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 Порядокпривлечения 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», но не ранее 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. Ульянченко

Приложение

к постановлению администрации

города Ставрополя

от №

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](#P50) - [четвертом подпункта 1](#P52) 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:

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 города Ставрополя;

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 косвенными 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 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 Оба 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:

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 города Ставрополя;

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 косвенными 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 города Ставрополя.

В случае если Ою 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:

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 города Ставрополя;

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 косвенными 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 города Ставрополя.

В случае если Овр 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:

Овба = (-1) x Оба, где

Овба - 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;

Оба - 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](#P60) настоящего Порядка.

В случае если Овба 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:

Овю = (-1) x Ою, где

Овю - 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;

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 города Ставрополя, рассчитанный в соответствии с [пунктом 6](#P69) настоящего Порядка.

В случае если Овю 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:

Оввр = (-1) x Овр, где

Оввр - 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;

Овр - 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](#P78) настоящего Порядка.

В случае если Оввр 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