

Дополнение № 6
к Соглашению от 27.12.2011 №163-4
(с дополнениями № 1 от 23.07.2013 № 58-4, № 2 от 19.02.2014 № 11-4,
№ 3 от 15.12.2014 №134-4, № 4 от 30.12.2015 №142-6,
№ 5 от 15.06.2016 № 65-4)

«Об осуществлении Управлением Федерального казначейства по
Рязанской области отдельных функций по исполнению областного бюджета
Рязанской области при его кассовом обслуживании и кассового обслуживания
операций со средствами, поступающими во временное распоряжение
получателей средств областного бюджета Рязанской области»

г. Рязань

№140-9

«08» октября 2018 г.

Управление Федерального казначейства по Рязанской области (далее – Управление) в лице руководителя Карпова Юрия Борисовича, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Рязанской области, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27.12.2013 № 316, и Правительство Рязанской области (далее – Правительство) в лице исполняющей обязанности заместителя Председателя Правительства Рязанской области Горячкиной Светланы Владимировны, действующей на основании Устава (Основного закона), Рязанской области, Распоряжения Губернатора Рязанской области от 19.09.2017 № 421-рг и Распоряжения Губернатора Рязанской области от 15.05.2018 № 178-рг, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Дополнение к Соглашению от 27.12.2011 № 163-4 (с дополнениями № 1 от 23.07.2013 № 58-4, № 2 от 19.02.2014 № 11-4, № 3 от 15.12.2014 № 134-4, № 4 от 30.12.2015 №142-6, № 5 от 15.06.2016 № 65-4) «Об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Рязанской области отдельных функций по исполнению областного бюджета Рязанской области при его кассовом обслуживании и кассового обслуживания операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств областного бюджета Рязанской области» (далее - Соглашение) о нижеследующем.

1. Стороны договорились внести в Соглашение следующие изменения:

1.1. В преамбуле Соглашения слова «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, установленным Федеральным казначейством (далее – Порядок кассового обслуживания)» заменить словами «нормативным правовым актом Федерального казначейства, определяющим порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации

и местных бюджетов и порядок осуществления органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов (далее – Порядок кассового обслуживания), и нормативным правовым актом Федерального казначейства, определяющим порядок открытия и ведения лицевых счетов территориальными органами Федерального казначейства (далее – Порядок открытия и ведения лицевых счетов)».

1.2. Раздел I. «Общие положения» Соглашения изложить в следующей редакции:

«I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Правительство поручает Управлению осуществление определенных настоящим Соглашением:

отдельных функций по исполнению областного бюджета Рязанской области (далее – бюджет);

функций по проведению и учету операций со средствами, поступающими в соответствии с законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Рязанской области во временное распоряжение получателей средств бюджета (далее - средства, поступающие во временное распоряжение).

При выполнении функций по исполнению бюджета, проведению и учету операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, Стороны руководствуются Порядком открытия и ведения лицевых счетов, Порядком кассового обслуживания, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими бюджетные правоотношения, возникшие при исполнении бюджета, в условиях выполнения Управлением отдельных функций по исполнению бюджета, проведения и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение.

Полномочия Управления по выполнению отдельных функций при кассовом обслуживании исполнения бюджета, проведению и учету операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, определяются настоящим Соглашением.

1.2. Управление осуществляет кассовое обслуживание исполнения бюджета, проведение и учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, во взаимодействии с министерством финансов Рязанской области (далее - Министерство), главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и получателями (иными получателями) средств бюджета, государственными бюджетными (автономными) учреждениями Рязанской области, которым переданы бюджетные полномочия получателя средств бюджета (далее - бюджетные (автономные) учреждения, принявшие бюджетные

полномочия получателя средств бюджета) (вместе именуемые 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 Рязанской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу (далее - Банк), на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» (далее – счет № 40201, единый счет бюджета).

1.4. Учет операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, осуществляется Управлением на счете, открытом ему в Банке на балансовом счете № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение» (далее – счет № 40302).

1.5. Учет кассовых операций со средствами бюджета, со средствами, поступающими во временное распоряжение, 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.».

1.3. Раздел «II. Права и обязанности сторон» Соглашения изложить в следующей редакции:

«II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

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

открывает, переоформляет, закрывает в установленном Федеральным казначейством порядке лицевые счета, указанные в пункте 1.5. настоящего Соглашения;

доводит на текущий финансовый год бюджетные данные:

- до главных распорядителей (распорядителей) и получателей средств бюджета предельные объемы финансирования для осуществления операций по расходам бюджета;

- 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;

учитывает на лицевых счетах главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета операции с бюджетными данными;

учитывает на лицевых счетах получателей средств бюджета, лицевых счетах для учета операций по переданным полномочиям получателя средств бюджета и лицевых счетах иных получателей средств бюджета операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации расходов бюджетов;

учитывает на лицевых счетах администраторов источников финансирования дефицита бюджета операции с бюджетными данными и операции по кассовым выплатам по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

учитывает на лицевых счетах для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, операции по поступлению и кассовым выплатам средств, поступающих во временное распоряжение;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, распределенных главным распорядителем (распорядителем) средств бюджета, главным администратором источников финансирования дефицита бюджета (администратором источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) 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 ему бюджетными данными;

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

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат над общим остатком средств, отраженным на лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение;

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета, расположенных за пределами областного центра и Рязанского муниципального района Рязанской области, получателей средств бюджета, передавших свои бюджетные полномочия получателя средств бюджета государственным бюджетным (автономным) учреждениям Рязанской области, в соответствии с установленным Министерством Порядком санкционирования (далее - Порядок санкционирования) в части полномочий, закрепленных за Министерством, за исключением полномочий по исполнению положений Порядка санкционирования, предусматривающих проверку указанной в платежных документах информации по учтенным Министерством бюджетным обязательствам и по контролю сведений о государственном контракте в Реестре контрактов и сведений о принятом на учет бюджетном обязательстве по государственному контракту условиям данного государственного контракта;

осуществляет операции по перечислению от имени получателя средств федерального бюджета (бюджета Рязанской области) межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета (бюджета Рязанской области) бюджету Рязанской области (местному бюджету) в форме субсидий,

субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение (далее – целевые межбюджетные трансферты), в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета Рязанской области (местного бюджета), источником финансового обеспечения (софинансирования) которых являются такие межбюджетные трансферты, в порядке, установленном Федеральным казначейством (за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации);

осуществляет перечисление (возврат) средств со счета №40201 на счет № 40302 и счет, открытый Управлению в Банке на балансовом счете № 40601 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации», в пределах остатка средств, ранее перечисленных с указанных счетов на счет № 40201, в порядке, установленном Министерством финансов Российской Федерации, на основании соответствующего Соглашения о перечислении остатков средств, заключенного между Управлением и Министерством;

исполняет платежные документы участников бюджетного процесса, предусматривающие оплату денежных обязательств:

а) за счет средств бюджета, источником финансового обеспечения (софинансирования) которых не являются целевые межбюджетные трансферты, поступающие в бюджет из федерального бюджета под фактическую потребность:

– текущим рабочим днем, при их представлении в Управление в электронном виде (на бумажном носителе):

до 16 (13) часов – администраторами источников финансирования дефицита бюджета, получателями средств бюджета, расположенными в областном центре и Рязанском муниципальном районе Рязанской области;

до 13 (13) часов - получателями средств бюджета, расположенными за пределами областного центра и Рязанского муниципального района Рязанской области, бюджетными (автономными) учреждениями, принявшими бюджетные полномочия получателя средств бюджета;

– не позднее следующего рабочего дня, при их представлении в Управление в электронном виде (на бумажном носителе):

после 16 (13) часов - администраторами источников финансирования дефицита бюджета, получателями средств бюджета, расположенными в областном центре и Рязанском муниципальном районе Рязанской области;

после 13 (13) часов - получателями средств бюджета, расположенными за пределами областного центра и Рязанского муниципального района Рязанской области, бюджетными (автономными) учреждениями, принявшими бюджетные полномочия получателя средств бюджета

б) за счет средств бюджета, источником финансового обеспечения (софинансирования) которых являются целевые межбюджетные трансферты, поступающие в бюджет из федерального бюджета под фактическую потребность, - не позднее второго рабочего дня, следующего за днем их представления в Управление;

исполняет платежные документы получателей средств бюджета за счет средств, поступающих в их временное распоряжение:

- не позднее следующего рабочего дня, при их представлении в Управление в электронном виде (на бумажном носителе) до 16 (13) часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням – до 15 (13) часов);

- не позднее второго рабочего дня, при их представлении в Управление в электронном виде (на бумажном носителе) после 16 (13) часов (в дни, непосредственно предшествующие выходным и нерабочим праздничным дням – после 15 (13) часов);

формирует и передает Министерству информацию по операциям со средствами бюджета, со средствами, поступающими во временное распоряжение, в соответствии с Порядком кассового обслуживания и Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Управлением и Министерством при кассовом обслуживании исполнения бюджета, проведении и учете операций со средствами во временном распоряжении (далее - Регламент);

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;

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

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;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации организацию исполнения представленных в Управление исполнительных листов и судебных приказов, решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов (далее – решения налоговых органов), предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета;

консультирует участников бюджетного процесса по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета, проведения и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение;

консультирует Министерство по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета, проведения и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение.

2.2. Управление в процессе осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета, проведения и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, имеет право:

требовать от участников бюджетного процесса, представление определенных Порядком кассового обслуживания платежных и иных документов для проведения операций на лицевых счетах по учету средств бюджета с указанием действующих в текущем финансовом периоде кодов бюджетной классификации Российской Федерации;

требовать от Министерства представление определенных Порядком кассового обслуживания документов для проведения операций со средствами бюджета 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 представленных ими в Управление платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета, со средствами, поступающими во временное распоряжение;

принимать расходные расписания, содержащие бюджетные данные, превышающие свободный остаток средств на едином счете бюджета;

осуществлять кассовые операции на счетах №№ 40201, 40302 в пределах имеющегося остатка средств;

осуществлять прием платежных документов от администраторов источников финансирования дефицита бюджета, получателей средств бюджета, расположенных в областном центре и Рязанском муниципальном районе Рязанской области, для проведения операций со средствами бюджета только после проведения Министерством процедуры санкционирования оплаты их денежных обязательств;

считать поступившие в Управление от Министерства в электронном виде платежные документы на проведение операций со средствами бюджета, прошедшими процедуру санкционирования Министерством оплаты денежных обязательств администраторов источников финансирования дефицита бюджета, получателей средств бюджета;

требовать от получателей средств бюджета, расположенных за пределами областного центра и Рязанского муниципального района, бюджетных (автономных) учреждений, принявших бюджетные полномочия получателя средств бюджета, представления документов, подтверждающих возникновение бюджетного и денежного обязательства;

осуществлять проверку полученных от получателей средств бюджета, расположенных за пределами областного центра и Рязанского муниципального района, и бюджетных (автономных) учреждений, принявших полномочия

получателя средств бюджета, платежных документов и документов, подтверждающих принятые ими бюджетные, денежные обязательства, подлежащие оплате за счет средств бюджета, в соответствии с Порядком санкционирования и настоящим Соглашением;

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

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 и (или) отсутствует отметка Министерства о санкционировании кассовых выплат на платежных документах, представляемых на бумажных носителях администраторами источников финансирования дефицита бюджета, получателями бюджетных средств, расположенными в областном центре и в Рязанском муниципальном районе Рязанской области;

отказать Министерству 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:

наличие технической возможности, необходимой для осуществления кассового обслуживания исполнения бюджета, проведения и учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение, в соответствии с настоящим Соглашением и Регламентом;

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

представление в Управление получателями средств бюджета, расположенными за пределами областного центра и Рязанского муниципального района Рязанской области, бюджетными (автономными) учреждениями, принявшими бюджетные полномочия получателя средств бюджета, документов, определенных Порядком санкционирования;

представление в Управление Министерством платежных и иных документов, полученных от администраторов источников финансирования дефицита бюджета, получателей средств бюджета, расположенных в областном центре и Рязанском муниципальном районе Рязанской области, оформленных в соответствии с установленными Порядком кассового обслуживания требованиями, после проведения процедуры санкционирования Министерством оплаты их денежных обязательств в соответствии с Порядком санкционирования;

соблюдение получателями бюджетных средств установленного законодательством Российской Федерации порядка исполнения исполнительных листов и судебных приказов, решений налоговых органов;

представление Министерством в Управление образцов надписей (отметок, оттисков штампов, иное), свидетельствующих о санкционировании Министерством кассовых выплат по документам, представляемым на бумажном носителе администраторами источников финансирования дефицита бюджета, получателями бюджетных средств, расположенными в областном центре и Рязанском муниципальном районе Рязанской области, и образцов подписей лиц, уполномоченных на совершение таких действий;

соблюдение участниками бюджетного процесса настоящего Соглашения;

соблюдение Министерством настоящего Соглашения и Регламента;

принятие оперативных мер для обеспечения подкрепления кассовых выплат денежными средствами.

представление в Управление Министерством Справочника кодов субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и кодов дополнительной классификации расходов бюджетов и иной справочной информации о кодах бюджетной классификации, применяемых при исполнении бюджета в соответствии с законом о бюджете Рязанской области на соответствующий финансовый год;

2.4. Правительство имеет право:

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

доводить расходные расписания, превышающие свободный остаток средств на едином счете бюджета;

требовать предоставления Управлением Министерству установленной Порядком кассового обслуживания информации с учетом положений Регламента;

контролировать соблюдение установленных сроков проведения кассовых операций на счетах № 40201 и № 40302.

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам Правительства, Министерства, участников бюджетного процесса;

за обеспечение исполнения платежных документов участников бюджетного процесса и исполнительных документов, решений налоговых органов в случае недостаточности средств на счетах № 40201 и № 40302 для проведения кассовых выплат;

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, заключенным между Управлением и кредитной организацией;

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

2. Иные условия Соглашения, не затронутые настоящим Дополнением к Соглашению, остаются неизменными.

3. Настоящее Дополнение к Соглашению является неотъемлемой частью Соглашения и составлено в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, по одному для каждой из Сторон.

4. Настоящее Дополнение к Соглашению вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует в пределах срока действия Соглашения.

Юридические адреса Сторон:

Правительство Рязанской области:


ул. Ленина, д. 30, г. Рязань, 390000

Управление Федерального
казначейства по Рязанской области:

ул. Петрова, д. 3, г. Рязань, 390000


Подписи Сторон:

И.о. заместителя Председателя
Правительства Рязанской области:


С.В. Горячкина
«08» октября 2018 г.

М.П.

Руководитель Управления -
государственный советник
Российской Федерации 2 класса:


Ю.Б.Карпов
«08» октября 2018 г.

М.П.