



АДМИНИСТРАЦИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КОТЛАС»

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ

РАСПОРЯЖЕНИЕ

от «25» декабря 2012 г.

г. Котлас

№ 59

О Порядке перечисления в 2013 году остатков средств муниципальных казенных учреждений муниципального образования «Котлас», поступающих во временное распоряжение, со счета, открытого Финансовому управлению МО «Котлас» в учреждении Центрального банка Российской Федерации, в бюджет муниципального образования «Котлас», а также их возврата на указанный счет

В соответствии с решением Собрания депутатов МО «Котлас» от 20.12.2012г. № 340-681-р «О бюджете муниципального образования «Котлас» на 2013 год на плановый период 2014 и 2015 годов»:

1. Утвердить прилагаемый Порядок перечисления в 2013 году остатков средств муниципальных казенных учреждений муниципального образования «Котлас», поступающих во временное распоряжение, со счета, открытого Финансовому управлению МО «Котлас» в учреждении Центрального банка Российской Федерации, в бюджет муниципального образования «Котлас», а также их возврата на указанный счет.
2. Настоящее распоряжение вступает в силу с 01 января 2013 года.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

Заместитель Главы администрации МО «Котлас»,
начальник Финансового управления МО «Котлас»

Т.В.Доровская

УТВЕРЖДЁН
распоряжением Финансового
управления МО «Котлас»
от «25» декабря 2012 года №59

ПОРЯДОК
перечисления в 2013 году остатков средств муниципальных казенных учреждений
муниципального образования «Котлас», поступающих во временное распоряжение,
со счета, открытого Финансовому управлению МО «Котлас» в учреждении
Центрального банка Российской Федерации, в бюджет муниципального
образования «Котлас», а также их возврата на указанный счет

1. Настоящий Порядок перечисления в 2013 году остатков средств муниципальных казенных учреждений муниципального образования «Котлас», поступающих во временное распоряжение, со счета, открытого Финансовому управлению администрации муниципального образования «Котлас» (далее – Финансовое управление) в учреждении Центрального банка Российской Федерации, в бюджет муниципального образования «Котлас», а также их возврата на указанный счет (далее – Порядок) разработан в соответствии с решением Собрания депутатов МО «Котлас» от 20.12.2012 г. № 340-681-р «О бюджете муниципального образования «Котлас» на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».

2. В случае возникновения временных кассовых разрывов по согласованию с начальником Финансового управления Отдел бухгалтерского учета и отчетности оформляет расчетные документы на перечисление средств с балансового счета Финансового управления № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее – счет 40302), открытого Финансовому управлению в РКЦ г.Котласа Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Архангельской области, в бюджет муниципального образования «Котлас» на лицевой счет Финансового управления 02243000240, открытый на балансовом счете 40204 «Средства местных бюджетов» Управления Федерального казначейства по Архангельской области в ГРКЦ ГУ Банка России по Архангельской области г. Архангельск (далее - лицевой счет Финансового управления 02243000240).

3. При недостаточности средств на счете 40302 для обеспечения кассовых выплат муниципальных казенных учреждений муниципального образования «Котлас», возникшей вследствие временного отвлечения средств в соответствии с пунктом 2 настоящего Порядка, осуществляется возврат средств из бюджета МО «Котлас» с лицевого счета Финансового управления 02243000240 на счет 40302.

Для обеспечения возврата средств из бюджета МО «Котлас» специалист Отдела бухгалтерского учета и отчетности формирует расчетные документы на перечисление средств с лицевого счета Финансового управления 02243000240 на счет 40302.

4. Специалист Отдела бухгалтерского учета и отчетности готовит и отдает на подпись расчетные документы, сформированные в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего Порядка, начальнику Финансового управления и начальнику Отдела бухгалтерского учета и отчетности, а после подписания передает их в Отдел казначейского исполнения бюджета Финансового управления (далее - Отдел казначейского исполнения бюджета) до 12.30 часов накануне дня проведения платежа.

Отдел казначейского исполнения бюджета не позднее следующего рабочего дня после дня принятия расчетных документов от Отдела бухгалтерского учета и отчетности формирует и представляет сводный реестр расчетных документов для осуществления платежа.

5. Отдел бухгалтерского учета и отчетности осуществляет учет операций со средствами, полученными муниципальными казенными учреждениями муниципального

образования «Котлас», поступающих во временное распоряжение указанных учреждений, в соответствии с настоящим Порядком в части сумм:

- поступивших (перечисленных) на лицевой счет Финансового управления 02243000240 со счета 40302,
- перечисленных (поступивших) с лицевого счета Финансового управления 02243000240 на счет 40302.

Поступление средств на лицевой счет Финансового управления 02243000240 со счета 40302 отражается по коду источника финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Котлас» 090 01 06 0601 04 0000 550 «Увеличение иных финансовых активов в собственности городских округов».

Перечисление средств с лицевого счета Финансового управления 02243000240 на счет 40302 отражается по коду источника финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Котлас» 090 01 06 0601 04 0000 550 «Увеличение иных финансовых активов в собственности городских округов» со знаком «минус».

6. Перечисление средств со счета 40302 на лицевой счет Финансового управления 02243000240 в соответствии с настоящим Порядком осуществляется до 25 декабря 2013 года.

7. Финансовое управление в целях обеспечения возврата средств из бюджета МО «Котлас» перечисляет до 30 декабря 2013 года с лицевого счета Финансового управления 02243000240 на счет 40302 сумму, подлежащую возврату из бюджета МО «Котлас» в соответствии с данными учета, указанного в пункте 5 настоящего Порядка.