Приложение

к постановлению администрации города Невинномысска

ПОРЯДОК

привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Невинномысска и возврата привлеченных средств

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Невинномысска и возврата привлеченных средств (далее – Порядок, город) разработан в соответствии со статьей 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила привлечения остатков средств на казначейских счетах на единый счет бюджета города и возврата привлеченных средств.
2. Операции по привлечению остатков средств на казначейских счетах на единый счет бюджета города и возврату привлеченных средств осуществляются Управлением Федерального казначейства по Ставропольскому краю (далее – Управление).

3. В Порядке применяются следующие термины и понятия:

1) единый счет бюджета города - казначейский счет, открытый финансовому управлению администрации города (далее – финансовый орган) в Управлении для осуществления и отражения операций по исполнению бюджета города (далее – казначейский счет № 3231);

2) казначейский счет с кодом вида казначейского счета № 3232 «Средства, поступающие во временное распоряжение получателей средств местных бюджетов», открытый финансовому органу в Управлении для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города (далее – казначейский счет № 3232);

3) казначейский счет с кодом вида казначейского счета № 3234 «Средства муниципальных бюджетов и автономных учреждений», открытый финансовому органу в Управлении для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений (далее – казначейский счет № 3234);

4) казначейский счет с кодом вида казначейского счета № 3235 «Средства участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства местных бюджетов», открытый финансовому органу в Управлении для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения (далее – казначейский счет № 3235);

5) казначейский счет с кодом вида казначейского счета № 3236 «Средства получателей средств из бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства местных бюджетов» (далее – казначейский счет № 3236).

4. Порядок устанавливает правила:

1) привлечения остатков средств на казначейский счет № 3231 за счет:

- средств на казначейском счете № 3232;

- средств на казначейском счете № 3234;

- средств на казначейском счете № 3235;

- средств на казначейском счете № 3236;

2) возврата с казначейского счета № 3231 средств, указанных в [абзацах втором](#P42) - [пятом подпункта 1](#P44) настоящего пункта, на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

5. Информационный обмен, предусмотренный Порядком, осуществляется в электронном виде с применением средств электронной подписи.

II. Условия и порядок привлечения остатков средств

на единый счет бюджета города

6. Перечисление остатков средств с соответствующих казначейских счетов № 3232, 3234, 3235, 3236 на казначейский счет № 3231 осуществляется в соответствии с Порядком в течение текущего финансового года.

7. Управление в рабочие дни не позднее 17 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 16 часов местного времени) текущего рабочего дня осуществляет перечисление средств с соответствующих казначейских счетов № 3232, 3234, 3235, 3236 на казначейский счет № 3231 на основании распоряжений о совершении казначейских платежей (далее - распоряжение о перечислении), сформированных Управлением.

Сумма средств, перечисляемых с соответствующих казначейских счетов № 3232, 3234, 3235, 3236 на соответствующий казначейский счет № 3231, рассчитывается Управлением исходя из остатка средств на соответствующих казначейских счетах № 3232, 3234, 3235, 3236 по состоянию на 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов местного времени) текущего рабочего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимых для осуществления казначейских платежейучастников системы казначейских платежей на следующий за текущим рабочий день на основании представленных ими в Управление распоряжений о перечислении.

III. Условия и порядок возврата средств, привлеченных

на единый счет бюджета города

8. Возврат привлеченных средств с казначейского счета № 3231 на казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236, с которых они были ранее перечислены, осуществляется в целях проведения на них операций участников системы казначейских платежей в течение финансового года не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению распоряжений участников системы казначейских платежей в следующем порядке:

При недостаточности средств на соответствующих казначейских счетах № 3232, 3234, 3235, 3236 для осуществления казначейских платежей на следующий за текущим рабочий день Управление формирует распоряжение о перечислении с соответствующего казначейского счета № 3231 на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236.

Сумма перечисляемых средств на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236 с казначейского счета № 3231 не должна превышать суммы остатка средств на нем и рассчитывается исходя из суммы средств, подлежащих перечислению на следующий за текущим рабочий день на основании представленных в Управление участниками системы казначейских платежей распоряжений о перечислении, уменьшенной на остаток средств на соответствующих казначейских счетах № 3232, 3234, 3235, 3236 по состоянию на 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов местного времени) текущего рабочего дня.

Управление осуществляет не позднее 10 часов местного времени, следующего за текущим рабочего дня перечисление средств на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236 в соответствии со сформированным распоряжением о перечислении с казначейского счета № 3231.

При недостаточности средств на казначейском счете № 3231 для осуществления казначейских платежей с соответствующих казначейских счетов № 3232, 3234, 3235, 3236 Управление производит ежедневное перечисление остатка средств с казначейского счета № 3231 на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236 на начало текущего рабочего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимую для исполнения распоряжений о перечислении, представленных получателями средств местного бюджета для полного либо частичного исполнения исполнительных документов.

До перечисления необходимой суммы средств с казначейского счета № 3231 на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236 распоряжения о перечислении получателей средств местного бюджета по казначейским платежам с казначейского счета № 3231 возвращаются без исполнения Управлением (с указанием причины возврата), за исключением распоряжений о перечислении в установленном порядке средств для полного либо частичного исполнения исполнительных документов.

До поступления суммы средств на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236 необходимой для оплаты распоряжений о перечислении, представленных участниками системы казначейских платежей, указанные документы возвращаются Управлением без исполнения (с указанием причины возврата) либо исполняются в пределах поступивших средств на соответствующие казначейские счета № 3232, 3234, 3235, 3236 по срокам поступления документов в Управление.

Первый заместитель главы

администрации города Невинномысска В.Э. Соколюк