



АДМИНИСТРАЦИЯ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

15.01.2021

№ 5а

Об установлении порядка привлечения остатков средств на единый счет областного бюджета и возврата привлеченных средств

В соответствии со статьей 236¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации
ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Установить Порядок привлечения остатков средств на единый счет областного бюджета и возврата привлеченных средств согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования и распространяет свое действие на правоотношения, возникшие с 1 января 2021 года.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Губернатора Томской области – начальника Департамента финансов Томской области.

И.о. Губернатора Томской области



А.М.Феденёв

Порядок привлечения остатков средств на единый счет
областного бюджета и возврата привлеченных средств

1. Общие положения

1. Настоящий Порядок определяет правила привлечения Департаментом финансов Томской области (далее – Департамент финансов) на единый счет областного бюджета остатков средств с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, открытого Департаменту финансов в Управлении Федерального казначейства по Томской области (далее – УФК), и их возврата на казначейский счет, с которого они были ранее перечислены.

2. Департамент финансов осуществляет привлечение остатков средств на единый счет областного бюджета с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений (далее – казначейский счет), открытого Департаменту финансов в УФК.

3. Департамент финансов осуществляет учет операций в части сумм:

1) поступивших (перечисленных) на единый счет областного бюджета с казначейского счета;

2) перечисленных (поступивших) с единого счета областного бюджета на казначейский счет.

2. Условия и порядок привлечения остатков средств
на единый счет областного бюджета

4. Департамент финансов осуществляет привлечение остатков средств с казначейского счета на единый счет областного бюджета в случае прогнозирования временного кассового разрыва на едином счете областного бюджета.

Объем привлекаемых средств с казначейского счета на единый счет областного бюджета определяется Департаментом финансов исходя из остатка средств на казначейском счете, сложившегося после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей по казначейскому счету, с соблюдением требований, установленных пунктом 5 настоящего Порядка, но не более суммы, необходимой для покрытия временного кассового разрыва на едином счете областного бюджета.

5. Объем привлекаемых средств с казначейского счета должен обеспечивать достаточность средств на казначейском счете для осуществления выплат в рабочий день, следующий за днем привлечения средств на единый счет областного

бюджета, на основании направленных в Департамент финансов распоряжений в форме заявок на выплату средств получателями указанных средств.

6. Распоряжения о совершении казначейских платежей предоставляются Департаментом финансов в УФК не позднее 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, – до 15 часов местного времени) текущего дня.

3. Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет областного бюджета

7. Департамент финансов (за исключением случая, указанного в пункте 8 настоящего Порядка) осуществляет возврат привлеченных средств на казначейский счет, с которого они были ранее перечислены, в том числе в целях проведения операций за счет привлеченных средств, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению распоряжений в форме заявок на выплату средств получателей указанных средств, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

8. В случае, если в областном бюджете расчетная доля межбюджетных трансфертов из федерального бюджета (за исключением субвенций) в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет не превышала 20 процентов объема собственных доходов консолидированного бюджета Томской области, Департамент финансов осуществляет возврат привлеченных средств на казначейский счет, с которого они были ранее перечислены, в том числе в целях проведения операций за счет привлеченных средств, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению распоряжений в форме заявок на выплату средств получателей указанных средств.

9. Объем возвращаемых средств с единого счета областного бюджета на казначейский счет определяется Департаментом финансов исходя из суммы подлежащих оплате распоряжений в форме заявок на выплату средств с казначейского счета, направленных в Департамент финансов получателями указанных средств.

10. Перечисление средств с единого счета областного бюджета на казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет областного бюджета и объемом средств, перечисленных с единого счета областного бюджета на казначейский счет в течение текущего финансового года.

