**График совершения операций в конце 2022 года – начале 2023 года**

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| *1 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | принятия получателем средств федерального бюджета бюджетных обязательств на основании государственных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, предусматривающих сроки оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг или выплаты аванса, в том числе по отдельным этапам их исполнения, превышающие один месяц после указанной даты в пределах, доведенных до них в установленном порядке на текущий финансовый год соответствующих лимитов бюджетных обязательств. | Получатели средств федерального бюджета | п.14 Постановления Правительства РФ от 09.12.2017 № 1496 (ред. 11.07.2022) |
| *5 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | представления в территориальный орган Федерального казначейства Акта сверки осуществленных целевых расходов бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (ф.0501212). | Финансовый орган субъекта Российской Федерации (финансовый орган муниципального образования), получатели средств бюджета субъекта Российской Федерации (получатели средств местного бюджета) | п. 3 Порядка проведения Федеральным казначейством проверки документов, подтверждающих осуществление расходов бюджета субъекта Российской Федерации, в целях финансового обеспечения или софинансирования которых из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации предоставляются межбюджетные трансферты, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2017 № 231н (ред. 09.09.2021) |
| *С 6 по 27 декабря 2022 г.* | проведение операций по целевым расходам после поступления суммы фактической потребности на единый счет бюджета субъекта Российской Федерации | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 20 Порядка осуществления территориальными органами Федерального казначейства |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | (муниципального образования). | | полномочий получателя средств федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации) по перечислению межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации) бюджету субъекта Российской Федерации (местному бюджету) в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, утвержденного приказом Федерального казначейства от 25.02.2020 № 10н (ред. 18.03.2021) (далее – Порядок № 10н) |
| *19 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | представления в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства (далее – Межрегиональное операционное УФК) расходных расписаний (код формы по КФД 0531722) (реестров расходных расписаний (код формы по КФД 05301723)) для доведения бюджетных данных до получателей средств федерального бюджета на осуществление на территории Российской Федерации выплаты пенсии гражданам, пенсионное обеспечение которых осуществляется на основании статьи 56 Закона Российской Федерации от 12.02.1993 № 4468-1 «О пенсионном обеспечении лиц, проходивших военную службу, службу в органах внутренних дел, Государственной противопожарной службе, органах по контролю за оборотом наркотических средств и психотропных веществ, учреждениях и органах уголовно-исполнительной системы, и их семей» (далее – Закон № 4468-1), за январь 2023 года в декабре 2022 года; | Главные распорядители средств федерального бюджета | п.7 Порядка завершения операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году, утвержденного приказом Минфина России от 06.06.2008 № 56н (ред. от 06.04.2020) (далее – Порядок № 56н) |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК распоряжения для перечисления денежных средств в публичное акционерное общество «Сбербанк России» для осуществления на территории Российской Федерации своевременной выплаты пенсий гражданам, пенсионное обеспечение которых осуществляется на основании Закона № 4468-1, за январь 2023 года в декабре 2022 года. | Главные распорядители средств федерального бюджета | п.7 Порядка № 56н |
| *20 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | перечисления средств для выплаты пенсий гражданам, пенсионное обеспечение которых на территории Российской Федерации осуществляется на основании Закона № 4468-1, за январь 2023 года в декабре 2022 года в публичное акционерное общество «Сбербанк России» на основании распоряжений, представленных главными распорядителями средств федерального бюджета. | Межрегиональное операционное УФК | п.7 Порядка № 56н |
| | заключения в подсистеме «Бюджетное планирование» государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – ГИИС «Электронный бюджет») соглашений (договоров) (изменений к ним), подлежащих включению в реестр соглашений (договоров) о представлении субсидий, бюджетных инвестиций, межбюджетных трансфертов, в целях их исполнения в 2022 финансовом году; | Главные распорядители средств федерального бюджета | п. 4, п. 11, п. 13, п. 18 Порядка ведения реестра соглашений (договоров) о представлении субсидий, бюджетных инвестиций, межбюджетных трансфертов, утвержденного приказом Минфина России от 30.07.2020 № 153н (далее – Порядок № 153н) |
| | формирования в подсистеме «Бюджетное планирование» ГИИС «Электронный бюджет» и представления в Федеральное казначейство информации и документов о соглашениях (договорах) (изменениях к ним), заключенных на бумажных носителях, а также законодательных и иных нормативных правовых (правовых) актах (изменениях к ним), подлежащих включению в реестр соглашений (договоров) о представлении субсидий, бюджетных инвестиций, межбюджетных трансфертов, в целях их исполнения в 2022 финансовом году. | Главные распорядители средств федерального бюджета | п. 4, п. 11, п. 13, п. 14, п. 18 Порядка № 153н |
| *23 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | направление в адрес территориальных органов Федеральной налоговой службы Запросов на выяснение принадлежности платежа (код формы по КФД 0531808) | Администраторы доходов бюджетов – территориальные органы Федеральной налоговой службы | п.56 Порядка учета Федеральным казначейством поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | | системы Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 13.04.2020 № 66н (далее – Порядок № 66н) |
| | представление (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа (код формы по КФД 0531809) (далее – Уведомление об уточнении), в целях уточнения поступлений, ошибочно зачисленных на счет органа Федерального казначейства и предназначенных для уплаты на счет другого органа Федерального казначейства, учтенных как невыясненные поступления, зачисляемые в федеральный бюджет, для их уточнения **в текущем финансовом году**[2]. | Администраторы доходов бюджетов | п.18 Порядка № 66н |
| | внесения изменений в сводную бюджетную роспись федерального бюджета и лимиты бюджетных обязательств текущего финансового года, **за исключением** изменений в случае принятия нормативного правового акта Российской Федерации и (или) утверждения запроса на изменение паспорта национального (федерального) проекта в декабре текущего финансового года, а также в связи с исполнением судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства федерального бюджета; | Минфин России | п.13.5 Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи федерального бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств федерального бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета), а также утверждения (изменения) лимитов бюджетных обязательств, утвержденного приказом Минфина России от 27.08.2018 №184н (ред. от 21.01.2021) |
| *26 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК распоряжения о совершении казначейских платежей на перечисление средств на открытые в подразделениях расчетной сети Банка России или кредитных | Главные распорядители средств федерального бюджета | п.2 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | организациях счета **получателей средств федерального бюджета,** осуществляющих операции со средствами федерального бюджета на этих счетах в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, и (или) получателей средств федерального бюджета, находящихся за пределами Российской Федерации и получающих средства федерального бюджета в иностранной валюте; | | |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК платежных документов (пакетов платежных документов в электронном виде) по покупке/продаже иностранной валюты; | Пенсионный фонд Российской Федерации | п.2.7 Регламента о порядке и условиях обмена информацией между Межрегиональным операционным управлением Федерального казначейства и Пенсионным фондом Российской Федерации при казначейском обслуживании исполнения бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации в иностранной валюте от 29.12.2021 (далее – Регламент от 29.12.2021), п. 2.7 Регламента о порядке и условиях обмена информацией между Межрегиональным операционным управлением Федерального казначейства и Фондом социального страхования Российской Федерации при казначейском обслуживании исполнения бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации в иностранной валюте от 31.01.2022, п. 2.7 Регламента о порядке и условиях обмена информацией между Межрегиональным |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | | операционным управлением Федерального казначейства и Государственным учреждением – Московским областным региональным отделением Фонда социального страхования Российской Федерации при казначейском обслуживании исполнения бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации в иностранной валюте от 31.01.2022 (далее – Регламенты от 31.01.2022) |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений о межрегиональном зачете излишне уплаченных (взысканных) сумм налогов и сборов, страховых взносов, пеней, штрафов по ним, представленных налоговыми органами на основании решений о зачете, принятых в соответствии с законодательством Российской Федерации; | Администраторы доходов бюджетов– налоговые органы | п.26 Порядка № 66н |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении, решений о зачете излишне уплаченных (взысканных) сумм налогов и сборов, пеней, штрафов, а также подлежащих возмещению сумм налогов и сборов перечисление средств, необходимых для осуществления зачетов переплаты (уточнений) в текущем финансовом году, в том числе для осуществления возврата излишне уплаченных (взысканных) сумм акцизов на нефтепродукты, на крепкую алкогольную продукцию, спирт и спиртосодержащую продукции (далее – акцизы); | Администраторы доходов бюджета - налоговые органы | п.27 Порядка № 66н<br>п.48 Порядка № 66н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Заявок на возврат, необходимых для осуществления возвратов плательщикам излишне уплаченных (взысканных) сумм, подлежащих возмещению сумм (сумм процентов за несвоевременное осуществление возврата и сумм процентов, начисленных на излишне взысканные суммы) в текущем финансовом году, в том числе для осуществления возврата излишне уплаченных (взысканных) сумм акцизов; | Администраторы доходов бюджетов – налоговые органы | п.28 Порядка № 66н<br>п.48 Порядка № 66н |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в уполномоченный орган Федерального казначейства Распоряжений о совершении казначейских платежей (Распоряжений налогового органа) | Администратор источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета,<br>Администратор доходов бюджета – уполномоченный налоговый орган | п. 5.1 Порядка № 66 |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении, решений о зачете излишне уплаченных (взысканных) сумм налогов и сборов, пеней, штрафов, а также подлежащих возмещению сумм налогов и сборов перечисление средств, необходимых для осуществления уточнения платежей, администрируемых налоговыми органами, между субъектами Российской Федерации в текущем финансовом году. | Администраторы доходов бюджета - налоговые органы | п.25 Порядка № 66н |
| *27 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | направления в территориальные органы Федерального казначейства Реестров администрируемых доходов (код формы по КФД 0531975), сформированных главными администраторами доходов бюджетов бюджетной | Главные администраторы доходов бюджетов бюджетной системы | п.17 Порядка казначейского обслуживания, утвержденного приказом Федерального казначейства от 14.05.2020 № 21н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | системы Российской Федерации, исполнение которых необходимо осуществить **в текущем финансовом году**. | Российской Федерации | |
| | направления в территориальные органы Федерального казначейства Реестров передаваемых (принимаемых) платежей; | Территориальные органы Федерального казначейства | п.18 Порядка № 66н<br>п.25 Порядка № 66н |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК расходных расписаний (код формы по КФД 0531722) (реестров расходных расписаний (код формы по КФД 0531723)) для доведения бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств до распорядителей и получателей средств федерального бюджета; | Главные распорядители средств федерального бюджета | п.2 Порядка № 56н |
| | использования средств федерального бюджета текущего финансового года получателями средств федерального бюджета со счетов, открытых им в подразделениях расчетной сети Банка России или кредитных организациях на балансовом счете № 40106 «Средства, выделенные из федерального бюджета» (далее – счет № 40106); | Получатели средств федерального бюджета | п.6 Порядка № 56н |
| | принятия платежных документов (платежных поручений) получателей бюджетных средств субъекта Российской Федерации (муниципального образования), в целях финансового обеспечения (софинансирования) которых предоставляются целевые средства федерального бюджета; | Территориальные органы Федерального казначейства | п.20 Порядка № 10н |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК платежных документов (пакетов платежных документов в электронном виде) по выплате пенсий и иным платежам в иностранной валюте; | Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Московское областное региональное отделение Фонда социального | п.2.7 Регламента от 29.12.2021,<br>п. 2.7 Регламентов от 31.01.2022 |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | страхования Российской Федерации | |
| | направления в Межрегиональное операционное УФК Заявки на перечисление средств, необходимых для осуществления возврата (зачета, уточнения) акцизов. | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации | п.48 Порядка № 66н |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Заявок на возврат, необходимых для осуществления возвратов плательщикам излишне уплаченных (взысканных) сумм, подлежащих возмещению сумм (сумм процентов за несвоевременное осуществление возврата и сумм процентов, начисленных на излишне взысканные суммы) в текущем финансовом году | Администраторы доходов бюджетов | п.28 Порядка № 66н |
| *28 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК расходных расписаний (код формы по КФД 0531722) для доведения бюджетных ассигнований до администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета; | Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета | п.2 Порядка № 56н |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении, необходимых для осуществления зачетов переплаты (уточнений)***** в текущем финансовом году; | Администраторы доходов бюджетов | п.27 Порядка № 66н |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК распоряжения по платежам, осуществляемым в иностранной валюте с датой валютирования не позднее 30 декабря 2022 г. включительно; | Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников | п.2 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | финансирования дефицита федерального бюджета) | |
| | представления в территориальные органы Федерального казначейства распоряжений и иных документов для осуществления операций по выплатам за счет наличных денег, При этом дата составления документа в поле «дата» платежного документа не должна быть позднее 28 декабря 2022 г.; | Получатели средств федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета), участники казначейского сопровождения, получатели средств из бюджета | п.3 Порядка № 56н |
| | представления в территориальные органы Федерального казначейства Расшифровок сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств) средств, с указанием в поле «Вид операции» слова «неиспользованные»*; | Получатели средств федерального бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения, участники казначейского сопровождения, получатели средств из бюджета, получатели бюджетных средств бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации | п.28 Правил обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей от 15.05.2020 № 22н (далее – Правила № 22н) |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | перечисления неиспользованных остатков средств на счетах, открытых территориальным органам Федерального казначейства на балансовом счете № 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»** (далее – счет № 40116), за вычетом суммы средств, которая будет использована получателями средств федерального бюджета (администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета, федеральными бюджетными учреждениями и федеральными автономными учреждениями), участниками казначейского сопровождения, получателями средств из бюджета, в три последних рабочих дня текущего финансового года, зарезервированных сумм на счетах № 40116, открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами клиентов с использованием карт, на казначейские счета, открытые в территориальных органах Федерального казначейства в части:<br>1. средств федерального бюджета – на счета № 03211 (в иностранной валюте – на счета № 40102 в иностранной валюте);<br>2. средств, поступающих во временное распоряжение – на счета № 03212;<br>3. средств федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений – на счета № 03214;<br>4. средств участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета – на счета № 03215;<br>5. средств получателей средств из бюджета – на счета № 03216;<br>6. средств бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации - на счета № 03241;<br>7. средств бюджета Фонда социального страхования | Территориальные органы Федерального казначейства | п.5 Порядка № 56н<br>п.5-6 Правил № 22н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | Российской Федерации - на счета № 03251;<br>8. средств бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования - на счета № 03261; | | |
| | перечисления на казначейские счета № 03211, открытые в территориальных органах Федерального казначейства, неиспользованных остатков средств федерального бюджета со счета № 40106, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного поручения суммы перечисляемого остатка средств федерального бюджета в рублях и копейках по кодам бюджетной классификации Российской Федерации; | Получатели средств федерального бюджета, организации | п.6 Порядка № 56н |
| | перечисления остатков средств федерального бюджета в иностранной валюте за вычетом суммы средств, необходимой для осуществления кассовых выплат в последний рабочий день текущего финансового года, со своих счетов в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации, на соответствующие счета Межрегионального операционного УФК, с которых ранее перечислялись средства федерального бюджета, а также за вычетом средств в иностранной валюте, перечисленных Межрегиональным операционным УФК на счета, открытые Минфину России на счете № 40106 во Внешэкономбанке, для осуществления операций в соответствии с графиками платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января финансового 2023 года, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного документа распределения перечисляемого остатка средств федерального бюджета 2022 года по кодам бюджетной классификации Российской Федерации, а также номера лицевого счета, на котором подлежит отражению | Главные распорядители, распорядители и получатели средств федерального бюджета,<br><br>Главные администраторы, администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета | п.9 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | указанная операция; | | |
| | перечисления неиспользованных остатков средств федерального бюджета, направленных агентам Правительства Российской Федерации (далее – Агент) для погашения и обслуживания государственных ценных бумаг Российской Федерации и иных государственных долговых обязательств, на основании заключенных с Минфином России соглашений и договоров, на казначейский счет № 03211, с которого ранее перечислялись средства федерального бюджета, за исключением суммы средств в валюте Российской Федерации, направленных Агентам для осуществления платежей кредиторам по обслуживанию и погашению государственных ценных бумаг Российской Федерации и иных долговых обязательств в первой декаде января 2023 года в соответствии с графиками, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного поручения распределения перечисляемого остатка средств федерального бюджета текущего финансового года (в рублях и копейках) по кодам бюджетной классификации Российской Федерации в соответствии с целевым назначением полученных из федерального бюджета средств; | Агенты | п.11 Порядка № 56н |
| | | | |
| | выявления и корректировки отклонения от установленных Соглашением о предоставлении целевых средств сумм целевых средств, сложившихся за счет округления фактически перечисленных сумм софинансирования, на основании Бухгалтерской справки (код формы по ОКУД 0504833) | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 19 Порядка 10н |
| | представления в территориальные органы Федерального казначейства распоряжений о совершении казначейских платежей и документов, необходимых для осуществления кассовых выплат с лицевых счетов участников | Участники казначейского сопровождения | п. 8 постановления Правительства РФ от 25.12.2021 № 2479 Об утверждении Правил выдачи (перевода, отзыва) казначейского |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | казначейского сопровождения по государственным (муниципальным) контрактам, договорам (соглашениям), контрактам (договорам), условиями которых предусмотрено применение казначейского обеспечения обязательств и формирования территориальными органами Федерального казначейства Заявления на исполнение Казначейского обеспечения обязательств на основании указанных распоряжений; | Территориальные органы Федерального казначейства | обеспечения обязательств и сроков проведения органами Федерального казначейства операций с казначейским обеспечением обязательств (ред. от 26.03.2022) |
| *29 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | внесения изменений в сводную бюджетную роспись федерального бюджета и лимиты бюджетных обязательств текущего финансового года **в случае** принятия (внесения изменений) нормативного правового акта (правового акта) Российской Федерации и (или) утверждения запроса на изменение паспорта национального (федерального) проекта в декабре текущего финансового года, а также в связи с исполнением судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства федерального бюджета; | Минфин России | п.13.5 Порядка 184н |
| | представления распоряжений для осуществления кассовых выплат по расходам на обслуживание государственного внутреннего долга Российской Федерации и источникам финансирования дефицита федерального бюджета в валюте Российской Федерации; | Главные распорядители средств федерального бюджета,<br><br>Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями | п.2 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | главного администратора) | |
| | обеспечения доведения бюджетных данных получателям средств федерального бюджета (администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета); | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета<br><br>Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета | п.2. Порядка № 56н |
| | представления распоряжений и иных документов, необходимых для подтверждения в установленном порядке принятых денежных обязательств, и последующего осуществления кассовых выплат из федерального бюджета. При этом дата платежного документа в поле «дата» не должна быть позднее 29 декабря 2022 года; | Получатели средств федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета) | п.3 Порядка № 56н |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК Консолидированных заявок[1] на перечисление средств:<br>1.федерального бюджета в валюте Российской Федерации с отдельного казначейского счета федерального бюджета, открытого в Межрегиональном операционном УФК № 03211, на счета № 03211, 03212, 03214, 03215, 03216 и № 03100***, открытые в территориальных органах Федерального казначейства, а также на отдельные счета № 03241, 03251 и на счет № 03261, открытые в Межрегиональном операционном УФК;<br>2.Пенсионного фонда Российской Федерации с отдельного казначейского счета Межрегионального операционного УФК № 03241 на счета № 03241, открытые в УФК;<br>3. Фонда социального страхования Российской Федерации | Территориальные органы Федерального казначейства | п.3.1, 4.2, 5.1 Порядка организации работы территориальных органов Федерального казначейства в части проведения операций со средствами на едином счете федерального бюджета, операций по привлечению остатков средств на единый счет федерального бюджета и возврату привлеченных средств, утвержденного приказом Федерального казначейства от 30.12.2021 № 381 (далее – Порядок № 381) |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | с отдельного казначейского счета Межрегионального операционного УФК № 03251 на счета № 03251, открытые в УФК; | | |
| | перечисления на счета № 03100, открытые в управлениях Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации, средств, необходимых для осуществления **возврата** акцизов **в текущем финансовом году********; | Межрегиональное операционное УФК | п.49 Порядка № 66н |
| | перечисление на основании сформированного распоряжения о совершении казначейского платежа по форме согласно приложения № 18 к Порядку казначейского обслуживания остатка целевых средств, оставшегося после корректировки сложившихся за счет округления фактически перечисленных сумм софинансирования, на лицевой счет по переданным полномочиям; | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 19 Порядка 10н |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в территориальные органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа в целях уточнения невыясненных поступлений, зачисляемых в федеральный бюджет в текущем финансовом году, за исключением уточнения платежей, зачисленных на счет органа Федерального казначейства и предназначенных для уплаты на счет другого органа Федерального казначейства, учтенных как невыясненные поступления, зачисляемые в федеральный бюджет[2]; | Администраторы доходов бюджетов | п.4. Порядка № 66н |
| | представления (до 14:00 часов по местному времени) в Межрегиональное операционное УФК Уведомлений в целях осуществления зачетов, переплаты (уточнений); | Администратор доходов бюджета – Федеральная таможенная служба | п.4. Порядка № 66н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | Составления (до 14:00 часов по местному времени) территориальным органом Федерального казначейства Заявки на возврат невыясненных поступлений | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 16 Порядка № 66н |
| | представления в территориальные органы Федерального казначейства распоряжений о совершении казначейских платежей и документов, необходимых для осуществления кассовых выплат с лицевых счетов участников казначейского сопровождения на основании соглашений о предоставлении субсидий юридическим лицам, условиями которых предусмотрено перечисление территориальными органами Федерального казначейства субсидий с лицевых счетов для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств при казначейском сопровождении (за исключением субсидий, предоставляемых с применением казначейского обеспечения обязательств) в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам участника казначейского сопровождения. | Участники казначейского сопровождения<br><br>Территориальные органы Федерального казначейства | п. 14, 15 Правил казначейского сопровождения, осуществляемого Федеральным казначейством, утвержденных постановлением Правительства РФ от 24.11.2021 № 2024 (ред. от 26.03.2022);<br>п. 8, 10 Порядка осуществления операций по перечислению территориальными органами Федерального казначейства субсидий участникам казначейского сопровождения с лицевых счетов для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств при казначейском сопровождении, утвержденного приказом Федерального казначейства от 22.12.2021 № 42н |
| *30 декабря 2022 г.* | **Последний день:** | | |
| | представления в Межрегиональное операционное УФК расходных расписаний, уменьшающих лимиты бюджетных обязательств и (или) предельные объемы финансирования расходов **иных получателей средств федерального бюджета** в случае возврата остатков средств федерального бюджета, не использованных иным получателем средств федерального бюджета в четыре рабочих дня до окончания текущего финансового года; | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета | п.2 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | осуществления перечислений из федерального бюджета на основании распоряжений текущего финансового года; | Территориальные органы Федерального казначейства | п.4 Порядка № 56н |
| | формирование и направление в адрес территориальных органов Федеральной налоговой службы, ФСС России и ПФР России Выписок из лицевого счета администратора доходов бюджета (код формы по КФД 0531761) за 29.12.2022 до 13:00 по московскому времени; | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации МОУ ФК | п.160 Порядка открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденного приказом Минфина России от 17.10.2016 № 21н (далее – Порядок № 21н от 17.10.2016) |
| | получение документов на закрытие лицевых счетов администраторов доходов бюджета:<br>- от УФНС по субъектам Российской Федерации;<br>- от ФСС России и ПФР России | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации МОУ ФК | п.29, п.70 Порядка № 21н от 17.10.2016 |
| | отмена неисполненных документов АДБ (налоговых органов (в том числе по акцизам), ФСС России, ПФР России)) | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации МОУ ФК | п.4 Порядка № 66н |
| | представления до 14:00 по местному времени в территориальные органы Федерального казначейства распоряжений и иных документов, для осуществления перечислений с лицевых счетов для учета операций участников казначейского сопровождения и получателей средств из бюджета, федеральных бюджетных и федеральных автономных учреждений; | Участники казначейского сопровождения, получатели средств из бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения | Порядок казначейского обслуживания, утвержденный приказом Федерального казначейства от 14.05.2020 № 21н,<br>Порядок казначейского обслуживания операций со средствами участников казначейского сопровождения, утвержденный приказом |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | | Федерального казначейства от 15.12.21 № 40н |
| | перечисления неиспользованных остатков средств со счетов № 40116 на казначейские счета, открытые в территориальных органах Федерального казначейства в части:<br>1. средств федерального бюджета – на счета № 03211 (в иностранной валюте – на счета № 40102 в иностранной валюте);<br>2. средств, поступающих во временное распоряжение – на счета № 03212;<br>3. средств федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений – на счета № 03214;<br>4. средств участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета – на счета № 03215<br>5. средств получателей средств из бюджета – на счета № 03216;<br>6. средств бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации - на счета № 03241;<br>7. средства бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации - на счета № 03251;<br>8. средства бюджета Федерального фонда обязательного медицинского страхования - на счета № 03261.<br>**за исключением**;** | Территориальные органы Федерального казначейства | п.5 Порядка № 56н,<br>п.5-6 Правил № 22н |
| | перечисления неиспользованных остатков средств на:<br>1. отдельный счет федерального бюджета № 03211 Межрегионального операционного УФК с казначейских счетов № 03211, № 03212, № 03214, № 03215, № 03216 открытых в ТОФК, со счета № 03261, открытого в Межрегиональном операционном УФК, а также с отдельных счетов № 03241, № 03251, открытых в | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 2.2, 2.3 Порядка № 381, |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | Межрегиональном операционном УФК;<br>2. отдельный счет № 03251 Межрегионального операционного УФК с казначейских счетов № 03251, открытых в УФК; | | |
| | перечисления на лицевые счета получателей бюджетных средств, открытые главным распорядителям средств федерального бюджета в Межрегиональном операционном УФК, с которых осуществлялось перечисление средств, остатков средств федерального бюджета, не зачисленных во вклады для выплаты пенсий, пособий и компенсаций лицам, проходившим военную службу, службу в органах внутренних дел Российской Федерации, учреждениях и органах Федеральной службы исполнения наказаний, органах по контролю за оборотом наркотических средств и психотропных веществ, таможенных органах и органах прокуратуры, и членам их семей, с указанием в поле «Назначение платежа» платежного поручения распределения суммы перечисляемого остатка средств федерального бюджета в рублях и копейках по кодам бюджетной классификации Российской Федерации; | Агенты Правительства Российской Федерации | п.7 Порядка № 56н |
| | направления в Межрегиональное операционное УФК **дополнительной** Консолидированной заявки[1] на перечисление средств в валюте Российской Федерации:<br>1. с отдельного счета федерального бюджета Межрегионального операционного УФК № 03211, на счета № 03211, 03212, 03214, 03215, № 3216 и № 03100, открытые в ТОФК и на отдельные счета № 03241, 03251, № 03261, открытые в Межрегиональном операционном УФК;<br>2. с отдельного казначейского счета Межрегионального операционного УФК № 03241 на счета № 03241, открытые в УФК;<br>3. с отдельного казначейского счета Межрегионального операционного УФК № 03251 на счета № 03251, | Территориальные органы Федерального казначейства | п.3.6 Порядка № 381 |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | открытые в УФК для осуществления перечислений из бюджета ФСС в течение текущего рабочего дня***; | | |
| | представления в первой половине дня в территориальные органы Федерального казначейства Расшифровки сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств) средств, в случае внесения наличных средств в последний рабочий день финансового года****; | Получатели средств федерального бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения<br><br>Получатели бюджетных средств государственных внебюджетных фондов Российской Федерации<br>Участники казначейского сопровождения<br><br>Получатели средств из бюджета | п.28 Правил № 22н |
| | формирования и направления платежных поручений в кредитные организации на перечисление текущим днем с соответствующего счета № 40116 на соответствующие счета территориальных органов Федерального казначейства, на основании представленных получателями средств федерального бюджета, федеральными бюджетными и федеральными автономными учреждениями, получателями средств из бюджета, государственными внебюджетными фондами Российской Федерации Расшифровок сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств) средств. | Территориальные органы Федерального казначейства | п.28 Правил № 22н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | Исполнения Справок органа Федерального казначейства (код по КФД 0531453) | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 4,5 Порядка № 66н |
| *Январь 2023 года, но не позднее 1 февраля 2023 года* | **Последний день:** | | |
| | перечисления средств федерального бюджета 2022 года, направленных на осуществление социальных выплат в соответствии с законодательством Российской Федерации, и возвращенных в 2023 году подразделениями Банка России или кредитными организациями на казначейские счета № 03211, открытые в территориальных органах Федерального казначейства, по причине неверного указания в платежных поручениях реквизитов получателя платежа, на основании платежных документов, представленных получателями бюджетных средств по уточненным реквизитам; | Территориальные органы Федерального казначейства | п.15 Порядка № 56н |
| *С 1 января 2023 г.* | Документы на изменение лимитов бюджетных обязательств (бюджетных ассигнований) и предельных объемов финансирования расходов завершенного финансового 2022 года **не представляются;** | Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета,<br><br>Главные администраторы (администраторы) источников финансирования дефицита федерального бюджета,<br><br>Получатели средств федерального бюджета | п.13 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | остатки неиспользованных лимитов бюджетных обязательств (бюджетных ассигнований) и предельных объемов финансирования расходов для кассовых выплат из федерального бюджета 2022 года, отраженные на лицевых счетах, открытых в территориальных органах Федерального казначейства главным распорядителям, распорядителям и получателям средств федерального бюджета (главным администраторам и администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета), не подлежат учету на указанных лицевых счетах в качестве остатков на начало 2023 года; | Территориальные органы Федерального казначейства | п.8 Порядка № 56н |
| | наличие остатка средств на счетах № 40116, в части средств федерального бюджета, средств федеральных бюджетных учреждений и федеральных автономных учреждений и средств, поступающих во временное распоряжение федеральных казенных учреждений в соответствии с законодательством Российской Федерации, **не допускается за исключением**;** | | п.5 Порядка № 56н,<br>п.5-6 Правил № 22н |
| | остаток средств в валюте Российской Федерации и иностранной валюте на счете № 40106 и на других валютных счетах, открытых главным распорядителям и получателям средств федерального бюджета (главным администраторам, администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора) в кредитных организациях на территории Российской Федерации, **должен равняться нулю (не допускается)**, за исключением суммы средств в иностранной валюте, перечисленных Межрегиональным операционным УФК на счета, открытые Минфину России на счете № 40106 во Внешэкономбанке, для осуществления операций в соответствии с графиками платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января 2023 года. | Главные распорядители средств федерального бюджета,<br><br>Получатели средств федерального бюджета, Министерство финансов Российской Федерации,<br><br>Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы | п.10 Порядка № 56н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | | источников финансирования дефицита федерального бюджета) | |
| *03 января 2023 г.* | обработка итоговых выписок за 30.12.2022 (31.12.2022 при наличии), в том числе по казначейским счетам № 03100; | Территориальные органы Федерального казначейства | План работ по завершению 2022 финансового года в информационной системе «Автоматизированная система Федерального казначейства» и государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – План работ) |
| | формирование и направление в подсистему управления денежными средствами ГИИС «Электронный бюджет» отчета «Информация о движении денежных средств в условиях СКП» за 30.12.2022 (31.12.2022 при наличии); | Территориальные органы Федерального казначейства | План работ |
| | формирование и направление в Межрегиональное операционное УФК Отчета о результатах предварительного распределения поступлений в бюджетную систему Российской Федерации. | Территориальные органы Федерального казначейства | План работ |
| *09 января 2023 г.* | составление Поручения о перечислении на счет для перечисления остатка нераспределенных доходов, поступивших в отчетном финансовом году, со счета № 03100 на отдельный счет № 03100 для дальнейшего осуществления операций по распределению поступлений за отчетный финансовый год (далее - счет № 03100 для завершения отчетного года); | Территориальные органы Федерального казначейства | п. 64 Порядка 66н |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | распределение остатка средств на счете № 03100 для завершения отчетного года и составление Поручения о перечислении на счет для перечисления денежных средств на единые счета бюджетов и на перевод доходов от уплаты акцизов на счет № 03100 для завершения отчетного года, открытый Межрегиональному операционному УФК; | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации | п. 64 Порядка 66н |
| | распределение остатка средств на счете № 03100 для завершения отчетного года и составление Поручения о перечислении на счет для перечисления денежных средств на единые счета бюджетов, (в том числе акцизов на алкоголь, спирт первично распределенных УФК в 2022 г. и поступивших на счет № 03100 Межрегионального операционного УФК 30.12.2022 (31.12.2022 при наличии) и на счет № 03100 для завершения отчетного года УФК (вторичное распределение акцизов на нефтепродукты, первично распределенных УФК в 2022 г. и поступивших на счет № 03100 Межрегионального операционного УФК 30.12.2022 а также на корреспондентские счета, открытые национальным банкам государств - членов Евразийского экономического союза в валюте Российской Федерации; | Межрегиональное операционное УФК | п. 64 Порядка 66н |
| | зачисление на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации сумм, а также на счета, открытые в валюте Российской Федерации национальным банкам государств-членов ЕАЭС, сумм, поступивших от распределения в установленном порядке Межрегиональным операционным УФК поступлений завершенного финансового года, и учет их в качестве доходов бюджетов завершенного финансового года; | Операционный департамент Банка России<br><br>Межрегиональное операционное УФК | п.6 Приложения № 5 к Договору о Евразийском экономическом союзе от 29.05.2014 |
| | направление уполномоченным органам государств-членов ЕАЭС Отчета о зачислении и распределении сумм ввозных таможенных пошлин и Отчета о зачислении и распределении сумм специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин за 30.12.2022 (31.12.2022 при наличии). | Межрегиональное операционное УФК | п.12 Порядка, утвержденного приказом Федерального казначейства от 25.12.2014 № 320 (далее – Порядок № 320) |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| *10 января 2023 г.* | направление уполномоченным органам государств-членов ЕАЭС Отчета о зачислении и распределении сумм ввозных таможенных пошлин Отчета о зачислении и распределении сумм специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин за 2022 год (заключительные операции); | Межрегиональное операционное УФК | п.12 Порядка № 320 |
| | формирование и направление в адрес территориальных органов Федеральной налоговой службы, ФСС России и ПФР России Выписок из лицевого счета администратора доходов бюджета (код формы по КФД 0531761) и разделов I, III и IV Справок о перечислении поступлений в бюджеты (код формы по КФД 0531468) | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации<br>МОУ ФК | п.160 Порядка № 21н от 17.10.2016 |
| | проведение процедур по распределению доходов (в том числе вторичное распределение доходов от акцизов, перечисленных УФК 09.01.2023). Перечисление акцизов на нефтепродукты на счета № 03100 для завершения отчетного года УФК. Перечисление акцизов на алкоголь, акцизов на спирт и спиртосодержащую продукцию, доходов от размещения со счета № 04100 на счета бюджетов | Межрегиональное операционное УФК | п. 65 Порядка 66н |
| | перечисление остатков средств, сложившихся от распределения поступлений за последний рабочий день 2022 года с отдельных казначейских счетов Межрегионального операционного УФК № 03241 и № 03251 на отдельный казначейский счет Социального фонда России № 03241 Межрегионального операционного УФК. | Социальный фонд России<br><br>Межрегиональное операционное УФК | Федеральный закон от 14.09.2022 № 236-ФЗ |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| *10-11 января 2023 г.* | внесения остатков наличных денежных средств на 1 января 2023 года, неиспользованных в нерабочие праздничные дни 2023 года, на счет № 40116 в целях последующего перечисления в доход федерального бюджета в порядке, установленном для возврата дебиторской задолженности прошлых лет получателей средств федерального бюджета******. | Получатели средств федерального бюджета, осуществляющие свою деятельность в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации | п.16 Порядка № 56н |
| *11 января 2023 г.* | **Последний день:** | | |
| | Проведение процедур по распределению доходов, зачисление на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации сумм, поступивших от распределения в установленном порядке управлениями Федерального казначейства поступлений завершенного финансового года, и учет их в качестве доходов бюджетов завершенного финансового года (в том числе акцизов на нефтепродукты из МОУ ФК). | Подразделения Банка России,<br><br>Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации | п. 65 Порядка 66н |
| *11-13 января 2023 г.* | направление органам Федерального казначейства Справки о суммах отчислений от акцизов, поступивших на счет уполномоченного органа Федерального казначейства (код по КФД 0531470); | Межрегиональное операционное УФК | п. 52, 65, 67 Порядка 66н |
| | формирование и направление уполномоченному органу Федерального казначейства Справки о распределении акцизов (код по КФД 0531471). | Управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации | п. 52, 65, 67 Порядка 66н |
| *13 января 2023 г.* | **Последний день:** | | |
| | перечисления невыясненных поступлений, которые зачислены в федеральный бюджет до 1 января 2020 года и по которым по состоянию на 1 января 2023 года не осуществлены возврат, зачет, уточнение, на код классификации доходов бюджетов, предусмотренному для учета прочих неналоговых доходов федерального бюджета. | Территориальные органы Федерального казначейства | п.3 ст.40 Бюджетного кодекса Российской Федерации<br>п. 38.1 Порядка № 66н |
| *31 января 2023 г.* | **Последний день:** | | |

| Дата | Наименование мероприятия | Исполнители | Ссылка на источник |
|---|---|---|---|
| | представления получателями средств федерального бюджета в органы Федерального казначейства распоряжения для перечисления по уточненным реквизитам средств, возвращенных по причине неверного указания в платежных поручениях реквизитов получателя платежа. | Получатели средств федерального бюджета | п.15. Порядка № 56н |

* - получатели средств федерального бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения в случае истечения предельных сроков внесения наличных денежных средств на расчетную (дебетовую) карту через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств в конце 2022 года, установленных для корпоративных пластиковых карт, вправе внести наличные денежные средства непосредственно на соответствующий счет территориального органа Федерального казначейства, предназначенный для выдачи наличных денежных средств, открытый на балансовом счете № 40116, на основании Объявления на взнос наличными в установленные сроки;

** - за исключением:

- зарезервированных сумм на счетах № 40116, открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами клиентов с использованием карт

- средств на счетах № 40116, открытых для учета операций по обеспечению денежными средствами Государственной компании «Российские автомобильные дороги»;

*** - по операциям со средствами федерального бюджета 2022 года;

**** - получатели средств федерального бюджета, федеральные бюджетные и федеральные автономные учреждения обеспечивают внесение денежных средств и представление Расшифровок сумм неиспользованных (внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств на расчетную (дебетовую) карту) средств не позднее срока, доведенного территориальными органами Федерального казначейства;

***** - по операциям зачета (уточнения), в случае недостаточности поступления средств в какой-либо бюджет, осуществляется перенос исполнения Уведомления об уточнении на 2023 год с учетом соответствия информации, указанной в Уведомлении об уточнении, действующему правовому акту главного администратора доходов бюджета о наделении полномочиями администратора доходов бюджета в новом финансовом году;

******-за исключением средств, предназначенных для исполнения обязательств, принятых получателями средств федерального бюджета в целях осуществления мероприятий, связанных с обеспечением защиты безопасности государства от внешних угроз;

******** - по операциям возврата (зачета, уточнения), в случае недостаточности поступления средств по доходам от уплаты акцизов на счет Межрегионального операционного УФК № 03100, перенос исполнения Заявки на возврат, Уведомления об уточнении на 2023 год не осуществляется. Заявки на возврат, Уведомления об уточнении подлежат отмене. Заявка на перечисление средств, необходимых для осуществления возврата (зачета, уточнения) акцизов подлежит отмене.

[1] –дополнительные разъяснения по представлению Консолидированных заявок (дополнительных Консолидированных заявок) будут доведены до ТОФК дополнительно.

[2] – Уведомления об уточнении, поступившие позже указанного срока и не исполненные в текущем финансовом году, подлежат отмене.