

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

РУКОВОДИТЕЛЬ

Большой Златоустинский переулок,
д. 6, стр. 1, г. Москва, 101000
тел. 8 (800) 30-10-777
www.roskazna.gov.ru

Территориальные органы
Федерального казначейства

01.12.2022 № 07-04-05/02-30158

На № _____

О сроках представления отчетности по
состоянию на 1 января 2023 года

Федеральное казначейство в связи с праздничными и выходными днями в январе 2023 года направляет графики представления территориальными органами Федерального казначейства (далее – ТОФК) бюджетной отчетности¹, отчетности по операциям системы казначейских платежей² (далее – казначейская отчетность) по состоянию на 1 января 2023 года согласно приложениям к настоящему письму.

Одновременно сообщаем, что за первые пять рабочих дней 2023 года в Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства (далее – МОУ ФК) отдельно по операциям текущего финансового года и по операциям дополнительного периода отчетного финансового года, в течение которого осуществляется завершение операций по распределению ТОФК поступлений отчетного финансового года между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации, установленное пунктом 2 статьи 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации, представляются следующие формы оперативной отчетности:

Оперативный баланс операций в системе казначейских платежей (ф. 0531377);

Отчет об операциях по счетам Главной книги (ф. 0531981).

Кроме того, Консолидированный отчет о кассовых поступлениях и выбытиях (ф. 0503152) (далее – Отчет (ф. 0503152) (ежемесячный, предварительный) по состоянию на 1 января 2023 года, представляется ТОФК в МОУ ФК 10 января 2023 года.

¹ сформированной в соответствии с Особенности формирования и сроками представления отчетности территориальными органами Федерального казначейства, утвержденными приказом Федерального казначейства от 10.12.2021 № 333 (далее – Особенности).

² сформированной в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.06.2020 № 126н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов «Отчетность по операциям системы казначейских платежей»

Бюджетная отчетность по состоянию на 1 января 2023 года представляется ТОФК в МОУ ФК в электронном виде с использованием прикладного программного обеспечения Федерального казначейства «Система удаленного финансового документооборота» (далее - ППО «СУФД») и (или) средствами подсистемы учета и отчетности государственной интегрированной информационной системы управления государственными финансами «Электронный бюджет» (далее – ПУиО ГИИС «Электронный бюджет»), за исключением форм отчетности, указанных в абзаце первом пункта 6 Особенности.

Дополнительно, бюджетная отчетность по состоянию на 1 января 2023 года представляется ТОФК в МОУ ФК в электронном виде средствами ПУиО ГИИС «Электронный бюджет»³.

При этом Отчет о бюджетных и денежных обязательствах получателей средств федерального бюджета и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (по получателю средств федерального бюджета, администратору источников дефицита федерального бюджета) (ф. 0503129) по состоянию на 1 января 2023 года, ТОФК представляется получателям средств федерального бюджета, администраторам источников финансирования дефицита федерального бюджета 16 января 2023 года.

Отчет о бюджетных и денежных обязательствах получателей средств федерального бюджета и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (по главным распорядителям средств федерального бюджета, главным администраторам источников финансирования источников дефицита федерального бюджета) (ф. 0503129) по состоянию на 1 января 2023 года, МОУ ФК представляется главным администраторам средств федерального бюджета 23 января 2023 года.

МОУ ФК необходимо обеспечить выгрузку в ПУиО ГИИС «Электронный бюджет» Отчетов о кассовых выбытиях средств федерального бюджета в разрезе получателей средств федерального бюджета и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (ф. 0521413) ТОФК (в части сведений, не составляющих государственную тайну) в срок не позднее 23 января 2023 года.

Одновременно сообщаем, что сверку внутриказначейских расчетов, на основании Акта сверки внутриказначейских расчетов (ф. 0521416),

³ В сроки, установленные приложениями к настоящему письму в составе форм, установленных письмами Федерального казначейства от 01.06.2017 № 07-04-05/02-458, от 07.06.2018 № 07-04-05/02-11699, от 09.07.2019 № 07-04-05/02-14516 и от 09.09.2019 № 07-04-05/02-19361.

ТОФК необходимо осуществить в срок до 13 января 2023 года. Сверка внутриказначейских расчетов осуществляется с использованием ППО «СУФД».

Сверку внутриказначейских расчетов по средствам бюджета Союзного государства, на основании Акта сверки внутриказначейских расчетов по средствам бюджета Союзного государства, ТОФК необходимо осуществить в срок до 10 января 2023 года.

В органы управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации МОУ ФК необходимо представить сводный Отчет по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151), сводный Баланс по операциям кассового обслуживания исполнения бюджета (ф. 0503150) по состоянию на 1 января 2023 года не позднее 20 января 2023 года.

Сводный Отчет о поступлении и выбытии средств бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц (ф. 0503155) и сводный Баланс по операциям со средствами бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц (ф. 0503154) по операциям со средствами бюджетных учреждений Фонда социального страхования Российской Федерации (далее – ФСС РФ) по состоянию на 1 января 2023 года МОУ ФК необходимо представить в ФСС РФ не позднее 19 января 2023 года.

Отчетность по операциям системы казначейских платежей² по состоянию на 1 января 2023 года представляется в сроки, установленные для годовой казначейской отчетности¹.

Отчет об исполнении консолидированного бюджета Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов (ф. 0507021) по состоянию на 1 декабря 2022 г. МОУ ФК необходимо представить в Федеральное казначейство не позднее 11 января 2023 года.

Приложение на 6 л. в 1 экз.



Р.Е. Артюхин