

СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении органами Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета Поселкового сельского поселения Тимашевского района при кассовом обслуживании исполнения бюджета органами Федерального казначейства

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в соответствии с Порядком кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядком осуществления органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов, утвержденным приказом Федерального казначейства от 10.10.2008 № 8н (далее – Порядок кассового обслуживания), Управление Федерального казначейства по Краснодарскому краю (далее – орган Федерального казначейства) в лице врио начальника Отдела № 45 Веселовацкой Ирины Владимировны, действующей на основании Доверенности Управления от 18.12.2012 № 18-15-17/6068, и Администрация Поселкового сельского поселения Тимашевского района (далее – Администрация) в лице главы Поселкового сельского поселения Тимашевского района Желтобрюховой Натальи Ивановны, действующей на основании Устава, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает органу Федерального казначейства осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению бюджета Поселкового сельского поселения Тимашевского района (далее – бюджет).

При выполнении функций по исполнению бюджета Стороны руководствуются Порядком кассового обслуживания, иными нормативными

правовыми актами Российской Федерации, регулируемыми бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета, в условиях выполнения органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета.

Полномочия органа Федерального казначейства по кассовому обслуживанию исполнения бюджета определяются настоящим Соглашением.

1.2. Орган Федерального казначейства осуществляет кассовое обслуживание исполнения бюджета во взаимодействии с Администрацией Поселкового сельского поселения Тимашевского района.

1.3. Учет операций со средствами бюджета при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется органом Федерального казначейства на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее – счет № 40204), открытом ему в Головном расчетно-кассовом центре г.Краснодара Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Краснодарскому краю (далее - Банк),

1.4. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение осуществляется органом Федерального казначейства на балансовом счете № 40302 «Текущий счет для учета средств, поступающих во временное распоряжение», (далее - счет № 40302), открытом ему в Банке.

1.5. Учет кассовых операций со средствами бюджета осуществляется в соответствии с Порядком кассового обслуживания на лицевых счетах главных администраторов, администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов Федеральным казначейством и его территориальными органами, утвержденным приказом Федерального казначейства от 29.12.2012 № 24н (Далее – Порядок открытия и ведения лицевых счетов).

1.6. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение осуществляется в соответствии с Порядком кассового обслуживания аналогично учету операций, установленному для получателей средств федерального

бюджета на лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Орган Федерального казначейства в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета принимает на себя следующие обязательства:

открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пунктах 1.3, 1.4 настоящего Соглашения;

учитывает на лицевых главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета операции с бюджетными данными;

учитывает на лицевых счетах получателей средств бюджета операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджета;

учитывает на соответствующих лицевых счетах получателей средств бюджета операции по поступлениям и кассовым выплатам со средствами, полученными во временное распоряжение;

учитывает на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета операции по поступлениям сумм источников финансирования бюджетов и операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета, с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении распорядителями (получателями) средств бюджета;

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 Администрацией Расходных расписаний (Реестров расходных расписаний);

осуществляет контроль за соответствием кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном (расчетном) документе, содержанию проводимой кассовой операции;

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета в соответствии с Порядком, утвержденным Администрацией Поселкового сельского поселения Тимашевского района (Приложение № 1), а также с иными нормативными правовыми актами органов государственной власти субъекта Российской Федерации (органов местного самоуправления);

формирует и передает администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и получателям средств бюджета информацию в соответствии с Порядком;

формирует и передает Администрации информацию по операциям со средствами бюджета, со средствами, полученными во временное распоряжение в соответствии с Порядком кассового обслуживания и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между финансовым органом и органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджета (далее – Регламент);

обеспечивает в соответствии с Правилами, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 31.12.2010г. № 199н, выдачу наличных денежных средств получателям средств бюджета через соответствующее подразделение Банка России, кредитное учреждение;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в орган Федерального казначейства исполнительных листов и судебных приказов, предусматривающих взыскания на средства бюджета;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих

лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета, открытых в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

консультирует администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

консультирует Администрацию по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

требовать от администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета представление определенных Порядком кассового обслуживания платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от Администрации представление нормативно-справочной информации о действующих в текущем финансовом периоде кодах бюджетной классификации расходов Российской Федерации, утвержденных органами местного самоуправления, для учета операций по поступлениям и кассовым выплатам за счет средств бюджета Поселкового сельского поселения Тимашевского района;

требовать от администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета соблюдение установленных Порядком кассового обслуживания требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета, со средствами, полученными во временное распоряжение;

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

осуществлять проверку наличия у получателя средств бюджета документов, подтверждающих принятые им денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств бюджета;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, органов государственной власти субъекта Российской Федерации (органа местного самоуправления);

проверять соответствие кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном документе, содержанию проводимой кассовой операции в установленных настоящим Соглашением случаях;

отказать администратору источников финансирования дефицита бюджета, главному распорядителю (распорядителю) и получателю средств бюджета в приеме платежного и иного документа, если оформление документа не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам;

отказать Администрации в приеме 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:

доведение в соответствии с Решением о бюджете Поселкового сельского поселения Тимашевского района на текущий финансовый год:

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

до главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетные ассигнования для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета (далее – бюджетные данные);

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета, по учету средств, полученных во временное распоряжение, открытых в банках,

главным распорядителям, распорядителям и получателям средств бюджета Поселкового сельского поселения Тимашевского района.

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

представление в орган Федерального казначейства администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

представление в орган Федерального казначейства Администрацией документов, оформленных в соответствии с установленными Порядком кассового обслуживания требованиями с учетом положений Регламента;

соблюдение администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета настоящего Соглашения;

соблюдение Администрацией настоящего Соглашения и Регламента;

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставление органом Федерального казначейства администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителю) и получателям средств бюджета установленной Порядком кассового обслуживания информации;

требовать предоставление органом Федерального казначейства в Администрацию установленной Порядком кассового обслуживания информации с учетом положений Регламента;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых операций на едином счете бюджета.

2.5. Орган Федерального казначейства не несет ответственности:

по обязательствам Администрации, главных администраторов, администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств бюджета, администраторов источников финансирования дефицита бюджета и исполнительных документов в случае недостаточности средств на едином счете бюджета для проведения кассовых выплат;

за выплату наличных денежных средств по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до получения органом Федерального казначейства извещения об утере денежного чека;

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ БЮДЖЕТНОГО СОГЛАШЕНИЯ

Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу 01 августа 2013 года.

Действие настоящего Соглашения может быть прекращено по соглашению Сторон.

Администрация вправе направить предложение о расторжении настоящего Соглашения с указанием предполагаемой даты расторжения, но не позднее чем за 2 месяца до указанной даты.

V. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

**Администрация
Поселкового сельского поселения
Тимашевского района**

Юридический адрес:
352731, Краснодарский край,
Тимашевский район,
пос. Советский, ул. Ленина, 19
ИНН 2353021560 КПП 235301001
ОКПО 04088658

Глава Поселкового сельского
поселения Тимашевского района



Н.И.Желтобрюхова

**Управление Федерального
казначейства по Краснодарскому
краю**

Юридический адрес: 350000,
Краснодарский край, г. Краснодар,
ул. Карасунская, д.155.
ИНН 2310024534 КПП 231001001

Адрес фактический:
352701, Краснодарский край,
Г.Тимашевск, пер. Котляра, д.6

Врио начальника Отдела № 45



И.В.Веселовацкая