Приложение

к постановлению

администрации города

от 09.06.2021 №810

ПОРЯДОК
привлечения остатков средств с казначейского счета на единый счет
бюджета города Барнаула и их возврата на казначейский счет,
с которого они были ранее перечислены

1. Общие положения

1.1. Порядок привлечения остатков средств с казначейского счета
на единый счет бюджета города Барнаула и их возврата на казначейский счет, с которого они были ранее перечислены (далее – Порядок), разработан
в соответствии со статьей 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации с учетом постановления Правительства Российской Федерации от 30.03.2020 №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».

1.2. Порядок определяет условия и порядок привлечения комитетом
по финансам, налоговой и кредитной политике города Барнаула
(далее – комитет) остатков средств на единый счет бюджета города Барнаула №03231643017010001700 (далее – единый счет бюджета города)
за счет средств на казначейском счете для осуществления
и отражения операций с денежными средствами муниципальных
бюджетных и автономных учреждений города Барнаула №03234643017010001700 (далее – казначейский счет), открытом комитету Управлением Федерального казначейства по Алтайскому краю
(далее – Управление), условия и порядок возврата привлеченных средств.

1.3. Термины и понятия, используемые в Порядке, применяются
в значениях, определенных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

1.4. Комитет осуществляет учет средств в части сумм, привлеченных
на единый счет бюджета города с казначейского счета, и возвращенных
с единого счета бюджета города на казначейский счет.

1.5. Предусмотренные пунктами 2.2, 3.2, 3.3 Порядка функции по привлечению остатков средств и их возврату осуществляет комитет, а по письменному соглашению, заключенному в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и предусматривающему передачу соответствующих функций Управлению, - Управление.

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

2.1. Комитет осуществляет привлечение остатков средств
с казначейского счета в качестве дополнительного источника финансирования дефицита бюджета города Барнаула и (или) в случае недостаточности средств на едином счете бюджета города для перечислений из бюджета города Барнаула.

2.2. Объем привлекаемых средств определяется исходя из остатков средств на казначейском счете, сложившихся после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных муниципальными бюджетными и автономными учреждениями города Барнаула в сроки, установленные Правилами организации
и функционирования системы казначейских платежей, утвержденными приказом Федерального казначейства от 13.05.2020 №20н, с учетом необходимости обеспечения достаточности средств на казначейском счете для осуществления в рабочий день, следующий за днем привлечения средств на единый счет бюджета города, выплат с указанного казначейского счета на основании распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных муниципальными бюджетными и автономными учреждениями города Барнаула.

2.3. Для привлечения остатков средств на единый счет бюджета города комитет направляет в Управление распоряжение о совершении казначейского платежа не позднее 16.00 час. местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, – до 15.00 час. местного времени) текущего дня.

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

3.1.  Условием для возврата остатков средств с единого счета бюджета города является недостаточность средств на казначейском счете в объеме, обеспечивающем своевременное исполнение распоряжений о совершении казначейских платежей муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Барнаула.

3.2. В течение текущего финансового года осуществляется возврат остатков средств с единого счета бюджета города на казначейский счет, с которого они были ранее перечислены, с целью проведения операций за счет привлеченных средств, не позднее второго рабочего дня, следующего за днем приема к исполнению распоряжений о совершении казначейских платежей муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Барнаула.

3.3. При завершении текущего финансового года осуществляется возврат остатков средств с единого счета бюджета города на казначейский счет, с которого они были ранее перечислены, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

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