

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА СТАВРОПОЛЯ
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ**

04.02.2021

г. Ставрополь

№ 195

Об утверждении Порядка привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя и возврата привлеченных средств

В соответствии со статьей 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в городе Ставрополе, утвержденным решением Ставропольской городской Думы от 28 сентября 2005 года № 117

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Утвердить Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя и возврата привлеченных средств согласно приложению.

2. Настоящее постановление вступает в силу на следующий день после дня его официального опубликования в газете «Вечерний Ставрополь» и распространяется на правоотношения, возникшие с 01 января 2021 года.

3. Контроль исполнения настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации города Ставрополя, руководителя комитета финансов и бюджета администрации города Ставрополя Бондаренко Н.А.

Глава города Ставрополя

И.И. Ульянов

Приложение

к постановлению администрации
города Ставрополя
от 04.02.2021 № 195

ПОРЯДОК привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя и возврата привлеченных средств

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя и возврата привлеченных средств (далее - Порядок) разработан в соответствии с пунктами 10, 11 и 13 статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила привлечения остатков средств на казначейских счетах на единый счет бюджета города Ставрополя и возврата привлеченных средств.

2. В настоящем Порядке применяются следующие термины и понятия:

1) единый счет бюджета города Ставрополя - казначейский счет, открытый комитету финансов и бюджета администрации города Ставрополя (далее - комитет финансов и бюджета) в Управлении Федерального казначейства по Ставропольскому краю (далее - Управление Федерального казначейства) для осуществления и отражения операций с денежными средствами по поступлениям в бюджет города Ставрополя и перечислениям из бюджета города Ставрополя;

2) казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений - казначейский счет, открытый комитету финансов в Управлении Федерального казначейства для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими бюджетным и автономным учреждениям города Ставрополя;

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 комитету финансов и бюджета в Управлении Федерального казначейства для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими юридическим лицам, не являющимся участниками бюджетного процесса города Ставрополя, бюджетными и автономными учреждениями города Ставрополя, источником финансового обеспечения которых являются средства бюджета города Ставрополя;

4) казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, - казначейский счет, открытый комитету финансов и бюджета в Управлении

Федерального казначейства для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Ставрополя;

3. Комитет финансов и бюджета осуществляет:

1) привлечение остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя 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 города Ставрополя средств, указанных в абзацах втором - четвертом подпункта 1 настоящего пункта, на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

II. Условия и порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя

4. Комитет финансов и бюджета обеспечивает ежедневное 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), представленных соответствующими косвенными участниками системы казначейских платежей в установленные комитетом финансов и бюджета сроки, с учетом необходимости обеспечения достаточности средств на соответствующем казначейском счете для осуществления в рабочий день, следующий за днем привлечения средств на единый счет бюджета города Ставрополя, выплат с указанного счета на основании распоряжений.

5. Комитет финансов и бюджета ежедневно по состоянию на 15 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14 час. 00 мин. 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 города Ставрополя по следующей формуле:

$$O_{\text{ба}} = O_{\text{нба}} - K_{\text{тба}} - K_{\text{сба}}, \text{ где}$$

$O_{\text{ба}}$ - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений на единый счет бюджета города Ставрополя;

$O_{\text{нба}}$ - остаток средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений;

$K_{\text{тба}}$ - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, рассчитанная на основании представленных косвенными участниками системы казначейских платежей распоряжений, подлежащих исполнению в течение текущего рабочего дня;

$K_{\text{сба}}$ - сумма выплат с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, 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 города Ставрополя.

В случае если $O_{\text{ба}}$ имеет отрицательное значение, то комитет финансов и бюджета не осуществляет привлечение остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя за счет средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений.

6. Комитет финансов и бюджета ежедневно по состоянию на 15 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14 час. 00 мин. 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 города Ставрополя по следующей формуле:

$$O_{\text{ю}} = O_{\text{ню}} - K_{\text{тю}} - K_{\text{сю}}, \text{ где}$$

$O_{\text{ю}}$ - 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 города Ставрополя;

$O_{\text{ню}}$ - остаток средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями;

$K_{\text{тю}}$ - 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 текущего рабочего дня;

$K_{с\text{ю}}$ - 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 города Ставрополя.

В случае если $O_{\text{ю}}$ имеет отрицательное значение, то комитет финансов и бюджета не осуществляет привлечение остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя 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.

7. Комитет финансов и бюджета ежедневно по состоянию на 15 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14 час. 00 мин. 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 города Ставрополя по следующей формуле:

$$O_{\text{вр}} = O_{\text{нвр}} - K_{\text{твр}} - K_{\text{свр}}, \text{ где}$$

$O_{\text{вр}}$ - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, на единый счет бюджета города Ставрополя;

$O_{\text{нвр}}$ - остаток средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение;

$K_{\text{твр}}$ - 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 текущего рабочего дня;

$K_{\text{свр}}$ - 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 города Ставрополя.

В случае если $O_{\text{вр}}$ имеет отрицательное значение, то комитет финансов и бюджета не осуществляет привлечение остатков средств на единый счет бюджета города Ставрополя за счет средств на казначейском счете для

осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение.

8. Комитет финансов и бюджета не позднее 16 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15 час. 00 мин. местного времени) текущего рабочего дня представляет в Управление Федерального казначейства 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 города Ставрополя.

III. Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет бюджета города Ставрополя

9. Комитет финансов и бюджета 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 косвенных участников системы казначейских платежей, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

10. Комитет финансов и бюджета ежедневно по состоянию на 15 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14 час. 00 мин. местного времени) выполняет расчет объема средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, по следующей формуле:

$$O_{вба} = (-1) \times O_{ба}, \text{ где}$$

$O_{вба}$ - объем средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений;

$O_{ба}$ - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений на единый счет бюджета города Ставрополя, рассчитанный в соответствии с пунктом 5 настоящего Порядка.

В случае если $O_{вба}$ принимает отрицательное значение, то комитет финансов и бюджета не осуществляет возврат средств с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и

отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений.

11. Комитет финансов и бюджета ежедневно по состоянию на 15 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14 час. 00 мин. местного времени) выполняет расчет объема средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета города Ставрополя 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:

$$O_{\text{вю}} = (-1) \times O_{\text{ю}}, \text{ где}$$

$O_{\text{вю}}$ - объем средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями;

$O_{\text{ю}}$ - 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 города Ставрополя, рассчитанный в соответствии с пунктом 6 настоящего Порядка.

В случае если $O_{\text{вю}}$ принимает отрицательное значение, то комитет финансов и бюджета не осуществляет возврат средств с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями.

12. Комитет финансов и бюджета ежедневно по состоянию на 15 час. 00 мин. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 14 час. 00 мин. местного времени) выполняет расчет объема средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, по следующей формуле:

$$O_{\text{ввр}} = (-1) \times O_{\text{вр}}, \text{ где}$$

$O_{\text{ввр}}$ - объем средств, подлежащих возврату с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение;

$O_{\text{вр}}$ - объем средств, привлекаемых с казначейского счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение, на единый счет бюджета города Ставрополя, рассчитанный в соответствии с пунктом 7 настоящего Порядка.

В случае если $O_{\text{ввр}}$ принимает отрицательное значение, то комитет финансов и бюджета не осуществляет возврат средств с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение.

13. Перечисление средств с единого счета бюджета города Ставрополя на соответствующий казначейский счет осуществляется комитетом финансов и бюджета в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет бюджета города Ставрополя, и объемом средств, перечисленных с единого счета бюджета города Ставрополя на казначейский счет в течение текущего финансового года.

Первый заместитель главы
администрации города Ставрополя

Д.Ю. Семёнов