



# АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ТОМСКА ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ РАСПОРЯЖЕНИЕ

01.11.2011

№ 43

О Порядке перечисления остатков средств муниципальных автономных учреждений со счета, открытого в ГРКЦ ГУ Банка России по Томской области для отражения операций со средствами муниципальных автономных учреждений, в бюджет муниципального образования «Город Томск», а также их возврата на указанный счет до 31 декабря текущего финансового года

В соответствии с ч. 3.20 ст.2 Федерального закона № 174-ФЗ от 03.11.2006 «Об автономных учреждениях:

1. Утвердить прилагаемый Порядок перечисления остатков средств муниципальных автономных учреждений со счета, открытого в ГРКЦ ГУ Банка России по Томской области для отражения операций со средствами муниципальных автономных учреждений, в бюджет муниципального образования «Город Томск», а также их возврата на указанный счет.
2. Настоящее распоряжение вступает в силу с 01.01. 2012.
3. Контроль за исполнением распоряжения возложить на заместителя начальника, главного бухгалтера департамента финансов администрации Города Томска С.М. Игнатову

Начальник департамента

И.Ю. Ярцева

Согласовано:

Исайкин А.Г.

Игнатова С.М.

Мазур В.В.

Плешков О.И.

Шороховецкая Н.Н.

Кирпикова Л.А.

Абдраимова С.В.

Приложение  
к распоряжению департамента  
финансов администрации Города  
Томска от 01.11.2011 № 43

Порядок перечисления остатков средств муниципальных автономных учреждений со счета, открытого департаменту финансов администрации Города Томска в ГРКЦ ГУ Банка России по Томской области для отражения операций со средствами муниципальных автономных учреждений, в бюджет муниципального образования «Город Томск», а также их возврата на указанный счет до 31 декабря текущего финансового года.

1. Настоящий Порядок устанавливает правила:

обеспечения департаментом финансов администрации Города Томска (далее - департамент финансов) перечисления в бюджет муниципального образования «Город Томск» остатков средств, полученных муниципальными автономными учреждениями, со счета департамента финансов, открытого ему в ГРКЦ ГУ Банка России по Томской области (далее - Счет), для использования в качестве источника покрытия временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджета, а также их возврата на указанный Счет до 31 декабря текущего финансового года;

обеспечения департаментом финансов проведения кассовых выплат муниципальных автономных учреждений (в том числе для уплаты не включаемых в состав расходов налогов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации) со Счета.

2. Департамент финансов по мере необходимости направляет в ГРКЦ ГУ Банка России по Томской области (далее ГРКЦ по Томской области) расчетные документы на списание остатка средств, учтенного на установленную дату на Счете, на лицевой счет бюджета.

3. Департамент финансов осуществляет кассовые выплаты со Счета в срок не позднее второго рабочего дня после представления муниципальными автономными учреждениями в департамент финансов расчетных документов, оформленных в установленном порядке.

В случае недостаточности средств на Счете для обеспечения кассовых выплат муниципальных автономных учреждений департамент финансов представляет до 16.00 часов текущего рабочего дня в УФК по Томской области расчетный документ на перечисление с лицевого счета бюджета на Счет необходимых средств в пределах суммы, не превышающей остаток, поступивший со Счета на лицевой счет бюджета.

4. Департамент финансов осуществляет аналитический учет операций со средствами муниципальных автономных учреждений, в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:

поступивших (перечисленных) на лицевой счет бюджета со Счета;  
перечисленных (поступивших) с лицевого счета бюджета на Счет.

5. Перечисление средств со Счета на лицевой счет бюджета в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее четвертого рабочего дня до завершения текущего финансового года.

6. Возврат средств с лицевого счета бюджета на Счет в соответствии с настоящим Порядком осуществляется не позднее второго рабочего дня до завершения текущего финансового года.

Департамент финансов представляет в УФК по Томской области расчетный документ на перечисление с лицевого счета бюджета на Счет суммы, подлежащей возврату из бюджета, в соответствии с данными аналитического учета, указанными в пункте 4 настоящего Порядка.

**РАСЧЕТ СУММЫ ЗАИМСТВОВАНИЯ**

| Остаток на счете на начало текущего дня | Кассовые поступления за день | Кассовые выплаты за день | Резерв для осуществления кассовых выплат на следующий рабочий день (сумма ЭД "Заявка на оплату расходов" в статусе "Есть кассовый план" на конец текущего дня) | Остаток денежных средств на счете (гр.1 + гр.2 - гр.3 - гр.4) | Сумма перечисления свободного остатка на лицевой счет бюджета МО "Город Томск" | Сумма возврата для проведения кассовых выплат за счет средств, полученных муниципальными автономными учреждениями, и средств, поступающих в их временное распоряжение |
|---|------------------------------|--------------------------|--|---|--|---|
| 1                                       | 2                            | 3                        | 4  | 5   | 6  | 7   |
|   |                              |                          |  |   |  |   |
|   |                              |                          |  |   |  |   |

руб.

