



Технология осуществления расходов федерального бюджета. Функционирование единого казначейского счета.

Заместитель начальника
Управления обеспечения исполнения
федерального бюджета-
О.В.Павлюкова

Москва
26 мая 2014

Необходимые условия для осуществления расходов федерального бюджета



Формирование и утверждение **Закона о федеральном бюджете** на текущий финансовый год

Формирование Минфином России **Сводной бюджетной росписи** и ее доведение до Казначейства России и ГРБС

Доведение **Казначейскими уведомлениями** БА И ЛБО до ГРБС

Доведение **Расходными расписаниями** до бюджетополучателей БА И ЛБО

Отражение **БА и ЛБО на лицевых счетах** бюджетополучателей

	<i>казенное</i>	<i>бюджетное</i>	<i>автономное</i>
<i>СЧЕТ В БАНКЕ</i>	нет	нет	да
<i>РАСПОРЯЖЕНИЕ СРЕДСТВАМИ</i>	Осуществляет приносящую доход деятельность Средства перечисляет в бюджет.	Выполняет государственное задание и оказывает платные услуги	Выполняет государственное задание и оказывает платные услуги
<i>РАСПОРЯЖЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ</i>	не имеет право	имеет право	имеет право

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

Слайд 3 www.roskazna.ru

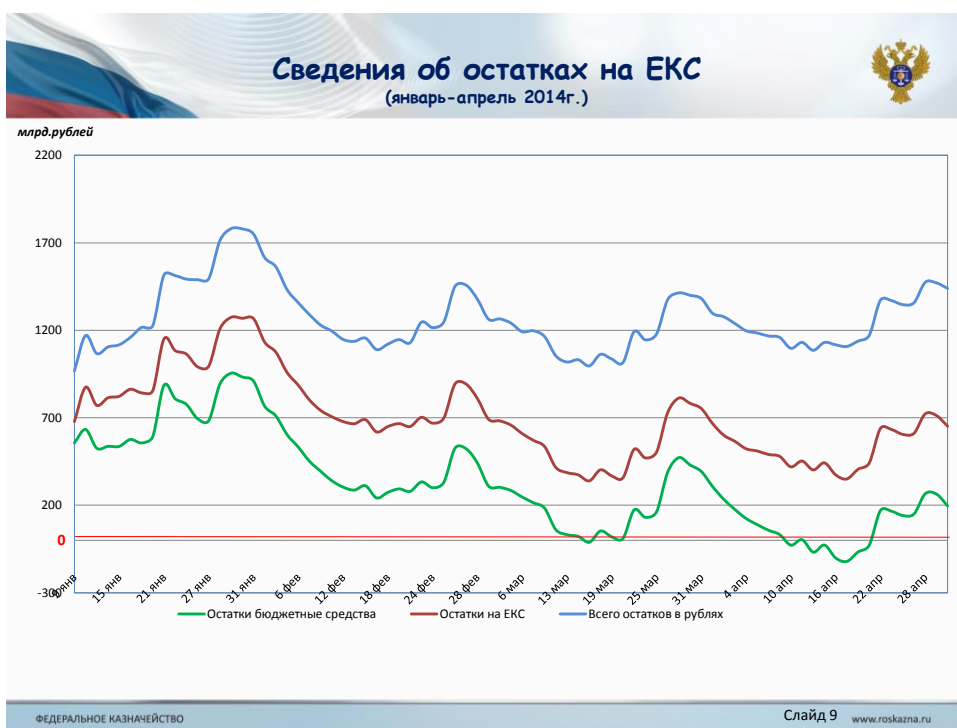


ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО

Слайд 4 www.roskazna.ru







Основные параметры федерального бюджета на 2014 год

	Наименование показателя	Сумма (млрд.руб.)
1	Доходы	13 570,5
2	Расходы	13 960,1
3	Дефицит	-389,6
4	Источники финансирования дефицита федерального бюджета	389,6
4.1	•внутренние	251,0
4.2	•внешние	138,6

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО Слайд 10 www.roskazna.ru

Основные этапы кассового планирования



Участники управления государственными финансами



Взаимодействие участников управления государственным долгом и суверенными фондами



Управление ликвидностью на ЕКС

Инструменты:

- ✓ размещение средств федерального бюджета на банковские депозиты;
- ✓ предоставление бюджетных кредитов



Размещение средств на банковские депозиты



правовая основа

ст. 236 Бюджетного кодекса РФ

- Постановление Правительства РФ
- Приказ Казначейства России
- Генеральное соглашение между Казначейством России и кредитными организациями
- Соглашение между Казначейством России и биржами («Московская биржа ММВБ-РТС» и «Санкт-Петербургская биржа») о предоставлении информационных услуг

формы аукционов

открытый или закрытый

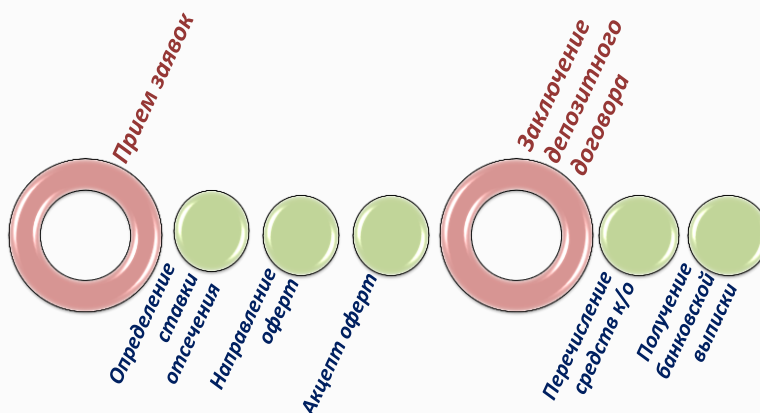
- **открытый**: два этапа
 - **предварительный**: прием заявок в закрытом режиме
 - **конкуренции**: повышение ставки
- **закрытый**: прием заявок и подписание депозитных договоров в закрытом режиме

«привилегированное» партнерство

поддержка Банка России и тесное взаимодействие с Минфином России

- Получение от Банка России рекомендаций в части: сумм размещений, минимальной ставки и сроков размещения
- Обмен информацией с Банком России и Минфином России: «согласование стратегий»

Процедура размещения средств федерального бюджета на банковские депозиты



Статистическая информация по размещению средств на депозиты



на 01 мая 2014

Наименование показателя	2008	2009	2010	2011	2012	2013	на 01.05.2014
Отборы	37	20	30	50	70	104	31
Договоры банковского депозита	638	63	76	511	460	844	128
Объем размещения (млрд.рублей)	1 785, 4	687,1	387,2	2 189,9	2028,3	5936,5	1920,0
Объем доходов (млрд.рублей)	16,2	18,9	4,9	19,6	22,5	30,6	5,6



Предоставление бюджетных кредитов

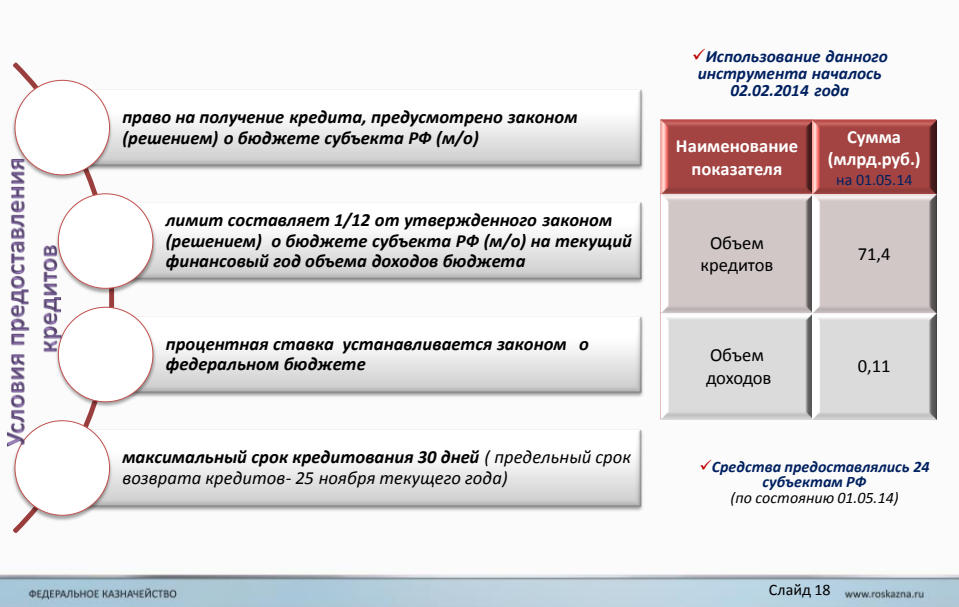


Схема заключения кредитного договора и перечисление бюджетных кредитов



Наши перспективы



мероприятия

поэтапная реализация концепции реформирования бюджетных платежей до 2017 года

внедрение в ближайшей перспективе очередного инструмента управления ликвидностью- РЕПО

оптимизация процессов кассового планирования и диверсификация инструментов управления ликвидностью



Спасибо за внимание!