



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

РУКОВОДИТЕЛЬ

ул. Ильинка, 9, Москва, 109097
тел. 748-45-61 факс: 748-45-05

07 ДЕК 2009

№

42-4.4-05/1.1-701

На №

от

Министерство финансов
Российской Федерации

Управлениям Федерального
казначейства по субъектам
Российской Федерации

Главным распорядителям
бюджетных средств

Главным администраторам
источников финансирования
дефицита бюджета

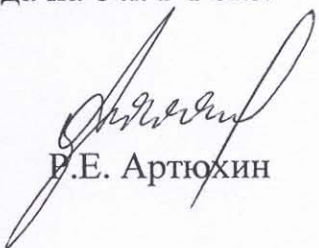
Главным распорядителям средств
бюджета Союзного государства

О направлении графика совершения
операций в конце 2009 года

Федеральное казначейство направляет для использования в работе график совершения операций в конце 2009 года (далее – График), сформированный в соответствии с нормативными правовыми актами и письмами Министерства финансов Российской Федерации, Федерального казначейства, Центрального банка Российской Федерации и Государственного секретаря Союзного государства, по вопросу завершения исполнения федерального бюджета и бюджета Союзного государства 2009 года.

Федеральное казначейство поручает управлениям Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации (далее – Управления) довести График до подведомственных Управлениям отделений и соответствующих клиентов органов Федерального казначейства.

Приложение: график совершения операций в конце 2009 года на 8 л. в 1 экз.


Р.Е. Артюхин

Артемова Н.И.
648-35-22

724526

**ГРАФИК
СОВЕРШЕНИЯ ОПЕРАЦИЙ В КОНЦЕ 2009 ГОДА
В СООТВЕТСТВИИ С ПРИКАЗОМ МИНФИНА РОССИИ
ОТ 06.06.2008 № 56Н,
ПРИКАЗОМ МИНФИНА РОССИИ ОТ 15.05.2009 № 46Н,
РАСПОРЯЖЕНИЕМ ГОСУДАРСТВЕННОГО СЕКРЕТАРЯ СОЮЗНОГО ГОСУДАРСТВА
ОТ 19.11.2009 № 75,
ПОЛОЖЕНИЕМ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И
ЦЕНТРАЛЬНОГО БАНКА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ 12.11.2008 № 127Н/328-П,
ПРИКАЗОМ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ОТ 14.09.2009 № 210 И ПРИКАЗОМ
ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ОТ 14.09.2009 № 211**

Дата	Наименование мероприятия	Исполнители
15 декабря 2009 г.	Последний день:	
	представления в Минфин России предложений об изменении сводной росписи и лимитов бюджетных обязательств текущего финансового года;	Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета)
	представления в Федеральное казначейство на предварительную регистрацию Справки (форма по ОКУД 0501055) согласно приложению № 5 к Порядку составления и ведения сводной бюджетной росписи федерального бюджета и бюджетных росписей главных распорядителей средств федерального бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета), утвержденного приказом Минфина России от 17.12.2008 г. № 143н.	Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета)
17 декабря 2009 г.	Последний день:	
	представления в Федеральное казначейство расходных расписаний (реестров расходных расписаний) для доведения бюджетных данных до распорядителей и получателей средств федерального бюджета на осуществление на территории Российской Федерации выплат пенсий 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» за январь 2010 года в декабре 2009 года.	Главные распорядители средств федерального бюджета
18 декабря 2009 г.	Последний день:	
	представления в Управление Федерального казначейства по г. Москве платежных документов для перечисления денежных средств в Сберегательный банк Российской Федерации для	Главные распорядители средств федерального бюджета

	осуществления на территории Российской Федерации своевременной выплаты пенсий гражданам, пенсионное обеспечение которых осуществляется на основании статьи 56 Закона Российской Федерации от 12.02.1993 № 4468-1 за январь 2010 года в декабре 2009 года через учреждения Сбербанка России.	
21 декабря 2009 г.	Последний день: перечисления средств платежными документами для выплаты пенсий гражданам, пенсионное обеспечение которых на территории Российской Федерации осуществляется на основании статьи 56 Закона Российской Федерации от 12.02.1993 № 4468-1 за январь 2010 года в декабре 2009 года.	Управление Федерального казначейства по г. Москве
25 декабря 2009 г.	Последний день: Представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств федерального бюджета со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета Управлений, открытые на балансовых счетах № 40503 и № 40302.	Управления Федерального казначейства по Смоленской области, Новосибирской области и Пермскому краю
	внесения изменений в сводную бюджетную роспись федерального бюджета и лимиты бюджетных обязательств, за исключением Справок подготовленных в соответствии с вновь принятыми нормативными правовыми актами Российской Федерации;	Министерство финансов Российской Федерации
	представления в Федеральное казначейство, органы Федерального казначейства реестров финансирования расходов бюджета Союзного государства для доведения объемов финансирования расходов до распорядителей и получателей средств бюджета Союзного государства;	Главные распорядители (распорядители) средств бюджета Союзного государства
	представления в Федеральное казначейство, органы Федерального казначейства платежных документов на перечисление средств на открытые в подразделениях расчетной сети Банка России или кредитных 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 (далее - иные получатели средств федерального бюджета);	Главные распорядители (распорядители), средств федерального бюджета
	перечисления неиспользованных остатков средств федерального бюджета со счетов Управлений, открытых на балансовых счетах № 40503 и № 40302, на счет, открытый Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105.	Управления Федерального казначейства по Смоленской области, Новосибирской области и Пермскому краю
28 декабря 2009 г.	Последний день: представления в Федеральное казначейство расходных расписаний (реестров расходных расписаний) для доведения бюджетных данных до распорядителей и получателей средств федерального бюджета;	Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников финансирования

		дефицита федерального бюджета)
	использование средств федерального бюджета текущего финансового года получателями средств федерального бюджета со счетов, открытых им в подразделениях расчетной сети Банка России и кредитных организациях: 1. на балансовом счете N 40106 "Средства федерального бюджета, выделенные государственным предприятиям, организациям и учреждениям" 2. на балансовом счете N 40107 "Средства федерального бюджета, выделенные негосударственным предприятиям, организациям и учреждениям";	Получатели средств федерального бюджета
	перечисления средств со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета Управлений, открытые на балансовых счетах № 40503 и № 40302, подлежащих возврату из федерального бюджета в соответствии с данными аналитического учета в рамках исполнения приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15.05.2009 г. № 46н;	Федеральное казначейство
	принятия денежных обязательств получателями средств бюджета Союзного государства (заключение с поставщиками продукции (работ, услуг) договоров (контрактов)) подлежащих оплате за счет средств бюджета Союзного государства на 2009 год.	Получатели средств бюджета Союзного государства
29 декабря 2009 г.	Последний день:	
	представления в Федеральное казначейство расходных расписаний для доведения бюджетных ассигнований до администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета;	Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора)
	представления в Федеральное казначейство платежных документов по платежам, осуществляемым в иностранной валюте, с датой валютирования не позднее 31 декабря 2009 года включительно;	Главные распорядители средств федерального бюджета (главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета)
	представления в органы Федерального казначейства платежных документов для осуществления кассовых выплат с лицевых счетов бюджета Союзного государства;	Получатели средств бюджета Союзного государства
	представления в органы Федерального казначейства платежных 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 29.12.2009;	Получатели средств федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета)

	перечисления неиспользованных остатков средств на лицевых счетах, открытых на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег бюджетополучателям» за вычетом суммы средств, которая будет использована получателями средств федерального бюджета (администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета) в три последних рабочих дня текущего финансового года на счета Управлений в части: 1. средств федерального бюджета - на лицевые счета УФК, открытые на счете N 40105; 2. средств, полученных от приносящей доход деятельности, - на лицевые счета с признаком "1" в четырнадцатом разряде номера лицевого счета соответствующего УФК, открытые на балансовом счете N 40503 "Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Некоммерческие организации"; 3. средств, поступающих во временное распоряжение федеральных бюджетных учреждений в соответствии с законодательством Российской Федерации - на лицевые счета с признаком "1" в четырнадцатом разряде номера лицевого счета соответствующего УФК, открытые на балансовом счете N 40302 "Средства, поступающие во временное распоряжение бюджетных учреждений";	Управления (Отделения) Федерального казначейства
	перечисления на счет № 40105 Федерального казначейства (Управлений) неиспользованных остатков средств федерального бюджета со счетов № 40106 и № 40107, 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
	перечисления остатков средств федерального бюджета в иностранной валюте за вычетом суммы средств, необходимой для осуществления кассовых выплат 31 декабря 2009 года, со своих счетов в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации, на соответствующие счета Федерального казначейства, с которых ранее перечислялись средства федерального бюджета, а также за вычетом средств в иностранной валюте, перечисленных Федеральным казначейством на счета, открытые Министерству финансов Российской Федерации на балансовом счете № 40106 в кредитной организации или другой специализированной финансовой организации, выполняющей функции генерального агента (агента) Правительства Российской Федерации по обслуживанию долговых обязательств Российской Федерации, для осуществления операций в соответствии с графиками платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января очередного финансового года, с указанием в поле «Назначение платежа» перечисляемого остатка средств федерального бюджета по кодам бюджетной классификации Российской Федерации;	Главные распорядители (распорядители) и получатели средств федерального бюджета, администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета
	перечисления неиспользованных остатков средств федерального бюджета, направленных на погашение и обслуживание государственных ценных бумаг Российской Федерации и иных государственных долговых обязательств, на основании заключенных с Министерством финансов Российской Федерации соглашений и договоров, на счет №	Агенты Правительства Российской Федерации

	40105, с указанием в поле «Назначение платежа» распределение 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.	
30 декабря 2009 г.	Последний день:	
	доведения бюджетных данных до получателей средств федерального бюджета (администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора);	Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета, Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора)
	осуществления кассовых выплат по бюджету Союзного государства;	Управления (Отделения) Федерального казначейства
	представления платежных и иных документов, необходимых для подтверждения в установленном порядке принятых денежных обязательств, и последующего осуществления кассовых выплат из федерального бюджета. При этом дата составления документа в поле "дата" платежного документа не должна быть позднее 30.12.2009;	Получатели средств федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета)
	представления платежных документов 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, главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора)
	представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств федерального бюджета со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета Управлений, открытые на балансовых счетах № 40101 и № 40105 * (кроме Республики Ингушетия).	Управления Федерального казначейства

31 декабря 2009 г.	Последний день:	
	представления в Федеральное казначейство, органы Федерального казначейства расходных расписаний на уменьшение бюджетных данных 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
	осуществления кассовых выплат из федерального бюджета и по источникам финансирования дефицита бюджета;	Управления (Отделения) Федерального казначейства
	перечисления на счет № 40105 Управления Федерального казначейства по г. Москве 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 суммы перечисляемого остатка средств федерального бюджета в рублях и копейках по кодам бюджетной классификации Российской Федерации;	Агенты Правительства Российской Федерации
	перечисление неиспользованных остатков средств на счетах № 40116 в части средств: 1. федерального бюджета – на лицевые счета Управлений на счете № 40105; 2. полученных от приносящей доход деятельности – на лицевые счета Управлений на счете № 40503; 3. поступающих во временное распоряжение федеральных учреждений – на лицевые счета Управлений на счете № 40302;	Управления (Отделения) Федерального казначейства
	перечисление остатков средств федерального бюджета в иностранных валютах со счетов в кредитных организациях (филиалах) на соответствующие счета Федерального казначейства, с которых перечислялись средства федерального бюджета в иностранных валютах, за исключением средств в иностранных валютах, перечисленных Федеральным казначейством на счета, открытые Министерству финансов Российской Федерации на счете N 40106 во Внешэкономбанке, для осуществления в соответствии с графиками платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января, с указанием в поле «Назначение платежа» распределение перечисляемого остатка средств федерального бюджета текущего финансового года по кодам бюджетной классификации Российской Федерации;	Распорядители, получатели средств федерального бюджета
	перечисления неиспользованных остатков средств федерального бюджета со счета № 40105 Управлений на счет № 40105 Федерального казначейства;	Управления Федерального казначейства
	перечисления неиспользованных остатков средств на счет Федерального казначейства № 40816 в части средств бюджета Союзного государства;	Управления (Отделения) Федерального казначейства

	направления в Федеральное казначейство дополнительной Консолидированной заявки на перечисление средств федерального бюджета со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета Управлений, открытые на балансовых счетах № 40101 и № 40105, для осуществления кассовых выплат из федерального бюджета в течение текущего рабочего дня * (кроме Республики Ингушетия).	Управления Федерального казначейства
01 января 2010 г.	Документы на изменение бюджетных данных завершеного финансового 2009 года не принимаются.	Главные распорядители (распорядители) средств федерального бюджета, главные администраторы (администраторы) источников финансирования дефицита федерального бюджета, получатели средств федерального бюджета
	Остаток средств федерального бюджета на лицевых счетах, открытых организациям на счетах N 40106 и 40107, не допускается.	
	Остаток средств в валюте Российской Федерации и иностранной валюте на счетах № 40106 и № 40107, и на других валютных счетах главных распорядителей и получателей средств федерального бюджета (администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора) в кредитных организациях на территории Российской Федерации, должен равняться нулю, за исключением суммы средств в иностранной валюте на балансовом счете № 40106 для осуществления в соответствии с графиком платежей иностранным кредиторам по обслуживанию и погашению государственного внешнего долга Российской Федерации в первой декаде января 2010 года.	Главные распорядители (распорядители), получатели средств федерального бюджета, Минфин России, Главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета с полномочиями главного администратора)
	Остаток средств на счетах N 40116, в части средств федерального бюджета, средств, полученных от приносящей доход деятельности, и средств, поступающих во временное распоряжение федеральных учреждений в соответствии с законодательством Российской Федерации, не допускается.	
	Остаток средств на лицевых счетах, открытых Управлениям (Отделениям) на счетах № 40816 не допускаются.	
11 января 2010 г.	Перечисление сумм средств, зачисленных на счета № 40105 Управлений подразделениями расчетной сети Банка России и кредитными организациями по результатам обработки последнего рейса 31 декабря 2009 года, на счет Федерального казначейства № 40105 оборотами нового года.	Управления Федерального казначейства
	Остатки средств федерального бюджета завершеного финансового года, поступившие на счета N 40105 в очередном	Федерального казначейства,

	финансовом году подлежат перечислению в доход федерального бюджета в порядке, установленном для возврата дебиторской задолженности прошлых лет получателей средств федерального бюджета.	Управления Федерального казначейства
	Перечисление средств, зачисленных в текущем финансовом году по расчетным документам с датой начального проводя отчетного финансового года на лицевые счета, открытые на счетах N 40105, 40106 и 40107, на счета Управлений, открытые на счете N 40101, с указанием кода бюджетной классификации Российской Федерации 000 1 13 03010 01 0000 130 "Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств федерального бюджета и компенсации затрат федерального бюджета". При этом в первых трех разрядах кода бюджетной классификации указывается код администратора доходов федерального бюджета.	Управления Федерального казначейства и организации
	Первый день:	
	Представления в Федеральное казначейство Консолидированных заявок на перечисление средств федерального бюджета со счета, открытого Федеральному казначейству на балансовом счете № 40105, на счета Управлений, открытые на балансовых счетах № 40101 и № 40105 **.	Управления Федерального казначейства
11-16 января 2010 г.	Зачисление в установленном порядке на счет N 40105 Федерального казначейства сумм, поступивших в федеральный бюджет от распределения в установленном порядке Управлениями поступлений завершеного финансового года, учитываются как доходы федерального бюджета завершеного финансового года.	Управления Федерального казначейства

* - по операциям со средствами федерального бюджета 2009 года

** - по операциям со средствами федерального бюджета 2010 года