



Министерство
финансов Нижегородской области

Включен в Реестр
нормативных актов органов
исполнительной власти
Нижегородской области

11 ФЕВ 2025

№ в реестре

14587-306-324

П Р И К А З

20.12.2024

№ 324

г. Нижний Новгород

**Об утверждении Порядка определения
объема и механизма привлечения остатков
средств с казначейского счета
Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Нижегородской
области на единый счет областного бюджета
Нижегородской области и возврата
привлеченных средств**

В целях реализации статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в соответствии с Постановлением Правительства Нижегородской области от 30 декабря 2020 г. № 1118 «Об утверждении Порядка привлечения остатков средств на единый счет областного бюджета и возврата привлеченных средств»

п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок определения объема и механизма привлечения остатков средств с казначейского счета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Нижегородской области на единый счет областного бюджета Нижегородской области и возврата привлеченных средств (далее - Порядок).

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

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя министра финансов Нижегородской области С.Л.Донскую.

Министр финансов

О.Ю.Сулима

УТВЕРЖДЕН

приказом министерства финансов
Нижегородской области
от 20.12.2024 № 327

Порядок определения объема и механизма привлечения остатков средств с казначейского счета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Нижегородской области на единый счет областного бюджета Нижегородской области и возврата привлеченных средств

I. Общие положения

1.1 Настоящий порядок разработан в целях реализации статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в соответствии с Постановлением Правительства Нижегородской области от 30 декабря 2020 г. № 1118 «Об утверждении Порядка привлечения остатков средств на единый счет областного бюджета и возврата привлеченных средств» и устанавливает:

- порядок определения объема привлечения остатков средств с казначейского счета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Нижегородской области (далее – ТФОМС НО) на единый счет областного бюджета Нижегородской области и их возврата;

- механизм осуществления привлечения остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО на единый счет областного бюджета Нижегородской области и их возврата.

1.2. При привлечении остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО информационное взаимодействие между министерством финансов Нижегородской области (далее – Министерство) и ТФОМС НО осуществляется в соответствии с настоящим Порядком и регламентом, определяющим порядок и условия обмена информацией, подписанным Министерством и ТФОМС НО (далее - Регламент).

II. Порядок определения объема привлечения остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО на единый счет областного бюджета Нижегородской области и их возврата

2.1. Управление областного казначейства министерства финансов Нижегородской области (далее – управление областного казначейства) осуществляет составление и ведение графиков привлечения остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО на единый счет областного бюджета Нижегородской области и возврата привлеченных средств на текущий финансовый год с детализацией по месяцам и на текущий месяц с детализацией по дням (далее – Графики) по формам согласно Приложению № 7 и № 8 к настоящему Порядку.

2.2. Объемы привлекаемых остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО на единый счет областного бюджета определяются:

- на основании представленных ТФОМС НО в Министерство графиков движения средств на казначейском счете ТФОМС НО на текущий финансовый год и текущий месяц (далее – Графики движения средств ТФОМС НО). Графики движения средств ТФОМС НО предоставляются ежемесячно по формам согласно Приложениям № 1 и № 2 к настоящему Порядку в срок до 25 числа месяца, предшествующего планируемому месяцу, в соответствии с Регламентом;

- с учетом ограничения привлечения остатков средств на единый счет областного бюджета в виде установления неснижаемого остатка средств на казначейском счете ТФОМС НО, согласованного с ТФОМС НО в соответствии с Регламентом, но не менее 100,0 млн.рублей с учетом потребности в расходах на текущий день.

Показатели Графика на текущий месяц (Приложение № 8 к настоящему Порядку) должны соответствовать показателям Графика на текущий финансовый год по текущему месяцу (Приложение № 7 к настоящему Порядку) с учетом внесенных в него изменений в ходе ведения.

Графики на текущий финансовый год с детализацией по месяцам и на текущий месяц с детализацией по дням составляются до 30 числа месяца,

предшествующего планируемому месяцу, и подписываются руководителем Министерства.

2.3. В случае привлечения остатков средств ТФОМС НО на единый счет областного бюджета Нижегородской области в целях осуществления ежедневного контроля за обеспечением достаточности средств на их казначейском счете для осуществления выплат ведение Графика на текущий месяц с детализацией по дням осуществляется на основании представленных ТФОМС НО в Министерство следующих документов:

- прогноза поступлений и расходов по казначейскому счету ТФОМС НО на текущую дату (Приложение № 4 к настоящему Порядку) ежедневно (в рабочие дни) до 11.00 часов;

- справки о свободном остатке средств бюджета ТФОМС НО на текущую дату (код формы по КФД 0531859) ежедневно (в рабочие дни) до 11.00 часов;

- уведомления о размещении временно свободных средств ТФОМС НО на банковских депозитах в кредитных организациях (Приложение № 5 к настоящему Порядку) по мере необходимости не позднее одного рабочего дня до даты размещения средств;

- уведомления о досрочном возврате средств ТФОМС НО, размещенных на банковских депозитах в кредитных организациях (Приложение № 6 к настоящему Порядку) по мере необходимости не позднее одного рабочего дня до даты досрочного возврата.

2.4. В случае недостаточности средств на казначейском счете ТФОМС НО, внесение изменений в График на текущий месяц и возврат средств с единого счета областного бюджета осуществляется на основании уведомления о возврате средств, представленного ТФОМС НО (Приложение № 3 к настоящему Порядку), не позднее одного рабочего дня до даты возврата. Предельный срок предоставления заявки ТФОМС НО для осуществления возврата средств в день получения заявки установить до 12 часов местного времени.

Возврат Министерством привлеченных денежных средств на казначейский счет ТФОМС НО осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу

между объемом средств, поступивших с этого казначейского счета на единый счет областного бюджета, и объемом средств, возвращенных с единого счета областного бюджета на казначейский счет ТФОМС НО.

III. Механизм осуществления привлечения остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО на единый счет областного бюджета Нижегородской области и их возврата

3.1. Привлечение остатков средств с казначейского счета ТФОМС НО на единый счет областного бюджета и возврат привлеченных средств осуществляется управлением областного казначейства.

3.2. Управление областного казначейства формирует в программном комплексе «АЦК-Финансы» платежное поручение на основании реквизитов, представленных ТФОМС НО в соответствии с Регламентом, и распоряжение о совершении казначейских платежей в сроки, установленные правилами организации и функционирования системы казначейских платежей, утвержденными Федеральным казначейством. Санкционирование оплаты осуществляется заместителем министра финансов Нижегородской области (курирующим вопросы по исполнению бюджета), начальником управления областного казначейства (его заместителями), начальником управления исполнения бюджета и консолидированной отчетности Министерства (иными уполномоченными лицами) и исполнителем.

Отдел операционно-кассовой работы управления областного казначейства выгружает платежное поручение в программный комплекс СУФД. Платежное поручение подписывается электронной подписью заместителем министра финансов Нижегородской области (курирующим вопросы по исполнению бюджета), начальником управления областного казначейства, начальником управления исполнения бюджета и консолидированной отчетности Министерства (иными уполномоченными лицами) и направляется в Управление Федерального казначейства по Нижегородской области.

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

к Порядку определения объема и механизма
привлечения остатков средств с казначейского счета
Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Нижегородской области на единый счет
областного бюджета Нижегородской области и возврата
привлеченных средств

УВЕДОМЛЕНИЕ

о возврате средств Территориальному фонду обязательного медицинского страхования
Нижегородской области (ТФОМС НО),
привлеченных на единый счет областного бюджета Нижегородской области

Наименование финансового органа: Министерство финансов Нижегородской области

Наименование бюджета: Бюджет Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Нижегородской области

Настоящим уведомляю о необходимости
перечисления средств в сумме
_____ тыс.рублей

на единый счет бюджета ТФОМС НО "____" _____ 20__ года

Руководитель _____

Исполнитель (ФИО, телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

к Порядку определения объема и механизма привлечения остатков средств с казначейского счета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Нижегородской области на единый счет областного бюджета Нижегородской области и возврата привлеченных средств

ПРОГНОЗ ПОСТУПЛЕНИЙ И РАСХОДОВ

по казначейскому счету Территориального фонда обязательного медицинского страхования
Нижегородской области (ТФОМС НО)
на текущую дату

Единица измерения: тыс.руб.

Код строки	Наименование показателя	"___" _____ 20___ года
1	2	3
1.	Остатки средств на счете на начало периода	
2.	ПОСТУПЛЕНИЯ	
3.	РАСХОДЫ (прогноз кассовых выплат)	
4.	ИСТОЧНИКИ	
4.1.	ОПЕРАЦИИ ПО УПРАВЛЕНИЮ ОСТАТКАМИ СРЕДСТВ НА КАЗНАЧЕЙСКОМ СЧЕТЕ	
4.1.1.	Отвлечение средств с казначейского счета ТФОМС НО	
4.1.2.	Возврат средств на казначейский счет ТФОМС НО	
4.2.	ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ	
4.2.1.	Увеличение иных финансовых активов за счет средств, размещенных в депозиты	
4.2.2.	Уменьшение иных финансовых активов за счет средств, размещенных в депозиты	
5.	Остатки средств на счете на конец периода	

Руководитель _____

Исполнитель (ФИО, телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ 5
к Порядку определения объема и механизма
привлечения остатков средств с казначейского счета
Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Нижегородской области на единый счет
областного бюджета Нижегородской области и
возврата привлеченных средств

УВЕДОМЛЕНИЕ

**о размещении временно свободных средств Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Нижегородской области (ТФОМС НО)
на банковских депозитах в кредитных организациях**

на _____ 20__ года № ... Ф

**Наименование
финансового органа:** Министерство финансов Нижегородской области

**Наименование
бюджета:** Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Нижегородской области

Единица измерения: тыс.руб.

№ п/п	Реквизиты договора банковского депозита	Срок размещения, дней	Сумма размещаемых средств	Дата размещения средств	Дата возврата средств
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					

Руководитель _____

Исполнитель (ФИО, телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ 6
к Порядку определения объема и механизма
привлечения остатков средств с казначейского счета
Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Нижегородской области на единый счет
областного бюджета Нижегородской области и
возврата привлеченных средств

УВЕДОМЛЕНИЕ

о досрочном возврате средств Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Нижегородской области (ТФОМС НО),
размещенных на банковских депозитах в кредитных организациях

на _____ 20__ года № ... Ф

**Наименование
финансового органа:** Министерство финансов Нижегородской области

**Наименование
бюджета:** Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского
страхования Нижегородской области

Единица измерения: тыс.руб.

№ п/п	Реквизиты договора банковского депозита	Сумма возвращаемых средств	Дата возврата средств	
			Ожидаемая	Фактическая
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
5				

Руководитель _____

Исполнитель (ФИО, телефон)

