

Утвержден
приказом финансового
управления Аргаяшского
муниципального района
от 02 августа 2017 г. N 01-06/74

**Порядок
перечисления остатков средств районных бюджетных
и районных автономных учреждений с соответствующих счетов
финансового управления Аргаяшского муниципального района,
открытых в учреждении Центрального банка Российской Федерации
в соответствии с законодательством Российской Федерации
для отражения операций со средствами районных бюджетных
и районных автономных учреждений, в районной бюджет,
а также их возврата на указанные счета**

1. Настоящий Порядок перечисления остатков средств районных бюджетных и районных автономных учреждений с соответствующих счетов финансового управления Аргаяшского муниципального района, открытых в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения операций со средствами районных бюджетных и районных автономных учреждений, в районной бюджет, а также их возврата на указанные счета (далее именуется - Порядок) разработан в соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 г. N 83-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений", частью 3.20 статьи 2 Федерального закона от 3 ноября 2006 г. N 174-ФЗ "Об автономных учреждениях", приказа Министерства Финансов Российской Федерации от 1 марта 2016 года № 13Н и устанавливает правила:

обеспечения финансового управления Аргаяшского муниципального района (далее именуется – финансовое управление) перечисления в районный бюджет остатков средств со счетов финансового управления, открытых в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации на балансовом счете N 40701 "Счета негосударственных организаций. Финансовые организации" (далее именуется - счет N 40701) для учета операций со средствами районных бюджетных и районных автономных учреждений, а также их возврата из районного бюджета на указанные счета до 31 декабря текущего финансового года;

обеспечения финансовым управлением проведения кассовых выплат районных бюджетных и районных автономных учреждений со счета N 40701.

2. Финансовое управление в течение текущего финансового года направляет в учреждение Центрального банка Российской Федерации платежный документ на списание остатка средств, учтенного на счете N 40701, и перечисление на счет Управления Федерального казначейства по Челябинской области (далее именуется - УФК по Челябинской области), открытый на балансовом счете N 40204 "Средства местных бюджетов" (далее именуется - счет N 40204), на сумму свыше неснижаемого остатка в 12,0 млн. рублей на счете N 40701.

При отсутствии необходимости в привлеченных ранее средствах данные средства могут быть возвращены на счет N 40701, но не позднее срока указанного в пункте 6 настоящего Порядка.

3. Финансовое управление осуществляет кассовые выплаты со счета N 40701 в срок не позднее второго рабочего дня после представления районными бюджетными и районными автономными учреждениями в финансовое управление заявок на выплату средств, оформленных в установленном порядке.

Для обеспечения кассовых выплат районных бюджетных и районных автономных учреждений финансовое управление представляет в УФК по Челябинской области платежный документ на перечисление средств со счета N 40204 на счет N 40701 в пределах суммы необходимой для обеспечения неснижаемого остатка на счете N 40701 – 12,0 млн. рублей, но не превышающей остаток, привлеченных средств со счета N 40701 на счет N 40204.

4. Финансовым управлением осуществляется бухгалтерский учет операций по перечислению остатков средств районных бюджетных и районных автономных учреждений в районной бюджет, а также их возврату.

5. Перечисление средств со счета N 40701 на счет N 40204 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется в течении текущего финансового года и прекращается не позднее пятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

6. Возврат указанных средств со счета N 40204 на счет N 40701 осуществляется в соответствии с настоящим Порядком в течение текущего финансового года и завершается не позднее четвертого рабочего дня до конца текущего финансового года.

Финансовое управление представляет в УФК по Челябинской области платежный документ на перечисление со счета N 40204 на счет N 40701 суммы, подлежащей возврату из районного бюджета, в соответствии с данными бухгалтерского учета.