



## Администрация города Пензы

### ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 30.12.2020 № 1944

#### Об утверждении Порядка привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Пензы и возврата привлеченных средств

В соответствии с Федеральным законом от 27 декабря 2019 года №479-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации в части казначейского обслуживания и системы казначейский платежей» и постановлением Правительства Российской Федерации от 30 марта 2020 года №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 Пензы постановляет:

1. Утвердить Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Пензы и возврата привлеченных средств (приложение).
2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2021 года.
3. Информационно – аналитическому отделу администрации города Пензы опубликовать настоящее постановление в муниципальной газете «Пенза» и разместить на официальном сайте администрации города Пензы в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет».
4. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на Финансовое управление города Пензы.

Глава администрации города Пензы

А.В. Лузгин

Приложение

Утверждено  
постановлением  
администрации города Пензы  
от 30.12.2020 № 1944

#### Порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Пензы и возврата привлеченных средств

##### 1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок устанавливает правила привлечения остатков средств на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами поступающими во временное распоряжение, казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами муниципальных бюджетных и автономных учреждений, казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, открытых Финансовому управлению города Пензы (далее – остатки средств с казначейских счетов) на единый счет бюджета города Пензы и возврата привлеченных средств с единого счета бюджета города Пензы на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены (далее – возврат привлеченных средств).

1.2. Управление остатками средств на едином счете бюджета города Пензы осуществляет Финансовое управление города Пензы.

1.3. В состав операций по управлению остатками средств на едином счете бюджета города Пензы включается привлечение остатков средств с казначейских счетов и возврата привлеченных средств.

1.4. Финансовое управление города Пензы осуществляет учет средств в части сумм:

- а) поступивших на единый счет бюджета города Пензы с казначейских счетов;
- б) перечисленных с единого счета бюджета города Пензы на казначейские счета, с которых они были ранее привлечены.

##### 2. Условия и порядок привлечения остатков средств на единый счет бюджета города Пензы

2.1. Финансовое управление города Пензы при недостаточности средств на едином счете бюджета города Пензы для проведения казначейского расхода обеспечивает привлечение остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Пензы.

2.2. Привлечение остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Пензы и возврат привлеченных средств осуществляется на основании распоряжения о совершении казначейских платежей, подготовленного Финансовым управлением города Пензы.

2.3. Операции по привлечению остатков средств с казначейских счетов на единый счет бюджета города Пензы отражаются как привлечение дополнительных источников финансирования дефицита бюджета города Пензы.

2.4. Распоряжения о совершении казначейских платежей (далее - распоряжение) должны быть представлены в Управление Федерального казначейства по Пензенской области не позднее 16 часов местного времени (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням, - до 15 часов местного времени) текущего дня.

2.5. Объем привлекаемых средств с казначейских счетов устанавливается начальником Финансового управления города Пензы с учетом обеспечения ликвидности казначейских счетов. Остаток средств на казначейских счетах (после привлечения средств) должен быть не менее двух среднесуточных расходов по казначейским счетам за истекший период текущего финансового года.

### 3. Условия и порядок возврата средств, привлеченных на единый счет бюджета города Пензы

3.1. Финансовое управление города Пензы 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 получателей указанных средств, а также при завершении текущего финансового года, но не позднее последнего рабочего дня текущего финансового года.

3.2. Объем средств, подлежащих возврату на соответствующий казначейский счет, определяется исходя из суммы средств, необходимых для проведения операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, муниципальных бюджетных и автономных учреждений, юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями с соблюдением требований, установленных пунктом 3.3 настоящего Порядка.

3.3. Перечисление средств, необходимых для обеспечения выплат, предусмотренных пунктом 3.2 настоящего Порядка, на соответствующий казначейский счет осуществляется в пределах суммы, не превышающей разницу между объемом средств, поступивших в течение текущего финансового года с этого казначейского счета на единый счет местного бюджета города Пензы, и объемом средств, возвращенных с единого счета бюджета города Пензы на данный казначейский счет в указанный период.