

**СОГЛАШЕНИЕ**  
**об осуществлении Управлением Федерального казначейства по**  
**Республике Марий Эл отдельных функций по исполнению бюджета**  
**городского округа «Город Йошкар-Ола»**  
**при кассовом обслуживании исполнения бюджета**  
**Управлением Федерального казначейства по Республике Марий Эл**

г. Йошкар-Ола

« 11 » января 2016г.

В соответствии с положениями статей 166.1, 168, 220.1, 241.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормативным правовым актом Федерального казначейства, определяющим порядок кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядок осуществления территориальными 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) Управление Федерального казначейства по Республике Марий Эл (далее - Управление) в лице руководителя Управления Шашаева Валерия Алексеевича, действующего на основании Положения об Управлении Федерального казначейства по Республике Марий Эл, утвержденного приказом Федерального казначейства от 27 декабря 2013 г. № 316, и Администрация городского округа «Город Йошкар-Ола» (далее – Администрация) в лице мэра города Йошкар-Олы Маслова Евгения Васильевича, действующего на основании Устава муниципального образования, принятого решением городского Собрания муниципального образования «Город Йошкар-Ола» от 29.06.2005г. №101-IV, именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящее Соглашение о нижеследующем.

## I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Администрация поручает Управлению осуществление определенных настоящим Соглашением функций по исполнению бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» (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, нормативными правовыми актами Республики Марий Эл и органов государственной власти Республики Марий Эл, органов местного самоуправления муниципального образования, 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 Финансовым управлением администрации городского округа «Город Йошкар-Ола» (далее – Финансовое управление), главными администраторами (администраторами источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными распорядителями (распорядителями) и (или) 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 учреждении Банка России, на балансовом счете № 40204 «Средства местных бюджетов» (далее – единый счет бюджета).

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:

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

При этом открытие, переоформление и закрытие лицевых счетов участников бюджетного процесса осуществляется Управлением в соответствии с особенностями открытия, переоформления и закрытия лицевых счетов клиентам, являющимся участниками бюджетного процесса субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, установленными Порядком открытия и ведения лицевых счетов на основании Заявлений на открытие, переоформление и закрытие лицевых

счетов и Карточки образцов подписей, без предоставления дополнительных документов.

доводит на текущий финансовый год (на текущий финансовый год и плановый период)<sup>1</sup>:

- до главных распорядителей (распорядителей) и (или) получателей средств бюджета бюджетные ассигнования, лимиты бюджетных обязательств и 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;

(далее – бюджетные данные);

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 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;

осуществляет контроль за непревышением бюджетных данных, 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 ему бюджетными данными;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета, администраторами

---

<sup>1</sup> В соответствии с Решением о бюджете муниципального образования

источников финансирования дефицита бюджета над доведенными им бюджетными данными с учетом ранее осуществленных платежей и восстановленных кассовых выплат в текущем финансовом году;

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

осуществляет санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств бюджета в соответствии с порядком, утвержденным Финансовым управлением;

принимает на учет бюджетные обязательства получателей средств бюджета по кодам бюджетной классификации Российской Федерации в соответствии с порядком, установленном Финансовым управлением;

осуществляет на основании решений главных распорядителей средств республиканского бюджета Республики Марий Эл в соответствии с Законом о бюджете Республики Марий Эл полномочия получателя средств бюджета по перечислению межбюджетных трансфертов, предоставляемых из республиканского бюджета Республики Марий Эл в местный бюджет в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств местного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются данные межбюджетные трансферты, в порядке, установленном Федеральным казначейством;

осуществляет контроль за непревышением кассовых выплат, осуществляемых получателями средств бюджета, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты, над свободным остатком средств бюджета по соответствующему коду цели и остатком бюджетных данных на лицевом счете для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств по соответствующему целевому межбюджетному трансферту;

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

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

обеспечивает в установленном порядке в пределах своей компетенции денежными средствами, предназначенными для получения наличных денег с использованием денежных чеков и расчетных (дебетовых) банковских карт, осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием карт 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 исполнение представленных в Управление исполнительных листов и судебных приказов, а также решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета;

обеспечивает в соответствии с законодательством Российской Федерации конфиденциальность информации по операциям, отраженным на соответствующих лицевых счетах участников бюджетного процесса, открытых в Управлении;

консультирует Финансовое управление, участников бюджетного процесса по вопросам, возникающим в процессе кассового обслуживания исполнения бюджета.

## 2.2. Управление имеет право:

получать от участников бюджетного процесса документы, предусмотренные Порядком открытия и ведения лицевых счетов для открытия, переоформления, закрытия соответствующих лицевых счетов;

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 управления 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 соблюдение установленных Порядком кассового обслуживания требований по оформлению представленных ими в Управление платежных и иных документов на проведение операций со средствами бюджета;

осуществлять кассовые операции на счете № 40204 в пределах свободного остатка средств;

приостанавливать проведение кассовых операций по исполнению бюджета в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации;

Федерации, нормативными правовыми актами Республики Марий Эл и органов государственной власти Республики Марий Эл, органов местного самоуправления муниципального образования;

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

осуществлять в установленном порядке полномочия получателя средств бюджета по перечислению межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Республики Марий Эл в местный бюджет в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств местного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются данные межбюджетные трансферты.

2.3. Администрация в лице Финансового управления принимает на себя обязательства обеспечить:

закрытие в установленном порядке счетов по учету средств бюджета, открытых в банках Финансовому управлению, участникам бюджетного процесса;

наличие технической возможности, необходимой для осуществления кассового обслуживания 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;

представление в Управление Финансовым управлением документов, оформленных в соответствии с требованиями установленными Порядком кассового обслуживания, с учетом положений Регламента;

соблюдение участниками бюджетного процесса настоящего Соглашения;

соблюдение Финансовым управлением настоящего Соглашения и Регламента;

принятие оперативных мер для обеспечения подкрепления кассовых выплат денежными средствами.

2.4. Администрация в лице Финансового управления имеет право:

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

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

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

2.5. Управление не несет ответственности:

по обязательствам Администрации, Финансового управления, участников бюджетного процесса;

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

за выплату наличных денег по утерянному или похищенному денежному чеку, если эта выплата произведена до получения Управлением извещения об утере 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 Банком России;

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 Администрации, Финансового управления.

3.2. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется на безвозмездной основе.

### IV. СРОК ДЕЙСТВИЯ БЮДЖЕТНОГО СОГЛАШЕНИЯ

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

Настоящее Соглашение составлено на 8 листах в двух экземплярах, имеющих равную юридическую силу, по одному для каждой из Сторон.

Со дня подписания настоящего Соглашения утрачивает силу заключенное между Администрацией и Управлением Соглашение об осуществлении Управлением Федерального казначейства по Республике Марий Эл отдельных функций по исполнению бюджета городского округа «Город Йошкар-Ола» при кассовом обслуживании исполнения бюджета Управлением Федерального казначейства по Республике Марий Эл от 25 мая 2011 года.

Юридические адреса Сторон:

Администрация городского округа  
«Город Йошкар-Ола»

424000, г. Йошкар-Ола,  
Ленинский проспект, 27

Мэр города Йошкар-Олы

Управление Федерального  
казначейства по Республике Марий  
Эл

424000, г. Йошкар-Ола,  
ул. Вознесенская, 85

Руководитель УФК  
по Республике Марий Эл

\_\_\_\_\_ Е.В.Маслов

\_\_\_\_\_ В.А. Шашаев