



УПРАВЛЕНИЕ ПО ФИНАНСАМ АДМИНИСТРАЦИИ ОЗЕРСКОГО
ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

12. 12. 2011 г.

№ 189

О перечислении остатка средств
муниципальных бюджетных учреждений
с соответствующего счета органа
Федерального казначейства
для отражения операций со средствами
муниципальных бюджетных учреждений,
в бюджет Озерского городского округа,
а также их возврата на указанный счет

В соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 г. № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок перечисления остатков средств муниципальных бюджетных учреждений с соответствующего счета органа Федерального казначейства, открытого в ГРКЦ ГУ Банка России по Челябинской области для отражения операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений, в бюджет Озерского городского округа, а также их возврата на указанный счет.

2. Настоящий приказ вступает в силу с 1 января 2012 г.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Начальник Управления по финансам

Е.Б. Соловьева

Утвержден
приказом Управления по финансам администрации
Озерского городского округа
от «12» декабря 2011 г. № 189

**Порядок
перечисления остатков средств муниципальных бюджетных учреждений
Озерского городского округа с соответствующего счета
органа Федерального казначейства,
открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в
соответствии с законодательством Российской Федерации для отражения
операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Озерского
городского округа, в бюджет Озерского городского округа, а также их возврата
на указанный счет**

1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с частью 23 статьи 30 Федерального закона от 8 мая 2010 г. № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» и устанавливает правила:

обеспечения органом Федерального казначейства перечисления в бюджет Озерского городского округа остатков средств со счета органа Федерального казначейства) (далее – орган, осуществляющий ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений), открытого в учреждении Центрального банка Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации для учета операций со средствами муниципальных бюджетных учреждений Озерского городского округа (далее – Счет), а также их возврата из бюджета Озерского городского округа на Счет до 31 декабря текущего финансового года;

обеспечения органом, осуществляющим ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений, проведения кассовых выплат муниципальных бюджетных учреждений Озерского городского округа (далее – бюджетное учреждение) со Счета.

2. Орган, осуществляющий ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений, по мере необходимости, при наличии письменного обращения руководителя Управления по финансам администрации Озерского городского округа (далее - финансовый орган) с указанием конкретной суммы перечислений со Счета, не позднее следующего рабочего дня направляет в учреждение Центрального банка Российской Федерации расчетные документы на списание остатка средств со Счета, в размере, определенном в письменном обращении финансового органа, для их перечисления на счет органа Федерального казначейства, открытый на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее - счет № 40204).

3. Орган, осуществляющий ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений, осуществляет кассовые выплаты со Счета в срок не

позднее второго рабочего дня после представления бюджетными учреждениями в орган, осуществляющий ведение лицевых счетов муниципального бюджетного учреждения, платежных документов, оформленных в установленном порядке (далее – платежные документы).

4. Орган, осуществляющий ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений, осуществляет аналитический учет операций со средствами бюджетных учреждений в соответствии с настоящим Порядком в части сумм: поступивших (перечисленных) на счет № 40204 со Счета; перечисленных (поступивших) со счета № 40204 на Счет.

Орган, осуществляющий ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений, не позднее третьего рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором имели место операции по перечислению остатков средств со Счета и (или) поступлению средств со счета № 40204 на Счет, представляет в финансовый орган сведения о суммах средств, фактически поступивших на счет № 40204 со Счета, а также перечисленных со счета № 40204 на Счет.

Представление в финансовый орган информации, установленной настоящим Порядком, осуществляется органом, осуществляющим ведение лицевых счетов муниципальных бюджетных учреждений, на бумажных носителях и в электронном виде в согласованных форматах файлов.

5. Перечисление средств со Счета на счет № 40204 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее пятого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

6. Возврат средств со счета № 40204 на Счет в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее второго рабочего дня до завершения текущего финансового года.

7. Средства со счета № 40204 перечисляются на Счет на основании платежных документов.

Платежный документ на перечисление средств со счета № 40204 на Счет формируется органом Федерального казначейства на основании представленных финансовым органом платежных документов.