



АДМИНИСТРАЦИЯ ТОТЕМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 06.02.2025

№ 166

г. Тотьма

Об утверждении порядка привлечения
финансовым управлением администрации
Тотемского муниципального округа остатков
средств на единый счёт бюджета Тотемского
муниципального округа и возврата
привлечённых средств

В соответствии с частями 10 и 13 статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 30 марта 2020 года № 368 «Об утверждении Правил привлечения Федеральным казначейством остатков средств на единый счёт федерального бюджета и возврата привлечённых средств и общих требований к порядку привлечения остатков средств на единый счёт бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и возврат привлечённых средств», на основании Устава Тотемского муниципального округа Вологодской области, **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить Порядок привлечения финансовым управлением администрации Тотемского муниципального округа остатков средств на единый счёт бюджета Тотемского муниципального округа и возврата привлечённых средств.

2. Настоящее постановление вступает в силу после официального опубликования в приложении к газете «Тотемские вести» и подлежит размещению на официальном сайте Тотемского муниципального округа.

Глава Тотемского муниципального округа

С.Л. Селянин

Порядок
привлечения финансовым управлением администрации Тотемского
муниципального округа остатков средств на единый счёт бюджета Тотемского
муниципального округа и возврата привлечённых средств (далее - порядок)

I. Общие положения

1.1. Настоящий порядок разработан в соответствии со статьей 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Общими требованиями к порядку привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счёт бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и возврата привлечённых средств, утверждёнными постановлением Правительства Российской Федерации от 30 марта 2020 года № 368, и устанавливает правила:

а) привлечения финансовым управлением администрации Тотемского муниципального округа (далее - финансовое управление) остатков средств на единый счёт бюджета округа за счёт средств на казначейских счетах, открытых финансовому управлению в Управлении Федерального казначейства по Вологодской области (далее УФК по ВО):

- для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета округа;

- для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений округа (далее - бюджетные и автономные учреждения округа);

- для осуществления и отражения операций с денежными средствами получателей средств из бюджета округа и для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения;

б) возврата с единого счета бюджета округа средств, указанных в абзацах втором - четвёртом подпункта "а" настоящего пункта, на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены.

II. Условия и порядок привлечения остатков средств на единый счёт бюджета
Тотемского муниципального округа

2.1. При возникновении кассового разрыва в ходе исполнения бюджета округа финансовое управление обеспечивает привлечение остатков средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета округа, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений округа, казначейских счетов для осуществления и отражения операций с денежными

средствами получателей средств из бюджета округа и казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения (далее - казначейские счета) на основании распоряжений о совершении казначейских платежей (далее - платёжные документы), представленных в УФК по ВО в сроки, установленные правилами организации и функционирования системы казначейских платежей в соответствии со статьёй 242.7 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Платёжные документы на привлечение остатков средств представляются в УФК по ВО не позднее 16 часов местного времени (в дни, предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15 часов местного времени) текущего дня.

2.2. Объем привлекаемых средств для покрытия временного кассового разрыва определяется в установленном финансовым управлением порядке исходя из прогноза движения средств на соответствующих казначейских счетах и кассового плана исполнения бюджета округа с соблюдением требований, установленных абзацем вторым настоящего пункта.

Объем привлекаемых средств с казначейских счетов должен обеспечивать достаточность средств на соответствующем казначейском счёте для осуществления выплат в рабочий день, следующий за днём привлечения средств на единый счёт

бюджета округа, на основании платёжных документов, представленных получателями средств бюджета округа, бюджетными и автономными учреждениями округа, получателями средств из бюджета округа и участниками казначейского сопровождения.

III. Условия и порядок возврата средств, привлечённых на единый счёт бюджета Тотемского муниципального округа

3.1. Для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета округа, бюджетных и автономных учреждений округа, получателей средств из бюджета округа и участников казначейского сопровождения, с учётом обеспечения проведения расходов по соответствующим казначейским счетам не позднее второго рабочего дня после представления указанными лицами платёжных документов финансовое управление осуществляет возврат средств с единого счета бюджета округа на соответствующий казначейский счёт.

3.2. Объем средств, подлежащих возврату на соответствующие казначейские счета, определяется исходя из суммы средств, необходимых для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета округа, бюджетных и автономных учреждений округа, получателей средств из бюджета округа и участников казначейского сопровождения, с соблюдением требований, установленных пунктом 3.3 настоящего Порядка.

3.3. Перечисление средств, предусмотренных пунктом 3.2 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счёт осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объёмом средств, поступивших в течение

текущего финансового года с этого казначейского счета на единый счёт бюджета округа, и объёмом средств, возвращённых с единого счета бюджета округа на данный казначейский счёт в указанный период.

3.4. Финансовое управление обеспечивает возврат привлечённых с казначейских счетов средств с единого счета бюджета округа на соответствующие казначейские счета, с которых они были ранее перечислены, при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.