**П О С Т А Н О В Л Е Н И Е**

АДМИНИСТРАЦИИ ПЕТРОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 13 мая 2021 г. | г. Светлоград | № 733 |

Об утверждении Порядка привлечения остатков средств на единый счет бюджета Петровского городского округа Ставропольского края и возврата привлеченных средств

В соответствии со статьей 2361 Бюджетного кодекса Российской Федерации, администрация Петровского городского округа Ставропольского края

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета Петровского городского округа Ставропольского края и возврата привлеченных средств.

2. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя главы администрации – начальника финансового управления администрации Петровского городского округа Ставропольского края Сухомлинову В.П.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его подписания и распространяется на правоотношения, возникшие с 01 января 2021 года.

Глава Петровского

городского округа

Ставропольского края А.А.Захарченко

Утвержден

постановлением администрации Петровского городского округа Ставропольского края

 от 13 мая 2021 г. № 733

Порядок

привлечения остатков средств на единый счет бюджета Петровского городского округа Ставропольского края и возврата привлеченных средств

1. Общие положения

 1.1. Настоящий Порядок в соответствии с пунктами 10, 11 и 13 статьи 2361 Бюджетного кодекса Российской Федерации устанавливает порядок привлечения средств на единый счет бюджета Петровского городского округа Ставропольского края (далее – бюджет городского округа) и возврата привлеченных средств.

1.2. В настоящем Порядке применяются следующие термины и понятия:

1) единый счет бюджета городского округа - казначейский счет, открытый финансовому управлению администрации Петровского городского округа Ставропольского края (далее – финансовое управление) в Управлении Федерального казначейства по Ставропольскому краю (далее - Управление Федерального казначейства) для осуществления и отражения операций с денежными средствами по поступлениям в бюджет городского округа и перечислениям из бюджета городского округа;

2) казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений - казначейский счет, открытый финансовому управлению в Управлении Федерального казначейства для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими бюджетным и автономным учреждениям Петровского городского округа Ставропольского края;

3) казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, - казначейский счет, открытый финансовому управлению в Управлении Федерального казначейства для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими юридическим лицам, не являющимся участниками бюджетного процесса Петровского городского округа Ставропольского края, бюджетными и автономными учреждениями Петровского городского округа Ставропольского края, источником финансового обеспечения которых являются средства бюджета городского округа;

4) казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, - казначейский счет, открытый финансовому управлению в Управлении Федерального казначейства для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета городского округа.

1.3. Финансовое управление осуществляет:

1) привлечение остатков средств на единый счет бюджета городского округа за счет:

средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений;

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

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

2) возврат с единого счета бюджета городского округа средств, указанных в абзацах втором - четвертом подпункта «1» настоящего пункта, на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

2. Условия и порядок привлечения остатков средств

на единый счет бюджета городского округа

2.1. Финансовое управление обеспечивает ежедневное (при наличии потребности) привлечение остатков средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, сложившихся после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей (далее - распоряжение) с учетом необходимости обеспечения достаточности средств на соответствующем казначейском счете для осуществления в рабочий день, следующий за днем привлечения средств на единый счет бюджета городского округа, выплат с указанного счета на основании распоряжений.

2.2. Финансовое управление ежедневно (при наличии потребности) по состоянию на 15.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14.00 местного времени) выполняет расчет объема средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений на единый счет бюджета городского округа, по следующей формуле:

Оба = Онба - Ктба - Ксба, где

Оба - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений на единый счет бюджета городского округа;

Онба - остаток средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений;

Ктба - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, рассчитанная на основании представленных участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение текущего рабочего дня;

Ксба - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, рассчитанная на основании представленных участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение рабочего дня, следующего за днем привлечения средств на единый счет бюджета городского округа.

В случае если Оба имеет отрицательное значение, то финансовое управление не осуществляет привлечение остатков средств на единый счет бюджета городского округа за счет средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений.

2.3. Финансовое управление ежедневно (при наличии потребности) по состоянию на 15.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14.00 местного времени) выполняет расчет объема средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, на единый счет бюджета городского округа, по следующей формуле:

Ою = Оню - Ктю - Ксю, где

Ою - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, на единый счет бюджета городского округа;

Оню - остаток средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями;

Ктю - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, рассчитанная на основании представленных участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение текущего рабочего дня;

Ксю - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, рассчитанная на основании представленных косвенными участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение рабочего дня, следующего за днем привлечения средств на единый счет бюджета городского округа.

В случае если Ою имеет отрицательное значение, то финансовое управление не осуществляет привлечение остатков средств на единый счет бюджета городского округа за счет средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями.

2.4. Финансовое управление ежедневно (при наличии потребности) по состоянию на 15.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14.00 местного времени) выполняет расчет объема средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, на единый счет бюджета городского округа, по следующей формуле:

Овр = Онвр - Ктвр - Ксвр, где

Овр - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, на единый счет бюджета городского округа;

Онвр - остаток средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение;

Ктвр - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, рассчитанная на основании представленных участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение текущего рабочего дня;

Ксвр - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, рассчитанная на основании представленных косвенными участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение рабочего дня, следующего за днем привлечения средств на единый счет бюджета городского округа.

В случае если Овр имеет отрицательное значение, то финансовое управление не осуществляет привлечение остатков средств на единый счет бюджета городского округа за счет средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение.

2.5. Финансовое управление не позднее 16.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15.00 местного времени) текущего рабочего дня формирует распоряжения на перечисление привлекаемого объема средств с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, на единый счет бюджета городского округа.

3. Условия и порядок возврата средств, привлеченных

на единый счет бюджета городского округа

3.1. Финансовое управление осуществляет возврат привлеченных средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены, в том числе в целях проведения операций за счет привлеченных средств, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению распоряжений участников системы казначейских платежей, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

3.2. Финансовое управление ежедневно (при наличии потребности) по состоянию на 15.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14.00 местного времени) выполняет расчет объема средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, по следующей формуле:

Овба = (-1) x Оба, где

Овба - объем средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений;

Оба - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений на единый счет бюджета городского округа, рассчитанный в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Порядка.

В случае если Овба принимает отрицательное значение, то финансовое управление не осуществляет возврат средств с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений.

3.3. Финансовое управление ежедневно (при наличии потребности) по состоянию на 15.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14.00 местного времени) выполняет расчет объема средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, по следующей формуле:

Овю = (-1) x Ою, где

Овю - объем средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями;

Ою - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями, на единый счет бюджета городского округа, рассчитанный в соответствии с [пунктом 2.3](file:///%5C%5CAsd%5C%D0%BC%D0%B0%D0%B9%D1%81%D1%82%D1%80%D0%B5%D0%BD%D0%BA%D0%BE%5C2020%5C%D0%9F%D0%A0%D0%98%D0%9A%D0%90%D0%97%D0%AB%5C%D0%9F%D0%BE%D1%80%D1%8F%D0%B4%D0%BE%D0%BA.docx#P69) настоящего Порядка.

В случае если Овю принимает отрицательное значение, то финансовое управление не осуществляет возврат средств с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями.

3.4. Финансовое управление ежедневно (при наличии потребности) по состоянию на 15.00 местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14.00 местного времени) выполняет расчет объема средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, по следующей формуле:

Оввр = (-1) x Овр, где

Оввр - объем средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение;

Овр - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, на единый счет бюджета городского округа, рассчитанный в соответствии с [пунктом 2](file:///%5C%5CAsd%5C%D0%BC%D0%B0%D0%B9%D1%81%D1%82%D1%80%D0%B5%D0%BD%D0%BA%D0%BE%5C2020%5C%D0%9F%D0%A0%D0%98%D0%9A%D0%90%D0%97%D0%AB%5C%D0%9F%D0%BE%D1%80%D1%8F%D0%B4%D0%BE%D0%BA.docx#P78).4 настоящего Порядка.

В случае если Оввр принимает отрицательное значение, то финансовое управление не осуществляет возврат средств с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение.

3.5. Перечисление средств с единого счета бюджета городского округа на соответствующий казначейский счет осуществляется финансовым управлением в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет бюджета городского округа, и объемом средств, перечисленных с единого счета бюджета городского округа на казначейский счет в течение текущего финансового года.

Управляющий делами администрации

Петровского городского округа

Ставропольского края Ю.В.Петрич