ПРИЛОЖЕНИЕ

УТВЕРЖДЕН
постановлением администрации
муниципального образования
город Армавир
от 28.07.2021 № 1398

ПОРЯДОК
привлечения на единый счет местного бюджета остатков средств на казначейских счетах и возврата привлеченных средств

I Общие положения

1. Настоящий Порядок привлечения на единый счет местного бюджета остатков средств на казначейских счетах и возврата привлеченных средств (далее – Порядок) устанавливает правила:

1) привлечения финансовым управлением администрации муниципального образования город Армавир (далее – финансовое управление) на единый счет местного бюджета остатков средств за счет:

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета;

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования город Армавир;

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями муниципального образования город Армавир;

2) возврата с единого счета местного бюджета указанных в абзацах втором – четвертом подпункта 1 настоящего пункта средств на казначейские счета, с которых они были привлечены.

2. Финансовое управление осуществляет учет средств в части сумм:

1) поступивших на единый счет местного бюджета с казначейских счетов;

2) перечисленных с единого счета местного бюджета на казначейские счета, с которых они были привлечены.

II Условия и порядок привлечения остатков средств на единый счет местного бюджета

3. Финансовое управление осуществляет привлечение на единый счет местного бюджета остатков средств на казначейских счетах в случае прогнозирования временного кассового разрыва на едином счете местного бюджета.

4. Финансовое управление осуществляет привлечение на единый счет местного бюджета остатков средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования город Армавир, казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями муниципального образования город Армавир (далее – казначейский счет) в объеме, необходимом для покрытия временного кассового разрыва на едином счете местного бюджета, и обеспечивающем достаточность средств на соответствующем казначейском счете для осуществления в рабочие дни, следующие за днем привлечения на единый счет местного бюджета, выплат с указанного счета на основании представленных к исполнению платежных документов получателей указанных средств.

5. Платежный документ на осуществление привлечения на единый счет местного бюджета остатков средств на казначейских счетах представляется финансовым управлением в территориальный орган Федерального казначейства не позднее 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15 часов местного времени) текущего дня.

III Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет местного бюджета

6. Для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования город Армавир, юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями муниципального образования город Армавир, финансовое управление осуществляет возврат средств с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет с соблюдением требований, установленных пунктом 7 настоящего Порядка.

7. Перечисление средств, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 6 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницы между объемом средств, поступивших в течение текущего финансового года с этого казначейского счета на единый счет местного бюджета, и объемом средств, возвращенных с единого счета местного бюджета на данный казначейский счет в указанный период.

Перечисление средств, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 6 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счет осуществляется в срок, обеспечивающий достаточность средств на соответствующем казначейском счете для осуществления выплат с указанного счета не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению платежных документов получателей указанных средств, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

Заместитель главы
муниципального образования город Армавир,
начальник финансового управления М.А.Шуваева