



ПСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ВЕЛИКИЕ ЛУКИ

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

от 31.07.2023 № 1924

г. Великие Луки

О Порядке привлечения остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» и возврата привлеченных средств

В соответствии со статьей 220.2, пунктами 8 и 13 статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 30 марта 2020 г. № 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» Администрация города Великие Луки **п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить прилагаемое Положение о порядке привлечения остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» и возврата привлеченных средств.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования и распространяет правоотношения, возникшие с 1 января 2024 года.

3. Отделу по связям с общественностью и информационному обеспечению Администрации города Великие Луки опубликовать настоящее постановление в газете «Великолукская правда» и разместить в сети Интернет на официальном сайте муниципального образования «Город Великие Луки» www.vluki.reg60.ru.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на И.о. заместителя Главы Администрации города по экономике и финансам Бураченка С.В.

Глава Администрации города

подпись

А.Г. Беляев

Копия верна:

Управляющая делами
Администрации города

Н.В. Ильина

ПОЛОЖЕНИЕ
О ПОРЯДКЕ ПРИВЛЕЧЕНИЯ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ НА ЕДИНЫЙ СЧЕТ
БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ГОРОД ВЕЛИКИЕ
ЛУКИ» И ВОЗВРАТА ПРИВЛЕЧЕННЫХ СРЕДСТВ

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение устанавливает порядок привлечения Управлением Федерального казначейства по Псковской области (далее - Управление) на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» № 03231643587100005700, открытый Финансовому управлению Администрации города Великие Луки Псковской области (далее – Финансовое управление) в Управлении (далее - единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки»), остатков средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования «Город Великие Луки» № 03234643587100005700 (далее - счет 3234) и их возврата на счет 3234 (далее также - казначейский счет).

2. Управление осуществляет:

- 1) привлечение остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» за счет средств на казначейском счете;
- 2) возврат с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» средств, указанных в подпункте 1 настоящего пункта, на казначейский счет, с которого они были ранее привлечены.

3. Финансовое управление осуществляет учет операций в соответствии с настоящим Положением в части сумм:

- 1) привлеченных с казначейского счета на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки»;
- 2) возвращенных с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» на казначейский счет.

**II. УСЛОВИЯ И ПОРЯДОК ПРИВЛЕЧЕНИЯ ОСТАТКОВ СРЕДСТВ
НА ЕДИНЫЙ СЧЕТ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ГОРОД ВЕЛИКИЕ ЛУКИ»**

4. Управление не позднее 17 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 16 часов местного времени) текущего рабочего дня осуществляет привлечение остатков средств с казначейского счета на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки», за исключением случая, указанного в пункте 5 настоящего Положения.

5. Управление не осуществляет привлечение остатков средств с казначейского счета на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» при поступлении письменного обращения Финансового управления о непривлечении остатков средств казначейского счета на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» в рабочие дни, указанные в данном обращении.

6. Объем привлекаемых средств определяется исходя из остатка средств на казначейском счете по состоянию на 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов местного времени) текущего рабочего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимых для осуществления кассовых выплат муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования «Город Великие Луки» (далее - учреждения), на следующий за текущим рабочим днем, на основании представленных в Управление учреждениями распоряжений о совершении казначейских платежей.

**III. УСЛОВИЯ И ПОРЯДОК ВОЗВРАТА СРЕДСТВ, ПРИВЛЕЧЕННЫХ
НА ЕДИНЫЙ СЧЕТ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ГОРОД ВЕЛИКИЕ ЛУКИ»**

7. Управление осуществляет возврат привлеченных на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» средств на казначейский счет, с которого 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 представленных в Управление учреждениями распоряжений о совершении казначейских платежей.

8. Объем средств, подлежащих возврату на казначейский счет, определяется исходя из суммы средств, необходимых для проведения операций со средствами

учреждений с соблюдением требований, установленных пунктом 9 настоящего Положения.

9. Перечисление средств, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 8 настоящего Положения, на казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет бюджета муниципального образования «Город Великие Луки», и объемом средств, перечисленных с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» на казначейский счет в течение текущего финансового года.

10. При недостаточности средств на казначейском счете для проведения операций со средствами учреждений не позднее рабочего дня, следующего за текущим рабочим днем, Управление направляет не позднее 17 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 16 часов местного времени) текущего рабочего дня в Финансовое управление в электронном виде протокол по сумме планируемых перечислений на казначейский счет с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» (далее - протокол по планируемым перечислениям) с указанием объема возвращаемых средств.

11. Объем возвращаемых средств на казначейский счет с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» не должен превышать объема остатка средств единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» и определяется исходя из объема средств, подлежащих перечислению не позднее рабочего дня, следующего за текущим рабочим днем, на основании представленных учреждениями в Управление распоряжений о совершении казначейских платежей, уменьшенных на остаток средств на казначейском счете по состоянию на 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов местного времени) текущего рабочего дня.

12. Возврат средств на казначейский счет с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» в соответствии с протоколами по планируемым перечислениям осуществляется Управлением не позднее 10 часов местного времени рабочего дня, следующего за текущим рабочим днем.

13. При недостаточности средств на едином счете бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» для проведения операций со средствами учреждений со счета 3234 Управление производит ежедневный возврат остатка

средств на начало текущего рабочего дня с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» на счет 3234, уменьшенного на сумму средств, необходимых для исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных получателями средств бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» для полного либо частичного исполнения исполнительных документов.

При недостаточности средств на едином счете бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» в первоочередном порядке Управление проводит распоряжения о совершении казначейских платежей, представленных учреждениями.

14. До перечисления необходимой суммы средств с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» на казначейский счет распоряжения о совершении казначейских платежей с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» возвращаются Управлением получателям средств бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» без исполнения (с указанием причины возврата), за исключением распоряжений о совершении казначейских платежей для полного либо частичного исполнения исполнительных документов.

При получении письменного обращения Финансового управления о необходимости принятия к исполнению отдельных распоряжений о совершении казначейских платежей с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» до перечисления необходимой суммы средств с единого счета бюджета муниципального образования «Город Великие Луки» на казначейский счет Управление принимает вышеуказанные распоряжения к исполнению.

15. До возврата суммы средств на казначейский счет, необходимых для оплаты распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных учреждениями указанные документы исполняются в пределах поступивших средств на казначейский счет по срокам поступления документов в Управление.