**АДМИНИСТРАЦИЯ ИЗОБИЛЬНЕНСКОГО ГОРОДСКОГО
ОКРУГА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ**

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ
от 28 декабря 2020 г. № 1872**

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПОРЯДКА ПРИВЛЕЧЕНИЯ
ОСТАТКОВ СРЕДСТВ НА ЕДИНЫЙ СЧЕТ БЮДЖЕТА
ИЗОБИЛЬНЕНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ И ВОЗВРАТА ПРИВЛЕЧЕННЫХ
СРЕДСТВ**

В соответствии со статьей 236.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации, администрация Изобильненского городского округа Ставропольского края

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемый Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края и возврата привлеченных средств.
2. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя главы администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края Форостянова В.В.
3. Настоящее постановление вступает в силу с 01 января 2021 года.

Глава Изобильненского городского
округа Ставропольского края
В.И.КОЗЛОВ

**Утвержден
постановлением администрации
Изобильненского городского округа
Ставропольского края
от 28 декабря 2020 г. № 1872**

**ПОРЯДОК
ПРИВЛЕЧЕНИЯ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ НА ЕДИНЫЙ
СЧЕТ БЮДЖЕТА ИЗОБИЛЬНЕНСКОГО ГОРОДСКОГО**

ОКРУГА СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ И ВОЗВРАТА ПРИВЛЕЧЕННЫХ СРЕДСТВ

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок в соответствии с пунктами 10, 11, 13 статьи 236.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации устанавливает порядок привлечения средств на единый счет бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее – Порядок, бюджет городского округа) и возврата привлеченных средств.

2. В настоящем Порядке применяются следующие термины и понятия:

1) единый счет бюджета городского округа - казначейский счет, открытый финансовому управлению администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее – финансовое управление) в Управлении Федерального казначейства по Ставропольскому краю (далее - Управление Федерального казначейства по краю) 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 по краю для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими бюджетным и автономным учреждениям Изобильненского 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 по краю для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими юридическим лицам, не являющимся участниками бюджетного процесса Изобильненского городского округа Ставропольского края, бюджетными и автономными учреждениями Изобильненского 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 по краю для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета городского округа.

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.

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

1. Финансовое управление 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) 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. Финансовое управление ежедневно 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.

3. Финансовое управление ежедневно 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:

$Oy = Ony - Kty - Ksy$, где

Oy - 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;

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

Kty - 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;

Ksy - 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 Oy 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.

4. Финансовое управление ежедневно 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:

$Ovr = Onvr - Ktvr - Ksvr$, где

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

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

Ktvr - 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;

Ksvr - 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.

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.

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

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.

2. Финансовое управление ежедневно 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:

$$\text{Овба} = (-1) \times \text{Оба}, \text{ где}$$

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 6 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. Финансовое управление ежедневно 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:

$$\text{Ово} = (-1) \times \text{Ою}, \text{ где}$$

Ово - 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 7 настоящего Порядка.

В случае если Ово 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.

4. Финансовое управление ежедневно 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:

$$\text{Овр} = (-1) \times \text{Овр}, \text{ где}$$

Овр - 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 8 настоящего Порядка.

В случае если Овр 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.

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.