

СОГЛАШЕНИЕ № 44

об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Новосибирской области отдельных функций по исполнению бюджета Борцовского сельсовета Тогучинского района при кассовом обслуживании исполнения бюджета органами Федерального казначейства

«12» августа 2016г.

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), Управление Федерального казначейства по Новосибирской области (далее - Управление) в лице руководителя управления Гаврилюка Валерия Геннадьевича, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Новосибирской области, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27.12.2013 № 316, и администрация Борцовского сельсовета Тогучинского района Новосибирской области (далее - Администрация) в лице главы Борцовского сельсовета Тогучинского района Новосибирской области Дорн Виктора Давыдовича, действующего на основании Устава Борцовского сельсовета Тогучинского района Новосибирской области, принятого решением 40 сессии четвертого созыва Совета депутатов Борцовского сельсовета Тогучинского района Новосибирской области от 25.05.2015 № 6, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает Управлению осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению отдельных видов расходов бюджета в части санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета Борцовского сельсовета Тогучинского района за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов в бюджет Борцовского сельсовета Тогучинского района, имеющих целевое назначение, (далее – отдельные виды расходов) и учету операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета с 01.09.2016.

При выполнении функций по кассовому обслуживанию исполнения отдельных видов расходов бюджета и учету операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета Стороны руководствуются Порядком, 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 отдельных видов расходов бюджета и учету операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета определяются настоящим Соглашением.

1.2. Управление осуществляет кассовое обслуживание исполнения отдельных видов расходов бюджета и учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета во взаимодействии с финансовым органом муниципального образования (далее – финансовый орган), главными распорядителями (распорядителями), получателями средств бюджета и получателями бюджетных средств, осуществляющими операции со средствами во временном распоряжении.

1.3. Учет операций при кассовом обслуживании исполнения отдельных видов расходов бюджета осуществляется Управлением на счете, открытом в Сибирском

главном управлении Центрального банка Российской Федерации (далее - Банк) на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее - счет № 40204).

Учет средств, поступающих во временное распоряжение получателей средств бюджета муниципального образования, осуществляется Управлением на счете, открытом в Банке на балансовом счете № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее - счет № 40302).

1.4. Учет кассовых операций по отдельным видам расходов бюджета и операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета осуществляется в соответствии с Порядком на лицевых счетах, открываемых в Управлении в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, главным распорядителям (распорядителям), получателям средств бюджета и получателям бюджетных средств, осуществляющим операции со средствами во временном распоряжении.

1.5. Платежные документы, поступившие от получателей средств бюджета для оплаты денежных обязательств за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета Новосибирской области в соответствии с установленным Федеральным казначейством Порядком осуществления территориальными органами Федерального казначейства полномочий получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации по перечислению в местный бюджет межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, (далее - Порядок о передаче полномочий), исполняются в сроки, предусмотренные Порядком о передаче полномочий.

Прием платежных документов от получателей средств бюджета в электронном виде и на бумажном носителе по оплате денежных обязательств получателей средств бюджета за счет средств, предоставляемых из федерального бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, для их исполнения в течение текущего рабочего дня производится в день их поступления в Управление до 13:00 часов местного времени, за

исключением случаев, указанных в абзаце первом пункта 1.5. настоящего Соглашения.

Платежные документы, поступившие в Управление после 13:00 часов местного времени, исполняются не позднее следующего рабочего дня, за исключением случаев, указанных в абзаце первом пункта 1.5. настоящего Соглашения.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Управление в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения отдельных видов расходов бюджета и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета принимает на себя следующие обязательства:

открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.4. настоящего Соглашения;

лицевые счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, могут открываться без наличия лицевых счетов получателя бюджетных средств;

обеспечивает доведение на текущий финансовый год до главных распорядителей (распорядителей) предельных объемов финансирования (далее - бюджетные данные) для осуществления операций по отдельным видам расходов бюджета;

осуществляет учет на лицевых счетах главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета операций с бюджетными данными;

осуществляет учет на лицевых счетах получателей средств бюджета операций с бюджетными данными и операций по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов (за исключением операций получателей бюджетных средств со средствами во временном распоряжении);

осуществляет контроль за неперевышением бюджетных данных, распределенных главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета, с

начала текущего финансового года между находящимися в его ведении распорядителями, получателями средств бюджета, над доведенными ему бюджетными данными;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств 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 расчетных документов;

осуществляет контроль соответствия кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном документе получателя средств бюджета, содержанию проводимой кассовой операции (за исключением операций получателей бюджетных средств со средствами во временном распоряжении);

осуществляет учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета, в установленном Федеральным казначейством порядке;

поступления, зачисленные на счет № 40302, в случае отсутствия возможности определения лицевого счета для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, отражаются на лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, открытом финансовому органу, без указания кода бюджетной классификации Российской Федерации. Уточнение средств на лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, производится финансовым органом на основании Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, оформленного в соответствии с требованиями, установленными Порядком. Возврат средств плательщику осуществляется финансовым органом на основании Заявки на возврат, оформленной в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета по отдельным видам расходов в соответствии с Порядком санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств муниципального образования, утвержденным Распоряжением администрации Борцовского сельсовета Тогучинского района Новосибирской области от 13.07.2016 № 22-р «Об утверждении Порядка санкционирования оплаты денежных обязательств за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение» (далее – Порядок санкционирования);

осуществляет формирование и предоставление главным распорядителям (распорядителям), получателям средств бюджета и получателям бюджетных средств, осуществляющим операции со средствами во временном распоряжении, информации по операциям со средствами бюджета в соответствии с Порядком;

осуществляет формирование и предоставление финансовому органу информации по операциям со средствами бюджета в соответствии с Порядком и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между финансовым органом и Управлением при кассовом обслуживании исполнения бюджета (далее – Регламент);

обеспечивает получателей средств бюджета в установленном порядке наличными денежными средствами с использованием денежных чеков, расчетных (дебетовых) карт через счета, открытые Управлению в соответствующем подразделении расчетной сети Центрального банка Российской Федерации или кредитной организации на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в орган Федерального казначейства исполнительных документов и решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов;

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

лицевых счетах главных распорядителей (распорядителей), получателей средств бюджета и получателей бюджетных средств, осуществляющих операции со средствами во временном распоряжении, открытых в Управлении, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

осуществляет консультирование главных распорядителей (распорядителей), получателей средств бюджета и получателей бюджетных средств, осуществляющих операции со средствами во временном распоряжении, по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

осуществляет консультирование финансового органа по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета.

2.2. Управление имеет право:

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

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

требовать от главных распорядителей (распорядителей), получателей средств бюджета и получателей бюджетных средств, осуществляющих операции со средствами во временном распоряжении, соблюдение установленных Порядком требований по оформлению представленных ими в Управление платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета;

осуществлять кассовые операции на счете № 40204 в пределах свободного остатка средств на едином счете бюджета;

осуществлять кассовые операции на счете № 40302 в пределах имеющегося остатка средств на лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств;

осуществлять проверку наличия у получателя средств бюджета (за исключением операций получателей бюджетных средств со средствами во

временном распоряжении) определенных финансовым органом документов, подтверждающих принятые денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств бюджета;

отказать получателю средств бюджета в приеме платежного документа в случае несоответствия кода бюджетной классификации Российской Федерации содержанию проводимой кассовой операции (за исключением операций получателей бюджетных средств со средствами во временном распоряжении);

отказать главному распорядителю (распорядителю), получателю средств бюджета и получателю бюджетных средств, осуществляющему операции со средствами во временном распоряжении, в приеме платежного или иного документа, если его оформление не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нем будут признаны не соответствующими представленным образцам;

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

2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета, открытых в банках финансовому органу, главным распорядителям (распорядителям), получателям средств бюджета и получателям бюджетных средств, осуществляющим операции со средствами во временном распоряжении;

наличие технической возможности, необходимой для осуществления кассового обслуживания исполнения отдельных видов расходов бюджета и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета, в соответствии с настоящим Соглашением;

представление в Управление главными распорядителями (распорядителями), получателями средств бюджета и получателями бюджетных средств, осуществляющими операции со средствами во временном распоряжении, платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

представление финансовым органом в Управление документов, оформленных в соответствии с установленными Порядком требованиями с учетом положений Регламента;

представление в Управление заверенной финансовым органом копии Порядка санкционирования;

соблюдение главными распорядителями (распорядителями), получателями средств бюджета и получателями бюджетных средств, осуществляющими операции со средствами во временном распоряжении, настоящего Соглашения;

соблюдение финансовым органом настоящего Соглашения и Регламента;

принятие оперативных мер для обеспечения подкрепления кассовых выплат денежными средствами.

2.4. Администрация имеет право:

требовать предоставление Управлением главным распорядителям (распорядителям), получателям средств бюджета и получателям бюджетных средств, осуществляющим операции со средствами во временном распоряжении, установленной Порядком информации;

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

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

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам Администрации, финансового органа, главных распорядителей (распорядителей), получателей средств бюджета и получателей бюджетных средств, осуществляющих операции со средствами во временном распоряжении;

за обеспечение исполнения расчетных документов финансового органа, платежных документов получателей средств бюджета и исполнительных документов в случае недостаточности свободного остатка средств на едином счете бюджета для проведения кассовых выплат;

за выплату наличных денег по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до получения Управлением извещения об утере (хищении) денежного чека;

за осуществление операций с использованием утерянной (похищенной) расчетной (дебетовой) карты, если операции по ней были совершены до получения Управлением и (или) кредитной организацией 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 или иных документах сведений.

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Кассовое обслуживание исполнения отдельных видов расходов бюджета и учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств бюджета, осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с момента его заключения.

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 3 месяца до указанной даты.

Соглашение об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Новосибирской области отдельных функций по исполнению бюджета Борцовского сельсовета Тогучинского района при кассовом обслуживании исполнения бюджета

органами Федерального казначейства от 05.05.2015 № 350 считать расторгнутым
01.09.2016.

V. АДРЕСА И РЕКВИЗИТЫ СТОРОН

администрация
Борцовского сельсовета
Тогучинского района
Новосибирской области

633448, Новосибирская область,
Тогучинский район, с. Борцово,
ул. Центральная, 62

Глава Борцовского сельсовета
Тогучинского района
Новосибирской области



В. Д. Дорн/
2016г.

Управление Федерального казначейства
по Новосибирской области

630007, г. Новосибирск,
ул. Кирова, 3/1

Руководитель управления



В. Г. Гаврилюк/

12 августа 2016г.