



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

01.03.2018 г. № 7-НП

О Порядке осуществления Министерством финансов Челябинской области операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета, на счет, открытый ему в учреждении Центрального банка Российской Федерации

В соответствии с частью 24 статьи 5 Федерального закона «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части регулирования бюджетного процесса и приведении в соответствие с бюджетным законодательством Российской Федерации отдельных законодательных актов Российской Федерации»

в редакции приказа от 26.12.2018г. № 32-НП

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок осуществления Министерством финансов Челябинской области операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета, на счет, открытый ему в учреждении Центрального банка Российской Федерации.

2. Настоящий приказ подлежит официальному опубликованию.

3. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания.

в редакции приказа от 26.12.2018г. № 32-НП

Министр финансов
Челябинской области

А.В. Пшеницын

УТВЕРЖДЁН
приказом Министерства финансов
Челябинской области
от 01.03.2018г. № 7-НП

Порядок
осуществления Министерством финансов Челябинской области
операций со средствами, поступающими во временное распоряжение
получателей средств областного бюджета, на счет, открытый ему в
учреждении Центрального банка Российской Федерации

1. Настоящий Порядок осуществления Министерством финансов Челябинской области операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета, на счет, открытый ему в учреждении Центрального банка Российской Федерации (далее именуется – Порядок) устанавливает правила:

обеспечения Министерством финансов Челябинской области (далее именуется – Минфин области) перечисления в областной бюджет остатков средств со счета Минфина области, открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации на балансовом счете № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее именуется – счет № 40302) для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета, а также их возврата из областного бюджета на указанный счет;

обеспечения Минфином области проведения кассовых выплат получателей средств областного бюджета со счета № 40302.

2. Минфин области в течение текущего финансового года направляет в учреждение Центрального банка Российской Федерации платежный документ на списание остатка средств, учтенного на счете № 40302, и перечисление на счет Управления Федерального казначейства по Челябинской области (далее именуется - УФК по Челябинской области), открытый на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» (далее именуется - счет № 40201).

При отсутствии необходимости в привлеченных ранее средствах данные средства могут быть возвращены на счет № 40302, но не позднее срока указанного в пункте 6 настоящего Порядка.

3. Минфин области осуществляет кассовые выплаты со счета № 40302 в срок не позднее второго рабочего дня после представления получателями средств областного бюджета в Минфин области заявок на списание

специальных средств, оформленных в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов Министерством финансов Челябинской области, утвержденным приказом Министерства финансов Челябинской области от 21.08.2014 г. № 36-НП «О Порядке открытия и ведения лицевых счетов Министерством финансов Челябинской области».

Для обеспечения кассовых выплат получателей средств областного бюджета Минфин области представляет в УФК по Челябинской области платежный документ на возврат средств со счета № 40201 на счет № 40302.

4. Минфин области осуществляет бухгалтерский учет операций по перечислению остатков средств, поступающих во временное распоряжение получателей средств областного бюджета, в областной бюджет, а также их возврату.

5. Перечисление средств со счета № 40302 на счет № 40201 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее пятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

6. Возврат средств со счета № 40201 на счет № 40302 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

Минфин области представляет в УФК по Челябинской области платежный документ на перечисление со счета № 40201 на счет № 40302 суммы, подлежащей возврату из областного бюджета, в соответствии с данными бухгалтерского учета.