

## СОГЛАШЕНИЕ

об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Камчатскому краю отдельных функций по исполнению бюджета Камчатского края при кассовом обслуживании исполнения бюджета Камчатского края Управлением Федерального казначейства по Камчатскому краю

«18» июля 2018 г.

г. Петропавловск-Камчатский

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приказом Федерального казначейства от 10.10.2018 № 8н «О порядке кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов» (с изменениями и дополнениями) (далее - Порядок кассового обслуживания), и приказом Федерального казначейства от 17.10.2016 № 21н «О порядке открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства» (с изменениями и дополнениями) (далее - Порядок открытия и ведения лицевых счетов), Управление Федерального казначейства по Камчатскому краю (далее - Управление) в лице временно исполняющего обязанности руководителя Управления Кокотова Дмитрия Анатольевича, действующего на основании приказа Федерального казначейства от 13.06.2018 № 51-т и Положения, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27.12.2013 № 316, и Правительство Камчатского края (далее - Правительство), в лице Губернатора Камчатского края Илюхина Владимира Ивановича, действующего на основании Устава Камчатского края, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

### 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Правительство поручает Управлению осуществление определенных настоящим Соглашением отдельных функций по исполнению бюджета Камчатского края (далее - бюджет).

При выполнении функций по исполнению бюджета Стороны руководствуются Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового обслуживания, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулируемыми бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета, в условиях выполнения Управлением отдельных функций по исполнению бюджета.

Полномочия Управления по кассовому обслуживанию исполнения бюджета определяются настоящим Соглашением.

1.2. Управление осуществляет кассовое обслуживание исполнения бюджета во взаимодействии с Министерством финансов Камчатского края (далее - Финансовый



орган), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, распорядителями и получателями средств бюджета (далее - участники бюджетного процесса).

1.3. Учет операций со средствами бюджета при кассовом обслуживании исполнения бюджета осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Отделении по Камчатскому краю Дальневосточного главного управления Центрального банка Российской Федерации (далее - Банк), на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» (далее - счет № 40201).

1.4. Учет кассовых операций со средствами бюджета осуществляется в соответствии с Порядком кассового обслуживания на лицевых счетах, открываемых в Управлении в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов участникам бюджетного процесса.

## II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

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

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

2.1.2. доводит текущим рабочим днем, на основании расходных расписаний (реестров расходных расписаний), представленных в Управление Финансовым органом до 16:00 часов местного времени (в пятницу до 15:00 часов), а представленных после 16:00 часов местного времени (в пятницу после 15:00 часов) следующим рабочим днем, на текущий финансовый год:

- до получателей средств бюджета предельные объемы финансирования для осуществления операций по расходам бюджета;

- до администраторов источников финансирования дефицита бюджета бюджетные ассигнования для осуществления операций с источниками финансирования дефицита бюджета (далее при совместном упоминании «предельные объемы финансирования и бюджетные ассигнования» - бюджетные данные);

2.1.3. учитывает на лицевых счетах:

2.1.3.1. получателей средств бюджета операции с предельными объемами финансирования и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов, в том числе:

- по кодам семнадцатизначной дополнительной бюджетной классификации расходов, утверждаемой приказом Финансового органа (далее - коды дополнительной классификации), в случае если источником финансового обеспечения расходов являются собственные денежные средства бюджета;

- по кодам цели, присваиваемым Федеральным казначейством, в случае если источником финансового обеспечения расходов являются субсидии, субвенции и иные межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету из федерального бюджета;



2.1.3.2. администраторов источников финансирования дефицита бюджета операции с бюджетными ассигнованиями и операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

2.1.4. осуществляет контроль при представлении Финансовым органом расходных расписаний (реестров расходных расписаний) за:

- неперевышением свободного остатка средств на едином счете бюджета;
- неперевышением неиспользованных остатков лимитов бюджетных обязательств, поставленных на учет бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования, отраженных на соответствующих лицевых счетах по переданным полномочиям, открытых получателям средств федерального бюджета;

2.1.5. осуществляет контроль за неперевышением кассовых выплат, осуществляемых:

- участниками бюджетного процесса над доведенными им бюджетными данными с учетом ранее осуществленных операций и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году;

- получателями средств бюджета над неиспользованными остатками лимитов бюджетных обязательств, поставленных на учет бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования, отраженных на соответствующих лицевых счетах по переданным полномочиям, открытых получателям средств федерального бюджета, с учетом ранее осуществленных операций и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году, а также неперевышением суммы платежного документа, уменьшенной на сумму софинансирования, над суммой свободного остатка средств на едином счете бюджета;

2.1.6. осуществляет кассовые выплаты по принятым к исполнению платежным документам участников бюджетного процесса в пределах свободного остатка средств на едином счете бюджета;

2.1.7. контролирует соответствие кода видов расходов, указанного в платежном документе, представленного получателем средств бюджета, содержанию проводимой кассовой операции в соответствии с указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации;

2.1.8. осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета в соответствии с Порядком исполнения краевого бюджета по расходам в текущем финансовом году, утвержденным приказом Финансового органа (далее - Порядок санкционирования), нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации, законодательством Российской Федерации;

2.1.9. осуществляет операции по перечислению от имени получателя средств федерального бюджета (бюджета Камчатского края) межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета (бюджета Камчатского края) бюджету Камчатского края (местному бюджету) в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета Камчатского края (местного бюджета), источником финансового обеспечения (софинансирования) которых являются такие межбюджетные трансферты, в порядках, установленных Федеральным казначейством,



Правительством Российской Федерации, Министерством финансов Российской Федерации (за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации);

2.1.10. проверяет наличие на официальном сайте в сети Интернет [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru), на котором подлежит размещению информация о государственных (муниципальных) учреждениях, сведений о государственном задании на оказание государственных услуг (выполнение работ), на финансовое обеспечение выполнения которого осуществляется перечисление субсидии на основании Заявки на кассовый расход;

2.1.11. формирует и передает участникам бюджетного процесса информацию по операциям, отраженным на открытых им лицевых счетах, в соответствии с Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового обслуживания;

2.1.12. формирует и передает Финансовому органу информацию по операциям со средствами бюджета в соответствии с Порядком кассового обслуживания и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Финансовым органом и Управлением при кассовом обслуживании исполнения бюджета (далее - Регламент);

2.1.13. обеспечивает в установленном порядке выдачу наличных денежных средств с использованием денежных чеков, расчетных (дебетовых) карт получателям средств бюджета через счета, открытые Управлению в Банке (кредитных организациях) на балансовом счете № 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»;

2.1.14. обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации исполнение представленных в Управление исполнительных листов, судебных приказов и решений налогового органа о взыскании налогов, сборов, пеней и штрафов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета;

2.1.15. обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах участников бюджетного процесса, открытых в Управлении, за исключением случаев подготовки информации по запросам органов Прокуратуры, правоохранительных и контролирующих государственных органов, в других случаях, установленных законодательством;

2.1.16. консультирует участников бюджетного процесса по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

2.1.17. консультирует Финансовый орган по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета;

2.1.18. осуществляет исполнение платежных документов:

- текущим рабочим днем, в случае их представления в Управление участниками бюджетного процесса до 15:30 часов местного времени (в пятницу до 15:00 часов), а представленные после 15:30 часов местного времени (в пятницу после 15:00 часов) следующим рабочим днем в случае обслуживания и погашения государственного долга, перечисления межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям;

- не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в Управление участниками бюджетного процесса, в случае осуществления кассовых



выплат за счет федеральных целевых межбюджетных трансфертов (за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации);

- не позднее следующего рабочего дня в остальных случаях (также по уведомлениям об уточнении вида и принадлежности платежа), если они представлены в Управление участниками бюджетного процесса, Финансовым органом до 16:00 часов местного времени;

2.1.19. приостанавливает проведение кассовых выплат по расходным обязательствам бюджета Камчатского края, не включенным в перечень первоочередных расходов бюджета Камчатского края, устанавливаемый Министерством финансов Российской Федерации (далее - Перечень первоочередных расходов), при наличии просроченной кредиторской задолженности по расходным обязательствам Камчатского края текущего финансового года, включенным в Перечень первоочередных расходов (далее - просроченная кредиторская задолженность по первоочередным расходам бюджета) в случае:

- заключения между Министерством финансов Российской Федерации и Правительством Соглашения на получение бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета Камчатского края в целях погашения долговых обязательств Камчатского края в виде обязательств по бюджетным кредитам, государственным ценным бумагам Камчатского края и кредитам, полученным Камчатским краем от кредитных организаций, иностранных банков и международных финансовых организаций (далее - Соглашение на получение бюджетного кредита).

2.2. Управление в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета имеет право:

требовать от участников бюджетного процесса представление определенных Порядком кассового обслуживания платежных и иных документов с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

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

требовать от участников бюджетного процесса соблюдения установленных Порядком кассового обслуживания требований по оформлению представляемых ими в территориальный орган Федерального казначейства платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета;

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

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета в случаях, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации и Камчатского края;

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

2.3. Правительство принимает на себя обязательства обеспечить:

2.3.1. закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета, открытых в Банках Финансовому органу, участникам бюджетного процесса;

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

представление в Управление участниками бюджетного процесса платежных и иных документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком кассового обслуживания, Порядком открытия и ведения лицевых счетов;

представление в Управление участниками бюджетного процесса документов, определенных Порядком санкционирования;

представление в Управление Финансовым органом документов, оформленных в соответствии с требованиями, установленными Порядком кассового обслуживания, Порядком открытия и ведения лицевых счетов, с учетом положений Регламента;

соблюдение участниками бюджетного процесса настоящего Соглашения;

соблюдение Финансовым органом настоящего Соглашения и Регламента;

принятие оперативных мер для обеспечения подкрепления кассовых выплат денежными средствами;

представление в Управление Финансовым органом Справочника кодов дополнительной классификации расходов бюджетов и иной справочной информации о кодах бюджетной классификации, применяемых при исполнении бюджета в соответствии с Законом о бюджете Камчатского края на соответствующий финансовый год и на плановый период (при необходимости).

2.3.2. представление Финансовым органом в Управление информации о наличии Соглашения на получение бюджетного кредита не позднее следующего рабочего дня после его заключения;

представление Финансовым органом в Управление не позднее следующего рабочего дня после возникновения просроченной кредиторской задолженности по первоочередным расходам бюджета информации о ее наличии по форме, установленной Приложением к настоящему Соглашению, в случае заключения Соглашения на получение бюджетного кредита;

представление Финансовым органом в Управление не позднее следующего рабочего дня после погашения просроченной кредиторской задолженности по первоочередным расходам бюджета информации об ее отсутствии по форме, установленной Приложением к настоящему Соглашению, в случае заключения Соглашения на получение бюджетного кредита;



своевременное предоставление информации об изменении условий Соглашения на получение бюджетного кредита (в том числе, о расторжении и полном исполнении).

2.4. Правительство имеет право:

требовать предоставление Управлением участникам бюджетного процесса информации, установленной Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового обслуживания;

требовать предоставление Управлением Финансовому органу установленной Порядком кассового обслуживания информации с учетом положений Регламента;

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

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам Правительства, Финансового органа, участников бюджетного процесса;

за обеспечение исполнения платежных документов участников бюджетного процесса и исполнительных документов, решений налоговых органов о взыскании налогов, сборов, страховых взносов, пеней и штрафов в случае недостаточности средств на едином счете бюджета для проведения кассовых выплат;

за превышение свободного остатка средств бюджета по соответствующему коду цели в случае, если бюджетные данные доводятся участникам бюджетного процесса в целях осуществления расходов, источником финансового обеспечения которых являются средства федерального бюджета, предоставляемые без передачи Управлению полномочий получателя средств федерального бюджета (в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации) по перечислению межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в краевой бюджет;

за выплату наличных денежных средств 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 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 и иных документах сведений и арифметических расчетов.

### III. ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

3.1. Управление при осуществлении функций, возложенных на него настоящим Соглашением, пользуется информационной базой, находящейся в распоряжении Правительства, Финансового органа.

3.2. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

#### IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ БЮДЖЕТНОГО СОГЛАШЕНИЯ

4.1. Настоящее Соглашение заключается на неопределенный срок и вступает в силу со дня его подписания.

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

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

#### ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА СТОРОН:

Правительство Камчатского края

683040, г. Петропавловск-  
Камчатский, пл. Ленина, д. 1

Губернатор Камчатского края

В.И. Илюхин

М.П.

«18»

2018 г.



Управление Федерального казначейства  
по Камчатскому краю

683003, г. Петропавловск-Камчатский,  
ул. Ленинградская, д. 89

Временно исполняющий обязанности  
руководителя Управления Федерального  
казначейства по Камчатскому краю

Д.А. Кокотов

М.П.

«18»

2018 г.





Приложение к Соглашению об осуществлении  
 Управлением Федерального казначейства по  
 Камчатскому краю отдельных функций по исполнению  
 бюджета Камчатского края при кассовом обслуживании  
 исполнения бюджета Камчатского края, заключенному  
 между Управлением Федерального казначейства по  
 Камчатскому краю и Правительством Камчатского края

**Информация о наличии просроченной кредиторской задолженности по перечню первоочередных расходов бюджета Камчатского края**, устанавливаемому Министерством финансов Российской Федерации для осуществления органом Федерального казначейства полномочий финансового органа субъекта Российской Федерации по учету бюджетных обязательств, санкционированию оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации и очередности списания денежных средств, и **кассовые расходы** по первоочередным расходам бюджета **Камчатского края**

(единица измерения)

№ п/п	Наименование показателей	Просроченная кредиторская задолженность по бюджету Камчатского края на 01. __. 20__ года	Кассовые расходы с _____ по _____ (истекший период) месяца	Просроченная кредиторская задолженность по бюджету Камчатского края на __. __. 20__ года
	<b>Первоочередные расходы - всего, в том числе:</b>			