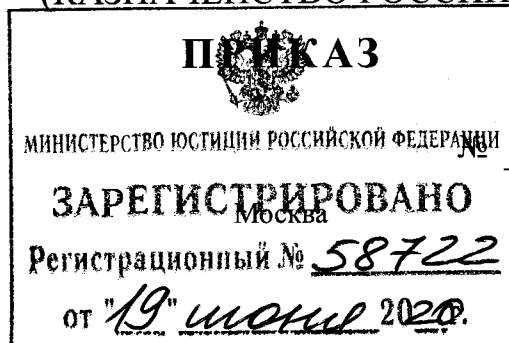




МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

31 марта 2020 г.



13н

**О Порядке прогнозирования движения средств
на едином казначейском счете**

В соответствии с абзацем пятнадцатым пункта 1 статьи 166.1, пунктом 2 статьи 242.12 Бюджетного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823; 2005, № 1, ст. 8; 2007, № 18, ст. 2117; 2019, № 52, ст. 7797) п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить Порядок прогнозирования движения средств на едином казначейском счете согласно приложению к настоящему приказу.
2. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2021 года.

Руководитель

Р.Е. Артюхин

УТВЕРЖДЕН

приказом Федерального казначейства
от «31» марта 2020 г. № 13н

Порядок прогнозирования движения средств на едином казначейском счете

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок прогнозирования движения средств на едином казначейском счете (далее – Порядок) устанавливает правила составления и ведения прогноза движения средств на едином казначейском счете (далее соответственно – Прогноз движения средств на ЕКС, ЕКС), включая состав и сроки предоставления финансовыми органами субъектов Российской Федерации (органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющими планирование и организацию исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации), органами управления Фонда социального страхования Российской Федерации, Федерального Фонда обязательного медицинского страхования, территориальными фондами обязательного медицинского страхования (далее – отдельные государственные внебюджетные фонды) и органом управления Пенсионного фонда Российской Федерации (далее при совместном упоминании – участники процесса прогнозирования) сведений, необходимых Федеральному казначейству для составления и ведения Прогноза движения средств на ЕКС (далее – Сведения).

1.2. В Прогнозе движения средств на ЕКС отражается прогноз поступлений средств на ЕКС и перечислений средств с ЕКС в целях

определения прогнозного состояния ЕКС, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств.

1.3. Прогноз движения средств на ЕКС включает:

Прогноз движения средств на ЕКС на финансовый год;

Прогноз движения средств на ЕКС на месяц.

1.4. Составление и ведение Прогноза движения средств на ЕКС осуществляется Федеральным казначейством с применением методов экспертной оценки и экстраполяции с учетом показателей кассового плана исполнения федерального бюджета на текущий финансовый год (далее – кассовый план), Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, информации об операциях по управлению остатками средств на ЕКС, а также иной имеющейся в Федеральном казначействе информации об операциях со средствами бюджетов муниципальных образований, об операциях со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средствами бюджетных и автономных учреждений, средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, лицевые счета которым открыты в Федеральном казначействе (далее – информация, имеющаяся в Федеральном казначействе).

В ходе ведения Прогноза движения средств на ЕКС Федеральное казначейство представляет участникам процесса прогнозирования необходимую для уточнения Сведений информацию о поступлениях и перечислениях бюджетных средств с единого счета бюджета.

1.5. Формирование и обмен документами между Федеральным казначейством и участниками процесса прогнозирования осуществляется с использованием информационных систем, оператором которых является Федеральное казначейство, в форме электронных документов с

удостоверением усиленной квалифицированной электронной подписью руководителя (уполномоченного лица).

1.6. Федеральное казначейство осуществляет проверку Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования, на соответствие главам IV и V Порядка.

В случае выявления несоответствия представленных участниками процесса прогнозирования Сведений главам IV и V 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.

II. Составление Прогноза движения средств на ЕКС

2.1. Прогноз движения средств на едином казначейском счете на финансовый год составляется Федеральным казначейством по форме согласно приложению № 1 к Порядку (код формы по ОКУД 0501141) (далее - Прогноз движения средств на ЕКС на год).

2.2. Прогноз движения средств на ЕКС на год составляется с учетом: показателей кассового плана исполнения федерального бюджета на текущий финансовый год (код формы по ОКУД 0501043), сформированного по форме согласно приложению № 1 к Порядку составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2013 г. № 117н (далее – Порядок № 117н)

(зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 5 февраля 2014 г., регистрационный номер 31231)¹;

Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные главой IV Порядка;

информации, имеющейся в Федеральном казначействе.

2.3. Прогноз движения средств на ЕКС на год составляется Федеральным казначейством на очередной финансовый год не позднее последнего рабочего дня декабря текущего финансового года.

2.4. Прогноз движения средств на едином казначейском счете на месяц составляется Федеральным казначейством по форме согласно приложению № 2 к Порядку (код формы по ОКУД 0501142) (далее - Прогноз движения средств на ЕКС на месяц).

2.5. Прогноз движения средств на ЕКС на месяц составляется с учетом:

показателей кассового плана исполнения федерального бюджета на текущий месяц (код формы по ОКУД 0501044), сформированного по форме согласно приложению № 2 к Порядку № 117н;

Сведений с детализацией по дням, представляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные главами IV и V Порядка;

информации, имеющейся в Федеральном казначействе.

¹ С изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 22 января 2015 г. № 13н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 17 февраля 2015 г., регистрационный номер 36058), от 21 декабря 2015 г. № 204н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 24 декабря 2015 г., регистрационный номер 40222), от 30 мая 2016 г. № 73н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2016 г., регистрационный номер 42584), от 27 ноября 2017 г. № 203н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2017 г., регистрационный номер 49324), от 24 августа 2018 г. № 179н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 11 сентября 2018 г., регистрационный номер 52128), от 11 июня 2019 г. № 95н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 4 июля 2019 г., регистрационный номер 55131).

2.6. На январь очередного финансового года Прогноз движения средств на ЕКС на месяц составляется Федеральным казначейством не позднее последнего рабочего дня декабря текущего финансового года.

2.7. На текущий месяц текущего финансового года Прогноз движения средств на ЕКС на месяц составляется Федеральным казначейством не реже одного раза в месяц, не позднее десятого рабочего дня текущего месяца по состоянию на первое число текущего месяца, в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

2.8. Итоговые показатели Прогноза движения средств на ЕКС на месяц должны соответствовать показателям Прогноза движения средств на ЕКС на год по аналогичному месяцу с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения Прогноза движения средств на ЕКС на год.

III. Ведение Прогноза движения средств на ЕКС

3.1. Ведение Прогноза движения средств на ЕКС осуществляется посредством внесения изменений в показатели Прогноза движения средств на ЕКС на год.

3.2. Внесение изменений в показатели Прогноза движения средств на ЕКС на год осуществляется Федеральным казначейством на основании:

уточнения показателей кассового плана;

уточнения Сведений, представляемых участниками процесса прогнозирования в сроки, предусмотренные главой V Порядка;

уточнения информации, имеющейся в Федеральном казначействе.

3.3. Прогноз движения средств на ЕКС на год уточняется Федеральным казначейством не реже одного раза в месяц, не позднее десятого рабочего дня текущего месяца по состоянию на первое число текущего месяца, в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

IV. Состав и сроки представления Сведений для составления Прогноза движения средств на ЕКС

4.1. В целях составления Прогноза движения средств на ЕКС участники процесса прогнозирования формируют следующие Сведения:

прогноз движения средств на едином счете бюджета на год по форме согласно приложению № 3 к Порядку (код формы по ОКУД 0501143) (далее – Прогноз движения средств на едином счете бюджета на год);

прогноз движения средств на едином счете бюджета на месяц с детализацией по дням по форме согласно приложению № 4 к Порядку (код формы по ОКУД 0501144) (далее – Прогноз движения средств на едином счете бюджета на месяц);

прогноз движения средств на едином счете бюджета государственного внебюджетного фонда на год по форме согласно приложению № 5 к Порядку (код формы по ОКУД 0501145) (далее – Прогноз движения средств на едином счете бюджета ГВФ на год);

прогноз движения средств на едином счете бюджета государственного внебюджетного фонда на месяц с детализацией по дням по форме согласно приложению № 6 к Порядку (код формы по ОКУД 0501146) (далее – Прогноз движения средств на едином счете бюджета ГВФ на месяц);

прогноз движения средств на едином счете бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации на год по форме согласно приложению № 7 к Порядку (код формы по ОКУД 0501147) (далее – Прогноз движения средств на едином счете бюджета ПФР на год);

прогноз движения средств на едином счете бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации на месяц с детализацией по дням по форме согласно приложению № 8 к Порядку (код формы по ОКУД 0501148) (далее – Прогноз движения средств на едином счете бюджета ПФР на месяц).

4.2. Прогноз движения средств на едином счете бюджета на год и Прогноз движения средств на едином счете бюджета на месяц формируются финансовыми органами субъектов Российской Федерации (органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющими планирование и организацию исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации) на очередной финансовый год и на январь очередного финансового года соответственно и представляются в Федеральное казначейство не позднее пятнадцатого рабочего дня декабря текущего финансового года.

4.3. Прогноз движения средств на едином счете бюджета ГВФ на год и Прогноз движения средств на едином счете бюджета ГВФ на месяц формируются органами управления отдельных государственных внебюджетных фондов на очередной финансовый год и на январь очередного финансового года соответственно и представляются в Федеральное казначейство не позднее пятнадцатого рабочего дня декабря текущего финансового года.

4.4. Прогноз движения средств на едином счете бюджета ПФР на год и Прогноз движения средств на едином счете бюджета ПФР на месяц формируются органом управления Пенсионного фонда Российской Федерации на очередной финансовый год и на январь очередного финансового года соответственно и представляются в Федеральное казначейство не позднее пятнадцатого рабочего дня декабря текущего финансового года.

4.5. Итоговые показатели Прогноза движения средств на едином счете бюджета на месяц, Прогноза движения средств на едином счете бюджета ГВФ на месяц и Прогноза движения средств на едином счете бюджета ПФР на месяц должны соответствовать показателям января, отраженным в Прогнозе движения средств на едином счете бюджета на год, Прогнозе движения средств на едином счете бюджета ГВФ на год и

Прогнозе движения средств на едином счете бюджета ПФР на год соответственно.

V. Состав и сроки представления Сведений для ведения Прогноза движения средств на ЕКС

5.1. В целях ведения Прогноза движения средств на ЕКС в течение текущего финансового года участники процесса прогнозирования представляют в Федеральное казначейство уточненные Сведения, указанные в пункте 4.1 Порядка, сформированные в порядке, аналогичном установленному пунктами 4.2 – 4.4 Порядка, с учетом особенностей, установленных пунктами 5.2 - 5.4 Порядка.

Формирование Сведений в соответствии с настоящим пунктом осуществляется с учетом информации о поступлениях и перечислениях бюджетных средств, формируемой Федеральным казначейством по форме согласно приложению № 9 к Порядку (код формы по ОКУД 0501149) (далее – Информация о поступлениях и перечислениях бюджетных средств) и представляемой участникам процесса прогнозирования в срок не позднее четвертого рабочего дня текущего месяца в период с февраля по декабрь текущего финансового года.

5.2. Уточненные Сведения представляются участниками процесса прогнозирования 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.

5.3. Показатели Прогноза движения средств на едином счете бюджета на год, Прогноза движения средств на едином счете бюджета ГВФ на год и Прогноза движения средств на едином счете бюджета ПФР на год за отчетный период формируются в соответствии с Информацией о поступлениях и перечислениях бюджетных средств.

5.4. Итоговые показатели Прогноза движения средств на едином счете бюджета на месяц, Прогноза движения средств на едином счете бюджета ГВФ на месяц и Прогноза движения средств на едином счете бюджета ПФР на месяц должны соответствовать показателям текущего месяца, отраженным в Прогнозе движения средств на едином счете бюджета на год, Прогнозе движения средств на едином счете бюджета ГВФ на год и Прогнозе движения средств на едином счете бюджета ПФР на год соответственно.

Приложение № 1

к Порядку прогнозирования движения средств на едином казначейском счете

**ПРОГНОЗ
ДВИЖЕНИЯ СРЕДСТВ НА ЕДИННОМ КАЗНАЧЕЙСКОМ СЧЕТЕ НА 20__ ГОД**

на "___" _____ 20__ г.

Наименование органа, осуществляющего прогнозирование движения средств на едином казначейском счете
Единица измерения: млн руб

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

КОДЫ	0501141
Форма по ОКУД	Дата
Г лава по БК	100
по ОКЕИ	385

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	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Поступления на казначейские счета	0100																
Перечисления с казначейских счетов	0200																
Остатки на едином казначейском счете на начало периода	0300																
Остатки на едином казначейском счете на конец периода	0400																
Изменение остатков на ЕКС	0500																
СПРАВОЧНО:																	
Остатки в управлении на начало периода	0600																
Остатки в управлении на конец периода	0700																
Всего остатков на начало периода	0800																
Всего остатков на конец периода	0900																

Руководитель (уполномоченное лицо)

(подпись)

(подпись)

(должность)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(подпись)

(должность)

(расшифровка подписи)

на "___" _____ 20__ г.

(номер с кодом города)

Номер страницы

Всего страниц

Приложение № 3
к Порядку прогнозирования движения средств
на едином казначейском счете

ПРОГНОЗ

ДВИЖЕНИЯ СРЕДСТВ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА НА 20__ ГОД

на " __ " 20__ г.

КОДЫ
0501143
384

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО
по ОКТМО
по ОКЕИ

Наименование финансового органа

Наименование бюджета

Единица измерения: тыс руб

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Поступления от доходов	0100													
Перечисления расходов	0200													
Дефицит (-), профицит (+)	0300													
Источники финансирования дефицита	0400													
Поступления от источников финансирования дефицита - всего	0500													
в том числе:														
внутренние	0510													
внешние	0520													
Перечисления выплат по источникам финансирования дефицита - всего	0600													
в том числе:														
внутренние	0610													
внешние	0620													
Изменение остатков	0700													
Остатки на счете на начало периода	0800													
Остатки на счете на конец периода	0900													

Руководитель (уполномоченное лицо)

Исполнитель

" __ " 20__ г.

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон с кодом города)

Номер страницы

Всего страниц

**ПРОГНОЗ
ДВИЖЕНИЯ СРЕДСТВ НА ЕДИНОМ СЧЕТЕ БЮДЖЕТА
ГОСУДАРСТВЕННОГО ВНЕБЮДЖЕТНОГО ФОНДА НА 20___ ГОД**

на "___" _____ 20___ г.

Наименование органа управления
государственным внебюджетным фондом
Наименование бюджета
Единица измерения: тыс руб

КОДЫ	
0501145	Форма по ОКУД
	Дата
	по ОКПО
	Глава по БК
	по ОКТМО
	по ОКЕИ
384	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
Поступления от доходов - всего	0100													
из них:														
межбюджетные трансферты из федерального бюджета	0110													
иные межбюджетные трансферты	0120													
Перечисления расходов - всего	0200													
из них:														
межбюджетные трансферты, передаваемые в федеральный бюджет	0210													
иные межбюджетные трансферты	0220													
Дефицит (-), профицит (+)	0300													
Источники финансирования дефицита - всего	0400													
в том числе:														
изменение остатков	0410													
иные источники финансирования дефицита	0420													
Остатки на счете на начало периода	0500													
Остатки на счете на конец периода	0600													
СПРАВОЧНО:														
Управление остатками:	0700													
объем размещения средств														
объем возврата размещенных средств	0800													

Руководитель (уполномоченное лицо)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(должность)

Исполнитель

(расшифровка подписи)

(подпись)

(должность)

"___" _____ 20___ г.

(телефон с кодом города)

Номер страницы

Всего страниц

**ИНФОРМАЦИЯ
О ПОСТУПЛЕНИЯХ И ПЕРЕЧИСЛЕНИЯХ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ**

на " " 20__ г.

КОДЫ	
0501149	
Дата	
100	
по КОФК	
по ОКТМО	
по ОКЕИ	384

Форма по ОКУД
Дата
Глава по БК
по КОФК
по ОКТМО
по ОКЕИ

Наименование территориального
органа Федерального казначейства
Наименование бюджета
Единица измерения: тыс руб

1. Информация о поступлениях и перечислениях по единому счету бюджета субъекта Российской Федерации

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Поступления от доходов	0100													
Перечисления расходов	0200													
Источники финансирования дефицита	0300													
Поступления от источников финансирования дефицита - всего	0400													
в том числе:														
внутренние	0410													
внешние	0420													
Перечисления выплат по источникам финансирования дефицита - всего	0500													
в том числе:														
внутренние	0510													
внешние	0520													

2. Информация о поступлениях и перечислениях по единому счету государственного внебюджетного фонда

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Поступления от доходов - всего	0100													
из них:														
межбюджетные трансферты из федерального бюджета	0110													
иные межбюджетные трансферты	0120													
Перечисления расходов - всего	0200													
из них:														
межбюджетные трансферты, передаваемые в федеральный бюджет	0210													
иные межбюджетные трансферты	0220													
Источники финансирования дефицита - всего	0300													
в том числе:														
изменения остатков	0310													
иные источники финансирования дефицита	0320													

Номер страницы
Всего страниц

3. Информация о поступлениях и перечислениях по единому счету бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации

Наименование показателя	Код строки	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Поступления от доходов - всего	0100													
в том числе:														
накопительная часть	0110													
часть (страховая), не связанная с формированием средств для финансирования накопительной пенсии	0120													
из них:														
межбюджетные трансферты из федерального бюджета	0121													
иные межбюджетные трансферты	0122													
Перечисления расходов - всего	0200													
в том числе:														
накопительная часть	0210													
часть (страховая), не связанная с формированием средств для финансирования накопительной пенсии	0220													
из них:														
межбюджетные трансферты, передаваемые в федеральный бюджет	0221													
иные межбюджетные трансферты	0222													
Источники финансирования дефицита - всего	0300													
в том числе:														
изменение остатков	0310													
иные источники финансирования дефицита	0320													

Руководитель (уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон с кодом города)

" " 20 г.

Номер страницы

Всего страниц