

Приложение
к постановлению администрации
муниципального образования
город Новомосковск
от 08.04.2025 № 1115

ПОРЯДОК
привлечения финансовым управлением администрации
муниципального образования города Новомосковск остатков средств на
единый счет бюджета муниципального образования город Новомосковск
и возврата привлеченных средств

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок привлечения финансовым управлением администрации муниципального образования города Новомосковск остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования город Новомосковск и возврата привлеченных средств (далее — Порядок) устанавливает правила:

1.1 привлечения финансовым управлением администрации муниципального образования город Новомосковск (далее – финансовое управление) остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования город Новомосковск (далее — единый счет местного бюджета) за счет:

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

- средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами получателей средств из бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства местного бюджета;

- средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства местного бюджета.

1.2 возврата с единого счета местного бюджета указанных в подпункте 1.1 настоящего пункта средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

2. Остатки средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, не подлежат

привлечению на единый счет местного бюджета.

3. Казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений, казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами получателей средств из бюджета, источником финансового обеспечения которых являются средства местного бюджета, казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства местного бюджета (далее – казначейские счета) открывается финансовым управлением в Управлении Федерального казначейства по Тульской области (далее – УФК по Тульской области).

4. Финансовое управление осуществляет учет операций в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:

- поступивших (перечисленных) на единый счет местного бюджета с казначейских счетов;
- перечисленных (поступивших) с единого счета местного бюджета на казначейские счета.

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

5. Финансовое управление осуществляет привлечение остатков средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета в случае прогнозирования временного кассового разрыва на едином счете местного бюджета.

6. Объем привлекаемых средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета определяется финансовым управлением, исходя из остатка средств на казначейских счетах, сложившегося после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей по казначейским счетам, с соблюдением требований, установленных пунктом 7 настоящего Порядка, но не более суммы, необходимой для покрытия временного кассового разрыва на едином счете местного бюджета.

7. Объем привлекаемых средств с казначейских счетов должен обеспечивать достаточность средств на соответствующем казначейском счете для осуществления выплат в рабочий день, следующий за днем привлечения средств на единый счет местного бюджета, на основании направленных в финансовое управление распоряжений о совершении казначейских платежей с казначейских счетов получателями средств местного бюджета, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, юридическими лицами, не являющимися участниками бюджетного процесса, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями (далее – косвенные участники системы казначейских платежей).

8. Финансовое управление направляет распоряжения о совершении казначейских платежей по привлечению остатков средств с казначейских счетов на единый счет местного бюджета в УФК по Тульской области не позднее 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15 часов местного времени).

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

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

10. Для проведения операций со средствами косвенных участников системы казначейских платежей финансовое управление осуществляет возврат средств с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет с соблюдением требований, установленных пунктом 12 настоящего Порядка.

11. Объем возвращаемых средств с единого счета местного бюджета на казначейские счета определяется финансовым управлением, исходя из суммы подлежащих оплате распоряжений о совершении казначейских платежей с казначейских счетов, направленных в финансовое управление косвенными участниками системы казначейских платежей.

12. Перечисление средств с единого счета местного бюджета, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 10 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет местного бюджета, и объемом средств, перечисленных с единого счета местного бюджета на соответствующий казначейский счет.

**Начальник
финансового управления**



М. А. Насонова