УТВЕРЖДЕН

постановлением Администрации муниципального образования

«Город Майкоп»

от *15.06.2021 № 609*

# Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования «Город Майкоп» и возврата привлеченных средств

# I. Общие положения о привлечении остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования «Город Майкоп» и их возврате

1.1. Настоящий Порядок устанавливает механизм привлечения остатков средств на единый счет бюджета муниципального образования «Город Майкоп» (далее - единый счет) и возврата привлеченных средств на казначейский счет, с которого они были привлечены.

1.2. Финансовое управление администрации муниципального образования «Город Майкоп» привлекает на единый счет остатки средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений (далее соответственно – Финансовое управление, казначейский счет), открытых Финансовому управлению.

# II. Условия и порядок привлечения остатков средств на единый счет

2.1. Привлечение остатков средств с казначейского счета на единый счет осуществляется в случае превышения остатка средств на казначейском счете по состоянию на 16 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов) текущего рабочего дня над суммой средств, необходимых для осуществления выплат на следующий за текущим рабочий день на основании принятых к исполнению распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных муниципальными бюджетными и автономными учреждениями муниципального образования «Город Майкоп».

2.2. Объем привлекаемых средств определяется исходя из остатков средств на казначейском счете, сложившихся после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей, представленных в Управление Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея) в сроки, установленные [правилами](garantF1://74275072.1000) организации и функционирования системы казначейских платежей, утвержденными [приказом](garantF1://74275072.0) Федерального казначейства от 13 мая 2020 г. № 20н «Об утверждении Правил организации и функционирования системы казначейских платежей».

2.3. В случае выполнения условия, предусмотренного [пунктом 2.1](#sub_8) настоящего Порядка, Финансовое управление формирует и представляет распоряжение о совершении казначейского платежа на перечисление средств с казначейского счета на единый счет в Управление Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея) в срок не позднее 16 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов) текущего дня.

# III. Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет, на казначейский счет

3.1. Финансовое управление осуществляет возврат привлеченных средств на казначейский счет, 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.

3.2. Объем привлеченных средств, подлежащих возврату с единого счета на казначейский счет при завершении финансового года, определяется как разница между объемом средств, поступивших с казначейского счета на единый счет, и объемом средств, перечисленных с единого счета на казначейский счет в течение текущего финансового года по состоянию на день возврата.

3.3. При недостаточности средств на казначейском счете для осуществления выплат на следующий за текущим рабочий день на основании распоряжений о совершении казначейского платежа Финансовое управление формирует и направляет в Управление Федерального казначейства по Республике Адыгея (Адыгея) распоряжение о совершении казначейского платежа на перечисление средств с единого счета на казначейский счет в срок не позднее 10 часов рабочего дня, следующего за текущим.

3.4. В случае, указанном в [пункте 3.3](#sub_14) настоящего Порядка, объем средств к перечислению с единого счета на казначейский счет определяется исходя из суммы средств, необходимых для осуществления выплат на основании принятых к исполнению распоряжений о совершении казначейского платежа муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования «Город Майкоп», уменьшенной на сумму остатка средств на казначейском счете по состоянию на 16 часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - по состоянию на 15 часов).

3.5. При недостаточности средств на едином счете для возврата привлеченных средств на казначейский счет в объеме, рассчитанном в соответствии с [пунктом 3.4](#sub_15) настоящего Порядка, производится ежедневное перечисление всего остатка средств на едином счете на начало текущего рабочего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимых для исполнения исполнительных документов.

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_