

ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ
от 15 декабря 2010 г. N 53

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ
ОБЛАСТНЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ БЮДЖЕТНЫХ И АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ
СО СЧЕТА, ОТКРЫТОГО ДЕПАРТАМЕНТУ ФИНАНСОВ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ
В ПОДРАЗДЕЛЕНИИ ЦЕНТРАЛЬНОГО БАНКА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ,
НА КОТОРОМ ОТРАЖАЮТСЯ ОПЕРАЦИИ СО СРЕДСТВАМИ ОБЛАСТНЫХ
ГОСУДАРСТВЕННЫХ БЮДЖЕТНЫХ И АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ,
В ОБЛАСТНОЙ БЮДЖЕТ И ИХ ВОЗВРАТА НА УКАЗАННЫЙ СЧЕТ**

Список изменяющих документов
(в ред. приказов Департамента финансов Томской области
от 17.02.2011 N 6, от 02.12.2011 N 49, от 15.05.2017 N 28)

В соответствии с [частью 23 статьи 30](#) Федерального закона от 8 мая 2010 г. N 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений" и [частью 3.20 статьи 2](#) Федерального закона от 3 ноября 2006 г. N 174-ФЗ "Об автономных учреждениях" приказываю:

(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 02.12.2011 N 49)

1. Утвердить прилагаемый [Порядок](#) перечисления остатков средств областных государственных бюджетных и автономных учреждений со счета, открытого Департаменту финансов Томской области в подразделении Центрального банка Российской Федерации, на котором отражаются операции со средствами областных государственных бюджетных и автономных учреждений, в областной бюджет и их возврата на указанный счет.

(в ред. приказов Департамента финансов Томской области от 02.12.2011 N 49, от 15.05.2017 N 28)

2. Исключен. - [Приказ](#) Департамента финансов Томской области от 15.05.2017 N 28.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Заместитель Губернатора Томской области -
Начальник Департамента финансов
Томской области
А.М.ФЕДЕНЕВ

**ПОРЯДОК
ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ ОБЛАСТНЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ
БЮДЖЕТНЫХ И АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ СО СЧЕТА, ОТКРЫТОГО
ДЕПАРТАМЕНТУ ФИНАНСОВ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ В ПОДРАЗДЕЛЕНИИ
ЦЕНТРАЛЬНОГО БАНКА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, НА КОТОРОМ
ОТРАЖАЮТСЯ ОПЕРАЦИИ СО СРЕДСТВАМИ ОБЛАСТНЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ
БЮДЖЕТНЫХ И АВТОНОМНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ, В ОБЛАСТНОЙ БЮДЖЕТ
И ИХ ВОЗВРАТА НА УКАЗАННЫЙ СЧЕТ**

Список изменяющих документов
(в ред. приказов Департамента финансов Томской области
от 17.02.2011 N 6, от 02.12.2011 N 49, от 15.05.2017 N 28)

1. Настоящий Порядок устанавливает правила:

обеспечения Департаментом финансов Томской области (далее - Департамент финансов), осуществляющим ведение лицевых счетов областных государственных бюджетных и автономных учреждений, перечисления в областной бюджет остатков средств со счета Департамента финансов, открытого в Отделении по Томской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации (далее - Отделение Томск) в соответствии с законодательством Российской Федерации для учета операций со средствами областных государственных бюджетных и автономных учреждений (далее - Счет), а также их возврата из областного бюджета на Счет до 31 декабря текущего финансового года;
(в ред. приказов Департамента финансов Томской области от 02.12.2011 N 49, от 15.05.2017 N 28)

обеспечения Департаментом финансов проведения кассовых выплат областных государственных бюджетных и автономных учреждений (далее - бюджетные и автономные учреждения) со Счета.
(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 02.12.2011 N 49)

2. Департамент финансов по мере необходимости не позднее 16 часов 00 минут местного времени направляет в Отделение Томск расчетные документы на списание средств, в пределах остатка учтенного на установленную дату на Счете, для их перечисления на счет Управления Федерального казначейства по Томской области (далее - УФК), открытый на балансовом счете N 40201 "Средства бюджетов субъектов Российской Федерации" (далее - счет N 40201).
(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 15.05.2017 N 28)

3. Департамент финансов осуществляет кассовые выплаты со Счета в срок не позднее второго рабочего дня после представления бюджетными и автономными учреждениями в Департамент финансов заявок на оплату расходов, оформленных в установленном порядке (далее - платежные документы).
(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 02.12.2011 N 49)

Для обеспечения кассовых выплат бюджетных учреждений Департамент финансов представляет в УФК расчетный документ на перечисление необходимых средств со счета N 40201 на Счет в пределах суммы, не превышающей остаток, поступивший со Счета на счет N 40201.

4. Департамент финансов осуществляет аналитический учет операций со средствами бюджетных и автономных учреждений в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:
(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 02.12.2011 N 49)

поступивших (перечисленных) на счет N 40201 со Счета;

перечисленных (поступивших) со счета N 40201 на Счет.

УФК ежемесячно не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за отчетным, в порядке, установленном Федеральным казначейством, представляет в Департамент финансов сведения о суммах средств, фактически поступивших на счет N 40201 со Счета, а также перечисленных со счета N 40201 на Счет.

(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 17.02.2011 N 6)

Представление в Департамент финансов информации осуществляется УФК на бумажных носителях и в электронном виде в согласованных форматах файлов.

(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 17.02.2011 N 6)

5. Перечисление средств со Счета на счет N 40201 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее пятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

6. Возврат средств со счета N 40201 на Счет в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее второго рабочего дня до завершения текущего финансового года.

Департамент финансов представляет в УФК расчетный документ на перечисление со счета N 40201 на Счет суммы, подлежащие возврату из областного бюджета, в соответствии с данными аналитического учета, указанными в [пункте 4](#) настоящего Порядка.

7. Средства со счета N 40201 перечисляются на Счет на основании расчетных документов.

Департамент финансов представляет в УФК расчетный документ на перечисление средств со счета N 40201 на Счет до 16 часов местного времени текущего рабочего дня (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15 часов местного времени).

8. По решению руководителя Департамента финансов или уполномоченного им лица в течение текущего рабочего дня в УФК может быть направлен дополнительный расчетный документ с указанием обосновывающей информации в поле "Назначение платежа".

9. Расчетный документ, предусмотренный абзацем вторым [пункта 7](#) настоящего Порядка, составляется в целых цифрах.

УФК в порядке, установленном Федеральным казначейством, проверяет расчетный документ на правильность его оформления.

(в ред. [приказа](#) Департамента финансов Томской области от 17.02.2011 N 6)

Показатели расчетного документа должны соответствовать следующим требованиям:

дата составления расчетного документа не должна быть позже даты текущего рабочего дня;

дата, на которую должны быть перечислены средства со счета N 40201 на Счет, должна быть не ранее даты текущего рабочего дня;

реквизиты Счета, указанные в расчетном документе, должны соответствовать информации о реквизитах Счета, имеющейся в УФК.

В случае если содержание расчетного документа не соответствует установленным

требованиям, УФК в порядке, установленном Федеральным казначейством, направляет Департаменту финансов [Протокол](#) (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина отказа в исполнении расчетного документа.

В случае если расчетный документ соответствует установленным требованиям, УФК осуществляет подготовку и направление в ГРКЦ ГУ Банка России по Томской области расчетных документов на перечисление средств со счета N 40201 на Счет.

10. Расчетный документ может быть отозван Департаментом финансов до момента начала формирования УФК расчетного документа.

Для отзыва расчетного документа Департамент финансов представляет в УФК Запрос на аннулирование расчетного документа по форме и в порядке, установленном Департаментом финансов по согласованию с УФК.
