

КОМИТЕТ ФИНАНСОВ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

28.12.2021 №18-02/09-45

Об утверждении Порядка проведения процедуры привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет областного бюджета Ленинградской области и возврата привлеченных средств на указанные счета

В целях реализации пункта 8 статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также требований Порядка привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет областного бюджета Ленинградской области и возврата привлеченных средств на указанные счета, утвержденного постановлением Правительства Ленинградской области от 30 декабря 2020 года № 899, приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок проведения процедуры привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет областного бюджета Ленинградской области и возврата привлеченных средств на указанные счета.
2. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2022 года.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения возложить на первого заместителя председателя комитета финансов.

Первый заместитель Председателя
Правительства Ленинградской области –
председатель комитета финансов



Р.И. Марков

УТВЕРЖДЕН
приказом комитета финансов
Ленинградской области
от 28.12.2021 2021 года № 18-02/09-45

Порядок проведения процедуры привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет областного бюджета Ленинградской области и возврата привлеченных средств на указанные счета

1. Настоящий Порядок устанавливает правила проведения Управлением Федерального казначейства по Ленинградской области (далее – Управление):

а) процедуры привлечения на единый счет областного бюджета Ленинградской области (далее – единый счет бюджета) остатков (части остатков) средств за счет:

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение органов государственной власти Ленинградской области и государственных казенных учреждений Ленинградской области (далее – счет № 03222, ОГВ и ГКУ);

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений Ленинградской области (далее – счет № 03224, БУ и АУ);

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства областного бюджета Ленинградской области (далее – счет № 03225, участники казначейского сопровождения);

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами получателей средств из бюджета Ленинградской области (далее – счет № 03226, получатели средств);

средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджета государственных внебюджетных фондов Ленинградской области (далее – счета № 03251, 03271, ГВБФ);

б) процедуры возврата с единого счета бюджета указанных в подпункте «а» настоящего пункта средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

2. Перечисление на единый счет бюджета остатков (части остатков) средств с казначейских счетов производится на ежедневной основе.

3. Операции по перечислению остатков (части остатков) средств с казначейских счетов на единый счет бюджета осуществляются в соответствии с настоящим Порядком в течение текущего финансового года и прекращаются не позднее пяти рабочих дней до завершения текущего финансового года.

4. Управление не позднее 17 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 16 часов) текущего рабочего дня осуществляет перечисление средств с казначейских счетов на единый счет бюджета в объеме, равном остатку средств на соответствующих казначейских счетах по состоянию на 16 часов текущего рабочего дня (в дни, предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, – на 15 часов), уменьшенному на сумму средств, необходимую для осуществления перечислений по расходам с казначейских счетов на следующий за текущим рабочий день на основании представленных в Управление комитетом финансов и участниками системы казначейских платежей распоряжений о совершении казначейских платежей.

5. При перечислении средств с казначейских счетов на единый счет бюджета Управление формирует и направляет в комитет финансов не позднее 17 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 16 часов) текущего рабочего дня в электронном виде уведомление о перечислении на единый счет бюджета средств с казначейских счетов (далее – уведомление о перечислении) с указанием номера казначейского счета и суммы перечисляемых средств.

6. Для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение ОГВ и ГКУ, со средствами юридических лиц получателей средств, со средствами БУ и АУ, со средствами участников казначейского сопровождения, со средствами ГВБФ при недостаточности средств на соответствующих казначейских счетах Управление направляет не позднее 17 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 16 часов) текущего рабочего дня в комитет финансов в электронном виде протокол о сумме планируемых перечислений на соответствующий казначейский счет с единого счета бюджета (далее - протокол по планируемым перечислениям) с указанием номера казначейского счета и суммы перечисляемых средств.

7. Сумма перечисляемых с единого счета бюджета на казначейские счета средств не должна превышать остатка средств на едином счете бюджета и рассчитывается исходя из суммы средств, подлежащей перечислению на следующий за текущим рабочий день на основании представленных в Управление комитетом финансов и участниками системы казначейских платежей распоряжений о совершении казначейских платежей, уменьшенной на остаток средств на соответствующем казначейском счете по состоянию на 16 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - на 15 часов) текущего рабочего дня.

8. Управление осуществляет не позднее 10 часов рабочего дня, следующего за текущим рабочим днем, перечисление средств с единого счета бюджета на соответствующий казначейский счет в соответствии с протоколом по планируемым перечислениям.

9. При недостаточности средств на едином счете бюджета для осуществления выплат с соответствующего казначейского счета Управление производит ежедневное перечисление остатка средств с единого счета бюджета на соответствующий казначейский счет на начало текущего рабочего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимую для исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных в Управление для полного или частичного исполнения исполнительных документов.

До перечисления необходимой суммы средств с единого счета бюджета на казначейские счета распоряжения о совершении казначейских платежей, представленные участниками системы казначейских платежей, по перечислениям с единого счета бюджета возвращаются без исполнения Управлением (с указанием причины возврата), за исключением распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных в Управление для полного или частичного исполнения исполнительных документов.

До поступления сумм средств на соответствующие казначейские счета, необходимых для оплаты распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных участниками системы казначейских платежей, указанные распоряжения исполняются в пределах поступивших средств на соответствующие счета по срокам поступления в Управление.

10. Перечисление средств с единого счета бюджета, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 6 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет бюджета, и объемом средств, перечисленных с единого счета бюджета на казначейский счет в течение текущего финансового года.