

СОГЛАШЕНИЕ
об осуществлении Управлением Федерального казначейства
по Приморскому краю отдельных функций по исполнению
краевого бюджета при кассовом обслуживании
исполнения краевого бюджета

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 октября 2008 г. № 8н (далее – Порядок № 8н), и Порядком организации работы территориальных органов Федерального казначейства по осуществлению полномочий получателя средств федерального бюджета по перечислению в бюджеты субъектов Российской Федерации из федерального бюджета субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, утвержденным приказом Федерального казначейства от 18 июня 2012 г. № 238 (далее – Порядок № 238), Управление Федерального казначейства по Приморскому краю (далее – Управление) в лице руководителя Управления Мостовой Галины Дмитриевны, действующей на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Приморскому краю, утвержденного приказом Минфина России от 04 марта 2005 г. № 33н, и Администрация Приморского края (далее – Администрация) в лице первого вице-губернатора Приморского края Костенко Александра Ивановича, действующего на основании Устава Приморского края, генеральной доверенности от 14 июня 2012 г. № 11-25/2960, именуемые в дальнейшем «стороны», заключили настоящее соглашение о нижеследующем.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает Управлению и отделам Управления, расположенным вне места нахождения Управления, (далее – территориальные отделы) осуществление определенных настоящим соглашением функций по исполнению краевого бюджета (далее – бюджет).

При выполнении функций по исполнению бюджета стороны руководствуются Бюджетным кодексом Российской Федерации, Порядками № 8н и № 238, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, органов государственной власти Приморского края, регулируемыми бюджетные правоотношения, возникающие при исполнении бюджета, в условиях выполнения Управлением и его территориальными отделами отдельных функций по исполнению бюджета.

Полномочия Управления и его территориальных отделов по кассовому обслуживанию исполнения бюджета определяются настоящим соглашением.

1.2. Управление и его территориальные отделы осуществляют кассовое обслуживание исполнения бюджета во взаимодействии с департаментом финансов Приморского края, главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета.

1.3. Учет операций со средствами бюджета при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется Управлением на счете, открытом ему в ГРКЦ ГУ Банка России по Приморскому краю (далее – Банк России), на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» (далее – счет № 40201).

1.4. Учет кассовых операций со средствами бюджета осуществляется в соответствии с Порядками № 8н и № 238 на лицевых счетах, открываемых в Управлении в соответствии с установленным порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и получателям средств бюджета, иным получателям средств бюджета.

1.5. Функции по исполнению бюджета, определенные настоящим соглашением, осуществляются с 01 января 2013 г. до момента прекращения (расторжения) настоящего соглашения.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

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

открывать в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.4 настоящего соглашения;

доводить на текущий финансовый год:

- до главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета предельные объемы финансирования для осуществления операций по расходам бюджета на основании расходных расписаний и (или) реестров расходных расписаний;

- до главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетные ассигнования для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета на основании расходных расписаний и (или) реестров расходных расписаний;

учитывать на лицевых счетах главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета главных администраторов (администраторов источников

финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) операции с предельными объемами финансирования для осуществления операций по расходам бюджета и бюджетные ассигнования для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета;

учитывать на лицевых счетах получателей средств бюджета, иных получателей средств бюджета операции с предельными объемами финансирования для осуществления операций по расходам бюджета и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов;

учитывать на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетные ассигнования для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета и операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

осуществлять контроль за непревышением предельных объемов финансирования для осуществления операций по расходам бюджета, бюджетных ассигнований для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета, 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 полномочиями главного администратора (администраторами источников финансирования дефицита бюджета), над доведенными им предельными объемами финансирования для осуществления операций по расходам бюджета и бюджетными ассигнованиями для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета;

осуществлять контроль за непревышением распределенных департаментом финансов Приморского края предельных объемов финансирования для осуществления операций по расходам, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, субвенции и иные межбюджетные трансферты, имеющие целевое назначение, предоставленные из федерального бюджета в соответствии с Порядком № 238, (далее – целевые средства) над лимитами бюджетных обязательств текущего финансового года, отраженными на соответствующем лицевом счете для учета операций по переданным полномочиям получателя средств федерального бюджета (далее – лицевой счет по переданным полномочиям);

осуществлять контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета, администраторами источников финансирования дефицита бюджета, над доведенными им предельными объемами финансирования для осуществления операций по расходам бюджета и бюджетными ассигнованиями для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году;

осуществлять кассовые выплаты получателей средств бюджета, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, не позднее рабочего дня, следующего за днем поступления платежных документов, представленных

в соответствии с графиком приема и обработки полученных документов, установленным в Управлении и его территориальных отделах, в пределах суммы подкрепления, поступившей на счет № 40201;

осуществлять контроль за соответствием кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном документе, содержанию проводимой за счет целевых средств кассовой операции;

осуществлять контроль за неперевышением свободного остатка средств на едином счете бюджета при представлении департаментом финансов Приморского края расходных расписаний (реестров расходных расписаний);

осуществлять санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета, находящихся за пределами города Владивостока, в форме совершения разрешительной надписи (акцепта) после проверки наличия документов, подтверждающих принятые ими денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств бюджета, в соответствии с приказом департамента финансов Приморского края от 22 декабря 2008 г. № 93, а также с иными нормативными правовыми актами органов государственной власти Приморского края и исполнять принятые к оплате платежные документы в соответствии с графиком приема и обработки полученных документов, установленным в территориальных отделах;

осуществлять контроль за соответствием кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном документе, содержанию проводимой кассовой операции по получателям средств бюджета, находящимся за пределами города Владивостока;

формировать и передавать департаменту финансов Приморского края информацию по операциям со средствами бюджета в соответствии с Порядком № 8н, информацию о переданных главными распорядителями средств федерального бюджета полномочиях в соответствии с Порядком № 238 и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Управлением Федерального казначейства по Приморскому краю и департаментом финансов Приморского края при кассовом обслуживании исполнения краевого бюджета (далее – Регламент);

формировать и передавать главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и получателям (иным получателям) средств бюджета информацию по операциям со средствами бюджета в порядке, установленном Федеральным казначейством;

обеспечивать в установленном порядке в пределах своей компетенции выдачу наличных денежных средств получателям средств бюджета через соответствующие подразделения Банка России или кредитные организации;

организовывать в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в Управление и его территориальные отделы исполнительных листов и судебных приказов, предусматривающих взыскания на средства бюджета;

обеспечивать в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах главных администраторов (администраторов источников

финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета, открытых в Управлении, за исключением указанных настоящим соглашением случаев;

консультировать департамент финансов Приморского края, главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета.

2.2. Управление и его территориальные отделы имеют право:

требовать от главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета представление определенных Порядком № 8н платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от департамента финансов Приморского края представление определенных Порядком № 8н платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации с учетом положений Регламента;

требовать от главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета соблюдение установленных Порядком № 8н требований по оформлению представленных ими платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета;

осуществлять кассовые операции на счете № 40201 в пределах имеющегося остатка средств;

проверять соответствие кода бюджетной классификации Российской Федерации, указанного в платежном документе, содержанию проводимой кассовой операции по получателям средств бюджета, находящимся за пределами города Владивостока;

осуществлять санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета, находящихся за пределами города Владивостока, в форме совершения разрешительной надписи (акцепта) после проверки наличия документов, подтверждающих принятые ими денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств бюджета, в соответствии с приказом департамента финансов Приморского края, а также с иными нормативными правовыми актами органов государственной власти Приморского края и исполнять принятые к оплате платежные документы в соответствии с графиком приема и обработки полученных документов, установленным в территориальном отделе;

осуществлять кассовые выплаты получателей средств бюджета, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, не позднее рабочего дня, следующего за днем представления платежных документов в соответствии с

графиком приема и обработки полученных документов, установленным в Управлении и его территориальных отделах и в пределах суммы подкрепления, поступившей на счет № 40201;

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

требовать от получателей средств бюджета представление платежных документов для проведения кассовых выплат, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, отдельным структурированным файлом, не содержащим платежные документы на проведение операций со средствами бюджета;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, органов государственной власти Приморского края;

отказать департаменту финансов Приморского края 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 главному администратору (администратору источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), 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.

2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:

недопущение открытия в подразделениях Банка России и (или) кредитных организациях счетов по учету средств бюджета финансовому органу, главным распорядителям, распорядителям и получателям средств бюджета;

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

представление в Управление департаментом финансов Приморского края платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 8н, с учетом положений Регламента;

представление в Управление и его территориальные отделы главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком № 8н;

представление получателями средств бюджета платежных документов для проведения кассовых выплат, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, отдельным структурированным файлом, не содержащим платежные документы на проведение операций со средствами бюджета;

представление получателями средств бюджета платежных документов для проведения кассовых выплат, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, накануне рабочего дня совершения операции по кассовым выплатам с учетом установленного в Управлении и его территориальных отделах графика приема и обработки полученных документов;

распределение департаментом финансов Приморского края предельных объемов финансирования для осуществления операций по расходам, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, в пределах неиспользованного остатка лимитов бюджетных обязательств текущего финансового года, отраженных на соответствующем лицевом счете по переданным полномочиям;

соблюдение департаментом финансов Приморского края настоящего соглашения и Регламента;

соблюдение главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями средств бюджета настоящего соглашения;

представление нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правовые отношения, принятые органами государственной власти Приморского края;

представление департаментом финансов Приморского края Закона Приморского края о краевом бюджете на текущий финансовый год в течение 5 рабочих дней со дня подписания губернатором Приморского края;

принятие оперативных мер для обеспечения кассовых выплат из бюджета денежными средствами.

2.4. Администрация имеет право:

требовать представления Управлением департаменту финансов Приморского края установленной Порядками № 8н и № 238 информации с учетом положений Регламента;

требовать представления Управлением и его территориальными отделами главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и получателям средств бюджета установленной Порядком № 8н информации;

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

2.5. Управление и его территориальные отделы не несут ответственности:

по обязательствам Администрации, департамента финансов Приморского края, главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторов источников финансирования дефицита бюджета, главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета;

за обеспечение исполнения платежных документов получателей средств бюджета, главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), 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 (с расчетной (дебетовой) карты), если эта выплата произведена до получения Управлением и его территориальными отделами извещения получателя средств бюджета об утере денежного чека (расчетной (дебетовой) карты);

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

за неисполнение платежных документов, представленных получателями средств бюджета для оплаты их денежных обязательств по расходам, источником финансового обеспечения которых являются целевые средства, в случае несоблюдения получателями средств бюджета времени представления платежных документов, установленного графиком приема и обработки полученных документов в Управлении и его территориальных отделах.

2.6. Администрация не несет ответственности:

за нарушение сроков формирования и представления департаментом финансов Приморского края расходных расписаний и (или) реестров расходных расписаний по доведению целевых средств до главных распорядителей средств бюджета в связи с несвоевременным представлением Управлением информации по операциям со средствами бюджета и выписок из лицевого счета по переданным полномочиям в соответствии с Порядком № 238 и Регламентом.

III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Управление при осуществлении функций, возложенных на него настоящим соглашением, пользуется информационной базой, находящейся в распоряжении Администрации, департамента финансов Приморского края.

3.2. Кассовое обслуживание бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ БЮДЖЕТНОГО СОГЛАШЕНИЯ

Настоящее соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу с момента его подписания.

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.

V. ПРОЧИЕ УСЛОВИЯ

Соглашение об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Приморскому краю и отделениями Управления Федерального казначейства по Приморскому краю отдельных функций по исполнению краевого бюджета при кассовом обслуживании исполнения краевого бюджета, заключенное между Администрацией Приморского края и Управлением Федерального казначейства по Приморскому краю 11 января 2009 г., и дополнительное соглашение № 1 к нему, заключенное 10 июня 2010 г., утрачивают силу с 01 января 2013 г.

VI. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН

Администрация Приморского края

Светланская ул., д. 22,
г. Владивосток, 690110
ИНН 2540037030, БИК 040507001,
р/счет № 40201810600000100002
в ГРКЦ ГУ Банка России
по Приморскому краю,
г. Владивосток

Первый вице-губернатор
Приморского края

А.И. Костенко

2012 г.



Управление
Федерального казначейства
по Приморскому краю

Светланская ул., д. 69,
г. Владивосток, 690091
ИНН 2536052276, БИК 040507001,
р/счет № 40105810100000010002
в ГРКЦ ГУ Банка России
по Приморскому краю,
г. Владивосток

Руководитель Управления
Федерального казначейства
по Приморскому краю

Г.Д. Мостовая

«20» декабря 2012 г.

