

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

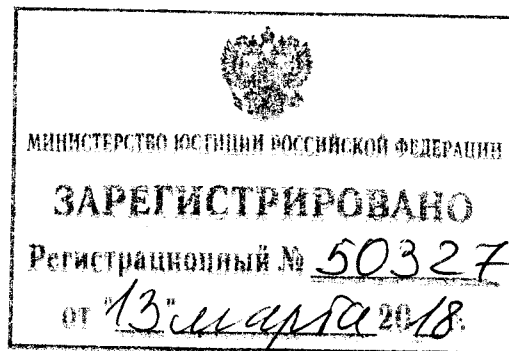
ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО
(КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

ПРИКАЗ

28 декабря 2017 г.

№ 36н

Москва



О внесении изменений в Порядок открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 17 октября 2016 г. № 21н

В целях совершенствования бюджетного процесса
п р и к а з ы в а ю:

Внести в Порядок открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденный приказом Федерального казначейства от 17 октября 2016 г. № 21н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 1 декабря 2016 г., регистрационный номер 44513; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 2 декабря 2016 г.) (далее - Порядок), следующие изменения:

1. Абзац пятый пункта 1 изложить в следующей редакции:

«порядок открытия и ведения лицевых счетов, предназначенных для учета операций со средствами иных юридических лиц (их обособленных подразделений), не являющихся участниками бюджетного процесса

(далее - иные юридические лица), крестьянских (фермерских) хозяйств, индивидуальных предпринимателей, в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.».

2. Абзац второй подпункта 2.3 пункта 2 изложить в следующей редакции:

«Участник бюджетного процесса, бюджетное (автономное) учреждение, организация, иное юридическое лицо, крестьянское (фермерское) хозяйство, индивидуальный предприниматель, которым в соответствии с настоящим Порядком открываются лицевые счета в органе Федерального казначейства, являются клиентами.».

3. Подпункт 2.4 пункта 2 признать утратившим силу.

4. Подпункт «м» пункта 4 после слов «полномочиями получателя бюджетных средств» дополнить словами «, а также операций, осуществляемых органами Федерального казначейства от имени получателя бюджетных средств».

5. Пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. Для учета операций, осуществляемых организацией и иными юридическими лицами (в том числе бюджетными (автономными) учреждениями, в случаях, установленных законодательством Российской Федерации), крестьянскими (фермерскими) хозяйствами, индивидуальными предпринимателями, органом Федерального казначейства открывается и ведется лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами юридического лица (его обособленного подразделения), крестьянского (фермерского) хозяйства, индивидуального предпринимателя, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее - лицевой счет для учета операций неучастника бюджетного процесса).».

6. Абзац пятый подпункта 8.1 пункта 8 изложить в следующей редакции:

«с 6 по 10 разряд – учетный номер, соответствующий номеру клиента в реестровой записи Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее - Сводный реестр);».

7. Абзац седьмой подпункта 8.3 пункта 8 после слов «иного юридического лица,» дополнить словами «крестьянского (фермерского) хозяйства, индивидуального предпринимателя,».

8. В подпункте 8.4 пункта 8 слово «типа» заменить словом «вида».

9. Подпункт 8.5 пункта 8 изложить в следующей редакции:

«8.5. При открытии лицевого счета для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств, лицевого счета для учета операций по переданным полномочиям администратора доходов бюджета, лицевого счета для учета операций неучастника бюджетного процесса номер лицевого счета присваивается органом Федерального казначейства в рамках кода органа Федерального казначейства, вида лицевого счета и типа бюджета.».

10. В пункте 9:

а) абзац первый после слов «иных юридических лиц» дополнить словами «, крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей»;

б) абзац третий после слов «иным юридическим лицам,» дополнить словами «крестьянским (фермерским) хозяйствам и индивидуальным предпринимателям,».

11. Дополнить пунктом 12.1 следующего содержания:

«12.1. Документы, предусмотренные пунктами 13, 24 и 29 настоящего Порядка, представляются в орган Федерального казначейства

(его структурное подразделение) за подписью руководителя и главного бухгалтера клиента (уполномоченных руководителем лиц), за исключением указанных документов, представляемых крестьянским (фермерским) хозяйством, индивидуальным предпринимателем, которые подписываются главой крестьянского (фермерского) хозяйства, индивидуальным предпринимателем и главным бухгалтером клиента (лицом, уполномоченным главой крестьянского (фермерского) хозяйства, индивидуальным предпринимателем на ведение бухгалтерского учета).

При отсутствии в штате клиента должности главного бухгалтера (другого должностного лица, выполняющего его функции), документы, предусмотренные пунктами 13, 24 и 29 настоящего Порядка, представляются за подписью только руководителя клиента (уполномоченного им лица), в том числе главы крестьянского (фермерского) хозяйства, индивидуального предпринимателя (далее – руководитель клиента).

Указание должности уполномоченных лиц в документах, представляемых крестьянскими (фермерскими) хозяйствами и индивидуальными предпринимателями для открытия, переоформления, закрытия и обслуживания лицевых счетов, не обязательно.».

12. В пункте 14:

а) абзац пятый изложить в следующей редакции:

«по строке «Наименование клиента» - полное наименование (с учетом символа «N», кавычек, скобок, знаков препинания) (далее - полное наименование) клиента в соответствии с полным наименованием, указанным в его реестровой записи Сводного реестра (в случае наличия клиента в Сводном реестре), с отражением в кодовой зоне уникального кода организации по Сводному реестру (далее - код по Сводному реестру),

кода по ОКПО, ИНН и КПП (для крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей заполняется при наличии);»;

б) абзац одиннадцатый изложить в следующей редакции:

«Строка «Основание для открытия лицевого счета» заполняется в случае оформления Заявления на открытие лицевого счета организацией и иными юридическими лицами, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами, индивидуальными предпринимателями.»;

в) дополнить новым абзацем следующего содержания:

«При открытии лицевого счета для перечисления денежных средств в соответствии с абзацем вторым пункта 137 настоящего Порядка по строке «Основание для открытия лицевого счета» делается запись «в связи с возвратом денежных средств» и указывается наименование документа, в соответствии с которым ранее был открыт лицевой счет для учета операций неучастника бюджетного процесса, с отражением в кодовой зоне номера и даты данного документа в формате «день, месяц, год» (00.00.0000).».

13. Подпункт «в» пункта 15 изложить в следующей редакции:

«в) Право первой подписи принадлежит руководителю клиента и (или) иным уполномоченным им лицам.

Право второй подписи принадлежит главному бухгалтеру и (или) лицам, уполномоченным руководителем клиента на ведение бухгалтерского учета;».

14. В пункте 18:

а) абзацы пятый – восьмой изложить в следующей редакции:

«по строке «Наименование клиента» - полное и сокращенное (в случае, когда при оформлении платежных и иных документов информация, подлежащая заполнению в обязательном порядке, имеет ограничение по числу символов) наименование клиента в соответствии с полным и сокращенным наименованием (с учетом символа «N», кавычек,

скобок, знаков препинания), указанным в его реестровой записи Сводного реестра (в случае наличия клиента в Сводном реестре), с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру, кода по ОКПО, ИНН и КПП (для крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей заполняется при наличии);

по строке «Адрес» - указывается адрес клиента в соответствии со сведениями Единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) (в случае наличия клиента в ЕГРЮЛ). Если адрес по месту фактического нахождения клиента отличается от его адреса в ЕГРЮЛ, а также если клиент отсутствует в ЕГРЮЛ, дополнительно по данной строке указывается адрес фактического нахождения клиента;

по строке «Наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора доходов бюджета» - полное наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора доходов бюджета, в ведении которых находится клиент, указанное в соответствующей реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации. При формировании Карточки образцов подписей участником бюджетного процесса в отношении бюджета территориального государственного внебюджетного фонда, бюджетным (автономным) учреждением, организацией, иным юридическим лицом, крестьянским (фермерским) хозяйством и индивидуальным предпринимателем данная строка не заполняется;

по строке «Наименование вышестоящего участника бюджетного процесса (вышестоящей организации)» - полное наименование вышестоящего участника бюджетного процесса, в ведении которого находится клиент, указанное в соответствующей реестровой записи

Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне для вышестоящего участника бюджетного процесса кода по Сводному реестру и кода по ОКПО, либо полное наименование вышестоящего учреждения (вышестоящей организации) с отражением в кодовой зоне для вышестоящего учреждения (вышестоящей организации) кода по Сводному реестру и кода по ОКПО в случае формирования Карточки образцов подписей обособленным подразделением бюджетного (автономного) учреждения (организации). Строка не заполняется в случае, если клиент является главным распорядителем бюджетных средств, главным администратором доходов бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита бюджета, а также администратором доходов, наделенным полномочиями по администрированию доходов другого бюджета, организацией, бюджетным (автономным) учреждением, иным юридическим лицом, крестьянским (фермерским) хозяйством и индивидуальным предпринимателем;»;

б) абзац одиннадцатый изложить в следующей редакции:

«В графе 2 указываются полные наименования должностей должностных лиц клиента, имеющих соответственно право первой или второй подписи (для крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей заполнение графы не обязательно).».

15. Абзац первый пункта 19 после слов «а также их соответствия друг другу» дополнить словами «, данным Сводного реестра (в случае наличия клиента в Сводном реестре)».

16. В пункте 20 после слов «после их поступления» дополнить словами «(за исключением случаев, установленных законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации)».

17. В пункте 25:

а) абзац шестой изложить в следующей редакции:

«по строке «Наименование клиента» - полное наименование клиента в соответствии с полным наименованием клиента, указанным в Заявлении на открытие лицевого счета или в предыдущем Заявлении на переоформление лицевых счетов, хранящемся в деле клиента, с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру (в случае наличия клиента в Сводном реестре), кода по ОКПО, ИНН и КПП (для крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей заполняется при наличии);»;

б) абзац тринадцатый изложить в следующей редакции:

«свое полное наименование в соответствии с полным наименованием, указанным в его реестровой записи Сводного реестра (в случае наличия клиента в Сводном реестре), с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру, кода по ОКПО, ИНН и КПП (для крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей заполняется при наличии);».

18. В пункте 30:

а) абзац шестой изложить в следующей редакции:

«по строке «Наименование клиента» - полное наименование клиента в соответствии с полным наименованием, указанным в его реестровой записи Сводного реестра (в случае наличия клиента в Сводном реестре), с отражением в кодовой зоне кода по Сводному реестру, кода по ОКПО, ИНН и КПП (для крестьянских (фермерских) хозяйств и индивидуальных предпринимателей заполняется при наличии);»;

б) абзацы девятый и десятый изложить в следующей редакции:

«по строке «Наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора доходов бюджета» указывается полное наименование главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного

администратора доходов бюджета, в ведении которых находится клиент, указанное в соответствующей реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне кода главы по бюджетной классификации. При формировании Заявления на закрытие лицевого счета участником бюджетного процесса в отношении бюджета территориального государственного внебюджетного фонда, бюджетным (автономным) учреждением, организацией, иным юридическим лицом, крестьянским (фермерским) хозяйством и индивидуальным предпринимателем данная строка не заполняется;

по строке «Наименование вышестоящего участника бюджетного процесса (вышестоящей организации)» - полное наименование вышестоящего участника бюджетного процесса, в ведении которого находится клиент, указанное в соответствующей реестровой записи Сводного реестра, с отражением в кодовой зоне - кода по Сводному реестру и кода по ОКПО, либо полное наименование вышестоящего учреждения (вышестоящей организации) с отражением в кодовой зоне для вышестоящего учреждения (вышестоящей организации) кода по Сводному реестру и кода по ОКПО в случае формирования Заявления на закрытие лицевого счета обособленным подразделением бюджетного (автономного) учреждения (организации). Строка не заполняется в случае, если клиент является главным распорядителем бюджетных средств, главным администратором доходов бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита бюджета, а также администратором доходов, наделенным полномочиями по администрированию доходов другого бюджета, организацией, иным юридическим лицом, бюджетным (автономным) учреждением, крестьянским (фермерским) хозяйством и индивидуальным предпринимателем;»

в) абзац девятнадцатый изложить в следующей редакции:

«Раздел «Банковские реквизиты для перечисления средств, поступивших после закрытия лицевого счета» не заполняется в случае оформления Заявления на закрытие лицевого счета иными юридическими лицами, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами и индивидуальными предпринимателями. Заявление на закрытие лицевого счета подписывается руководителем и главным бухгалтером (уполномоченными руководителем лицами с указанием должностей) клиента с указанием расшифровок подписей, содержащих фамилии и инициалы, даты подписания Заявления на закрытие лицевого счета.».

19. Абзац первый пункта 40 изложить в следующей редакции:

«40. Для оформления на лицевом счете получателя бюджетных средств раздела для учета операций по расходам за счет источника дополнительного бюджетного финансирования, источником финансового обеспечения которых являются доходы от приносящей доход деятельности, полученные федеральным казенным учреждением, исполняющим наказания в виде лишения свободы или содержания в дисциплинарной воинской части, в результате осуществления им собственной производственной деятельности в целях исполнения требований уголовно-исполнительного законодательства Российской Федерации об обязательном привлечении осужденных к труду, указанное учреждение предоставляет в орган Федерального казначейства обращение. Обращение оформляется в произвольной письменной форме и должно быть подписано руководителем и главным бухгалтером (уполномоченными руководителем лицами) федерального казенного учреждения, исполняющего наказания в виде лишения свободы или содержания в дисциплинарной воинской части.».

20. Абзац двадцать шестой пункта 41 изложить в следующей редакции:

«Орган Федерального казначейства при приеме Реестра администрируемых доходов проверяет его на соответствие форме согласно приложению № 73 к настоящему Порядку, данным Сводного реестра, правильность его формирования в соответствии с требованиями настоящего пункта и отсутствие исправлений, а также актуальность цифровых значений кодов бюджетной классификации.».

21. В пункте 42:

а) сноску к абзацу третьему после слов «открытые подразделениям судебных приставов» дополнить словами «, участникам бюджетного процесса субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»;

б) абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«Лицевые счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, открываются участникам бюджетного процесса субъектов Российской Федерации и муниципальных образований в случае заключения соглашения между органом Федерального казначейства и высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации (местной администрацией муниципального образования) об осуществлении органом Федерального казначейства операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателю бюджетных средств субъекта Российской Федерации (муниципального образования).».

22. Абзац двадцатый пункта 46 признать утратившим силу.

23. В пункте 50 слова «получатель средств федерального бюджета» в соответствующем падеже заменить словами «получатель бюджетных средств» в соответствующем падеже.

24. Абзац второй пункта 54 признать утратившим силу.

25. Абзац первый пункта 64 после слов «, исполняющим наказания в виде лишения свободы» дополнить словами «или содержания

в дисциплинарной воинской части».

26. Абзац второй пункта 78 изложить в следующей редакции:

«Орган Федерального казначейства прекращает отражение операций на лицевом счете администратора доходов бюджета на основании Заявления на закрытие лицевого счета администратора доходов бюджета и (или) исключения бюджетных полномочий администратора доходов бюджета в Сводном реестре и (или) на основании Реестра администрируемых доходов, содержащего администрируемые им коды бюджетной классификации с указанием даты их закрытия.».

27. Абзац второй пункта 83 изложить в следующей редакции:

«Лицевые счета администраторов доходов бюджета передаются в другой орган Федерального казначейства только в случае реорганизации (слияния) органов Федерального казначейства. При этом в орган Федерального казначейства по новому месту обслуживания администратора доходов бюджета передаются Акт приемки-передачи показателей лицевого счета администратора доходов бюджета и неисполненные документы администратора доходов бюджета.».

28. В абзаце первом пункта 86 слова «в ведение главному администратору доходов другого бюджета» заменить словами «в ведение другому главному администратору доходов бюджета».

29. Абзац второй пункта 87 после слов «на основании Справки» дополнить словами «органа Федерального казначейства».

30. Наименование раздела «Особенности открытия, переоформления и закрытия лицевого счета клиентам – организации и иным юридическим лицам» изложить в следующей редакции:

«Особенности открытия, переоформления и закрытия лицевого счета клиентам – организации, иным юридическим лицам, крестьянским (фермерским) хозяйствам и индивидуальным предпринимателям.».

31. В пункте 119:

а) в абзаце первом после слов «законодательством Российской Федерации)» дополнить словами «, крестьянским (фермерским) хозяйствам, индивидуальным предпринимателям»;

б) абзац третий после слов «иными нормативными правовыми актами Российской Федерации)» дополнить словами «, крестьянским (фермерским) хозяйствам, индивидуальным предпринимателям».

32. Абзац третий пункта 120 после слов «иному юридическому лицу» дополнить словами «, крестьянскому (фермерскому) хозяйству, индивидуальному предпринимателю».

33. Пункт 137 дополнить абзацем следующего содержания:

«При поступлении на счет органа Федерального казначейства денежных средств после закрытия лицевого счета клиента, орган Федерального казначейства для перечисления указанных денежных средств осуществляет открытие лицевого счета клиенту на основании документов, указанных в пункте 13 настоящего Порядка, представленных клиентом.».

34. Пункт 139 после слов «иному юридическому лицу,» дополнить словами «крестьянскому (фермерскому) хозяйству, индивидуальному предпринимателю,».

35. В пункте 145:

а) подпункт «г» изложить в следующей редакции:

«г) справочно: суммы поступлений источника дополнительного бюджетного финансирования, суммы возвратов источника дополнительного бюджетного финансирования;»;

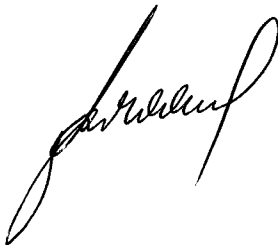
б) дополнить подпунктом «д» следующего содержания:

«д) операции по казначейскому обеспечению обязательств.».

36. Приложения № 2, 9, 10, 17, 18, 23, 27, 28, 35, 36, 40, 44, 45, 52, 53, 60, 61, 67, 68, 72 изложить в редакции согласно

приложениям № 1 – 20 к настоящему приказу соответственно.

Руководитель

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P.E. Artukhin', written in a cursive style.

Р.Е. Артюхин

Приложение № 1
к приказу Федерального казначейства
от 18 декабря 2017 г. № 340 внесении изменений в
Порядок открытия и ведения лицевых счетов
территориальными органами Федерального казначейства,
утвержденный приказом Федерального казначейства от
17 октября 2016 г. № 21н»

Приложение № 2
к Порядку открытия и ведения лицевых счетов
территориальными органами Федерального казначейства,
утвержденному приказом Федерального казначейства
от 17 октября 2016 г. № 21н

КАРТОЧКА ОБРАЗЦОВ ПОДПИСЕЙ №
К ЛИЦЕВЫМ СЧЕТАМ № _____

от "____" _____ 20__ г.

Наименование клиента _____

Адрес _____

Наименование главного распорядителя
бюджетных средств, главного
администратора источников
финансирования дефицита
бюджета, главного администратора
доходов бюджета _____

Наименование вышестоящего
участника бюджетного процесса
(вышестоящей организации) _____

Орган Федерального казначейства _____

Форма
по КФД
Дата

по ОКПО
по Сводному
реестру
ИНН
КПП

Телефон

Глава по БК

по ОКПО
по Сводному
реестру

по КОФК

Коды

0531753

**Образцы подписей должностных лиц клиента, имеющих право подписи
платежных и иных документов при совершении операции по лицевому счету**

Право подписи	Должность	Фамилия, имя, отчество	Образец подписи	Срок полномочий лиц, временно пользующихся правом подписи
1	2	3	4	5
первой	_____	_____	_____	_____
	_____	_____	_____	_____
второй	_____	_____	_____	_____
	_____	_____	_____	_____

Руководитель клиента
(уполномоченное лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

М.П.

Главный бухгалтер клиента
(уполномоченное лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

"____" _____ 20__ г.

Отметка об удостоверении полномочий и подписейРуководитель
(уполномоченное лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

М.П.

“ ____ ” _____ 20 ____ г.

Удостоверительная надпись о засвидетельствовании подлинности подписей¹

**Отметка органа Федерального казначейства
о приеме образцов подписей**Главный бухгалтер
(уполномоченное лицо)

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (телефон)

“ ____ ” _____ 20 ____ г.

Особые отметки _____

¹ При нотариальном заверении заполняется в соответствии со статьей 51 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате, утвержденных Верховным Советом Российской Федерации 11 февраля 1993 г. № 4462-1 (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 10, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 1, ст. 10; 2016, № 1, ст. 11).

2.5. Выплаты в иностранной валюте

Документ, подтверждающий проведение операции	Документ получателя бюджетных средств		Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	Код валюты по ОКВ	Сумма в иностранной валюте	Курс валюты	Сумма выплат в рублевом эквиваленте
	номер	дата					
1	3	4	5	6	7	8	9
Итого по коду валюты (по ОКВ)							
							X
Всего							

2.6. Бюджетные обязательства в валюте Российской Федерации

Документ	Учетный номер	Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	Сумма на _____ текущий финансовый год	Сумма на плановый период _____ - _____ годов	
				первый год	второй год
1	3	4	5	6	7
Итого по учетному номеру					
X					
Всего					

2.7. Бюджетные обязательства в иностранной валюте

Документ	Учетный номер	Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	Код валюты по ОКВ	Сумма в иностранной валюте	Курс валюты	Сумма на _____ текущий финансовый год	Сумма на плановый период _____ - _____ годов	
							первый год	второй год
1	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого по учетному номеру								
X								
Итого по коду валюты (по ОКВ)								
Всего								

2.8. Денежные обязательства в валюте Российской Федерации

Документ	Учетный номер	Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	Сумма на _____ текущий финансовый год
1	3	4	5
Итого по учетному номеру			
X			
Всего			

Номер лицевого счета

за "___" _____ 20___ г.

2.9. Денежные обязательства в иностранной валюте

Документ	Учетный номер	Код объекта ФАИП (код мероприятия по информатизации)	Код валюты по ОКВ	Сумма в иностранной валюте	Курс валюты	Сумма на текущий финансовый год
номер	дата	4	5	6	7	8
1	2	3	5	6	7	8
Итого по учетному номеру						
Итого по коду валюты (по ОКВ)						
Всего						

3. Операции за счет дополнительного бюджетного финансирования

3.1. Изменение остатков на лицевом счете

Наименование показателя	Источник дополнительного бюджетного финансирования	Лимиты бюджетных обязательств	Предельные объемы финансирования	Бюджетные обязательства	Денежные обязательства	Поступления (с начала текущего финансового года)	Выплаты (с начала текущего финансового года)
1	2	3	4	5	6	7	8
На начало дня							
На конец дня							

3.2. Бюджетные данные, бюджетные и денежные обязательства

Документ	Лимиты бюджетных обязательств	Предельные объемы финансирования	Бюджетные обязательства		Денежные обязательства		
			учетный номер	сумма на текущий финансовый год	учетный номер	сумма на текущий финансовый год	
номер	дата	3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого							X

Номер страницы _____
Всего страниц _____

3.3. Операции со средствами за счет дополнительного бюджетного финансирования

Документ, подтверждающий проведение операции номер	дата	Документ получателя бюджетных средств		Поступления	Выплаты
		номер	дата		
1	2	3	4	5	6
Итого					

3.4. Источники дополнительного бюджетного финансирования (СПРАВОЧНО)

Документ, подтверждающий проведение операции номер	дата	Документ администратора доходов бюджета		Поступления	Возвраты
		номер	дата		
1	2	3	4	5	6
Итого					

4. Операции по казначейскому обеспечению обязательств

4.1. Изменение остатков на лицевом счете

Наименование показателя	Выдано (с начала _____ текущего финансового года)	2	Переведено (с начала _____ текущего финансового года)	3	Исполнено (с начала _____ текущего финансового года)	4
На начало дня						
На конец дня						

4.2. Казначейское обеспечение обязательств

Документ, подтверждающий проведение операции номер	дата	2	Документ получателя бюджетных средств		Переведено	Исполнено	Примечание
			номер	дата			
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого							

Ответственный исполнитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон)