

Финансовый отдел
Администрации Александровского района
Оренбургской области
461830 с. Александровка, ул. Мичурина, д.51
Тел/факс 8(35359)2-13-65

Приказ

от 25 февраля 2011 года

№ 20 од

О перечислении остатков средств бюджетных учреждений Александровского района с соответствующего счета финансового отдела администрации Александровского района, открытого в учреждении Центрального банка РФ в соответствии с законодательством РФ для отражения операций со средствами бюджетных учреждений в местный бюджет, а также их возврата на указанный счет

В соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений», приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок перечисления остатков средств бюджетных учреждений с соответствующего счета финансового отдела администрации Александровского района, открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами бюджетных учреждений Александровского района, в местный бюджет, а также их возврата на указанный счет.

2. Установить, что действия приказа распространяются на бюджетные учреждения Александровского района, в отношении которых органами местного самоуправления с учетом положений части 16 статьи 33 Федерального закона от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» принято решение о предоставлении им субсидии из бюджета в соответствии с пунктом 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а лицевые счета по учету данных субсидий ведутся в финансовом отделе администрации Александровского района.

3. Настоящий приказ вступает в силу с момента его подписания и распространяется на правоотношения, возникшие с 1 января 2011 года.

4. Начальнику отдела казначейского исполнения бюджета довести данный приказ до ГРБС.

5. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя начальника финансового отдела администрации Александровского района Горбатовскую С.В.

Начальник финансового отдела
администрации Александровского района

Н.А.Данилова

Приложение
к приказу финансового отдела
администрации Александровского района
от 25.02.2011 г. N 20 од

Порядок перечисления остатков средств бюджетных учреждений Александровского района с соответствующего счета финансового отдела администрации Александровского района, открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами бюджетных учреждений Александровского района в местный бюджет, а также их возврата на указанный счет

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 г. № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и устанавливает правила:

обеспечения финансовым отделом администрации Александровского района (далее – Финансовый отдел) перечисления в местный бюджет остатков средств со счета финансового отдела администрации Александровского района, открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для учета операций со средствами бюджетных учреждений Александровский район (далее – Счет), а также их возврата из местного бюджета на указанный Счет до 31 декабря текущего финансового года;

обеспечения Финансовым отделом проведения кассовых выплат бюджетных учреждений Александровского района (далее – бюджетное учреждение) со Счета.

2. Финансовый отдел, по мере необходимости, направляет в учреждение Центрального банка Российской Федерации расчетные документы на списание остатка средств, учтенного на установленную дату на Счете, для их перечисления на счет Управления Федерального казначейства по Оренбургской области (далее – Управление Федерального казначейства), открытый на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее - счет № 40204).

3. Финансовый отдел осуществляет кассовые выплаты со Счета в срок не позднее второго рабочего дня после представления бюджетными учреждениями платежных документов, оформленных в установленном порядке (далее – платежные документы).

В целях обеспечения кассовых выплат бюджетных учреждений, Финансовый отдел представляет в Управление Федерального казначейства расчетный документ на перечисление необходимых средств со счета № 40204 на Счет в пределах суммы, не превышающей остаток, поступивший со Счета на счет № 40204.

4. Финансовый отдел осуществляет аналитический учет операций со средствами бюджетных учреждений в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:

поступивших (перечисленных) на счет № 40204 со Счета;

перечисленных (поступивших) со счета № 40204 на Счет.

Управление Федерального казначейства ежемесячно не позднее третьего рабочего

дня месяца, следующего за отчетным, представляет в Финансовый отдел сведения о суммах средств, фактически поступивших на счет № 40204 со Счета, а также перечисленных со счета № 40204 на Счет.

Представление в Финансовый отдел информации, установленной настоящим Порядком, осуществляется Управлением Федерального казначейства на бумажных носителях и в электронном виде в согласованных форматах файлов.

5. Перечисление средств со Счета на счет № 40204 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее пяти рабочих дней до завершения текущего финансового года.

6. Возврат средств со счета № 40204 на Счет в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее двух рабочих дней до завершения текущего финансового года.

Финансовый отдел представляет в Управление Федерального казначейства расчетный документ на перечисление со счета № 40204 на Счет суммы, подлежащей возврату из областного бюджета, определенной на основании аналитического учета, проведение которого предусмотрено пунктом 4 настоящего Порядка.

7. Средства со счета № 40204 перечисляются на Счет на основании платежных документов.

Платежный документ на перечисление средств со счета № 40204 на Счет формируется Финансовым отделом на основании представленных бюджетными учреждениями платежных документов.

Расчетный документ на перечисление средств со счета № 40204 на Счет представляется Финансовым отделом в Управление Федерального казначейства до 16 - 00 часов местного времени текущего рабочего дня.

8. По решению начальника финансового отдела или уполномоченного им лица в течение текущего рабочего дня в Управление Федерального казначейства может быть направлен дополнительный расчетный документ с указанием обосновывающей информации в поле «Назначение платежа».

9. Расчетный документ составляется в целых цифрах.

Управление Федерального казначейства проверяет расчетный документ на предмет правильности его оформления.

Показатели расчетного документа должны соответствовать следующим требованиям:

дата составления расчетного документа и дата перечисления средств со счета 40204 должна соответствовать дате текущего рабочего дня;

реквизиты Счета, указанные в расчетном документе, должны соответствовать информации о реквизитах Счета, имеющейся в Управлении Федерального казначейства.

В случае, если содержание расчетного документа не соответствует установленным требованиям, Управление Федерального казначейства в порядке, установленном Федеральным казначейством, направляет Финансовому отделу Протокол (код формы по КФД 0531805), в котором указывается причина отказа в исполнении расчетного документа.

В случае, если расчетный документ соответствует установленным требованиям, Управление Федерального казначейства Оренбургской области осуществляет подготовку и направление в учреждение Центрального банка Российской Федерации

расчетных документов на перечисление средств со счета № 40204 на Счет.

10. Расчетный документ может быть отозван Финансовым отделом до момента начала формирования Управлением Федерального казначейства расчетного документа.

Для отзыва расчетного документа Финансовый отдел представляет в Управление Федерального казначейства области Запрос на аннулирование расчетного документа по форме и в порядке, установленном Министерством по согласованию с Управлением Федерального казначейства.