Документы, поступившие в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) по истечении времени, указанного в настоящем пункте, исполняются в течение следующего рабочего дня. Документ действителен для представления в орган Федерального казначейства в течение 10 календарных дней со дня, следующего за днем его составления.

(в ред. Приказа Казначейства России от 04.12.2015 N 24н)

Прием документов, поступивших в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) на бумажном носителе, производится уполномоченным работником Федерального казначейства (органа Федерального казначейства).

На всех документах, поступивших в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) на бумажном носителе, в обязательном порядке ставится отметка Федерального казначейства (органа Федерального казначейства) с указанием даты принятия и даты исполнения. (в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Если документ по какой-либо причине не может быть принят к исполнению, он регистрируется в Журнале регистрации неисполненных документов и:

при представлении документа на бумажном носителе до 13.00 часов местного времени он возвращается клиенту в течение текущего рабочего дня, после 13.00 часов местного времени - не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления документа в Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства), с приложением Протокола с указанием причины возврата;

при представлении Распоряжения о перечислении до 14 часов 00 минут местного времени орган Федерального казначейства информирует клиента Протоколом с указанием причины отказа в принятии Распоряжения о перечислении в течение текущего рабочего дня, после 14 часов 00 минут местного времени - на следующий рабочий день;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

при представлении документа в электронном виде до 16.00 часов местного времени Федеральное казначейство (орган Федерального казначейства) информирует клиента Протоколом в электронном виде с указанием причины отказа в принятии документа к исполнению в течение текущего рабочего дня, после 16.00 часов местного времени - на следующий рабочий день.

При этом если документ представлялся на бумажном носителе, то он возвращается со штампом "Отклонено".

8.6. Порядок хранения и создание условий для сохранности документов постоянного пользования осуществляется в соответствии с правилами организации государственного архивного дела. При этом доступ к документам должен быть ограничен внутренним регламентом.

8.7. Документы, сформированные в установленном порядке в дела (за один операционный день либо за другой период) после сплошной проверки комплектности передаются на хранение ответственному работнику Федерального казначейства (органа Федерального казначейства).

Подборка документов и проверка их комплектности осуществляются работником, на которого возложено формирование документов операционного дня.

Хранение документов осуществляется Федеральным казначейством (органом Федерального казначейства) в соответствии с правилами государственного архивного дела.

При электронном документообороте порядок хранения электронных документов устанавливается приказом Федерального казначейства (органа Федерального казначейства).

8.8. Организация документооборота при осуществлении операций, содержащих сведения, составляющие государственную тайну, осуществляется Федеральным казначейством (органом Федерального казначейства) в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации о государственной тайне.

IX. Указания по заполнению форм документов, представленных в приложениях к Порядку

9.1. При заполнении форм документов устанавливаются следующие общие правила:

заголовочная часть формы документа заполняется в обязательном порядке;

при отсутствии суммовых показателей в документе по соответствующим графе и строке указывается ноль ("0");

если документ имеет более одной страницы, последующие страницы документа нумеруются с указанием в правом верхнем углу кода формы документа, номера документа (при его наличии), даты формирования документа;
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

незаполненные по причине отсутствия данных для заполнения разделы или подразделы документа при формировании документа на бумажном носителе не выводятся на печать, а при формировании и передаче документа в электронном виде опускаются.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

9.2. Формирование Заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531801) осуществляется клиентом Федерального казначейства, органа Федерального казначейства на оплату денежных обязательств в рамках одного бюджетного обязательства.
(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим Заявку на кассовый расход.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

Дата заполнения документа должна быть не позднее даты текущего рабочего дня;

по строке "Наименование клиента" - наименование получателя бюджетных средств или администратора источников финансирования дефицита бюджета, формирующего Заявку на кассовый расход, или главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств в случае формирования Заявки на кассовый расход для перечисления средств на счет иного получателя бюджетных средств, находящегося в его непосредственном ведении, с отражением в кодовой зоне номера лицевого счета клиента и его кода по Сводному реестру.
(в ред. Приказов Казначейства России от 04.12.2015 N 24н, от 14.10.2016 N 20н)

При этом наименование клиента в заголовочной части Заявки на кассовый расход должно соответствовать наименованию клиента, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

Номер лицевого счета клиента, указанный в кодовой зоне, должен соответствовать номеру соответствующего лицевого счета, открытого Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя бюджетных средств или главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, формирующий Заявку на кассовый расход, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации.

Наименование главного распорядителя бюджетных средств или главного администратора источников финансирования дефицита бюджета в заголовочной части Заявки на кассовый расход должно соответствовать наименованию главного распорядителя бюджетных средств или главного

администратора источников финансирования дефицита бюджета, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра. При этом код главы по бюджетной классификации, указанный в кодовой зоне, должен соответствовать коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н;

по строке "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета;

в кодовой зоне отражается код по ОКПО;

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента, с отражением в кодовой зоне кода Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством (далее - код по КОФК).

В кодовой зоне Заявки на кассовый расход по строке "Предельная дата исполнения" указывается дата в формате "день, месяц, год" (00.00.0000), не позже которой должна быть исполнена данная заявка. При этом предельная дата исполнения не должна быть ранее даты рабочего дня, следующего за текущим.

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В кодовой зоне Заявки на кассовый расход по строке "Учетный номер обязательства" указывается номер обязательства, присвоенный органом Федерального казначейства обязательству при постановке его на учет. При этом учетный номер обязательства должен соответствовать номеру бюджетного обязательства, учтенному на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого формируется Заявка на кассовый расход. В случае первичного присвоения номера обязательству при регистрации Заявки на кассовый расход (без предварительной регистрации самого бюджетного обязательства) данное поле заполняется Федеральным казначейством, органом Федерального казначейства.

Строка "Приоритет исполнения" заполняется при наличии соответствующих полномочий. При этом в кодовой зоне Заявки на кассовый расход приоритет исполнения указывается цифрой.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

В кодовой зоне Заявки на кассовый расход по строке "Код объекта по ФАИП" получателем средств федерального бюджета указывается код объекта капитального строительства (объекта недвижимости, мероприятия (укрупненного инвестиционного проекта), включенного в

федеральную адресную инвестиционную программу (далее - объект ФАИП), или код мероприятий по использованию информационно-коммуникационных технологий, созданию, развитию, эксплуатации информационных систем и информационно-коммуникационной инфраструктуры (далее - код мероприятия по информатизации, мероприятие по информатизации) (при наличии). (абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н; в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Раздел 1 "Реквизиты документа" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

КонсультантПлюс: примечание.

В официальном тексте документа, видимо, допущена опечатка: последнее слово абзаца "ОКВ", а не "ОКБ".

в графах 1, 2 - соответственно, сумма Заявки на кассовый расход в валюте, в которой должна быть осуществлена выплата, и код валюты выплаты по Общероссийскому классификатору валют (далее - ОКБ);

в графе 3 - сумма выплаты в рублях. Графа 3 заполняется в случае, если бюджетное обязательство было принято в иностранной валюте, а оплата осуществляется в рублях (в графах 1, 2 указываются, соответственно, сумма в валюте обязательства и код по ОКБ, в графе 3 - сумма выплаты в рублях);

в графе 4 - признак авансового платежа. Если платеж является авансовым, в графе указывается "Да", если платеж не является авансовым, указывается "Нет";

абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 06.09.2013 N 16н;

в графах 5, 6 - соответственно, очередность, вид платежа.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

При этом вид платежа указывается в соответствии с требованиями Положения о платежной системе Банка России, утвержденного Центральным банком Российской Федерации от 29 июня 2012 г. N 384-П (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 4 июля 2012 г., регистрационный номер 24797; Вестник Банка России, 2012, N 36) <1> (далее - Положение N 384-П);

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

<1> С изменениями, внесенными Указаниями Центрального банка Российской Федерации от 15 марта 2013 г. N 2981-У (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 19 апреля 2013 г., регистрационный номер 28207).

(сноска введена Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 7 указывается назначение платежа, общее для всего документа. В случае, если Заявка на кассовый расход формируется для подкрепления счета по выдаче наличных для дальнейшей выдачи наличных обособленному подразделению, не наделенному обязанностью ведения бухгалтерского (бюджетного) учета (далее - уполномоченное подразделение), указывается наименование соответствующего уполномоченного подразделения. Если Заявка на кассовый расход формируется для осуществления внебанковской операции, влекущей восстановление кассового расхода по соответствующему коду бюджетной классификации, то в графе 7 в скобках

перед текстовым примечанием указывается номер бюджетного обязательства, по которому должно пройти восстановление средств.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Если в соответствии с законодательством Российской Федерации в платежном поручении, формируемом органом Федерального казначейства на основании представленной получателем бюджетных средств Заявки на кассовый расход, ИНН и (или) КПП отличаются от ИНН и (или) КПП получателя бюджетных средств, указанных в Заявлении на открытие (переоформление) лицевого счета, получателем бюджетных средств в графе 7 в скобках перед текстовым назначением платежа указываются ИНН и КПП плательщика.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Раздел 2 "Реквизиты документа-основания" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке в графах 1, 2, 3, 4 указываются, соответственно, вид, номер, дата, предмет (краткое содержание) документа-основания (государственный контракт, договор, соглашение) и (или) документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства (счет, накладная, акт выполненных работ, другое).
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В случае если клиентом представлена Заявка на кассовый расход по ранее учтенному денежному обязательству, в графах 1, 2 указываются, соответственно, текст "ДО", учетный номер денежного обязательства, графы 3, 4 не заполняются.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При перечислении средств в оплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации в графах 1, 2 указывается информация, предусмотренная требованиями, установленными Министерством финансов Российской Федерации <*> (далее - требования Министерства финансов Российской Федерации): соответственно, текст "УИН", значение уникального идентификатора начислений (далее - УИН) (при наличии).
(абзац введен Приказом Казначейства России от 14.10.2016 N 20н; в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

<*> Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 г. N 107н "Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 г. регистрационный номер 30913; Российская газета, 2014, 24 января) с изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 30 октября 2014 г. N 126н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 2 декабря 2014 г., регистрационный номер 35053; Российская газета, 2014, 10 декабря), от 23 сентября 2015 г. N 148н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 27 ноября 2015 г., регистрационный номер 39883; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 2 декабря 2015 г., N 0001201512020002) и от 5 апреля 2017 г., N 58н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 13 апреля 2017 г., регистрационный номер 46369; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 14 апреля 2017 г., N 0001201704140029).
(сноска введена Приказом Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

Раздел 3 "Реквизиты контрагента" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3, 4, 5 - соответственно, наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица) с учетом требований, установленных Особенности расчетного и кассового обслуживания для заполнения реквизита "Получатель", ИНН, КПП, номер лицевого счета, номер банковского счета контрагента.

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Лицевой счет контрагента указывается в графе 4 Заявки на кассовый расход, представленной для осуществления внебанковской операции;

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 28.12.2017 N 35н)

в графах 6, 7, 8 - наименование, БИК, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет контрагента.

В разделе 3 указываются реквизиты контрагента, которому перечисляются средства в соответствии с данной Заявкой на кассовый расход, либо реквизиты иного получателя бюджетных средств и его счета в банке.

Раздел 4 "Реквизиты налоговых платежей" Заявки на кассовый расход заполняется с учетом требований Министерства финансов Российской Федерации следующим образом.

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

По каждой строке указываются:

в графе 1 - статус плательщика;

(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

в графах 2, 3 - соответственно, коды бюджетной классификации и коды по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (далее - коды по ОКТМО);

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 4, 8 - соответственно, основание и тип платежа;

в графе 5 - период времени, за который исчисляется сумма налога, подлежащая уплате, или код таможенного органа;

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

в графе 6 - номер документа-основания на перечисление средств в оплату налоговых платежей или идентификатор сведений о физическом лице (далее - ИП) при условии указания в графе 1 настоящего раздела значения "19", в графе 7 - дата документа-основания на перечисление средств в оплату налоговых платежей.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Раздел 4 "Реквизиты налоговых платежей" Заявки на кассовый расход выводится на бумажный носитель и формируется в электронном виде при перечислении средств в оплату налоговых и иных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации.

(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

Раздел 5 "Расшифровка заявки на кассовый расход" Заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи по строке;

в графе 2 - наименование вида средств, за счет которых должна быть произведена кассовая выплата: средства бюджета, средства от приносящей доход деятельности, средства для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности, средства, поступающие во временное распоряжение казенных учреждений;

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 29.10.2010 N 13н, от 28.12.2017 N 35н)

в графе 3 - по каждому виду средств, кроме средств, поступающих во временное распоряжение казенного учреждения, указываются коды бюджетной классификации, по которым должны быть произведены выплаты:

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 29.10.2010 N 13н)

абзацы пятьдесят пятый - пятьдесят шестой исключены. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н;

в графе 4 - коды бюджетной классификации, по которым должно осуществляться зачисление средств, перечисляемых в соответствии с данной Заявкой на кассовый расход, в случае, если получателем платежа является контрагент, соответствующий лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства или финансовым органом, лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства;

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н, от 04.12.2015 N 24н)

в графе 5 - при необходимости код цели (аналитический код);

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 6, 7 - соответственно, сумма в валюте Заявки на кассовый расход и сумма в валюте Российской Федерации по соответствующим кодам бюджетной классификации. Графа 6 заполняется в случае заполнения графы 3 раздела 1;

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 8 - назначение платежа по соответствующему коду бюджетной классификации в соответствии с документом-основанием, подтверждающим возникновение денежного обязательства. Графа 7 заполняется, если назначение платежа меняется в зависимости от кода бюджетной классификации или сумм, указанных в Заявке на кассовый расход;

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 9 - в случае необходимости информация, необходимая для исполнения бюджета.

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Указанные в разделе 5 Заявки на кассовый расход коды бюджетной классификации должны соответствовать структуре и кодам бюджетной классификации, установленной Министерством финансов Российской Федерации на текущий финансовый год и плановый период (далее - действующие коды).

На каждой завершенной странице Заявки на кассовый расход проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, подписавшего Заявку на кассовый расход, и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (при наличии в штате) (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) клиента и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Заявки на кассовый расход должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

На последнем листе Заявки на кассовый расход ставится отметка Федерального казначейства, органа Федерального казначейства о регистрации Заявки на кассовый расход. При этом указывается номер Заявки на кассовый расход, присвоенный в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства, и проставляется подпись работника Федерального казначейства, органа Федерального казначейства, ответственного за обработку документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона.

В отметке Федерального казначейства, органа Федерального казначейства об обработке Заявки на кассовый расход указывается дата обработки документа.

9.3. Формирование Заявки на получение наличных денег (код формы по КФД 0531802) осуществляется клиентом органа Федерального казначейства для получения наличных денежных средств.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим Заявку на получение наличных денег.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

Дата заполнения документа должна быть не позднее даты текущего рабочего дня;

по строке "Наименование клиента" указывается наименование получателя бюджетных средств (уполномоченного подразделения), формирующего Заявку на получение наличных денег, с отражением в кодовой зоне соответствующего номера лицевого счета и его кода по Сводному реестру.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Наименование клиента в заголовочной части Заявки на получение наличных денег должно соответствовать наименованию получателя бюджетных средств, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказов Казначейства России от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н)

При представлении Заявки на получение наличных денег уполномоченным подразделением код по Сводному реестру не указывается. В данном поле указывается код уполномоченного подразделения по внутреннему справочнику органа Федерального казначейства, при этом номер лицевого счета для уполномоченного подразделения не указывается.

Номер лицевого счета должен соответствовать номеру лицевого счета, открытого органом Федерального казначейства;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств" указывается наименование главного распорядителя бюджетных средств, в ведении которого находится клиент, формирующий Заявку на получение наличных денег, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации, который должен соответствовать коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

Наименование главного распорядителя бюджетных средств в заголовочной части Заявки на

получение наличных денег должно соответствовать наименованию главного распорядителя бюджетных средств, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра; (в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета;

в кодовой зоне отражается код по ОКПО;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание соответствующего лицевого счета клиента, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК.

В кодовой зоне Заявки на получение наличных денег по строке "Предельная дата исполнения" указывается дата в формате "день, месяц, год" (00.00.0000), не позже которой должна быть исполнена данная заявка.

В кодовой зоне Заявки на получение наличных денег по строке "Учетный номер обязательства" указывается номер обязательства, присвоенный органом Федерального казначейства обязательству при постановке его на учет. При этом номер обязательства должен соответствовать номеру бюджетного обязательства, учтенному на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого формируется Заявка на получение наличных денег. В случае первичного присвоения номера обязательству при регистрации Заявки на получение наличных денег (без предварительной регистрации самого бюджетного обязательства) данное поле заполняется органом Федерального казначейства.

Раздел 1 "Реквизиты чека" Заявки на получение наличных денег заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи по строке. Графа заполняется в случае, если по чеку различаются символы кассового плана;

в графах 2, 3, 4, 5, 6 - соответственно, сумма в рублях, номер, серия, дата, срок действия чека на получение наличных денег;

в графе 7 - символ кассового плана.

По строке "Итого" в графе 2 указывается итоговая сумма по чеку. В случае, если в таблице заполнена только одна строка (применяется один символ кассового плана), то по строке "Итого" указанная сумма повторяется.

В разделе 1 Заявки на получение наличных денег должны быть заполнены все показатели по строке.

Раздел 2 "Расшифровка заявки на получение наличных денег" Заявки на получение наличных денег заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи;

в графе 2 - наименование вида средств, за счет которых должны быть выданы наличные денежные средства: средства бюджета, средства от приносящей доход деятельности, средства для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности, средства, поступающие во временное распоряжение казенных учреждений;
(в ред. Приказов Казначейства России от 29.10.2010 N 13н, от 28.12.2017 N 35н)

в графе 3 по каждому виду средств - коды бюджетной классификации, по которым должны быть выданы наличные деньги. В случае, если в качестве вида средств в графе 2 указаны средства, поступающие во временное распоряжение казенных учреждений, графа 3 не заполняется.
(в ред. Приказа Казначейства России от 29.10.2010 N 13н)

Указанные в графе 3 коды бюджетной классификации, по которым должны быть осуществлены кассовые выплаты, должны быть действующими;

в графе 4 - при наличии код цели (аналитический код);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 5, 6 по каждому коду бюджетной классификации - соответственно, сумма и назначение платежа в соответствии с документом-основанием возникновения денежного обязательства;
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 7 - в случае необходимости код объекта ФАИП или код мероприятия по информатизации, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.
(в ред. Приказов Казначейства России от 06.09.2013 N 16н, от 28.12.2017 N 35н)

В Заявке на получение наличных денег указываются следующие реквизиты доверенного лица:

должность, фамилия, имя, отчество доверенного лица в текстовом формате;

наименование и номер документа, удостоверяющего личность, кем и когда выдан документ, удостоверяющий личность.

На каждой завершенной странице Заявки на получение наличных денег проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Заявки на получение наличных денег должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

На последнем листе Заявки на получение наличных денег ставится отметка органа Федерального казначейства о регистрации документа. При этом указывается номер заявки, присвоенный органом Федерального казначейства, и подпись работника органа Федерального казначейства, ответственного за обработку документа, с указанием его должности, расшифровки подписи с указанием инициалов и фамилии, номера телефона.

В отметке органа Федерального казначейства указывается дата регистрации Заявки на получение наличных денег в органе Федерального казначейства.

9.4. Формирование Заявки на возврат (код формы по КФД 0531803) осуществляется клиентом органа Федерального казначейства для возврата средств плательщику.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим Заявку на возврат.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

Дата заполнения документа должна быть не позднее даты текущего рабочего дня;

по строке "Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование клиента, формирующего Заявку на возврат, с отражением в кодовой зоне номера соответствующего лицевого счета клиента и его кода по Сводному реестру;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя средств бюджета, главного администратора доходов бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, формирующий Заявку на возврат, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета;

в кодовой зоне отражается код по ОКПО;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, в который представляется Заявка на возврат, с отражением в кодовой

зоне кода по КОФК.

В кодовой зоне Заявки на возврат по строке "Код объекта по ФАИП" указывается код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации) (при наличии) в случае осуществления клиентом возврата получателю средств федерального бюджета или в доход федерального бюджета средств, полученных им в соответствии с соглашением о предоставлении из федерального бюджета межбюджетных трансфертов бюджету субъекта Российской Федерации или соглашением о предоставлении бюджетных инвестиций юридическому лицу, заключенными в соответствии с законодательством Российской Федерации в целях реализации ФАИП (в случае осуществления клиентом возврата сумм дебиторской задолженности по государственному контракту, заключенному в целях реализации мероприятий по информатизации).

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н; в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Раздел 1 "Реквизиты документа" Заявки на возврат заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - код бюджетной классификации, по которому должен быть осуществлен возврат;

в графе 2 - при необходимости код цели (аналитический код);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 3 - наименование вида средств для осуществления возврата: средства бюджета, средства от приносящей доход деятельности, средства для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средства, поступающие во временное распоряжение казенных учреждений. Для средств, поступающих во временное распоряжение казенных учреждений, графа 1 не заполняется;

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 29.10.2010 N 13н, от 06.09.2013 N 16н, от 28.12.2017 N 35н)

в графе 4 - код по ОКТМО, присвоенный территории муниципального образования или населенного пункта (межселенной территории), входящего в состав муниципального образования, с территории которого осуществляется возврат денежных средств. Графа заполняется в случае предоставления Заявки администратором доходов бюджета;

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 5, 6, 7, 8, 9, 10 - соответственно, сумма выплаты в валюте возврата, код валюты возврата по ОКВ, сумма возврата в валюте Российской Федерации, очередность, вид (в соответствии с требованиями Положения N 384-П) и назначение платежа.

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 06.09.2013 N 16н.

Раздел 2 "Реквизиты документа-основания" Заявки на возврат заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3 - соответственно, вид, номер, дата документа-основания для осуществления возврата.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

Раздел 3 "Реквизиты получателя" Заявки на возврат заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3 - соответственно, наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица) с учетом требований, установленных Особенности расчетного и кассового обслуживания для заполнения реквизита "Получатель", ИНН, КПП получателя платежа;
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

в графе 4 - код бюджетной классификации, по которому должно осуществляться зачисление средств, перечисляемых в соответствии с Заявкой на возврат, в случае, если получателем платежа является контрагент, соответствующий лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства или финансовым органом, лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н; в ред. Приказа Казначейства России от 04.12.2015 N 24н)

в графе 5 - код по ОКТМО, присвоенный территории муниципального образования или населенного пункта (межселенной территории), входящего в состав муниципального образования, на территории которого мобилизуются денежные средства от уплаты платежа в бюджетную систему Российской Федерации. Графа заполняется в случае перечисления денежных средств в бюджетную систему Российской Федерации;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 6 - лицевой счет получателя в случае, если получателю платежа соответствующий лицевой счет открыт Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства;
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графе 7 - номер банковского счета получателя платежа;
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 8, 9, 10 - соответственно, наименование, БИК, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет получателя платежа.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

На каждой завершенной странице Заявки на возврат проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, сформировавшего Заявку на возврат, и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) клиента, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Заявки на возврат должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

На последнем листе Заявки на возврат ставится отметка органа Федерального казначейства о регистрации Заявки на возврат. При этом указываются номер Заявки на возврат, присвоенный в органе Федерального казначейства, и подпись работника органа Федерального казначейства, ответственного за обработку документа, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона.

В отметке органа Федерального казначейства об обработке Заявки на возврат указывается дата обработки документа.

9.5. Формирование Журнала регистрации неисполненных документов (код формы по КФД

0531804) осуществляется Федеральным казначейством, органом Федерального казначейства отдельно для каждого бюджета, кассовое обслуживание которого осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства.

Журналы регистрации неисполненных документов формируются в структурных подразделениях (отделах) Федерального казначейства и органов Федерального казначейства, в которых осуществляется проверка или обработка документов клиентов.

В заголовочной части формы документа указываются:

даты открытия и закрытия журнала в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, в котором ведется соответствующий Журнал регистрации неисполненных документов, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Структурное подразделение" - наименование структурного подразделения (отдела) Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, которое формирует данный Журнал регистрации неисполненных документов;

по строке "Наименование бюджета" - соответствующий бюджет;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Табличная часть Журнала регистрации неисполненных документов заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи по строке;

в графе 2 - наименование участника бюджетного процесса, оформившего документ, не принятый по результатам проверки или обработки к исполнению;

в графах 3, 4, 5 - соответственно, наименование, дата и номер документа, не принятого по результатам проверки или обработки к исполнению;

в графах 6, 7 - соответственно, дата и номер Протокола, составленного Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства по результатам проверки или обработки документа, не принятого к исполнению.

На последней странице Журнала регистрации неисполненных документов проставляются:

подпись начальника отдела (замещающего его лица с указанием должности), в котором формируется Журнал регистрации неисполненных документов, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, ответственного за правильность формирования Журнала регистрации неисполненных документов, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Журнала регистрации неисполненных документов на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.6. Формирование Протокола (код формы по КФД 0531805) осуществляется Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства для отражения результатов обработки документов.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства. Протоколу присваивается порядковый номер в рамках текущего финансового года.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Откуда: Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, сформировавшего Протокол, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Куда: Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, которому направляется Протокол, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК.

Строка "Куда" заполняется только в случае направления Протокола Федеральному казначейству или органу Федерального казначейства;

по строке "Наименование документа" - полное наименование документа клиента, по результатам обработки которого формируется данный Протокол, с отражением в кодовой зоне номера документа и даты формирования документа в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование клиента" указывается наименование участника бюджетного процесса, документ которого обрабатывался в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства, с отражением в кодовой зоне номера соответствующего лицевого счета клиента и его кода по Сводному реестру;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для клиента - участника бюджетного процесса федерального уровня - "федеральный бюджет";

для клиента - участника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципального образования) - наименование соответствующего бюджета, в рамках кассового обслуживания исполнения которого органом Федерального казначейства осуществляются обработка и учет документов клиента;

по строке "Финансовый орган":

для клиента - участника бюджетного процесса федерального уровня - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента - участника бюджетного процесса субъекта Российской Федерации (муниципального образования) - наименование финансового органа соответствующего бюджета;

по строке "Указание" - принят или аннулирован в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства документ, представленный клиентом, с отражением в кодовой зоне даты принятия на учет (аннулирования) документа клиента.

По строке "Примечание" приводится описание причин аннулирования документа или

непринятия его для обработки или постановки на учет в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства и другая необходимая информация.

На последней странице Протокола проставляются:

подпись работника Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, ответственного за правильность формирования Протокола, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Протокола на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.7. Формирование Расшифровки к расчетному документу (код формы по КФД 0531806) осуществляется финансовым органом субъекта Российской Федерации или муниципального образования следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер расчетного документа, к которому предоставляется соответствующая расшифровка.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование бюджета" - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, организующего исполнение соответствующего бюджета;

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, в который финансовым органом представляется Расшифровка к расчетному документу, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому открыт счет в банке, с отражением в кодовой зоне номера лицевого счета, открытого финансовому органу органом Федерального казначейства. Соответствующее наименование может не совпадать с наименованием финансового органа, указанного во второй строке заголовочной части Расшифровки к расчетному документу;

по строке "Наименование банка" - наименование банка, в котором финансовому органу открыт банковский счет, с отражением в кодовой зоне номера банковского счета и БИКа банка.

Табличная часть Расшифровки к расчетному документу заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи по строке;

в графе 2 - коды бюджетной классификации, в разрезе которых должны осуществляться кассовые выплаты по соответствующему расчетному документу;

в графе 3 - суммы кассовых выплат по соответствующему расчетному документу в разрезе кодов бюджетной классификации.

По строке "Итого" в графе 3 таблицы указываются итоговые суммы кассовых выплат по

соответствующему расчетному документу.

В заключительной части Расшифровки к расчетному документу проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, подписавшего Расшифровку к расчетному документу, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (при наличии в штате) (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) клиента, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника клиента, ответственного за правильность формирования Расшифровки к расчетному документу, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Расшифровки к расчетному документу на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.8. Формирование Запроса на аннулирование заявки (Консолидированной заявки) (код формы по КФД 0531807) (далее - Запрос на аннулирование) осуществляется клиентами Федерального казначейства, органа Федерального казначейства для аннулирования расчетного документа, Заявки на кассовый расход, Сокращенной заявки на кассовый расход, Сводной заявки, Заявки на возврат Распоряжения о перечислении, Заявки на получение наличных денег и Заявки на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), а также органом Федерального казначейства для аннулирования расчетного документа, Консолидированной заявки по форме, установленной Федеральным казначейством.

(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

В наименовании формы документа для Запроса на аннулирование, формируемого клиентом, указывается внутренний номер, присвоенный документу клиентом.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

Дата, на которую сформирован документ, не должна быть ранее даты текущего рабочего дня;

по строке "Наименование клиента" - наименование клиента, сформировавшего Запрос на аннулирование, с отражением в кодовой зоне номера лицевого счета клиента и кода по Сводному реестру.

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 14.10.2016 N 20н)

Наименование клиента должно соответствовать его наименованию, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

абзацы восьмой - девятый исключены. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

Номер лицевого счета клиента должен соответствовать номеру соответствующего лицевого счета клиента, открытого Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства.

Строка "Наименование клиента" не заполняется в случае формирования Запроса на

аннулирование Консолидированной заявки;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации, который должен соответствовать коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

Наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета должно соответствовать наименованию главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Строка "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" не заполняется в случае формирования Запроса на аннулирование Консолидированной заявки, расчетного документа;

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

по строке "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется в случае формирования Запроса на аннулирование Консолидированной заявки;

по строке "Финансовый орган":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Строка "Финансовый орган" не заполняется в случае формирования Запроса на аннулирование Консолидированной заявки;

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство", или полное наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента, или полное наименование органа Федерального казначейства, сформировавшего Запрос на аннулирование Консолидированной заявки, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК.

(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

В кодовой зоне Запроса на аннулирование указываются номер аннулируемого документа, ранее представленного в Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства и подлежащего аннулированию, а также дата документа, подлежащего аннулированию.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Дата регистрации аннулированного документа не должна быть позже даты текущего рабочего дня.

По строке "Примечание" в скобках указывается наименование аннулируемого документа (Заявка на кассовый расход, Сокращенная заявка на кассовый расход, Сводная заявка, Заявка на возврат, Заявка на получение наличных денег, Заявка на получение наличных денег (код формы по КФД 0531243), Консолидированная заявка, Распоряжение о перечислении, расчетный документ), далее указывается причина аннулирования ранее представленной заявки, Распоряжения о перечислении, расчетного документа.

(в ред. Приказов Казначейства России от 25.12.2009 N 15н, от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

В заключительной части Запроса на аннулирование проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента или органа Федерального казначейства и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

КонсультантПлюс: примечание.

Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н абз. 27 п. 9.8 после слов ", Консолидированная заявка" дополнен словами ", Распоряжение о перечислении)".

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) клиента или органа Федерального казначейства и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

дата подписания документа. Дата подписания Запроса на аннулирование должна быть не ранее даты текущего рабочего дня.

(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

В Отметке Федерального казначейства, органа Федерального казначейства о регистрации Запроса на аннулирование указываются:

номер Запроса на аннулирование, присвоенный в Федеральном казначействе, органе Федерального казначейства. Для Запроса на аннулирование Консолидированной заявки номер Запроса на аннулирование не указывается;

подпись работника Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, ответственного за обработку Запроса на аннулирование, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата обработки документа.

Каждая завершенная страница Запроса на аннулирование должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.9. Формирование Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа (код формы по КФД 0531809) осуществляется клиентом Федерального казначейства или органа Федерального казначейства следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный Уведомлению об

уточнении вида и принадлежности платежа клиентом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование получателя бюджетных средств, администратора доходов бюджета или администратора источников финансирования дефицита бюджета, который сформировал Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне соответствующего номера лицевого счета и его кода по Сводному реестру.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Строка "Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета" заполняется, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа сформировано получателем бюджетных средств, администратором доходов бюджета или администратором источников финансирования дефицита бюджета;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора доходов бюджета или главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого находится клиент, направивший в Федеральное казначейство или орган Федерального казначейства Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации.

Строка заполняется, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа формируется получателем бюджетных средств, администратором доходов бюджета или администратором источников финансирования дефицита бюджета;

по строке "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета;

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в кодовой зоне отражается код по ОКПО.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

При этом в случае формирования Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа финансовым органом соответствующего бюджета в кодовой зоне Уведомления об

уточнении вида и принадлежности платежа указывается номер лицевого счета финансового органа;

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, в который направлено Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Платательщик" - наименование учреждения, организации-плательщика или фамилия, имя, отчество физического лица - плательщика в соответствии с полученным Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке расчетным документом с отражением в кодовой зоне для учреждения, организации-плательщика его ИНН и КПП, а также номера банковского счета плательщика;

по строке "Паспортные данные плательщика" для физического лица - плательщика - серия и номер паспорта, кем и когда выдан соответствующий документ в соответствии с полученным Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке расчетным документом. Для учреждения, организации-плательщика строка не заполняется.

В кодовой зоне Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа указываются номер Запроса на выяснение принадлежности платежа Федерального казначейства или органа Федерального казначейства в случае, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа формируется на основании соответствующего Запроса на выяснение принадлежности платежа, а также дата формирования соответствующего Запроса на выяснение принадлежности платежа или дата подачи заявления контрагентом в случае, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа формируется на основании соответствующего заявления.

Табличная часть с данными уточняемого документа Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа заполняется следующим образом.
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи;

в графах 2, 3, 4 - соответственно, наименование, номер и дата расчетного документа, полученного Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке или иного уточняемого документа. В случае внесения в установленном порядке изменений в учетные записи в соответствии с абзацем третьим пункта 2.5.3 настоящего Порядка графы 2, 3, 4 не заполняются;
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

в графе 5 - наименование получателя средств по расчетному документу или иному уточняемому документу.

Если получателем средств по расчетному или иному уточняемому документу является казенное учреждение, то графа заполняется в соответствии с пунктом 1.2.4 Особенности расчетного и кассового обслуживания;
(в ред. Приказов Казначейства России от 29.10.2010 N 13н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

В случае уточнения операций по выплате денежных средств на банковские карты "Мир", графа не заполняется;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

в графах 6, 7 - соответственно, ИНН и КПП получателя в соответствии с расчетным документом или иным уточняемым документом;

В случае уточнения операций по выплате денежных средств на банковские карты "Мир" графы не заполняются;
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

в графе 8 - код по ОКТМО, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа сформировано администратором доходов бюджета (главным администратором доходов бюджета);
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 9, 10 - соответственно, коды бюджетной классификации и код цели в соответствии с расчетным документом, полученным Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке или иным уточняемым документом. В случае, если Уведомление формируется в ответ на Запрос на выяснение принадлежности платежа, то в графе 9 указывается код бюджетной классификации в соответствии с Запросом на выяснение принадлежности платежа;

в графах 11, 12 - соответственно, сумма платежа и назначение платежа (кода вида выплаты) в разрезе кодов бюджетной классификации в соответствии с расчетным документом, полученным Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке, или иным уточняемым документом.
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

При уточнении платежа в иностранной валюте в графе 11 указывается сумма платежа в рублевом эквиваленте по курсу Банка России на дату проведения данного платежа.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Графа 12 может уточняться, если в расчетном документе или ином уточняемом документе в назначении платежа указывались коды бюджетной классификации плательщика, а также в случае уточнения кодов видов выплат. В случае формирования Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа администратором доходов бюджета графа 12 не заполняется;
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

в графе 13 по каждому коду бюджетной классификации - необходимое примечание. В случае, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа предоставляется для осуществления переноса произведенного кассового расхода с одного на другой код бюджетной классификации, в соответствующей графе в скобках перед текстовым примечанием указывается номер Заявки на кассовый расход, в соответствии с которой органом Федерального казначейства был создан расчетный документ для осуществления кассового расхода. В случае формирования Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа администратором доходов графа 13 не заполняется.

Табличная часть с изменениями в расчетном или ином уточняемом документе Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа заполняется следующим образом.
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

В таблице допускается заполнение только тех граф, которые подлежат изменению по сравнению с исходным документом. Номер пункта указывается аналогичный номеру пункта таблицы с данными уточняемого документа.
(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 13.12.2018 N 39н)

По каждой строке указываются:

в графе 1 - порядковый номер записи в табличной части с данными расчетного или иного уточняемого документа;
(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

в графе 2 - измененное наименование получателя средств. Если получателем средств по расчетному или иному уточняемому документу является казенное учреждение, то графа заполняется в соответствии с п. 1.2.4 Особенности расчетного и кассового обслуживания. В случае уточнения операций по выплате денежных средств на банковские карты "Мир" графа не заполняется;

(в ред. Приказов Казначейства России от 29.10.2010 N 13н, от 14.10.2016 N 20н, от 13.12.2018 N 39н)

в графах 3, 4 - соответственно, измененные ИНН и КПП получателя. В случае уточнения операций по выплате денежных средств на банковские карты "Мир" графы не заполняются;

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

в графе 5 - измененный код по ОКТМО, если Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа сформировано администратором доходов бюджета;

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 6, 7 - соответственно, измененные коды бюджетной классификации и измененный код цели. В случае формирования клиентом Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа для уточнения операции по кассовой выплате, учтенной по коду цели, на операцию по кассовой выплате без кода цели в графе 7 проставляется прочерк (-);

(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

в графах 8, 9 - соответственно, измененная сумма платежа в разрезе кодов бюджетной классификации и измененное назначение платежа (измененный код вида выплаты). В случае формирования Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) может указываться в скобках код бюджетной классификации плательщика, если плательщиком по платежному документу является участник бюджетного процесса, лицевой счет которого открыт в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства.

(в ред. Приказа Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

При уточнении платежа в иностранной валюте в графе 8 указывается измененная сумма платежа в рублевом эквиваленте по курсу Банка России на дату проведения данного платежа.

(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

В случае формирования Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа администратором доходов бюджета графа 9 не заполняется. В случае формирования Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа получателем бюджетных средств для уточнения восстановленного кассового расхода в графе 9 в скобках указывается номер Заявки на кассовый расход, в соответствии с которой органом Федерального казначейства был создан расчетный документ.

На последней странице Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) клиента, подписавшего Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника клиента, ответственного за формирование Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

В Отметке Федерального казначейства, органа Федерального казначейства о принятии Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа проставляются:

подпись руководителя Федерального казначейства или органа Федерального казначейства (уполномоченного им лица с указанием должности) и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, ответственного за обработку документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата принятия на учет Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа.

Каждая завершенная страница Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.10. Формирование Запроса на выяснение принадлежности платежа (код формы по КФД 0531808) осуществляется Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный Запросу на выяснение принадлежности платежа Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Запрос на выяснение принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование получателя средств федерального бюджета, администратора доходов федерального бюджета или администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета, которому направляется Запрос на выяснение принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного распорядителя средств федерального бюджета, главного администратора доходов федерального бюджета или главного администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета, в ведении которого находится клиент, которому направляется Запрос на выяснение принадлежности платежа, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Наименование бюджета" - "федеральный бюджет";

по строке "Финансовый орган" - "Министерство финансов Российской Федерации" с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО;
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

по строке "Плательщик" - наименование учреждения, организации-плательщика или фамилия, имя, отчество физического лица - плательщика в соответствии с полученным Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке расчетным документом с отражением в кодовой зоне для учреждения, организации-плательщика его ИНН и КПП;

по строке "Паспортные данные плательщика" для физического лица - плательщика - серия и номер паспорта, кем и когда выдан соответствующий документ. Для учреждения, организации-плательщика строка не заполняется.

Табличная часть Запроса на выяснение принадлежности платежа заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3 - соответственно, наименование, номер и дата расчетного документа, полученного Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке, или иного уточняемого документа, по которому формируется Запрос на выяснение принадлежности платежа;
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

в графах 4, 5 - соответственно, ИНН и КПП получателя в соответствии с расчетным или иным уточняемым документом;
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

в графах 6, 7 - соответственно, коды бюджетной классификации и код цели. В случае, если код бюджетной классификации не был указан в расчетном или ином уточняемом документе или был указан не действующий в текущем финансовом году код бюджетной классификации, то указывается код бюджетной классификации невыясненных поступлений федерального бюджета.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Если Запрос на выяснение принадлежности платежа направляется Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства администратору доходов бюджета, графа 7 не заполняется;

в графе 8 - код по ОКТМО, если Запрос на выяснение принадлежности платежа направляется Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства администратору доходов бюджета (главному администратору доходов бюджета);
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 9, 10 - соответственно, сумма и назначение платежа в соответствии с расчетным или иным уточняемым документом, полученным Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства в качестве приложения к банковской выписке.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

При уточнении платежа в иностранной валюте в графе 9 указывается сумма платежа в рублевом эквиваленте по курсу Банка России на дату проведения данного платежа.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

В заключительной части Запроса на выяснение принадлежности платежа проставляются:

подпись работника Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, ответственного за формирование Запроса на выяснение принадлежности платежа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Запроса на выяснение принадлежности платежа на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.11. Формирование Справки о кассовых поступлениях (код формы по КФД 0531810) осуществляется финансовым органом следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер документа, присвоенный финансовым органом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование бюджета" - наименование соответствующего бюджета с отражением в кодовой зоне номера счета, открытого финансовому органу в банке;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, формирующего Справку о кассовых поступлениях;

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, в который финансовым органом представляется Справка о кассовых поступлениях, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК.

Табличная часть Справки о кассовых поступлениях заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды бюджетной классификации, в разрезе которых осуществлялись поступления на счета бюджета с начала текущего финансового года на день закрытия счетов;

в графах 2, 3 - соответственно, наименование и сумма поступлений на счета бюджета с начала текущего финансового года на день закрытия счетов по соответствующим кодам бюджетной классификации;

в графах 4, 5 - соответственно, суммы, переданные бюджету нижестоящего уровня в качестве субсидий или субвенций, и наименование бюджета нижестоящего уровня, которому переданы поступления в качестве субсидий или субвенций.

На последней странице Справки о кассовых поступлениях проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности), подписавшего Справку о кассовых поступлениях, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности), подписавшего Справку о кассовых поступлениях, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись работника, ответственного за формирование Справки о кассовых поступлениях, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Справки о кассовых поступлениях на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц.

9.12. Формирование Справки о финансировании и кассовых выплатах (код формы по КФД 0531811) осуществляется финансовым органом или получателем бюджетных средств, администратором источников финансирования дефицита бюджета следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую

сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО;
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета;

по строке "Получатель бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета" - полное наименование получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета), сформировавшего Справку о финансировании и кассовых выплатах. В случае формирования справки финансовым органом строка не заполняется;

по строке "Место нахождения получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета" - адрес получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета), сформировавшего Справку о финансировании и кассовых выплатах. В случае формирования справки финансовым органом строка не заполняется;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств, распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета, администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" - наименование главного распорядителя, распорядителя бюджетных средств (главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), в ведении которого находится получатель бюджетных средств (администратор источников финансирования дефицита бюджета), с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации. В случае формирования справки финансовым органом строка не заполняется;

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, в который представляется Справка о финансировании и кассовых выплатах, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК.

В кодовой зоне Справки о финансировании и кассовых выплатах указываются:

остаток денежных средств на начало соответствующего финансового года;

общая сумма финансирования с начала соответствующего финансового года;

в том числе сумма, полученная за счет распределенного финансирования;

из них сумма, полученная за счет финансирования расходов распорядителя бюджетных средств.

Табличная часть Справки о финансировании и кассовых выплатах заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды бюджетной классификации, в разрезе которых осуществлялись кассовые выплаты с начала текущего финансового года на день закрытия счетов;

в графе 2 - при наличии код цели (аналитический код);
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

в графах 3, 4 - соответственно, суммы кассовых выплат и суммы восстановленных кассовых выплат с начала текущего финансового года на день закрытия счетов в разрезе кодов бюджетной классификации.

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

По строке "Итого" в графах 3 и 4 таблицы указываются итоговые суммы кассовых выплат и восстановления кассовых выплат по Справке о финансировании и кассовых выплатах.

(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В заключительной части Справки о финансировании и кассовых выплатах указывается остаток денежных средств на момент открытия лицевого счета, перечисляемый на счет органа Федерального казначейства.

В случае формирования Справки о финансировании и кассовых выплатах получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета) на последней странице документа проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета), расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета), расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

печать получателя бюджетных средств (администратора источников финансирования дефицита бюджета) и дата подписания документа;

заверяющая подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) вышестоящей организации, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

заверяющая подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) вышестоящей организации, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

печать вышестоящей организации и дата подписания документа.

В случае формирования Справки о финансировании и кассовых выплатах финансовым органом на последней странице документа проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица с указанием должности) соответствующего финансового органа, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (уполномоченного руководителем лица с указанием должности) соответствующего финансового органа, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

печать финансового органа и дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Справки о финансировании и кассовых выплатах на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.13. Формирование Ведомости кассовых поступлений в бюджет (код формы по КФД 0531812) осуществляется органами Федерального казначейства при проведении операций по кассовым поступлениям на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, за которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты выдачи предыдущей

ведомости в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Ведомость кассовых поступлений в бюджет, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация, с отражением в кодовой зоне номера единого счета бюджета;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация.

Табличная часть Ведомости кассовых поступлений в бюджет заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2 - соответственно, наименование и номер документа, на основании которого была отражена операция в Ведомости кассовых поступлений в бюджет.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

При этом:

по расчетному документу, приложенному к выписке банка, по поступлениям средств со счета N 40101 с расшифровкой поступлений в реестре перечисленных поступлений, не заполняется графа 10;

по Реестру перечисленных поступлений по форме, утвержденной Министерством финансов Российской Федерации, не заполняются графы 6 - 9;

по Уведомлению об уточнении вида и принадлежности платежа в графе 10 указываются уточненный код классификации доходов бюджетов Российской Федерации и сумма в графе 12, а следующей строкой - уточняемый код классификации доходов бюджетов Российской Федерации и сумма в графе 11;

в графах 3, 4, 5 - соответственно, наименование, номер, дата составления документа администратора доходов бюджета в формате "день, месяц, год" (00.00.0000), на основании которого была отражена операция в Ведомости кассовых поступлений в бюджет;

в графах 6, 7 - соответственно, ИНН и КПП плательщика в соответствии с указанными документами;

в графах 8, 9 - соответственно, ИНН и КПП администратора доходов в соответствии с указанными документами;

в графе 10 - коды классификации доходов бюджетов или коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись поступления в бюджет;

в графах 11, 12 - соответственно, сумма кассовых поступлений за день на счет соответствующего бюджета и сумма кассовых выплат за день со счета соответствующего бюджета в разрезе документов и кодов классификации доходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 13 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 11 и 12 указываются итоговые объемы, соответственно, кассовых

поступлений и кассовых выплат за день.

На последней странице Ведомости кассовых поступлений в бюджет проставляются:

должность работника органа Федерального казначейства, ответственного за подготовку данного документа, его подпись, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Ведомости кассовых поступлений в бюджет на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.14. Формирование Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (ежедневной) (код формы по КФД 0531813) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства при проведении операций по кассовым выплатам на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (ежедневной), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, за которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты выдачи Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства предыдущей Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (ежедневной) в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную ведомость по кассовым выплатам из бюджета (ежедневную), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация.

Табличная часть Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (ежедневной) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам). При формировании информации по федеральному бюджету, бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету графа 1 не заполняется;

в графах 2, 3 - соответственно, ИНН и КПП получателя средств бюджета.

Графы 2 и 3 не заполняются при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам);

в графе 4 - коды классификации расходов бюджетов или коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые выплаты из бюджета;

в графе 5 - сумма кассовых выплат из бюджета за день в разрезе кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду БК" в графе 5 указываются итоговые суммы кассовых выплат в разрезе кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Всего" в графе 5 указываются общие итоговые объемы кассовых выплат за день, за который формируется Сводная ведомость по кассовым выплатам из бюджета (ежедневная).

На последней странице Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (ежедневной) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (ежедневная) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.15. Формирование Сводной ведомости по кассовым поступлениям (ежедневной) (код формы по КФД 0531814) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства при проведении операций по кассовым поступлениям на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной ведомости по кассовым поступлениям (ежедневной), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, за которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты выдачи предыдущей ведомости в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную ведомость по кассовым поступлениям (ежедневную), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется

информация.

Табличная часть Сводной ведомости по кассовым поступлениям (ежедневная) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам). При формировании информации по федеральному бюджету, бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету графа 1 не заполняется;

в графе 2 - коды классификации доходов бюджетов или коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись поступления в бюджет;

в графе 3 - сумма кассовых поступлений за день в разрезе кодов классификации доходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду БК" в графе 3 указываются итоговые суммы кассовых поступлений за день в разрезе кодов классификации доходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Всего" в графе 3 указываются итоговые объемы суммы кассовых поступлений за день.

На последней странице Сводной ведомости по кассовым поступлениям (ежедневной) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной ведомости по кассовым поступлениям (ежедневная) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.16. Формирование Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячной) (код формы по КФД 0531815) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячной), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную ведомость по кассовым выплатам из бюджета (месячную), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация, с отражением в кодовой зоне номера счета соответствующего бюджета.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам.

Номер счета бюджета в кодовой зоне не заполняется при формировании информации по федеральному бюджету и при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация.

Табличная часть Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячная) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам). При формировании информации по федеральному бюджету, бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету графа 1 не заполняется;

в графах 2, 3 - соответственно, ИНН и КПП получателя средств бюджета.

Графы 2 и 3 не заполняются при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

в графе 4 - коды классификации расходов бюджетов или коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые выплаты из бюджета;

в графах 5, 6 - соответственно, сумма кассовых выплат из бюджета за месяц (с указанием названия месяца в заголовке графы таблицы) и сумма кассовых выплат из бюджета с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 7 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду БК" в графах 5 и 6 указываются итоговые суммы кассовых выплат за месяц и с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Всего" в графах 5 и 6 указываются общие итоговые объемы кассовых выплат за месяц и с начала текущего финансового года.

На последней странице Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячной) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной ведомости по кассовым выплатам из бюджета

(месячная) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.17. Формирование Ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячной) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства (код формы по КФД 0531816) следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячной), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Ведомость по кассовым выплатам из бюджета (месячную), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация, с отражением в кодовой зоне номера счета соответствующего бюджета.

Номер счета бюджета в кодовой зоне не заполняется при формировании информации по федеральному бюджету;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация.

Табличная часть Ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячная) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов или коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые выплаты из бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, сумма кассовых выплат из бюджета за месяц (с указанием названия месяца в заголовке графы 2 таблицы) и сумма кассовых выплат из бюджета с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду по БК" в графах 2 и 3 указываются итоговые суммы кассовых выплат за месяц и с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Всего" в графах 2 и 3 указываются общие итоговые объемы кассовых выплат за месяц и с начала текущего финансового года.

На последней странице Ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячной) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Ведомости по кассовым выплатам из бюджета (месячная) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.18. Формирование Сводной ведомости по кассовым поступлениям (месячной) (код формы по КФД 0531817) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной ведомости по кассовым поступлениям (месячной), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную ведомость по кассовым поступлениям (месячную), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация, с отражением в кодовой зоне номера счета соответствующего бюджета.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам.

Номер счета бюджета в кодовой зоне не заполняется при формировании информации по федеральному бюджету и при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация.

Табличная часть Сводной ведомости по кассовым поступлениям (месячной) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам). При формировании информации по федеральному бюджету, бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету графа 1 не заполняется;

в графе 2 - коды классификации доходов бюджетов или коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись поступления в бюджет;

в графах 3, 4 - соответственно, сумма кассовых поступлений за месяц (с указанием названия месяца в заголовке графы 3 таблицы) и сумма кассовых поступлений с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации доходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 5 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду БК" в графах 3 и 4 указываются итоговые суммы кассовых поступлений за месяц и с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации доходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Всего" в графах 3 и 4 указываются общие итоговые объемы кассовых поступлений за месяц и с начала текущего финансового года.

На последней странице Сводной ведомости по кассовым поступлениям (месячной) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной ведомости по кассовым поступлениям (месячной) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.19. Исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

9.20. Формирование Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета (код формы по КФД 0531819) осуществляется органами Федерального казначейства следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, за которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты предоставления органом Федерального казначейства предыдущей Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Ведомость по движению свободного остатка средств бюджета, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), финансовому органу которого направляется Ведомость по движению свободного остатка средств бюджета, с отражением в кодовой зоне номера лицевого счета бюджета;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

В кодовой зоне формы документа указывается остаток средств, доступный к распределению на начало дня.

Раздел 1 "Поступления и выбытия" Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета заполняется следующим образом.

В графе 3 указываются суммы поступлений в бюджет и выбытий из бюджета в соответствии с показателями, приведенными в графе 1.

Раздел 2 "Сумма распределенных предельных объемов финансирования" Ведомости по

движению свободного остатка средств бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3 - соответственно, наименование, дата и номер документа-основания, в соответствии с которым распределены предельные объемы финансирования по расходам бюджета и бюджетные ассигнования по источникам финансирования дефицита бюджета;
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

в графе 4 - сумма распределенных предельных объемов финансирования по расходам бюджета и бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета по соответствующему документу-основанию.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

По строке "Итого" в графе 4 указывается итоговая сумма распределенных предельных объемов финансирования по расходам бюджета и бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

В кодовой зоне раздела 2 Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета указывается остаток предельных объемов финансирования по расходам бюджета и бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета, доступный к распределению на конец дня, который рассчитывается как сумма остатка, доступного к распределению на начало дня, доходов за день, полученных в виде субсидий и субвенций из других бюджетов, являющихся источником финансового обеспечения расходов соответствующего бюджета, отраженная по строке 01 в графе 3 раздела 1, и иных поступлений, отраженных по строке 02 в графе 3 раздела 1, за вычетом выплат, отраженных на лицевом счете бюджета, отраженных по строке 03 в графе 3 раздела 1, и неклассифицированных поступлений, отраженных по строке 04 в графе 3 раздела 1, уменьшенная на итоговую сумму распределенных предельных объемов финансирования по расходам бюджета и бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета, отраженную по строке "Итого" в графе 4 раздела 2.
(в ред. Приказа Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

Раздел 3 "Остаток средств бюджета на счете N 40201 (N 40204)" Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета заполняется следующим образом.

В графе 3 указываются суммы остатков на счете бюджета на начало и конец дня, а также суммы, зачисленные на счет и списанные со счета в течение дня в соответствии с показателями, приведенными в графе 1.

На последней странице Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета проставляются:

подпись работника органа Федерального казначейства, ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.21. Формирование Справки к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета (код формы по КФД 0531820) осуществляется органами Федерального казначейства следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, за которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Справку к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), финансовому органу которого направляется Справка к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета, с отражением в кодовой зоне номера лицевого счета бюджета;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Раздел 1 "Субсидии (субвенции), контроль за использованием которых возложен на органы Федерального казначейства" Справки к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2 - соответственно, наименование и код цели субсидии (субвенции);

в графе 3 - нераспределенный остаток субсидий (субвенций) на начало дня в разрезе кодов целей;

в графе 4 - сумма доходов, полученных в виде субсидий (субвенций) из бюджетов других уровней. Возврат неиспользованных субсидий (субвенций) отражается со знаком "минус";

в графе 5 - суммы распределенных (отозванных) субсидий (субвенций) между участниками бюджетного процесса;

в графе 6 - нераспределенный остаток субсидий (субвенций) на конец дня в разрезе кодов целей.

По строке "Итого" в графах 3 - 6 указываются итоговые суммы остатков субсидий (субвенций) на начало и конец дня, а также суммы полученных и распределенных субсидий (субвенций).

Раздел 2 "Субсидии (субвенции), контроль за использованием которых не возложен на органы Федерального казначейства" Справки к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2 - соответственно, наименование и код цели субсидии (субвенции);

в графе 3 - сумма доходов, полученных в виде субсидий (субвенций) из бюджетов других уровней. Возврат неиспользованных субсидий (субвенций) отражается со знаком "минус".

По строке "Итого" в графе 3 указывается итоговая сумма доходов, полученных в виде субсидий (субвенций) из бюджетов других уровней за минусом возвратов.

На последней странице Справки к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета проставляются:

подпись работника органа Федерального казначейства, ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Справки к Ведомости по движению свободного остатка средств бюджета на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.22. Формирование Справки об операциях по исполнению бюджета (код формы по КФД 0531821) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства по письменному запросу Министерства финансов Российской Федерации, финансового органа субъекта Российской Федерации или муниципального образования с указанием периода представления следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты представления предыдущей Справки об операциях по исполнению бюджета в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

В случае, когда в письменном запросе соответствующего финансового органа указана дата начала периода представления Справки об операциях по исполнению бюджета, не совпадающая с датой представления предыдущей Справки об операциях по исполнению бюджета, в кодовой зоне в поле "Дата представления предыдущей справки" указывается дата, начиная с которой представляется информация;

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Справку об операциях по исполнению бюджета, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, финансовому органу которого направляется Справка об операциях по исполнению бюджета, с отражением в кодовой зоне номера счета бюджета. Номер счета бюджета в кодовой зоне не заполняется при формировании информации по федеральному бюджету;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Табличная часть Справки об операциях по исполнению бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды бюджетной классификации (отдельно по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета), в разрезе которых осуществлялись операции по исполнению бюджета;

в графе 2 - итоговый оборот за период, указанный финансовым органом, по операциям по исполнению бюджета в разрезе кодов бюджетной классификации, который рассчитывается как разность между суммой поступлений по банковским операциям, отраженной в графе 3, и суммой выплат по банковским операциям, отраженной в графе 4, увеличенную (уменьшенную) на сумму поступлений (выплат) по внебанковским операциям, отраженную в графе 5;

в графах 3, 4, 5 - соответственно, суммы поступлений по банковским операциям, в том числе суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат; суммы выплат по банковским операциям, в том числе суммы возвратов из бюджета; суммы поступлений (со знаком "плюс") и суммы выплат (со знаком "минус") по внебанковским операциям в разрезе кодов бюджетной классификации.

По строкам "Итого доходов", "Итого расходов", "Итого источников финансирования дефицита бюджета" в графах 2 - 5 указываются итоговые обороты по операциям доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета за период, указанный финансовым органом.

По строке "Всего" в графах 2 - 5 указываются общие итоговые обороты по операциям за период, указанный финансовым органом: общий итоговый оборот, итоговая сумма поступлений по банковским операциям, итоговая сумма выплат по банковским операциям, итоговая сумма по внебанковским операциям.

На последней странице Справки об операциях по исполнению бюджета проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Справки об операциях по исполнению бюджета на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.23. Формирование Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств (код формы по КФД 0531822) (далее - Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя)) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства ежемесячно или по письменному запросу с указанием периода представления главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств" - наименование главного распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Распорядитель бюджетных средств" - наименование распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) направляются распорядителю бюджетных средств;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником

бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Подраздел 1.1 "Бюджетные данные, подлежащие распределению распорядителем бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - объемы бюджетных ассигнований с учетом всех изменений, полученные распорядителями бюджетных средств на соответствующий год;

в графах 5, 6, 7 - нераспределенные остатки бюджетных ассигнований, подлежащие дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, на соответствующий год;

в графах 8, 9, 10 - лимиты бюджетных обязательств с учетом всех изменений, полученные распорядителями бюджетных средств на соответствующий год;

в графах 11, 12, 13 - нераспределенные остатки лимитов бюджетных обязательств, подлежащие дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, на соответствующий год;

в графах 14, 15 - доведенные с начала года до распорядителей бюджетных средств предельные объемы финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), соответственно;

в графах 16, 17 - нераспределенные с начала года распорядителями бюджетных средств, подлежащие распределению между находящимися в их ведении распорядителями и получателями бюджетных средств предельные объемы финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), соответственно;

в графе 18 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 17 данного подраздела указываются итоговые объемы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования.

Подраздел 1.1.1 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году" Сводных данных по лицевым счетам

подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, лимиты бюджетных обязательств, полученные распорядителями бюджетных средств, с учетом всех изменений и нераспределенный остаток лимитов бюджетных обязательств, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году;

в графе 4 - информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые объемы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году.

Подраздел 1.1.2 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году (в рублевом эквиваленте)" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, лимиты бюджетных обязательств, полученные распорядителями бюджетных средств, и нераспределенный остаток лимитов бюджетных обязательств, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году (в рублевом эквиваленте);

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые объемы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению лимитов бюджетных обязательств на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году (в рублевом эквиваленте).

Подраздел 1.1.3 "Предельные объемы финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, предельные объемы финансирования, полученные распорядителями бюджетных средств, с учетом всех изменений и нераспределенный остаток предельных объемов финансирования, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые объемы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению предельных объемов финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте).

Подразделы 1.1, 1.1.1, 1.1.2 и 1.1.3 заполняются в следующих случаях:

информация направляется главному распорядителю бюджетных средств, в ведении которого есть распорядители бюджетных средств;

информация направляется распорядителю бюджетных средств, в ведении которого есть распорядители бюджетных средств.

В иных случаях подразделы 1.1, 1.1.1, 1.1.2 и 1.1.3 не заполняются.

Подраздел 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований на текущий финансовый год и из них с отложенной датой ввода в действие, полученные получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений;

в графах 4, 5 - объемы бюджетных ассигнований, полученные получателями бюджетных средств с учетом всех изменений на соответствующий год планового периода;

в графах 6, 7 - соответственно, общий объем лимитов бюджетных обязательств и из них с отложенной датой ввода в действие, полученные получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений;

в графах 8, 9 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств с учетом всех изменений на соответствующий год планового периода;

в графах 10, 11 - соответственно, общий объем предельных объемов финансирования и из них с отложенной датой ввода в действие, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований), полученных получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с начала текущего финансового года с учетом всех изменений;

в графе 12 - общий объем предельных объемов финансирования за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), полученных получателями бюджетных средств от

распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с начала текущего финансового года с учетом всех изменений;

в графе 13 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 12 данного подраздела указываются итоговые объемы бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, полученные получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств, по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.2.1 "Лимиты бюджетных обязательств в текущем финансовом году на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств, в текущем финансовом году на выплаты за счет связанных иностранных кредитов с учетом всех изменений;

в графах 3, 4 - соответственно, общий объем лимитов бюджетных обязательств и из них с отложенной датой ввода в действие, полученные получателями бюджетных средств, с учетом всех изменений в текущем финансовом году на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 5 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые объемы доведенных до получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), в том числе с отложенной датой ввода в действие.

Подраздел 1.2.2 "Предельные объемы финансирования, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем предельных объемов финансирования и из них с отложенной датой ввода в действие, полученные получателями бюджетных средств, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), с учетом всех изменений;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые объемы доведенных до получателя бюджетных средств предельных объемов финансирования, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), и в том числе с отложенной датой ввода в действие.

Подраздел 1.3 "Неиспользованные бюджетные данные получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - объем бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, не использованных получателями бюджетных средств, который рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований текущего финансового года, отражаемая в графе 2 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на текущий финансовый год, отражаемой в графе 2 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 3 - объем бюджетных ассигнований на первый год планового периода, не использованных получателями бюджетных средств, который рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований первого года планового периода, отражаемая в графе 4 подраздела 1.2 "Всего бюджетных данных получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на первый год планового периода, отражаемой в графе 3 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 4 - объем бюджетных ассигнований на второй год планового периода, не использованных получателями бюджетных средств, который рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований второго года планового периода, отражаемая в графе 5 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на второй год планового периода, отражаемой в графе 4 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 5 - лимиты бюджетных обязательств на текущий финансовый год, не использованных получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма лимитов бюджетных обязательств текущего финансового года, отражаемая в графе 6 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на текущий финансовый год, отражаемой в графе 2 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - лимиты бюджетных обязательств на первый год планового периода, не использованных получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма лимитов бюджетных обязательств первого года планового периода, отражаемая в графе 8 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств

получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на первый год планового периода, отражаемой в графе 3 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 7 - лимиты бюджетных обязательств на второй год планового периода, не использованных получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма лимитов бюджетных обязательств второго года планового периода, отражаемая в графе 9 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на второй год планового периода, отражаемой в графе 4 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 8 - предельные объемы финансирования с начала текущего финансового года, не использованные получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма предельных объемов финансирования с начала текущего финансового года, отраженная в графе 10 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом итогового объема кассовых выплат с начала текущего финансового года, отраженного в графе 11 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 9 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 8 данного подраздела указываются итоговые объемы не использованных получателями бюджетных средств бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - объемы бюджетных ассигнований, полученных иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств, с учетом всех изменений на соответствующий год;

в графах 5, 6 - соответственно, лимиты бюджетных обязательств в валюте Российской Федерации и лимиты бюджетных обязательств в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств, с учетом всех изменений;

в графах 7, 8 - лимиты бюджетных обязательств, полученные иными получателями бюджетных средств, с учетом всех изменений на соответствующий год планового периода;

в графах 9, 10 - соответственно, предельные объемы финансирования для выплат в валюте Российской Федерации и предельные объемы финансирования для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученных иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с начала текущего финансового года, с учетом всех изменений;

в графе 11 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 10 данного подраздела указываются итоговые объемы бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.5 "Неиспользованные бюджетные данные иного получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - объем бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, не использованных иными получателями бюджетных средств, который рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований текущего финансового года, отраженная в графе 2 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", за вычетом суммы итоговых кассовых выплат, отраженной в графе 10 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 3 - объем лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год в валюте Российской Федерации, не использованных иными получателями бюджетных средств, который рассчитывается как разница между лимитами бюджетных обязательств в валюте Российской Федерации, полученными иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений, отраженными в графе 5 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в валюте Российской Федерации (в рублях), отраженными в графе 2 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в валюте Российской Федерации, отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 6 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 4 - объем лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), не использованных иными получателями бюджетных средств, который рассчитывается как разница между лимитами бюджетных обязательств для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученными иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений, отраженными в графе 6 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными в графе 5 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 9 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 5 - предельные объемы финансирования в валюте Российской Федерации с начала текущего финансового года, не использованные иными получателями бюджетных средств, которые

рассчитываются как разница между предельными объемами финансирования в валюте Российской Федерации с начала текущего финансового года, отраженными в графе 9 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в валюте Российской Федерации (в рублях), отраженными в графе 2 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в валюте Российской Федерации, отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 6 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - предельные объемы финансирования для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) с начала текущего финансового года, не использованные иными получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как разница между предельными объемами финансирования для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученными иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений, отраженными в графе 10 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными в графе 5 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 9 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 7 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 6 данного подраздела указываются итоговые объемы не использованных иными получателями бюджетных средств бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - объем бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства в разрезе кодов классификации расходов бюджетов на соответствующий год;

в графах 5, 6 - соответственно, общий объем поступлений на лицевые счета получателей бюджетных средств, включая суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, и объем поступлений с банковских счетов получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 7, 8 - соответственно, объем выплат, отраженных на лицевых счетах получателей бюджетных средств, в том числе суммы возвратов, и объем выплат на банковские счета получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 9 - общий объем кассовых выплат по лицевым счетам получателей бюджетных средств, который рассчитывается как разность между суммой выплат, отраженной в графе 7, за

вычетом выплат на банковские счета получателей бюджетных средств, отраженных в графе 8, и суммой поступлений, отраженной в графе 5, за вычетом поступлений с банковских счетов получателей бюджетных средств, отраженных в графе 6, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 10 - объем средств, перечисленных на банковские счета получателей бюджетных средств, который рассчитывается как разность между суммой выплат на банковские счета получателей бюджетных средств, отраженной в графе 8, и суммой поступлений с банковских счетов получателей бюджетных средств, отраженной в графе 6, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 11 - по соответствующим кодам бюджетной классификации итоговая сумма кассовых выплат, которая рассчитывается как сумма кассовых выплат, отраженная в графе 9, и перечислений на банковские счета получателей бюджетных средств, отраженных в графе 10;

в графе 12 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 11 данного подраздела указываются итоговые объемы поставленных на учет в органах Федерального казначейства бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, объемы кассовых поступлений и кассовых выплат по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - объем выплат в валюте Российской Федерации, отраженный на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 3, 4 - соответственно, код иностранной валюты по ОКВ и сумма в иностранной валюте, в которой были произведены выплаты, отраженные на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств;

в графе 5 - объем выплат в иностранных валютах в рублевом эквиваленте, отраженный на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов. Сумма выплат в рублевом эквиваленте по каждому коду классификации расходов бюджетов должна соответствовать сумме выплат в иностранной валюте с учетом курса пересчета иностранной валюты в валюту Российской Федерации;

в графе 6 - сумма поступлений в валюте Российской Федерации по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 7, 8 - соответственно, код иностранной валюты по ОКВ и сумма в иностранной валюте, в которой зачислялись средства на лицевые счета иных получателей бюджетных средств;

в графе 9 - сумма поступлений в иностранной валюте в рублевом эквиваленте по соответствующему коду классификации расходов бюджетов. Сумма поступлений в рублевом эквиваленте по каждому коду классификации расходов бюджетов должна соответствовать сумме

поступлений в иностранной валюте с учетом курса пересчета иностранной валюты в валюту Российской Федерации;

в графе 10 - итоговая сумма кассовых выплат, которая рассчитывается как общая сумма выплат в валюте Российской Федерации, отраженная в графе 2, и в иностранной валюте, отраженная в графе 5, за вычетом общей суммы поступлений в валюте Российской Федерации, отраженной в графе 6, и в иностранной валюте, отраженной в графе 9, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 11 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду валют ОКБ" в графах 2 - 10 данного подраздела указываются итоговые объемы поступлений и выплат по состоянию на отчетную дату.

По строке "Всего" указываются итоговые суммы:

в графе 5 - выплат, произведенных с лицевого счета иного получателя бюджетных средств в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 9 - поступлений на лицевой счет иного получателя бюджетных средств в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 10 - разницы между суммой выплат и суммой поступлений на лицевой счет иного получателя бюджетных средств.

Подраздел 3.1 "Остатки на лицевом счете" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По строке "остаток на начало года" в графах 2, 3 указываются, соответственно, общая сумма остатков средств от приносящей доход деятельности, отраженная на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств и в том числе без права расходования.

По строке "остаток на отчетную дату" в графах 2, 3 указываются, соответственно, общая сумма остатков средств от приносящей доход деятельности, отраженная на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств, по состоянию на конец дня на отчетную дату, которая рассчитывается как сумма остатков средств на начало года, отраженная в графе 2, и итоговая сумма всех поступлений средств от приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств и всех выплат, произведенных за счет средств от приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств по состоянию на отчетную дату, отраженной по строке "Итого" в графе 10 подраздела 3.2 "Операции со средствами от приносящей доход деятельности" и в том числе без права расходования.

Подраздел 3.2 "Операции со средствами от приносящей доход деятельности" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды бюджетной классификации, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - суммы соответствующих сметных назначений, содержащихся в смете доходов

и расходов по приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации доходов бюджетов по состоянию на отчетную дату;

в графах 5, 6, 7 - соответственно, объем обязательств за счет средств от приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств по соответствующему коду классификации расходов бюджетов, поставленных на учет в органах Федерального казначейства, на соответствующий год по состоянию на отчетную дату;

в графах 8, 9 - соответственно, по состоянию на отчетную дату сумма поступлений средств от приносящей доход деятельности, включая суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, и сумма выплат, произведенных за счет средств от приносящей доход деятельности, включая возвраты средств плательщикам;

в графе 10 - итоговая сумма, определяемая как сумма поступлений, отраженная в графе 8, за вычетом суммы выплат, отраженной в графе 9, по состоянию на отчетную дату.

По строке "Итого" в графах 2 - 10 данного подраздела указываются итоговые объемы соответствующих сметных назначений, содержащихся в смете доходов и расходов по приносящей доход деятельности, объемы принятых на учет обязательств по приносящей доход деятельности, объемы поступлений и выплат, произведенных за счет средств от приносящей доход деятельности, по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 4.1 "Остатки на лицевом счете" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Строка "остаток на начало года" в графе 2 не заполняется.
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

По строке "остаток на отчетную дату" в графе 2 указывается поступление источника дополнительного бюджетного финансирования нарастающим итогом с начала текущего финансового года и по дату составления Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя), который рассчитывается как сумма источника дополнительного бюджетного финансирования на начало года, отраженная в графе 2 по строке "остаток на начало года", и итоговая сумма поступлений источника дополнительного финансирования и всех возвратов, произведенных за счет источника дополнительного финансирования, по состоянию на отчетную дату, отраженная по строке "Итого" в графе 4 подраздела 4.3 "Источники дополнительного бюджетного финансирования (СПРАВОЧНО)".
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Подраздел 4.2 "Операции со средствами за счет дополнительного бюджетного финансирования" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) не заполняется.
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Абзацы сто сорок третий - сто сорок восьмой утратили силу. - Приказ Казначейства России от 28.12.2017 N 35н.

Подраздел 4.3 "Источники дополнительного бюджетного финансирования (СПРАВОЧНО)" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - код классификации доходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевом счете администратора доходов федерального бюджета, осуществляющего

администрирование средств, полученных от привлечения осужденных к оплачиваемому труду и являющихся дополнительным бюджетным финансированием федеральных казенных учреждений, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

в графах 2, 3 - соответственно, сумма поступления в бюджет источника дополнительного бюджетного финансирования и сумма возвратов из бюджета источника дополнительного бюджетного финансирования с начала текущего финансового года на дату формирования Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя);

в графе 4 - итоговая сумма источника дополнительного бюджетного финансирования, которая рассчитывается как разность между поступлением в бюджет источника дополнительного бюджетного финансирования, отраженным в графе 2, и возвратами из бюджета источника дополнительного бюджетного финансирования, отраженными в графе 3.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного подраздела указываются итоговые объемы поступлений дополнительного бюджетного финансирования и возвратов, произведенных за счет источника дополнительного бюджетного финансирования, по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 5.1 "Остатки на лицевом счете" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По строке "остаток на начало года" в графе 2 указывается сумма остатка средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности получателей бюджетных средств на начало текущего финансового года.

По строке "остаток на отчетную дату" в графе 2 указывается остаток средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности получателей бюджетных средств нарастающим итогом с начала текущего финансового года и по дату составления Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя), который рассчитывается как сумма средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности получателей бюджетных средств на начало года, отраженная в графе 2 по строке "остаток на начало года", и итоговая сумма поступлений средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности и выплат, произведенных за счет средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности, по состоянию на отчетную дату, отраженная по строке "Итого" в графе 4 подраздела 5.2 "Операции со средствами по оперативно-разыскной деятельности".

Подраздел 5.2 "Операции со средствами по оперативно-разыскной деятельности" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - код классификации расходов бюджетов или код классификации доходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, сумма поступлений средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий и сумма выплат за счет средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий по соответствующему коду классификации доходов бюджетов по состоянию на отчетную дату;

в графе 4 - итоговая сумма поступлений и выплат для финансирования оперативно-разыскных

мероприятий по соответствующему коду бюджетной классификации, которая рассчитывается как разность между поступлениями средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий, отраженными в графе 2, и выплатами за счет средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий, отраженными в графе 3, по состоянию на отчетную дату.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного подраздела указываются итоговые объемы поступлений и выплат, произведенных за счет средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности, по состоянию на отчетную дату.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.24. Формирование Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств (для отражения информации за ____ - ____ годы) (код формы по КФД 0531823) (далее - Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы)) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства ежемесячно или по письменному запросу с указанием периода представления главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств следующим образом.

В наименовании формы документа указываются годы, за которые отражаются операции в документе.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы), с отражением в кодовой зоне его кода по КОФК;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств" - наименование главного распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Распорядитель бюджетных средств" - наименование распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) направляются распорядителю бюджетных средств;

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Подраздел 1.1 "Бюджетные данные, подлежащие распределению распорядителем бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименованиях граф 2 - 25 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - суммы бюджетных ассигнований, полученные распорядителями бюджетных средств на текущий финансовый год с учетом всех изменений;

в графе 3 - суммы бюджетных ассигнований, полученные распорядителями бюджетных средств на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 4 - суммы бюджетных ассигнований, полученные распорядителями бюджетных средств на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 5 - суммы бюджетных ассигнований, полученные распорядителями бюджетных средств на второй год очередного планового периода, предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - нераспределенный остаток бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств;

в графе 17 - нераспределенный остаток лимитов бюджетных обязательств на второй год очередного планового периода, предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств;

в графах 18, 20 - доведенные с начала текущего финансового года до распорядителей бюджетных средств предельные объемы финансирования, соответственно, за исключением предельных объемов финансирования за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований);

в графах 19, 21 - доведенные до распорядителей бюджетных средств предельные объемы финансирования, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графах 22, 24 - нераспределенные с начала текущего финансового года распорядителями бюджетных средств подлежащие распределению между находящимися в их ведении распорядителями и получателями бюджетных средств предельные объемы финансирования, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований);

в графах 23, 25 - нераспределенные распорядителями бюджетных средств подлежащие распределению между находящимися в их ведении распорядителями и получателями бюджетных средств предельные объемы финансирования, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 26 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 25 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования.

Подраздел 1.1.1 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 5 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - лимиты бюджетных обязательств, полученные распорядителями бюджетных средств, на выплаты за счет связанных иностранных кредитов с учетом всех изменений, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с

принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов, подлежащие дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств;

в графах 4, 5 - нераспределенный остаток лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов, подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств;

в графе 6 - информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые суммы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов.

Подраздел 1.1.2 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 5 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - лимиты бюджетных обязательств, полученные распорядителями бюджетных средств, на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) с учетом всех изменений, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 4, 5 - нераспределенный остаток лимитов бюджетных обязательств на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые суммы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению лимитов бюджетных обязательств на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте).

Подраздел 1.1.3 "Предельные объемы финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя

(распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 5 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах распорядителей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - предельные объемы финансирования, полученные распорядителями бюджетных средств, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) с учетом всех изменений, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 4, 5 - нераспределенный остаток предельных объемов финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), подлежащий дальнейшему распределению распорядителями бюджетных средств, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые объемы доведенных до распорядителей бюджетных средств и подлежащих распределению предельных объемов финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте).

Подразделы 1.1, 1.1.1, 1.1.2 и 1.1.3 заполняются в следующих случаях:

информация направляется главному распорядителю бюджетных средств, в ведении которого есть распорядители бюджетных средств;

информация направляется распорядителю бюджетных средств, в ведении которого есть распорядители бюджетных средств.

В иных случаях подразделы 1.1, 1.1.1, 1.1.2 и 1.1.3 не заполняются.

Подраздел 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 16 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на

лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и из них с отложенной датой ввода в действие, на текущий финансовый год, полученных получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений;

в графе 4 - суммы бюджетных ассигнований, полученные получателями бюджетных средств на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 5 - суммы бюджетных ассигнований, полученные получателями бюджетных средств на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 6 - суммы бюджетных ассигнований, полученные получателями бюджетных средств на второй год очередного планового периода, предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 7, 8 - соответственно, общий объем лимитов бюджетных обязательств и из них с отложенной датой ввода в действие, полученные получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений;

в графе 9 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 10 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 11 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств на второй год очередного планового периода, предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 12, 13, 14 - соответственно, общий объем предельных объемов финансирования и из них с отложенной датой ввода в действие, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований), и предельные объемы финансирования за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), полученных получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с начала текущего финансового года с учетом всех изменений;

в графах 15, 16 - соответственно, объем предельных объемов финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), полученных получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств на очередной финансовый год, предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и

плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 17 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 16 данного подраздела указываются итоговые суммы бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, полученные получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.2.1 "Лимиты бюджетных обязательств в текущем финансовом году на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 6 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств, на выплаты за счет связанных иностранных кредитов с учетом всех изменений, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год, предусмотренных в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 4, 5 - соответственно, общий объем лимитов бюджетных обязательств и из них с отложенной датой ввода в действие, полученных получателями бюджетных средств, в текущем финансовом году на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) с учетом всех изменений;

в графе 6 - лимиты бюджетных обязательств, полученные получателями бюджетных средств, на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 7 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 6 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые суммы доведенных до получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), в том числе с отложенной датой ввода в действие.

Подраздел 1.2.2 "Предельные объемы финансирования, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом (для отражения информации за ____ - ____ годы).

В наименовании граф 2 - 4 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем предельных объемов финансирования и из них с отложенной датой ввода в действие, полученные получателями бюджетных средств, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) в текущем финансовом году с учетом всех изменений;

в графе 4 - предельные объемы финансирования, полученные получателями бюджетных средств, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 5 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного подраздела указываются, соответственно, итоговые суммы доведенных до получателя бюджетных средств предельных объемов финансирования, за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), и в том числе с отложенной датой ввода в действие.

Подраздел 1.3 "Неиспользованные бюджетные данные получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 10 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - сумма бюджетных ассигнований на текущий финансовый год не использованных получателями бюджетных средств, которая рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований текущего финансового года, отражаемая в графе 2 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на текущий финансовый год, отражаемой в графе 2 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 3 - сумма бюджетных ассигнований на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете

или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на первый год планового периода, не использованных получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма лимитов бюджетных обязательств второго года планового периода, отражаемая в графе 10 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на второй год планового периода, отражаемой в графе 4 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 9 - лимиты бюджетных обязательств на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов, с учетом их изменения (увеличения или уменьшения) для первого года планового периода в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, не использованных получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма лимитов бюджетных обязательств второго года планового периода, отражаемая в графе 11 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом суммы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на второй год планового периода, отражаемой в графе 5 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 10 - предельные объемы финансирования с начала текущего финансового года, не использованные получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма предельных объемов финансирования с начала текущего финансового года, отраженная в графе 12 подраздела 1.2 "Бюджетные данные получателя бюджетных средств", за вычетом итогового объема кассовых выплат с начала текущего финансового года, отраженного в графе 12 подраздела 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств", по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 11 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 10 данного подраздела указываются итоговые суммы не использованных получателями бюджетных средств бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом (для отражения информации за ____ - ____ годы).

В наименовании граф 2 - 15 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - суммы бюджетных ассигнований, полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений

на текущий финансовый год;

в графе 3 - суммы бюджетных ассигнований, полученные иными получателями бюджетных средств на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) для очередного финансового года;

в графе 4 - суммы бюджетных ассигнований, полученные иными получателями бюджетных средств на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 5 - суммы бюджетных ассигнований, полученные иными получателями бюджетных средств на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 6, 8 - суммы лимитов бюджетных обязательств, соответственно, в валюте Российской Федерации и в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств на текущий финансовый год с учетом всех изменений с начала текущего финансового года;

в графе 7 - суммы лимитов бюджетных обязательств на выплаты в валюте Российской Федерации, полученные иными получателями бюджетных средств на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 9 - суммы лимитов бюджетных обязательств на выплаты в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), полученные иными получателями бюджетных средств на очередной финансовый год по соответствующему коду классификации расходов бюджетов в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период);

в графе 10 - суммы лимитов бюджетных обязательств, полученные иными получателями бюджетных средств на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 11 - суммы лимитов бюджетных обязательств, полученные иными получателями бюджетных средств на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 12, 14 - суммы предельных объемов финансирования, соответственно, в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств на текущий финансовый год с учетом всех изменений с начала текущего финансового года;

в графах 13, 15 - суммы предельных объемов финансирования, соответственно, в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств

на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 16 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 15 данного подраздела указываются итоговые суммы бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.5 "Неиспользованные бюджетные данные иного получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 6 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - суммы бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, не использованные иными получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как сумма бюджетных ассигнований текущего финансового года, отраженная в графе 2 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", за вычетом суммы итоговых кассовых выплат, отраженной в графе 10 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 3 - суммы лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год в валюте Российской Федерации, не использованные иными получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как разница между лимитами бюджетных обязательств в валюте Российской Федерации, полученными иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений, отраженными в графе 6 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в валюте Российской Федерации (в рублях), отраженными в графе 2 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в валюте Российской Федерации, отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 6 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 4 - суммы лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), не использованные иными получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как разница между лимитами бюджетных обязательств для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученными иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений, отраженными в графе 7 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в иностранных

валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными в графе 5 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 9 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 5 - суммы предельных объемов финансирования в валюте Российской Федерации с начала текущего финансового года, не использованные иными получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как разница между предельными объемами финансирования в валюте Российской Федерации с начала текущего финансового года, отраженными в графе 11 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в валюте Российской Федерации (в рублях), отраженными в графе 2 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в валюте Российской Федерации, отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 6 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - суммы предельных объемов финансирования для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) с начала текущего финансового года, не использованные иными получателями бюджетных средств, которые рассчитываются как разница между предельными объемами финансирования для выплат в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), полученные иными получателями бюджетных средств от распорядителя (главного распорядителя) бюджетных средств с учетом всех изменений, отраженными в графе 12 подраздела 1.4 "Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств", и выплатами в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными в графе 5 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств", с учетом поступлений в иностранных валютах (в рублевом эквиваленте), отраженными на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, отраженными в графе 9 подраздела 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 7 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 6 данного подраздела указываются итоговые суммы не использованных иными получателями бюджетных средств бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 2.1 "Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 12 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4, 5 - объемы бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, поставленных на учет в органах Федерального казначейства на соответствующий год по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 6, 7 - соответственно, общий объем поступлений на лицевые счета получателей бюджетных средств, включая суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, и объем поступлений с банковских счетов получателей бюджетных средств по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 8, 9 - соответственно, общий объем выплат, отраженных на лицевых счетах получателей бюджетных средств, в том числе суммы произведенных кассовых выплат, и объем выплат на банковские счета получателей бюджетных средств по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 10 - общий объем кассовых выплат по лицевым счетам получателей бюджетных средств, который рассчитывается как разность между суммой выплат, отраженной в графе 8, за вычетом выплат на банковские счета получателей бюджетных средств, отраженных в графе 9, и суммой поступлений, отраженной в графе 6, за вычетом поступлений с банковских счетов получателей бюджетных средств, отраженных в графе 7, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 11 - объем средств, перечисленных на банковские счета получателей бюджетных средств, который рассчитывается как разность между суммой выплат на банковские счета получателей бюджетных средств, отраженной в графе 9, и суммой поступлений с банковских счетов получателей бюджетных средств, отраженной в графе 7, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 12 - по соответствующим кодам бюджетной классификации итоговая сумма кассовых выплат, которая рассчитывается как сумма кассовых выплат, отраженная в графе 10, и перечислений на банковские счета получателей бюджетных средств, отраженных в графе 11;

в графе 13 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 12 данного подраздела указываются итоговые объемы поставленных на учет в органах Федерального казначейства бюджетных обязательств получателей бюджетных средств, объемы кассовых поступлений и кассовых выплат по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 2.2 "Операции с бюджетными средствами иного получателя бюджетных средств" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 10 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графе 2 - объем выплат в валюте Российской Федерации, отраженный на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации расходов

бюджетов;

в графах 3, 4 - соответственно, код иностранной валюты по ОКБ, объем выплат в иностранных валютах, в которой были произведены выплаты, отраженные на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств;

в графе 5 - объем выплат в иностранных валютах в рублевом эквиваленте, отраженный на лицевых счетах иных получателей бюджетных средств, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов. Сумма выплат в рублевом эквиваленте по каждому коду классификации расходов бюджетов должна соответствовать сумме выплат в иностранной валюте с учетом курса пересчета иностранной валюты в валюту Российской Федерации;

в графе 6 - сумма поступлений в валюту Российской Федерации по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 7, 8 - соответственно, код иностранной валюты по ОКБ, сумма поступлений в иностранной валюте, в которой зачислялись средства на лицевые счета иных получателей бюджетных средств;

в графе 9 - сумма поступлений в иностранной валюте в рублевом эквиваленте по соответствующему коду классификации расходов бюджетов.

Сумма поступлений в рублевом эквиваленте по каждому коду классификации расходов бюджетов должна соответствовать сумме поступлений в иностранной валюте с учетом курса пересчета иностранной валюты в валюту Российской Федерации;

в графе 10 - итоговая сумма кассовых выплат, которая рассчитывается как общая сумма выплат в валюте Российской Федерации, отраженная в графе 2, и в иностранной валюте, отраженная в графе 5, за вычетом общей суммы поступлений в валюте Российской Федерации, отраженная в графе 6, и в иностранной валюте, отраженной в графе 9, по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 11 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду валют (ОКВ)" в графах 2 - 10 данного подраздела указываются итоговые объемы поступлений и выплат по состоянию на отчетную дату.

По строке "Всего" указываются итоговые суммы:

в графе 5 - выплат, произведенных с лицевого счета иного получателя бюджетных средств в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 9 - поступлений на лицевой счет иного получателя бюджетных средств в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 10 - разницы между суммой выплат и суммой поступлений на лицевой счет иного получателя бюджетных средств.

Подраздел 3.1 "Остатки на лицевом счете" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

По строке "остаток на начало года" в графах 2, 3 указываются, соответственно, общая сумма остатков средств от приносящей доход деятельности, отраженная на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных

средств, в том числе без права расходования.

По строке "остаток на отчетную дату" в графах 2, 3 указываются, соответственно, общая сумма остатков средств от приносящей доход деятельности, отраженная на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств, по состоянию на конец дня на отчетную дату, которая рассчитывается как сумма остатков средств на начало года, отраженная в графе 2, и итоговая сумма всех поступлений средств от приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств и всех выплат, произведенных за счет средств от приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств по состоянию на отчетную дату, отраженная по строке "Итого" в графе 10 подраздела 3.2 "Операции со средствами от приносящей доход деятельности", в том числе без права расходования.

Подраздел 3.2 "Операции со средствами от приносящей доход деятельности" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 11 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации доходов бюджетов, коды классификации расходов бюджетов и коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - суммы соответствующих сметных назначений, содержащихся в смете доходов и расходов по приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств по соответствующему коду классификации доходов бюджетов по состоянию на отчетную дату;

в графах 5, 6, 7, 8 - объемы обязательств за счет средств от приносящей доход деятельности получателей бюджетных средств по соответствующему коду классификации расходов бюджетов, поставленных на учет в органах Федерального казначейства, на соответствующий год по состоянию на отчетную дату;

в графах 9, 10 - соответственно, по состоянию на отчетную дату сумма поступлений средств от приносящей доход деятельности, включая суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, и сумма выплат, произведенных за счет средств от приносящей доход деятельности, включая возвраты средств плательщикам;

в графе 11 - итоговая сумма, определяемая как сумма поступлений, отраженная в графе 9, за вычетом суммы выплат, отраженной в графе 10, по состоянию на отчетную дату.

По строке "Итого" в графах 2 - 11 данного подраздела указываются итоговые объемы соответствующих сметных назначений, содержащихся в смете доходов и расходов по приносящей доход деятельности, объемы принятых на учет обязательств по приносящей доход деятельности, объемы поступлений и выплат, произведенных за счет средств от приносящей доход деятельности, по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 4.1 "Остатки на лицевом счете" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Строка "остаток на начало года" в графе 2 не заполняется.

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

По строке "остаток на отчетную дату" в графе 2 указывается поступление источника дополнительного бюджетного финансирования нарастающим итогом с начала текущего финансового года и по дату составления Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя), который рассчитывается как сумма источника дополнительного бюджетного финансирования на начало года, отраженная в графе 2 по строке "остаток на начало года", и итоговая сумма поступлений источника дополнительного финансирования и всех возвратов, произведенных за счет источника дополнительного финансирования, по состоянию на отчетную дату, отраженная по строке "Итого" в графе 4 подраздела 4.3 "Источники дополнительного бюджетного финансирования (СПРАВОЧНО)".

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Подраздел 4.2 "Операции со средствами за счет дополнительного бюджетного финансирования" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) не заполняется.

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Абзацы сто девяностый - сто девяносто шестой утратили силу. - Приказ Казначейства России от 28.12.2017 N 35н.

Подраздел 4.3 "Источники дополнительного бюджетного финансирования (СПРАВОЧНО)" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 4 указывается текущий финансовый год.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - код классификации доходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевом счете администратора доходов федерального бюджета, осуществляющего администрирование средств, полученных от привлечения осужденных к оплачиваемому труду и являющихся дополнительным бюджетным финансированием федеральных казенных учреждений, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

в графе 2 - сумма поступления в бюджет источника дополнительного бюджетного финансирования с начала текущего финансового года на дату формирования Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя);

в графе 3 - сумма возвратов из бюджета источника дополнительного бюджетного финансирования с начала текущего финансового года на дату формирования Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя);

в графе 4 - итоговая сумма источника дополнительного бюджетного финансирования, которая рассчитывается как разность между поступлением в бюджет источника дополнительного бюджетного финансирования, отраженным в графе 2, и возвратами из бюджета источника дополнительного бюджетного финансирования, отраженными в графе 3.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного подраздела указываются итоговые объемы поступлений дополнительного бюджетного финансирования и возвратов, произведенных за счет источника дополнительного бюджетного финансирования, по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 5.1 "Остатки на лицевом счете" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения

информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

По строке "остаток на начало года" в графе 2 указывается сумма остатка средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности получателей бюджетных средств на начало текущего финансового года.

По строке "остаток на отчетную дату" в графе 2 указывается остаток средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности получателей бюджетных средств нарастающим итогом с начала текущего финансового года и по дате составления Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя), который рассчитывается как сумма средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности получателей бюджетных средств на начало года, отраженная в графе 2 по строке "остаток на начало года", и итоговая сумма поступлений средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности и выплат, произведенных за счет средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности, по состоянию на отчетную дату, отраженная по строке "Итого" в графе 4 подраздела 5.2 "Операции со средствами по оперативно-разыскной деятельности".

Подраздел 5.2 "Операции со средствами по оперативно-разыскной деятельности" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 4 указывается текущий финансовый год.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - код классификации расходов бюджетов или код классификации доходов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах получателей бюджетных средств, подведомственных главному распорядителю (распорядителю) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, сумма поступлений средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий и сумма выплат за счет средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий по соответствующему коду классификации доходов бюджетов по состоянию на отчетную дату;

в графе 4 - итоговая сумма поступлений и выплат для финансирования оперативно-разыскных мероприятий по соответствующему коду бюджетной классификации, которая рассчитывается как разность между поступлениями средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий, отраженными в графе 2, и выплатами за счет средств для финансирования оперативно-разыскных мероприятий, отраженными в графе 3, по состоянию на отчетную дату.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного подраздела указываются итоговые объемы поступлений и выплат, произведенных за счет средств для финансирования мероприятий по оперативно-разыскной деятельности, по состоянию на отчетную дату.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием фамилии и инициалов, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.25. Формирование Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств по средствам в пути (код формы по КФД 0531824) (далее - Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя)) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства одновременно со Сводными данными по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) следующим образом.

Документ формируется при наличии бюджетных данных в пути на дату его формирования. Наличие средств в пути определяется как разница между распределенными бюджетными данными на лицевых счетах главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств и полученными бюджетными данными на соответствующих лицевых счетах нижестоящих распорядителей и получателей бюджетных средств за период, за который формируется документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств" - наименование главного распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Распорядитель бюджетных средств" - наименование распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) направляется распорядителю бюджетных средств; (в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником

бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Подраздел 1.1 "Бюджетные данные" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия распределенных бюджетных данных главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими распорядителями (получателями) бюджетных средств.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым распределенные бюджетные данные в пути отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на соответствующий год;

в графах 5, 6, 7 - суммы лимитов бюджетных обязательств в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на соответствующий год;

в графах 8, 9 - соответственно, суммы предельных объемов финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств;

в графе 10 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 9 данного подраздела указываются итоговые суммы распределенных бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования в пути.

Подраздел 1.2 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия распределенных лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими распорядителями (получателями) бюджетных средств.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым распределенные лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году в пути отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - соответственно, суммы лимитов бюджетных обязательств за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) и на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) в текущем финансовом году в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются итоговые суммы распределенных лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году в пути.

Подраздел 1.3 "Предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия распределенных предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими распорядителями (получателями) бюджетных средств.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым распределенные предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте в пути отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;

в графе 2 - суммы предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств;

в графе 3 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графе 2 данного подраздела указываются итоговые суммы распределенных предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) в пути.

Подраздел 2.1 "Бюджетные данные" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия доведенных распорядителям (получателям) бюджетных средств в отчетном периоде бюджетных данных в сторону уменьшения, которые не отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств как распределенные бюджетные данные.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым доведенные распорядителям (получателям) бюджетные данные в сторону уменьшения отражены на соответствующем лицевом счете распорядителя (получателя) бюджетных средств;

в графах 2, 3, 4 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на соответствующий год;

в графах 5, 6, 7 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на соответствующий год;

в графах 8, 9 - доведенные суммы предельных объемов финансирования в сторону уменьшения, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и

за счет связанных иностранных кредитов (заимствований);

в графе 10 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 9 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных в сторону уменьшения бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования.

Подраздел 2.2 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия доведенных распорядителям (получателям) бюджетных средств в отчетном периоде лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году, которые не отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств как распределенные бюджетные данные.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым доведенные в сторону уменьшения лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году отражены на соответствующем лицевом счете распорядителя (получателя) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения, соответственно, за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) и на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) в текущем финансовом году;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных в сторону уменьшения лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году.

Подраздел 2.3 "Предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия доведенных распорядителям (получателям) бюджетных средств в отчетном периоде предельных объемов финансирования в сторону уменьшения на выплаты в иностранной валюте, которые не отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств как распределенные бюджетные данные.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым доведенные в сторону уменьшения предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте отражены на соответствующем лицевом счете распорядителя (получателя) бюджетных средств;

в графе 2 - доведенные суммы предельных объемов финансирования в сторону уменьшения на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте);

в графе 3 - информация, необходимая для исполнения бюджета. При этом для бюджетов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований указывается код цели субсидии (субвенции) из федерального бюджета, являющихся источником финансового обеспечения расходов бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета).

По строке "Итого" в графе 2 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных в сторону уменьшения предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должности, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.26. Формирование Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств по средствам в пути (для отражения информации за ____ - ____ годы) (код формы по КФД 0531825) (далее - Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы)) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства одновременно со Сводными данными по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) следующим образом.

Документ формируется при наличии бюджетных данных в пути на дату его формирования. Наличие средств в пути определяется как разница между распределенными бюджетными данными на лицевых счетах главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств и полученными бюджетными данными на соответствующих лицевых счетах нижестоящих распорядителей и получателей бюджетных средств за период, за который формируется документ.

В наименовании формы документа указываются годы, за которые отражаются операции в документе.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный распорядитель бюджетных средств" - наименование главного распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Распорядитель бюджетных средств" - наименование распорядителя бюджетных средств с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) направляются распорядителю бюджетных средств;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "федеральный бюджет";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Подраздел 1.1 "Бюджетные данные" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия распределенных бюджетных данных главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими распорядителями (получателями) бюджетных средств.

В наименовании граф 2 - 13 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым распределенные бюджетные данные в пути отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;

в графе 2 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на текущий финансовый год;

в графе 3 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 4 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на второй год планового периода по

соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 5 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - суммы лимитов бюджетных обязательств в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на текущий финансовый год;

в графе 7 - суммы лимитов бюджетных обязательств в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 8 - суммы лимитов бюджетных обязательств в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 9 - суммы лимитов бюджетных обязательств в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 10, 12 - суммы предельных объемов финансирования, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств в текущем финансовом году;

в графах 11, 13 - суммы предельных объемов финансирования, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств на очередной финансовый год, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 14 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 13 данного подраздела указываются итоговые суммы распределенных бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования в пути.

Подраздел 1.2 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия распределенных лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими распорядителями (получателями) бюджетных средств.

В наименовании граф 2 - 5 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым распределенные лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в пути отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - суммы лимитов бюджетных обязательств за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 4, 5 - суммы лимитов бюджетных обязательств на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного подраздела указываются итоговые суммы распределенных лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в пути.

Подраздел 1.3 "Предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия распределенных предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими распорядителями (получателями) бюджетных средств.

В наименовании граф 2 - 3 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым распределенные

предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте в пути отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - суммы предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте в пути, распределенные главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 3 данного подраздела указываются итоговые суммы распределенных предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте в пути.

Раздел 2 "Доведенные бюджетные данные" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Раздел заполняется в случае наличия доведенных распорядителям (получателям) бюджетных средств в отчетном периоде бюджетных данных в сторону уменьшения, которые не отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств как распределенные бюджетные данные.

В наименовании граф 2 - 13 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым доведенные распорядителям (получателям) бюджетные данные в сторону уменьшения отражены на соответствующем лицевом счете распорядителя (получателя) бюджетных средств;

в графе 2 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на текущий финансовый год;

в графе 3 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 4 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 5 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на

текущий финансовый год;

в графе 7 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 8 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 9 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 10, 12 - доведенные суммы предельных объемов финансирования в сторону уменьшения на текущий финансовый год, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований);

в графах 11, 13 - доведенные суммы предельных объемов финансирования в сторону уменьшения, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов (заимствований) и за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 14 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 13 данного раздела указываются итоговые суммы доведенных в сторону уменьшения бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования.

Подраздел 2.1 "Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия доведенных распорядителям (получателям) бюджетных средств в отчетном периоде лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году, которые не отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств как распределенные бюджетные данные.

В наименовании граф 2 - 5 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым доведенные в сторону

уменьшения лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов (заимствований) и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году отражены на соответствующем лицевом счете распорядителя (получателя) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графах 4, 5 - доведенные суммы лимитов бюджетных обязательств в сторону уменьшения на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных в сторону уменьшения лимитов бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте).

Подраздел 2.2 "Предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Подраздел заполняется в случае наличия доведенных распорядителям (получателям) бюджетных средств в отчетном периоде предельных объемов финансирования в сторону уменьшения на выплаты в иностранной валюте, которые не отражены на лицевом счете главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств как распределенные бюджетные данные.

В наименовании граф 2 - 3 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, по которым доведенные в сторону уменьшения предельные объемы финансирования на выплаты в иностранной валюте отражены на соответствующем лицевом счете распорядителя (получателя) бюджетных средств;

в графах 2, 3 - доведенные суммы предельных объемов финансирования в сторону уменьшения на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте), соответственно, на текущий финансовый год и на очередной финансовый год в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 4 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 3 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных в сторону уменьшения предельных объемов финансирования на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте).

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должности, расшифровка подписи с указанием фамилии и инициалов, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного распорядителя (распорядителя) (для отражения информации за ____ - ____ годы) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.27. Формирование Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (код формы по КФД 0531826) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства ежемесячно или по письменному запросу с указанием периода представления главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" - наименование администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора направляются администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "федеральный бюджет";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Подраздел 1.1 "Бюджетные данные, подлежащие распределению" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, подведомственных главному администратору (администратору с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 4, 6 - суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора на соответствующий год с учетом всех изменений;

в графах 3, 5, 7 - нераспределенные остатки бюджетных ассигнований на соответствующий год, подлежащие дальнейшему распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора.

По строке "Итого" в графах 2 - 7 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных до администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и подлежащих распределению бюджетных ассигнований.

Подраздел 1.2 "Бюджетные ассигнования на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, подведомственных главному администратору (администратору с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - суммы бюджетных ассигнований на выплаты за счет связанных иностранных

кредитов в текущем финансовом году, соответственно, полученные и подлежащие распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора с учетом всех изменений.

По строке "Итого" в графах 2 и 3 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных до администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и подлежащих распределению бюджетных ассигнований на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году.

Подразделы 1.1 и 1.2 выводятся на бумажный носитель и формируются в электронном виде в следующих случаях:

информация направляется главному администратору источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого есть администраторы источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

информация направляется администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, в ведении которого есть администраторы источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора.

Подраздел 1.3 "Доведенные бюджетные ассигнования администраторов источников финансирования" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, подведомственных главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и из них бюджетные ассигнования с отложенной датой ввода в действие на текущий финансовый год, за исключением связанных иностранных кредитов, полученных администраторами источников финансирования дефицита бюджета от главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета с учетом всех изменений;

в графе 4 - суммы бюджетных ассигнований на текущий финансовый год за счет связанных иностранных кредитов, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 5, 6 - суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета, на соответствующий год планового периода с учетом всех изменений.

По строке "Итого" в графах 2 - 6 данного подраздела указываются итоговые суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета от главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.4 "Неиспользованные бюджетные ассигнования администраторов источников финансирования" по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора

(администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, подведомственных главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графе 2 - объем бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, не использованных администраторами источников финансирования дефицита бюджета, который рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, отраженная в графе 2 подраздела 1.3 "Доведенные бюджетные ассигнования администраторов источников финансирования", и итоговых поступлений из источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на отчетную дату, отраженных в графе 4 подраздела 2 "Операции с источниками финансирования дефицита бюджета администраторов источников финансирования", по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Итого" в графе 2 данного подраздела указываются итоговые суммы не использованных администраторами источников финансирования дефицита бюджета бюджетных ассигнований на текущий финансовый год по состоянию на отчетную дату.

Раздел 2 "Операции с источниками финансирования дефицита бюджета администраторов источников финансирования" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, подведомственных главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, сумма поступлений на лицевые счета администраторов источников финансирования дефицита бюджета, включая восстановление кассовых выплат, и сумма кассовых выплат по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов по состоянию на отчетную дату;

в графе 4 - итоговая сумма поступлений по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов по состоянию на отчетную дату, которая рассчитывается как разность между суммой поступлений, отраженной в графе 2, и суммой кассовых выплат, отраженной в графе 3.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного раздела указываются итоговые объемы поступлений, выплат и общая сумма кассовых выплат, отраженная на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на отчетную дату.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений

главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.28. Формирование Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) (код формы по КФД 0531827) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства ежемесячно или по письменному запросу с указанием периода представления главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета следующим образом.

В наименовании формы документа указываются годы, за которые отражаются операции в документе.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" - наименование администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) направляются администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "федеральный бюджет";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Подраздел 1.1 "Бюджетные ассигнования, подлежащие распределению" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 9 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, подведомственных главному администратору (администратору с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора на текущий финансовый год с учетом всех изменений, и нераспределенный остаток бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, подлежащий дальнейшему распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

в графах 4, 5 - соответственно, суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора на первый год планового периода по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период), и нераспределенный остаток бюджетных ассигнований на первый год планового периода по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением)

о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год, подлежащий дальнейшему распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

в графах 6, 7 - соответственно, суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора на второй год планового периода по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на первый год планового периода, и нераспределенный остаток бюджетных ассигнований на второй год планового периода по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода, подлежащий дальнейшему распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

в графах 8, 9 - соответственно, суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, и нераспределенный остаток бюджетных ассигнований на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, подлежащий дальнейшему распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора.

По строке "Итого" в графах 2 - 9 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных до администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и подлежащих распределению бюджетных ассигнований.

Подраздел 1.2 "Бюджетные ассигнования на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 5 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, подведомственных главному администратору (администратору с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - суммы бюджетных ассигнований на выплаты за счет связанных иностранных

кредитов в текущем финансовом году и в очередном финансовом году в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

в графах 4, 5 - нераспределенные остатки бюджетных ассигнований на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году и в очередном финансовом году в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, подлежащие дальнейшему распределению администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного подраздела указываются итоговые суммы доведенных до администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и подлежащих распределению бюджетных ассигнований на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году и в очередном финансовом году в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

Подразделы 1.1 и 1.2 выводятся на бумажный носитель и формируются в электронном виде в следующих случаях:

информация направляется главному администратору источников финансирования дефицита бюджета, в ведении которого есть администраторы источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;

информация направляется администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора, в ведении которого есть администраторы источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора.

Подраздел 1.3 "Доведенные бюджетные ассигнования администраторов источников финансирования" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 8 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируются Сводные данные по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, подведомственных главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и из них с отложенной датой ввода в действие на текущий финансовый год, за исключением связанных иностранных кредитов, полученных администраторами источников финансирования дефицита бюджета от главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с

полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета с учетом всех изменений;

в графе 4 - суммы бюджетных ассигнований на текущий финансовый год за счет связанных иностранных кредитов, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 5, 6 - бюджетные ассигнования, соответственно, за исключением связанных иностранных кредитов и за счет связанных кредитов на очередной финансовый год по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период), полученных администраторами источников финансирования дефицита бюджета от главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графе 7 - суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета, на второй год планового периода по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период для первого года планового периода;

в графе 8 - суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Итого" в графах 2 - 8 данного подраздела указываются итоговые суммы бюджетных ассигнований, полученные администраторами источников финансирования дефицита бюджета от главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на отчетную дату.

Подраздел 1.4 "Неиспользованные бюджетные ассигнования администраторов источников финансирования" по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

В наименовании графы 2 указывается текущий финансовый год.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, подведомственных главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графе 2 - объем бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, не использованных администраторами источников финансирования дефицита бюджета, который рассчитывается как сумма бюджетных ассигнований на текущий финансовый год, отраженная в графе 2 подраздела 1.3 "Доведенные бюджетные ассигнования администраторов источников финансирования", и итоговых поступлений из источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на отчетную дату, отраженных в графе 4 раздела 2 "Операции с источниками финансирования

дефицита бюджета администраторов источников финансирования", по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Итого" в графе 2 данного подраздела указываются итоговые суммы не использованных администраторами источников финансирования дефицита бюджета бюджетных ассигнований на текущий финансовый год по состоянию на отчетную дату.

Раздел 2 "Операции с источниками финансирования дефицита бюджета администраторов источников финансирования" Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

В наименовании граф 2 - 4 указывается текущий финансовый год.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым отражаются операции на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, подведомственных главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, сумма поступлений на лицевые счета администраторов источников финансирования дефицита бюджета, включая восстановление кассовых выплат, и сумма кассовых выплат по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов по состоянию на отчетную дату;

в графе 4 - итоговая сумма поступлений по соответствующему коду классификации источников финансирования дефицитов бюджетов по состоянию на отчетную дату, которая рассчитывается как разность между суммой поступлений, отраженной в графе 2, и суммой кассовых выплат, отраженной в графе 3.

По строке "Итого" в графах 2 - 4 данного раздела указываются итоговые объемы поступлений, выплат и общая сумма кассовых выплат, отраженная на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета по состоянию на отчетную дату.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) предоставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием фамилии и инициалов, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.29. Формирование Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета по средствам в пути (код формы по КФД 0531828) (далее - Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства одновременно со Сводными данными по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета следующим образом.

Документ формируется при наличии бюджетных ассигнований в пути на дату его формирования. Наличие средств в пути определяется как разница между распределенными бюджетными ассигнованиями на лицевых счетах главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета и полученными бюджетными данными на соответствующих лицевых счетах нижестоящих администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и администраторов источников финансирования дефицита бюджета за период, за который формируется документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" - наименование администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета направляются администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "федеральный бюджет";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита

бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Раздел 1 "Распределенные бюджетные ассигнования" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

Раздел заполняется в случае наличия бюджетных ассигнований, распределенных главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и администраторами источников финансирования дефицита бюджета.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым распределенные бюджетные данные в пути отражены на лицевом счете главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и бюджетные ассигнования, в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов, на текущий финансовый год в пути, распределенные главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 4, 5 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на соответствующий год планового периода;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного раздела указываются итоговые суммы распределенных бюджетных ассигнований в пути.

Раздел 2 "Доведенные бюджетные ассигнования" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

Раздел заполняется в случае наличия доведенных администраторам с полномочиями

главного администратора и администраторам источников финансирования дефицита бюджета в отчетном периоде бюджетных ассигнований в сторону уменьшения, которые не отражены на лицевом счете главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета как распределенные бюджетные ассигнования.

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым доведенные бюджетные ассигнования в сторону уменьшения отражены на соответствующем лицевом счете администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и бюджетные ассигнования, в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов (заимствований), доведенных на текущий финансовый год в сторону уменьшения;

в графах 4, 5 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на соответствующий год планового периода;

в графе 6 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 5 данного раздела указываются итоговые суммы доведенных бюджетных ассигнований в сторону уменьшения.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.30. Формирование Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета по средствам в пути (для отражения информации за ____ - ____ годы) (код формы по КФД 0531829) осуществляется Федеральным казначейством или органами Федерального казначейства одновременно со Сводными данными по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) следующим образом.

Документ формируется при наличии бюджетных ассигнований в пути на дату его формирования. Наличие средств в пути определяется как разница между распределенными бюджетными ассигнованиями на лицевых счетах главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета и полученными бюджетными данными на соответствующих лицевых счетах нижестоящих администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и администраторов источников финансирования дефицита бюджета за период, за который формируется документ.

В наименовании формы документа указываются годы, за которые отражаются операции в документе.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ, в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который формирует Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета" - наименование главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора" - наименование администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру. Строка заполняется, если Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета направляются администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора;
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

по строке "Наименование бюджета":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "федеральный бюджет";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита федерального бюджета - "Министерство финансов Российской Федерации";

для главного администратора (администратора источников финансирования дефицита

бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации, муниципального образования, - наименование финансового органа соответствующего бюджета.

Раздел 1 "Распределенные бюджетные ассигнования" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) заполняется следующим образом.

Раздел заполняется в случае наличия бюджетных ассигнований, распределенных главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета, но не полученных в отчетном периоде нижестоящими администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора и администраторами источников финансирования дефицита бюджета.

В наименовании граф 2 - 7 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым распределенные бюджетные данные в пути отражены на лицевом счете главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и бюджетные ассигнования, в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов, на текущий финансовый год в пути, распределенные главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графе 4 - общий объем бюджетных ассигнований в пути, распределенных главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 5 - бюджетные ассигнования на выплаты за счет связанных иностранных кредитов в пути, распределенные главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на очередной финансовый год по соответствующему коду классификации расходов бюджетов в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период);

в графе 6 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с

учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 7 - суммы бюджетных ассигнований в пути, распределенные главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 8 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 7 данного раздела указываются итоговые суммы распределенных бюджетных ассигнований в пути.

Раздел 2 "Доведенные бюджетные ассигнования" Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета заполняется следующим образом.

Раздел заполняется в случае наличия доведенных администраторам с полномочиями главного администратора и администраторам источников финансирования дефицита бюджета в отчетном периоде бюджетных ассигнований в сторону уменьшения, которые не отражены на лицевом счете главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета как распределенные бюджетные ассигнования.

В наименовании граф 2 - 7 указываются соответствующие календарные годы, в рамках которых формируется Дополнение к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы).

По каждой строке указываются:

в графе 1 - коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, по которым доведенные бюджетные ассигнования в сторону уменьшения отражены на соответствующем лицевом счете администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 2, 3 - соответственно, общий объем бюджетных ассигнований и бюджетные ассигнования, в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов, доведенные на текущий финансовый год в сторону уменьшения;

в графе 4 - общий объем бюджетных ассигнований, доведенный в сторону уменьшения на первый год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) на очередной финансовый год;

в графе 5 - бюджетные ассигнования на выплаты за счет связанных иностранных кредитов, доведенные в сторону уменьшения на очередной финансовый год по соответствующему коду классификации расходов бюджетов в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на

очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период);

в графе 6 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на второй год планового периода по соответствующему коду классификации расходов бюджетов с учетом их изменения (увеличения или уменьшения), предусмотренного в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода;

в графе 7 - доведенные суммы бюджетных ассигнований в сторону уменьшения на второй год очередного планового периода, предусмотренные в соответствии с принятым законом (решением) о бюджете на очередной финансовый год и плановый период по соответствующему коду классификации расходов бюджетов;

в графе 8 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого" в графах 2 - 7 данного раздела указываются итоговые суммы доведенных бюджетных ассигнований в сторону уменьшения.

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 27.12.2011 N 19н.

На последней странице Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) проставляются:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи с указанием фамилии и инициалов, номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Дополнения к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений главного администратора (администратора источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников финансирования дефицита бюджета (для отражения информации за ____ - ____ годы) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.

9.31. Формирование Сокращенной заявки на кассовый расход (код формы по КФД 0531851) осуществляется клиентом Федерального казначейства, органа Федерального казначейства отдельно на оплату каждого денежного обязательства.

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим Сокращенную заявку на кассовый расход.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

Дата заполнения документа должна быть не позднее даты текущего рабочего дня.

по строке "Наименование клиента" - наименование получателя бюджетных средств или администратора источников финансирования дефицита бюджета, формирующего Сокращенную заявку на кассовый расход, с отражением в кодовой зоне его кода по Сводному реестру;

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При этом наименование клиента должно соответствовать его наименованию, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

в кодовой зоне Сокращенной заявки на кассовый расход в поле "Глава по БК" указывается код главы по бюджетной классификации.

Код главы по бюджетной классификации должен соответствовать коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.

в поле "N л/с плательщика" указывается номер лицевого счета клиента;

Номер лицевого счета клиента должен соответствовать номеру лицевого счета, открытого ему Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства.

в поле "ИНН" указывается ИНН плательщика;

в кодовой зоне Сокращенной заявки на кассовый расход в поле "КПП" указывается КПП плательщика;

Поля "ИНН" и "КПП" заполняются в случае необходимости указания в платежном поручении, формируемом органом Федерального казначейства на основании представленной получателем бюджетных средств (администраторов источников финансирования дефицита бюджета) Сокращенной заявки на кассовый расход, ИНН и (или) КПП, отличных от ИНН и (или) КПП получателя бюджетных средств, указанных в Заявлении на открытие (переоформление) соответствующего лицевого счета.

в поле "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, указывается "федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, указывается наименование соответствующего бюджета;

по строке "Орган Федерального казначейства" указывается наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента, с отражением в кодовой зоне кода Федерального казначейства или органа Федерального казначейства, присвоенного Федеральным казначейством;

в кодовой зоне Сокращенной заявки на кассовый расход по строке "Код объекта по ФАИП" получателем средств федерального бюджета указывается код объекта ФАИП или код мероприятия по информатизации (при наличии);

(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н; в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

в кодовой зоне Сокращенной заявки на кассовый расход по строке "Предельная дата исполнения" указывается дата в формате "день, месяц, год" (00.00.0000), не позже которой должна быть исполнена данная заявка. При этом предельная дата исполнения не должна быть ранее даты рабочего дня, следующего за текущим.

Раздел 1 "Реквизиты документа" Сокращенной заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

По строке "Вид средств" указывается наименование вида средств, за счет которых должна быть произведена кассовая выплата: средства бюджета, средства от приносящей доход деятельности, средства для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средства, поступающие во временное распоряжение казенных учреждений.
(в ред. Приказов Казначейства России от 29.10.2010 N 13н, от 28.12.2017 N 35н)

По строке "Наименование документа-основания" указывается (при его наличии) "договор" или "госконтракт" (иной документ - основание), с отражением в полях "номер" и "дата" соответствующих номера и даты договора (госконтракта, иного документа - основания), а также (при его наличии) вид документа-основания, подтверждающего возникновение денежного обязательства, для оплаты которого представляется данная Сокращенная заявка на кассовый расход, с отражением в полях "номер" и "дата" соответствующих номера и даты документа-основания.
(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н)

В случае если клиентом представлена Сокращенная заявка на кассовый расход по ранее учтенному денежному обязательству, по строке "Наименование документа-основания" указывается текст "ДО", с отражением в поле "номер" учетного номера денежного обязательства.
(абзац введен Приказом Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При перечислении средств в оплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации по строке "Наименование документа-основания" указывается текст "УИН", с отражением в поле "номер" значения УИН (при наличии).
(абзац введен Приказом Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

В поле "Назначение платежа" указывается назначение платежа.

В случае, если Сокращенная заявка на кассовый расход формируется для подкрепления счета N 40116 для дальнейшей выдачи наличных денег уполномоченному подразделению, в поле "Назначение платежа" указывается наименование соответствующего уполномоченного подразделения.

В графе 1 "Код по БК" по каждому виду средств, кроме средств, поступающих во временное распоряжение казенного учреждения, указывается код бюджетной классификации, по которому должны быть произведены выплаты.
(в ред. Приказа Казначейства России от 29.10.2010 N 13н)

Указанный в графе "Код по БК" раздела 1 "Реквизиты документа" Сокращенной заявки на кассовый расход код бюджетной классификации должен соответствовать действующим кодам бюджетной классификации.

Графа "Код по БК" не заполняется в случае осуществления кассовой выплаты за счет средств, поступающих во временное распоряжение казенных учреждений.
(в ред. Приказа Казначейства России от 29.10.2010 N 13н)

В графе 2 - при наличии код цели (аналитический код).
(абзац введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В графе 3 "Сумма" указывается сумма Сокращенной заявки на кассовый расход в рублях.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В графе 4 "Учетный номер бюджетного обязательства" указывается номер обязательства, присвоенный органом Федерального казначейства обязательству при постановке его на учет. При этом учетный номер обязательства должен соответствовать номеру бюджетного обязательства, учтенному на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого формируется Сокращенная заявка на кассовый расход. В случае первичного присвоения номера

обязательству при регистрации Сокращенной заявки на кассовый расход (без предварительной регистрации самого бюджетного обязательства) данное поле заполняется Федеральным казначейством, органом Федерального казначейства.
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

В графе 5 "Признак авансового платежа" в случае, если платеж является авансовым, указывается "Да", если платеж не является авансовым - указывается "Нет".
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Раздел 2 "Реквизиты контрагента" Сокращенной заявки на кассовый расход заполняется следующим образом.

В поле "Наименование юридического лица, Фамилия И.О. физического лица" указывается наименование (фамилия, имя, отчество - для физического лица) контрагента с учетом требований, установленных Особенности расчетного и кассового обслуживания для заполнения реквизита "Получатель".
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

Абзац утратил силу. - Приказ Казначейства России от 28.12.2017 N 35н.

В полях "Номер счета", "ИНН", "КПП" указываются соответственно номер банковского счета, ИНН, КПП контрагента.

В графе 1 "Наименование банка" указывается наименование банка, в котором открыт счет контрагента.

В графе 2 "БИК" указывается БИК банка, в котором открыт счет контрагента.

В графе 3 "Корреспондентский счет" указывается номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет контрагента.

Раздел 3 "Реквизиты налоговых платежей" Сокращенной заявки на кассовый расход заполняется с учетом требований Министерства финансов Российской Федерации следующим образом.
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

В поле "Код статуса налогоплательщика" указывается статус плательщика.
(в ред. Приказа Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

В графе 1 "Код по БК" указывается код бюджетной классификации, по которому должно осуществляться зачисление средств, перечисляемых в соответствии с данной Сокращенной заявкой на кассовый расход в доход соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Федерации, а также код бюджетной классификации в случае, если получателем платежа является контрагент, соответствующий лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства или финансовым органом, лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства.
(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 04.12.2015 N 24н)

В графе 4 "Налоговый период" указывается период времени, за который исчисляется сумма налога, подлежащая уплате.

В графе 5 "Номер документа-основания" указывается номер документа-основания на перечисление средств в оплату налоговых платежей или код таможенного органа.
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

В графе 6 "Дата документа-основания" указывается дата документа-основания на перечисление средств в оплату налоговых платежей или идентификатор ИП при условии указания

в поле "Код статуса налогоплательщика" настоящего раздела значения "19".
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Раздел 3 "Реквизиты налоговых платежей" Сокращенной заявки на кассовый расход выводится на бумажный носитель и формируется в электронном виде при перечислении средств в оплату налоговых и иных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, а также контрагенту, соответствующий лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства или финансовым органом, лицевой счет которого открыт органом Федерального казначейства.
(в ред. Приказов Казначейства России от 27.12.2011 N 19н, от 06.09.2013 N 16н)

На Сокращенной заявке на кассовый расход проставляются:

подпись руководителя (уполномоченного им лица) клиента, подписавшего Сокращенную заявку на кассовый расход, и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера (при наличии в штате) (уполномоченного руководителем лица) клиента и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, дата подписания документа.

На Сокращенной заявке на кассовый расход ставится отметка Федерального казначейства, органа Федерального казначейства о регистрации Сокращенной заявки на кассовый расход. При этом указывается номер Сокращенной заявки на кассовый расход, присвоенный в Федеральном казначействе или органе Федерального казначейства, и проставляется подпись работника Федерального казначейства, органа Федерального казначейства, ответственного за обработку документа, его должность, расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, номер телефона.

В отметке Федерального казначейства, органа Федерального казначейства об обработке Сокращенной заявки на кассовый расход указывается дата обработки документа.
(п. 9.31 введен Приказом Казначейства России от 25.12.2009 N 15н)

9.32. Формирование Справки о кассовых операциях со средствами бюджета (код формы по КФД 0531855) (далее - Справка (ф. 0531855)) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства при проведении кассовых операций на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты выдачи предыдущей Справки (ф. 0531855) в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Справку (ф. 0531855), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация, с отражением в кодовой зоне номера единого счета бюджета;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

Табличная часть Справки (ф. 0531855) заполняется следующим образом.

По каждой строке раздела 1 "Поступления" и раздела 2 "Выбытие" указываются:

в графах 1, 2 - соответственно, наименование и номер документа, подтверждающего

проведение операций по выписке банка, на основании которого была отражена операция в Справке (ф. 0531855);

в графах 3, 4, 5 - соответственно, наименование, номер, дата документа клиента (в формате "день, месяц, год" (00.00.0000)), на основании которого была отражена операция в Справке (ф. 0531855);

в графах 10, 11 - коды бюджетной классификации, по которым отражены операции со средствами бюджета, и соответствующие суммы по документу, подтверждающему проведение операции по выписке банка;

в графе 12 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

В оформляющей части Справки (ф. 0531855) указывается:

должность работника органа Федерального казначейства, ответственного за подготовку данного документа, его подпись, расшифровка подписи (с указанием инициалов и фамилии) и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Справки (ф. 0531855) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.
(п. 9.32 введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

9.33. Формирование Сводной справки по кассовым операциям (ежедневной) (код формы по КФД 0531856) (далее - Сводная справка (ф. 0531856)) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства при проведении кассовых операций на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной справки (ф. 0531856), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты выдачи Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства предыдущей Сводной справки (ф. 0531856) в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную справку (ф. 0531856), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация с отражением в кодовой зоне номера единого счета бюджета.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

Табличная часть Сводной справки (ф. 0531856) заполняется следующим образом.

По каждой строке раздела 1 "Доходы", раздела 2 "Расходы", раздела 3 "Источники

финансирования дефицита бюджета" указываются:

в графе 1 - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам). При формировании информации по федеральному бюджету, бюджету субъекта Российской Федерации или местному бюджету графа 1 не заполняется;

в графе 3 - соответственно коды классификации доходов бюджетов, коды классификации расходов бюджетов, коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые операции;

в графах 4, 5 - кассовые операции за день соответственно в разрезе кодов классификации доходов бюджетов, кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 6 - итоговая сумма, рассчитанная как разница между суммой поступлений, отраженной в графе 4, и суммой выплат, отраженной в графе 5, соответственно в разрезе кодов классификации доходов бюджетов, кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 7 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

В оформляющей части Сводной справки (ф. 0531856) указывается:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи (с указанием инициалов и фамилии) и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной справки (ф. 0531856) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.
(п. 9.33 введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

9.34. Формирование Сводной справки по кассовым операциям со средствами бюджета (месячная) (код формы по КФД 0531857) (далее - Сводная справка (ф. 0531857)) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства при проведении кассовых операций со средствами бюджета на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной справки (ф. 0531857), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную справку (ф. 0531857), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета, по единому счету которого формируется информация с отражением в кодовой зоне номера единого счета бюджета.

Строка "Наименование бюджета" не заполняется при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации или местным бюджетам;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

Табличная часть Сводной справки (ф. 0531857) заполняется следующим образом.

По каждой строке раздела 1 "Доходы" указываются:

в графе 1 - коды классификации доходов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые операции со средствами бюджета;

в графах 2, 3 - суммы кассовых поступлений в бюджет за месяц (с указанием названия месяца в наименовании графы 2) и суммы кассовых поступлений в бюджет с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации доходов бюджетов;

в графах 4, 5 - сумма кассовых выплат из бюджета за месяц (с указанием названия месяца в наименовании графы 4) и сумма кассовых выплат из бюджета с начала текущего финансового года в разрезе кодов классификации доходов бюджетов;

в графе 6 - итоговая разница между суммой поступлений за месяц, отраженной по графе 2, и суммой выплат за месяц, отраженной по графе 4, по соответствующему коду классификации доходов бюджетов;

в графе 7 - итоговая разница между суммой поступлений с начала текущего финансового года, отраженной по графе 3, и суммой выплат с начала текущего финансового года, отраженной по графе 5, по соответствующему коду классификации доходов бюджетов;

в графе 8 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду БК" в графах 2, 3, 4, 5, 6, 7 указываются итоговые суммы кассовых операций за месяц и с начала текущего финансового года в разрезе соответствующих кодов классификации доходов бюджетов.

По каждой строке раздела 2 "Расходы" и раздела 3 "Источники финансирования дефицита бюджета" указываются:

в графе 1 - коды классификации расходов бюджетов, коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые операции со средствами бюджета;

в графах 2, 3 - ИНН и КПП получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета;

в графах 4, 5 - сумма кассовых поступлений в бюджет за месяц, в том числе суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат (с указанием названия месяца в наименовании графы 4), и сумма кассовых поступлений с начала текущего финансового года, в том числе суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, в разрезе соответственно кодов классификации расходов бюджетов и кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графах 6, 7 - сумма кассовых выплат из бюджета за месяц (с указанием названия месяца в наименовании графы 6) и сумма кассовых выплат из бюджета с начала текущего финансового года в разрезе соответственно кодов классификации расходов бюджетов и кодов классификации

источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 8 - итоговая разница между суммой поступлений за месяц, отраженной по графе 4, и суммой выплат за месяц, отраженной по графе 6, по соответствующему коду бюджетной классификации;

в графе 9 - итоговая разница между суммой поступлений с начала текущего финансового года, отраженной по графе 5, и суммой выплат с начала текущего финансового года, отраженной по графе 7, по соответствующему коду бюджетной классификации;

в графе 10 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по коду БК" в графах 4, 5, 6, 7, 8, 9 указываются итоговые суммы кассовых операций за месяц и с начала текущего финансового года в разрезе соответствующих кодов бюджетной классификации.

В оформляющей части Сводной справки (ф. 0531857) указывается:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи (с указанием инициалов и фамилии) и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной справки (ф. 0531857) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.
(п. 9.34 введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

9.35. Формирование Сводной справки по кассовым операциям со средствами консолидированного бюджета (месячной) (код формы по КФД 0531858) (далее - Сводная справка (ф. 0531858)) осуществляется Федеральным казначейством и органами Федерального казначейства при проведении кассовых операций со средствами консолидированного бюджета на едином счете бюджета (единых счетах соответствующих бюджетов) следующим образом.

В наименовании формы документа указывается номер Сводной справки (ф. 0531858), присвоенный Федеральным казначейством или органом Федерального казначейства, сформировавшим документ.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты выдачи предыдущей Сводной справки (ф. 0531858) в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства" - "Федеральное казначейство" или полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Сводную справку (ф. 0531858), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа, которому направляется информация, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

Табличная часть Сводной справки (ф. 0531858) заполняется следующим образом.

По каждой строке раздела 1 "Доходы", раздела 2 "Расходы", раздела 3 "Источники финансирования дефицита бюджета" указываются:

в графе 1 - наименование консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) при формировании сводной информации по бюджетам субъектов Российской Федерации (местным бюджетам);

в графе 3 - соответственно коды классификации доходов бюджетов, коды классификации расходов бюджетов, коды классификации источников финансирования дефицитов бюджетов, в разрезе которых осуществлялись кассовые операции со средствами консолидированного бюджета;

в графах 4, 5 - сумма кассовых поступлений в консолидированный бюджет за месяц, в том числе по разделу 2 "Расходы" и разделу 3 "Источники финансирования дефицита бюджета" суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат (с указанием названия месяца в наименовании графы 4), и сумма кассовых поступлений в консолидированный бюджет с начала текущего финансового года, в том числе по разделу 2 "Расходы" и разделу 3 "Источники финансирования дефицита бюджета" суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, в разрезе соответственно кодов классификации доходов бюджетов, кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графах 6, 7 - сумма кассовых выплат из консолидированного бюджета за месяц (с указанием названия месяца в наименовании графы 6) и сумма кассовых выплат из консолидированного бюджета с начала текущего финансового года в разрезе соответственно кодов классификации доходов бюджетов, кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

в графе 8 - итоговая разница между суммой поступлений за месяц, отраженной по графе 4, и суммой выплат за месяц, отраженной по графе 6, по соответствующему коду бюджетной классификации;

в графе 9 - итоговая разница между суммой поступлений с начала текущего финансового года, отраженной по графе 5, и суммой выплат с начала текущего финансового года, отраженной по графе 7, по соответствующему коду бюджетной классификации;

в графе 10 - в случае необходимости перед текстовым примечанием в скобках код цели, а также иная информация, необходимая для исполнения бюджета.

По строке "Итого по бюджету" в графах 4, 5 указываются итоговые суммы кассовых поступлений в консолидированный бюджет за месяц, в том числе по разделу 2 "Расходы" и разделу 3 "Источники финансирования дефицита бюджета" суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, и суммы кассовых поступлений в консолидированный бюджет с начала текущего финансового года, в том числе по разделу 2 "Расходы" и разделу 3 "Источники финансирования дефицита бюджета" суммы восстановления ранее произведенных кассовых выплат, в разрезе соответственно кодов классификации доходов бюджетов, кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

По строке "Итого по бюджету" в графах 6, 7 указываются итоговые суммы кассовых выплат за месяц и суммы кассовых выплат с начала текущего финансового года из консолидированного бюджета в разрезе соответственно кодов классификации доходов бюджетов, кодов классификации расходов бюджетов или кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов.

В оформляющей части Сводной справки (ф. 0531858) указывается:

подпись работника Федерального казначейства (органа Федерального казначейства), ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи (с указанием инициалов и фамилии) и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Сводной справки (ф. 0531858) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.
(п. 9.35 введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

9.36. Формирование Справки о свободном остатке средств бюджета (код формы по КФД 0531859) (далее - Справка (ф. 0531859) осуществляется органами Федерального казначейства следующим образом.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, за которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты в формате "день, месяц, год" (00.00.0000) и даты предоставления органом Федерального казначейства предыдущей Справки (ф. 0531859) в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Наименование органа Федерального казначейства" - полное наименование органа Федерального казначейства, который сформировал Справку (ф. 0531859), с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

по строке "Наименование бюджета" - наименование бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), финансовому органу которого направляется Справка (ф. 0531859), с отражением в кодовой зоне номера счета бюджета;

по строке "Финансовый орган" - наименование финансового органа соответствующего бюджета, которому направляется информация, с отражением в кодовой зоне кода по ОКПО.

Раздел 1 "Поступления и выбытия" Справки (ф. 0531859) заполняется следующим образом.

Сумма свободного остатка средств бюджета и сумма остатка собственных средств бюджета без учета полученных субсидий, субвенций из других бюджетов, являющихся источником финансового обеспечения расходов соответствующего бюджета (далее - свободный остаток собственных средств бюджета) на начало дня должны быть равны соответствующим показателям суммы свободного остатка средств бюджета и суммы свободного остатка собственных средств бюджета на конец дня, отраженным в предыдущей Справке (ф. 0531859).

В графе 3 указываются суммы поступлений в бюджет и выбытий из бюджета в соответствии с показателями, приведенными в графе 1.

Свободный остаток средств бюджета на конец дня рассчитывается как сумма свободного остатка средств бюджета на начало дня, доходов за день, полученных в виде субсидий и субвенций из других бюджетов, являющихся источником финансового обеспечения расходов соответствующего бюджета, отраженных по строке 01 в графе 3 раздела 1, и иных поступлений, отраженных по строке 02 в графе 3 раздела 1, за вычетом выплат, отраженных на счете бюджета (графа 3 строка 04 раздела 1 + графа 3 строка 05 раздела 1 + графа 3 строка 06 раздела 1 + графа 3 строка 07 раздела 1), и неклассифицированных поступлений, отраженных по строке 03 в графе 3 раздела 1.

Свободный остаток собственных средств бюджета на конец дня рассчитывается как сумма свободного остатка собственных средств бюджета на начало дня и иных поступлений, отраженных по строке 02 в графе 3 раздела 1, за вычетом выплат, отраженных на счете бюджета (графа 3 строка 04 раздела 1 (в случае осуществления выплат, источником финансового обеспечения которых являются субсидии и субвенции из других бюджетов, за счет свободного остатка собственных средств бюджета) + графа 3 строка 05 раздела 1 + графа 3 строка 06 раздела 1 + графа 3 строка 07 раздела 1), и неклассифицированных поступлений, отраженных по строке 03 в графе 3 раздела 1.

Подраздел 2.1 "Распределение предельных объемов финансирования" раздела 2 "Распределение бюджетных данных" Справки (ф. 0531859) заполняется следующим образом.

Сумма свободного остатка средств бюджета, не связанного предельными объемами финансирования расходов бюджета, на начало дня должна быть равна сумме свободного остатка средств бюджета, не связанного предельными объемами финансирования расходов бюджета, на конец дня, отраженной в предыдущей Справке (ф. 0531859).

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3 - соответственно, наименование, дата и номер документа-основания, в соответствии с которым распределены предельные объемы финансирования по расходам бюджета;

в графе 4 - сумма распределенных предельных объемов финансирования по расходам бюджета.

Свободный остаток средств бюджета, не связанный предельными объемами финансирования расходов бюджета, на конец дня рассчитывается как сумма свободного остатка средств бюджета, не связанного предельными объемами финансирования расходов бюджета, на начало дня, доходов за день, полученных в виде субсидий и субвенций из других бюджетов, являющихся источником финансового обеспечения расходов соответствующего бюджета, отраженных по строке 01 в графе 3 раздела 1, и иных поступлений, отраженных по строке 02 в графе 3 раздела 1, за вычетом выплат с лицевого счета бюджета, отраженных по строке 05 в графе 3 раздела 1, выплат с лицевых счетов администраторов источников финансирования дефицита бюджета, отраженных по строке 06 в графе 3 раздела 1, и неклассифицированных поступлений, отраженных по строке 03 в графе 3 раздела 1, уменьшенная на итоговую сумму распределенных предельных объемов финансирования по расходам бюджета, отраженную по строке "Итого" в графе 4 подраздела 2.1.

Подраздел 2.2 "Распределение бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета" раздела 2 "Распределение бюджетных данных" Справки (ф. 0531859) заполняется следующим образом.

Сумма свободного остатка средств бюджета, не связанного предельными объемами финансирования расходов бюджета и бюджетными ассигнованиями по источникам финансирования дефицита бюджета, на начало дня должна быть равна сумме свободного остатка средств бюджета, не связанного предельными объемами финансирования расходов бюджета и бюджетными ассигнованиями по источникам финансирования дефицита бюджета, на конец дня, отраженной в предыдущей Справке (ф. 0531859).

По каждой строке указываются:

в графах 1, 2, 3 - соответственно, наименование, дата и номер документа-основания, в соответствии с которым распределены бюджетные ассигнования по источникам финансирования дефицита бюджета;

в графе 4 - сумма распределенных бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета.

Свободный остаток средств бюджета, не связанный предельными объемами финансирования расходов бюджета и бюджетными ассигнованиями по источникам финансирования дефицита бюджета, на конец дня рассчитывается как сумма свободного остатка средств бюджета, не связанного предельными объемами финансирования бюджета и бюджетными ассигнованиями по источникам финансирования дефицита бюджета, на начало дня, доходов за день, полученных в виде субсидий и субвенций из других бюджетов, являющихся источником финансового обеспечения расходов соответствующего бюджета, отраженных по строке 01 в графе 3 раздела 1 и иных поступлений, отраженных по строке 02 в графе 3 раздела 1, за вычетом выплат с лицевого счета бюджета, отраженных по строке 05 в графе 3 раздела 1, и

неклассифицированных поступлений, отраженных по строке 03 в графе 3 раздела 1, уменьшенная на итоговую сумму распределенных предельных объемов финансирования по расходам бюджета, отраженную по строке "Итого" в графе 4 подраздела 2.1, и итоговую сумму распределенных бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета, отраженную по строке "Итого" в графе 4 подраздела 2.2.

В оформляющей части Справки (ф. 0531859) указывается:

подпись работника органа Федерального казначейства, ответственного за подготовку данного документа, его должность, расшифровка подписи (с указанием инициалов и фамилии) и номер телефона;

дата подписания документа.

Каждая завершенная страница Справки (ф. 0531859) на бумажном носителе должна быть пронумерована с указанием общего числа страниц документа.
(п. 9.36 введен Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

9.37. Формирование Сводной заявки на кассовый расход (для уплаты налогов) (код формы по КФД 0531860) осуществляется клиентом органа Федерального казначейства при осуществлении кассовых выплат по перечислению налогов одновременно за несколько обособленных (структурных) подразделений с указанием реквизитов платежей в бюджетную систему Российской Федерации в соответствии с требованиями Министерства финансов Российской Федерации.
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

В наименовании формы документа указывается номер, присвоенный клиентом, оформляющим Сводную заявку.

В заголовочной части формы документа указываются:

дата, на которую сформирован документ, с отражением в кодовой зоне даты, на которую сформирован документ в формате "день, месяц, год" (00.00.0000).

Дата заполнения документа должна быть не позднее даты текущего рабочего дня;

по строке "Наименование клиента" - наименование получателя бюджетных средств, формирующего Сводную заявку, с отражением в кодовой зоне лицевого счета клиента его кода по Сводному реестру.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

При этом наименование клиента должно соответствовать его наименованию, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н.

Номер лицевого счета клиента должен соответствовать номеру лицевого счета, открытого ему органом Федерального казначейства;

по строке "Главный распорядитель (распорядитель) бюджетных средств" - наименование главного распорядителя бюджетных средств, в ведении которого находится клиент, формирующий Сводную заявку с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации.

Наименование главного распорядителя бюджетных средств в заголовочной части Сводной заявки должно соответствовать наименованию главного распорядителя бюджетных средств, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра. При этом код главы по

бюджетной классификации, указанный в кодовой зоне, должен соответствовать коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.
(в ред. Приказа Казначейства России от 14.10.2016 N 20н)

Абзац исключен. - Приказ Казначейства России от 14.10.2016 N 20н;

по строке "Наименование бюджета":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, указывается "федеральный бюджет";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, указывается наименование соответствующего бюджета;

по строке "Финансовый орган":

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса федерального уровня, - "Министерство финансов Российской Федерации";

для клиента, являющегося участником бюджетного процесса субъекта Российской Федерации или муниципального образования, - наименование соответствующего финансового органа;

в кодовой зоне отражается код по ОКПО;

по строке "Орган Федерального казначейства" указывается наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента, с отражением в кодовой зоне кода по КОФК;

в кодовой зоне по строке "Предельная дата исполнения" указывается дата в формате "день, месяц, год" (00.00.0000), не позже которой должна быть исполнена данная заявка. При этом предельная дата исполнения не должна быть ранее даты рабочего дня, следующего за текущим.

Раздел 1 Сводной заявки заполняется следующим образом:

в графе 1 - код бюджетной классификации, по которому осуществляется кассовая выплата;

в графе 2 - код бюджетной классификации, по которому осуществляется зачисление средств, перечисляемых в соответствии с данной Сводной заявкой;

в графах 3, 4, 5 - соответственно, статус налогоплательщика, вид (в соответствии с требованиями Положения N 384-П) и очередность платежа.

Показатели граф 1, 2, 3, 4, 5 являются едиными для всех расчетных документов, формируемых на основании Сводной заявки;

в графе 6 - общая сумма выплаты по Сводной заявке в рублях;

в графе 7 - назначение платежа.

В разделе 2 Сводной заявки в каждой строке заполняются реквизиты для каждого расчетного документа, который будет сформирован на основании данной Сводной заявки:

в графах 2, 3 - "ИНН" и "КПП" обособленного (структурного) подразделения клиента;

в графах 4, 5, 6, 7, 8, 9 - соответственно сокращенное наименование органа Федерального казначейства, на счет которого перечисляются денежные средства, с указанием в скобках сокращенного наименования администратора поступлений, осуществляющего

администрирование соответствующего налога (платежа), ИНН, КПП администратора поступлений, номер банковского счета, наименование и БИК банка, в котором открыт счет органу Федерального казначейства;

в графе 10 - код по ОКТМО;

в графе 11 - основание платежа;

в графе 12 - период времени, за который исчисляется сумма налога, подлежащая к оплате;

в графах 13, 14 - соответственно номер и дата документа-основания на перечисление средств по оплате налоговых платежей или код таможенного органа;
(в ред. Приказа Казначейства России от 28.12.2017 N 35н)

в графе 15 - тип платежа;

в графе 16 - сумма по каждому расчетному документу, формируемому на основании Сводной заявки. Общая сумма по графе 16 должна быть равна показателю графы 6 раздела 1;

в графе 17 - назначение платежа для каждого расчетного документа.

На Сводной заявке проставляются:

подпись руководителя клиента (уполномоченного им лица), подписавшего Сводную заявку, и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии;

подпись главного бухгалтера клиента (при наличии в штате) или уполномоченного руководителем лица и расшифровка подписи с указанием инициалов и фамилии, дата подписания документа.
(п. 9.37 введен Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Приложение N 1
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Заявка на кассовый расход N _____

		Коды
Форма по КФД		0531801
от " _ " _____ 20__ г.	Дата	
Наименование клиента _____	по Сводному реестру	
Номер лицевого счета		
Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета _____	Глава по БК	
Наименование бюджета _____		
Финансовый орган _____	по ОКПО	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства _____	по КОФК	
Предельная дата исполнения		
Учетный номер обязательства		
Приоритет исполнения _____		
Периодичность: ежедневная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383
денежные единицы в иностранной валюте		
Код объекта по ФАИП		

1. Реквизиты документа

Сумма в валюте выплаты	Код валюты по ОКВ	Сумма в рублевом эквиваленте	Признак авансового платежа	Очередность платежа	Вид платежа	Назначение платежа (примечание)
1	2	3	4	5	6	7

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____
Всего страниц ____

Форма 0531801, с. 2

Номер Заявки на кассовый расход _____
от "__" _____ 20__ г.

2. Реквизиты документа-основания

Вид	Номер	Дата	Предмет
1	2	3	4

3. Реквизиты контрагента

Наименование/фамилия, имя, отчество	ИНН	КПП	Лицевой счет	Банковский счет	Наименование банка	БИК банка	Корреспондентский счет банка
1	2	3	4	5	6	7	8

4. Реквизиты налоговых платежей

Статус налогоплательщика	Код по БК	Код по ОКТМО	Основание платежа	Налоговый период	Реквизиты документа- основания		Тип платежа
					номер	дата	
1	2	3	4	5	6	7	8

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531801, с. 3

Номер Заявки на кассовый расход _____
от "__" _____ 20__ г.

5. Расшифровка заявки на кассовый расход

№ п/п	Наименование вида средств для исполнения обязательства	Код по БК плательщика	Код по БК получателя	Код цели (аналитический код)	Сумма в валюте заявки	Сумма в рублях	Назначение платежа	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Отметка Федерального казначейства, органа Федерального
казначейства о регистрации Заявки на кассовый расход

Номер заявки _____

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 2
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Заявка на получение наличных денег N _____

Форма по КФД

Коды

0531802

от " __ " _____ 20__ г.		Дата	
Наименование клиента	_____	по Сводному реестру	
		Номер лицевого счета клиента	
Главный распорядитель бюджетных средств	_____	Глава по БК	
Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____	по ОКПО	
Наименование органа Федерального казначейства	_____	по КОФК	
		Предельная дата исполнения	
		Учетный номер обязательства	
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

1. Реквизиты чека

№ п/п	Сумма	Номер чека	Серия чека	Дата чека	Срок действия чека	Символ кассового плана
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

" __ " _____ 20__ г.

Номер страницы _____
Всего страниц _____

Форма 0531802, с. 2

Номер Заявки на получение наличных денег _____
от " __ " _____ 20__ г.

2. Расшифровка заявки на получение наличных денег

№ п/п	Наименование вида средств для исполнения обязательств	Код по БК	Код цели (аналитический код)	Сумма	Назначение платежа	Примечание
1	2	3	4	5	6	7

Доверяем получить работнику _____
(должность, фамилия, имя, отчество)

Документ, удостоверяющий личность, _____ № _____
(наименование документа)

Выдан _____ " __ " _____ 20__ г.

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

" __ " _____ 20__ г.

Отметка органа Федерального казначейства о регистрации Заявки на получение наличных денег			
Номер заявки _____			
Ответственный исполнитель	_____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)
_____ (телефон)			
" __ " _____ 20__ г.			

Номер страницы _____
 Всего страниц _____

Приложение N 3
 к Порядку кассового обслуживания
 исполнения федерального бюджета,
 бюджетов субъектов Российской
 Федерации и местных бюджетов
 и порядку осуществления
 территориальными органами
 Федерального казначейства отдельных
 функций финансовых органов
 субъектов Российской Федерации
 и муниципальных образований
 по исполнению соответствующих
 бюджетов, утвержденному приказом
 Федерального казначейства
 от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
 (в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Заявка на возврат N _____

	Форма по КФД	Коды 0531803
от " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета	по Сводному реестру	
_____	Номер	

	лицевого счета	
	ИНН	
	КПП	
Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	Глава по БК	
Наименование бюджета		
Финансовый орган	по ОКПО	
Наименование органа Федерального казначейства	по КОФК	
Периодичность: ежедневная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383
денежные единицы в иностранной валюте		
	Код объекта по ФАИП	

1. Реквизиты документа

[illegible]

2. Реквизиты документа-основания

Вид	Номер	Дата
1	2	3

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531803, с. 2

Номер Заявки на возврат _____

от "__" _____ 20__ г.

3. Реквизиты получателя

[illegible]

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Отметка органа Федерального казначейства
о регистрации Заявки на возврат

Номер заявки _____

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы _____

Всего страниц _____

Приложение N 4
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Журнал регистрации неисполненных документов

Федеральное

Форма по КФД

Дата открытия

Дата закрытия

Коды

0531804

казначейство, орган
Федерального
казначейства

Структурное
подразделение

Наименование бюджета

Финансовый орган

по КОФК

N п/п	Наименование участника бюджетного процесса, оформившего документ	Документ			Протокол	
		наименование	дата	номер	дата	номер
1	2	3	4	5	6	7

Начальник отдела
(замещающее его лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

телефон

" __ " _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 5
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

ПРОТОКОЛ N

		Коды
	Форма по КФД	0531805
от " _ " _____ 20__ г.	Дата	
Откуда:		
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Куда:		
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Наименование документа	_____ Номер документа	
	_____ Дата документа	
Наименование клиента	_____ по Сводному реестру	
	_____ Номер лицевого счета	
Наименование бюджета	_____	

Финансовый орган _____

Указание _____

(документ клиента
принимается/аннулируется)

Дата

--

Примечание _____

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 6
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Расшифровка

к расчетному документу N

--

Форма по КФД

от "__" _____ 20__ г.

Дата

Наименование бюджета _____

Финансовый орган _____

Коды
0531806

Наименование органа Федерального казначейства	_____	по КОФК	
Финансовый орган	_____	Номер лицевого счета	
Наименование банка	_____	Номер банковского счета	
		БИК банка	
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

№ п/п	Код по БК	Сумма
1	2	3
Итого		

Руководитель (уполномоченное лицо)	_____	_____	_____	
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	
Главный бухгалтер (уполномоченное лицо)	_____	_____	_____	
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	
Ответственный исполнитель	_____	_____	_____	_____
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____
Всего страниц ____

к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Запрос на аннулирование заявки
(консолидированной заявки) N _____

		Коды
	Форма по КФД	0531807
от " _ " _____ 20__ г.	Дата	
Наименование клиента _____	по Сводному реестру	
	Номер лицевого счета	
Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета _____	Глава по БК	
Наименование бюджета _____		
Финансовый орган _____		
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства _____	по КОФК	
	Внутренний номер аннулируемого документа	
	Дата регистрации аннулируемого документа	

Примечание _____

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Отметка Федерального казначейства, органа Федерального казначейства
о регистрации Запроса на аннулирование заявки
(консолидированной заявки)

Номер запроса _____

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы _____

Всего страниц _____

Приложение N 8
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

УВЕДОМЛЕНИЕ N _____
об уточнении вида и принадлежности платежа

		Коды
	Код по КФД	0531809
от " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета _____	по Сводному реестру	
Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета _____	Глава по БК	
Наименование бюджета _____		
	по ОКПО	
Финансовый орган _____	Номер лицевого счета	
Кому: Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства _____	по КОФК	
Платательщик _____	ИНН	
	КПП	
Паспортные данные плательщика _____		
	Номер банковского счета плательщика	
	Номер запроса	
	Дата запроса	
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Реквизиты платежного документа

N п/п	наименование	номер	дата	получатель						сумма	назначение платежа	примечание
				наименование	ИНН	КПП	код по ОКТМО	код по БК	код цели субсидии (субвенции)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531809, с. 2

Номер Уведомления об уточнении вида
и принадлежности платежа _____

от " __ " _____ 20__ г.

Изменить на реквизиты:

N п/п	получатель						сумма	назначение платежа
	наименование	ИНН	КПП	код по ОКТМО	код по БК	код цели субсидии (субвенции)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

" " 20 г.

телефон

Отметка Федерального казначейства, органа Федерального казначейства о принятии Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

" " 20 г.

Приложение N 9
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Запрос N ____
на выяснение принадлежности платежа

		Коды	
	Форма по КФД	0531808	
	от " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК		
Получатель бюджетных средств, администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____ по Сводному реестру		
Главный распорядитель бюджетных средств, главный администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____ Глава по БК		

Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____	по ОКПО	
Плательщик	_____	ИНН	
		КПП	
Паспортные данные плательщика	_____		
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

[illegible]

(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон)
-------------	-----------	--------------------------	-----------

Номер страницы _____
Всего страниц _____

Приложение N 10
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

СПРАВКА

о кассовых поступлениях N

		Коды
Форма по КФД		0531810
на "___" _____ 20__ г.	Дата	
Наименование бюджета	Номер счета	
Финансовый орган		
Наименование органа Федерального казначейства	по КОФК	
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Код по БК	Наименование поступления	Сумма поступления, всего	В том числе переданные	
			сумма	наименование бюджета, которому переданы поступления
1	2	3	4	5
Итого				

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

М.П.

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 11
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Справка
о финансировании и кассовых выплатах

Финансовый орган

на "__" _____ 20__ г.

Наименование бюджета

Форма по КФД

Дата

по ОКПО

Коды

0531811

Получатель бюджетных средств, администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____	
Место нахождения получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета	_____	
Главный распорядитель бюджетных средств, распорядитель бюджетных средств, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора	_____ Глава по БК	
Наименование органа Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Единица измерения: руб.	_____ по ОКЕИ	

Остаток денежных средств на 01.01.20__	
Финансирование, всего	
в том числе финансирование распределенное	
из них финансирование расходов распорядителя бюджетных средств	

Номер страницы ____
Всего страниц ____

Форма 0531811, с. 2

на " __ " _____ 20__ г.

Код по БК	Код цели (аналитический код)	Кассовые выплаты	Восстановлено
1	2	3	4

Итого			

Остаток денежных средств на момент
открытия лицевого счета,
перечисляемый на счет органа
Федерального казначейства

--

Руководитель
(уполномоченное лицо)

_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
	М.П.	

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо)

_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Руководитель
финансового органа
(вышестоящей
организации)
(уполномоченное лицо)

_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)
	М.П.	

Главный бухгалтер
финансового органа
(вышестоящей
организации)
(уполномоченное лицо)

_____	_____	_____
(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____
Всего страниц ____

Приложение N 12
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов

субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Ведомость
кассовых поступлений в бюджет

		Коды
	Форма по КФД	0531812
за " _ " _____ 20__ г.	Дата	
	Дата выдачи предыдущей ведомости	
Наименование органа Федерального казначейства _____	по КОФК	
Наименование бюджета _____	Номер счета	
Финансовый орган _____		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Приложение N 13
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

СВОДНАЯ ВЕДОМОСТЬ
по кассовым выплатам из бюджета N
(ежедневная)

		Коды
Форма по КФД		0531813
за " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Дата выдачи предыдущей ведомости		
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Периодичность: ежедневная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Наименование бюджета	Получатель средств бюджета		Код по БК	Кассовые выплаты за день	Примечание
	ИНН	КПП			
1	2	3	4	5	6
Итого по коду БК Всего	X	X			
	X	X	X		

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 14
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Сводная ведомость
по кассовым поступлениям N
(ежедневная)

		Коды
Форма по КФД		0531814
за "___" _____ 20__ г.	Дата	
Дата выдачи предыдущей ведомости		
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Периодичность: ежедневная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Приложение N 15
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

СВОДНАЯ ВЕДОМОСТЬ
по кассовым выплатам из бюджета N
(месячная)

	Форма по КФД	Коды
		0531815
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	по КОФК	
Наименование бюджета	Номер счета	
Финансовый орган		
Периодичность: месячная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Приложение N 16
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

СВОДНАЯ ВЕДОМОСТЬ
по кассовым поступлениям N
(месячная)

		Коды
Форма по КФД		0531817
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства		по КОФК
Наименование бюджета		Номер счета
Финансовый орган		
Периодичность: месячная		
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ
		383

Приложение N 17
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Ведомость
по кассовым выплатам из бюджета N
(месячная)

		Форма по КФД	Коды
			0531816
	на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства		по КОФК	
Наименование бюджета		Номер счета	
Финансовый орган			
Периодичность: месячная			
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

Код по БК	Кассовые выплаты		Примечание
	за _____ (месяц)	с начала года	
1	2	3	4
Итого по коду БК			
Всего			

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

" "

20

г.

Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 18
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Отчет об остатках средств федерального бюджета
на счетах, открытых Федеральному казначейству
и органам Федерального казначейства

Исключен. - Приказ Казначейства России от 25.12.2009 N 15н.

Приложение N 19
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

ВЕДОМОСТЬ
по движению свободного остатка средств бюджета

		Коды
Форма по КФД		0531819
за "___" _____ 20__ г.	Дата	
	Дата предоставления предыдущей	

Наименование органа Федерального казначейства	ведомости	
	по КОФК	
Наименование бюджета	Номер счета	
Финансовый орган		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Остаток, доступный к распределению, на начало дня

1. Поступления и выбытия

Наименование показателя	Код строки	Сумма
1	2	3
Доходы за день, полученные в виде субсидий и субвенций из других бюджетов, подлежащие контролю	01	
Иные поступления	02	
Выплаты, отраженные на лицевом счете бюджета	03	
Неклассифицированные поступления, подлежащие возврату плательщику	04	

Номер страницы ____
Всего страниц ____

Форма 0531819, с. 2
за " __ " _____ 20__ г.

2. Сумма распределенных предельных объемов финансирования

Наименование документа	Дата	Номер	Сумма
1	2	3	4
Итого			

Остаток, доступный к распределению, на конец дня

--

3. Остаток средств бюджета на счете 40201 (40204)

Наименование показателя	Код строки	Сумма
1	2	3
Остаток средств на начало дня	01	
Зачислено на счет	02	
Списано со счета	03	
Остаток средств на конец дня	04	

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 20
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Справка к Ведомости
по движению свободного остатка средств бюджета

за "__" _____ 20__ г.

Форма по КФД

Дата

Коды
0531820

Наименование органа
Федерального
казначейства

по КОФК

Наименование бюджета

Номер счета

Финансовый орган

Периодичность:
ежедневная

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

1. Субсидии (субвенции), контроль за использованием
которых возложен на органы Федерального казначейства

Наименование субсидии (субвенции)	Код цели	Нераспределенный остаток на начало дня	Доходы, полученные в виде субсидий и субвенций из бюджетов других уровней	Распределено (отозвано)	Нераспределенный на конец дня
1	2	3	4	5	6
	Итого				

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531820, с. 2
за " __ " _____ 20__ г.

2. Субсидии (субвенции), контроль за использованием которых
не возложен на органы Федерального казначейства

Наименование субсидии (субвенции)	Код цели	Доходы, полученные в виде субсидий и субвенций из бюджетов других уровней
1	2	3
Итого		

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

" __ " _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 21
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

СПРАВКА
об операциях по исполнению бюджета

		Коды
Форма по КФД		0531821
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
	Дата предыдущей справки	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства _____	по КОФК	
Наименование бюджета _____	Номер счета	
Финансовый орган _____		
Периодичность: ежедневная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Код по БК	Сумма, всего: (гр. 3 - гр. 4 + гр. 5)	В том числе:		
		по банковским операциям		по внебанковским операциям (со знаком "+" - поступления, со знаком "-" - выплаты)
		поступления	выплаты	
1	2	3	4	5
1. Доходы				
Итого доходов				
2. Расходы				
Итого расходов				
3. Источники финансирования дефицита бюджета				
Итого источников финансирования дефицита бюджета				
Всего				

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 22
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Сводные данные по лицевым счетам
подведомственных учреждений главного распорядителя
(распорядителя) бюджетных средств

	Код по КФД	Коды
	0531822	
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Главный распорядитель бюджетных средств	_____ Глава по БК	
Распорядитель бюджетных средств	_____ по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Единица измерения: руб.	_____ по ОКЕИ	383

денежные единицы в иностранной валюте

1. Операции с бюджетными данными

1.1. Бюджетные данные, подлежащие распределению
распорядителем бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования						Лимиты бюджетных обязательств		
	получено			подлежит распределению			получено		
	на текущий финансовый год	на плановый период		на текущий финансовый год	на плановый период		на текущий финансовый год	на плановый период	
		первый год	второй год		первый год	второй год		первый год	второй год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого									

Код по БК	Лимиты бюджетных обязательств			Предельные объемы финансирования				Примечание
	подлежит распределению			получено		подлежит распределению		
	на текущий финансовый год	на плановый период		за исключением связанных кредитов	за счет связанных кредитов	за исключением связанныхкредитов	за счет связанных кредитов	
		первый год	второй год					
1	11	12	13	14	15	16	17	18

Итого								

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531822, с. 2
на " __ " _____ 20__ г.

1.1.1. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет
связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году

Код по БК	Получено	Подлежит распределению	Примечание
1	2	3	4
Итого			

1.1.2. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты
в иностранной валюте в текущем финансовом году
(в рублевом эквиваленте)

Код по БК	Получено	Подлежит распределению	Примечание
1	2	3	4

Итого												

Номер страницы ____
Всего страниц ____

Форма 0531822, с. 3
на " __ " _____ 20__ г.

1.2.1. Лимиты бюджетных обязательств в текущем финансовом году
на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты
в иностранной валюте

Код по БК	Сумма на выплаты за счет связанных кредитов	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)		Примечание
		всего	из них с отложенной датой ввода в действие	
1	2	3	4	5

Итого			
-------	--	--	--

1.2.2. Предельные объемы финансирования за исключением связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте

Код по БК	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)		Примечание
	всего	из них с отложенной датой ввода в действие	
1	2	3	4
Итого			

1.3. Неиспользованные бюджетные данные получателя бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования			Лимиты бюджетных обязательств			Предельные объемы финансирования (подраздел 1.2 гр. 10 - подраздел 2.1 гр. 11)	Примечание
	на текущий финансовый год (подраздел 1.2 гр. 2 - подраздел 2.1 гр. 2)	на плановый период		на текущий финансовый год (подраздел 1.2 гр. 6 - подраздел 2.1 гр. 2)	на плановый период			
		первый год (подраздел 1.2 гр. 4 - подраздел 2.1)	второй год (подраздел 1.2 гр. 5 - подраздел 2.1)		первый год (подраздел 1.2 гр. 8 - подраздел 2.1)	второй год (подраздел 1.2 гр. 9 - подраздел 2.1)		

		гр. 3)	гр. 4)		гр. 3)	гр. 4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого								

Номер страницы _____

Форма 0531822, с. 4

1.4. Бюджетные данные, подлежащие использованию иным получателем бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования		Лимиты бюджетных обязательств				Предельные объемы финансирования		Примечание	
	на текущий финансовый год	на плановый период		на текущий финансовый год		на плановый период		в валюте Российской Федерации		на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)
		первый год	второй год	в валюте Российской Федерации	на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)	первый год	второй год			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого										

1.5. Неиспользованные бюджетные данные иного получателя
бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования (подраздел 1.4 гр. 2 - подраздел 2.2 гр. 10)	Лимиты бюджетных обязательств		Предельные объемы финансирования		Примечание
		в валюте Российской Федерации (подраздел 1.4 гр. 5 - подраздел 2.2 гр. 2 + подраздел 2.2 гр. 6)	на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) (подраздел 1.4 гр. 6 - подраздел 2.2 гр. 5 + подраздел 2.2 гр. 9)	в валюте Российской Федерации (подраздел 1.4 гр. 9 - подраздел 2.2 гр. 2 + подраздел 2.2 гр. 6)	на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте) (подраздел 1.4 гр. 10 - подраздел 2.2 гр. 5 + подраздел 2.2 гр. 9)	
1	2	3	4	5	6	7

Итого					
-------	--	--	--	--	--

2. Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами

2.1. Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами
получателя бюджетных средств

Код по БК	Поставленные на учет бюджетные обязательства			Поступления		Выплаты		Итого кассовых выплат		
	на текущий финансовый год	на плановый период		всего	в том числе с банковского счета получателя бюджетных средств	всего	в том числе на банковский счет получателя бюджетных средств	кассовые выплаты, за исключением перечислений на банковский счет (гр. 7 - гр. 8 - гр. 5 - гр. 6)	перечислено на банковский счет (гр. 8 - гр. 6)	кассовые выплаты с учетом перечислений на банковский счет (гр. 9 + гр. 10)
		первый год	второй год							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого										

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531822, с. 5
на " __ " _____ 20__ г.

2.2. Операции с бюджетными средствами иного получателя
бюджетных средств

Код по БК	Выплаты				Поступления		
	в валюте Российской Федерации	в иностранной валюте			в валюте Российской Федерации	в иностранной валюте	
		код валюты по ОКВ	сумма в иностранной валюте	сумма в рублевом эквиваленте		код валюты по ОКВ	сумма в иностранной валюте
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого по коду валют ОКВ							
				Всего	X	X	X

3. Операции по приносящей доход деятельности

3.1. Остатки на лицевом счете

Наименование показателя	Остатки средств на лицевом счете	
	всего	в том числе без права расходования
1	2	3
остаток на начало года		
остаток на отчетную дату		

3.2. Операции со средствами от приносящей доход деятельности

4. Операции за счет дополнительного бюджетного финансирования

4.1. Остатки на лицевом счете

Наименование показателя	Источник дополнительного бюджетного финансирования
1	2
остаток на начало года	
остаток на отчетную дату	

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531822, с. 6
на " __ " _____ 20__ г.

4.2. Операции со средствами за счет дополнительного
бюджетного финансирования

Код по БК	Лимиты бюджетных обязательств	Предельные объемы финансирования расходов	Поставленные на учет бюджетные обязательства	Поступления	Выплаты	Итого (гр. 6 - гр. 5)
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

4.3. Источники дополнительного бюджетного финансирования
(СПРАВОЧНО)

Код по БК	Поступления	Возвраты	Итого (гр. 2 - гр. 3)
1	2	3	4
Итого			

5. Операции по оперативно-разыскной деятельности

5.1. Остатки на лицевом счете

Наименование показателя	Остатки средств на лицевом счете
1	2
остаток на начало года	
остаток на отчетную дату	

5.2. Операции со средствами по оперативно-разыскной деятельности

Код по БК	Поступления	Выплаты	Итого (гр. 2 - гр. 3)
1	2	3	4
Итого			

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 23
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Сводные данные по лицевым счетам
подведомственных учреждений главного распорядителя
(распорядителя) бюджетных средств
(для отражения информации за ____ - ____ годы)

	Форма по КФД	Коды
		0531823
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Главный распорядитель бюджетных средств	_____ Глава по БК	
Распорядитель бюджетных средств	_____ по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Единица измерения: руб.	_____ по ОКЕИ	383

денежные единицы в иностранной валюте

1. Операции с бюджетными данными

1.1. Бюджетные данные, подлежащие распределению
распорядителем бюджетных средств

[illegible][illegible]

Итого													
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531823, с. 2
на " __ " _____ 20__ г.

1.1.1. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет
связанных иностранных кредитов

Код по БК	Получено		Подлежит распределению		Примечание
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	
1	2	3	4	5	6
Итого					

1.1.2. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты
в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)

Код по БК	Получено		Подлежит распределению		Примечание
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	
1	2	3	4	5	6

Итого					

1.1.3. Предельные объемы финансирования, за исключением связанных иностранных кредитов на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)

Код по БК	Получено		Подлежит распределению		Примечание
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	
1	2	3	4	5	6
Итого					

1.2. Бюджетные данные получателя бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования					Лимиты бюджетных обязательств				
	сумма на ____ год		сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год		сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год
	всего	из них с отложенной				всего	из них с отложенной			

		датой ввода в действие					датой ввода в действие			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого										

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531823, с. 3

на " __ " _____ 20__ г.

Код по БК	Предельные объемы финансирования					Примечание
	сумма на ____ год			сумма на ____ год		
	за исключением связанных кредитов		за счет связанных кредитов	за исключением связанных кредитов	за счет связанных кредитов	
	всего	из них с отложенной датой ввода в действие				
1	12	13	14	15	16	17

Итого						

1.2.1. Лимиты бюджетных обязательств в текущем финансовом году
на выплаты за счет связанных иностранных кредитов
и на выплаты в иностранной валюте

Код по БК	Сумма за счет связанных кредитов		Сумма на выплаты в иностранной валюте на ____ год (в рублевом эквиваленте)		Сумма на выплаты в иностранной валюте на ____ год (в рублевом эквиваленте)	Примечание
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	всего	из них с отложенной датой ввода в действие		
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

1.2.2. Предельные объемы финансирования, за исключением
связанных кредитов на выплаты в иностранной валюте

Код по БК	Сумма на ____ год (в рублевом эквиваленте)		Сумма на ____ год (в рублевом эквиваленте)	Примечание
	всего	из них с отложенной датой ввода в действие		
1	2	3	4	5
Итого				

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531823, с. 4

на " __ " _____ 20__ г.

1.3. Неиспользованные бюджетные данные получателя
бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования				Лимиты бюджетных обязательств				Предельные объемы финансирования на ____ год (подраздел 1.2 гр. 12 - подраздел 2.1 гр. 12)
	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 2 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 4 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2. гр. 5 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 6 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 7 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 9 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 10 - подраздел 2.1	сумма на ____ год (подраздел 1.2 гр. 11 - подраздел 2.1	

1.5. Неиспользованные бюджетные данные иного получателя
бюджетных средств

Код по БК	Бюджетные ассигнования на ____ год (подраздел 1.4 гр. 2 - подраздел 2.2 гр. 10)	Лимиты бюджетных обязательств на ____ год		Предельные объемы финансирования на ____ год		Примечание
		в валюте Российской Федерации (подраздел 1.4 гр. 6 - подраздел 2.2 гр. 2 + раздел 2.2 гр. 6)	для иностранной валюты (в рублевом эквиваленте) (подраздел 1.4 гр. 8 - подраздел 2.2 гр. 5 + подраздел 2.2 гр. 9)	в валюте Российской Федерации (подраздел 1.4 гр. 12 - подраздел 2.2 гр. 2 + подраздел 2.2 гр. 6)	для иностранной валюты (в рублевом эквиваленте) (подраздел 1.4 гр. 14 - подраздел 2.2 гр. 5 + подраздел 2.2 гр. 9)	
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531823, с. 5

на " __ " _____ 20__ г.

2. Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами

2.1. Операции с бюджетными обязательствами и бюджетными средствами
получателя бюджетных средств

Код по БК	Поставленные на учет бюджетные обязательства				Поступления в ____ году (текущий финансовый год)		Выплаты в ____ году (текущий финансовый год)		Итого кассовых выплат в _____ году (текущий финансовый год)		
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	всего	в том числе с банковского счета получателя бюджетных средств	всего	в том числе на банковский счет получателя бюджетных средств	кассовые выплаты, за исключением перечислений на банковский счет (гр. 8 - гр. 9 - гр. 6 - гр. 7)	перечислено на банковский счет (гр. 9 - гр. 7)	кассовые выплаты с учетом перечислений на банковский счет (гр. 10 + гр. 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого											

2.2. Операции с бюджетными средствами иного получателя
бюджетных средств

Код по БК	Выплаты в ____ году (текущий финансовый год)				Поступления в ____ году (текущий		
	в валюте Российской Федерации	в иностранной валюте			в валюте Российской Федерации	в иностранн	
		код валюты по ОКВ	сумма в иностранной валюте	сумма в рублевом эквиваленте		код валюты по ОКВ	сумма в иностранн валюте
1	2	3	4	5	6	7	8

Итого по году валют (ОКВ)		X					
	Всего				X	X	X

3. Операции по приносящей доход деятельности

3.1. Остатки на лицевом счете

Наименование показателя	Остатки средств на лицевом счете	
	всего	в том числе без права расходования
1	2	3
остаток на начало года		
остаток на отчетную дату		

3.2. Операции со средствами от приносящей доход деятельности

[illegible]

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531823, с. 6
на " ____ " _____ 20__ г.

4. Операции за счет дополнительного бюджетного финансирования

4.1. Остатки на лицевом счете

Наименование показателя	Источник дополнительного бюджетного финансирования
1	2
остаток на начало года	
остаток на отчетную дату	

4.2. Операции со средствами за счет дополнительного бюджетного финансирования

Код по ВК	Лимиты бюджетных обязательств на ____ год	Предельные объемы финансирования на ____ год	Поставленные на учет бюджетные обязательства на ____ год	Поступления в ____ году (текущий финансовый год)	Выплаты в ____ году (текущий финансовый год)	Итого в ____ году (текущий финансовый год) (гр. 6 - гр. 5)
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

4.3. Источники дополнительного бюджетного финансирования
(СПРАВОЧНО)

Код по БК	Поступления в ____ году (текущий финансовый год)	Возвраты в ____ году (текущий финансовый год)	Итого в ____ году (текущий финансовый год) (гр. 2 - гр. 3)
1	2	3	4
Итого			

5. Операции по оперативно-разыскной деятельности

5.1. Остатки на лицевом счете

Наименование показателя	Остатки средств на лицевом счете
1	2
остаток на начало года	
остаток на отчетную дату	

5.2. Операции со средствами по оперативно-разыскной деятельности

Приложение N 24
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

ДОПОЛНЕНИЕ
к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных
учреждений главного распорядителя (распорядителя)
бюджетных средств по средствам в пути

		Форма по КФД	Коды 0531824
	на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства		по КОФК	
Главный распорядитель бюджетных средств		Глава по БК	
Распорядитель бюджетных средств		по Сводному реестру	
Наименование бюджета			
Финансовый орган			
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

1. Распределенные бюджетные данные

1.1. Бюджетные данные

Код по БК	Бюджетные ассигнования			Лимиты бюджетных обязательств			Предельные объемы финансирования		Примечание
	на текущий финансовый год	на плановый период		на текущий финансовый год	на плановый период		за исключением связанных кредитов	за счет связанных кредитов	
		первый год	второй год		первый год	второй год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого									

1.2. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году

Код по БК	Сумма за счет связанных кредитов	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)	Примечание
1	2	3	4

Итого			

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531824, с. 2
на " __ " _____ 20__ г.

1.3. Предельные объемы финансирования на выплаты
в иностранной валюте

Код по БК	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)	Примечание
1	2	3
Итого		

2. Доведенные бюджетные данные

2.1. Бюджетные данные

Код по БК	Бюджетные ассигнования	Лимиты бюджетных обязательств	Предельные объемы финансирования	Примечание
-----------	------------------------	-------------------------------	-------------------------------------	------------

	на текущий финансовый год	на плановый период		на текущий финансовый год	на плановый период		за исключением связанных кредитов	за счет связанных кредитов	
		первый год	второй год		первый год	второй год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого									

2.2. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте в текущем финансовом году

Код по БК	Сумма за счет связанных кредитов	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)	Примечание
1	2	3	4

Итого			
-------	--	--	--

2.3. Предельные объемы финансирования на выплаты
в иностранной валюте

Код по БК	На выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)	Примечание
1	2	3
Итого		

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 25
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

ДОПОЛНЕНИЕ

к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных учреждений
главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств
по средствам в пути (для отражения информации
за ____ - ____ годы)

Коды

	Форма по КФД	0531825
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Главный распорядитель бюджетных средств	_____ Глава по БК	
Распорядитель бюджетных средств	_____ по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Единица измерения: руб.	_____ по ОКЕИ	383

1. Распределенные бюджетные данные

1.1. Бюджетные данные

Код по БК	Бюджетные ассигнования				Лимиты бюджетных обязательств				Предельные объемы финансирования				Примечание
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	за исключением связанных кредитов		за счет связанных кредитов		
									сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Итого													

1.2. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет
связанных иностранных кредитов и на выплаты
в иностранной валюте

Код по БК	Сумма за счет связанных кредитов		Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)		Примечание
	на ____ год	на ____ год	на ____ год	на ____ год	
1	2	3	4	5	6

Итого					

Номер страницы ____
 Всего страниц ____

Форма 0531825, с. 2
 на " __ " _____ 20__ г.

1.3. Предельные объемы финансирования на выплаты
 в иностранной валюте

Код по БК	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)		Примечание
	на ____ год	на ____ год	
1	2	3	4
Итого			

2. Доведенные бюджетные данные

Код по БК	Бюджетные ассигнования				Лимиты бюджетных обязательств				Предельные объемы финансирования				Примечание
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	за исключением связанных кредитов		за счет связанных кредитов		
									сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Итого													

2.1. Лимиты бюджетных обязательств на выплаты за счет
связанных иностранных кредитов и на выплаты в иностранной валюте

Код по БК	Сумма за счет связанных кредитов		Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)		Примечание
	на ____ год	на ____ год	на ____ год	на ____ год	
1	2	3	4	5	6

Итого					

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531825, с. 3
на " __ " _____ 20__ г.

2.2. Предельные объемы финансирования на выплаты
в иностранной валюте

Код по БК	Сумма на выплаты в иностранной валюте (в рублевом эквиваленте)		Примечание
	на ____ год	на ____ год	
1	2	3	4
Итого			

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 26
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Сводные данные по лицевым счетам подведомственных
учреждений главного администратора (администратора
источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями
главного администратора) источников финансирования
дефицита бюджета

		Коды
Форма по КФД		0531826
на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____ Глава по БК	
Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора	_____ по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____	
Финансовый орган	_____	
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

1. Операции с бюджетными ассигнованиями

1.1. Бюджетные ассигнования, подлежащие распределению

Код по БК	Бюджетные ассигнования					
	на текущий финансовый год		на плановый период			
			первый год		второй год	
	получено	подлежит распределению	получено	подлежит распределению	получено	подлежит распределению
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

1.2. Бюджетные ассигнования на выплаты за счет
связанных иностранных кредитов в текущем финансовом году

Код по БК	Получено	Подлежит распределению
1	2	3
Итого		

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Форма 0531826, с. 2
на " __ " _____ 20__ г.

1.3. Доведенные бюджетные ассигнования администраторов
источников финансирования

Код по БК	Бюджетные ассигнования				
	на текущий финансовый год			на плановый период	
	за исключением связанных кредитов		за счет связанных кредитов	первый год	второй год
	всего	из них с отложенной датой ввода в действие			
1	2	3	4	5	6
Итого					

1.4. Неиспользованные бюджетные ассигнования
администраторов источников финансирования

Код по БК	Сумма (раздел 1.3 гр. 2 - раздел 2 гр. 4)
1	2
Итого	

2. Операции с источниками финансирования дефицита бюджета
администраторов источников финансирования

Код по БК	Поступления	Выплаты	Итого (гр. 2 - гр. 3)
1	2	3	4
Итого			

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

" "

20

г.

Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 27
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Сводные данные по лицевым счетам
подведомственных учреждений главного администратора
(администратора источников финансирования дефицита бюджета
с полномочиями главного администратора) источников
финансирования дефицита бюджета
(для отражения информации за ____ - ____ годы)

			Коды
		Форма по КФД	0531827
	на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____	по КОФК	
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____	Глава по БК	
Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора	_____	по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____		

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

1. Операции с бюджетными ассигнованиями

1.1. Бюджетные ассигнования, подлежащие распределению

Код ПО БК	Бюджетные ассигнования							
	сумма на ____ год		сумма на ____ год		сумма на ____ год		сумма на ____ год	
	получено	подлежит распределению	получено	подлежит распределению	получено	подлежит распределению	получено	подлежит распределению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого								

1.2. Бюджетные ассигнования на выплаты
за счет связанных иностранных кредитов

Код по БК	Получено		Подлежит распределению	
	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год	сумма на ____ год
1	2	3	4	5
Итого				

Форма 0531827, с. 2
на " __ " _____ 20__ г.

1.3. Доведенные бюджетные ассигнования администраторов
источников финансирования

Код по БК	Бюджетные ассигнования						
	сумма на ____ год			сумма на ____ год		сумма на ____ год	сумма на ____ год
	за исключением связанных кредитов		за счет связанных кредитов	за исключением связанных кредитов	за счет связанных кредитов		
	всего	из них с отложенной датой ввода в действие					
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого							

1.4. Неиспользованные бюджетные ассигнования администраторов
источников финансирования

Код по БК	Сумма на ____ год (раздел 1.3 гр. 2 - раздел 2 гр. 4)
1	2
Итого	

2. Операции с источниками финансирования дефицита бюджета
администраторов источников финансирования

Код по БК	Поступления в ____ году (текущий финансовый год)	Выплаты в ____ году (текущий финансовый год)	Итого в ____ году (текущий финансовый год) (гр. 2 - гр. 3)
1	2	3	4
Итого			

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____
Всего страниц ____

Приложение N 28
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

ДОПОЛНЕНИЕ
к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных
учреждений главного администратора (администратора
источников финансирования дефицита бюджета
с полномочиями главного администратора)
источников финансирования дефицита бюджета
по средствам в пути

		Коды	
	Форма по КФД		0531828
	на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____	по КОФК	
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____	Глава по БК	
Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора	_____	по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____		

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

1. Распределенные бюджетные ассигнования

Код по БК	Бюджетные ассигнования				Примечание
	на текущий финансовый год		на плановый период		
	всего	в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов	первый год	второй год	
1	2	3	4	5	6
Итого					

2. Доведенные бюджетные ассигнования

Код по БК	Бюджетные ассигнования				Примечание
	на текущий финансовый год		на плановый период		
	всего	в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов	первый год	второй год	
1	2	3	4	5	6

Приложение N 29
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному Приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

ДОПОЛНЕНИЕ

к Сводным данным по лицевым счетам подведомственных
учреждений главного администратора (администратора
источников финансирования дефицита бюджета
с полномочиями главного администратора) источников
финансирования дефицита бюджета по средствам в пути
(для отражения информации за ____ - ____ годы)

			Коды
		Форма по КФД	0531829
	на " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____	по КОФК	
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	_____	Глава по БК	
Администратор источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора	_____	по Сводному реестру	
Наименование бюджета	_____		
Финансовый орган	_____		

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

1. Распределенные бюджетные ассигнования

Код по БК	Бюджетные ассигнования						Примечание
	сумма на ____ год		сумма на ____ год		сумма на ____ год	сумма на ____ год	
	всего	в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов	всего	в том числе на выплаты за счет связанных иностранных кредитов			
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого							

2. Доведенные бюджетные ассигнования

Код по БК	Бюджетные ассигнования						Примечание
	сумма на ____ год		сумма на ____ год		сумма на ____ год	сумма на ____ год	
	всего	в том числе на выплаты за счет связанных иностраннных кредитов	всего	в том числе на выплаты за счет связанных иностраннных кредитов			
1	2	3	4	5	6	7	8

Итого							

Ответственный
 исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

" __ " _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 30
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

ЗАЯВКА НА КАССОВЫЙ РАСХОД N ____
(сокращенная)

		Коды
	Форма по КФД	0531851
от " __ " _____ 20__ г.	Дата	
Наименование	по Сводному реестру	
клиента	Глава по БК	
Номер лицевого счета	ИНН	КПП
Наименование бюджета		
Орган федерального казначейства	по КОФК	
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383
	Код объекта по ФАИП	
	Предельная дата исполнения	

1. Реквизиты документа

Вид средств _____

Основание платежа _____ Номер Дата
(договор
(госконтракт))

_____ Номер Дата
(наименование
документа-основания)

Назначение платежа

Код по БК	Код цели (аналитический код)	Сумма	Учетный номер бюджетного обязательства	Признак авансового платежа	Платеж	
					вид	очередность
1	2	3	4	5	6	7

2. Реквизиты контрагента

Наименование юридического
лица, фамилия, и.о.
физического лица

Номер счета

ИНН

КПП

Наименование банка	БИК	Корреспондентский счет
1	2	3

3. Реквизиты налоговых платежей

Код статуса налогоплательщика

Код по БК	Код по ОКТМО	Основание платежа	Налоговый период	Документ- основание		Тип платежа
				номер	дата	
1	2	3	4	5	6	7

Руководитель

(уполномоченное лицо)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(уполномоченное лицо)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

ОТМЕТКА ОРГАНА ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА О РЕГИСТРАЦИИ НАСТОЯЩЕЙ ЗАЯВКИ

Приложение N 31
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов
Российской Федерации и местных
бюджетов и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства

отдельных функций финансовых
органов субъектов
Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Список изменяющих документов
(введена Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

Справка
о кассовых операциях со средствами бюджета

		Форма по КФД	Коды
			0531855
за "___" _____ 20__ г.		Дата	
		Дата выдачи предыдущей справки	
Наименование органа Федерального казначейства	_____	по КОФК	
Наименование бюджета	_____	Номер счета	
Финансовый орган	_____	Код по ОКПО	
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

1. Поступления

Документ, подтверждающий проведение операции		Документ клиента			Плательщик		Администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета, получатель бюджетных средств		Код по БК	Сумма	Примечание
наименование	номер	наименование	номер	дата	ИНН	КПП	ИНН	КПП			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого											

2. Выбытия

Документ, подтверждающий проведение операции		Документ клиента			Получатель		Администратор доходов бюджета, администратор источников финансирования дефицита бюджета, получатель бюджетных средств		Код по БК	Сумма	Примечание
наименование	номер	наименование	номер	дата	ИНН	КПП	ИНН	КПП			

Приложение N 32
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Сводная справка по кассовым операциям N
(ежедневная)

		Коды
Форма по КФД		0531856
за "___" _____ 20__ г.	Дата	
	Дата выдачи предыдущей справки	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	по КОФК	
Наименование бюджета	Номер счета	
Финансовый орган	по ОКПО	
Периодичность: ежедневная		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

1. Доходы

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Код по БК	Поступления	Выплаты	Итого (гр. 4 - гр. 5)	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
Итого по бюджету		X				
	Всего	X				

2. Расходы

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Код по БК	Поступления	Выплаты	Итого (гр. 4 - гр. 5)	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
Итого по бюджету		X				
	Всего	X				

3. Источники финансирования дефицита бюджета

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Код по	Поступления	Выплаты	Итого (гр. 4 -	Примечание
----------------------	--------------	--------	-------------	---------	----------------	------------

Приложение N 33
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов
Российской Федерации и местных
бюджетов и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства
отдельных функций финансовых
органов субъектов
Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Список изменяющих документов
(введена Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

Сводная справка по кассовым операциям
со средствами бюджета (месячная) N

		Форма по КФД	Коды
		0531857	
на " __ " _____ 20__ г.		Дата	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства		по КОФК	
Наименование бюджета		Номер счета	
Финансовый орган		Код по ОКПО	
Периодичность: месячная			
Единица измерения: руб.		по ОКЕИ	383

1. Доходы

Код по БК	Поступления		Выплаты		Итого		Примечание
	за _____ (месяц)	с начала года	за _____ (месяц)	с начала года	за месяц (гр. 2 - гр. 4)	с начала года (гр. 3 - гр. 5)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого по коду БК:							
Всего							

2. Расходы

Код по БК	Реквизиты получателя бюджетных средств		Поступления		Выплаты		Итого	
			за _____ (месяц)	с начала года	за _____ (месяц)	с начала года	за месяц (гр. 4 - гр. 6)	с начала года (гр. 5 - гр. 7)
	ИНН	КПП						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого по коду БК:	Х	Х						
Всего								

3. Источники финансирования дефицита бюджета

Код по БК	Реквизиты администратора источников финансирования		Поступления		Выплаты		Итого	
			за _____ (месяц)	с начала года	за _____ (месяц)	с начала года	за месяц (гр. 4 - гр. 6)	с начала года (гр. 5 - гр. 6)
	ИНН	КПП						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого по коду БК:	X	X						
Всего								

Ответственный
 исполнитель _____
 (должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

" __ " _____ 20__ г.

Номер страницы _____
 Всего страниц _____

Приложение N 34
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(в ред. Приказа Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Сводная справка по кассовым операциям
консолидированного бюджета N
(месячная)

		Коды
Форма по КФД		0531858
на "___" _____ 20__ г.	Дата	
	Дата выдачи предыдущей справки	
Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства	_____ по КОФК	
Финансовый орган	_____ по ОКПО	
Периодичность: месячная		
Единица измерения: руб.	_____ по ОКЕИ	383

1. Доходы

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Код по БК	Поступления		Выплаты		Итого		Примечание
			за _____ (месяц)	с начала года	за _____ (месяц)	с начала года	за месяц (гр. 4 - гр. 6)	с начала года (гр. 5 - гр. 7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого по бюджету:		X							
Всего		X							

2. Расходы

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Код по БК	Поступления		Выплаты		Итого		Примечание
			за _____ (месяц)	с начала года	за _____ (месяц)	с начала года	за месяц (гр. 4 - гр. 6)	с начала года (гр. 5 - гр. 7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого по бюджету:		X							
Всего		X							

3. Источники финансирования дефицита бюджета

Наименование бюджета	Код по ОКТМО	Код по БК	Поступления		Выплаты		Итого		Примечание
			за _____ (месяц)	с начала года	за _____ (месяц)	с начала года	за месяц (гр. 4 - гр. 6)	с начала года (гр. 5-гр. 7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого по бюджету:		X							
	Всего	X							

Ответственный
исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка
подписи)

(телефон)

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы ____

Всего страниц ____

Приложение N 35
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов
Российской Федерации и местных
бюджетов и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства
отдельных функций финансовых
органов субъектов
Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

Список изменяющих документов
(введена Приказом Казначейства России от 27.12.2011 N 19н)

КонсультантПлюс: примечание.

Письмом Казначейства России от 31.10.2014 N 42-7.4-05/5.3-651 направлена уточненная форма
Справки о свободном остатке средств бюджета.

СПРАВКА
о свободном остатке средств бюджета

		Коды
Форма по КФД		0531859
за "___" _____ 20__ г.	Дата	
	Дата предоставления предыдущей справки	
Наименование органа Федерального казначейства	_____	
	по КОФК	
Наименование бюджета	_____	
	Номер счета	
Финансовый орган	_____	
	Код по ОКПО	
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

1. Поступления и выбытия

Свободный остаток средств
бюджета, на начало дня, всего:

в том числе собственных средств
бюджета, на начало дня

Наименование показателя	Код строки	Сумма
1	2	3
Доходы за день, полученные в виде субсидий и субвенций из других бюджетов, подлежащие контролю	01	
Иные поступления, всего:	02	
в том числе неклассифицированные поступления	03	
Выплаты, источником финансового обеспечения которых являются субсидии и субвенции из других бюджетов, подлежащие контролю	04	
Выплаты с лицевого счета бюджета	05	
Выплаты с лицевого счета администратора источников внутреннего финансирования дефицита бюджета	06	
Иные выплаты	07	

Свободный остаток средств
бюджета, на конец дня, всего:

в том числе собственных средств
бюджета, на конец дня

2. Распределение бюджетных данных

2.1. Распределение предельных объемов финансирования

Свободный остаток средств бюджета,
не связанный предельными объемами
финансирования, на начало дня

--

Наименование документа	Дата	Номер	Сумма
1	2	3	4
Итого			

Свободный остаток средств бюджета,
не связанный предельными объемами
финансирования, на конец дня

2.2. Распределение бюджетных ассигнований
по источникам финансирования дефицита бюджета

Свободный остаток средств бюджета,
не связанный предельными объемами
финансирования и бюджетными ассигнованиями,
на начало дня

Наименование документа	Дата	Номер	Сумма
1	2	3	4

	Итого	
--	-------	--

Свободный остаток средств бюджета,
не связанный предельными объемами
финансирования и бюджетными ассигнованиями,
на конец дня

--

3. Остаток средств бюджета на счете 40201 (40204)

Наименование показателя	Код строки	Сумма
1	2	3
Остаток средств на начало дня	01	
Зачислено на счет	02	
Списано со счета	03	
Остаток средств на конец дня	04	

Ответственный
исполнитель

"__" _____ 20__ г.

Номер страницы _____

Всего страниц _____

Приложение N 36
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10.10.2008 N 8н

Список изменяющих документов
(введена Приказом Казначейства России от 06.09.2013 N 16н)

Сводная заявка на кассовый расход N _____
(для уплаты налогов)

		Коды
	Форма по КФД	0531860
от " _ " _____ 20__ г.	Дата	
Наименование клиента _____	по Сводному реестру	
	Номер лицевого счета	
Главный распорядитель (распорядитель) бюджетных средств _____	Глава по БК	
Наименование бюджета _____		
Финансовый орган _____	по ОКПО	
Орган Федерального казначейства _____	по КОФК	
	Предельная дата исполнения	
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Код БК по расходам	Код БК по доходам	Статус налогоплательщика	Вид платежа	Очередность платежа	Сумма	Назначение платежа	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8

Раздел 2

N п/п	Плательщик		Реквизиты получателя платежа						Реквизиты налоговых платежей			
	ИНН	КПП	Наименование органа Федерального казначейства (наименование администратора поступлений)	администратор поступлений		Номер банковского счета	Наименование банка	БИК	Код по ОКТМО	Основание платежа	Налоговый период	Д о но
				ИНН	КПП							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" __ " _____ 20__ г.

Приложение N 37
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных
функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

**РЕКВИЗИТЫ
РАСПОРЯЖЕНИЯ О ПЕРЕЧИСЛЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА БАНКОВСКИЕ
КАРТЫ "МИР" ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

Список изменяющих документов
(введены Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
1. Номер документа	Указывается номер Распоряжения о перечислении, уникальный в пределах лицевого счета клиента и даты документа.
2. Дата документа	Указывается дата формирования Распоряжения о перечислении, не превышающая дату текущего рабочего дня.
3. Информация о клиенте	
3.1. Наименование клиента	Указывается наименование клиента, соответствующее наименованию, указанному в Сводном реестре.
3.2. Код клиента по Сводному реестру	Указывается код клиента по Сводному реестру.
3.3. Номер лицевого счета клиента	Указывается номер соответствующего лицевого счета, открытого клиенту в органе Федерального казначейства.
3.4. Главный распорядитель бюджетных средств	Указывается наименование главного распорядителя бюджетных средств.
3.5. Код главы по бюджетной классификации	Указывается код главы по бюджетной классификации соответствующего главного распорядителя бюджетных

	средств, соответствующий коду, указанному в соответствующей реестровой записи Сводного реестра.
3.6. Наименование бюджета	Указывается наименование соответствующего бюджета.
3.7. Финансовый орган	Указывается наименование соответствующего финансового органа (органа управления государственным внебюджетным фондом, органа управления территориальным государственным внебюджетным фондом).
3.8. Код финансового органа по Сводному реестру	Указывается код финансового органа (органа управления государственным внебюджетным фондом, органа управления территориальным государственным внебюджетным фондом) по Сводному реестру.
3.9. Орган Федерального казначейства	Указывается наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента.
3.10. Код по КОФК	Указывается соответствующий код органа Федерального казначейства, присвоенный Федеральным казначейством (далее - код по КОФК).
4. Код валюты по ОКЕИ	Указывается код по Общероссийскому классификатору единиц измерения "383".
5. Учетный номер бюджетного обязательства	Указывается номер бюджетного обязательства, присвоенный органом Федерального казначейства обязательству при постановке его на учет. В случае первичного присвоения номера обязательству при регистрации Распоряжения о перечислении (без предварительной регистрации самого бюджетного обязательства) данное поле клиентом не заполняется.
6. Учетный номер денежного обязательства	Указывается номер денежного обязательства, присвоенный органом Федерального казначейства обязательству при постановке его на учет. В случае первичного присвоения номера обязательству при регистрации Распоряжения о перечислении (без предварительной регистрации самого денежного обязательства) данное поле клиентом не заполняется.
7. Аналитический код	Указывается при необходимости код цели
8. Реквизиты документа-основания	Указываются реквизиты документа, на основании которого возникло бюджетное обязательство, и (или) документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства (далее документ-основание).
8.1. Вид документа-основания	Указывается вид документа-основания
8.2. Номер документа-основания	Указывается номер документа-основания
8.3. Дата документа-основания	Указывается дата документа-основания

9. Резервное поле 1	Указывается аналитический код 1 (при наличии).
10. Информация о выплатах	
10.1. Порядковый номер строки соответствующей выплаты	Указывается порядковый номер строки, уникальный в пределах документа. Для первой строки указывается значение 1.
10.2. Номер банковской карты "Мир"	Указывается номер банковской карты "Мир".
10.3. Дата рождения получателя денежных средств	Указывается при необходимости дата рождения получателя денежных средств.
10.4. Код вида выплаты	Указывается код вида выплаты.
10.5. Сумма выплаты	Указывается сумма выплаты на банковскую карту "Мир" или карту Банка России.
10.6. Код (коды) бюджетной классификации	Указывается код (коды) бюджетной классификации, по которому (которым) осуществляется(ются) выплаты.
10.7. Сумма по коду бюджетной классификации	Указывается сумма выплаты по соответствующему коду бюджетной классификации.
10.8. Резервное поле 2	Указывается аналитический код 2 (при наличии) по соответствующему коду бюджетной классификации.
11. Итоговые суммы выплат в соответствии с Распоряжением о перечислении	
11.1. Код (коды) бюджетной классификации	Указывается код (коды) бюджетной классификации, по которому (которым) осуществляются выплаты по Распоряжению о перечислении.
11.2. Сумма итого по коду бюджетной классификации	Указывается итоговая сумма выплат по Распоряжению о перечислении по соответствующему коду бюджетной классификации.
11.3. Сумма всего	Указывается общая сумма выплат по Распоряжению о перечислении.
11.4. Резервное поле 2	Указывается аналитический код 2 (при наличии) по соответствующему коду бюджетной классификации.

Приложение N 38
к Порядку кассового обслуживания
исполнения федерального бюджета,
бюджетов субъектов Российской
Федерации и местных бюджетов
и порядку осуществления
территориальными органами
Федерального казначейства отдельных

функций финансовых органов
субъектов Российской Федерации
и муниципальных образований
по исполнению соответствующих
бюджетов, утвержденному приказом
Федерального казначейства
от 10 октября 2008 г. N 8н

РЕКВИЗИТЫ ИЗВЕЩЕНИЯ ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАСПОРЯЖЕНИЯ

Список изменяющих документов
(введены Приказом Казначейства России от 13.12.2018 N 39н)

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
1. Номер Извещения	Указывается номер Извещения.
2. Дата Извещения	Указывается дата Извещения.
3. Номер Распоряжения о перечислении	Указывается номер Распоряжения о перечислении, об исполнении которого формируется Извещение
4. Дата Распоряжения о перечислении	Указывается дата Распоряжения о перечислении, об исполнении которого формируется Извещение
5. Информация о клиенте, которому направляется Извещение	
5.1. Наименование клиента	Указывается наименование клиента, соответствующее наименованию, указанному в Сводном реестре.
5.2. Код клиента по Сводному реестру	Указывается код клиента по Сводному реестру.
5.3. Номер лицевого счета клиента	Указывается номер соответствующего лицевого счета, открытого клиенту в органе Федерального казначейства.
5.4. Наименование бюджета	Указывается наименование соответствующего бюджета.
5.5. Финансовый орган	Указывается наименование соответствующего финансового органа (органа управления государственным внебюджетным фондом, органа управления территориальным государственным внебюджетным фондом).
5.6. Код финансового органа по Сводному реестру	Указывается код финансового органа (органа управления государственным внебюджетным фондом, органа управления территориальным государственным внебюджетным фондом) по Сводному реестру.
5.7. Орган Федерального казначейства	Указывается наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется обслуживание лицевого счета клиента.
5.8. Код по КОФК	Указывается соответствующий код по КОФК.
6. Учетный номер бюджетного	Указывается номер бюджетного обязательства,

обязательства	соответствующий учетному номеру бюджетного обязательства в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение.
7. Учетный номер денежного обязательства	Указывается номер денежного обязательства, соответствующий учетному номеру денежного обязательства в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение.
8. Аналитический код	Указывается код цели, соответствующий коду цели в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение (при наличии).
9. Резервное поле 1	Указывается аналитический код 1, соответствующий аналитическому коду 1 в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение (при наличии).
10. Ответственный исполнитель, сформировавший извещение	
10.1. Должность ответственного исполнителя	Указывается должность ответственного исполнителя
10.2. Фамилия, инициалы ответственного исполнителя	Указываются фамилия, инициалы ответственного исполнителя
10.3. Телефон ответственного исполнителя	Указывается номер телефона ответственного исполнителя
11. Расшифровка неподтвержденных строк Распоряжения о перечислении	
11.1. Номер строки Извещения	Указывается порядковый номер строки Извещения для отражения информации по неподтвержденной выплате.
11.2. Номер строки выплаты в Распоряжении о перечислении	Указывается номер неподтвержденной строки выплаты, соответствующий номеру строки выплаты в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение.
11.3. Номер банковской карты "Мир"	Указывается номер банковской карты "Мир" или карты Банка России, соответствующий номеру банковской карты по строке Распоряжения о перечислении, указанной в реквизите 11.2 Извещения.
11.4. Дата рождения получателя денежных средств	Указывается дата рождения получателя денежных средств (при наличии), соответствующая дате рождения получателя средств по строке Распоряжения о перечислении, указанной в реквизите 11.2 Извещения.
11.5. Код вида выплаты	Указывается код вида выплаты, соответствующий коду вида выплаты, по строке Распоряжения о перечислении, указанной в реквизите 11.2 Извещения.
11.6. Сумма выплаты	Указывается сумма выплаты, соответствующая сумме выплаты по

11.7. Код ошибки (коды ошибок)	Указывается код ошибки (коды ошибок) по строке Распоряжения о перечислении, указанной в реквизите 11.2 Извещения.
11.8. Описание ошибки (описания ошибок)	Указывается описание ошибки (ошибок), соответствующее коду ошибки (кодам ошибок), указанному в реквизите 11.7 Извещения.
11.9. Резервное поле 2	Указывается аналитический код 2, соответствующий аналитическому коду 2 в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение (при наличии).
12. Информация об исполнении Распоряжения о перечислении	
12.1. Общее количество неподтвержденных выплат	Указывается общее количество неподтвержденных выплат (неисполненных строк Распоряжения о перечислении, указанных в реквизите 11 Извещения).
12.2. Общая сумма неподтвержденных выплат	Указывается общая сумма неподтвержденных выплат (неисполненных строк Распоряжения о перечислении, указанных в реквизите 11 Извещения).
12.3. Код (коды) бюджетной классификации по неподтвержденной(ым) выплате(ам)	Указывается код (коды) бюджетной классификации по неподтвержденной(ым) выплате(ам).
12.4. Общая сумма неподтвержденных выплат в разрезе кодов бюджетной классификации	Указывается общая сумма неподтвержденных выплат в разрезе кодов бюджетной классификации.
12.5. Общее количество исполненных выплат	Указывается общее количество исполненных выплат (исполненных строк Распоряжения о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение).
12.6. Общая сумма исполненных выплат	Указывается общая сумма исполненных выплат.
12.7. Код (коды) бюджетной классификации по исполненной(ым) выплате(ам).	Указывается код (коды) бюджетной классификации по исполненной(ым) выплате(ам).
12.8. Общая сумма исполненных выплат в разрезе кодов бюджетной классификации	Указывается общая сумма исполненных выплат в разрезе кодов бюджетной классификации.
12.9. Резервное поле 2	Указывается аналитический код 2, соответствующий аналитическому коду 2 в Распоряжении о перечислении, об исполнении которого сформировано данное Извещение (при наличии).

