



ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
администрации города Комсомольска-на-Амуре
Хабаровского края

ПРИКАЗ

14.12.2021

74

№

Об утверждении Порядка привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета городского округа город Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края и возврата привлеченных средств

В соответствии со статьями 236.1. и 220.2. Бюджетного кодекса Российской Федерации, Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 марта 2020 года № 368 «Об утверждении Правил привлечения Федеральным казначейством остатков средств на единый счет федерального бюджета и возврата привлеченных средств и общих требований к порядку привлечения остатков средств на единый счет бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и возврата привлеченных средств»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить Порядок привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета городского округа город Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края и возврата привлеченных средств (далее - Порядок).

2. Разместить Порядок на официальном сайте органов местного самоуправления города Комсомольска-на-Амуре в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя начальника управления Вольф Н.В.

4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания и распространяется на правоотношения с 1 января 2022 года.

Руководитель управления

Е.А. Марьева

УТВЕРЖДЕН
Приказом руководителя
финансового управления
от 14.12.2021 № 74

ПОРЯДОК

привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета городского округа город Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края и возврата привлеченных средств.

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с 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 и устанавливает общие положения о привлечении остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета городского округа город Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края (далее - местного бюджета) и их возврате, условия и порядок привлечения остатков средств, условия и порядок возврата привлеченных средств.

2. Привлечение остатков средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета и возврата привлеченных средств осуществляются Управлением Федерального казначейства по Хабаровскому краю (далее – УФК по Хабаровскому краю, орган контроля), в соответствии с Обращением администрации города Комсомольска-на-Амуре о передаче УФК по Хабаровскому краю функций финансового управления администрации города Комсомольска-на-Амуре Хабаровского края (далее – Финансовое управление) по открытию и ведению лицевого счета получателям средств местного бюджета, бюджетным и автономным учреждениям, по проведению операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, а так же функции Финансового управления по привлечению остатков средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета и возврату привлеченных средств в соответствии со статьей 220.2. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

3. Перечисление остатков средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета и возврат привлеченных средств осуществляется УФК по Хабаровскому краю на основании распоряжения о перечислении в виде обращения о ежедневном перечислении денежных средств, направленном Финансовым управлением в УФК по Хабаровскому краю, в соответствии с пунктом 4.9 Правил организации и функционирования системы казначейских платежей, утвержденных приказом Федерального казначейства от 13 мая 2020 года № 20н.

II. Условия и порядок привлечения остатков средств местного бюджета и возврата привлеченных средств местного бюджета

4. Привлечение на единый счет местного бюджета остатков средств осуществляется за счет остатков средств на следующих казначейских счетах, открытых Финансовому управлению в УФК по Хабаровскому краю:

– № 03232643087090002200 - для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета (далее – получатели средств местного бюджета);

– № 03234643087090002200 - для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений (далее – учреждения).

5. Возврат привлеченных средств с единого счета местного бюджета осуществляется на казначейские счета, указанные в пункте 4 настоящего Порядка, с которых они были ранее перечислены.

6. Объем привлекаемых средств определяется ежедневно, исходя из остатка средств на соответствующем казначейском счете, указанном в пункте 4 настоящего Порядка, по состоянию на 15 часов местного времени текущего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимых для совершения казначейских платежей учреждениями, получателями средств местного бюджета в течение текущего рабочего дня на основании распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных учреждениями, получателями средств местного бюджета.

7. Распоряжения о совершении казначейских платежей, представленные учреждениями, получателями средств местного бюджета, исполняются:

- представленные до 12 часов местного времени и прошедшие процедуру санкционирования органом контроля до 15 часов местного времени текущего дня - текущим рабочим днем;

- представленные позже 12 часов местного времени и (или) прошедшие процедуру санкционирования органом контроля позже 15 часов местного времени текущего дня - следующим рабочим днем.

8. В случае необходимости временной отмены режима перечисления остатков средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета и возврата привлеченных средств, Финансовое управление не позднее рабочего дня до начала события направляет в орган контроля письмо с указанием рабочих дней, когда будет временно отменен указанный режим.

9. Перечисление остатков средств с казначейских счетов, указанных в пункте 4 настоящего Порядка, на единый счет местного бюджета осуществляется ежедневно в течение текущего финансового года не позднее 18 часов местного времени и прекращается не позднее пятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

10. Объем средств, подлежащих возврату с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет, определяется исходя из суммы средств, необходимых для совершения с соответствующего казначейского счета платежей в течение текущего рабочего дня на основании распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных учреждениями, получателями средств местного бюджета, уменьшенной на сумму остатка средств на соответствующем казначейском счете по состоянию на 15 часов местного времени.

11. Возврат средств с единого счета местного бюджета на соответствующие казначейские счета осуществляется в течение рабочего дня приема к исполнению распоряжений, представленных в сроки, установленные абзацем 2 пункта 7 настоящего Порядка, в сумме, рассчитанной в соответствии с пунктом 10 настоящего Порядка, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня до завершения текущего финансового года, в сумме остатка привлеченных в течение текущего финансового года средств.

11. Перечисление средств с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших в течение текущего финансового года с соответствующего казначейского счета на единый счет местного бюджета, и объемом средств, возвращенных с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет в течение текущего финансового года.

12. При недостаточности средств для возврата их с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет для совершения с соответствующего казначейского счета платежей учреждениями, получателями средств местного бюджета, Финансовое управление в течение текущего рабочего дня направляет соответствующее письмо в орган контроля, в котором определяет очередность исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных клиентами бюджета, в соответствии с нормами, предусмотренными законодательством Российской Федерации.