

Об утверждении Инструкции о порядке открытия и ведения лицевых счетов для отражения операций по источникам финансирования дефицита федерального бюджета

Приказ · № 4н · от 24.06.2008 · Федеральное казначейство · Утратил силу

ПРИКАЗ

Федерального казначейства

от 24 июня 2008 г. N 4н

Об утверждении Инструкции о порядке открытия и ведения

лицевых счетов для отражения операций по источникам

финансирования дефицита федерального бюджета

Зарегистрирован Минюстом России 5 сентября 2008 г.

Регистрационный N 12237

В целях реализации статьи 166.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3823; 2005, N 1 (ч. I), ст. 8) приказываю:

1. Утвердить прилагаемую Инструкцию о порядке открытия и ведения лицевых счетов для отражения операций по источникам финансирования дефицита федерального бюджета.
2. Признать утратившим силу приказ Федерального казначейства от 18 августа 2005 г. N 11н "Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов для отражения операций по источникам финансирования дефицита федерального бюджета" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 14 сентября 2005 г., регистрационный N 7008; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2005, N 38).
3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федерального казначейства Садыгова Ф.К.

Руководитель Р.Е.Артюхин

СОГЛАСОВАНО

Заместитель Председателя

Правительства Российской Федерации -

Министр финансов Российской Федерации А.Л.Кудрин

Приложение

И Н С Т Р У К Ц И Я

о порядке открытия и ведения лицевых счетов для отражения операций по источникам финансирования дефицита федерального бюджета

Настоящая Инструкция разработана в соответствии со статьей 166.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3823; 2005, N 1, ст. 8) и регулирует отношения по открытию и ведению лицевых счетов для отражения операций по источникам финансирования дефицита федерального бюджета.

1. Для отражения операций по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в Федеральном казначействе и (или) в территориальных органах Федерального казначейства (далее - органы Федерального казначейства) открываются и ведутся следующие лицевые счета:
 - а) лицевой счет, предназначенный для отражения Федеральным казначейством доведенных главному администратору источников финансирования дефицита федерального бюджета (далее - главный администратор) сумм, предусмотренных в росписи источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета и росписи источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год (далее - бюджетные назначения), и

предельных объемов финансирования для осуществления кассовых выплат (далее - объемы финансирования) и распределения их между находящимися в его ведении администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета (далее - администратор), в первом и втором разрядах номера которого используется код 12 (далее в целях настоящей Инструкции - лицевой счет главного администратора);

б) лицевой счет, предназначенный для отражения органами Федерального казначейства доведенных администратору бюджетных назначений и объемов финансирования и распределения их между нижестоящими администраторами, в первом и втором разрядах номера которого используется код 12 (далее в целях настоящей Инструкции - лицевой счет администратора);

в) лицевой счет, предназначенный для отражения органами Федерального казначейства доведенных администратору бюджетных назначений и объемов финансирования, а также кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета (далее - кассовые выплаты), произведенных администратором, в первом и втором разрядах номера которого используется код 13 (далее в целях настоящей Инструкции - лицевой счет получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета);

г) лицевой счет, предназначенный для отражения органами Федерального казначейства доведенных главному администратору бюджетных назначений и объемов финансирования, а также кассовых расходов по перечислению средств федерального бюджета в иностранной валюте на обслуживание государственного внешнего долга Российской Федерации, иных кассовых расходов в иностранной валюте главного администратора, в первом и втором разрядах номера которого используется код 13 (далее в целях настоящей Инструкции - лицевой счет получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета для осуществления операций в иностранной валюте).

2. Лицевые счета, указанные в подпунктах "а" и "б" пункта 1 настоящей Инструкции, открываются в порядке, установленном для открытия лицевых счетов распорядителей средств федерального бюджета по учету операций по исполнению расходов федерального бюджета, лицевые счета, указанные в подпунктах "в" и "г" пункта 1 настоящей Инструкции, - в порядке, установленном для открытия лицевых счетов получателей средств федерального бюджета.

3. Федеральное казначейство (Операционное управление) на основании представленных Министерством финансов Российской Федерации росписи источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета и росписи источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год оформляет Уведомление о бюджетных назначениях и объемах финансирования для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета (далее - Уведомление) согласно приложению N 1 к настоящей Инструкции и отражает показатели, указанные в Уведомлении, на лицевом счете главного администратора.

Федеральное казначейство (Операционное управление) на основании представленных Министерством финансов Российской Федерации бюджетных назначений, установленных главным администраторам за счет средств целевых иностранных кредитов (заимствований), формирует отдельное Уведомление. При этом в графе 4 раздела 1 и графе 5 раздела 2 Уведомления отражаются суммы, соответственно, бюджетных назначений и объемов финансирования за счет целевых иностранных кредитов (заимствований). В данном Уведомлении в строке "Специальные указания" указывается: "Бюджетные назначения и объемы финансирования за счет целевых иностранных кредитов (заимствований)".

Объемы финансирования за счет целевых иностранных кредитов (заимствований) распределению не подлежат.

Подлинный экземпляр Уведомления направляется главному администратору одновременно с выпиской из его лицевого счета согласно приложению N 9 к настоящей Инструкции, копия

Уведомления остаются в Федеральном казначействе.

По запросу главного администратора органами Федерального казначейства предоставляется приложение к выписке из лицевого счета главного администратора по источникам финансирования дефицита федерального бюджета согласно приложению N 10 к настоящей Инструкции.

4. Уведомления формируются в полном или сокращенном формате.

Уведомление полного формата представляется главному администратору по его запросу в начале каждого квартала финансового года.

В течение текущего квартала финансового года составляется Уведомление сокращенного формата.

В Уведомлении полного формата по всем целевым направлениям использования средств федерального бюджета, связанным с осуществлением кассовых выплат, указываются: бюджетные назначения с выделением в том числе сумм текущих изменений в разрезе соответствующих кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов (код главного администратора, группа, подгруппа, статья (подстатья, элемент), вид источника финансирования дефицитов бюджетов, код классификации операций сектора государственного управления;

объемы финансирования в разрезе соответствующих кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов (код главного администратора, группа, подгруппа) и объемах, равных бюджетным назначениям на текущий финансовый год, нарастающим итогом с начала текущего финансового года с выделением в том числе сумм текущих изменений объемов финансирования.

В Уведомлении сокращенного формата доводятся бюджетные назначения, подлежащие изменению в соответствии с данным Уведомлением, и объемы финансирования, указанные с выделением в том числе сумм изменений относительно ранее доведенных объемов финансирования.

5. В случае внесения Министерством финансов Российской Федерации в установленном порядке изменений в роспись источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета и (или) роспись источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год Федеральное казначейство оформляет очередное Уведомление с указанием изменений и отражает соответствующие изменения на лицевом счете главного администратора. Бюджетные назначения, доведенные главному администратору, с учетом указанных изменений не должны быть меньше ранее распределенных главным администратором бюджетных назначений и объемов финансирования. Изменения бюджетных назначений, не соответствующие данному требованию, не принимаются к учету Федеральным казначейством.

6. Для доведения бюджетных назначений и объемов финансирования до администраторов главный администратор представляет в Федеральное казначейство (Операционное управление) Уведомления в двух экземплярах на бумажном носителе, а также в электронном виде. При наличии электронного документооборота между главным администратором и Федеральным казначейством порядок представления Уведомлений определяется договором (соглашением) об обмене электронными документами.

На обеспечение кассовых выплат, осуществляемых с лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета и лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета для осуществления операций в иностранной валюте, открытого главному администратору, главный администратор также оформляет отдельное Уведомление.

7. Представленные главным администратором в Федеральное казначейство Уведомления должны соответствовать требованиям пункта 4 настоящей Инструкции.

Бюджетные назначения на текущий финансовый год и объемы финансирования с начала текущего финансового года, распределенные главным администратором, не должны превышать соответствующие показатели, доведенные ему Уведомлением, по соответствующим кодам

классификации источников финансирования дефицитов бюджетов Российской Федерации.

8. Показатели, отраженные в сформированных главным администратором Уведомлениях, не противоречащих требованиям, установленным в настоящей Инструкции, учитываются на лицевом счете главного администратора с начала текущего финансового года по каждому администратору, находящемуся в его ведении.

Первый экземпляр принятого на учет Уведомления остается в Федеральном казначействе, второй экземпляр с отметкой Федерального казначейства о принятии на учет возвращается главному администратору одновременно с выпиской из его лицевого счета.

Уведомления главного администратора, не соответствующие требованиям, установленным настоящей Инструкцией, не подлежат отражению на лицевом счете главного администратора и возвращаются главному администратору не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления в Федеральное казначейство данных Уведомлений, с письменным обоснованием причин возврата.

9. После осуществления контроля Уведомлений и их отражения на лицевом счете главного администратора Федеральное казначейство (Операционное управление) направляет Уведомления в электронном виде по принадлежности в органы Федерального казначейства по месту открытия лицевых счетов администраторов (лицевых счетов получателей средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета).

10. Орган Федерального казначейства учитывает бюджетные назначения и объемы финансирования, указанные в поступившем от Федерального казначейства Уведомлении, не позднее рабочего дня, следующего за днем его поступления, на лицевом счете администратора (лицевом счете получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета). Копия Уведомления с отметкой органа Федерального казначейства о принятии на учет прилагается к выписке из лицевого счета администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета согласно приложению N 2 к настоящей Инструкции или к выписке из лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета согласно приложению N 3 к настоящей Инструкции.

11. Для доведения бюджетных назначений и объемов финансирования до нижестоящих администраторов администратор оформляет Уведомления в двух экземплярах на бумажном носителе, а также в электронном виде и представляет их в орган Федерального казначейства по месту открытия ему лицевого счета администратора. При наличии электронного документооборота между администратором и органом Федерального казначейства порядок представления Уведомлений определяется договором (соглашением) об обмене электронными документами. На обеспечение кассовых выплат, осуществляемых с лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, открытого администратору, администратор также оформляет отдельное Уведомление.

Данное распределение осуществляется в пределах бюджетных назначений и объемов финансирования, доведенных ему Уведомлением главного администратора и учтенных на лицевом счете администратора.

12. Показатели, отраженные в сформированных администратором Уведомлениях, не противоречащих требованиям, установленным в настоящей Инструкции, учитываются на лицевом счете администратора с начала текущего финансового года по каждому нижестоящему администратору, находящемуся в его ведении.

Первый экземпляр принятого на учет Уведомления остается в органе Федерального казначейства, второй экземпляр с отметкой о принятии на учет возвращается администратору одновременно с выпиской из его лицевого счета.

13. После осуществления контроля Уведомлений и их отражения на лицевом счете администратора орган Федерального казначейства направляет Уведомления в электронном виде по принадлежности в органы Федерального казначейства по месту открытия лицевых счетов получателей средств по

источникам финансирования дефицита федерального бюджета.

14. Орган Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета учитывает бюджетные назначения и объемы финансирования, указанные в поступившем Уведомлении, не позднее рабочего дня, следующего за днем его поступления, на лицевом счете получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета. Копия Уведомления с отметкой органа Федерального казначейства о принятии на учет прилагается к выписке из лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета.

15. Для осуществления операций в иностранной валюте главный администратор оформляет Уведомление с указанием бюджетных назначений и объемов финансирования в рублевом эквиваленте. При этом в данном Уведомлении в строке "Специальные указания" указывается "Финансирование в иностранной валюте".

16. Нераспределенные или неиспользованные бюджетные назначения на текущий финансовый год и (или) объемы финансирования с начала текущего финансового года, учтенные на лицевом счете администратора или на лицевом счете получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, могут быть отозваны главным администратором (администратором).

Для осуществления данной операции главным администратором (администратором) производится оформление следующих по порядку Уведомлений с указанием уменьшенных бюджетных назначений и (или) объемов финансирования (далее - "отрицательное" Уведомление).

Орган Федерального казначейства учитывает на лицевом счете главного администратора (администратора) показатели "отрицательного" Уведомления после подтверждения принятия на учет данного Уведомления органом Федерального казначейства по месту открытия лицевого счета администратора или лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, которому адресовано данное Уведомление. При наличии неподтвержденного "отрицательного" Уведомления последующие Уведомления по соответствующему администратору органом Федерального казначейства не принимаются.

Орган Федерального казначейства по месту нахождения лицевого счета администратора или лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета осуществляет контроль поступившего "отрицательного" Уведомления.

При этом указанные в "отрицательном" Уведомлении бюджетные назначения на текущий финансовый год не должны быть меньше бюджетных назначений, распределенных главным администратором (администратором), или сумм произведенных с лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, открытого главному администратору (администратору), кассовых выплат с начала текущего финансового года, а объемы финансирования с начала текущего финансового года - меньше, соответственно, объемов финансирования, распределенных главным администратором (администратором), или сумм произведенных с лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, открытого главному администратору (администратору), кассовых выплат с начала текущего финансового года.

После осуществления указанного контроля орган Федерального казначейства по месту нахождения лицевого счета администратора или лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, получивший "отрицательное" Уведомление, направляет в орган Федерального казначейства, от которого поступило данное Уведомление, в электронном виде Извещение о принятии на учет Уведомления о бюджетных назначениях и объемах финансирования для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета (далее - Извещение) согласно приложению N 4 к настоящей Инструкции в день поступления данного Уведомления.

В случае, если орган Федерального казначейства, отправивший "отрицательное" Уведомление, и орган Федерального казначейства, получивший данное Уведомление, является одним и тем же органом Федерального казначейства, формирование Извещения не требуется.

Сформированное главным администратором (администратором) Уведомление, не соответствующее установленным в настоящем пункте требованиям, не подлежит учету на лицевом счете главного администратора (администратора) и аннулируется в день получения от органа Федерального казначейства Извещения о его аннулировании. На основании полученного извещения орган Федерального казначейства не позднее дня, следующего за днем поступления Извещения, возвращает главному администратору (администратору) данное Уведомление с письменным обоснованием причин возврата.

17. Орган Федерального казначейства при получении Уведомления по главному администратору или администратору, которому не открыт лицевой счет администратора или лицевой счет получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, направляет в орган Федерального казначейства, от которого поступило данное Уведомление, извещение о его аннулировании.

На основании полученного Извещения орган Федерального казначейства, в котором открыт лицевой счет главного администратора (администратора), направляет данному главному администратору (администратору) Справку о возврате Уведомления о бюджетных назначениях и объемах финансирования для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета согласно приложению N 5 к настоящей Инструкции одновременно с выпиской из его лицевого счета.

18. Выписки из лицевых счетов администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета, лицевых счетов получателей средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, лицевых счетов получателей средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета для осуществления операций в иностранной валюте предоставляются органами Федерального казначейства согласно приложениям N 2, 3, 11 к настоящей Инструкции.

19. Кассовые выплаты осуществляются на основании представленного главным администратором (администратором) в орган Федерального казначейства оформленного в установленном порядке платежного поручения и заявления на перевод валютных средств (далее - заявление на проведение операций в иностранной валюте).

При этом в платежном поручении следует указывать:

в поле "ИНН" плательщика - значение идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) главного администратора (администратора);

в поле "КПП" плательщика - значение кода причины постановки на учет (КПП) главного администратора (администратора);

в поле "Плательщик" - полное или сокращенное наименование органа Федерального казначейства, в скобках - полное или сокращенное наименование главного администратора (администратора);

в поле "Сч. N" плательщика - номер счета, открытого органу Федерального казначейства на балансовом счете N 40105 "Средства федерального бюджета";

в поле "Назначение платежа" - перед текстовым указанием назначения платежа в скобках соответствующий код классификации источников финансирования дефицитов бюджетов Российской Федерации, номер лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета.

19.1. Заявление на проведение операций в иностранной валюте представляется главным администратором в орган Федерального казначейства в рабочий день до 10-00 часов по московскому времени: в долларах США - со сроком исполнения не менее чем за один рабочий день, в евро - со сроком исполнения не менее чем за два рабочих дня, в японских йенах - со сроком исполнения не

менее чем за три рабочих дня до отправки в Банк России. Заявление на проведение операций в иностранной валюте с указанием более раннего срока исполнения Федеральным казначейством не принимается.

20. Федеральное казначейство осуществляет контроль платежного поручения и заявления на проведение операций в иностранной валюте на предмет:

а) правильности их оформления, в том числе:

правильности указанных в платежном поручении и в заявлении на проведение операций в

иностранной валюте банковских реквизитов органа Федерального казначейства;

соответствия кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов Российской Федерации, указанных в платежном поручении и в заявлении на проведение операций в иностранной валюте, содержанию производимой операции;

б) непревышения остатка неиспользованных бюджетных назначений и объемов финансирования, учтенных на лицевом счете получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета по соответствующим кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов Российской Федерации;

в) соответствия подписей, указанных на бумажном носителе платежного поручения и заявления на проведение операций в иностранной валюте, подписям, указанным в карточке образцов подписей главного администратора (администратора), оформленной и представленной в орган Федерального казначейства в порядке, установленном для получателей средств федерального бюджета.

При несоответствии платежных поручений требованиям, предъявленным для их оформления, орган Федерального казначейства не позднее следующего рабочего дня возвращает главному администратору (администратору) платежные поручения, не соответствующие указанным требованиям, с письменным обоснованием причин отказа в принятии их к исполнению.

20.1. Ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, главные администраторы, администраторы и органы Федерального казначейства осуществляют сверку операций, учтенных на лицевых счетах главных администраторов, на лицевых счетах администраторов, на лицевых счетах получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета и лицевых счетах получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального бюджета для осуществления операций в иностранной валюте, путем предоставления главному администратору, администратору информации по операциям, отраженным на вышеуказанных лицевых счетах, сформированной нарастающим итогом с начала года на первое число месяца, следующего за отчетным, согласно приложениям N 6, 7, 8, 12 на бумажном носителе или в электронном виде.

Информация на бумажном носителе предоставляется главному администратору, администратору под расписку.

При отсутствии возражений в письменной форме в течение трех рабочих дней с даты вручения главному администратору, администратору и получателю по источникам финансирования дефицита федерального бюджета указанной информации совершенные операции и остатки, отраженные на лицевом счете, считаются подтвержденными.

Приложение N 1

к Инструкции Уведомление N XXX/YYYYY**/NNN*

о бюджетных назначениях и объемах финансирования для
осуществления кассовых выплат по источникам
финансирования дефицита федерального бюджета

+-----+

| Коды |

+-----|

Форма по КФД 0512861 |

+-----|

от " " 200_ г. Дата | | Главный администратор** _____ +-----|

по ППП | |

+-----|

(по РПБС) | |

+-----| Откуда _____ по КОФК | |

(наименование Федерального казначейства | |

или его территориального органа) | |

+-----| Кому _____ по ППП | |

(наименование главного администратора (по РПБС) | |

или администратора) | |

+-----| Куда _____ по КОФК | |

(наименование Федерального казначейства | |

или его территориального органа) | |

+-----| Единица измерения: руб. по ОКЕИ | 383 |

+-----|

Формат: _____ | |

(полный, сокращенный) +-----+ Руководитель или иное уполномоченное _____ им

лицо (подпись) (расшифровка

подписи) Главный бухгалтер** _____ или иное уполномоченное (подпись)

(расшифровка руководителем лицо подписи) Специальные указания _____

Раздел I. Бюджетные назначения +-----+ | Наименование |

Код по КИВнФ (КИВФ) | Бюджетные назначения | | показателя | +-----| | | на год | в том
числе | | | | текущее | | | | изменение | +-----+-----+-----+-----| | 1 | 2 | 3 | 4 |

+-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----|

Итого | | |

+-----+ Раздел II. Объемы финансирования +-----

+ | Наименование | Код по КИВнФ | Код по КИВФ | Объемы финансирования | | показателя | | +-----

-----| | | | с начала | в том числе | | | | года | текущее | | | | изменение | +-----+-----+-----

-----+-----+-----| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | +-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----

-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----+-----| +-----+-----

-----+-----+-----|

Итого | | |

+-----+ Ответственный +-----+ исполнитель _____ Номер | |

(должность) (подпись) (расшифровка страницы | |

подписи) +-----|

Всего | |

страниц | |

+-----+

* XXX - код главного администратора по перечню прямых получателей средств федерального бюджета;

YYYYY - код главного администратора (администратора) в сводном реестре главных распорядителей, распорядителей и получателей средств Федерального бюджета;

NNN - порядковый номер.

** Не заполняется в случае оформления Федеральным казначейством.

бюджетных +-----+ объемов финансирования +-----+ назначений на год	с начала года
1	2
2	3
3	4
4	5
5	6
6	7
7	8
8	9
9	10
10	11
11	12
12	13
13	14
14	15
15	16
16	17
17	18
18	19
19	20
20	21
21	22
22	23
23	24
24	25
25	26
26	27
27	28
28	29
29	30
30	31
31	32
32	33
33	34
34	35
35	36
36	37
37	38
38	39
39	40
40	41
41	42
42	43
43	44
44	45
45	46
46	47
47	48
48	49
49	50
50	51
51	52
52	53
53	54
54	55
55	56
56	57
57	58
58	59
59	60
60	61
61	62
62	63
63	64
64	65
65	66
66	67
67	68
68	69
69	70
70	71
71	72
72	73
73	74
74	75
75	76
76	77
77	78
78	79
79	80
80	81
81	82
82	83
83	84
84	85
85	86
86	87
87	88
88	89
89	90
90	91
91	92
92	93
93	94
94	95
95	96
96	97
97	98
98	99
99	100
100	101
101	102
102	103
103	104
104	105
105	106
106	107
107	108
108	109
109	110
110	111
111	112
112	113
113	114
114	115
115	116
116	117
117	118
118	119
119	120
120	121
121	122
122	123
123	124
124	125
125	126
126	127
127	128
128	129
129	130
130	131
131	132
132	133
133	134
134	135
135	136
136	137
137	138
138	139
139	140
140	141
141	142
142	143
143	144
144	145
145	146
146	147
147	148
148	149
149	150
150	151
151	152
152	153
153	154
154	155
155	156
156	157
157	158
158	159
159	160
160	161
161	162
162	163
163	164
164	165
165	166
166	167
167	168
168	169
169	170
170	171

+-----+ Ответственный исполнитель _____
(должность) (подпись) (расшифровка
подписи)

о возврате Уведомления о бюджетных назначениях и объемах
финансирования для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита
федерального бюджета

от "___" _____ 200_г. +-----+

| Коды |
+-----|

Форма по КФД [0512865]
+-----|

Дата | |
+-----|

| | Наименование органа Федерального по КОФК | | казначейства _____ +-----|

Кому: _____ по ППП (РПБС) | |
(наименование главного администратора +-----| (администратора) | |
+-----+ Дата | |

Номер Уведомления, | | +-----|

подлежащего возврату +-----+ по РПБС | |

+-----| Администратор _____ | | Наименование органа Федерального по КОФК | |
казначейства, не принявшего на учет +-----| Уведомление _____ по ОКЕИ |
383 | _____ +-----+ Единица измерения: руб. Основание (причина)
возврата _____ +-----

-----+ | Код по КИВнФ (КИВФ)| Текущее изменение | Примечание | | +-----
-----| | | бюджетных | объемов | | | назначений | финансирования | | +-----+
-----+-----+-----| | 1 | 2 | 3 | 4 | +-----+-----+-----+-----| +-----
-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----
-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----
-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----
-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----| +-----

+-----+-----+-----| +-----+-----+-----+-----+ Ответственный
исполнитель _____ (должность) (подпись) (расшифровка
подписи) " " 200 г. * Y - первый символ номера; XXX - порядковый номер

текущее	чала	текущее	чала	текущее	кредитов				изме-		изме-	года	изме-	года	изме-	(заимст-	
	нение		нение		нение												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10								

Итого | | | | | | | | |

+-----+

+-----+

Всего | | | | | | | | |

+-----+ Ответственный исполнитель _____

(должность) (подпись) (расшифровка

подписи)

+-----+

Номер страницы | |

+-----|

Всего страниц | |

+-----+ " _ " _____ 200_ г.

Приложение N 11

к Инструкции

В Ы П И С К А

из лицевого счета получателя средств по источникам финансирования дефицита федерального

+-----+ бюджета для осуществления операций в иностранной валюте N +-----+

+-----+

| Коды |

+-----|

Форма по КФД |0531873|

+-----|

за " _ " _____ 200_ г. Дата | |

+-----|

Дата предыдущей выписки | |

+-----| Наименование Федерального казначейства или его | | территориального органа

_____ по КОФК +-----| Администратор _____ по РПБС | |

+-----| Главный администратор _____ по ППП | |

+-----| Периодичность: ежедневная +-----| Единица измерения: руб. по ОКЕИ | 383 |

+-----+

Раздел I +-----+ | Наименование |Бюджетные |Кассовые| Не

использовано | | показателя |назначения|выплаты +-----| | |на год | |бюджетных |

объемов | | | |назначений|финансирования | | | |с начала года | +-----+-----+-----+-----

--+-----| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | +-----+-----+-----+-----| |На начало дня | | | |

+-----+-----+-----+-----+-----| |На конец дня | | | | +-----+-----

+-----+

Раздел II +-----+ | N | Документ | Бюджетные назначения на

год | Объемы | п/п +-----+-----| финансирования | | номер | дата | всего | в том

числе текущее | (текущее | | | | изменение | изменение) | +----+-----+-----+-----+-----

-----| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | +-----+-----+-----+-----| +-----+-----+-----

+-----+-----|

Раздел III														
Документ N														
Кассовые														
п/п номер дата														
выплаты														
1 2 3 4														
Итого														
Раздел IV														
Документ Кассовые выплаты в														
иностранной валюте N														
п/п номер дата код валюты в														
единицах курс валюты в рублевом														
иностранной в рублях эквиваленте валюты														
1 2 3 4 5 6 7														
Итого														
Ответственный исполнитель														
(должность) (подпись) (расшифровка)														
подписи														
Номер страницы														
Всего страниц														
200 г.														

Приложение N 12

к Инструкции ЛИЦЕВОЙ СЧЕТ ПОЛУЧАТЕЛЯ СРЕДСТВ

по источникам финансирования дефицита федерального бюджета

$$+ \cdots +$$

для осуществления операций в иностранной валюте N +-----+

$$+ \text{-----} +$$

| Коды |

 $+ \cdots |$

Форма по КФД |0531869|

+-----| на " " 200 г. Дата | |

+-----| Наименование органа | | Федерального казначейства | по КОФК +-----|

Администратор _____ по РПБС | |

+-----| Главный администратор по ППП | |

+-----| Периодичность: месячная +-----| Единица измерения: руб. по ОКЕИ | 383 |

$$+ \cdots +$$

Раздел I +	Код по	Бюджетные	Объемы	Кассовые
выплаты Остаток	КИВнФ	назначения	финансирования	бюджетных (КИВФ)
на год +	назначений	получено	остаток	с в том числе
с начала	с начала	восстанов-	года	года
года	года	лена	с начала	с начала
1	2	3	4	5
6	7	8	9	10
11	12	13	14	15
16	17	18	19	20
21	22	23	24	25
26	27	28	29	30
31	32	33	34	35
36	37	38	39	40
41	42	43	44	45
46	47	48	49	50
51	52	53	54	55
56	57	58	59	60
61	62	63	64	65
66	67	68	69	70
71	72	73	74	75
76	77	78	79	80
81	82	83	84	85
86	87	88	89	90
91	92	93	94	95
96	97	98	99	100

Итого | | | | | |

$$+ \text{-----} +$$
$$+ \text{-----} +$$

Всего | | | | | |

