



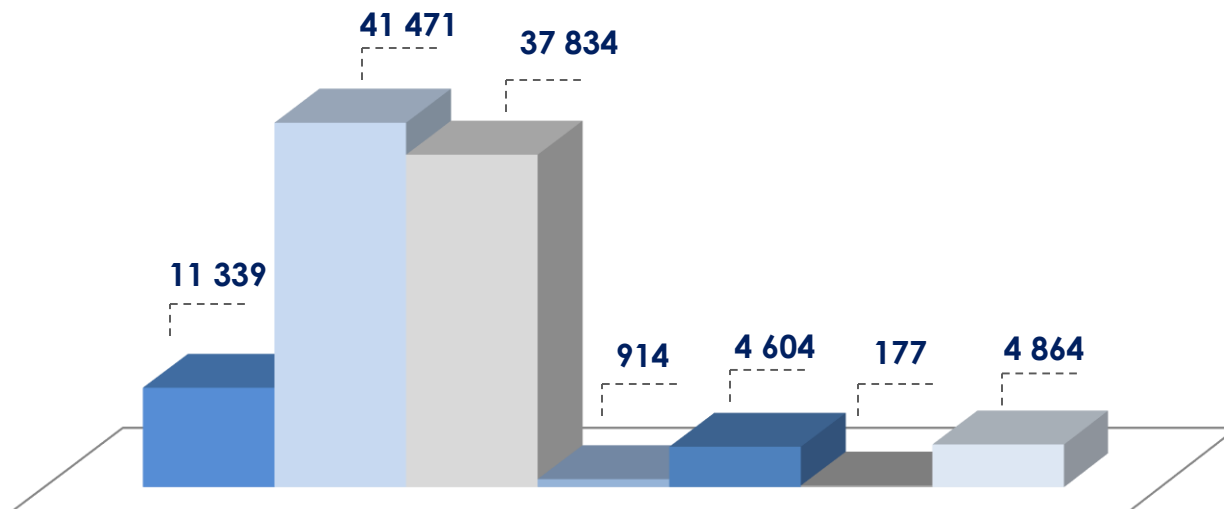
# Актуальные вопросы взаимодействия Казначейства России с финансовыми органами субъектов Российской Федерации и муниципальных образований

Начальник Управления  
совершенствования функциональной  
деятельности Казначейства России  
**А.С. Васин**



№ П/П	ВАРИАНТ КАССОВОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ	КОЛИЧЕСТВО МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	УДЕЛЬНЫЙ ВЕС, %
1.	Базовый – открытие лицевого счета бюджета финансовому органу	5.344	25,6
2.	Смешанный – передача отдельных функций и (или) открытие и ведение отдельных лицевых счетов	4.759	22,8
3.	Полный – открытие и ведение лицевых счетов участникам бюджетного процесса, учет бюджетных и денежных обязательств, санкционирование оплаты денежных обязательств	10.780	51,6
	Итого:	20.883	100

## Общее количество лицевых счетов, открытых в Казначействе участникам бюджетного процесса местных бюджетов – 101.203



- лицевых счетов главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств (01)
- лицевых счетов получателей бюджетных средств (03)
- лицевых счетов для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателей бюджетных средств (05)
- лицевых счетов главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета (06)
- лицевых счетов администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета (08)
- лицевых счетов иных получателей бюджетных средств (10)
- лицевых счетов для учета операций по переданным полномочиям получателя бюджетных средств (14)

## БАНК РОССИИ

### ЕДИНЫЙ КАЗНАЧЕЙСКИЙ СЧЕТ

более **46 тыс.** банковских счетов

Средства **федерального бюджета**  
Средства **бюджетов субъектов**  
Средства **местных бюджетов**  
Средства **внебюджетных фондов**  
Средства юридических лиц –  
**неучастников бюджетного процесса**

## КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ

### КАЗНАЧЕЙСКИЕ СЧЕТА

## КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ, ФИНАНСОВЫЕ ОРГАНЫ, ГВФ

### ЛИЦЕВЫЕ СЧЕТА

Открытые участникам, бюджетного процесса, бюджетным и автономным учреждениям, юридическим лицам, не являющимся участниками бюджетного процесса, на казначейских счетах

### Текущие результаты работы

- Нормативное регулирование: всего – **36 актов**, из них утверждено: 4 из 4 акта Правительства; 17 из 20 актов Минфина России; 1 из 2 совместных актов Минфина России и ЦБ РФ; 7 из 7 актов Казначейства России
- Сформированы функциональные требования к ППО, проводятся конкурсные процедуры параллельно с детализацией функциональных требований
- Согласован с Банком России план мероприятий по переходу на единый казначейский счет, подходы к завершению 2020 года

### Эффект от создания системы казначейских платежей

- Сокращение количества счетов, открытых Казначейству России в Банке России
- Централизация средств бюджетов всех уровней на едином казначейском счете, увеличение ликвидности на **1 трлн руб.**
- Прямые расчеты между клиентами Казначейства России
- Ускорение мобилизации и распределения доходов в бюджетную систему
- Современные платежные технологии для осуществления платежей в бюджеты бюджетной системы
- Оптимизация платежных механизмов из бюджета (отказ от Заявки на кассовый расход к 2023 г.)



## Реквизиты плательщика:

ИНН 7117003782	КПП 711701001		
УФК по Тульской области (ФГКУ «7 отряд ФПС по Тульской области», л/с 03663415269)		Сч. №	<b>03211643700000006601</b>
Плательщик			
Отделение Тула Банка России// УФК по Тульской области, г. Тула		БИК	<b>017003983</b>
		Сч. №	<b>40102810700000000017</b>
Банк плательщика			

← Казначейский счет

← БИК ТОФК

← Единый казначейский счет

- **КАЗНАЧЕЙСТВУ РОССИИ И ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМ ОРГАНАМ ПРИСВОЕНЫ БИК**
- **БИК КАЗНАЧЕЙСТВА РОССИИ – 016081973**

## Реквизиты получателя средств:

Отделение Астрахань Банка России// УФК по Астраханской области, г. Астрахань		БИК	<b>041280103</b>
		Сч. №	<b>40102810700000000025</b>
Банк получателя			
ИНН 3018018879	КПП 301801001	Сч. №	<b>03212643120000002501</b>
УФК по Астраханской области (УФССП по Астраханской области, л/с 05251043550)			
Получатель			

← БИК ТОФК

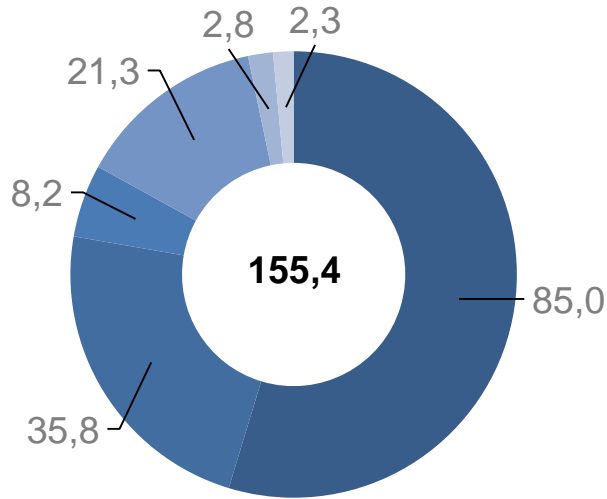
← Единый казначейский счет

← Казначейский счет

№ П/П	НАИМЕНОВАНИЕ МЕРОПРИЯТИЯ	ДАТА НАЧАЛА	ДАТА ОКОНЧАНИЯ
1.	Ознакомление с нормативными правовыми актами	01.06.2020	31.12.2020
2.	Доведение до контрагентов информации о реквизитах казначейских счетов и банковских счетов ТОФК, входящих в состав ЕКС	15.07.2020	01.12.2020
3.	Внесение изменений в НПА, а также платежные реквизиты сторон госконтрактов, договоров (соглашений), в части указания реквизитов казначейского счета (при необходимости)	15.07.2020	01.12.2020
4.	Доработка информационных систем в соответствии со Стандартами электронных сообщений, вступающими в силу с 01.01.2021 (при необходимости)	03.08.2020	30.12.2020
5.	Представление в ТОФК Заявления на открытие казначейского счета и Карточки образцов подписей к казначейским счетам	01.09.2020	01.12.2020
6.	Актуализация реквизитов, необходимых для осуществления перевода денежных средств	01.09.2020	01.12.2020
7.	Проведение тестирования используемой информационной системы на тестовом стенде Федерального казначейства	15.10.2020	20.12.2020
8.	Проведение мероприятий по закрытию счетов, открытых финансовым органам в Банке России или кредитных организациях	01.01.2021	01.04.2021



## Доходы федерального бюджета от управления остатками\*, млн руб.



- Депозиты
- Управление ДНД
- Счет до востребования
- РЕПО
- Валютный своп
- Депозиты с ЦК

## Планы на 2020 год

- Внедрение новых инструментов управления ликвидностью ЕСФБ (инвалютное репо)
- Размещение средств ФСС (доходы от размещения по состоянию на 01.06.20 - 603 млн. руб.)
- Создание инструментов управления ликвидностью ЕКС
- Создание механизма распределения доходов, полученных от размещения средств ЕКС между федеральным бюджетом и бюджетами субъектов РФ

## Ожидаемый эффект

- Обеспечение размещения всех средств ЕКС
- Повышение доходов от управления остатками средств
- Получение дополнительных доходов субъектами Российской Федерации

- ❶ **Сокращение количества счетов**, открытых Казначейству России в Банке России, вплоть до одного – единого казначейского счета
- ❷ **Получение дополнительных доходов** от управления остатками средств единого казначейского счета
- ❸ **Прямые расчеты** между клиентами Казначейства России
- ❹ **Ускорение платежей** в бюджет и распределения доходов в бюджетную систему
- ❺ **Создание условий для использования современных платежных технологий** для осуществления платежей в бюджет посредством взаимодействия с платежными системами
- ❻ **Частичный отказ от Заявки на кассовый расход** в 2021 году, к 2023 году – реформатирование состава распоряжений о совершении казначейских платежей





## Текущие результаты работы



Количество заключенных договоров

143



Получили бюджетные кредиты

111



Выдано бюджетных кредитов

166



Максимальный объем предоставленных кредитов, млрд. руб.

25,5

### МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ОБРАЗОВАНИЯ



Плата за пользование бюджетными кредитами – **5,6 млн. руб.**  
При обращении в коммерческие банки – **546,4 млн. руб. или в 97,5 раз больше**

## Оптимизация сервисов



Увеличение срока предоставления бюджетных кредитов **до 180 дней;**

Внесение изменений в НПА о возможности обеспечения для субъектов Российской Федерации и муниципальных образований получать, в рамках установленного лимита, **несколько кредитов одновременно,** а также **досрочно возвращать** кредиты.



# Варианты казначейского обслуживания исполнения региональных и местных бюджетов

## Высший исполнительный орган

государственной власти субъекта Российской Федерации (местная администрация), орган управления государственным внебюджетным фондом Российской Федерации



**(А) С открытием лицевого счета бюджета** финансовому органу субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органу управления государственным внебюджетным фондом Российской Федерации;



**(Б) В случае обращения** высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации (местной администрации), органа управления государственным внебюджетным фондом Российской Федерации – с осуществлением территориальным органом Федерального казначейства функций финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования), органа управления государственным внебюджетным фондом Российской Федерации

## И

### обеспечения:



Открытия и ведения лицевых счетов, предназначенных для учета операций по исполнению бюджета



Доведения бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов оплаты денежных обязательств



Учета бюджетных и денежных обязательств получателей бюджетных средств



Санкционирования операций, связанных с оплатой денежных обязательств получателей бюджетных средств

**4. В Обращениях указываются** подлежащие передаче (прекращению осуществления) функции финансового органа, связанные:

а) с исполнением бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета, бюджета государственного внебюджетного фонда), включающие:

- **открытие и ведение** лицевых счетов, предназначенных для учета операций по исполнению бюджета....;
- **доведение** бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования....;
- **учет** бюджетных и денежных обязательств получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета, бюджета государственного внебюджетного фонда);
- **санкционирование** операций, связанных с оплатой денежных обязательств получателей средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета, бюджета государственного внебюджетного фонда).

**5.** В случае направления высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации (местной администрацией) Обращения о передаче (прекращении осуществления) территориальному органу Федерального казначейства функций финансового органа субъекта Российской Федерации (финансового органа муниципального образования), связанных с исполнением бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), **Обращение должно содержать функции, предусмотренные подпунктом «а» пункта 4 настоящего Порядка.**

*Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31.03.2020 № 50н*

**!** Заключенные Соглашения об осуществлении органами Федерального казначейства отдельных функций при кассовом обслуживании исполнения бюджетов **действуют до конца 2021 года**



## ВИД РАСПОРЯЖЕНИЯ ДО 1 ЯНВАРЯ 2023 ГОДА

Заявка на кассовый расход

Заявка на кассовый расход (сокращенная)

Сводная заявка на кассовый расход

Распоряжение юридического лица (Распоряжение финансового органа) в виде платежного поручения

Распоряжение финансового органа с расшифровкой

Распоряжение о перечислении денежных средств на банковские карты «Мир» физических лиц

Заявка на возврат

Заявка на получение наличных денег

Заявка на получение денежных средств, перечисляемых на карту

Заявка для обеспечения наличными денежными средствами в электронном виде

Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа

Уведомление об уточнении операций клиента

## ВИД РАСПОРЯЖЕНИЯ С 1 ЯНВАРЯ 2023 ГОДА

**Приложение № 1. Распоряжение о совершении казначейского платежа (перечисление)**

**Приложение № 2. Распоряжение о совершении казначейского платежа (возврат)**

**Приложение № 3. Распоряжение о совершении казначейского платежа (обеспечение наличными денежными средствами, перечисление на банковские карты)**

**Приложение № 4. Распоряжение о совершении казначейского платежа (уточнение)**