



**Министерство
финансов Нижегородской области**

П Р И К А З

Включен в Регистр
нормативных актов органов
исполнительной власти
Нижегородской области

24 янв 2018

№ в реестре

11218-306-005

11.01.2018

№

5

г. Нижний Новгород

**Об утверждении
Порядка отвлечения в 2018 году остатков
средств иных юридических лиц**

В соответствии с пунктом 1 статьи 16 Закона Нижегородской области от 22 декабря 2017 года № 173-З «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»

п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок отвлечения в 2018 году остатков средств иных юридических лиц.
2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

И.о.министра

О.Ю.Сулима

УТВЕРЖДЕН
приказом министерства финансов
Нижегородской области
от 11.01.2018 № 5

**Порядок
отвлечения в 2018 году остатков средств иных
юридических лиц**

1. Настоящий порядок разработан в соответствии с пунктом 1 статьи 16 Закона Нижегородской области от 22 декабря 2017 года № 173-З «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» и устанавливает правила перечисления в областной бюджет остатков средств иных юридических лиц, лицевые счета которым открыты в министерстве финансов Нижегородской области, а также их возврата из областного бюджета на соответствующие счета ежемесячно до 1 числа месяца, следующего за отчетным.

2. В целях обеспечения ликвидности счета областного бюджета управление областного казначейства, по мере необходимости, осуществляет перечисление остатков средств иных юридических лиц с отдельных счетов министерства финансов Нижегородской области в Волго-Вятском ГУ банка России № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации» (далее – счет № 40601) на лицевой счет министерства финансов Нижегородской области в Управлении Федерального казначейства по Нижегородской области (далее - УФК), предназначенный для учета операций по кассовым поступлениям в бюджеты субъектов Российской Федерации и кассовым выплатам из бюджетов субъектов Российской Федерации № 02..... (далее – лицевой счет № 02). Указанный лицевой счет открыт на счете УФК по Нижегородской области в Волго-Вятском ГУ банка России № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» (далее - счет № 40201).

3. Сумма перечислений определяется в процессе исполнения кассового плана исполнения областного бюджета. При этом, в безусловном порядке обеспечивается потребность в средствах, необходимых для оплаты обязательств

по расходам иных юридических лиц с отдельных счетов № 40601. Нарушение сроков проведения кассовых выплат за счет средств иных юридических лиц по причине отсутствия средств на отдельных счетах № 40601 не допускается.

4. Для осуществления операций по перечислению вышеуказанных средств управление областного казначейства формирует в программном комплексе «АЦК-Финансы» внутренние дебетовые документы, в соответствии с которыми оформляются платежные поручения. В платежных поручениях в поле «Идентификатор платежа» указывается классификация источников финансирования дефицита областного бюджета в соответствии с Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации и согласованная с управлением исполнения бюджета и консолидированной отчетности.

На основании сформированных платежных поручений оформляются распоряжения на перечисление средств со счетов № 40601, которые подписываются министром финансов Нижегородской области и (или) уполномоченными лицами, имеющими право подписи на документах.

Электронные платежные документы выгружаются в систему «Автоматизированное рабочее место клиента Банка России» (АРМ КБР) и отправляются в Волго-Вятское ГУ банка России для перевода средств на счет УФК по Нижегородской области № 40201. Далее указанные средства зачисляются на лицевой счет № 02.

5. В случае перечисления указанных средств согласно пункту 2 настоящего Порядка, управление областного казначейства ежемесячно до 1 числа месяца, следующего за отчетным, осуществляет возврат средств с лицевого счета № 02 на указанные счета в объеме ранее перечисленных средств на лицевой счет № 02.

В течение месяца при недостаточности средств на отдельных счетах министерства финансов Нижегородской области № 40601 для проведения кассовых выплат за счет средств иных юридических лиц управление областного

казначейства осуществляет возврат средств с лицевого счета № 02 на указанные счета в пределах ранее перечисленных средств на лицевой счет № 02.

Для осуществления возврата средств в программном комплексе «АЦК-Финансы» формируются внутренние дебетовые документы, в соответствии с которыми оформляются платежные поручения. В платежных поручениях в поле «Идентификатор платежа» указывается классификация источников финансирования дефицита областного бюджета в соответствии с Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации и согласованная с управлением исполнения бюджета и консолидированной отчетности. Далее, оформляются распоряжения на перечисление средств с лицевого счета № 02, которые подписываются министром финансов Нижегородской области и (или) уполномоченными лицами, имеющими право подписи на документах.

Электронные платежные документы выгружаются в программу систематизированного удаленного финансового документооборота (СУФД), где проходят процедуру автоматического контроля. Затем подписываются электронной подписью (ЭП) и отправляются в УФК по Нижегородской области для перевода средств на отдельные счета министерства финансов Нижегородской области № 40601.

6. Суммы, подлежащие возврату из областного бюджета на счета № 40601 перечисляются управлением областного казначейства ежемесячно до 1 числа месяца, следующего за отчетным.
