СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Иркутской области отдельных функций по исполнению бюджета городского поселения Среднинского муниципального образования при кассовом обслуживании исполнения бюджета городского поселения Среднинского муниципального образования

«7» ноября 2018 г.

г. Иркутск

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормативным правовым актом Федерального казначейства, определяющим порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядок осуществления органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов (далее – Порядок кассового обслуживания), и нормативным правовым актом Федерального казначейства, определяющим порядок открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства (далее – Порядок открытия и ведения лицевых счетов), Управление Федерального казначейства по Иркутской области (далее – Управление) в лице руководителя Управления Кузнецовой Татьяны Зиновьевны, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Иркутской области, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27 декабря 2013 г. № 316, и Администрация городского поселения Среднинского муниципального образования (далее - Администрация) в лице главы Администрации Барчукова Владимира Дмитриевича, действующего на основании Устава, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает Управлению осуществление определенных настоящим Соглашением отдельных функций по исполнению бюджета городского поселения Среднинского муниципального образования (далее - бюджет), включая проведение и учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета, и осуществление контроля проведения операций, предусмотренных Порядком кассового обслуживания и нормативным правовым актом Федерального казначейства, определяющим порядок осуществления органами Федерального казначейства полномочий получателя средств федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации) по перечислению межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации) бюджету субъекта Российской Федерации (местному бюджету) в форме субсидий,

субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

При выполнении функций по исполнению бюджета Стороны руководствуются Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового обслуживания, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета, в условиях выполнения Управлением отдельных функций по исполнению бюджета.

Полномочия Управления по кассовому обслуживанию исполнения бюджета определяются настоящим Соглашением.

1.2. Управление осуществляет кассовое обслуживание исполнения бюджета во взаимодействии с Администрацией городского поселения Среднинского муниципального образования (далее - финансовый орган), главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета (далее – участники бюджетного процесса).

1.3. Учет операций со средствами бюджета при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Отделении по Иркутской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее - счет № 40204).

Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Отделении по Иркутской области Сибирского главного управления Центрального банка Российской Федерации на балансовом счете № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее - счет № 40302).

1.4. Учет кассовых операций со средствами бюджета и средствами, поступающими во временное распоряжение, осуществляется в соответствии с Порядком кассового обслуживания на лицевых счетах, открываемых в Управлении в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов участникам бюджетного процесса.

1.5. Прием платежных документов организаций, санкционирование оплаты денежных обязательств которых осуществляет Управление в соответствии с настоящим Соглашением, в электронном виде и на бумажном носителе для их исполнения в течение текущего рабочего дня производится в день их поступления в Управление до 12:00 часов местного времени, за исключением случаев, установленных п. 1.6 настоящего Соглашения.

Платежные документы, поступившие в Управление после 12:00 часов местного времени, исполняются не позднее следующего рабочего дня.

2.6. Платежные документы, поступившие в электронном виде и на бумажном носителе, в отношении которых установлены нормативными правовыми актами Российской Федерации иные сроки их исполнения, подлежат исполнению Управлением в сроки, установленные нормативными правовыми актами Российской Федерации.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Управление в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета принимает на себя следующие обязательства:

открывает, переоформляет, закрывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в п. 1.4 настоящего Соглашения;

доводит на текущий финансовый год (на текущий финансовый год и на плановый период в случае утверждения бюджета на текущий и плановый период):

– до главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования (далее – бюджетные данные) для осуществления операций по расходам бюджета;

– до главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетные назначения для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета;

учитывает на лицевых счетах главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета операции с бюджетными данными по кодам классификации расходов бюджетов;

учитывает на лицевых счетах получателей средств бюджета операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов;

учитывает на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

учитывает на лицевых счетах для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение операции по кассовым выплатам и поступлениям;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета, главным администратором (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) источников

финансирования дефицита бюджета с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении распорядителями (получателями) средств бюджета, администраторами источников финансирования дефицита бюджета с подведомственными главного администратора (администраторами источников финансирования дефицита бюджета), над доведенными ему бюджетными данными;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета, администраторами источников финансирования дефицита бюджета над доведенными им бюджетными данными с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году;

осуществляет контроль за непревышением свободного остатка средств на едином счете бюджета при представлении финансовым органом Расходных расписаний (Реестров расходных расписаний);

осуществляет кассовые выплаты по принятым к исполнению платежным документам участников бюджетного процесса в пределах свободного остатка средств на едином счете бюджета;

принимает на учет бюджетные и денежные обязательства получателей средств бюджета в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств по соответствующим кодам бюджетной классификации Российской Федерации в соответствии с утвержденным финансовым органом Порядком учета бюджетных и денежных обязательств получателей средств бюджета, лицевые счета которым открыты в Управлении (далее – Порядок учета бюджетных и денежных обязательств);

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета в пределах поставленных на учет бюджетных и денежных обязательств, включая проверку на соответствие сведений о государственном контракте в реестре контрактов, предусмотренном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд, и сведений о принятом на учет бюджетном обязательстве по государственному контракту условиям данного государственного контракта, в соответствии с утвержденным финансовым органом Порядком санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета, лицевые счета которым открыты в Управлении (далее – Порядок санкционирования);

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета над остатками средств на лицевых счетах для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей бюджетных средств;

учитывает на счете № 40302 средства, поступившие во временное

[redacted] требующие уточнения вида и принадлежности платежа, как [redacted] поступления на лицевом счете для учета операций со средствами, [redacted] во временное распоряжение получателя бюджетных средств, [redacted] финансовому органу. Уточнение указанных сумм осуществляется на [redacted] Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа;

[redacted] возврат невыясненных поступлений и излишне [redacted] сумм со счета № 40302 на основании Заявки на возврат, [redacted] финансовым органом;

[redacted] и передает финансовому органу информацию по операциям со [redacted] бюджета и средствами, поступающими во временное распоряжение, в [redacted] с Порядком кассового обслуживания и Регламентом о порядке и [redacted] обмена информацией между финансовым органом и Управлением при [redacted] обслуживании исполнения бюджета (далее - Регламент);

[redacted] и передает участникам бюджетного процесса информацию по [redacted], отраженным на открытых им лицевых счетах, в соответствии с [redacted] открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового [redacted];

[redacted] в установленном порядке выдачу наличных денежных средств с [redacted] денежных чеков, расчетных (дебетовых) карт получателям [redacted] бюджета через счета, открытые Управлению в кредитных организациях на [redacted] счете № 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и [redacted] расчетов по отдельным операциям»;

[redacted] в соответствии с законодательством Российской Федерации [redacted] информации по операциям, отраженным на [redacted] лицевых счетах участников бюджетного процесса, открытых в [redacted], за исключением случаев подготовки информации по запросам [redacted] Прокуратуры, правоохранительных и контролирующих государственных [redacted], в других случаях, установленных законодательством;

[redacted] в соответствии с законодательством Российской Федерации [redacted] представленных в Управление исполнительных листов, судебных [redacted] и решений налоговых органов о взыскании налогов, сборов, страховых [redacted], пеней и штрафов, предусматривающих обращение взыскания на средства [redacted];

[redacted] финансовый орган и участников бюджетного процесса по [redacted], возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения [redacted];

[redacted] контроль за непревышением неиспользованного остатка [redacted] целевых средств на едином счете бюджета с учетом бюджетных [redacted] на лицевом счете Управления по переданным полномочиям получателя [redacted] федерального (областного) бюджета при представлении платежных, [redacted] и иных документов финансовым органом и получателями средств

2.2. Управление в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета имеет право:

требовать от участников бюджетного процесса представление определенных Порядком кассового обслуживания, Порядком учета бюджетных и денежных обязательств и Порядком санкционирования платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от финансового органа представление определенных Порядком кассового обслуживания документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации с учетом положений Регламента;

требовать от участников бюджетного процесса соблюдения установленных Порядком кассового обслуживания, Порядком учета бюджетных и денежных обязательств и Порядком санкционирования требований по оформлению представляемых ими в Управление платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета;

требовать от участников бюджетного процесса представления документов, подтверждающих возникновение бюджетного и денежного обязательств;

осуществлять кассовые операции на счетах №№ 40204, 40302 в пределах имеющегося остатка средств;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, Иркутской области;

отказать финансовому органу, участнику бюджетного процесса в приеме платежного и иного документа, если оформление документа не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам.

2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

наличие технической возможности, необходимой для осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета в соответствии с настоящим Соглашением;

представление в Управление участниками бюджетного процесса платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком кассового обслуживания, Порядком учета бюджетных и денежных обязательств, Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком санкционирования;

представление в Управление финансовым органом документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком кассового обслуживания, Порядком открытия и ведения лицевых счетов, с учетом положений Регламента;

соблюдение участниками бюджетного процесса настоящего Соглашения;

соблюдение финансовым органом настоящего Соглашения и Регламента;

принятие оперативных мер для обеспечения подкрепления кассовых выплат [redacted] средствами;

представление в Управление финансовым органом Справочника кодов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, кодов дополнительной классификации расходов бюджетов и иной [redacted] информации о кодах бюджетной классификации, применяемых при [redacted] бюджета в соответствии с решением о бюджете на соответствующий финансовый год на плановый период (при необходимости).

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставление Управлением участникам бюджетного процесса [redacted], установленной Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового обслуживания, Порядком учета бюджетных и денежных [redacted], Порядком санкционирования;

требовать предоставление Управлением финансовому органу установленной Порядком кассового обслуживания информации с учетом положений Регламента;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых [redacted] на едином счете бюджета.

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам Администрации, финансового органа, участников бюджетного процесса;

за обеспечение исполнения платежных и иных документов участников бюджетного процесса и исполнительных документов, решений налоговых органов о взыскании налогов, сборов, страховых взносов, пеней и штрафов в случае недостаточности средств на едином счете бюджета для проведения кассовых [redacted];

за выплату наличных денежных средств по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до получения Управлением [redacted] об утере (хищении) денежного чека;

за осуществление операций с использованием утерянной (похищенной) расчетной (дебетовой) карты, если операции по ней были совершены до получения Управлением информации об утере (хищении) пин-кода и (или) расчетной (дебетовой) карты, а также в иных случаях, предусмотренных Договором банковского счета, заключенного между Управлением и кредитной организацией;

за правильность содержащихся в платежных и иных документах сведений и арифметических расчетов.

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.2. Управление при осуществлении функций, возложенных на него настоящим Соглашением, пользуется информационной базой, находящейся в распоряжении Администрации, финансового органа.

3.3. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с 1 января 2019 г.

4.2. Изменения в настоящее Соглашение вносятся по письменному дополнительному соглашению Сторон, которое является неотъемлемой частью настоящего Соглашения.

4.3. Действие настоящего Соглашения может быть прекращено по соглашению Сторон.

4.4. Администрация вправе направить предложение о расторжении настоящего Соглашения с указанием предполагаемой даты расторжения, но не позднее чем за 3 месяца до указанной даты.

4.5. Соглашение об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Иркутской области отдельных функций по исполнению бюджета городского поселения Среднинского муниципального образования при кассовом обслуживании исполнения бюджета городского поселения Среднинского муниципального образования от 28 февраля 2018 г. прекращает свое действие со дня вступления в силу настоящего Соглашения.

Юридические адреса сторон

Управление Федерального казначейства по Иркутской области	Администрация городского поселения Среднинского муниципального образования
Фрунзе ул., д.1, г. Иркутск, 664003	Степная 3-я ул., 1А, п.Средний, Усольский район, Иркутская область, 665475
Подпись	
Руководитель Управления Федерального казначейства по Иркутской области	Глава Администрации городского поселения Среднинского муниципального образования
_____ Т.Г. Кузнецова	_____ В.Д. Барчуков
«__» _____ 2018 г.	«14» февраля 2018 г.
М.П.	М.П.