

УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ ЗАТО Г. СЕВЕРОМОРСК

П Р И К А З
по основной деятельности

от 23.09.2014

№ 64

Об утверждении Порядка обеспечения получателей бюджетных средств при завершении текущего финансового года наличными деньгами, необходимыми для осуществления их деятельности в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации в январе очередного финансового года.

В соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск», утвержденным Решением Совета депутатов МО ЗАТО город Североморск от 21.06.2011 № 158, приказываю:

Утвердить прилагаемый Порядок обеспечения получателей бюджетных средств при завершении текущего финансового года наличными деньгами, необходимыми для осуществления их деятельности в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации в январе очередного финансового года.

Признать утратившим силу приказ Управления финансов от 19.12.2013 № 63.

Зам. начальника Управления финансов
администрации ЗАТО г. Североморск



Е. А. Шкода

ПОРЯДОК

обеспечения получателей бюджетных средств при завершении текущего финансового года наличными деньгами, необходимыми для осуществления их деятельности в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации в январе очередного финансового года.

1. В соответствии со статьей 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 65 Решения Совета депутатов от 21.06.2011г. № 158 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании ЗАТО г. Североморск» настоящий порядок регламентирует обеспечение получателей средств бюджета ЗАТО г. Североморск при завершении текущего финансового года наличными денежными средствами, необходимыми для осуществления их деятельности в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации в январе очередного финансового года.

2. Получатели средств местного бюджета обязаны принять меры по недопущению наличия остатка денежных средств в кассе по состоянию на 01 января очередного финансового года.

3. Наличие остатка денежных средств в кассе допускается исключительно на расходы, которые возможно произвести только за наличный расчет при осуществлении получателями со специальным режимом работы, установленным соответствующими правовыми актами Российской Федерации, Мурманской области, муниципального образования ЗАТО г. Североморск, деятельности в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации в январе очередного финансового года.

Получатели не позднее, чем за пять рабочих дней до окончания текущего финансового года представляют в Управление финансов администрации ЗАТО г. Североморск обоснование необходимости наличия остатка денежных средств в кассе по состоянию на 01 января очередного финансового года с указанием назначения расходов, суммы, а также прилагают копии правовых актов Российской Федерации, Мурманской области, муниципального образования ЗАТО г. Североморск, подтверждающих специальный режим работы получателей.

Причина образования остатка наличных денежных средств его назначение и сумма указываются получателями в пояснительной записке к годовому отчету.

Без согласования с Управлением финансов администрации ЗАТО г. Североморск наличие остатков денежных средств не допускается.

4. Получатели вправе иметь в кассе остаток наличных денежных средств завершеного финансового года в пределах установленной ими в соответствии с требованиями Положения Центрального Банка Российской Федерации от

11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» максимально допустимой суммы наличных денег, которая может храниться в кассе.

5. Операции по выплате получателям наличных денежных средств производятся со счета открытого в Управлении Федерального казначейства по Мурманской области на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег организациям» в пределах бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств в соответствии с бюджетной росписью главных распорядителей средств бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск.

6. Кассовые операции очередного финансового года за счет остатка наличных денежных средств подлежат отражению в бюджетном учете и бюджетной отчетности за очередной финансовый год.

7. Неиспользованные остатки наличных денежных средств в течение пяти рабочих дней очередного финансового года подлежат возврату на лицевой счет получателя бюджетных средств, открытый в Управлении Федерального казначейства по Мурманской области и перечислению в доход бюджета ЗАТО г. Североморск.