

Приказ Минфина России от 09.12.2013 N 117н  
(ред. от 30.05.2016)

"О Порядке составления и ведения кассового  
плана исполнения федерального бюджета в  
текущем финансовом году"

(Зарегистрировано в Минюсте России  
05.02.2014 N 31231)

---

Зарегистрировано в Минюсте России 5 февраля 2014 г. N 31231

---

**МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**ПРИКАЗ**  
от 9 декабря 2013 г. N 117н

**О ПОРЯДКЕ  
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ  
ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказов Минфина России от 22.01.2015 N 13н,  
от 21.12.2015 N 204н, от 30.05.2016 N 73н)

В соответствии со [статьями 165](#) и [217.1](#) Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3823; 2005, N 1, ст. 8; 2006, N 1, ст. 8; 2007, N 18, ст. 2117; N 45, ст. 5424; 2010, N 19, ст. 2291; 2013, N 19, ст. 2331; N 31, ст. 4191) приказываю:

1. Утвердить прилагаемый [Порядок](#) составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году.

2. Признать утратившими силу:

[приказ](#) Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2007 г. N 120н "О Порядке составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 17 декабря 2007 г., регистрационный N 10757; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2008, N 9);

[приказ](#) Министерства финансов Российской Федерации от 9 февраля 2010 г. N 11н "О внесении изменений в отдельные приказы Министерства финансов Российской Федерации" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 18 марта 2010 г., регистрационный N 16647; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2010, N 14);

[приказ](#) Министерства финансов Российской Федерации от 4 мая 2010 г. N 40н "О внесении изменений и дополнений в Порядок составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2007 г. N 120н" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 17 июня 2010 г., регистрационный N 17574; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2010, N 29).

Министр  
А.Г.СИЛУАНОВ

Утвержден  
приказом Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

**ПОРЯДОК  
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ  
ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ**

---

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказов Минфина России от 22.01.2015 N 13н,  
от 21.12.2015 N 204н, от 30.05.2016 N 73н)

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок определяет правила составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году (далее - кассовый план), а также состав и сроки представления главными распорядителями средств федерального бюджета, главными администраторами доходов федерального бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета (далее - участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана (далее - Сведения).

1.2. Кассовый план включает:

кассовый план исполнения федерального бюджета на текущий финансовый год;

кассовый план исполнения федерального бюджета на текущий месяц.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется Федеральным казначейством в информационных системах Федерального казначейства на основании Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, с учетом имеющейся в Федеральном казначействе информации об операциях по управлению остатками средств на едином счете федерального бюджета, о кассовом исполнении федерального бюджета и показателях сводной бюджетной росписи федерального бюджета, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции.

В ходе составления и ведения кассового плана Федеральное казначейство представляет участникам процесса прогнозирования необходимую для формирования Сведений информацию о кассовом исполнении федерального бюджета и показателях сводной бюджетной росписи федерального бюджета (далее - Информация об исполнении федерального бюджета).

Федеральное казначейство представляет кассовый план в Министерство финансов Российской Федерации в соответствии с настоящим Порядком одновременно со Сведениями, представленными участниками процесса прогнозирования, на основании которых сформирован кассовый план, за исключением Сведений, содержащих сведения, составляющие государственную тайну.

1.4. При составлении и ведении кассового плана в соответствии с настоящим Порядком формирование документов и обмен документами (за исключением документов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну) между Министерством финансов Российской Федерации, Федеральным казначейством и участниками процесса прогнозирования осуществляется с использованием информационных систем Министерства финансов Российской Федерации в форме электронных документов с удостоверением усиленной квалифицированной электронной подписью руководителя (уполномоченного лица).

Обмен документами, содержащими сведения, составляющие государственную тайну, между Министерством финансов Российской Федерации, Федеральным казначейством и участниками процесса прогнозирования осуществляется в соответствии с настоящим Порядком на бумажном и машинном носителях с соблюдением требований законодательства Российской Федерации о защите государственной тайны и с учетом следующих особенностей:

1) главные распорядители средств федерального бюджета получают информацию, содержащую сведения, составляющие государственную тайну, необходимую для формирования Сведений, в Федеральном казначействе ежемесячно в течение четвертого рабочего дня текущего месяца текущего финансового года;  
(пп. 1 в ред. Приказа Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

2) сформированные в соответствии с настоящим Порядком Сведения, содержащие сведения, составляющие государственную тайну, представляются главными распорядителями средств федерального бюджета в Федеральное казначейство и Министерство финансов Российской Федерации ежемесячно не позднее

пятого рабочего дня текущего месяца текущего финансового года.  
(пп. 2 в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

1.5. Федеральное казначейство осуществляет проверку Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие требованиям к их формированию, установленным [главами IV и V](#) настоящего Порядка.

В случае выявления несоответствия представленных участниками процесса прогнозирования Сведений требованиям настоящего Порядка, Федеральное казначейство в течение рабочего дня представления Сведений направляет участнику процесса прогнозирования протокол, содержащий перечень выявленных несоответствий. Участник процесса прогнозирования устраняет выявленные несоответствия и не позднее рабочего дня, следующего за днем направления протокола, повторно представляет Сведения в Федеральное казначейство.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

1.6. Перечень и порядок передачи информации между Министерством финансов Российской Федерации и Федеральным казначейством в рамках реализации настоящего Порядка определяются соглашением об информационном взаимодействии.

## II. Порядок составления кассового плана

2.1. Кассовый план на текущий финансовый год составляется Федеральным казначейством по форме согласно [приложению N 1](#) к настоящему Порядку (код формы по Общероссийскому [классификатору](#) управленческой документации (далее - ОКУД) 0501043) (далее - Кассовый план на текущий финансовый год (приложение 1)).

2.2. Кассовый план на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) составляется на основе следующих Сведений, предоставляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные [главой IV](#) настоящего Порядка:

показателей, предусмотренных (учтенных при формировании) в федеральном законе о федеральном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период (далее - федеральный закон о федеральном бюджете);

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год;

прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год;

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год.

2.3. Кассовый план на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) представляется Федеральным казначейством в Министерство финансов Российской Федерации не позднее двадцатого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой Федерального Собрания Российской Федерации (далее - Государственная Дума).

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

2.4. Кассовый план исполнения федерального бюджета на текущий месяц составляется Федеральным казначейством по форме согласно [приложению N 2](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501044) (далее - Кассовый план на текущий месяц (приложение 2)).

2.5. Кассовый план на текущий месяц ([приложение 2](#)) составляется с учетом следующих Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные [главой IV](#) настоящего Порядка:

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц;

---

прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц.

2.6. Показатели Кассового плана на текущий месяц ([приложение 2](#)) должны соответствовать показателям Кассового плана на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) по текущему месяцу с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения кассового плана.

2.7. Кассовый план на текущий месяц ([приложение 2](#)) представляется Федеральным казначейством в Министерство финансов Российской Федерации:

на январь текущего финансового года не позднее двадцатого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой;  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

на февраль - декабрь текущего финансового года не позднее восьмого рабочего дня месяца, на который формируется Кассовый план на текущий месяц ([приложение 2](#)).  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

### III. Порядок ведения кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) и Кассового плана на текущий месяц ([приложение 2](#)).

3.2. Внесение изменений в показатели Кассового плана на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) и Кассового плана на текущий месяц ([приложение 2](#)) осуществляется Федеральным казначейством:

в связи с принятием федеральных законов о внесении изменений в федеральный [закон](#) о федеральном бюджете;  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

на основании уточнения участниками процесса прогнозирования Сведений, представляемых в соответствии с настоящим Порядком в ходе исполнения федерального бюджета на текущий финансовый год;

на основании уточнения имеющейся в Федеральном казначействе информации о кассовом исполнении федерального бюджета.  
(абзац введен [Приказом](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

3.3. Кассовый план на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) и Кассовый план на текущий месяц ([приложение 2](#)) с внесенными изменениями в их показатели представляются Федеральным казначейством в Министерство финансов Российской Федерации не реже одного раза в месяц, не позднее восьмого рабочего дня текущего месяца, по состоянию на первое число текущего месяца, в период с февраля по декабрь.  
(п. 3.3 в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

3.4. Исключен. - [Приказ](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н.

### IV. Состав и сроки представления Сведений для составления кассового плана

4.1. В целях составления кассового плана участники процесса прогнозирования формируют следующие Сведения:

Показатели, предусмотренные (учтенные при формировании) федеральным законом о федеральном бюджете, по форме согласно [приложению N 3](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501031) (далее - Показатели федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)));  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Распределение прогноза доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете, по форме согласно [приложению N 3.1](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501096) (далее -

---

---

Распределение прогноза доходов федерального бюджета (приложение 3.1);  
(абзац введен [Приказом](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Прогноз кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно [приложению N 4](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501083) (далее - Прогноз кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 4);  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно [приложению N 5](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501089) (далее - Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5);

Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно [приложению N 6](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501040) (далее - Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 6);

Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц по форме согласно [приложению N 7](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501038) (далее - Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (приложение 7);

Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц по форме согласно [приложению N 8](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501042) (далее - Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц (приложение 8).

4.2. Показатели федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) представляются Министерством финансов Российской Федерации Федеральному казначейству и участникам процесса прогнозирования в срок не позднее первого рабочего дня со дня принятия закона Государственной Думой.

[Раздел 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете (приложение 3) формируется Министерством финансов Российской Федерации в разрезе кодов классификации доходов бюджетов по главным администраторам доходов федерального бюджета.

[Раздел 2](#) "Расходы федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете (приложение 3) формируется Министерством финансов Российской Федерации в разрезе групп видов расходов классификации расходов бюджетов по главным распорядителям средств федерального бюджета.

[Раздел 3](#) "Прогноз источников финансирования дефицита федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете (приложение 3) формируется Министерством финансов Российской Федерации в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов по главным администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета.

Общий объем Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) по соответствующим главным администраторам доходов федерального бюджета, главным распорядителям средств федерального бюджета и главным администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета должен соответствовать основным параметрам федерального закона о федеральном бюджете.  
(п. 4.2 в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

4.3. Распределение прогноза доходов федерального бюджета ([приложение 3.1](#)) формируется главными администраторами доходов федерального бюджета в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации с помесечной детализацией и представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.

Показатели Распределения прогноза доходов федерального бюджета ([приложение 3.1](#)) должны соответствовать показателям [раздела 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете (приложение 3).

Прогноз кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) формируется главными администраторами доходов федерального бюджета в разрезе кодов классификации доходов бюджетов Российской Федерации, указанных в [приложении N 10](#) к настоящему Порядку, с ежемесячной детализацией и представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.

Показатели Прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) по графе "Прогноз доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете" должны соответствовать показателям [раздела 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)).  
(п. 4.3 в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

4.4. Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) формируется главными распорядителями средств федерального бюджета в разрезе групп видов расходов классификации расходов бюджетов с ежемесячной детализацией и представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

При формировании Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) размер кассовых выплат, осуществляемых в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте по курсу иностранной валюты по отношению к рублю, использованному при формировании федерального [закона](#) о федеральном бюджете.

Абзац исключен. - [Приказ](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н.

В случае доведения до участников процесса прогнозирования, утвержденных предельных объемов финансирования расходов федерального бюджета уточненный Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) (за исключением операций, осуществляемых за счет дополнительного источника бюджетного финансирования в объеме доходов, полученных учреждениями, исполняющими наказания, от приносящей доход деятельности в результате осуществления ими собственной производственной деятельности в целях исполнения требований уголовно-исполнительного законодательства Российской Федерации об обязательном привлечении осужденных к труду, направленного на финансовое обеспечение осуществления функций указанных учреждений сверх бюджетных ассигнований, предусмотренных в федеральном бюджете (далее - дополнительный источник бюджетного финансирования), с учетом утвержденных предельных объемов финансирования расходов федерального бюджета, представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее шестнадцатого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.  
(абзац введен [Приказом](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н; в ред. [Приказа](#) Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) должны соответствовать показателям [раздела 2](#) "Расходы федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) (за исключением некассовых операций).  
(абзац введен [Приказом](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

4.5. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) формируется главными администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета в разрезе кассовых поступлений и кассовых выплат по внешним и внутренним источникам финансирования дефицита федерального бюджета в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с ежемесячной детализацией и представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

При формировании Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) размер кассовых поступлений и кассовых выплат в иностранной валюте отражается в рублевом эквиваленте по курсу иностранной валюты по

---

отношению к рублю, использованному при формировании федерального [закона](#) о федеральном бюджете.

Показатели Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) должны соответствовать показателям [раздела 3](#) "Прогноз источников финансирования дефицита федерального бюджета" Показателей федерального бюджета (приложение 3) (за исключением некассовых операций).  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

4.6. Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) формируется главными распорядителями средств федерального бюджета в разрезе отдельных групп видов расходов классификации расходов бюджетов с детализацией по рабочим дням.

Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)), сформированный на январь текущего финансового года, представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

В случае доведения до участников процесса прогнозирования утвержденных предельных объемов финансирования расходов федерального бюджета Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)), сформированный на январь текущего финансового года с учетом утвержденных предельных объемов финансирования расходов федерального бюджета, представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее шестнадцатого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.  
(абзац введен [Приказом](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

В период с февраля по декабрь текущего финансового года Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) представляется в Федеральное казначейство ежемесячно не позднее пятого рабочего дня текущего месяца.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Расходы федерального бюджета, осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в Прогнозе кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) в иностранной валюте с указанием размера кассовых выплат в рублевом эквиваленте:

по курсу иностранной валюты по отношению к рублю, используемому при формировании федерального [закона](#) о федеральном бюджете, - при формировании Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) на январь текущего финансового года;

по курсу иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанному как среднее арифметическое значений курсов иностранной валюты по отношению к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации и действовавших ежедневно в течение месяца, предшествующего текущему месяцу, - при формировании Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) на февраль - декабрь текущего финансового года.

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) должны соответствовать показателям Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) по текущему месяцу.

4.7. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) формируется в разрезе кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов с детализацией по рабочим дням.

Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), сформированный на январь текущего финансового года, представляется в Федеральное казначейство в срок не позднее пятого рабочего дня со дня принятия федерального закона о федеральном бюджете Государственной Думой.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

---



---

В период с февраля по декабрь текущего финансового года Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) представляется в Федеральное казначейство ежемесячно не позднее пятого рабочего дня текущего месяца.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Кассовые поступления и кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в иностранной валюте отражаются в Прогнозе кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) в иностранной валюте с указанием размера кассовых поступлений и кассовых выплат в рублевом эквиваленте:

по курсу иностранной валюты по отношению к рублю, используемому при формировании федерального [закона](#) о федеральном бюджете, - при формировании Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) на январь текущего финансового года;

по курсу иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанному как среднее арифметическое значений курсов иностранной валюты по отношению к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации и действовавших ежедневно в течение месяца, предшествующего текущему месяцу, - при формировании Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) на февраль - декабрь текущего финансового года.

Показатели Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) должны соответствовать показателям Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) по текущему месяцу.

#### V. Состав и сроки представления Сведений для ведения кассового плана

5.1. При внесении изменений в федеральный [закон](#) о федеральном бюджете участники процесса прогнозирования формируют и представляют Сведения, указанные в [пункте 4.1](#) настоящего Порядка, в порядке, аналогичном установленному [пунктами 4.2 - 4.7](#) настоящего Порядка, с учетом особенностей, установленных [пунктами 5.2, 5.8 - 5.12](#) настоящего Порядка.  
(в ред. [Приказов](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н, от 30.05.2016 N 73н)

Формирование Сведений в соответствии с настоящим пунктом осуществляется с учетом Информации об исполнении федерального бюджета, формируемой Федеральным казначейством согласно [приложению N 9](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501093) (далее - Информация об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#))) и представляемой участникам процесса прогнозирования в срок не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

5.2. Показатели федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) представляются Министерством финансов Российской Федерации Федеральному казначейству и участникам процесса прогнозирования в срок не позднее первого рабочего дня со дня принятия федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете Государственной Думой.

Участники процесса прогнозирования представляют сведения, указанные в [пункте 4.1](#) настоящего Порядка (за исключением Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#))), по состоянию на первое число месяца, следующего за месяцем принятия федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете Государственной Думой, не позднее пятого рабочего дня указанного месяца.

(абзац введен [Приказом](#) Минфина России от 30.05.2016 N 73н)  
(п. 5.2 в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

5.3 - 5.6. Исключены. - [Приказ](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н.

5.7. В целях ведения кассового плана в ходе исполнения федерального бюджета участники процесса

---

прогнозирования уточняют и представляют в Федеральное казначейство Сведения, указанные в [пункте 4.1](#) настоящего Порядка (за исключением Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) и Распределения прогноза доходов федерального бюджета ([приложение 3.1](#)), сформированные в порядке, аналогичном установленному [пунктами 4.3 - 4.7](#) настоящего Порядка, с учетом особенностей, установленных [пунктами 5.8 - 5.12](#) настоящего Порядка.

Формирование Сведений в соответствии с настоящим пунктом осуществляется с учетом Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)), представляемой Федеральным казначейством участникам процесса прогнозирования в срок не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

(п. 5.7 в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

5.8. Прогноз кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) представляется в Федеральное казначейство:

главными администраторами доходов федерального бюджета, указанными в [разделе I](#) "Перечень видов доходов федерального бюджета, в разрезе которых осуществляется ежемесячное формирование прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета" приложения N 10 к настоящему Порядку, по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно в срок не позднее пятого рабочего дня текущего месяца;

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

главными администраторами доходов федерального бюджета, кроме указанных в [разделе I](#) "Перечень видов доходов федерального бюджета, в разрезе которых осуществляется ежемесячное формирование прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета" приложения N 10 к настоящему Порядку, по состоянию на первое число первого месяца текущего квартала в срок не позднее пятого рабочего дня первого месяца текущего квартала.

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Прогноз кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) по состоянию на первое число текущего месяца формируется главными администраторами доходов федерального бюджета, указанными в [приложении N 10](#) к настоящему Порядку, в разрезе видов доходов классификации доходов бюджетов, указанных в [приложении N 10](#) к настоящему Порядку, с помесечной детализацией.

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Показатели Прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) по графе 4 "Прогноз доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете" должны соответствовать показателям [раздела 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета" Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)), сформированного в соответствии с [пунктом 4.2](#) настоящего Порядка.

(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Показатели Прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)).

Одновременно с Прогнозом кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) главными администраторами доходов федерального бюджета представляется Пояснительная записка к прогнозу кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно [приложению N 11](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501088) (далее - Пояснительная записка ([приложение 11](#))).

В Пояснительной записке ([приложение 11](#)) отражаются сведения об исполнении показателей Прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета ([приложение 4](#)) за отчетный период, а также причины отклонения прогнозных показателей от кассового исполнения федерального бюджета по доходам.

5.9. Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год

---

---

(приложение 5) представляется главными распорядителями средств федерального бюджета в Федеральное казначейство:

по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно в срок не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года;  
(в ред. Приказа Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

абзац исключен. - Приказ Минфина России от 21.12.2015 N 204н.

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5) (за исключением операций, осуществляемых за счет дополнительного источника бюджетного финансирования) по состоянию на первое число текущего месяца должны соответствовать показателям сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год по состоянию на первое число текущего месяца (за исключением некассовых операций) и не превышать предельные объемы финансирования расходов федерального бюджета на соответствующий месяц (квартал) в случае их доведения до участников процесса прогнозирования.

(в ред. Приказов Минфина России от 21.12.2015 N 204н, от 30.05.2016 N 73н)

Одновременно с Прогнозом кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5) главные распорядители средств федерального бюджета представляют в Федеральное казначейство Пояснительную записку к Прогнозу кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно приложению N 12 к настоящему Порядку (код формы по ОКУД 0501090) (далее - Пояснительная записка (приложение 12)).

В разделе 1 "Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета" Пояснительной записки (приложение 12) отражаются сведения об исполнении показателей Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5) за отчетный период, о доведении лимитов бюджетных обязательств, утвержденных главному распорядителю средств федерального бюджета, до подведомственных ему распорядителей и (или) получателей средств федерального бюджета, причины отклонения прогнозных показателей от кассового исполнения федерального бюджета по расходам, сложившийся уровень распределения лимитов бюджетных обязательств, а также принимаемые меры по обеспечению исполнения федерального бюджета.

Раздел 2 "Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете" и раздел 3 "Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете" Пояснительной записки (приложение 12) формируются при составлении проекта федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете с отражением в них прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете в разрезе групп видов расходов классификации расходов бюджетов с помесечной детализацией, а также сведений об исполнении показателей Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5) за отчетный период, о доведении лимитов бюджетных обязательств, утвержденных главному распорядителю средств федерального бюджета, до подведомственных ему распорядителей и (или) получателей средств федерального бюджета, причин отклонения прогнозных показателей от кассового исполнения федерального бюджета по расходам, сложившегося уровня распределения лимитов бюджетных обязательств, принимаемых мер по обеспечению исполнения федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете.

Показатели раздела 1 "Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета" Пояснительной записки (приложение 12) должны соответствовать показателям Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5), формируемого в соответствии с настоящим подпунктом.

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (приложение 5) и Пояснительной записки (приложение 12) за отчетный период (за исключением некассовых операций) формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета (приложение 9).

5.10. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) представляется главными администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета в Федеральное казначейство по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно в срок не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Показатели Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) в части выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета должны соответствовать показателям сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год по состоянию на первое число текущего месяца (за исключением некассовых операций).  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Одновременно с Прогнозом кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) главные администраторы источников финансирования дефицита федерального бюджета представляют в Федеральное казначейство Пояснительную записку к Прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно [приложению N 13](#) к настоящему Порядку (код формы по [ОКУД](#) 0501091) (далее - Пояснительная записка ([приложение 13](#))).

В [разделе 1](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета" Пояснительной записки ([приложение 13](#)) отражаются сведения об исполнении показателей Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), причины отклонения прогнозных показателей от кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, а также принимаемые меры по обеспечению исполнения федерального бюджета.

[Раздел 2](#) "Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете" и [раздел 3](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете" Пояснительной записки ([приложение 13](#)) заполняются при формировании проекта федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете, с отражением прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год в разрезе кассовых поступлений и кассовых выплат по внешним и внутренним источникам финансирования дефицита федерального бюджета с помесечной детализацией, а также сведений об исполнении показателей Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) за отчетный период, причин отклонения прогнозных показателей от кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, принимаемых мер по обеспечению исполнения федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете.

Показатели [раздела 1](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета" Пояснительной записки ([приложение 13](#)) должны соответствовать показателям Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), формируемого в соответствии с настоящим подпунктом.

Показатели Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) и показатели Пояснительной записки ([приложение 13](#)) за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)) (за исключением некассовых операций).

5.11. Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) представляется главными распорядителями средств федерального бюджета в Федеральное казначейство по

---

состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно в срок не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) должны соответствовать Прогнозу кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) по текущему месяцу, сформированному в соответствии с [пунктом 5.9](#) настоящего Порядка, по состоянию на соответствующую дату.

Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)).

5.12. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) представляется главными администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета в Федеральное казначейство по состоянию на первое число текущего месяца - ежемесячно в срок не позднее пятого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

Показатели Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) должны соответствовать Прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) по текущему месяцу, сформированному в соответствии с [пунктом 5.10](#) настоящего Порядка, по состоянию на соответствующую дату.

Показатели Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)).

#### VI. Рекомендации по заполнению документов, предусмотренных настоящим Порядком

(введено [Приказом](#) Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

6.1. В заголовочной части документов, предусмотренных настоящим Порядком (далее - документы) указываются:

дата, на которую сформированы документы, с отражением в кодовой зоне даты их формирования в формате "день, месяц, год" (00.00.0000);

по строке "Главный администратор доходов федерального бюджета, главный распорядитель средств федерального бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета" - полное наименование соответствующего главного администратора доходов федерального бюджета, главного распорядителя средств федерального бюджета, главного администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации Российской Федерации (далее - бюджетная классификация);

по строке "Наименование федерального закона" - наименование федерального закона о федеральном бюджете с отражением в кодовой зоне его номера и даты;

по строке "Главный администратор доходов федерального бюджета" - полное наименование соответствующего главного администратора доходов федерального бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

по строке "Главный распорядитель средств федерального бюджета" - полное наименование соответствующего главного распорядителя средств федерального бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации;

---

---

по строке "Главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета" - полное наименование соответствующего главного администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации.

Документы подписываются руководителем (уполномоченным им лицом) участника процесса прогнозирования с указанием его фамилии и инициалов, должности, а также даты подписания документа. Одновременно указывается должность, фамилия и инициалы, номер телефона ответственного исполнителя документа.

Каждая страница документа должна быть пронумерована с указанием порядкового номера страницы и общего числа страниц документа.

6.2. При формировании табличной части при составлении **Кассового плана** на текущий финансовый год (приложение 1) указывается:

в **графе 1** - наименование показателя, по которому производится расчет;

в **графе 2** - код строки;

в **графах 3 - 5, 7 - 9, 11 - 13, 15 - 17** - показатели в разрезе месяцев;

в **графах 6, 10, 14, 18** - показатели нарастающим итогом соответственно за I квартал, I полугодие, 9 месяцев, год:

по **строке 0100** "Кассовые поступления по доходам - всего" - общая сумма кассовых поступлений по доходам федерального бюджета, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год (**приложение 4**), а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по **строке 0110** "Нефтегазовые доходы" - показатели, рассчитываемые как разница показателей по строке 0100 "Кассовые поступления по доходам - всего" и по **строке 0120** "Нефтегазовые доходы";

по **строке 0120** "Нефтегазовые доходы" - общая сумма кассовых поступлений по кодам классификации доходов бюджетов, относящихся к нефтегазовым доходам федерального бюджета, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год (**приложение 4**), представленных Федеральной налоговой службой и Федеральной таможенной службой, а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по **строке 0200** "Кассовые выплаты по расходам - всего" - общая сумма кассовых выплат по расходам федерального бюджета, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (**приложение 5**), а также с учетом данных сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по **строке 0210** "Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности (по ВР 400)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 400 "Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (**приложение 5**), а также с учетом данных сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по **строке 0220** "Межбюджетные трансферты (по ВР 500)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 500 "Межбюджетные трансферты" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (**приложение 5**), а также с учетом данных сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

---

по [строке 0230](#) "Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 600 "Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)), а также с учетом данных сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0240](#) "Обслуживание государственного долга Российской Федерации (по ВР 700)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 700 "Обслуживание государственного (муниципального) долга" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)), сформированных Министерством финансов Российской Федерации, а также с учетом данных сводной бюджетной росписи федерального бюджета на текущий финансовый год, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0250](#) "Другие расходы" - общая сумма кассовых выплат по иным видам расходов классификации расходов бюджетов, рассчитываемая как: показатели по [строке 0200](#) "Кассовые выплаты по расходам - всего" минус показатели по [строке 0210](#) "Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности (по ВР 400)" минус показатели по [строке 0220](#) "Межбюджетные трансферты (по ВР 500)" минус показатели по [строке 0230](#) "Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)" минус показатели по [строке 0240](#) "Обслуживание государственного долга Российской Федерации (по ВР 700)";

по [строке 0300](#) "Дефицит (-), Профицит (+)" - показатели, рассчитываемые как разница показателей по [строке 0100](#) "Кассовые поступления по доходам - всего" и по [строке 0200](#) "Кассовые выплаты по расходам - всего";

по [строке 0400](#) "Источники финансирования дефицита" - показатели, рассчитываемые как: показатели по [строке 0500](#) "Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" минус показатели по [строке 0600](#) "Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" плюс показатели по [строке 0800](#) "Средства с внебюджетных источников" плюс показатели по [строке 1300](#) "Изменение остатков на счетах Казначейства России";

по [строке 0500](#) "Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" - показатели, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 0510](#) "Привлечение государственных внутренних заимствований Российской Федерации", [0520](#) "Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности", [0530](#) "Привлечение государственных внешних заимствований Российской Федерации", [0540](#) "Перевод средств из Резервного фонда", [0550](#) "Перевод средств из Фонда национального благосостояния", [0560](#) "Другие поступления";

по [строке 0510](#) "в том числе: Привлечение государственных внутренних заимствований Российской Федерации" - показатели по поступлениям источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета в части размещения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации, сложившиеся на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), сформированных Министерством финансов Российской Федерации, а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0520](#) "Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности" - показатели по поступлениям источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета в части средств от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности, сложившиеся на основании данных Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), сформированного Федеральным агентством по управлению государственным имуществом, а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

---

по [строке 0530](#) "Привлечение государственных внешних заимствований Российской Федерации" - показатели по поступлениям источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета в части размещения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, сложившиеся на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), сформированных Министерством финансов Российской Федерации, а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0540](#) "Перевод средств из Резервного фонда" - общая сумма кассовых поступлений на единый счет федерального бюджета средств из Резервного фонда с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0550](#) "Перевод средств из Фонда национального благосостояния" - общая сумма кассовых поступлений на единый счет федерального бюджета средств из Фонда национального благосостояния с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0560](#) "Другие поступления" - показатели по поступлениям источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета (кроме показателей, указанных по [строкам 0510, 0520, 0530](#)), сложившиеся на основании Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0600](#) "Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" - показатели, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 0610](#) "Погашение государственного внутреннего долга Российской Федерации", [0620](#) "Погашение государственного внешнего долга Российской Федерации", [0630](#) "Перевод средств в Резервный фонд", [0640](#) "Перевод средств в Фонд национального благосостояния", [0650](#) "Другие выплаты";

по [строке 0610](#) "в том числе: Погашение государственного внутреннего долга Российской Федерации" - показатели по выплатам по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета в части погашения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации, погашения обязательств за счет прочих источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета (компенсационные выплаты по сбережениям граждан), погашения обязательств за счет прочих источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета (кроме компенсационных выплат по сбережениям граждан), сложившиеся на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), а также с учетом показателей сводной бюджетной росписи федерального бюджета, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0620](#) "Погашение государственного внешнего долга Российской Федерации" - общая сумма кассовых выплат по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета в части погашения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, погашения Российской Федерацией кредитов иностранных государств, включая целевые иностранные кредиты (заимствования), с учетом средств, перечисленных из федерального бюджета российским поставщикам товаров и (или) услуг на экспорт в счет погашения государственного внешнего долга Российской Федерации, международных финансовых организаций, иных субъектов международного права и иностранных юридических лиц, полученных в иностранной валюте, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), а также с учетом показателей сводной бюджетной росписи федерального бюджета, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0630](#) "Перевод средств в Резервный фонд" - общая сумма кассовых выплат с единого счета федерального бюджета средств в Резервный фонд с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0640](#) "Перевод средств в Фонд национального благосостояния" - общая сумма кассовых выплат с единого счета федерального бюджета средств в Фонд национального благосостояния с учетом показателей

---



---

федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0650](#) "Другие выплаты" - показатели по выплатам из источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета (кроме показателей, указанных по [строкам 0610, 0620](#)), сложившиеся на основании Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), а также с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, сводной бюджетной росписи федерального бюджета, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0700](#) "Результат операций (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета ([стр. 0300 + стр. 0500 - стр. 0600](#)))" - показатели результата операций (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета), рассчитываемые как: показатели по [строке 0300](#) "Дефицит (-), Профицит (+)" плюс показатели по [строке 0500](#) "Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" минус показатели по [строке 0600](#) "Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего";

по [строке 0800](#) "Средства с внебюджетных счетов" - прогнозная величина сальдо операций по счетам, открытым территориальным органам Федерального казначейства в подразделениях Центрального банка Российской Федерации для отражения операций со средствами бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, и по счетам, открытым территориальным органам Федерального казначейства в подразделениях Центрального банка Российской Федерации на балансовых счетах N 40302 "Средства, поступающие во временное распоряжение" и N 40501 "Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации", рассчитанная с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0900](#) "Размещение средств федерального бюджета" - фактические показатели суммарного объема средств федерального бюджета, размещенных на банковских депозитах, средств федерального бюджета, предоставленных субъектам Российской Федерации (муниципальным образованиям), бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) и средств федерального бюджета для осуществления операций по покупке ценных бумаг по договорам репо;

по [строке 1000](#) "Возврат средств федерального бюджета из размещения" - суммарный объем средств федерального бюджета, возвращенных из банковских депозитов, средств федерального бюджета, возвращенных субъектами Российской Федерации (муниципальными образованиями) бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), средств федерального бюджета для осуществления операций по продаже ценных бумаг по договорам репо;

по [строке 1100](#) "Остатки на счетах Казначейства России на начало периода - всего" - показатели на начало периода, рассчитываемые как сумма показателей по [строке 1110](#) "Остатки на едином счете федерального бюджета" и показателей по [строке 1120](#) "Остатки в управлении";

по [строке 1110](#) "в том числе: Остатки на едином счете федерального бюджета" - показатели на начало периода, отражаемые на основании банковской выписки по счету для учета средств федерального бюджета в валюте Российской Федерации, банковских выписок по счетам для учета средств федерального бюджета в иностранных валютах, оперативных сведений "Отчета об остатках средств на счетах, открытых органам Федерального казначейства в подразделениях Банка России и кредитных организациях" (код формы по ОКУД [0521458](#));

по [строке 1120](#) "Остатки в управлении" - показатели на начало периода суммарного объема средств, находящихся в размещении на банковских депозитах, средств, предоставленных субъектам Российской Федерации (муниципальным образованиям) на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), средств, направленных на осуществление операций по покупке ценных бумаг по договорам репо;

по [строке 1200](#) "Остатки на счетах Казначейства России на конец периода - всего" - показатели на конец периода, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 1210](#) "Остатки на едином счете федерального бюджета" и [1220](#) "Остатки в управлении";

---

---

по [строке 1210](#) "в том числе: Остатки на едином счете федерального бюджета" - показатели на конец периода, рассчитываемые как: показатели по [строке 1110](#) "Остатки на едином счете федерального бюджета" плюс показатели по [строке 0700](#) "Результат операций (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета (стр. 0300 + стр. 0500 - стр. 0600))" плюс показатели по [строке 0800](#) "Средства с внебюджетных счетов" минус показатели по [строке 0900](#) "Размещение средств федерального бюджета" плюс показатели по [строке 1000](#) "Возврат средств федерального бюджета из размещения";

по [строке 1220](#) "Остатки в управлении" - показатели на конец периода, рассчитываемые как: показатели по [строке 1120](#) "Остатки в управлении" на начало периода плюс показатели по [строке 0900](#) "Размещение средств федерального бюджета" минус показатели по [строке 1000](#) "Возврат средств федерального бюджета из размещения";

по [строке 1300](#) "Изменение остатков на счетах Казначейства России" - показатели изменения остатков средств на счетах Казначейства России, рассчитываемые как: показатели по [строке 1100](#) "Остатки на счетах Казначейства России на начало периода - всего" минус показатели по [строке 1200](#) "Остатки на счетах Казначейства России на конец периода - всего";

по [строке 1400](#) "Справочно: Некассовые операции по выплатам из федерального бюджета" - показатели выплат средств федерального бюджета по некассовым операциям по расходам и выплатам по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, рассчитанные на основании Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)), Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, сводной бюджетной росписи федерального бюджета, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 1500](#) "Некассовые операции по поступлениям в федеральный бюджет" - показатели поступлений средств федерального бюджета по некассовым операциям по доходам и по поступлениям источников финансирования дефицита федерального бюджета, рассчитанные на основании Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)), с учетом показателей федерального закона о федеральном бюджете, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

Формирование табличной части при ведении кассового плана осуществляется с учетом показателей сводной Главной книги Федерального казначейства (код формы по ОКУД [0504072](#)) по состоянию на отчетную дату.

6.3. При формировании табличной части при составлении Кассового плана на текущий месяц ([приложение 2](#)) указывается:

в [графе 1](#) - наименование показателя, по которому производится расчет;

в [графе 2](#) - код строки;

в [графе 3](#) - показатели прогноза на текущий месяц. При этом показатели формируются в соответствии с показателями Кассового плана на текущий финансовый год ([приложение 1](#)) по текущему месяцу. Показатель [графы 3](#) должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 4 - 26](#);

в [графах 4 - 26](#) - показатели в разрезе рабочих дней текущего месяца:

по [строке 0100](#) "Кассовые поступления по доходам - всего" - показатели, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 0110](#) "Нефтегазовые доходы" и [0120](#) "Нефтегазовые доходы";

по [строке 0110](#) "в том числе: Нефтегазовые доходы" - сумма кассовых поступлений по кодам классификации доходов бюджетов, не относящихся к нефтегазовым доходам федерального бюджета, распределенная по рабочим дням месяца с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0120](#) "Нефтегазовые доходы" - сумма кассовых поступлений по кодам классификации доходов бюджетов, относящихся к нефтегазовым доходам федерального бюджета, распределенная по рабочим дням

---

месяца с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по строке 0200 "Кассовые выплаты по расходам - всего" - показатели, рассчитываемые как сумма строк 0210 "Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности (по ВР 400)", 0220 "Межбюджетные трансферты (по ВР 500)", 0230 "Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)", 0240 "Обслуживание государственного долга Российской Федерации (по ВР 700)", 0250 "Другие расходы";

по строке 0210 "в том числе: Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности (по ВР 400)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 400 "Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (приложение 7), а также с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по строке 0220 "Межбюджетные трансферты (по ВР 500)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 500 "Межбюджетные трансферты" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (приложение 7), а также с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по строке 0230 "Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 600 "Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям" классификации расходов бюджетов, сложившаяся на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (приложение 7), а также с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по строке 0240 "Обслуживание государственного долга Российской Федерации (по ВР 700)" - общая сумма кассовых выплат по виду расходов 700 "Обслуживание государственного (муниципального) долга" классификации расходов бюджетов, рассчитанная на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (приложение 7), сформированных Министерством финансов Российской Федерации, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по строке 0250 "Другие расходы" - общая сумма кассовых выплат по показателю "Иные бюджетные ассигнования (по кодам групп видов расходов 100, 200, 300, 800 классификации расходов бюджетов)", рассчитанная на основании данных Прогнозов кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (приложение 7), с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по строке 0300 "Дефицит (-), Профицит (+)" - показатели, рассчитываемые как разница показателей строк 0100 "Кассовые поступления по доходам - всего" и 0200 "Кассовые выплаты по расходам - всего";

по строке 0400 "Источники финансирования дефицита" - показатели, рассчитываемые как: показатели по строке 0500 "Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" минус показатели по строке 0600 "Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" плюс показатели по строке 0800 "Средства с внебюджетных источников" плюс показатели по строке 1300 "Изменение остатков на счетах Казначейства России";

по строке 0500 "Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" - показатели, рассчитываемые как сумма показателей по строкам 0510 "Привлечение государственных внутренних заимствований Российской Федерации", 0520 "Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности", 0530 "Привлечение государственных внешних заимствований Российской Федерации", 0540 "Перевод средств из Резервного фонда", 0550 "Перевод средств из Фонда национального благосостояния", 0560 "Другие поступления";

по строке 0510 "в том числе: Привлечение государственных внутренних заимствований Российской Федерации" - показатели по поступлениям источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета в части размещения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации, рассчитанные на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий

---

месяц ([приложение 8](#)), сформированных Министерством финансов Российской Федерации, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0520](#) "Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности" - показатели по поступлениям источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета в части средств от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности, рассчитанные на основании данных Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), сформированного Федеральным агентством по управлению государственным имуществом, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0530](#) "Привлечение государственных внешних заимствований Российской Федерации" - показатели по поступлениям источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета в части размещения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, рассчитанные на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), сформированных Министерством финансов Российской Федерации, с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0540](#) "Перевод средств из Резервного фонда" - сумма кассовых поступлений на единый счет федерального бюджета средств из Резервного фонда, рассчитанная с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0550](#) "Перевод средств из Фонда национального благосостояния" - сумма кассовых поступлений на единый счет федерального бюджета средств из Фонда национального благосостояния, рассчитанная с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0560](#) "Другие поступления" - показатели по поступлениям источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета (кроме показателей, указанных по [строкам 0510, 0520, 0530](#)), рассчитанные на основании Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0600](#) "Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" - показатели, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 0610](#) "Погашение государственного внутреннего долга Российской Федерации", [0620](#) "Погашение государственного внешнего долга Российской Федерации", [0630](#) "Перевод средств в Резервный фонд", [0640](#) "Перевод средств в Фонд национального благосостояния", [0650](#) "Другие выплаты";

по [строке 0610](#) "в том числе: Погашение государственного внутреннего долга Российской Федерации" - показатели по выплатам из источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета в части погашения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации, погашения обязательств за счет прочих источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета (компенсационные выплаты по сбережениям граждан), погашения обязательств за счет прочих источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета (погашение обязательств за счет прочих источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, кроме компенсационных выплат по сбережениям граждан), рассчитанные на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0620](#) "Погашение государственного внешнего долга Российской Федерации" - сумма кассовых выплат по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета в части погашения государственных ценных бумаг Российской Федерации, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, погашения Российской Федерацией кредитов иностранных государств, включая целевые иностранные кредиты (заимствования), с учетом средств, перечисленных из федерального бюджета российским поставщикам товаров и (или) услуг на экспорт в счет погашения государственного внешнего долга Российской Федерации, международных финансовых организаций, иных субъектов международного права и иностранных юридических лиц, полученных в иностранной валюте, рассчитанная на основании данных Прогнозов кассовых поступлений и

---

---

кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0630](#) "Перевод средств в Резервный фонд" - сумма кассовых выплат с единого счета федерального бюджета средств в Резервный фонд с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0640](#) "Перевод средств в Фонд национального благосостояния" - сумма кассовых выплат с единого счета федерального бюджета средств в Фонд национального благосостояния, рассчитанная с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0650](#) "Другие выплаты" - показатели по выплатам по источникам внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета (кроме показателей, указанных по [строкам 0610, 0620](#)), рассчитанные на основании Прогнозов кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)), а также с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0700](#) "Результат операций (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета) ([стр. 0300](#) + [стр. 0500](#) - [стр. 0600](#))" - показатели результата операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета, рассчитываемые как: показатели по [строке 0300](#) "Дефицит (-), Профицит (+)" плюс показатели по [строке 0500](#) "Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего" минус показатели по [строке 0600](#) "Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего";

по [строке 0800](#) "Средства с внебюджетных счетов" - прогнозная величина сальдо операций по счетам, открытым территориальным органам Федерального казначейства в подразделениях Центрального банка Российской Федерации для отражения операций со средствами бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, и по счетам, открытым территориальным органам Федерального казначейства в подразделениях Центрального банка Российской Федерации на балансовых счетах N 40302 "Средства, поступающие во временное распоряжение" и N 40501 "Счета организаций, находящихся в федеральной собственности. Финансовые организации", рассчитанная с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 0900](#) "Размещение средств федерального бюджета" - фактические показатели суммарного объема средств федерального бюджета, размещенных на банковских депозитах, средств федерального бюджета, предоставленных субъектам Российской Федерации (муниципальным образованиям) бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) и средств федерального бюджета для осуществления операций по покупке ценных бумаг по договорам репо;

по [строке 1000](#) "Возврат средств федерального бюджета из размещения" - объем средств федерального бюджета, возвращенных из кредитных организаций из банковских депозитов, средств федерального бюджета, возвращенных субъектами Российской Федерации (муниципальными образованиями) бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), средств федерального бюджета для осуществления операций по продаже ценных бумаг по договорам репо;

по [строке 1100](#) "Остатки на счетах Казначейства России на начало периода - всего" - показатели на начало периода, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 1110](#) "Остатки на едином счете федерального бюджета" и [1120](#) "Остатки в управлении";

по [строке 1110](#) "в том числе: Остатки на едином счете федерального бюджета" - показатели на начало периода, отражаемые на основании банковской выписки по счету для учета средств федерального бюджета в валюте Российской Федерации, банковских выписок по счетам для учета средств федерального бюджета в иностранных валютах, оперативных сведений "Отчета об остатках средств на счетах, открытых органам Федерального казначейства в подразделениях Банка России и кредитных организациях" (код формы по ОКУД [0521458](#));

по [строке 1120](#) "Остатки в управлении" - показатели объема средств на начало периода, находящихся в размещении на банковских депозитах, средств, предоставленных субъектам Российской Федерации

---

---

(муниципальным образованиям) на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), средств, направленных на осуществление операций по покупке ценных бумаг по договорам репо;

по [строке 1200](#) "Остатки на счетах Казначейства России на конец периода - всего" - показатели на конец периода, рассчитываемые как сумма показателей по [строкам 1210](#) "в том числе: Остатки на едином счете федерального бюджета" и [1220](#) "Остатки в управлении";

по [строке 1210](#) "в том числе: Остатки на едином счете федерального бюджета" - показатели на конец периода, рассчитываемые как: показатели по [строке 1110](#) "Остатки на едином счете федерального бюджета" плюс показатели по [строке 0700](#) "Результат операций (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета (стр. 0300 + стр. 0500 - стр. 0600))" плюс показатели по [строке 0800](#) "Средства с внебюджетных счетов" минус показатели по [строке 0900](#) "Размещение средств федерального бюджета" плюс показатели по [строке 1000](#) "Возврат средств федерального бюджета из размещения";

по [строке 1220](#) "Остатки в управлении" - показатели на конец периода, рассчитываемые как: показатели по [строке 1120](#) "Остатки в управлении" на начало периода плюс показатели по [строке 0900](#) "Размещение средств федерального бюджета" минус показатели по [строке 1000](#) "Возврат средств федерального бюджета из размещения";

по [строке 1300](#) "Изменение остатков на счетах Казначейства России" - показатели изменения остатков средств на счетах Казначейства России, рассчитываемые как: показатели по [строке 1100](#) "Остатки на счетах Казначейства России на начало периода - всего" минус показатели по [строке 1200](#) "Остатки на счетах Казначейства России на конец периода - всего";

по [строке 1400](#) "Справочно: Некассовые операции по выплатам из федерального бюджета - всего" - показатели выплат средств федерального бюджета по некассовым операциям по расходам и выплатам по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, рассчитанные с применением методов экспертной оценки и экстраполяции;

по [строке 1500](#) "Некассовые операции по поступлениям в федеральный бюджет - всего" - показатели поступлений средств федерального бюджета по некассовым операциям по доходам и по поступлениям по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, рассчитанные с применением методов экспертной оценки и экстраполяции.

6.4. При формировании табличной части Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета":

в [графах 1, 2](#) - соответственно наименования и коды доходов федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором доходов федерального бюджета;

в [графе 3](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели прогноза доходов федерального бюджета, учтенные в федеральном законе о федеральном бюджете по соответствующему коду доходов федерального бюджета;

по [строке](#) "Всего" в графе 4 - итоговая сумма показателей.

В [разделе 2](#) "Расходы федерального бюджета":

в [графе 4](#) - показатели по расходам федерального бюджета, утвержденные федеральным законом о федеральном бюджете по соответствующей группе вида расходов;

по [строке](#) "Всего" в графе 4 - итоговая сумма показателей;

в [разделе 3](#) "Прогноз источников финансирования дефицита федерального бюджета":

---

в **графах 1, 2** - соответственно наименования показателей и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета;

в **графе 3** - код строки;

в **графе 4** - показатели прогноза по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, учтенные в федеральном законе о федеральном бюджете по соответствующим кодам источников финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации;

по **строке** "Всего источников финансирования дефицита федерального бюджета" в графе 4 - итоговая сумма показателей.

6.5. При формировании табличной части Распределения прогноза доходов федерального бюджета (**приложение 3.1**) указывается:

в **графах 1, 2** - соответственно наименования и коды доходов федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором доходов федерального бюджета;

в **графе 3** - код строки;

в **графе 4** - показатели прогноза доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете, в соответствии с **разделом 1** Показателей федерального закона о федеральном бюджете (**приложение 3**) по состоянию на соответствующую дату;

в **графах 5, 9, 13, 17** - показатели прогноза доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете, распределенные на соответствующий квартал;

в **графах 6 - 8, 10 - 12, 14 - 16, 18 - 20** - показатели прогноза доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете, распределенные на соответствующий месяц;

по **строке** "Всего" в графах 4 - 20 - итоговые суммы по соответствующим показателям.

6.6. При формировании табличной части Прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год (**приложение 4**) указывается:

в **графах 1, 2** - соответственно наименования показателей и коды доходов федерального бюджета по бюджетной классификации в соответствии с **приложением N 10** к настоящему Порядку "Перечень видов доходов федерального бюджета, в разрезе которых осуществляется формирование прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета, администрируемым главными администраторами доходов федерального бюджета, в целях ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году";

в **графе 3** - код строки;

в **графе 4** - показатели прогноза доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете, в соответствии с **разделом 1** Показателей федерального закона о федеральном бюджете (**приложение 3**);

в **графе 5** - предложения по изменению показателей прогноза доходов федерального бюджета (+, -) на текущий финансовый год;

в **графе 6** - сумма показателей **граф 4 и 5**. При этом показатель графы 6 должен быть равен сумме показателей, указанных в **графах 7 - 18**;

в **графах 7 - 18** - показатели прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета в разрезе месяцев. При этом показатели за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета (**приложение 9**). В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

---

по [строке](#) "Всего" в графах 4 - 18 - итоговые суммы по соответствующим показателям.

6.7. При формировании табличной части Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год в валюте Российской Федерации":

в [графе 4](#) - бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета, предусмотренные федеральным законом о федеральном бюджете или сводной бюджетной росписью на соответствующий финансовый год;

в [графе 5](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год в валюте Российской Федерации. При этом показатель графы 5 должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 6 - 17](#);

в [графах 6 - 17](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета в валюте Российской Федерации в разрезе месяцев. При этом показатели за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

в [графе 18](#) - разница показателей [граф 4 и 5](#);

по [строке](#) "Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета" в графах 4 - 18 - итоговые суммы по соответствующим показателям;

по [строке](#) "в том числе за счет источника дополнительного бюджетного финансирования" в графах 5 - 17 - кассовые выплаты по расходам федерального бюджета за счет источника дополнительного бюджетного финансирования. Данные показатели заполняются Федеральной службой исполнения наказаний. При этом показатели за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

по [строке](#) "Справочно: Расходы по некассовым операциям" в графах 5 - 17 - показатели по расходам по некассовым операциям. При этом показатели за отчетный период (кроме последнего месяца отчетного периода) формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). За последний месяц отчетного периода указываются данные главного распорядителя средств федерального бюджета. В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

в [разделе 1.1](#) "Предельные объемы финансирования":

по [строке](#) "Утвержденные Предельные объемы финансирования по расходам федерального бюджета" в графах 3 - 14 - показатели предельных объемов финансирования по расходам федерального бюджета в разрезе месяцев, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации (с учетом изменений). При этом показатели формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [разделе 2](#) "Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год в иностранных валютах":

в [графе 3](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год в иностранных валютах. При этом показатель [графы 3](#) должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 4 - 15](#);

в [графах 4 - 15](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета в соответствующих иностранных валютах в разрезе месяцев. При этом в отчетном периоде указываются фактические данные, а в прогнозном периоде - прогнозные данные;

по [строке](#) "Справочно: Курс иностранной валюты" в графах 4 - 15:

по состоянию на 1 января - курс иностранной валюты по отношению к рублю, используемый при

---



---

формировании федерального закона о федеральном бюджете;

в феврале - декабре:

в отчетном периоде - курс иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанный как отношение фактического показателя кассовых выплат по расходам федерального бюджета в рублевом эквиваленте к фактическому показателю кассовых выплат по расходам федерального бюджета в соответствующей иностранной валюте;

в прогнозном периоде - курс иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанный как среднее арифметическое значений курсов иностранной валюты по отношению к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации и действовавших ежедневно в течение месяца, предшествующего текущему месяцу.

6.8. При формировании табличной части Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год в валюте Российской Федерации":

в [графах 1, 3](#) - соответственно наименования показателей и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета;

в [графе 2](#) - код строки;

в [графе 4](#) - сумма на год соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в валюте Российской Федерации:

по состоянию на 1 января - показатели в соответствии с [разделом 3](#) Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#));

в феврале - декабре - показатели в соответствии с [разделом 3](#) Показателей федерального закона о федеральном бюджете ([приложение 3](#)) и сводной бюджетной росписью федерального бюджета по состоянию на первое число текущего месяца;

в [графе 5](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год в валюте Российской Федерации. При этом показатель [графы 5](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 6 - 17](#);

в [графах 6 - 17](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в валюте Российской Федерации в разрезе месяцев. При этом показатели за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

в [графе 18](#) - разница показателей [граф 4 и 5](#);

по [строке](#) "Справочно: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в [графах 4 - 17](#) - соответствующие показатели по выплатам из источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям. При этом показатели за отчетный период (кроме последнего месяца отчетного периода) формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). За последний месяц отчетного периода указываются данные главного администратора источников финансирования дефицита бюджета. В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

по [строке](#) "Справочно: Увеличение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в [графах 4 - 17](#) - соответствующие показатели по поступлениям источников

---

---

финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям. При этом показатели за отчетный период (кроме последнего месяца отчетного периода) формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). За последний месяц отчетного периода указываются данные главного администратора источников финансирования дефицита бюджета. В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

в [разделе 2](#) "Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год в иностранных валютах":

в [графе 3](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год в соответствующих иностранных валютах. Показатель [графы 3](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 4 - 15](#);

в [графах 4 - 15](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в соответствующих иностранных валютах в разрезе месяцев. При этом показатели за отчетный период формируются на основании данных главного администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета. В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

по [строке](#) "Справочно: Курс иностранной валюты" в [графах 4 - 15](#):

по состоянию на 1 января - курс иностранной валюты по отношению к рублю, используемый при формировании федерального закона о федеральном бюджете;

в феврале - декабре:

в отчетном периоде - курс иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанный как отношение фактического показателя кассовых выплат по расходам федерального бюджета в рублевом эквиваленте к фактическому показателю кассовых выплат по расходам федерального бюджета в соответствующей иностранной валюте;

в прогнозном периоде - курс иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанный как среднее арифметическое значений курсов иностранной валюты по отношению к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации и действовавших ежедневно в течение месяца, предшествующего текущему месяцу.

6.9. При формировании табличной части Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 7](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц в валюте Российской Федерации":

в [графе 4](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц в валюте Российской Федерации. При этом показатели формируются в соответствии с показателями Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) по текущему месяцу. Показатель [графы 4](#) должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 5 - 27](#);

в [графах 5 - 27](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета в валюте Российской Федерации в разрезе рабочих дней месяца;

по [строке](#) "Иные бюджетные ассигнования (по кодам групп видов расходов 100, 200, 300, 800 классификации расходов бюджетов)" в [графах 4 - 27](#) - соответствующие показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета в валюте Российской Федерации;

по [строке](#) "Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета" в [графах 4 - 27](#) - итоговые суммы по соответствующим показателям;

в [разделе 2](#) "Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц в иностранных валютах":

---

---

в [графе 3](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц в иностранных валютах. При этом показатели формируются в соответствии с показателями Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) по текущему месяцу. Показатель [графы 3](#) должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 4 - 26](#);

в [графах 4 - 26](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета в иностранных валютах в разрезе рабочих дней месяца;

по [строке](#) "Справочно: Курс иностранной валюты" в [графах 4 - 26](#) по состоянию на 1 января - курс иностранной валюты по отношению к рублю, используемый при формировании федерального закона о федеральном бюджете;

на февраль - декабрь - курс иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанный как среднее арифметическое значений курсов иностранной валюты по отношению к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации и действовавших ежедневно в течение месяца, предшествующего текущему месяцу.

6.10. При формировании табличной части Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц ([приложение 8](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц в валюте Российской Федерации":

в [графах 1, 3](#) - соответственно наименования и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета;

в [графе 2](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц в валюте Российской Федерации. При этом показатели формируются в соответствии с показателями Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) по текущему месяцу. Показатель [графы 4](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 5 - 27](#);

в [графах 5 - 27](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в валюте Российской Федерации в разрезе рабочих дней месяца;

в [разделе 2](#) "Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц в иностранных валютах":

в [графе 3](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц в соответствующих иностранных валютах. При этом показатели формируются в соответствии с показателями Прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) по текущему месяцу. Показатель [графы 3](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 4 - 26](#);

в [графах 4 - 26](#) - показатели прогноза соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в соответствующих иностранных валютах в разрезе рабочих дней месяца;

по [строке](#) "Справочно: Курс иностранной валюты" в [графах 4 - 26](#):

по состоянию на 1 января - курс иностранной валюты по отношению к рублю, используемый при формировании федерального закона о федеральном бюджете;

на февраль - декабрь - курс иностранной валюты по отношению к рублю, рассчитанный как среднее

---

---

арифметическое значений курсов иностранной валюты по отношению к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации и действовавших ежедневно в течение месяца, предшествующего текущему месяцу.

6.11. При формировании табличной части Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Доходы":

в [графах 1, 2](#) - соответственно наименования и коды доходов федерального бюджета по бюджетной классификации;

в [графе 3](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели кассового исполнения доходов федерального бюджета в текущем финансовом году. При этом показатель [графы 4](#) должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 5 - 16](#);

в [графах 5 - 16](#) - показатели кассового исполнения доходов федерального бюджета в разрезе месяцев;

по [строке](#) "Всего" в графах 4 - 16 - итоговые суммы по соответствующим показателям;

в [разделе 2](#) "Расходы":

в [графе 4](#) - бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета в соответствии с показателями уточненной сводной бюджетной росписи федерального бюджета;

в [графе 5](#) - показатели кассовых выплат по расходам федерального бюджета в текущем финансовом году по состоянию на отчетную дату. При этом показатель [графы 5](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 7 - 18](#);

в [графе 6](#) - уровень распределения лимитов бюджетных обязательств на текущий финансовый год;

в [графах 7 - 18](#) - показатели кассовых выплат по расходам федерального бюджета в разрезе месяцев;

по [строке](#) "Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета" в графах 4 - 18 - итоговые суммы по соответствующим показателям;

по [строке](#) "Справочно: Расходы по некассовым операциям" в графах 5, 7 - 18 - соответствующие показатели по некассовым операциям. При этом показатели за отчетный период формируются в соответствии с отчетом об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета ([код формы по КФД 0503127](#)), данные за последний месяц отчетного периода не заполняются;

в [разделе 2.1](#) "Предельные объемы финансирования" по [строке](#) "Предельные объемы финансирования по расходам федерального бюджета" в графах 3 - 14 - показатели предельных объемов финансирования по расходам федерального бюджета в разрезе месяцев, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации (с учетом изменений);

в [разделе 3](#) "Источники финансирования дефицита бюджета":

в [графах 1, 3](#) - соответственно наименования и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации;

в [графе 2](#) - код строки;

в [графе 4](#) - сумма на год соответственно кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета. Показатели [графы 4](#) формируются в соответствии с показателями федерального закона о федеральном бюджете на текущий финансовый год и сводной бюджетной

---

---

росписью федерального бюджета с учетом изменений на соответствующую дату;

в [графе 5](#) - показатели кассового исполнения по источникам финансирования дефицита федерального бюджета. Показатель [графы 5](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 6 - 17](#);

в [графах 6 - 17](#) - показатели кассового исполнения по источникам финансирования дефицита федерального бюджета в разрезе месяцев;

по [строке](#) "Справочно: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в графах 5 - 17 - соответствующие показатели по выплатам из источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям;

по [строке](#) "Справочно: Увеличение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в графах 5 - 17 - соответствующие показатели по поступлениям источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям.

6.12. При формировании табличной части Пояснительной записки ([приложение 11](#)) указывается:

в [графах 1, 2](#) - соответственно наименования и коды доходов федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором доходов федерального бюджета;

в [графе 3](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели прогноза доходов федерального бюджета за период с января по месяц, предшествующий текущему месяцу, в соответствии с Прогнозом кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) по состоянию на последнюю отчетную дату;

в [графе 5](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по доходам за период с января по месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 5](#) формируются в соответствии с [графой 4 раздела 1](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 6](#) - отклонение кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета, рассчитываемое как разница показателей [граф 5 и 4](#);

в [графе 7](#) - процент кассового исполнения бюджета по доходам к прогнозу доходов федерального бюджета, рассчитываемый как отношение показателей [графы 5](#) к показателям [графы 4](#), умноженное на 100;

в [графе 8](#) - показатели прогноза доходов федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу, в соответствии с Прогнозом кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 4](#)) по состоянию на последнюю отчетную дату;

в [графе 9](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по доходам за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 9](#) формируются в соответствии с показателями кассового исполнения за соответствующий месяц [раздела 1](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 10](#) - отклонение кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета, рассчитываемое как разница показателей [граф 9 и 8](#);

в [графе 11](#) - процент кассового исполнения бюджета по доходам к прогнозу доходов федерального бюджета, рассчитываемый как отношение показателей [графы 9](#) к показателям [графы 8](#), умноженное на 100;

в [графе 12](#) - причины отклонения кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета. При этом [графа 12](#) заполняется при наличии отклонения размером более 15% в меньшую или большую стороны;

по [строке](#) "Всего" в графах 4 - 12 - итоговые суммы по соответствующим показателям.

---

6.13. При формировании табличной части Пояснительной записки ([приложение 12](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета":

в [графе 4](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели [графы 4](#) формируются в соответствии с Прогнозом кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) по состоянию на последнюю отчетную дату;

в [графе 5](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по расходам за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели [графы 5](#) формируются в соответствии с [графой 5 раздела 2](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 6](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам, рассчитываемое как разница показателей [графы 5](#) и [4](#);

в [графе 7](#) - процент кассового исполнения бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам, рассчитываемый как отношение показателей [графы 5](#) к показателям [графы 4](#), умноженное на 100;

в [графе 8](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 4](#) формируются в соответствии с Прогнозом кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 5](#)) по состоянию на последнюю отчетную дату;

в [графе 9](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по расходам за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 9](#) формируются в соответствии с показателями кассового исполнения за соответствующий месяц [раздела 2](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 10](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам, рассчитываемое как разница показателей [графы 9](#) и показателей [графы 8](#);

в [графе 11](#) - процент кассового исполнения бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам, рассчитываемый как отношение показателей [графы 9](#) к показателям [графы 8](#), умноженное на 100;

в [графе 12](#) - процент лимитов бюджетных обязательств, доведенных до подведомственной сети, от лимитов бюджетных обязательств, утвержденных главному распорядителю средств федерального бюджета и указанных в [графе 6 раздела 2](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 13](#) - причины отклонения кассового исполнения бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам. При этом [графа 13](#) заполняется при наличии отклонения более 15% в меньшую или большую стороны;

в [графе 14](#) - причины сложившегося уровня распределения лимитов бюджетных обязательств. При этом [графа 14](#) заполняется при уровне распределения лимитов бюджетных обязательств менее 100%;

по [строке](#) "Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета" в графах 4 - 12 - итоговые суммы по соответствующим показателям;

по [строке](#) "Справочно: Расходы по некассовым операциям" - соответствующие показатели расходов по некассовым операциям;

в [разделе 2](#) "Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете", формируемом при составлении проекта федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете:

в [графе 4](#) - бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета в соответствии со сводной бюджетной росписью федерального бюджета с учетом изменений на соответствующую дату;

---

в [графе 5](#) - предложения по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете (+, -);

в [графе 6](#) - бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете. При этом показатель [графы 6](#) рассчитывается как сумма показателей [граф 4](#) и [5](#). Показатель [графы 6](#) должен быть равен сумме показателей, предусмотренных в [графах 7 - 18](#);

в [графах 7 - 18](#) - бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете в разрезе месяцев. При этом показатели за отчетный период формируются в соответствии с Информацией об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#)). В прогнозном периоде, при необходимости, осуществляется корректировка прогнозных показателей;

в [графе 19](#) - показатели предполагаемого недоиспользования бюджетных ассигнований. При этом показатель [графы 19](#) рассчитывается как разница показателей [графы 6](#) и каждого из показателей [граф 7 - 18](#);

по [строке](#) "Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета" в [графах 4 - 19](#) - итоговые суммы по соответствующим показателям;

по [строке](#) "Справочно: Расходы по некассовым операциям" - соответствующие показатели расходов по некассовым операциям;

в [разделе 3](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете", формируемом при составлении проекта федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете:

в [графе 4](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели заполняются в соответствии с [разделом 2](#) Пояснительной записки ([приложение 12](#)) по состоянию на соответствующую дату;

в [графе 5](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по расходам за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели [графы 5](#) формируются в соответствии с [графой 5](#) [раздела 2](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 6](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам, рассчитываемое как разница показателей [граф 5](#) и [4](#);

в [графе 7](#) - процент кассового исполнения федерального бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам, рассчитываемый как отношение показателей [графы 5](#) к показателям [графы 4](#), умноженное на 100;

в [графе 8](#) - показатели прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели заполняются в соответствии с [разделом 2](#) Пояснительной записки ([приложение 12](#)) по состоянию на соответствующую дату;

в [графе 9](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по расходам за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 9](#) формируются в соответствии с показателями кассовых выплат за соответствующий месяц [раздела 2](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 10](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам, рассчитываемое как разница показателей [графы 9](#) и показателей [графы 8](#);

в [графе 11](#) - процент кассового исполнения федерального бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам, рассчитываемый как отношение показателей [графы 9](#) к показателям [графы 8](#), умноженное на 100;

в [графе 12](#) - процент лимитов бюджетных обязательств, доведенных до подведомственной сети, от лимитов

---

---

бюджетных обязательств, утвержденных главному распорядителю средств федерального бюджета;

в [графе 13](#) - причины отклонения кассового исполнения федерального бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам. При этом [графа 13](#) заполняется при наличии отклонения более 15% в меньшую или большую стороны;

в [графе 14](#) - причины сложившегося уровня распределения лимитов бюджетных обязательств;

в [графе 15](#) - принимаемые меры по обеспечению исполнения федерального бюджета;

по [строке](#) "Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета" в графах 4 - 12 - итоговые суммы по соответствующим показателям;

по [строке](#) "Справочно: Расходы по некассовым операциям" - соответствующие показатели расходов по некассовым операциям.

6.14. При формировании табличной части Пояснительной записки ([приложение 13](#)) указывается:

в [разделе 1](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета":

в [графах 1, 3](#) - соответственно наименования показателей и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета;

в [графе 2](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели заполняются в соответствии с Прогнозом кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) по состоянию на соответствующую дату;

в [графе 5](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели [графы 5](#) формируются в соответствии с [графой 5 раздела 3](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 6](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета от прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемое как разница показателей [граф 5 и 4](#);

в [графе 7](#) - процент кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета к прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемый как отношение показателей [графы 5](#) к показателям [графы 4](#), умноженное на 100;

в [графе 8](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 8](#) заполняются в соответствии с Прогнозом кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) по состоянию на соответствующую дату;

в [графе 9](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 9](#) формируются в соответствии с показателями кассового исполнения за соответствующий месяц [раздела 3](#) Информации об исполнении федерального бюджета ([приложение 9](#));

в [графе 10](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования

---



---

дефицита бюджета от прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемое как разница показателей [граф 9](#) и [8](#);

в [графе 11](#) - процент кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета к прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемый как отношение показателей [графы 9](#) к показателям [графы 8](#), умноженное на 100;

в [графе 12](#) - причины отклонения кассового исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета от прогноза поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета. При этом [графа 12](#) заполняется при наличии отклонения более 15% в меньшую или большую стороны;

в [графе 13](#) - принимаемые меры по обеспечению эффективного исполнения федерального бюджета, указываемые в случае заполнения [графы 12](#);

по [строке](#) "Справочно: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в графах 4 - 11 - соответствующие показатели по выплатам из источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям;

по [строке](#) "Справочно: Увеличение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в графах 4 - 11 - соответствующие показатели по поступлениям источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям;

в [разделе 2](#) "Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете", формируемом при составлении проекта федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете:

в [графах 1, 3](#) - соответственно наименования и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета;

в [графах 2](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на отчетную дату. При этом показатели [графы 4](#) заполняются в соответствии с Прогнозом кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год ([приложение 6](#)) на соответствующую дату;

в [графе 5](#) - предложения по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете;

в [графе 6](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете. При этом показатель [графы 6](#) рассчитывается как сумма показателей [граф 4](#) и [5](#). Показатель [графы 6](#) должен быть равен сумме показателей, указанных в [графах 7 - 18](#);

в [графах 7 - 18](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете в разрезе месяцев;

по [строке](#) "Справочно: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в графах 4 - 18 - соответствующие показатели по выплатам из источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям;

по [строке](#) "Справочно: Увеличение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего" в графах 4 - 18 - соответствующие показатели по поступлениям источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям;

в [разделе 3](#) "Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам

---

---

финансирования дефицита федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете", формируемой при составлении проекта федерального закона о внесении изменений в федеральный закон о федеральном бюджете:

в [графах 1, 3](#) - соответственно наименования и коды источников внутреннего и внешнего финансирования дефицита федерального бюджета по бюджетной классификации, администрируемых соответствующим главным администратором источников финансирования дефицита федерального бюджета;

в [графе 2](#) - код строки;

в [графе 4](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели заполняются в соответствии с [графой 6 раздела 2](#) Пояснительной записки (приложение 13);

в [графе 5](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за период с 1 января по последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу. При этом показатели [графы 5](#) формируются в соответствии с [графой 5 раздела 3](#) Информации об исполнении федерального бюджета (приложение 9);

в [графе 6](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета от прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемое как разница показателей [граф 5 и 4](#);

в [графе 7](#) - процент кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета к прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемый как отношение показателей [графы 5](#) к показателям [графы 4](#), умноженное на 100;

в [графе 8](#) - показатели прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели заполняются в соответствии с [графой 6 раздела 2](#) Пояснительной записки (приложение 13);

в [графе 9](#) - показатели кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета за месяц, предшествующий текущему месяцу. При этом показатели [графы 9](#) формируются в соответствии с показателями кассового исполнения за соответствующий месяц [раздела 3](#) Информации об исполнении федерального бюджета (приложение 9);

в [графе 10](#) - отклонение кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета от прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемое как разница показателей [граф 9 и 8](#);

в [графе 11](#) - процент кассового исполнения федерального бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета к прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета, рассчитываемый как отношение показателей [графы 9](#) к показателям [графы 8](#), умноженное на 100;

в [графе 12](#) - причины отклонения кассового исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета от прогноза поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета (более 15% в меньшую или большую стороны);

в [графе 13](#) - принимаемые меры по обеспечению эффективного исполнения федерального бюджета.

к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

КАССОВЫЙ ПЛАН  
ИСПОЛНЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

			КОДЫ
		Форма по <a href="#">ОКУД</a>	0501043
на " __ " _____ 20 __ г.		Дата	
Наименование органа, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджета	ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО -----	Глава по БК	100
Единица измерения: млн. руб.		по <a href="#">ОКЕИ</a>	<a href="#">385</a>

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	Итого за I квартал	апрель	май	июнь	Итого за I полугодие	июль	август	сентябрь	Итого за 9 месяцев	октябрь	ноябрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ - всего	0100														
в том числе:															
Ненефтегазовые доходы	0110														
Нефтегазовые доходы	0120														
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ ПО РАСХОДАМ - всего	0200														
в том числе:															
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности (по ВР 400)	0210														
Межбюджетные трансферты (по ВР 500)	0220														
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)	0230														
Обслуживание государственного долга Российской Федерации (по ВР 700)	0240														

Другие расходы	0250																		
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	0300																		
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	0400																		
Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего	0500																		
в том числе:																			
Привлечение государственных внутренних заимствований Российской Федерации	0510																		
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности	0520																		
Привлечение государственных внешних заимствований Российской Федерации	0530																		
Перевод средств из Резервного фонда	0540																		
Перевод средств из Фонда национального благосостояния	0550																		
Другие поступления	0560																		
Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего	0600																		

в том числе:																			
Погашение государственного внутреннего долга Российской Федерации	0610																		
Погашение государственного внешнего долга Российской Федерации	0620																		
Перевод средств в Резервный фонд	0630																		
Перевод средств в Фонд национального благосостояния	0640																		
Другие выплаты	0650																		
РЕЗУЛЬТАТ ОПЕРАЦИЙ (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета) (стр. 0300 + стр. 0500 - стр. 0600)	0700																		
Средства с внебюджетных счетов	0800																		
Размещение средств федерального бюджета	0900																		
Возврат средств федерального бюджета из размещения	1000																		
ОСТАТКИ НА СЧЕТАХ КАЗНАЧЕЙСТВА РОССИИ НА НАЧАЛО ПЕРИОДА - всего	1100																		
в том числе:																			
Остатки на едином счете	1110																		

федерального бюджета															
Остатки в управлении	1120														
ОСТАТКИ НА СЧЕТАХ КАЗНАЧЕЙСТВА РОССИИ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА - всего	1200														
в том числе:															
Остатки на едином счете федерального бюджета	1210														
Остатки в управлении	1220														
ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ на счетах Казначейства России	1300														
СПРАВОЧНО:															
Некассовые операции по выплатам из федерального бюджета	1400														
Некассовые операции по поступлениям в федеральный бюджет	1500														

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

Исполнитель (должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

---

Всего страниц



Приложение N 2  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

КАССОВЫЙ ПЛАН  
ИСПОЛНЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ

Наименование органа,  
осуществляющего  
кассовое обслуживание  
исполнения бюджета

на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО  
-----

Единица измерения:  
млн. руб.

Форма по ОКУД

Дата

Глава по БК

по ОКЕИ

КОДЫ
0501044
100
385

Наименование показателя	Код строки	Сумма на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца															
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ - всего	0100																	
в том числе:																		
Ненефтегазовые доходы	0110																	
Нефтегазовые доходы	0120																	
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ ПО РАСХОДАМ - всего	0200																	
в том числе:																		
капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности (по ВР 400)	0210																	
межбюджетные трансферты (по ВР 500)	0220																	
предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (по ВР 600)	0230																	
обслуживание государственного долга Российской Федерации (по ВР 700)	0240																	

другие расходы	0250																		
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	0300																		
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	0400																		
Кассовые поступления по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего	0500																		
в том числе:																			
Привлечение государственных внутренних заимствований Российской Федерации	0510																		
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в федеральной собственности	0520																		
Привлечение государственных внешних заимствований Российской Федерации	0530																		
Перевод средств из Резервного фонда	0540																		
Перевод средств из Фонда национального благосостояния	0550																		
Другие поступления	0560																		
Кассовые выплаты по источникам финансирования дефицита федерального бюджета - всего	0600																		

в том числе:																		
Погашение государственного внутреннего долга Российской Федерации	0610																	
Погашение государственного внешнего долга Российской Федерации	0620																	
Перевод средств в Резервный фонд	0630																	
Перевод средств в Фонд национального благосостояния	0640																	
Другие выплаты	0650																	
РЕЗУЛЬТАТ ОПЕРАЦИЙ (без операций по управлению средствами на едином счете федерального бюджета) (стр. 0300 + стр. 0500 - стр. 0600)	0700																	
Средства с внебюджетных счетов	0800																	
Размещение средств федерального бюджета	0900																	
Возврат средств федерального бюджета из размещения	1000																	
ОСТАТКИ НА СЧЕТАХ КАЗНАЧЕЙСТВА РОССИИ НА НАЧАЛО ПЕРИОДА - всего	1100																	
в том числе:																		
Остатки на едином счете федерального бюджета	1110																	

Остатки в управлении	1120																		
ОСТАТКИ НА СЧЕТАХ КАЗНАЧЕЙСТВА РОССИИ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА - всего	1200																		
в том числе:																			
Остатки на едином счете федерального бюджета	1210																		
Остатки в управлении	1220																		
ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ на счетах Казначейства России	1300																		
СПРАВОЧНО:																			
Некассовые операции по выплатам из федерального бюджета	1400																		
Некассовые операции по поступлениям в федеральный бюджет	1500																		

Руководитель  
 Федерального казначейства  
 (уполномоченное лицо) \_\_\_\_\_  
 (должность)                      (подпись)                      (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
 (должность)                      (фамилия, инициалы)                      (телефон)

Номер страницы   
 Всего страниц

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение N 3  
 к Порядку составления  
 и ведения кассового плана  
 исполнения федерального бюджета  
 в текущем финансовом году,  
 утвержденному приказом  
 Министерства финансов  
 Российской Федерации  
 от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
 (в ред. Приказа Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

ПОКАЗАТЕЛИ, ПРЕДУСМОТРЕННЫЕ (УЧТЕННЫЕ  
 ПРИ ФОРМИРОВАНИИ) ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ О ФЕДЕРАЛЬНОМ БЮДЖЕТЕ  
 НА ОЧЕРЕДНОЙ 20\_\_ ФИНАНСОВЫЙ ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД

		Форма по ОКУД	КОДЫ
	на " __ " _____ 20__ г.	Дата	0501031
Наименование финансового органа	Министерство финансов Российской Федерации -----	Глава по БК	092
Кому Главный администратор доходов федерального бюджета, главный распорядитель средств федерального бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета	_____	Глава по БК	
		Номер	
Наименование федерального закона	_____	Дата	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

1. ПРОГНОЗ ДОХОДОВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА

Доходы		Код строки	Сумма
наименование	код по БК		



Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	400	040	
Межбюджетные трансферты	500	050	
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	060	
Обслуживание государственного долга Российской Федерации	700	070	
Иные бюджетные ассигнования	800	080	
Всего	x	090	

Форма 0501031 с. 3

3. ПРОГНОЗ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА

Источники финансирования дефицита федерального бюджета		Код строки	Сумма
Наименование показателя	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации		
1	2	3	4
Источники внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	x	0100	
в том числе:			
Источники внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	x	0200	
в том числе:			
Всего источников финансирования дефицита федерального бюджета	x	0300	

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
 (должность) (фамилия, инициалы) (телефон)



---

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

Всего страниц


Приложение N 3.1  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
 (введено Приказом Минфина России от 21.12.2015 N 204н;  
 в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРОГНОЗА ДОХОДОВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА,  
 УЧТЕННЫХ В ФЕДЕРАЛЬНОМ ЗАКОНЕ О ФЕДЕРАЛЬНОМ БЮДЖЕТЕ НА 20\_\_ г.

КОДЫ
Форма по ОКУД 0501096
на " __ " _____ 20__ г. Дата
Глава по БК
Номер ФЗ
Дата ФЗ
по ОКЕИ 384

Главный администратор доходов федерального бюджета \_\_\_\_\_  
 Наименование федерального закона \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб.

Доходы		Код строки	Прогноз доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете <*>	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал						
наименование	код по БК			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:			всего	в том числе по месяцам:		
		январь	февраль		март	апрель	май		июнь	июль	август		сентябрь	октябрь	ноябрь		декабрь		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
		0100																	



-----  
<\*> Показатели заполняются в соответствии с [разделом 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета на текущий финансовый год" (ф. 0501031) по состоянию на соответствующую дату.

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

--

Всего страниц

--

Приложение N 4  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказов Минфина России от 21.12.2015 N 204н,  
от 30.05.2016 N 73н)

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ  
ПО ДОХОДАМ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

на "\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.      Дата

Глава по ОКУД      0501083

Глава по БК

по ОКЕИ      384

КОДЫ
0501083
384

Главный администратор  
доходов федерального  
бюджета \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код по БК	Код строки	Прогноз доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете <*>	Предложения по изменению прогноза доходов федерального бюджета (+, -)	Сумма на год, всего <*> (гр. 4 + гр. 5)	в том числе по месяцам:										
						январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
		0100														
	Всего	9900														

-----  
<\*> Показатели заполняются в соответствии с показателями [раздела 1](#) "Прогноз доходов федерального бюджета" Показателей, предусмотренных (учтенных при формировании) федеральным законом о федеральном бюджете на очередной 20\_\_ финансовый год и на плановый период (ф. 0501031) по состоянию на соответствующую дату.

<\*\*\*> [Графа 6](#) настоящего Прогноза соответствует сумме [граф 7 - 18](#) настоящего Прогноза.

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 5  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ  
ПО РАСХОДАМ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА 20\_\_ ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

Главный распорядитель средств  
федерального бюджета \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.  
тыс. ед. в

на "\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Форма по [ОКУД](#)

Дата

Глава по БК

по [ОКЕИ](#)

КОДЫ
0501089
384

---

иностранной  
валюте

1. ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ  
 ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД В ВАЛЮТЕ  
 РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Наименование показателя	Код строки	Код группы вида расхода	Бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета	Прогноз на год, всего	в том числе по месяцам:											
					январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций федеральными государственными органами, казенными учреждениями	0100	100														
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	0200	200														
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0300	300														
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	0400	400														
Межбюджетные трансферты	0500	500														
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	0600	600														
Обслуживание государственного долга Российской Федерации <*>	0700	700														



Иные бюджетные ассигнования	0800	800												
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	0900	X												
в том числе за счет источника дополнительного бюджетного финансирования <*>	0950	X	X											
СПРАВОЧНО: Расходы по некассовым операциям	1000	X	X											

<\*> Показатели заполняются Министерством финансов Российской Федерации.  
<\*> Показатели заполняются Федеральной службой исполнения наказаний.

1.1. ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Утвержденные Предельные объемы финансирования по расходам федерального бюджета	0100												

Форма 0501089 с. 2

2. ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ  
ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД  
В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

Наименование показателя	Код строки	Прогноз на год, всего	в том числе по месяцам:											
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Кассовые выплаты по расходам федерального бюджета, всего (стр. 0220 + стр. 0320 + стр. 0420 + стр. 0520)	0100													
в том числе по видам валют:														
в долларах США	0200													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0210	X												
в рублевом эквиваленте (стр. 0200 х стр. 0210)	0220													
в евро	0300													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0310	X												
в рублевом эквиваленте (стр. 0300 х стр. 0310)	0320													
в японских иенах	0400													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0410	X												
в рублевом эквиваленте (стр. 0400 х стр. 0410)	0420													
в фунтах стерлингов Соединенного королевства	0500													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0510	X												

в рублевом эквиваленте (стр. 0500 х стр. 0510)	0520														
--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

Номер страницы

Всего страниц

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Приложение N 6  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказов Минфина России от 21.12.2015 N 204н,  
от 30.05.2016 N 73н)

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ  
ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО  
БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

		Форма по <a href="#">ОКУД</a>	КОДЫ
			0501040
на "___" _____ 20__ г.	Дата		
Главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета _____	Глава по БК		
Единица измерения: тыс. руб. тыс. ед. в иностранной валюте	по ОКЕИ		384

1. ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО ИСТОЧНИКАМ  
 ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ  
 ФИНАНСОВЫЙ ГОД В ВАЛЮТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Наименование показателя	Код строки	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации	Сумма на год, всего ↔	Прогноз на год, всего	в том числе по месяцам:											
					январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Кассовые выплаты по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0100	x														
в том числе:																
Кассовые поступления по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0200	x														
в том числе:																
Кассовые выплаты по источникам внешнего финансирования	0300	x														

дефицита федерального бюджета, всего																				
в том числе:																				
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0400	x																		
в том числе:																				
СПРАВОЧНО: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего	0500	x																		
в том числе:																				
СПРАВОЧНО: Увеличение источников финансирования дефицита	0600	x																		

федерального бюджета по некассовым операциям, всего															
в том числе:															

-----  
 <\*> Показатели заполняются в соответствии с показателями [раздела 3](#) "Прогноз источников финансирования дефицита федерального бюджета" Показателей, предусмотренных (учтенных при формировании) федеральным законом о федеральном бюджете на очередной 20\_\_ финансовый год и на плановый период (ф. 0501031) и сводной бюджетной росписи федерального бюджета с учетом изменений на соответствующую дату.

Номер страницы

--

Всего страниц

--

Форма 0501040 с. 2

2. ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ  
 ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
 НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

Наименование показателя	Код строки	Прогноз на год, всего	в том числе по месяцам:									
			январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего (стр.	0100											

0112 + стр. 0122 + стр. 0132 + стр. 0142)														
в том числе по видам валют:														
в долларах США	0110													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0111	x												
в рублевом эквиваленте (стр. 0110 x стр. 0111)	0112													
в евро	0120													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0121	x												
в рублевом эквиваленте (стр. 0120 x стр. 0121)	0122													
в японских иенах	0130													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0131	x												
в рублевом эквиваленте (стр. 0130 x стр. 0131)	0132													
в фунтах стерлингов Соединенного королевства	0140													
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0141	x												



в рублевом эквиваленте (стр. 0140 х стр. 0141)	0142												
Кассовые выплаты по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего (стр. 0212 + стр. 0222 + стр. 0232 + стр. 0242)	0200												
в том числе по видам валют:													
в долларах США	0210												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0211	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0210 х стр. 0211)	0212												
в евро	0220												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0221	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0220 х стр. 0221)	0222												
в японских иенах	0230												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0231	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0230 х стр. 0231)	0232												

в фунтах стерлингов Соединенного королевства	0240												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0241	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0240 x стр. 0241)	0242												

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 7  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ  
ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ

		Форма по <a href="#">ОКУД</a>	КОДЫ
			0501038
на " __ " _____ 20__ г.		Дата	
Главный распорядитель средств федерального бюджета	_____	Глава по БК	
Единица измерения: тыс. руб. тыс. ед. в иностранной валюте		по ОКЕИ	384

1. ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
 НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ В ВАЛЮТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Наименование показателя	Код строки	Код группы вида расхода	Прогноз на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца:																			
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	0100	400																					
Межбюджетные трансферты	0200	500																					
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	0300	600																					
Обслуживание государственного долга Российской Федерации <*>	0400	700																					
Иные бюджетные ассигнования (по кодам групп видов расходов 100, 200, 300, 800 классификации расходов бюджетов)	0500	x																					





Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 8  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. **Приказа** Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ  
ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ

		Форма по <b>ОКУД</b>	КОДЫ
			0501042
на "___" _____ 20__ г.		Дата	
Главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета _____		Глава по БК	
Единица измерения: тыс. руб. тыс. ед. в иностранной валюте		по ОКЕИ	384



1. ПРОГНОЗ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ  
 ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
 НА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ В ВАЛЮТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Наименование показателя	Код строки	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации	Прогноз на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца:																		
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Кассовые выплаты по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0100	x																				
в том числе:																						
Кассовые поступления по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0200	x																				
в том числе:																						



Наименование показателя	Код строки	Прогноз на месяц, всего	В ТО									
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего (стр. 0112 + стр. 0122 + стр. 0132 + стр. 0142)	0100											
в том числе по видам валют:												
в долларах США	0110											
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0111	x										
в рублевом эквиваленте (стр. 0110 x стр. 0111)	0112											
в евро	0120											
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0121	x										
в рублевом эквиваленте (стр. 0120 x стр. 0121)	0122											
в японских иенах	0130											
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0131	x										
в рублевом эквиваленте (стр. 0130 x стр. 0131)	0132											
в фунтах стерлингов Соединенного королевства	0140											
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0141	x										
в рублевом эквиваленте (стр. 0140 x стр. 0141)	0142											
Кассовые выплаты по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего (стр. 0212 + стр. 0222 + стр. 0232 + стр. 0242)	0200											

в том числе по видам валют:													
в долларах США	0210												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0211	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0210 x стр. 0211)	0212												
в евро	0220												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0221	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0220 x стр. 0221)	0222												
в японских иенах	0230												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0231	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0230 x стр. 0231)	0232												
в фунтах стерлингов Соединенного королевства	0240												
СПРАВОЧНО: Курс иностранной валюты	0241	x											
в рублевом эквиваленте (стр. 0240 x стр. 0241)	0242												

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (уполномоченное лицо)      (должность)      (подпись)      (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
 (должность)      (фамилия, инициалы)      (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 9  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказа Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНЕНИИ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА

		Форма по ОКУД	КОДЫ
	на "___" _____ 20__ г.	Дата	0501093
Наименование органа, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджета	ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО -----	Глава по БК	100
Кому: главный распорядитель средств федерального бюджета, главный администратор доходов федерального бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета	_____	Глава по БК	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	1
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций федеральными государственными органами, казенными учреждениями	0100	100														
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	0200	200														
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0300	300														
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	0400	400														
Межбюджетные трансферты	0500	500														
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным	0600	600														

учреждениям и иным некоммерческим организациям																	
Обслуживание государственного долга Российской Федерации <*>	0700	700															
Иные бюджетные ассигнования	0800	800															
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	0900	x															
СПРАВОЧНО: Расходы по некассовым операциям	1000	x	x				x										

2.1. Предельные объемы финансирования

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Предельные объемы финансирования по расходам федерального бюджета	0100												

3. Источники финансирования дефицита бюджета



Наименование показателя	Код строки	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации	Сумма на год, всего <*>	Кассовое исполнение, всего	в том числе по месяцам:											
					январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Кассовые выплаты по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0100	x														
в том числе:																
Кассовые поступления по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0200	x														
в том числе:																
Кассовые выплаты по источникам	0300	x														

внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего																
в том числе:																
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0400	x														
в том числе:																
СПРАВОЧНО: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего	0500	x	x													
в том числе:			x													
			x													
СПРАВОЧНО: Увеличение	0600	x	x													

источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего																	
в том числе:			x														
			x														

-----  
<\*> Показатели заполняются в соответствии с показателями федерального закона о федеральном бюджете на текущий финансовый год и плановый период и сводной бюджетной росписи федерального бюджета с учетом изменений на соответствующую дату.

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

--

Всего страниц

--

Приложение N 10  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

ПЕРЕЧЕНЬ  
ВИДОВ ДОХОДОВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА, В РАЗРЕЗЕ КОТОРЫХ  
ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ ФОРМИРОВАНИЕ ПРОГНОЗА КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ  
ПО ДОХОДАМ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА, АДМИНИСТРИРУЕМЫМ ГЛАВНЫМИ  
АДМИНИСТРАТОРАМИ ДОХОДОВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА, В ЦЕЛЯХ  
ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО  
БЮДЖЕТА В ТЕКУЩЕМ ФИНАНСОВОМ ГОДУ

Список изменяющих документов  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 30.05.2016 N 73н)

Код вида доходов	Наименование вида доходов
1	2
РАЗДЕЛ I	
Перечень видов доходов федерального бюджета, в разрезе которых осуществляется ежемесячное формирование прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета	
Федеральная налоговая служба (182)	
1 01 01000 00 0000 110	Налог на прибыль организаций
1 03 01000 01 0000 110	Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации
1 03 02000 01 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации

1 04 01000 01 0000 110	Налог на добавленную стоимость на товары, ввозимые на территорию Российской Федерации
1 07 01000 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых
1 07 01010 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых в виде углеводородного сырья
1 07 01011 01 0000 110	Нефть
1 07 01012 01 0000 110	Газ горючий природный из всех видов месторождений углеводородного сырья
1 07 01013 01 0000 110	Газовый конденсат из всех видов месторождений углеводородного сырья
1 07 01030 01 0000 110	Налог на добычу прочих полезных ископаемых (за исключением полезных ископаемых в виде природных алмазов)
1 07 01040 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых на континентальном шельфе Российской Федерации, в исключительной экономической зоне Российской Федерации, при добыче полезных ископаемых из недр за пределами территории Российской Федерации
1 07 01060 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых в виде угля
1 08 01000 01 0000 110	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в арбитражных судах
1 09 00000 00 0000 000	Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам
1 12 08000 01 0000 120	Утилизационный сбор
	Прочие доходы
Федеральная таможенная служба (153)	
1 04 01000 01 0000 110	Налог на добавленную стоимость на товары, ввозимые на территорию Российской Федерации
1 04 02000 01 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), ввозимым на территорию Российской Федерации

1 10 01000 01 0000 180	Таможенные пошлины
1 10 01010 01 0000 180	Ввозные таможенные пошлины
1 10 01020 01 0000 180	Вывозные таможенные пошлины
1 10 01021 01 0000 180	Вывозные таможенные пошлины на нефть сырую
1 10 01022 01 0000 180	Вывозные таможенные пошлины на газ природный
1 10 01023 01 0000 180	Вывозные таможенные пошлины на товары, выработанные из нефти
1 10 01024 01 0000 180	Прочие вывозные таможенные пошлины
1 10 02000 01 0000 180	Таможенные сборы
1 10 05000 01 0000 180	Таможенные пошлины, налоги, уплачиваемые физическими лицами по единым ставкам таможенных пошлин, налогов или в виде совокупного таможенного платежа
1 10 07000 01 0000 180	Прочие поступления от внешнеэкономической деятельности
1 10 09000 01 0000 180	Авансовые платежи в счет будущих таможенных и иных платежей
1 10 10000 01 0000 180	Денежный залог в обеспечение уплаты таможенных и иных платежей
1 10 11010 01 0000 180	Ввозные таможенные пошлины (иные пошлины, налоги и сборы, имеющие эквивалентное действие), уплаченные в соответствии с <a href="#">Приложением N 5</a> к Договору о Евразийском экономическом союзе от 29 мая 2014 года
1 10 11090 01 0000 180	Распределенные ввозные таможенные пошлины (иные пошлины, налоги и сборы, имеющие эквивалентное действие), уплаченные на территории Российской Федерации
1 10 11150 01 0000 180	Вывозные таможенные пошлины (иные пошлины, налоги и сборы, имеющие эквивалентное действие), уплаченные в соответствии с <a href="#">Соглашением</a> о порядке уплаты и зачисления вывозных таможенных пошлин (иных пошлин, налогов и сборов, имеющих эквивалентное действие) при вывозе с территории Республики Беларусь за пределы таможенной территории Таможенного союза нефти сырой и отдельных категорий товаров, выработанных из нефти
1 10 11160 01 0000 180	Специальные, антидемпинговые и компенсационные пошлины, уплаченные в

	соответствии с <a href="#">Приложением N 8</a> к Договору о Евразийском экономическом союзе от 29 мая 2014 года
1 10 11200 01 0000 180	Распределенные специальные, антидемпинговые и компенсационные пошлины, уплаченные на территории Российской Федерации
1 12 08000 01 0000 120	Утилизационный сбор
	Прочие доходы
Федеральное агентство по управлению государственным имуществом (Росимущество 167)	
1 11 01010 01 0000 120	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации
1 11 05021 01 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в федеральной собственности (за исключением земельных участков федеральных бюджетных и автономных учреждений)
1 11 05031 01 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении федеральных органов государственной власти и созданных ими учреждений (за исключением имущества федеральных бюджетных и автономных учреждений)
1 11 05071 01 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну Российской Федерации (за исключением земельных участков)
1 11 07011 01 0000 120	Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей федеральных государственных унитарных предприятий
1 14 06021 01 0000 430	Доходы от продажи земельных участков, находящихся в федеральной собственности (за исключением земельных участков федеральных бюджетных и автономных учреждений)
	Прочие доходы
Федеральное казначейство (100)	



1 10 11000 01 0000 180	Доходы (операции) по Соглашению между государствами - членами Евразийского экономического союза
1 11 02012 01 0000 120	Доходы по остаткам средств на счетах федерального бюджета и от их размещения, кроме средств Резервного фонда и Фонда национального благосостояния
1 17 01010 01 0000 180	Невыясненные поступления, зачисляемые в федеральный бюджет
	Прочие доходы
<b>РАЗДЕЛ II</b> Перечень видов доходов федерального бюджета, в разрезе которых осуществляется ежеквартальное формирование прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета главными администраторами доходов федерального бюджета, кроме Федеральной налоговой службы, Федеральной таможенной службы, Федерального агентства по управлению государственным имуществом, Федерального казначейства	
1 08 00000 00 0000 000	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА
1 08 06000 01 0000 110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации или выходом из гражданства Российской Федерации, а также с въездом в Российскую Федерацию или выездом из Российской Федерации
1 08 07020 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним
1 08 07141 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия уполномоченных федеральных государственных органов, связанные с изменением и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений
	Иные доходы по виду доходов "Государственная пошлина"
1 10 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
	Иные доходы по виду доходов "Доходы от внешнеэкономической деятельности"
1 11 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

1 11 02012 01 0000 120	Доходы по остаткам средств на счетах федерального бюджета и от их размещения, кроме средств Резервного фонда и Фонда национального благосостояния
1 11 02013 01 0000 120	Доходы от управления средствами Резервного фонда
1 11 02014 01 0000 120	Доходы от управления средствами Фонда национального благосостояния
1 11 03010 01 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств федерального бюджета
1 11 04000 00 0000 120	Проценты по государственным кредитам
1 11 04010 01 0000 120	Поступление средств от правительств иностранных государств, их юридических лиц в уплату процентов по кредитам, предоставленным Российской Федерацией
	Иные доходы по виду доходов "Проценты по государственным кредитам"
	Иные доходы по виду доходов "Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности"
1 12 00000 00 0000 000	ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ
1 12 02000 00 0000 120	Платежи при пользовании недрами
1 12 02010 01 0000 120	Разовые платежи за пользование недрами при наступлении определенных событий, оговоренных в лицензии, при пользовании недрами на территории Российской Федерации
	Иные доходы по виду доходов "Платежи при пользовании недрами"
	Иные доходы по виду доходов "Платежи при пользовании природными ресурсами"
1 13 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА
1 13 01080 01 0000 130	Плата за услуги, предоставляемые на договорной основе подразделениями органов внутренних дел Министерства внутренних дел Российской Федерации по охране имущества юридических и физических лиц, и иные услуги, связанные с обеспечением охраны и безопасности граждан

1 13 01110 01 0000 130	Плата пользователей радиочастотным спектром
1 13 01140 01 0000 130	Плата за услуги, предоставляемые договорными подразделениями федеральной противопожарной службы Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий
1 13 01150 01 0000 130	Доходы от привлечения осужденных к оплачиваемому труду (в части оказания услуг (работ))
1 13 01991 01 0000 130	Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств федерального бюджета
	Иные доходы по виду доходов "Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства"
1 14 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ
1 14 10000 01 0000 440	Доходы от выпуска материальных ценностей из государственного резерва
1 14 11000 01 0000 440	Доходы от привлечения осужденных к оплачиваемому труду (в части реализации готовой продукции)
	Иные доходы по виду доходов "Доходы от продажи материальных и нематериальных активов"
1 15 00000 00 0000 000	АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ
1 15 01010 01 0000 140	Исполнительский сбор
1 15 05020 01 0000 140	Патентные и иные пошлины за совершение юридически значимых действий, связанных с патентом на изобретение, полезную модель, промышленный образец, с государственной регистрацией товарного знака и знака обслуживания, с государственной регистрацией и предоставлением исключительного права на наименование мест происхождения товара, а также с государственной регистрацией перехода исключительных прав к другим лицам и договоров о распоряжении этими правами
	Иные доходы по виду доходов "Административные платежи и сборы"

1 16 00000 00 0000 000	ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА
1 16 19000 01 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение трудового законодательства
1 16 47000 01 0000 140	Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам общего пользования федерального значения транспортными средствами, имеющими разрешенную максимальную массу свыше 12 тонн
	Иные доходы по виду доходов "Штрафы, санкции, возмещение ущерба"
1 17 00000 00 0000 000	ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ
1 17 09000 01 0000 180	Средства отчислений операторов сети связи общего пользования в резерв универсального обслуживания
	Иные доходы по виду доходов "Прочие неналоговые доходы"
2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ
2 02 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
2 02 04093 01 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые федеральному бюджету, на финансовое обеспечение оказания высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования
2 02 04094 01 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые федеральному бюджету, на софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования
	Иные доходы по виду доходов "Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации"
2 18 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ

2 18 01010 01 0000 151	Доходы федерального бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов субъектов Российской Федерации
	Иные доходы по виду доходов "Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет"
	Иные доходы по виду доходов "Безвозмездные поступления" (кроме 2 02 00000 00 0000 000 и 2 18 00000 00 0000 000)
0 00 00000 00 0000 000	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И ПОСТУПЛЕНИЯ

Приложение N 11  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПРОГНОЗУ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ДОХОДАМ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

		Форма по <a href="#">ОКУД</a>	КОДЫ
		на "___" _____ 20__ г.	0501088
Главный администратор доходов федерального бюджета _____		Дата	
Единица измерения: тыс. руб.		Глава по БК	
		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код по БК	Код строки	Январь - _____ 20__ г. (месяц, предшествующий текущему месяцу)				в том числе за _____ 20__ г. (месяц, предшествующий текущему месяцу)			
			прогноз доходов федерального бюджета <*>	кассовое исполнение бюджета по доходам	отклонение кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета (гр. 5 - гр. 4)	процент кассового исполнения бюджета по доходам к прогнозу доходов федерального бюджета (гр. 5 / гр. 4 * 100)	прогноз доходов федерального бюджета <*>	кассовое исполнение бюджета по доходам	отклонение кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета (гр. 9 - гр. 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		0100								
	Всего	9900								

<\*> Показатели заполняются в соответствии с [Прогнозом](#) кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год (ф. 0501083) по состоянию на соответствующую дату.

Руководитель \_\_\_\_\_

---

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

Исполнитель

\_\_\_\_\_                      \_\_\_\_\_                      \_\_\_\_\_  
(должность)                      (фамилия, инициалы)                      (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Номер страницы

--

Всего страниц

--



Приложение N 12  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации

Список изменяющих документов  
(в ред. Приказов Минфина России от 21.12.2015 N 204н,  
от 30.05.2016 N 73н)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПРОГНОЗУ КАССОВЫХ ВЫПЛАТ ПО РАСХОДАМ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

		Форма по <a href="#">ОКУД</a>	КОДЫ
			0501090
на "___" _____ 20__ г.		Дата	
Главный распорядитель средств федерального бюджета _____		Глава по БК	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

1. Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат  
 по расходам федерального бюджета

Наименование показателя	Код строки	Код группы вида расхода	с 1 января по "__" _____ 20__ г. <*>				в том числе за _____ 20__ г. <***>			
			прогноз кассовых выплат по расходам <****>	кассовое исполнение бюджета по расходам	отклонение кассового исполнения бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам (гр. 5 - гр. 4)	процент кассового исполнения бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам (гр. 5 / гр. 4 * 100)	прогноз кассовых выплат по расходам <****>	кассовое исполнение бюджета по расходам	отклонение кассового исполнения бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам (гр. 9 - гр. 8)	процент кассового исполнения бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам (гр. 9 / гр. 8 * 100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций федеральными государственными органами, казенными учреждениями	0100	100								
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	0200	200								
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0300	300								
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества	0400	400								

имущества федеральной собственности										
Межбюджетные трансферты	0500	500								
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	0600	600								
Обслуживание государственного долга Российской Федерации <*>	0700	700								
Иные бюджетные ассигнования	0800	800								
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	0900	x								
СПРАВОЧНО: Расходы по некассовым операциям	1000	x								

-----  
<\*> Показатели заполняются только Министерством финансов Российской Федерации.

<\*\*\*> При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу.

<\*\*\*\*> При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается месяц, предшествующий текущему месяцу.

<\*\*\*\*\*> Показатели заполняются в соответствии с [Прогнозом](#) кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год (ф.

0501089) по состоянию на соответствующую дату.

Номер страницы

Всего страниц

Форма 0501090 с. 2

2. Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета  
 с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон  
 о федеральном бюджете

Наименование расхода	Код строки	Код группы вида расхода	Бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета <*>	Предложения по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете (+, -)	Бюджетные ассигнования по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете, всего (гр. 4 + гр. 5)							
						январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций федеральными государственными органами, казенными учреждениями	0100	100										

Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	0200	200											
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0300	300											
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	0400	400											
Межбюджетные трансферты	0500	500											
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	0600	600											
Обслуживание государственного долга Российской Федерации <*>	0700	700											
Иные бюджетные ассигнования	0800	800											
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	0900	x											
СПРАВОЧНО: Расходы по некассовым операциям	1000	x	x	x	x								

<\*> Показатели заполняются только Министерством финансов Российской Федерации.

<\*\*\*> Показатели заполняются в соответствии со сводной бюджетной росписью федерального бюджета с учетом изменений на соответствующую дату.

Номер страницы

Всего страниц

Форма 0501090 с. 3

3. Сведения об исполнении прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете

Наименование расхода	Код строки	Код группы вида расхода	с 1 января по "___" _____ 20__ г. <***>				в том числе за _____ 20__ г. <***>			
			прогноз кассовых выплат по расходам <****>	кассовое исполнение бюджета по расходам	отклонение кассового исполнения бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам (гр. 5 - гр. 4)	процент кассового исполнения бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам (гр. 5 / гр. 4 * 100)	прогноз кассовых выплат по расходам <****>	кассовое исполнение бюджета по расходам	отклонение кассового исполнения бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам (гр. 9 - гр. 8)	процент кассового исполнения бюджета по расходам к прогнозу кассовых выплат по расходам (гр. 9 / гр. 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций	0100	100								

федеральными государственными органами, казенными учреждениями										
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	0200	200								
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0300	300								
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	0400	400								
Межбюджетные трансферты	0500	500								
Предоставление субсидий федеральным бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	0600	600								
Обслуживание государственного долга Российской Федерации <*>	0700	700								
Иные бюджетные ассигнования	0800	800								
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	0900	x								

СПРАВОЧНО: Расходы по некассовым операциям	1000	х								
--	------	---	--	--	--	--	--	--	--	--

-----  
<\*> Показатели заполняются только Министерством финансов Российской Федерации.

<\*> При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу.

<\*\*\*> При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается месяц, предшествующий текущему месяцу.

<\*\*\*\*> Показатели заполняются в соответствии с [разделом 2](#) настоящей Пояснительной записки по состоянию на соответствующую дату.

Руководитель \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
(должность) (фамилия, инициалы) (телефон)

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.



Номер страницы

Всего страниц

Приложение N 13  
к Порядку составления  
и ведения кассового плана  
исполнения федерального бюджета  
в текущем финансовом году,  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 09.12.2013 N 117н

Список изменяющих документов  
(в ред. [Приказа](#) Минфина России от 21.12.2015 N 204н)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПРОГНОЗУ КАССОВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ И КАССОВЫХ ВЫПЛАТ  
ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА  
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

		Форма по <a href="#">ОКУД</a>	КОДЫ
			0501091
на " __ " _____ 20__ г.	Дата		
Главный администратор источников финансирования дефицита федерального бюджета _____	Глава по БК		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ		384

1. Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений  
 и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита  
 федерального бюджета

Наименование показателя	Код строки	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации	с 1 января по "__" _____ 20__ г. <*>				прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета <***>	прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета <***>
			прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета <***>	кассовое исполнение федерального бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета	отклонение кассового исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета от прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета (гр. 5 - гр. 4)	процент кассового исполнения бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета к прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета (гр. 5 / гр. 4 * 100)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Кассовые выплаты по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0100	x						
в том числе:								
Кассовые поступления по источникам внутреннего финансирования	0200	x						

дефицита федерального бюджета, всего							
в том числе:							
Кассовые выплаты по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0300	x					
в том числе:							
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0400	x					
в том числе:							
СПРАВОЧНО: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым	0500	x					

операциям, всего							
в том числе:							
СПРАВОЧНО: Увеличение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего	0600	x					
в том числе:							

-----  
<\*> При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается последний календарный день месяца, предшествующего текущему месяцу.

<\*> При формировании Пояснительной записки по состоянию на первое число текущего месяца указывается месяц, предшествующий текущему месяцу.

<\*\*\*> Показатели заполняются в соответствии с [Прогнозом](#) кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год (ф. 0501040) по состоянию на соответствующую дату.

Номер страницы

Всего страниц

Форма 0501091 с. 2

2. Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат  
 по источникам финансирования дефицита федерального бюджета  
 с учетом предложений по внесению изменений в федеральный  
 закон о федеральном бюджете

Наименование показателя	Код строки	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации	Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета на отчетную дату <*>	Предложения по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете (+, -)	Прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете (гр. 4 + гр. 5) <***>					
						январь	февраль	март	апрель	ма
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Кассовые выплаты по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0100	x								
в том числе:										
Кассовые поступления по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального	0200	x								

бюджета, всего											
в том числе:											
Кассовые выплаты по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0300	x									
в том числе:											
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0400	x									
в том числе:											
СПРАВОЧНО: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего	0500	x									

в том числе:										
дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего	0600	x								
в том числе:										

-----  
 <\*> Показатели заполняются в соответствии с показателями [Прогноза](#) кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий финансовый год (ф. 0501040) на соответствующую дату.

<\*> Показатели графы 6 соответствуют сумме [граф 7 - 18](#).

Номер страницы


Всего страниц

Форма 0501091 с. 3

3. Сведения об исполнении прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета с учетом предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете

Наименование показателя	Код строки	Код источника финансирования дефицита бюджета по бюджетной	с 1 января по "__" _____ 20__ г. <*>				прогноз кассовых поступлений
			прогноз кассовых поступлений и	кассовое исполнение федерального	отклонение кассового исполнения бюджета	процент кассового исполнения бюджета	

		классификации	кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета <***>	бюджета по источникам финансирования дефицита федерального бюджета	по источникам финансирования дефицита бюджета от прогноза кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета (гр. 5 - гр. 4)	по источникам финансирования дефицита бюджета к прогнозу кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита бюджета (гр. 5 / гр. 4 * 100)	кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета <***>
1	2	3	4	5	6	7	8
Кассовые выплаты по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0100	x					
в том числе:							
Кассовые поступления по источникам внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0200	x					
в том числе:							



Кассовые выплаты по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0300	x					
в том числе:							
Кассовые поступления по источникам внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, всего	0400	x					
в том числе:							
СПРАВОЧНО: Уменьшение источников финансирования дефицита федерального бюджета по некассовым операциям, всего	0500	x					
в том числе:							
СПРАВОЧНО: Увеличение	0600	x					

