



ПРАВИТЕЛЬСТВО СЕВАСТОПОЛЯ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Об утверждении Порядка привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя и возврата привлеченных средств

В соответствии со статьей 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Общими требованиями к порядку привлечения остатков средств на единый счет бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и возврата привлеченных средств, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30.03.2020 № 368, Уставом города Севастополя, законами города Севастополя от 30.12.2022 № 737-ЗС «О Правительстве Севастополя», от 29.09.2015 № 185-ЗС «О правовых актах города Севастополя» с целью установления порядка привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя и их возврата Правительство Севастополя **постановляет:**

1. Утвердить прилагаемый Порядок привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя и возврата привлеченных средств.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на первого заместителя Губернатора города Севастополя, осуществляющего координацию и контроль деятельности Департамента финансов города Севастополя.

Губернатор города Севастополя

18.01.2023
№ 10-ПП



М.В. Развожаев

УТВЕРЖДЕН
постановлением
Правительства Севастополя
от 18.01.2023 № 10-ПГ

Порядок привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя и возврата привлеченных средств

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии со статьей 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Общими требованиями к порядку привлечения остатков средств на единый счет бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и возврата привлеченных средств, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30.03.2020 № 368, и определяет правила привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя и возврата привлеченных средств на указанные счета.

2. Привлечение Департаментом финансов города Севастополя (далее – Департамент финансов) на единый счет бюджета города Севастополя, открытый Департаменту финансов в Управлении Федерального казначейства по г. Севастополю (далее – Управление) для осуществления и отражения операций по исполнению бюджета города Севастополя, осуществляется за счет остатков средств:

1) на казначейском счете (03222643670000007400) для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета города Севастополя, открытом Департаменту финансов в Управлении;

2) казначейском счете (03224643670000007400) для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений города Севастополя, открытом Департаменту финансов в Управлении;

3) казначейском счете (03225643670000007401) для осуществления и отражения операций с денежными средствами участников казначейского сопровождения, источником финансового обеспечения которых являются средства бюджета города Севастополя, открытом Департаменту финансов в Управлении;

4) казначейском счете (03226643670000007400) для осуществления и отражения операций с денежными средствами получателей средств из бюджета города Севастополя, источником финансового обеспечения которых являются средства бюджета города Севастополя, открытом Департаменту финансов в Управлении.

3. Департаментом финансов осуществляется учет средств в части:

- 1) привлеченных на единый счет бюджета города Севастополя с казначейских счетов, указанных в пункте 2 настоящего Порядка;
- 2) возвращенных с единого счета бюджета города Севастополя на казначейские счета, с которых они были ранее привлечены.

II. Условия и порядок привлечения остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя

4. Период привлечения на единый счет бюджета города Севастополя остатков средств с казначейских счетов, указанных в пункте 2 настоящего Порядка, сложившихся после исполнения распоряжений о совершении казначейских платежей (далее – распоряжение) соответствующих участников системы казначейских платежей, определяется Департаментом финансов на основании письменного обращения о периоде привлечения, представленного в Управление не позднее пяти рабочих дней до даты привлечения средств.

5. Объем привлекаемых средств на единый счет бюджета города Севастополя с казначейских счетов рассчитывается Управлением исходя из остатка средств на казначейских счетах, указанных в пункте 2 настоящего Порядка, по состоянию на 16 часов 00 минут местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, – не позднее 15 часов 00 минут местного времени) текущего дня, уменьшенного на сумму средств, необходимых для осуществления казначейских платежей соответствующих участников системы казначейских платежей на следующий за текущим рабочий день, на основании представленных ими в Управление распоряжений.

Участники системы казначейских платежей представляют в Управление распоряжения не позднее 15 часов 00 минут местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, – не позднее 14 часов 00 минут местного времени) текущего дня.

6. Перечисление остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя прекращается Управлением не позднее десятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

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

7. Объем средств, подлежащий возврату с единого счета бюджета города Севастополя на казначейские счета, указанные в пункте 2 настоящего Порядка, определяется Управлением исходя из суммы средств, необходимых для совершения казначейских платежей, на основании распоряжений участников системы казначейских платежей для осуществления выплат с соответствующего казначейского счета не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления, уменьшенной на сумму остатка

средств на соответствующем казначейском счете.

8. Управление осуществляет возврат привлеченных средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены, 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 девятого рабочего дня до конца текущего финансового года.

9. В случае недостаточности суммы остатка средств для возврата с единого счета бюджета города Севастополя на казначейские счета, указанные в пункте 2 настоящего Порядка, Управление направляет весь остаток средств единого счета бюджета города Севастополя на погашение возникшей задолженности, уменьшенный на сумму средств, необходимую для исполнения распоряжений, представленных получателями средств бюджета города Севастополя, для полного или частичного исполнения исполнительных документов и расходов, включенных в перечень первоочередных расходов бюджета города Севастополя.

До поступления суммы средств на соответствующие казначейские счета, необходимой для оплаты распоряжений, представленных участниками системы казначейских платежей, указанные распоряжения возвращаются Управлением без исполнения (с указанием причины возврата).

IV. Иные положения, устанавливающие особенности привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Севастополя и их возврата

10. Перечисление средств с единого счета бюджета города Севастополя на казначейские счета, указанные в пункте 2 настоящего Порядка, осуществляется Управлением в пределах суммы, не превышающей разницы между объемом средств, поступивших с соответствующих казначейских счетов на единый счет бюджета города Севастополя, и объемом средств, перечисленных с единого счета бюджета города Севастополя на казначейский счет в течение текущего финансового года.
