

Какие операции нужно совершить до конца года: памятка Казначейства России

Последние недели уходящего года для бюджетной сферы всегда напряженные. Максимальное исполнение бюджета, сверка расчетов по предоставленным бюджетным средствам, ограниченный срок для проведения необходимых платежей и обеспечения учреждений наличными – далеко не полный перечень того, о чем приходится помнить в эти дни.

Казначейство подготовило своеобразную памятку для своих подразделений и для тех, кто обслуживается в казначейских органах – График совершения операций в период с 1 декабря 2022 года по 31 января 2023 года. В нем – перечень мероприятия с указанием сроков их завершения ([Письмо Федерального казначейства от 30 ноября 2022 г. №07-04-05/03-30051](#)).

Что нужно сделать?	Кто должен сделать?	Последний день для завершения операций
Уточнить невыясненные платежи путем представления в Казначейство Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа (ф. 0531809)	Администраторы доходов бюджетов всех уровней	23 декабря
Направить в Казначейство Реестры администрируемых доходов (ф. 0531975), исполнение которых необходимо осуществить в текущем финансовом году.	Главные администраторы доходов бюджетов всех уровней	27 декабря
Довести до федеральных РБС и ПБС бюджетные ассигнования и/или ЛБО путем представления в УФК расходных расписаний (ф. 0531722)	Федеральные ГРБС	27 декабря
Использовать средства со счетов, открытых в Банке России или кредитных организациях на балансовом счете № 40106. Неиспользованные остатки средств подлежат перечислению в бюджет	Федеральные ПБС	27 декабря
Представить в Казначейство:	Федеральные ПБС	28 декабря
- платежные и иные документы для осуществления операций по выплатам за счет наличных средств;		
- расшифровки сумм неиспользованных внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных денежных средств	Федеральные ПБС, АУ, БУ	
Перечислить на казначейские счета № 03211 в ТОФК неиспользованные остатки средств со счета № 40106,	Федеральные ПБС	
Провести последние платежи за счет средств, выделенных на 2022 год	Федеральные ПБС	29 декабря
Представить в первой половине дня в Казначейство распоряжения и иные документы для проведения платежей с	Участники казначейского	30 декабря

лицевых счетов	сопровождения Федеральные АУ и БУ	
Представить в первой половине дня в Казначейство расшифровки сумм неиспользованных денежных средств, внесенных через банкомат или пункт выдачи наличных в последний рабочий день финансового год	Федеральные ПБС, АУ, БУ	30 декабря
Внести остатки наличных денежных средств на 01.01.2022, неиспользованных в нерабочие праздничные дни 2022 года	Федеральные ПБС, осуществляющие деятельность на новогодних каникулах	11 января
Представить в Казначейство платежные документы для перечисления по уточненным реквизитам средств, возвращенных ранее по причине неверного указания в платежках реквизитов получателя	Федеральные ПБС	31 января

Также Казначейство напоминает, что с 1 января 2023 года от федеральных ГРБС и ПБС не будут приниматься документы на изменение ЛБО, бюджетных ассигнований и предельных объемов финансирования расходов 2022 года.