



## ПРАВИТЕЛЬСТВО КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

### ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 06 сентября 2021 г. № 541  
Калининград

#### **Об установлении порядка привлечения Министерством финансов Калининградской области остатков средств на единый счет областного бюджета и возврата привлеченных средств**

В соответствии с пунктами 8, 13 статьи 236<sup>1</sup> Бюджетного кодекса Российской Федерации, общими требованиями к порядку привлечения остатков средств на единый счет бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и возврата привлеченных средств, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 марта 2020 года № 368, Правительство Калининградской области **п о с т а н о в л я е т**:

1. Установить порядок привлечения Министерством финансов Калининградской области остатков средств на единый счет областного бюджета и возврата привлеченных средств согласно приложению.

2. Постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

Губернатор  
Калининградской области

А.А. Алиханов

**ПРИЛОЖЕНИЕ**  
к постановлению Правительства  
Калининградской области  
от 06 сентября 2021 г. № 541

**П О Р Я Д О К**  
**привлечения Министерством финансов Калининградской области**  
**остатков средств на единый счет областного бюджета**  
**и возврата привлеченных средств**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящий порядок устанавливает правила:

1) привлечения Министерством финансов Калининградской области (далее – Министерство) на единый счет областного бюджета остатков средств на казначейских счетах, открытых Министерству в Управлении Федерального казначейства по Калининградской области (далее соответственно – Управление, казначейские счета):

- для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета;

- для осуществления и отражения операций с денежными средствами государственных бюджетных и автономных учреждений Калининградской области (далее – бюджетные и автономные учреждения);

- для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями;

2) возврата с единого счета областного бюджета средств, указанных в подпункте 1 настоящего пункта, на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

2. Привлечение остатков средств на единый счет областного бюджета осуществляется в целях повышения ликвидности единого счета областного бюджета.

**Глава 2. Условия и порядок привлечения остатков**  
**средств на единый счет областного бюджета**

3. Министерство обеспечивает ежедневное привлечение остатков средств на казначейских счетах, сложившихся после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей (далее – платежные документы), представленных соответствующими прямыми участниками системы казначейских платежей в Управление в соответствии с правилами организации и функционирования системы казначейских платежей.

4. Объем привлекаемых средств определяется Министерством исходя из остатков средств на казначейских счетах по состоянию на 16 часов местного времени (в дни, предшествующие выходным и нерабочим дням, – до 15 часов

местного времени) текущего рабочего дня, уменьшенных на сумму средств, необходимых для осуществления кассовых выплат бюджетных и автономных учреждений на следующий за текущим рабочий день, на основании представленных указанными учреждениями в Управление распоряжений о совершении казначейских платежей.

5. Платежные документы для совершения казначейских платежей представляются прямыми участниками системы казначейских платежей в Управление не позднее 15 часов местного времени (в дни, предшествующие выходным и нерабочим дням, – до 14 часов местного времени) текущего дня.

### **Глава 3. Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет областного бюджета**

6. Для проведения операций со средствами, указанными в подпункте 1 пункта 1 настоящего порядка, с учетом обеспечения проведения расходов по соответствующим казначейским счетам не позднее 2-го рабочего дня после представления бюджетными и автономными учреждениями распоряжений о совершении казначейских платежей Министерство осуществляет возврат средств с единого счета областного бюджета на соответствующий казначейский счет.

7. Объем средств, подлежащих возврату на соответствующие казначейские счета, определяется Министерством исходя из суммы средств, подлежащих перечислению на следующий за текущим рабочий день на основании представленных бюджетными и автономными учреждениями в Управление распоряжений о совершении казначейских платежей со средствами, указанными в подпункте 1 пункта 1 настоящего порядка, уменьшенной на сумму остатка средств на казначейских счетах по состоянию на 16 часов местного времени (в дни, предшествующие выходным и нерабочим дням, – до 15 часов местного времени) текущего рабочего дня, с соблюдением требований, установленных пунктом 8 настоящего порядка.

8. Перечисление средств, предусмотренных пунктом 7 настоящего порядка, на соответствующий казначейский счет обеспечивается Министерством в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших в течение текущего финансового года с этого казначейского счета на единый счет областного бюджета, и объемом средств, возвращенных с единого счета областного бюджета на данный казначейский счет в указанный период.

9. Министерство обеспечивает возврат привлеченных с казначейских счетов средств с единого счета областного бюджета на соответствующие казначейские счета, с которых они были ранее перечислены, при завершении текущего финансового года, но не позднее чем за 2 рабочих дня до окончания текущего финансового года.