



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

29 декабря 2015 г.

№ 383

Москва

Об утверждении Порядка прогнозирования кассовых выплат по расходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» на текущий (очередной) финансовый год, Порядка прогнозирования кассовых поступлений по доходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» и Порядка прогнозирования кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» на текущий (очередной) финансовый год

В целях реализации приказа Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2013 г. № 117н «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 5 февраля 2014 г., регистрационный номер 31231; Российская газета, 2014, 25 февраля) (с учетом изменений, внесенных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 января 2015 г. № 13н) (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 17 февраля 2015 г., регистрационный номер 36058; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 19 февраля 2015 г.) п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить Порядок прогнозирования кассовых выплат по расходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное

казначейство» на текущий (очередной) финансовый год согласно приложению № 1 к настоящему приказу.

2. Утвердить Порядок прогнозирования кассовых поступлений по доходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

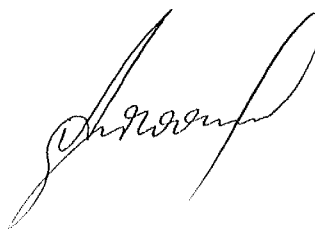
3. Утвердить Порядок прогнозирования кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» на текущий (очередной) финансовый год согласно приложению № 3 к настоящему приказу.

4. Управлению финансовых технологий (В.В. Ткаченко) обеспечить доработку соответствующего программного продукта в установленном порядке.

5. Определить, что начальники Административного управления (Д.В. Вишневский), Управления информационных систем (С.Г. Павлов), Управления финансово-бюджетных операций (О.И. Дроздов), Финансового управления (Н.В. Голикова), руководители территориальных органов Федерального казначейства и директор Федерального казенного учреждения «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» (А.С. Ушаков) несут персональную ответственность за непредставление в установленные сроки необходимых сведений для формирования прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета и прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета.

6. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федерального казначейства В.К. Зайцева.

Руководитель



Р.Е. Артюхин

Приложение № 1 к приказу
Федерального казначейства
от 29 декабря 2015 г. № 383

**Порядок прогнозирования кассовых выплат по расходам
федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство»
на текущий (очередной) финансовый год**

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в целях реализации приказа Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2013 г. № 117н «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году» и определяет правила прогнозирования кассовых выплат по расходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» на текущий (очередной) финансовый год структурными подразделениями центрального аппарата Федерального казначейства по соответствующим направлениям деятельности (далее – Администраторы расходов), территориальными органами Федерального казначейства (далее – ТОФК) и Федеральным казенным учреждением «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» (далее – ФКУ «ЦОКР»).

**II. Прогнозирование кассовых выплат по расходам
федерального бюджета**

2.1. Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета включает:

прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий (очередной) финансовый год (далее – Прогноз кассовых выплат на год);

прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц (далее – Прогноз кассовых выплат на месяц).

2.2. Первоначальные Прогнозы кассовых выплат на год и на месяц составляются Администраторами расходов (в части расходов центрального аппарата Федерального казначейства и нераспределенного остатка лимитов бюджетных обязательств), ТОФК и ФКУ «ЦОКР» до начала

текущего (очередного) финансового года, за исключением случаев, предусмотренных статьями 190 и 191 Бюджетного кодекса Российской Федерации, по формам согласно Приложению № 1 и Приложению № 2 к настоящему Порядку соответственно на основании информации о планируемых к доведению лимитов бюджетных обязательств на очередной финансовый год и представляются в Финансовое управление Федерального казначейства (далее – Финансовое управление) не позднее 15 декабря текущего финансового года.

2.3. Прогноз кассовых выплат на год (первоначальный и уточненный) формируется Администраторами расходов, ТОФК и ФКУ «ЦОКР» в разрезе разделов, подразделов, целевых статей (государственных программ Российской Федерации и непрограммных направлений деятельности), групп, подгрупп и элементов видов расходов классификации расходов федерального бюджета с помесечной детализацией, Прогноз кассовых выплат на месяц (первоначальный и уточненный) - с детализацией по рабочим дням.

2.4. Уточненный Прогноз кассовых выплат на год включает в себя данные о фактически произведенных кассовых выплатах в отчетном месяце и уточнение прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета до конца текущего (очередного) финансового года.

2.5. Одновременно с уточненными Прогнозами кассовых выплат на год и на месяц Администраторы расходов, ТОФК и ФКУ «ЦОКР» представляют в Финансовое управление Пояснительную записку к Прогнозу кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий (очередной) финансовый год (далее – Пояснительная записка) по форме согласно Приложению № 3 к настоящему Порядку.

2.6. Уточненные Прогнозы кассовых выплат на год, на месяц и Пояснительная записка представляются Администраторами расходов, ТОФК и ФКУ «ЦОКР» в Финансовое управление:

по состоянию на первое число текущего месяца – ежемесячно в срок не позднее 2 рабочего дня текущего месяца в период с февраля по сентябрь текущего финансового года;

по состоянию на первый календарный день текущей декады месяца – ежедекадно в срок не позднее 2 рабочего дня текущей декады месяца в период с октября по декабрь текущего финансового года.

2.7. Показатели Прогноза кассовых выплат по расходам федерального бюджета должны соответствовать утвержденным доведенным лимитам бюджетных обязательств на текущий (очередной) финансовый год.

2.8. В случае отклонения фактических кассовых выплат от прогнозных показателей по соответствующему направлению расходов отчетного месяца более чем на 10% в меньшую или большую сторону, Администраторы расходов, ТОФК и ФКУ «ЦОКР» представляют пояснения причины данного отклонения.

Приложение № 2
к Порядку прогнозирования кассовых выплат по расходам
федерального бюджета по главе 100 "Федеральное
казначейство" на текущий (очередной) финансовый год

Прогноз кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий месяц

по _____ 20__ г.

Получатель средств федерального бюджета

(наименование Администрации расходов, территориального органа Федерального агентства, Федерального казначейства, Федерального казначейства Республики)

Наименование получателя

Код строки	Код группы вида расхода	Прогноз на месяц, всего	в том числе по рабочим дням месяца:																												
			1-ый день	2-ой день	3-ий день	4-ый день	5-ый день	6-ой день	7-ой день	8-ой день	9-ый день	10-ый день	11-ый день	12-ый день	13-ый день	14-ый день	15-ый день	16-ый день	17-ый день	18-ый день	19-ый день	20-ый день	21-ый день	22-ый день	23-ый день	24-ый день	25-ый день	26-ый день	27-ый день		
0100	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27						
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федерального собственности	400	0,00																													
Иные бюджетные ассигнования (по кодам групп видов расходов 110, 240, 360, 810, классификации расходов бюджетов)	X	0,00																													
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Руководитель
(подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель
(подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Пояснительная записка к Прогнозу кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий (очередной) финансовый год

на _____ 20__ г.

Получатель средств федерального бюджета

(наименование Администрации района, территориального органа Федерального казначейства, Федерального казенного учреждения
"Центр по обеспечению деятельности Казначейства России")

Единица измерения: руб. (одним знаком после запятой)

Наименование показателя	Код строки	Код группы вида расхода	с 1 января по _____ 20__ г.***				в том числе за _____ 20__ г.***				Причины отклонения кассового исполнения бюджета по расходам от прогноза кассовых выплат по расходам (более 10% в меньшую или большую сторону)
			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)	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций федеральными государственными органами, казенными учреждениями	0100	100			0.00				0.00		
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд	0200	200			0.00				0.00		
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0300	300			0.00				0.00		
Капитальные вложения в объекты недвижимого имущества федеральной собственности	0400	400			0.00				0.00		
Иные бюджетные ассигнования	0800	800			0.00				0.00		
Всего кассовых выплат по расходам федерального бюджета	0900	x	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		

*** 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 одиннадцатое и двенадцатое число текущего месяца указывается последнее число текущего месяца, предшествующего текущему месяцу, при формировании Пояснительной записки по состоянию на одиннадцатое и двенадцатое число текущего месяца указывается последнее число текущего месяца, предшествующего текущему месяцу.

**** 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 одиннадцатое и двенадцатое число текущего месяца указывается последнее число текущего месяца, предшествующего текущему месяцу.

***** Показатели заполняются в соответствии с Прогнозом кассовых выплат по расходам федерального бюджета на текущий финансовый год по состоянию на соответствующую дату.

Руководитель
(подпись)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель
(подпись)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Приложение № 2 к приказу
Федерального казначейства
от 29 декабря 2015 г. № 383

Порядок прогнозирования кассовых поступлений по доходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство»

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в целях реализации постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2007 г. № 995 «О Порядке осуществления федеральными органами государственной власти (государственными органами), органами управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации и (или) находящимися в их ведении казенными учреждениями, а также Центральным банком Российской Федерации бюджетных полномочий главных администраторов доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» и приказа Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2013 г. № 117н «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году» и определяет правила составления и ведения структурными подразделениями центрального аппарата Федерального казначейства по соответствующим направлениям деятельности и подведомственными администраторами доходов федерального бюджета прогноза кассовых поступлений по доходам федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» (далее – прогноз доходов федерального бюджета).

II. Составление, внесение изменений и доведение прогноза доходов федерального бюджета

2.1. При формировании предложений к проекту федерального закона о федеральном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период Финансовое управление Федерального казначейства (далее – Финансовое управление) направляет в Административное управление Федерального казначейства, Управление финансово-

бюджетных операций Федерального казначейства, территориальные органы Федерального казначейства и Федеральное казенное учреждение «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» (далее – Администраторы доходов) запрос о предоставлении прогноза доходов федерального бюджета на очередной финансовый год и на плановый период по соответствующим кодам доходов федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» по форме согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку.

2.2. При прогнозировании доходов федерального бюджета Администраторы доходов придерживаются следующих подходов:

2.2.1. по ввозным таможенным пошлинам (иным пошлинам, налогам и сборам, имеющим эквивалентное действие), уплаченным на территории Республики Беларусь, подлежащие распределению в бюджет Российской Федерации, по ввозным таможенным пошлинам (иным пошлинам, налогам и сборам, имеющим эквивалентное действие), уплаченным на территории Республики Казахстан, подлежащие распределению в бюджет Российской Федерации, по ввозным таможенным пошлинам (иным пошлинам, налогам и сборам, имеющим эквивалентное действие), уплаченным на территории Республики Армения, подлежащие распределению в бюджет Российской Федерации, по специальным, антидемпинговым и компенсационным пошлинам, уплаченным на территории Республики Беларусь, подлежащие распределению в бюджет Российской Федерации, по специальным, антидемпинговым и компенсационным пошлинам, уплаченным на территории Республики Казахстан, подлежащие распределению в бюджет Российской Федерации и по специальным, антидемпинговым и компенсационным пошлинам, уплаченным на территории Республики Армения, подлежащие распределению в бюджет Российской Федерации прогнозирование доходов осуществляется на основании данных Министерства финансов Российской Федерации;

2.2.2. по доходам по остаткам средств на счетах федерального бюджета и от их размещения, кроме средств Резервного фонда и Фонда национального благосостояния, в том числе доходам от размещения средств федерального бюджета на банковских депозитах, покупки (продажи) ценных бумаг по договорам репо и предоставления бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) (далее – бюджетные кредиты), расчет прогноза производится на основании данных кассового планирования исполнения федерального бюджета, данных о состоянии единого счета федерального бюджета и конъюнктуре финансовых рынков,

исходя из среднегодового предельного объема одновременно размещаемых средств федерального бюджета и среднегодовой процентной ставки размещения;

2.2.3. по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией федерального имущества, Прогноз доходов федерального бюджета рассчитывается на основе заключенных центральным аппаратом Федерального казначейства, территориальными органами Федерального казначейства и федеральным казенным учреждением «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» договоров на возмещение коммунальных и эксплуатационных услуг при предоставлении в безвозмездное пользование или аренду свободных площадей;

2.2.4. по доходам 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) прогнозирование доходов осуществляется на основе заключенных центральным аппаратом Федерального казначейства, территориальными органами Федерального казначейства и федеральным казенным учреждением «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» договоров по аренде помещений.

2.3. Финансовое управление на основании данных Администраторов доходов формирует прогноз доходов федерального бюджета на очередной финансовый год и на плановый период и направляет его в Министерство финансов Российской Федерации в установленном порядке.

2.4. Финансовое управление в течение трех рабочих дней со дня получения от Министерства финансов Российской Федерации прогноза доходов федерального бюджета на очередной финансовый год и на плановый период доводит прогнозные данные до Администраторов доходов по форме согласно Приложению № 2 к настоящему Порядку.

2.5. Прогноз доходов федерального бюджета на очередной финансовый год с разбивкой по месяцам составляется Администраторами доходов до начала очередного финансового года по форме согласно Приложению № 3 к настоящему Порядку на основании запроса Финансового управления.

2.6. Финансовое управление формирует прогноз доходов федерального бюджета на очередной финансовый год с разбивкой по месяцам и направляет его в установленном порядке в Министерство финансов Российской Федерации в установленном порядке.

2.7. В течение финансового года при формировании предложений по внесению изменений в федеральный закон о федеральном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период Финансовое управление на основании поручения Министерства финансов Российской Федерации направляет Администраторам доходов запрос о предоставлении уточненного прогноза доходов федерального бюджета на текущий финансовый год и на плановый период по соответствующим кодам доходов федерального бюджета по форме согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку.

2.8. На основании предложений Администраторов доходов Финансовое управление формирует уточненный прогноз доходов федерального бюджета на текущий финансовый год и на плановый период и направляет его в Министерство финансов Российской Федерации в установленном порядке.

2.9. Финансовое управление в течение трех рабочих дней со дня получения от Министерства финансов Российской Федерации уточненного прогноза доходов федерального бюджета на текущий финансовый год и на плановый период доводит прогнозные данные до Администраторов доходов по форме согласно Приложению № 2 к настоящему Порядку.

III. Состав и сроки предоставления прогноза доходов федерального бюджета

3.1. Прогноз по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год включает в себя данные о фактических поступлениях в отчетном месяце и уточнение прогноза доходов федерального бюджета до конца текущего финансового года.

3.2. Срок предоставления прогноза по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год в Финансовое управление:

- Администраторами доходов (Административное управление Федерального казначейства и Управление финансово-бюджетных операций Федерального казначейства) ежемесячно по состоянию на первое число текущего месяца в срок не позднее третьего рабочего дня текущего месяца текущего финансового года по форме согласно Приложению № 4 к настоящему Порядку;

- Администраторами доходов (территориальные органы Федерального казначейства и федеральное казенное учреждение «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России») ежемесячно по состоянию на первое число текущего месяца в срок не позднее второго

рабочего дня текущего месяца текущего финансового года по форме согласно Приложению № 4 к настоящему Порядку;

3.3. Одновременно с прогнозом доходов федерального бюджета на текущий финансовый год Администраторы доходов представляют в Финансовое управление пояснительную записку к прогнозу доходов федерального бюджета на текущий финансовый год по форме согласно Приложению № 5 к настоящему Порядку.

3.4. Прогнозирование доходов от предоставления бюджетных кредитов в соответствии с настоящим Порядком осуществляется Управлением финансово - бюджетных операций. Территориальные органы Федерального казначейства, предоставляющие бюджетные кредиты, направляют в Финансовое управление в соответствии с настоящим Порядком только данные о фактических поступлениях в отчетном месяце доходов от предоставления бюджетных кредитов по форме согласно Приложению № 4 к настоящему Порядку.

3.5. В случае отклонения фактических кассовых поступлений от прогнозных показателей по соответствующему направлению доходов отчетного месяца более чем на 10 % в меньшую или большую сторону Администраторы доходов представляют пояснения причины данного отклонения.

Прогноз (уточненный прогноз) доходов федерального бюджета на 20__-20__ годы

по _____
(Администратор доходов по главе 100 "Федеральное казначейство")

Ед. измерения: тыс. руб. (с одной единицей после запятой)

Наименование показателя	Код по ОК	Прогноз на текущий финансовый год (20__ г.)				Сумма на очередной финансовый год (20__ г.)				Сумма на первый год планового периода (20__ г.)				Сумма на второй год планового периода (20__ г.)			
		Прогноз, утвержденный Минфином России	Уточненный прогноз	Сумма отклонения прогноза от утвержденного Минфином России	Причины отклонения	Прогноз, утвержденный Минфином России	Уточненный прогноз	Сумма отклонения прогноза от утвержденного Минфином России	Причины отклонения	Прогноз, утвержденный Минфином России	Уточненный прогноз	Сумма отклонения прогноза от утвержденного Минфином России	Причины отклонения	Прогноз, утвержденный Минфином России	Уточненный прогноз	Сумма отклонения прогноза от утвержденного Минфином России	Причины отклонения
1	2	3	4	5=4-3	6	7	8	9=8-7	10	11	12	13=12-11	14	15	16	17=16-15	18

Руководитель (иное уполномоченное лицо) _____
(должность)

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (должность)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (телефон)

"__" _____ 2015 г.

Приложение № 2
к Порядку прогнозирования кассовых поступлений
по доходам федерального бюджета
по главе 100 "Федеральное казначейство"

Прогноз (уточненный прогноз) доходов федерального бюджета на 20__-20__ годы

по _____
(Администратор доходов по главе 100 "Федеральное казначейство")

Ед. измерения: тыс. руб. (с одним знаком после запятой)

Наименование показателя	Код по БК	Сумма на очередной финансовый год (20__ г.)	Сумма на первый год планового периода (20__ г.)	Сумма на второй год планового периода (20__ г.)
1	2	3	4	5

Руководитель (иное уполномоченное
лицо)

(должность)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(расшифровка подписи) _____
(телефон)

" ____ " _____ 2015 г.

ПРОГНОЗ ДОХОДОВ
ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

на _____ 20__ года

по _____
(Администратор доходов по главе 100 "Федеральное казначейство")

Ед. измерения: тыс. руб. (с одним знаком после запятой)

Наименование показателя	Код по БК	Прогноз доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете <*>	Сумма 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	16
ВСЕГО															

<*> Показатели заполняются в соответствии с Прогнозом доходов федерального бюджета, доведенных Финансовым управлением
Федерального казначейства

<*> Графа 4 настоящего Прогноза соответствует сумме граф 5 - 16 настоящего прогноза

Руководитель (иное уполномоченное лицо)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

" _____ 20__ г.

(телефон)

**ПРОГНОЗ ДОХОДОВ
ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД**

на _____ 20__ года

по _____
(Администратор доходов по главе 100 "Федеральное казначейство")

Ед. измерения: тыс. руб. (с одним знаком после запятой)

Наименование показателя	Код по БК	Прогноз доходов федерального бюджета, учтенных в федеральном законе о федеральном бюджете <*>	Предложения по изменению прогноза доходов федерального бюджета (+, -)	Сумма на год, всего <*> (гр. 3 + гр. 4)	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
ВСЕГО																

<*> Показатели заполняются в соответствии с Прогнозом доходов федерального бюджета, доведенных Финансовым управлением Федерального казначейства
<***> Графа 5 настоящего Прогноза соответствует сумме граф 6 - 17 настоящего прогноза
<****> На отчетную дату указываются фактические кассовые поступления, на последующие месяцы уточненный прогноз доходов

Руководитель (иное
уполномоченное лицо)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.

_____ (телефон)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ПРОГНОЗУ ДОХОДОВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА
НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД

на _____ 20 ____ г.

по _____
(Администратор доходов по главе 100 "Федеральное казначейство")

Ед. измерения: тыс. руб. (с одним знаком после запятой)

Наименование показателя	Код по БК	Январь - 20 г.					в том числе за 20 г.					Причины отклонения кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета (более 10 % в меньшую или большую стороны)
		(месяц, предшествующий текущему месяцу)					(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. 4 - гр. 3)	процент кассового исполнения бюджета по доходам к прогнозу доходов федерального бюджета (гр. 4 / гр. 3 x 100)	прогноз доходов федерального бюджета <*>	кассовое исполнение бюджета по доходам	отклонение кассового исполнения бюджета по доходам от прогноза доходов федерального бюджета (гр. 8 - гр. 7)	процент кассового исполнения бюджета по доходам к прогнозу доходов федерального бюджета (гр. 8 / гр. 7 x 100)			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
ВСЕГО												

<*> Показатели заполняются в соответствии с Прогнозом кассовых поступлений по доходам федерального бюджета на текущий финансовый год по состоянию на соответствующую дату

Руководитель (иное
уполномоченное лицо)

Исполнитель

" ____ " _____ 20 ____ г.

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

_____ (телефон)

Приложение № 3 к приказу
Федерального казначейства
от 29 декабря 2015 г. № 383

**Порядок прогнозирования кассовых выплат по источникам
финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100
«Федеральное казначейство» на текущий (очередной) финансовый год**

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в целях реализации приказа Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 2013 г. № 117н «О порядке составления и ведения кассового плана исполнения федерального бюджета в текущем финансовом году» (далее - приказ № 117н) и определяет правила прогнозирования кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета Финансовым управлением Федерального казначейства (далее – Финансовое управление) по главе 100 «Федеральное казначейство» на текущий (очередной) финансовый год.

**II. Прогнозирование кассовых выплат по источникам
финансирования дефицита федерального бюджета**

2.1. Прогноз кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета включает:

прогноз кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий (очередной) финансовый год в части кода бюджетной классификации Российской Федерации 100 01 06 06 00 01 0001 810 «Погашение обязательств за счет прочих источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета (компенсационные выплаты по сбережениям граждан)» (далее – Прогноз кассовых выплат на год);

прогноз кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий месяц в части компенсационных выплат по сбережениям граждан (далее – Прогноз кассовых выплат на месяц).

2.2. Первоначальные (уточненные) Прогнозы кассовых выплат на год и на месяц составляются Финансовым управлением в порядке и по формам согласно Приложению № 6 и Приложению № 8, утвержденным

приказом № 117н, на основании информации, полученной от ПАО «Российская государственная страховая компания».

2.3. Уточненный Прогноз кассовых выплат на год включает в себя данные о фактически произведенных кассовых выплатах в отчетном месяце и уточнение прогноза кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета до конца текущего (очередного) финансового года.

2.4. Одновременно с Прогнозами кассовых выплат на год и на месяц Финансовое управление составляет Пояснительную записку к Прогнозу кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета на текущий (очередной) финансовый год по форме согласно Приложению № 13 к приказу № 117н на основании информации, полученной от ПАО «Российская государственная страховая компания».