

## СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Томской области отдельных функций по исполнению бюджета муниципального образования «Молчановское сельское поселение» при кассовом обслуживании исполнения бюджета Управлением Федерального казначейства по Томской области

г. Томск

«09» января 2017 г.

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, 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, утверждённым приказом Федерального казначейства от 10 октября 2008 г. № 8н (далее – Порядок), Управление Федерального казначейства по Томской области (далее – орган Федерального казначейства) в лице исполняющего обязанности руководителя Управления Федерального казначейства по Томской области Гесенко Ирины Александровны, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Томской области, утверждённого приказом Федерального казначейства от 27 декабря 2013 г. № 316, приказа Управления Федерального казначейства по Томской области от 06 декабря 2016 г. № 228-о «О предоставлении отпуска Бродюк Е.Н.», с одной стороны и Исполнительно-распорядительный орган муниципального образования Молчановского сельского поселения – Администрация Молчановского сельского поселения (далее – Администрация) в лице Главы Молчановского сельского поселения Гензе Андрея Леонидовича, действующего на основании Устава, принятого решением Совета Молчановского сельского поселения от 27 марта 2015 г. № 96, с другой стороны, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

### I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает органу Федерального казначейства осуществление определённых настоящим Соглашением функций по кассовому обслуживанию исполнения бюджета муниципального образования «Молчановское сельское поселение» (далее – местный бюджет).

При выполнении функций по исполнению местного бюджета Стороны руководствуются Порядком, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении местного бюджета, в условиях осуществления органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению местного бюджета при кассовом обслуживании исполнения местного бюджета органом Федерального казначейства.



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

1.2. Орган Федерального казначейства осуществляет кассовое обслуживание исполнения местного бюджета во взаимодействии с Администрацией (далее – финансовый орган), осуществляющим организацию исполнения местного бюджета, главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторами источников финансирования дефицита бюджета и (или) главными распорядителями (распорядителями) и (или) получателями средств местного бюджета (далее – участники бюджетного процесса местного уровня).

1.3. Учет операций со средствами местного бюджета при кассовом обслуживании исполнения местного бюджета осуществляется органом Федерального казначейства на счете, открытом ему в Отделении по Томской области Сибирского главного управления Центрального Банка Российской Федерации на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее – счет № 40204).

1.4. Учёт кассовых операций со средствами местного бюджета осуществляется в соответствии с Порядком на лицевых счетах, открываемых в органе Федерального казначейства в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства, утвержденным Федеральным казначейством (далее – Порядок открытия лицевых счетов), участникам бюджетного процесса местного уровня.

Лицевые счета открываются в органе Федерального казначейства для отражения расходов местного бюджета:

источником финансового обеспечения которых являются субсидии, субвенции и иные межбюджетные трансферты, предоставляемые из федерального бюджета, имеющих целевое назначение и которым Федеральным казначейством присвоены коды дополнительной классификации (далее – целевые федеральные средства).

1.5. Наименование участника бюджетного процесса местного уровня в Реестре участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее – Сводный реестр) должно соответствовать наименованию в учредительном документе. В случае обнаружения несоответствия наименований орган Федерального казначейства отказывает в открытии лицевого счета.

1.6. В случае внесения изменения в Сводный реестр в течение 5 рабочих дней предоставляется:

- участником бюджетного процесса местного уровня - карточка образцов подписей, заверенная в установленном порядке.

## II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

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



- открывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета участникам бюджетного процесса местного уровня;
- доводит на текущий финансовый год до главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств местного бюджета предельные объемы финансирования на текущий финансовый год и плановый период (далее предельные объемы финансирования) для осуществления операций по расходам местного бюджета (далее – бюджетные данные);
- учитывает на лицевых счетах главных распорядителей средств местного бюджета операции с бюджетными данными;
- учитывает на лицевых счетах получателей средств местного бюджета операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов;
- осуществляет учёт операций по средствам местного бюджета в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации, утверждающим План счетов бюджетного учёта и Инструкцию по его применению;
- осуществляет контроль за непревышением предельных объемов финансирования, распределенных главным распорядителем средств местного бюджета, с начала текущего финансового года между находящимися в его ведении получателями средств местного бюджета над доведенными ему предельными объемами финансирования;
- осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств местного 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 счёте бюджета при представлении финансовым органом расходных расписаний (реестров расходных расписаний);
- осуществляет контроль за соответствием кода бюджетной классификации, указанного в платёжном (расчётном) документе, содержанию проводимой кассовой операции в соответствии с указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации при осуществлении операций со средствами, предоставленными местному бюджету из федерального (областного) бюджета в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов;
- формирует и передает участникам бюджетного процесса местного уровня информацию по движению средств, учтённых на соответствующих лицевых счетах в соответствии с Порядком открытия лицевых счетов;
- формирует и передаёт финансовому органу информацию по операциям со средствами местного бюджета в соответствии с Порядком и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между финансовым органом и органом Федерального казначейства при кассовом обслуживании исполнения местного бюджета от 01 апреля 2014 г. (далее – Регламент);



- обеспечивает в установленном порядке в пределах своей компетенции выдачу наличных денежных средств получателям средств местного бюджета через кредитную организацию, с которой заключен соответствующий договор;

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

- обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах участников бюджетного процесса местного уровня, открытых в органе Федерального казначейства, за исключением указанных настоящим Соглашением случаев;

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

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

## 2.2. Орган Федерального казначейства имеет право:

- требовать от участников бюджетного процесса местного уровня представление определенных Порядком платёжных 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 учётом положений Регламента;

- требовать от участников бюджетного процесса местного уровня соблюдение установленных Порядком требований по оформлению представленных ими в орган Федерального казначейства платёжных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета;

- осуществлять кассовые операции на счёте № 40204 в пределах имеющегося остатка средств;

- приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению местного бюджета в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, Томской области, муниципальными правовыми актами;

- отказать участнику бюджетного процесса местного уровня в приёме платёжного и иного документа, если оформление документа не соответствует установленным требованиям и (или) подписи на нём будут признаны не соответствующими представленным образцам;

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

## 2.3. Администрация принимает на себя обязательства обеспечить:



- закрытие в установленном порядке счетов по учёту средств местного бюджета, открытых в банках финансовому органу, участником бюджетного процесса местного уровня;

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

- проведение сверки показателей отчёта об исполнении местного бюджета с данными бюджетной отчетности, представляемой финансовому органу органом Федерального казначейства, с доведением результатов сверки до органа Федерального казначейства в течение двух рабочих дней после получения финансовым органом отчёта об исполнении местного бюджета от органа Федерального казначейства;

- представление в орган Федерального казначейства участниками бюджетного процесса местного уровня платёжных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком;

- представление в орган Федерального казначейства финансовым органом документов, оформленных в соответствии с установленными Порядком требованиями с учётом положений Регламента;

- соблюдение участником бюджетного процесса местного уровня 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 участникам бюджетного процесса местного уровня установленной Порядком информации;

- требовать предоставления органом Федерального казначейства финансовому органу установленной Порядком информации с учётом положений Регламента;

- контролировать соблюдение установленных Регламентом сроков проведения кассовых операций на едином счёте местного бюджета.

2.5. Орган Федерального казначейства не несёт ответственности:

- по обязательствам Администрации, финансового органа, участников бюджетного процесса местного уровня;

- за обеспечение исполнения платёжных документов участников бюджетного процесса местного уровня и исполнительных документов в случае недостаточности средств на едином счёте местного 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;

- за правильность содержащихся в платёжных и иных документах сведений и арифметических расчётов.

### III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ



3.1. Орган Федерального казначейства при осуществлении функций, возложенных на него настоящим Соглашением, пользуется информационной базой, находящейся в распоряжении Администрации, финансового органа.

3.2. Кассовое обслуживание исполнения местного бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

#### IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ

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

Действие настоящего Соглашения может быть прекращено по соглашению Сторон.

4.2. Вопросы, не урегулированные настоящим Соглашением, изменения и дополнения к нему вносятся по обоюдному согласию сторон и решаются путем заключения дополнительных соглашений, подписанных сторонами и являющихся неотъемлемой частью настоящего Соглашения.

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

#### Юридические адреса сторон:

орган Федерального казначейства:  
**Управление Федерального казначейства по Томской области (УФК по Томской области)**

Место нахождения/почтовый адрес:  
634034, г. Томск, пр. Ленина, д. 27  
тел. (83822) 42-67-05  
факс (83822) 42-67-06

И.о. руководителя Управления  
Федерального казначейства по  
Томской области



И.А. Гесенко

Администрация:  
**Исполнительно-распорядительный орган муниципального образования Молчановского сельского поселения – Администрация Молчановского сельского поселения (Администрация Молчановского сельского поселения)**

Место нахождения/почтовый адрес:  
636330, Томская область, Молчановский район, с. Молчаново, ул. Димитрова, 51  
тел. /факс (838256) 21-5-85

Глава Молчановского сельского поселения



А.Л. Гензе