МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

28 июня 2021 г. № 23н

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 64462
от "29" июля 2021 г.

О внесении изменений в нормативные правовые акты Федерального казначейства по вопросам казначейского обслуживания

В соответствии со статьей 166.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2019, № 52, ст. 7797) в целях совершенствования казначейского обслуживания п р и к а з ы в а ю:

1. Внести в приказ Федерального казначейства от 14 мая 2020 г. № 21н «О Порядке казначейского обслуживания» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 13 июля 2020 г., регистрационный номер 58914) (далее - приказ) следующие изменения:

1.1. В сноске «1» слова «Положение о ведении счетов территориальных органов Федерального казначейства и финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, утвержденным Центральным банком Российской Федерации и Министерством финансов Российской Федерации от 23 января 2018 г. № 629-П/12н (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации

11 апреля 2018 г., регистрационный номер 50710)» заменить словами «Положение Банка России от 6 октября 2020 г. № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 5 ноября 2020 г., регистрационный номер 60761)».

1.2. В абзаце одиннадцатом пункта 2 приказа слова «Распоряжение финансового органа с расшифровкой» заменить словами «Расшифровка к распоряжению финансового органа».

1.3. В Порядке казначейского обслуживания, утвержденном приказом:

1.3.1 в сноске «1» слова «в Министерстве юстиции Российской Федерации 2020 г., регистрационный номер» заменить словами «в Министерстве юстиции Российской Федерации 13 июля 2020 г., регистрационный номер 58915»;

1.3.2. в подпункте «д» пункта 8 слово «указанного» заменить словом «указанных»;

1.3.3. в абзаце втором пункта 9 слово «распоряжения» заменить словами «Распоряжения о совершении казначейских платежей»;

1.3.4. в пункте 12 в сноске «3» слова «Положение о ведении счетов территориальных органов Федерального казначейства и финансовых органов субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, утвержденным Центральным банком Российской Федерации и Министерством финансов Российской Федерации от 23 января 2018 г. № 629-П/12н (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 11 апреля 2018 г., регистрационный номер 50710)» заменить словами «Положение Банка России от 6 октября 2020 г. № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства» (зарегистрировано

Министерством юстиции Российской Федерации 5 ноября 2020 г., регистрационный номер 60761)»;

1.3.5. в абзаце втором пункта 21 слово «региональном» заменить словом «межрегиональном»;

1.3.6. в пункте 24 слова «в установленных Порядком учета и распределения поступлений случаях» заменить словами «в том числе на сумму неисполненного остатка в случае частичного исполнения Распоряжения о совершении казначейского платежа»;

1.3.7. в пункте 28:

в абзаце первом число «22» заменить словами «распоряжение финансового органа в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России, расшифровка по форме согласно приложению № 22 к Порядку, распоряжение о перечислении денежных средств на банковские карты «Мир» физических лиц согласно приложению № 23 к Порядку»;

в абзаце втором слова «Распоряжение о совершении казначейских платежей, предусмотренное приложением № 1 (22) к Порядку, представляется финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования) в случае совершения казначейского платежа с единого счета бюджета на счет иного получателя бюджетных средств, либо на счет, открытый финансовому органу субъекта Российской Федерации (муниципального образования) для обеспечения наличными денежными средствами получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета).» исключить;

1.3.8. в пункте 30:

подпункт «в» после слов «Министерством финансов Российской Федерации[5],» дополнить словами «в случае открытия лицевых счетов получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного

бюджета), государственного внебюджетного фонда в территориальных органах Федерального казначейства»;

подпункт «г» после слов «бюджета государственного внебюджетного фонда» дополнить словами «, в случае открытия лицевых счетов получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), государственного внебюджетного фонда в территориальных органах Федерального казначейства»;

1.3.9. в пункте 31:

подпункт «в» после слов «распределения субсидии» дополнить словами «, субвенции»;

подпункт «г» изложить в следующей редакции:

«г) соответствие положениям порядка проведения санкционирования оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации, в целях софинансирования которых предоставляется субсидия (иной межбюджетный трансферт) из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации, установленного Министерством финансов Российской Федерации в соответствии со статьей 132 Бюджетного кодекса Российской Федерации (статьей 132.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации).»;

1.3.10. дополнить пунктом 31.1 следующего содержания:

«31.1. При осуществлении территориальными органами Федерального казначейства казначейского обслуживания бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), бюджета государственного внебюджетного фонда в соответствии с подпунктом «б» пункта 25 и пунктом 26 настоящего Порядка учет и доведение до главных распорядителей, получателей средств (главных администраторов источников дефицита бюджета, администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), бюджета государственного внебюджетного фонда бюджетных данных (бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных

обязательств, предельных объемов финансирования) осуществляется территориальными органами Федерального казначейства в соответствии с порядком доведения бюджетных данных, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации[6].»;

сноской «6» следующего содержания:

«[6] Порядок 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, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 сентября 2008 г. № 104н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 октября 2008 г., регистрационный номер 12513).»;

1.3.11. в пункте 40:

подпункт «б» после слов «должны быть отнесены» дополнить словами «в случае представления Распоряжения о совершении казначейского платежа получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета)»;

подпункт «в» после слов «(муниципального образования)» дополнить словами «в случае представления Распоряжения о совершении казначейского платежа получателем бюджетных средств (администратором источников финансирования дефицита бюджета)»;

1.3.12. в пункте 43:

абзац четвертый после слов «классификации Российской Федерации» дополнить словами «и при этом не указаны номер и дата распоряжения о переводе денежных средств территориального органа Федерального казначейства (Распоряжения о совершении казначейского платежа), на основании которого ранее был осуществлен казначейский платеж»;

абзац шестой после слов «(местный бюджет)» дополнить словами «, бюджет государственного внебюджетного фонда»;

дополнить абзацами девятым и десятым следующего содержания:

«Уточнение невыясненных поступлений, отраженных на лицевом счете администратора доходов бюджета, не являющегося финансовым органом, осуществляется на основании представленного данным администратором доходов бюджета в территориальный орган Федерального казначейства Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 4 (24) к Порядку. На основании указанного Распоряжения о совершении казначейского платежа поступившие суммы отражаются на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу, органу управления государственным внебюджетным фондом (лицевом счете получателя бюджетных средств, лицевом счете администратора источников финансирования дефицита бюджета).

Уточнение сумм возврата дебиторской задолженности текущего финансового года, подлежащих отражению на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу, органу управления государственным внебюджетным фондом, отнесенных к невыясненным поступлениям и отраженных на лицевом счете администратора доходов бюджета, не являющегося финансовым органом, осуществляется на основании представленного данным администратором доходов бюджета Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 4 (24) к Порядку. На основании указанного Распоряжения о совершении казначейского платежа поступившие суммы отражаются на лицевом счете бюджета, открытом финансовому органу.»;

1.3.13. пункт 44 дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

«Поступления, зачисленные на единые счета бюджетов и отнесенные к невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджет субъекта Российской Федерации (местный бюджет), бюджет государственного внебюджетного

фонда, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются администратором данных невыясненных поступлений на основании Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 2 (18) к Порядку, с приложением копии заявления плательщика.»;

1.3.14. пункт 47 дополнить подпунктами «в» и «г» следующего содержания:

«в) ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, представляет соответствующему финансовому органу сводную информацию по бюджетам в разрезе, соответственно, бюджета субъекта Российской Федерации, бюджетов муниципальных образований (муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов, внутригородских муниципальных образований, городских и сельских поселений), находящихся на территории субъекта Российской Федерации, за прошедший месяц об операциях в соответствии со Сводной справкой по операциям со средствами консолидированного бюджета (месячной) согласно приложению № 28 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531858);

г) ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, осуществляет сверку сумм перечислений из бюджета и поступлений в бюджет путем предоставления территориальным органом Федерального казначейства финансовому органу субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органу управления государственным внебюджетным фондом Сводной справки по операциям со средствами бюджета (месячной) согласно приложению № 27 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531857).

Если финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органом управления государственным внебюджетным фондом в течение трех рабочих дней со дня получения указанной информации не представлены возражения, суммы перечислений из

соответствующего бюджета и суммы поступлений в соответствующий бюджет являются подтвержденными.»;

1.3.15. в пункте 48:

в подпункте «а»:

после слов «(муниципального образования)» дополнить словами «, органу управления государственным внебюджетным фондом»;

исключить слова «, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, бюджетов иных территориальных образований»;

после слов «муниципальных районов» дополнить словами «, муниципальных округов»;

подпункт «б» дополнить словами «при осуществлении операций с межбюджетными трансфертами»;

1.3.16. в пункте 51 число «22» заменить словами «распоряжение финансового органа в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России, расшифровка по форме согласно приложению № 22 к Порядку»;

1.3.17. в пункте 52:

в подпункте «б» слова «Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Порядок санкционирования операций со средствами во временном распоряжении);» заменить словами «Бюджетного кодекса Российской Федерации.»;

подпункт «в» пункта 52 исключить;

1.3.18. в пункте 53:

в подпункте «б»:

слова «территориального» исключить;

после слов «прямыми участниками» дополнить словом «системы»;

в подпункте «в» после слов «косвенными участниками» дополнить словом «системы»;

1.3.19. в пункте 54 после слов «участников системы казначейских платежей» дополнить словами «, являющихся получателями средств федерального бюджета,»;

1.3.20. пункт 55 дополнить абзацами четвертым, пятым и шестым следующего содержания:

«Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям во временном распоряжении получателей средств федерального бюджета, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются по принадлежности территориальным органом Федерального казначейства участнику системы казначейских платежей на основании Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного Приложением № 2 (18) к Порядку, и заявления плательщика.

Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям во временном распоряжении получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), государственного внебюджетного фонда, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органом управления государственного внебюджетного фонда участнику системы казначейских платежей на основании Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 2 (18) к Порядку, с приложением копии заявления плательщика в случае учета таких невыясненных поступлений в соответствии с подпунктом «б» пункта 53 настоящего Порядка.

Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям во временном распоряжении получателей средств бюджета, субъекта Российской Федерации (местного бюджета), государственного внебюджетного фонда, перечисляются финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органом управления государственного внебюджетного фонда участнику системы казначейских платежей на основании Распоряжения о

совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 1 к Порядку (Распоряжения финансового органа в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России), с приложением копии заявления плательщика в случае учета таких невыясненных поступлений в соответствии с подпунктом «в» пункта 53 настоящего Порядка.»;

1.3.21. в пункте 56 цифры «15-25» заменить цифрами «15-21, 23»;

1.3.22. в пункте 57 слова «предусмотренное приложением № 1 (15-18) к Порядку» заменить словами «предусмотренное приложением № 1 к Порядку (Распоряжение юридического лица в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России)»;

1.3.23. пункт 58 изложить в следующей редакции:

«58. Учет операций со средствами бюджетных учреждений и со средствами автономных учреждений, учтенных на отдельных лицевых счетах автономных учреждений[7], осуществляется по кодам (составным частям кодов) бюджетной классификации Российской Федерации, исходя из экономического содержания казначейских платежей: поступления - по коду аналитической группы подвида доходов бюджетов (по аналитической группе вида источников финансирования дефицитов бюджетов), выплаты - по кодам видов расходов классификации расходов бюджетов (по аналитической группе вида источников финансирования дефицитов бюджетов) (далее – код по бюджетной классификации), кодам субсидии и кодам объектов капитального строительства (при наличии).»;

дополнить сноской «7» следующего содержания:

«[7]Пункты 3.6, 3.7 и 3.8 статьи 2 Федерального закона от 3 ноября 2006 г. № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 45, ст. 4626; 2011, № 30, ст. 4587; 2013, № 52, ст. 6983; 2021, № 9, ст. 1467).»;

1.3.24. подпункт «в» пункта 59 после слов «текстовому назначению платежа» дополнить словами «в случае представления Распоряжения о совершении казначейского платежа бюджетным (автономным) учреждением»;

1.3.25. в пункте 65:

абзац второй изложить в следующей редакции:

«Невыясненные поступления бюджетных (автономных) учреждений подлежат уточнению в течение 10 рабочих дней со дня их поступления на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, а в случае направления территориальным органом Федерального казначейства бюджетному (автономному) учреждению Запроса - в течение 10 рабочих дней со дня получения Запроса бюджетным (автономным) учреждением.»;

в абзаце третьем исключить слово «федеральное»;

дополнить абзацами пятым и шестым следующего содержания:

«Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям бюджетных (автономных) учреждений федерального бюджета, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются территориальным органом Федерального казначейства участнику системы казначейских платежей на основании Поручения о перечислении на счет, предусмотренного приложением № 3 к Правилам функционирования системы казначейских платежей, и заявления плательщика.

Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (местного бюджета), государственного внебюджетного фонда, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органом управления государственным внебюджетным фондом участнику системы казначейских платежей на основании Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 1 к Порядку (Распоряжения финансового

органа в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России), с приложением копии заявления плательщика.»;

1.3.26. дополнить Порядок пунктом 68.1 следующего содержания:

«68.1. Для осуществления казначейских платежей при казначейском обслуживании операций со средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, являющихся косвенными участниками системы казначейских платежей, финансовый орган субъекта Российской Федерации (муниципального образования), орган управления государственным внебюджетным фондом представляет в территориальный орган Федерального казначейства Распоряжение о совершении казначейского платежа, предусмотренное приложением № 1 к Порядку (Распоряжение юридического лица в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России).»;

1.3.27. пункт 72 дополнить абзацами пятым и шестым следующего содержания:

«Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям неучастников бюджетного процесса - получателей средств из федерального бюджета, подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются территориальным органом Федерального казначейства участнику системы казначейских платежей на основании Поручения о перечислении на счет, предусмотренного приложением № 3 к Правилам функционирования системы казначейских платежей, и заявления плательщика.

Поступления, отнесенные к невыясненным поступлениям неучастников бюджетного процесса - получателей средств из бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), подлежащие зачислению на другой казначейский счет, перечисляются финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органом управления государственным внебюджетным фондом участнику системы казначейских

платежей на основании Распоряжения о совершении казначейского платежа, предусмотренного приложением № 1 к Порядку (Распоряжения финансового органа в виде платежного поручения, составленного в соответствии с Требованиями Банка России), с приложением копии заявления плательщика.»;

1.3.28. дополнить новым разделом XIII следующего содержания:

«XIII. Сроки исполнения Распоряжений о совершении казначейских платежей

74. При казначейском обслуживании исполнения федерального бюджета, операций со средствами получателей средств федерального бюджета, поступающими во временное распоряжение, бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации Распоряжения о совершении казначейских платежей подлежат исполнению в срок не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в территориальный орган Федерального казначейства.

Если в случаях и в порядке, установленных федеральными законами и (или) принятыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации, осуществляется проверка информации, содержащейся в денежных обязательствах получателей средств федерального бюджета, на соответствие фактически поставленным товарам, выполненным работам, оказанным услугам, то Распоряжения о совершении казначейских платежей подлежат исполнению не позднее четвертого рабочего дня, следующего за днем их представления получателем средств федерального бюджета в территориальный орган Федерального казначейства.

75. При казначейском обслуживании поступлений в бюджеты Распоряжения о совершении казначейских платежей в бюджеты подлежат приему и исполнению с учетом положений Порядка учета и распределения поступлений.

76. При казначейском обслуживании исполнения бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), бюджета территориальных

внебюджетных фондов Распоряжения о совершении казначейских платежей, принятые территориальным органом Федерального казначейства на бумажном носителе до 13-00 часов местного времени, в электронном виде – до 16-00 часов местного времени, а Распоряжения о совершении казначейских платежей, предусмотренные приложением № 23 к Порядку, – до 14-00 часов местного времени, подлежат исполнению в течение текущего рабочего дня.

Распоряжения о совершении казначейских платежей, принятые по истечении времени, указанного в абзаце первом настоящего пункта, подлежат исполнению не позднее рабочего дня, следующего за днем их приема территориальным органом Федерального казначейства.

77. При казначейском обслуживании операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, за исключением операций, указанных в пункте 74 настоящего Порядка, Распоряжения о совершении казначейских платежей подлежат исполнению не позднее рабочего дня, следующего за днем их приема территориальным органом Федерального казначейства.

78. При казначейском обслуживании операций со средствами бюджетных и автономных учреждений, операций со средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, Распоряжения о совершении казначейских платежей подлежат исполнению не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их приема территориальным органом Федерального казначейства (за исключением случаев, установленных законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации).

79. Если территориальный орган Федерального казначейства осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), государственного внебюджетного фонда в соответствии с нормативными правовыми актами

Российской Федерации или в случае передачи полномочий по санкционированию оплаты денежных обязательств территориальному органу Федерального казначейства, срок исполнения Распоряжений о совершении казначейских платежей, принятых от финансовых органов, получателей средств (администраторов источников финансирования дефицита) бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), государственного внебюджетного фонда устанавливается с учетом времени, необходимого территориальным органам Федерального казначейства для осуществления процедур санкционирования.»;

1.3.29. в приложении № 1:

в графе 3 строки 4.35 и графе 3 строки 8.30 слова «аналитический код поступлений/выплат» заменить словами «код источника поступлений/код направления расходования целевых средств»;

в графе 2 строки 10.15 слова «Код объекта по адресной инвестиционной программе» заменить словами «Уникальный код объекта»;

в графе 3 строки 10.15 слова «код объекта капитального строительства (объекта недвижимости, мероприятия (укрупненного инвестиционного проекта), включенного в федеральную адресную инвестиционную программу» заменить словами «уникальный код объекта капитального строительства (объекта недвижимого имущества)»;

1.3.30. в графе 3 строки 8.30 приложения № 2 и графе 3 строки 8.30 приложения № 4 слова «аналитический код поступлений/выплат» заменить словами «код источника поступлений/код направления расходования целевых средств»;

1.3.31. в графе 3 строки 4.15 приложений № 1, 2 и 3 слова «6 июля 2017 г. № 595-П» заменить словами «24 сентября 2020 г. № 732-П»;

1.3.32. в приложении № 7 слово «региональном» заменить словом «межрегиональном»;

1.3.33. приложение № 17 изложить в новой редакции согласно приложению № 1 к настоящему приказу;

1.3.34. приложение № 19 изложить в новой редакции согласно приложению № 2 к настоящему приказу;

1.3.35. в приложении № 20:

исключить слово «руб.» и цифры «383»;

слова «По ОКЕИ» заменить словами «По ОКВ»;

1.3.36. в приложении № 22 слова «Распоряжение финансового органа с расшифровкой» заменить словами «Расшифровка к распоряжению финансового органа»;

1.3.37. приложение № 23 изложить в новой редакции согласно приложению № 3 к настоящему приказу;

1.3.38. дополнить приложениями № 27 и 28 согласно приложениям № 4 и 5 к настоящему приказу.

2. Пункт 4 Общих требований к порядку открытия и ведения лицевых счетов, утвержденных приказом Федерального казначейства от 1 апреля 2020 г. № 14н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 7 мая 2020 г., регистрационный номер 58279) изложить в следующей редакции:

«4. Структура лицевого счета не может превышать тридцати знаков.».

3. Внести в Порядок открытия казначейских счетов, утвержденный приказом Федерального казначейства от 1 апреля 2020 г. № 15н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 7 мая 2020 г., регистрационный номер 58280) (далее – Порядок № 15н), следующие изменения:

3.1. В пунктах 4, 9-11 после слов «органу Федерального казначейства» дополнить словами «(Федеральному казначейству)».

3.2. Пункт 14.2 изложить в редакции:

«14.2. Код вида казначейского счета в номере казначейского счета принимает следующие значения:

2200 - средства единого казначейского счета в размещении по операциям по управлению остатками средств;

3100 - средства поступлений, являющихся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

3211 - средства федерального бюджета;

3212 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета;

3214 - средства федеральных бюджетных и автономных учреждений;

3215 - средства юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета;

3217 - средства Фонда национального благосостояния;

3221 - средства бюджетов субъектов Российской Федерации;

3222 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

3224 - средства бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации;

3225 - средства юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, источником финансового обеспечения которых являются средства бюджетов субъектов Российской Федерации;

3231 - средства местных бюджетов;

3232 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств местных бюджетов;

3234 - средства муниципальных бюджетных и автономных учреждений;

3235 - средства юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями,

источником финансового обеспечения которых являются средства местных бюджетов;

3241 - средства бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации;

3242 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации;

3251 - средства бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации;

3252 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации;

3254 - средства бюджетных учреждений Фонда социального страхования Российской Федерации;

3261 - средства бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

3262 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования;

3271 - средства бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования;

3272 - средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств бюджетов территориальных фондов обязательного медицинского страхования;

3420 - средства единого казначейского счета до выяснения принадлежности;

4100 - финансовый результат по операциям по управлению остатками средств на едином казначейском счете.».

3.3. Подпункт «б» пункта 15 изложить в следующей редакции:

«б) Карточку образцов подписей к казначейским счетам по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531376) (далее – Карточка образцов подписей).».

3.4. В пункте 19 слова «Протоколом (код формы по КФД 0531805) (далее - Протокол), в котором указывается причина возврата» заменить словами «уведомлением, содержащим перечень документов, подлежащих возврату, дату и причину отказа».

3.5. В пункте 27 слова «Протоколом, в котором указывается причина возврата» заменить словами «уведомлением, содержащим перечень документов, подлежащих возврату, дату и причину отказа».

3.6. В приложении № 2 к Порядку № 15н в кодовой зоне по строке «Форма по КФД» указать цифры «0531376».

4. Внести в Порядок открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 17 октября 2016 г. № 21н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 1 декабря 2016 года, регистрационный номер 44513), с изменениями, внесенными приказами Федерального казначейства от 28 декабря 2017 г. № 36н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 13 марта 2018 г., регистрационный номер 50327), от 1 апреля 2020 г. № 16н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 июля 2020 г., регистрационный номер 59029), следующие изменения:

4.1. Абзац первый пункта 47 изложить в следующей редакции:

«47. При наличии документов, представленных клиентом в соответствии с пунктами 13, 37-45 настоящего Порядка, не прошедших проверку в соответствии с требованиями, установленными пунктом 19 настоящего Порядка, орган Федерального казначейства возвращает клиенту указанные документы вместе с уведомлением, содержащим перечень документов, подлежащих возврату, дату и причину отказа (далее – Уведомление), не позднее срока, установленного настоящим Порядком для проведения проверки представленных документов.».

4.2. В пунктах 59, 73, абзаце первом пункта 94, пунктах 103, 111, 121, 129, 133 слова «с Протоколом (код формы по КФД 0531805) с указанием причин возврата» заменить словами «с Уведомлением».

4.3. Абзац второй пункта 83 изложить в следующей редакции:

«Лицевые счета администраторов доходов бюджета передаются в другой орган Федерального казначейства только в случае реорганизации (слияния) органов Федерального казначейства. При этом в орган Федерального казначейства по новому месту обслуживания администратора доходов бюджета передаются Акт приемки-передачи показателей лицевого счета администратора доходов бюджета по форме согласно приложению № 55.1 к настоящему Порядку (код формы по КФД 0531768) (далее - Акт приемки-передачи показателей лицевого счета администратора доходов бюджета) и неисполненные документы администратора доходов бюджета.».

4.4. В абзаце пятом пункта 113 слова «с указанием в прилагаемом Протоколе (код формы по КФД 0531805) причины возврата» заменить словами «вместе с Уведомлением».

4.5. В абзаце пятом пункта 135 слова «с указанием в прилагаемом Протоколе причины возврата» заменить словами «вместе с Уведомлением».

4.6. В приложениях № 9, 10, 22, 23, 27, 28, 39, 40, 44, 45, 55, 60, 61, 71 и 72 слово «ФАИП» заменить словами «капитальные вложения» в соответствующем падеже.

4.7. Приложения № 12 и 21 изложить в новой редакции согласно приложениям № 6 и 7 к настоящему приказу соответственно.

4.8. Наименование раздела 2.2 «Операции с бюджетными средствами по объектам, включенным в федеральную адресную инвестиционную программу (мероприятия по информатизации)» приложений № 27, 28, 44 и 45 изложить в следующей редакции:

«2.2. Операции с бюджетными средствами по объектам капитального строительства, объектам недвижимого имущества, финансовое обеспечение которых осуществляется с привлечением средств федерального бюджета (мероприятиям по информатизации)».

4.9. Дополнить новым приложением № 55.1 согласно приложению № 8 к настоящему приказу.

Руководитель Р.Е. Артюхин

Приложение № 1
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 г. № 23н

Приложение № 17
к Порядку казначейского
обслуживания, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 14 мая 2020 года № 21н

	Коды
Форма по КФД	0531860
Дата	
по Сводному реестру	
Номер лицевого счета	
Глава по БК	
по ОКПО	
по КОФК	
Предельная дата исполнения	
по ОКЕИ	

Сводная заявка на кассовый расход № _____

от "___" _____ 20___ г.

Наименование клиента _____

Главный распорядитель (распорядитель) бюджетных средств _____

Наименование бюджета _____

Финансовый орган _____

Орган Федерального казначейства _____

Единица измерения:

Раздел 1

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

№ п/п	Плательщик		Реквизиты получателя платежа						Реквизиты налоговых платежей						Сумма	Назначение платежа	Код цели (аналитический код)	Примечание
	ИНН	КПП	Наименование органа Федерального казначейства (наименование администратора поступлений)	администратор поступлений		Номер банковского счета	Наименование банка	БИК	Код по ОКТМО	Основание платежа	Налоговый период	Документ-основание		Тип платежа				
				ИНН	КПП							номер	дата					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Руководитель
(уполномоченное лицо) _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо) _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи)

"___" _____ 20___ г.

Приложение № 2
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 г. № 23н

Приложение № 19
к Порядку казначейского
обслуживания, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 14 мая 2020 г. № 21н

Форма

Заявка на получение наличных денег № _____

от "___" _____ 20___ г.

	Коды
Форма по КФД	0531802
Дата	
по Сводному реестру	
Номер лицевого счета клиента	
Глава по БК	
по ОКПО	
по КОФК	
Предельная дата исполнения	
Учетный номер обязательства	
по ОКЕИ	

Наименование клиента _____

Главный распорядитель бюджетных средств _____
Наименование бюджета _____
Финансовый орган _____
Наименование органа _____
Федерального казначейства _____

Единица измерения:

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 Заявки на получение наличных денег _____
от "___" _____ 20___ г.

2. Расшифровка заявки на получение наличных денег

№ п/п	Наименование	Код по БК	Код цели	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.

Приложение № 3
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 № 23н

Приложение № 23
к Порядку казначейского
обслуживания, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 14 мая 2020 г. № 21н

РЕКВИЗИТЫ
РАСПОРЯЖЕНИЯ О ПЕРЕЧИСЛЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НА БАНКОВСКИЕ КАРТЫ «МИР» ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

Наименование реквизита	Правила формирования, заполнения реквизита
1. Номер документа	Указывается номер Распоряжения о перечислении, уникальный в пределах лицевого счета прямого участника системы казначейских платежей и даты документа.
2. Дата документа	Указывается дата составления Распоряжения о перечислении, не превышающая дату его представления в орган Федерального казначейства.
3. Информация о клиенте	
3.1. Наименование клиента – прямого участника системы казначейских платежей	Указывается в случае, если составителем Распоряжения о перечислении является: – получатель бюджетных средств – полное наименование организации в соответствии со Сводным реестром; – бюджетное (автономное) учреждение – полное или сокращенное наименование организации в соответствии со Сводным реестром; – финансовый орган (орган управления государственным внебюджетным фондом) – наименование финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органа управления государственным внебюджетным фондом, организующего исполнение соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Федерации.
3.2. Код по Сводному реестру клиента - прямого участника системы казначейских платежей	Указывается уникальный код организации – прямого участника системы казначейских платежей в соответствии со Сводным реестром.
3.3. Номер лицевого счета клиента - прямого участника системы казначейских платежей	Указывается номер лицевого счета прямого участника системы казначейских платежей, открытого в органе Федерального казначейства.
3.4. Наименование клиента – косвенного участника системы казначейских платежей	Указывается полное или сокращенное наименование косвенного участника системы казначейских платежей (в случае, если лицевой счет организации, открыт в финансовом органе субъекта Российской Федерации (муниципального образования) или органе управления

	внебюджетным фондом).
3.5. Код по Сводному реестру клиента - косвенного участника системы казначейских платежей	Указывается уникальный код организации – косвенного участника системы казначейских платежей в соответствии со Сводным реестром.
3.6. Номер лицевого счета клиента - косвенного участника системы казначейских платежей	Указывается номер лицевого счета косвенного участника системы казначейских платежей, открытого в финансовом органе субъекта Российской Федерации (муниципального образования) или органе управления внебюджетным фондом.
3.7. Главный распорядитель бюджетных средств	Указывается полное наименование главного распорядителя бюджетных средств, в ведении которого находится прямой участник системы казначейских платежей, либо полное наименование органа управления государственным внебюджетным фондом. Для бюджетного (автономного) учреждения указывается наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя в отношении бюджетного (автономного) учреждения. Реквизит не заполняется в случае если составителем Распоряжения о перечислении является финансовый орган субъекта Российской Федерации (муниципального образования).
3.8. Код главы по бюджетной классификации	Указывается код главы по бюджетной классификации вышестоящего участника бюджетного процесса, в ведении которого находится прямой участник системы казначейских платежей, в соответствии со Сводным реестром. Реквизит не заполняется в случае если составителем Распоряжения о перечислении является бюджетное (автономное) учреждение, финансовый орган субъекта Российской Федерации (муниципального образования).
3.9. Наименование бюджета	Указывается наименование соответствующего бюджета. Реквизит не заполняется в случае если составителем Распоряжения о перечислении является бюджетное (автономное) учреждение.
3.10. Финансовый орган	Указывается полное наименование финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органа управления государственным внебюджетным фондом, осуществляющего организацию исполнения соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Федерации. Реквизит не заполняется в случае если составителем Распоряжения о перечислении является бюджетное (автономное) учреждение.
3.11. Код финансового органа по Сводному реестру	Указывается уникальный код организации в соответствии со Сводным реестром финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органа управления государственным внебюджетным фондом.
3.12. Орган Федерального казначейства	Указывается полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в котором осуществляется

	обслуживание лицевого счета прямого участника системы казначейских платежей.
3.13. Код по КОФК	Указывается код органа Федерального казначейства по месту обслуживания лицевого счета прямого участника системы казначейских платежей, присвоенный Федеральным казначейством.
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 бюджетному обязательству при его постановке на учет. Учетный номер бюджетного обязательства должен соответствовать номеру бюджетного обязательства, учтенному на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого составлено Распоряжение о перечислении. Реквизит не заполняется в случае первичного присвоения номера обязательству при приеме к исполнению Распоряжения о перечислении, а также в случае составления распоряжения о перечислении финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), бюджетным (автономным) учреждением.
6. Учетный номер денежного обязательства	Указывается номер денежного обязательства, присвоенный органом Федерального казначейства денежному обязательству при постановке его на учет. Учетный номер денежного обязательства должен соответствовать номеру денежного обязательства, учтенному на лицевом счете получателя бюджетных средств, для исполнения которого формируется Распоряжение о перечислении. Реквизит не заполняется в случае первичного присвоения номера обязательству при приеме к исполнению Распоряжения о перечислении, а также в случае составления Распоряжения о перечислении финансовым органом субъекта Российской Федерации (муниципального образования), бюджетным (автономным) учреждением.
7. Аналитический код	Указывается в случае, если Распоряжение о перечислении предоставляется: - для оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (муниципального образования) в целях софинансирования которых предоставляются межбюджетные трансферты из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации – аналитический код, используемый Федеральным казначейством в целях санкционирования операций с целевыми расходами; – для перечисления денежных средств бюджетным (автономным) учреждением, источником финансового обеспечения которых являются целевые субсидии – код целевой субсидии.
8. Реквизиты документа-	Указываются реквизиты документа, на основании которого

основания	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" или банковской карты с товарным знаком "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 банковскую карту с товарным знаком "Мир".
10.6. Код вида дохода	Указывается соответствующий код вида дохода в соответствии с Федеральным законом от 2 октября 2007 г. № 229-ФЗ "Об исполнительном производстве" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, № 41, ст. 4849; 2019, № 49, ст. 6961) (далее - Федеральный закон «Об исполнительном производстве») и Указанием Центрального банка Российской Федерации от 14 октября 2019 г. N 5286-У «О порядке указания кода вида дохода в распоряжениях о переводе денежных средств» (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 14 января 2020 г., регистрационный номер 57137).
10.7. Сумма, взысканная по исполнительному документу	Указывается сумма, взысканная по исполнительному документу, в соответствии с Федеральным законом "Об исполнительном производстве".
10.8. Код (коды) бюджетной классификации	Указывается код (коды) бюджетной классификации, по которому (которым) осуществляется(ются) выплаты.
10.9. Сумма по коду бюджетной классификации	Указывается сумма выплаты по соответствующему коду бюджетной классификации.
10.10. 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) осуществляется(ются) 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 № 4
к приказу Федерального казначейства
от 28 ИЮНЯ 2024 № 23н

Приложение № 27
к Порядку казначейского
обслуживания, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 14 мая 2020 г. № 21н

Форма

	Коды
Форма по КФД	0531857
Дата	
по КОФК	
Номер счета	
Код по ОКПО	
по ОКЕИ	383

Сводная справка по операциям со средствами бюджета (месячная) № ____

на "___" _____ 20___ г.

Федеральное казначейство,
орган Федерального казначейства _____
Наименование бюджета _____
Финансовый орган _____
Периодичность: месячная
Единица измерения: руб.

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		Примечание
	ИНН	КПП	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 коду БК:	X	X							
Всего									

3. Источники финансирования дефицита бюджета

Код по БК	Реквизиты администратора источников финансирования		Поступления		Выплаты		Итого		Примечание
	ИНН	КПП	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 коду БК:	X	X							
Всего									

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

"___" _____ 20___ г.

Номер страницы _____
Всего страниц _____

Приложение № 5
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 г. № 23н

Приложение № 28
к Порядку казначейского
обслуживания, утвержденному
приказом Федерального казначейства
от 14 мая 2020 г. № 21н

Форма

Сводная справка по операциям со средствами консолидированного бюджета № _____ (месячная)

на "___" _____ 20___ г.

	Коды
Форма по КФД	0531858
Дата	
Дата выдачи предыдущей справки	
по КОФК	
по ОКПО	
по ОКЕИ	383

Федеральное казначейство, орган Федерального казначейства _____
Финансовый орган _____
Периодичность: месячная
Единица измерения: руб.

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 № 6
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 г. № 23н

Приложение № 12 к Порядку открытия и ведения
лицевых счетов территориальными органами
Федерального казначейства, утвержденному приказом
Федерального казначейства от 17 октября 2016 г. № 21н

ВЫПИСКА

из лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств № _____

за "____" _____ 20__ г.

	Коды
Форма по КФД	0531762
Дата	
Дата предыдущей выписки	
по КОФК	
по Сводному реестру	
Глава по БК	
по ОКТМО	
по ОКПО	
по ОКЕИ	383

Орган Федерального казначейства _____
Получатель бюджетных средств _____
Главный распорядитель бюджетных средств _____
Наименование бюджета _____
Финансовый орган _____
Периодичность: ежедневная
Единица измерения: руб.

Остаток средств на начало дня	
Остаток средств на конец дня	

№ п/п	Код цели (аналитический код)	Документ, подтверждающий проведение операции			Документ-основание для проведения операций со средствами во временном распоряжении			Поступления	Выплаты
		наименование	номер	дата	наименование	номер	дата		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							Итого		

Ответственный исполнитель _____ _____ _____ _____
(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

"___" _____ 20___ г.

Номер страницы _____
Всего страниц _____

Приложение № 7
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 г. № 23н

Приложение № 21 к Порядку открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденному приказом Федерального казначейства от 17 октября 2016 г. № 21н

ВЫПИСКА
из лицевого счета автономного учреждения № _____

за "____" _____ 20___ г.

	Коды
Форма по КФД	0531963
Дата	
Дата предыдущей выписки	
по КОФК	
по Сводному реестру	
по ОКПО	
по ОКПО	
по ОКТМО	
по ОКЕИ	383

Орган Федерального казначейства _____

Автономное учреждение _____

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя _____

Наименование бюджета _____

Периодичность: ежедневная

Единица измерения: руб.

Остаток средств на начало дня	
Остаток средств на конец дня	

Документ, подтверждающий проведение операции			Документ автономного учреждения			Поступления	Выплаты	Примечание
наименование	номер	дата	наименование	номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
					Итого			X

Ответственный исполнитель _____ _____ _____ _____

(должность) (подпись) (расшифровка подписи) (телефон)

"____" _____ 20____ г.

Номер страницы _____

Всего страниц _____

Приложение № 8
к приказу Федерального казначейства
от 28 июня 2021 № 23н

Приложение № 55.1
к Порядку открытия и ведения лицевых счетов
территориальными органами Федерального казначейства,
утвержденному приказом Федерального казначейства
от 17 октября 2016 г. № 21н

АКТ
приемки-передачи показателей лицевого счета администратора доходов бюджета № _____

от "___" _____ 20___ г.

	Коды
Форма по КФД	0531768
Дата	
по КОФК	
по КОФК	
по Сводному реестру	
Глава по БК	
по ОКТМО	
по ОКПО	
по ОКЕИ	383

Орган Федерального казначейства, передающий показатели лицевого счета _____

Орган Федерального казначейства, принимающий показатели лицевого счета _____

Администратор доходов бюджета _____

Главный администратор доходов бюджета _____

Наименование бюджета _____

Финансовый орган _____

Единица измерения: руб.

Основание для передачи _____

1. Операции со средствами

Код по БК	Код по ОКТМО	Поступления	Возвраты	Зачеты	Итого (гр. 3 - гр. 4 + гр. 5)	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
Итого						

Номер лицевого счета _____
от "__" _____ 20__ г.

2. Неисполненные поручения администратора доходов

Код по БК	Код по ОКТМО	Неисполненные возвраты	Неисполненные зачеты	Примечание
1	2	3	4	5
	Итого			

Передающая сторона:

Руководитель органа Федерального казначейства (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Принимающая сторона:

Руководитель органа Федерального казначейства (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Указанные в данном Акте показатели подтверждаю:

Руководитель клиента (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер клиента (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.