

СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Оренбургской области отдельных функций по исполнению бюджета муниципального образования Александровский район Оренбургской области при кассовом обслуживании исполнения бюджета Управлением Федерального казначейства по Оренбургской области

г. Оренбург

«09» сентября 2017г.

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 территориальными 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 N 8н (далее – Порядок 8н), Управление Федерального казначейства по Оренбургской области (далее - орган Федерального казначейства), в лице заместителя руководителя Управления Александровой Елены Владимировны, действующего на основании Доверенности от 22.06.2015 № б/н, и Администрация Александровского района Оренбургской области (далее - Администрация) в лице главы района Писарева Александра Петровича, действующего 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 муниципального образования Александровский район Оренбургской области в части операций с межбюджетными трансфертами, предоставляемыми из областного бюджета в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в том числе с их остатками (далее - межбюджетные трансферты, предоставляемые из областного бюджета), источником финансирования которых являются межбюджетные трансферты, предоставленные из федерального бюджета.

При выполнении функций по исполнению бюджета Стороны руководствуются Порядками 8н, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Оренбургской области, муниципального образования Александровский район Оренбургской области регулируемыми бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета в части межбюджетных трансфертов, в условиях выполнения органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета.

Полномочия органа Федерального казначейства по исполнению отдельных функций при кассовом обслуживании исполнения бюджета определяются настоящим Соглашением.

1.2. Орган Федерального казначейства осуществляет кассовое обслуживание исполнения бюджета во взаимодействии с финансовым органом, с главными распорядителями и получателями средств бюджета.

1.3. Учет операций при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется органом Федерального казначейства на счете, открытом ему в Отделении по Оренбургской области Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации (далее - Банк), на балансовом счете 40204 "Средства местных бюджетов" (далее - счет N 40204).

1.4. Учет кассовых операций со средствами бюджета (в части операций с межбюджетными трансфертами) осуществляется в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным Приказом Федерального казначейства от 17.10.2016 N 21н (далее - Порядок 21н) на лицевых счетах, открываемых органом Федерального казначейства главным распорядителям и получателям средств бюджета.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

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

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

доводит на текущий финансовый год (на текущий финансовый год и плановый период) до главных распорядителей и получателей средств бюджета лимиты бюджетных обязательств и предельные объемы финансирования;

учитывает на лицевых счетах главных распорядителей средств бюджета операции с лимитами бюджетных обязательств и предельными объемами финансирования;

учитывает на лицевых счетах получателей средств бюджета операции с лимитами бюджетных обязательств и предельными объемами финансирования, операции по кассовым выплатам и восстановлению кассовых выплат по кодам классификации расходов бюджетов;

осуществляет контроль за непревышением лимитов бюджетных обязательств и предельных объемов финансирования, распределенных главным распорядителем средств бюджета с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении получателями средств бюджета над доведенными ему лимитами бюджетных обязательств и предельными объемами финансирования;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета над доведенными им лимитами бюджетных обязательств и предельными объемами финансирования 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 предоставлении финансовым органом Расходных расписаний;

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

обеспечивает в установленном порядке получателей средств бюджета наличными денежными средствами с использованием денежных чеков, расчетных (дебетовых) карт через счета, открытые органу Федерального казначейства в кредитных организациях на балансовом счете № 40116 «Средства для выплаты наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

формирует и передает финансовому органу информацию по операциям со средствами бюджета в соответствии с Порядком 8н и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между финансовым органом и органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения бюджета (далее – Регламент);

формирует и передает главным распорядителям и получателям средств бюджета информацию в соответствии с Порядком 21н,

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах главных распорядителей и получателей средств бюджета, открытых в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

консультирует главных распорядителей и получателей средств бюджета по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

консультирует финансовый орган по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета.

2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

получать от главных распорядителей и получателей средств бюджета документы, предусмотренные Порядком № 21н, для открытия, переоформления, закрытия соответствующих лицевых счетов;

получать от главных распорядителей и получателей средств бюджета платежные и иные документы, определенные Порядком 8н, с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

получать от финансового органа документы, определенные Порядком 8н, с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации с учетом положений Регламента;

получать от главных распорядителей и получателей средств бюджета платежные и иные документы на проведение операций со средствами бюджета, оформленные с соблюдением установленных Порядком 8н требований;

осуществлять кассовые операции на счете N 40204 в пределах имеющегося остатка средств;

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

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

отказать финансовому органу в приеме документа, если оформление документа не соответствует установленным требованиям 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 бюджета, в соответствии с настоящим Соглашением;

представление в орган Федерального казначейства главными распорядителями и получателями средств бюджета документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком 21н и Порядком 8н;

представление в орган Федерального казначейства финансовым органом документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком 8н, с учетом положений Регламента;

соблюдение главными распорядителями и получателями средств бюджета 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 предоставления органом Федерального казначейства главным распорядителям и получателям средств бюджета установленной Порядками 21н информации;

требовать предоставления органом Федерального казначейства финансовому органу установленной Порядком 8н 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, финансового органа, главных распорядителей средств бюджета, получателей средств бюджета;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств бюджета, в случае недостаточности средств на едином счете бюджета для проведения кассовых выплат;

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

3.2. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

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

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

V. ПОДПИСИ СТОРОН:

Администрация Александровского
района Оренбургской области

Глава района

А.П. Писарев

