



АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА КОСТРОМЫ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

27 сентября 2021 года

№ 1702

Об утверждении Порядка привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Костромы и возврата привлеченных средств

В соответствии с частью 23 статьи 30 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», пунктами 10, 13 статьи 236.1 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», руководствуясь статьями 42, 44, частью 1 статьи 57 Устава города Костромы,

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Костромы и возврата привлеченных средств.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования и распространяется на правоотношения, возникшие с 11 января 2021 года.

Исполняющий обязанности главы
Администрации города Костромы



О. В. Болоховец

УТВЕРЖДЕН
постановлением Администрации
города Костромы
от 27 сентября 2021 года № 1702



**ПОРЯДОК
привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета
города Костромы и возврата привлеченных средств**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с пунктами 10, 13 статьи 236.1 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» и устанавливает:

1.1.1. правила привлечения Управлением финансов Администрации города Костромы (далее – Управление финансов) остатков средств на единый счет бюджета города Костромы за счет:

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

б) средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений, открытом Управлению финансов;

1.1.2. правила возврата с единого счета бюджета города Костромы, указанных в пункте 1.1.1 настоящего Порядка средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

**2. Условия и порядок привлечения остатков средств
на единый счет бюджета города Костромы**

2.1. Управление финансов осуществляет привлечение остатков средств с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Костромы, с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений, открытого Управлению финансов, в объеме, обеспечивающем достаточность средств на соответствующем казначейском счете для осуществления в рабочие дни, следующие за днем привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Костромы, выплат с указанного счета на основании распоряжений о совершении казначейских платежей.

Объем привлекаемых на единый счет бюджета города Костромы средств определяется с учетом остатка средств на казначейском счете на начало текущего дня, поступлений на казначейский счет в течение текущего дня и принятых к исполнению распоряжений о совершении казначейских платежах.

Распоряжение о совершении казначейских платежей для осуществления привлечения остатков средств, указанных в пункте 1.1.1 настоящего Порядка, на единый счет бюджета города Костромы представляется Управлением финансов в Управление Федерального казначейства по Костромской области не позднее 16.00 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15.00 часов) текущего дня.

2.2. Управление финансов осуществляет учет средств в части:

2.2.1. сумм, поступивших на единый счет бюджета города Костромы с казначейских счетов;

2.2.2. сумм, перечисленных с единого счета бюджета города Костромы на казначейские счета, с которых они были ранее привлечены.

3. Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет бюджета города Костромы

3.1. Для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Костромы, со средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений, Управление финансов осуществляет возврат средств с единого счета бюджета города Костромы на соответствующий казначейский счет с соблюдением требований, установленных пунктом 3.2 настоящего Порядка.

Объем средств, подлежащих возврату на казначейский счет, определяется с учетом остатка средств на казначейском счете на начало текущего дня, поступлений на казначейский счет в течение текущего дня и принятых к исполнению распоряжений о совершении казначейских платежей.

3.2. Перечисление средств, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 3.1 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет бюджета города Костромы, и объемом средств, перечисленных с единого счета бюджета города Костромы на казначейский счет в течение текущего финансового года.

Возврат с единого счета бюджета города Костромы привлеченных средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены, в том числе в целях проведения операций за счет привлеченных средств, осуществляется Управлением финансов не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению распоряжений о совершении казначейских платежей получателей указанных средств, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

