

Итоги и перспективы операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете в 2023-2024 гг.

Шубина Лидия Владимировна

Заместитель руководителя Межрегионального управления Федерального казначейства в сфере управления ликвидностью



г. Москва, 27 сентября 2023 года



Ключевые направления деятельности



УПРАВЛЕНИЕ ОСТАТКАМИ СРЕДСТВ:

- Создание нормативной базы (законы, постановления, нормативные приказы; внутренние приказы);
- Планирование и проведение операций;
 - Учет результатов операций;
 - Распределение доходов;
 - Отчетность.



СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ И РАЗВИТИЕ ОПЕРАЦИЙ



УПРАВЛЕНИЕ ОСТАТКАМИ СРЕДСТВ

БИРЖА

БАНКОВСКИЕ ДЕПОЗИТЫ

БИРЖА

ВНЕБИРЖЕВОЕ РЕПО

БЮДЖЕТНЫЕ КРЕДИТЫ

БИРЖА

ДЕПОЗИТЫ С ЦК

БИРЖА

БИРЖЕВОЕ РЕПО
(РАЗМЕЩЕНИЕ)

БИРЖА

ВАЛЮТНЫЙ СВОП

БАНКОВСКИЕ СЧЕТА
(до востребования)

БИРЖА

БИРЖЕВОЕ РЕПО
(ПРИВЛЕЧЕНИЕ)

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ
ДОХОДОВ ЕКС



Новые операции 2023 года и планы на 2024 год

СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ И РАЗВИТИЕ ОПЕРАЦИЙ

БИРЖА

БИРЖЕВОЕ РЕПО
(привлечение)

БАНКОВСКИЕ СЧЕТА
(овернайт)

СПЕЦИАЛЬНЫЙ
КАЗНАЧЕЙСКИЙ КРЕДИТ

БИРЖА

ВОЗВРАТНО-ПОПОЛНЯЕМЫЙ
ДЕПОЗИТ

НАЧИСЛЕНИЕ ДОХОДОВ
ОРГАНИЗАЦИЯМ

ЕЖЕМЕСЯЧНОЕ
РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ДОХОДОВ

2024

БИРЖА

РАЗМЕЩЕНИЕ
СРЕДСТВ СФР

БИРЖА

ЗАПАСНОЙ ТЕРМИНАЛ

2024

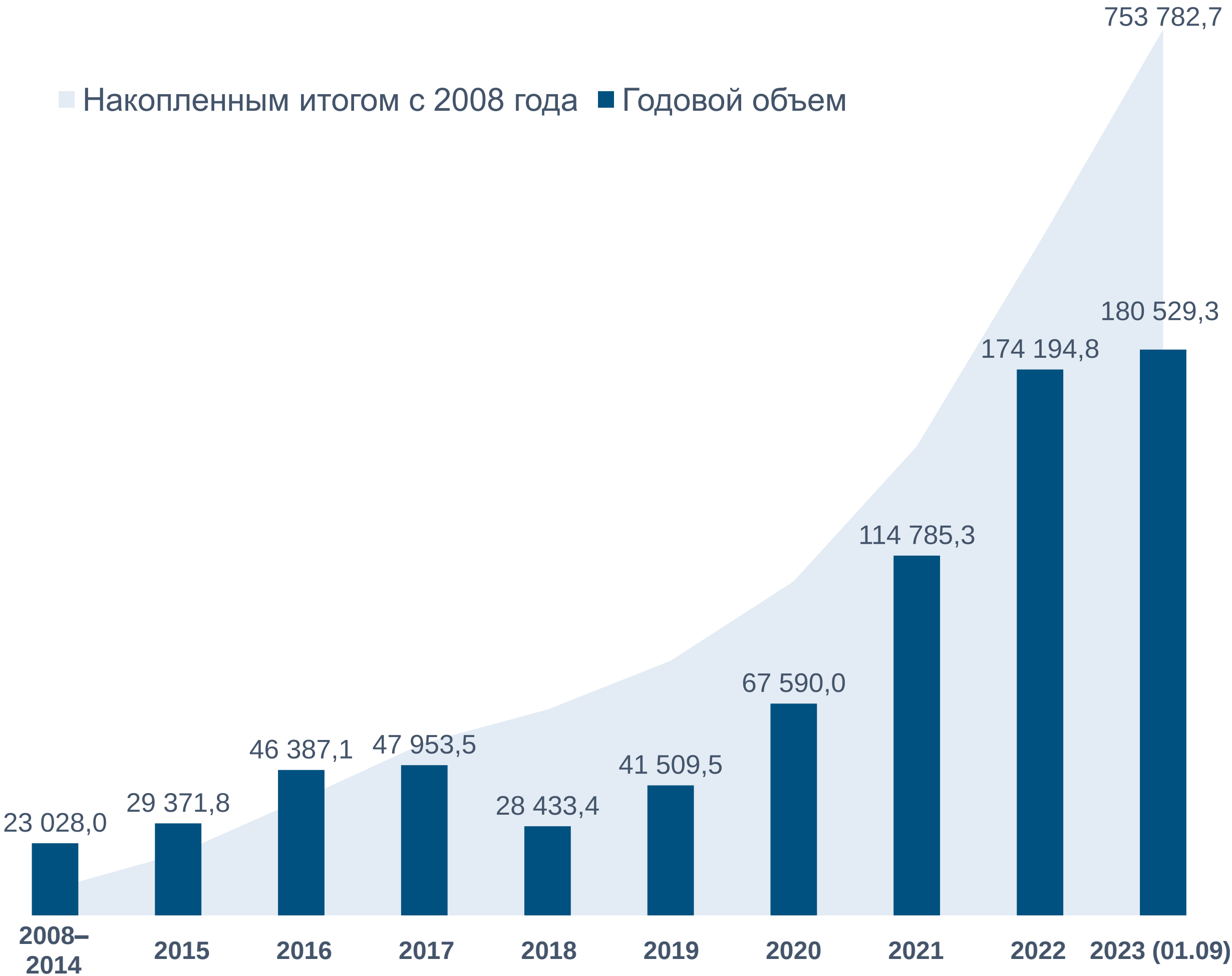
БИРЖА

СВОП С ЮАНИЯМИ

2024

СОВОКУПНЫЙ ОБЪЕМ РАЗМЕЩЕНИЙ ЗА 8 МЕСЯЦЕВ 2023 ГОДА, в том числе по видам операций	180 529,3 млрд рублей
Операции на финансовом рынке	180 003,6
Банковские депозиты	70 974,6
Операции репо не на организованных торгах	41 633,5
Банковские счета (овернайт) 2023	38 620,0
Операции репо на организованных торгах	17 233,1
Депозиты с центральным контрагентом	11 542,5
Бюджетные операции	525,7
Бюджетные кредиты субъектам Российской Федерации и муниципальным образованиям	436,0
Бюджетный кредит государственному внебюджетному фонду	58,0
Покупка (продажа) иностранной валюты в рамках управления ДНД	31,7

ДИНАМИКА ОБЪЕМОВ РАЗМЕЩЕНИЙ, МЛРД РУБЛЕЙ





РЕКОРДНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ СРЕДСТВ ЕКС В РАЗМЕЩЕНИИ (ЗА ВСЮ ИСТОРИЮ)

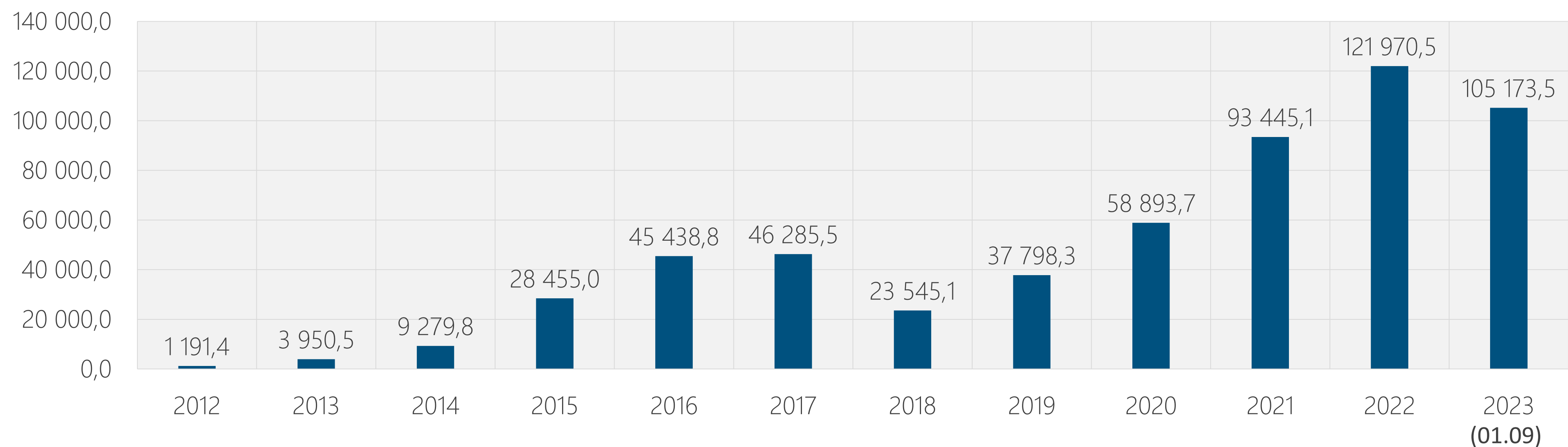




Операции Федерального казначейства на торговой площадке ПАО «Московская биржа»

СОВОКУПНЫЙ ОБЪЕМ РАЗМЕЩЕНИЙ НА ПАО «МОСКОВСКАЯ БИРЖА» ЗА 8 МЕСЯЦЕВ 2023 ГОДА, в том числе по видам операций:	Всего, млрд рублей	Доля, %
	105 173,5	100%
Операции репо не на организованных торгах	41 633,5	40%
Банковские депозиты	34 764,4	33%
Операции репо на организованных торгах	17 233,1	16%
Депозиты с центральным контрагентом	11 542,5	11%

Динамика объемов размещений Федерального казначейства с использованием торговой
площадки ПАО "Московская биржа", млрд рублей



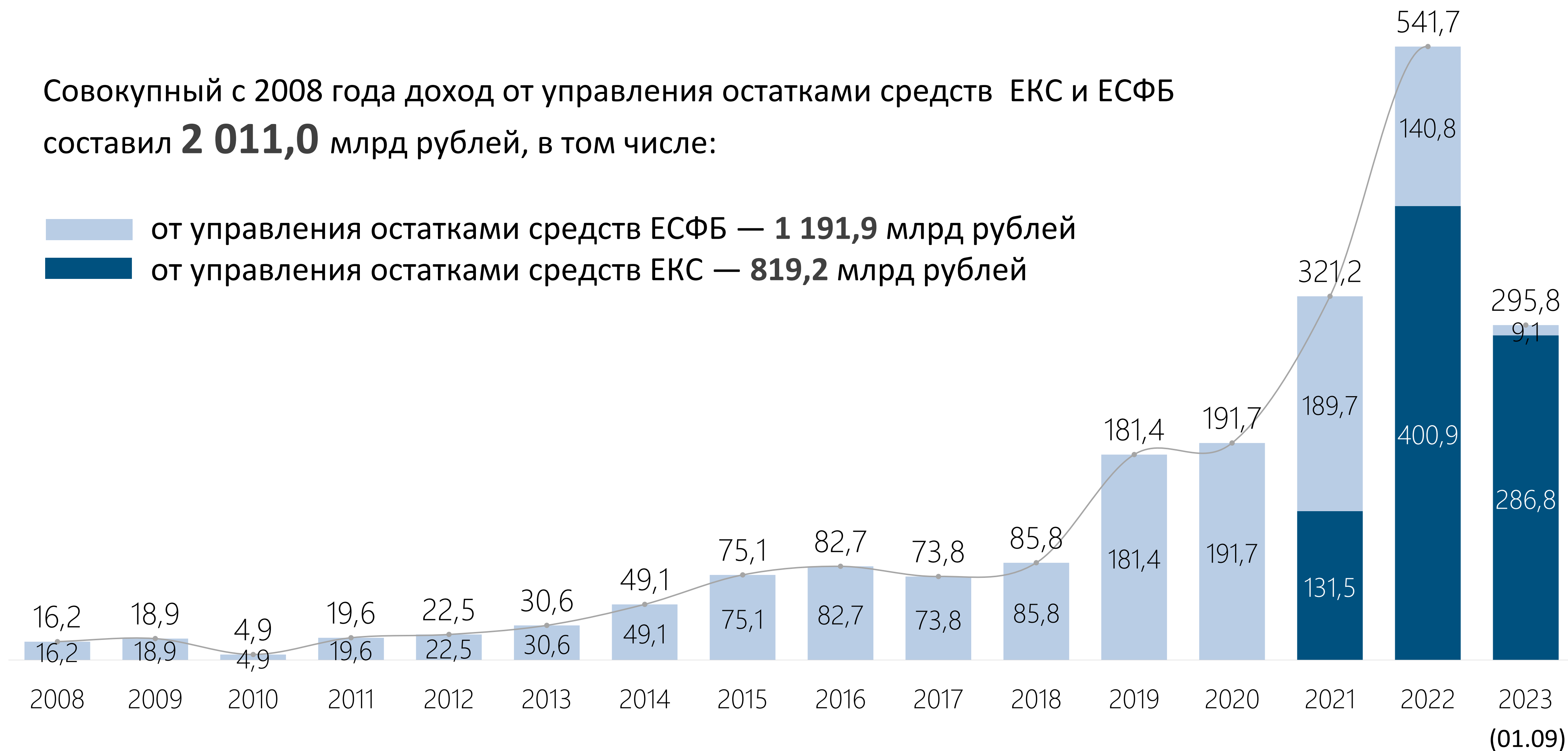


Доходы от управления остатками средств ЕКС и ЕСФБ

ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЯ ДОХОДОВ ОТ УПРАВЛЕНИЯ ОСТАТКАМИ СРЕДСТВ ЕКС И ЕСФБ, МЛРД РУБЛЕЙ

Совокупный с 2008 года доход от управления остатками средств ЕКС и ЕСФБ составил **2 011,0** млрд рублей, в том числе:

- от управления остатками средств ЕСФБ — **1 191,9** млрд рублей
- от управления остатками средств ЕКС — **819,2** млрд рублей



(01.09)



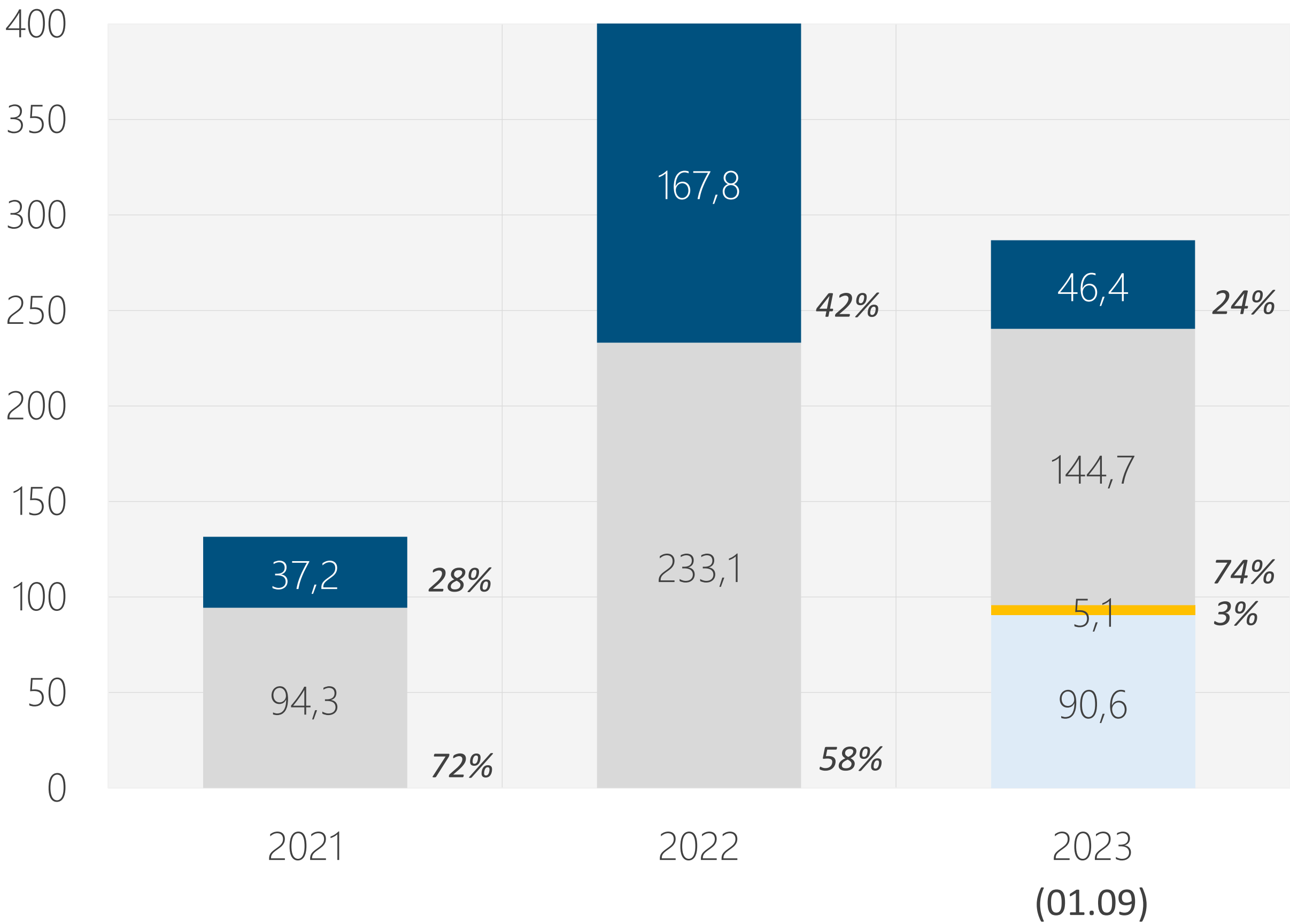
Виды операций по управлению остатками средств и сроки размещения средств

Вид операций	Предлагаемые сроки			
	Операции проводятся ежедневно			Операции проводятся по мере необходимости
	2 дня	7 дней	35 дней	6 месяцев- 1 год
Банковские депозиты	+	+	+	+
Пополняемые банковские депозиты				
Операции репо не на организованных торгах				
Операции репо на организованных торгах				
Депозиты с Центральным контрагентом				
Банковские счета	+			+
Банковские счета (с размещением « на ночь »)				

Результаты зачисления доходов от управления остатками средств ЕКС на единые счета региональных бюджетов

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ДОХОДОВ ПО УРОВНЯМ БЮДЖЕТОВ, МЛРД РУБЛЕЙ

- Доходы от управления ЕКС, поступившие в бюджеты субъектов России
- Доходы от управления ЕКС, поступившие в федеральный бюджет
- Доходы, поступившие в организации
- К распределению между бюджетами



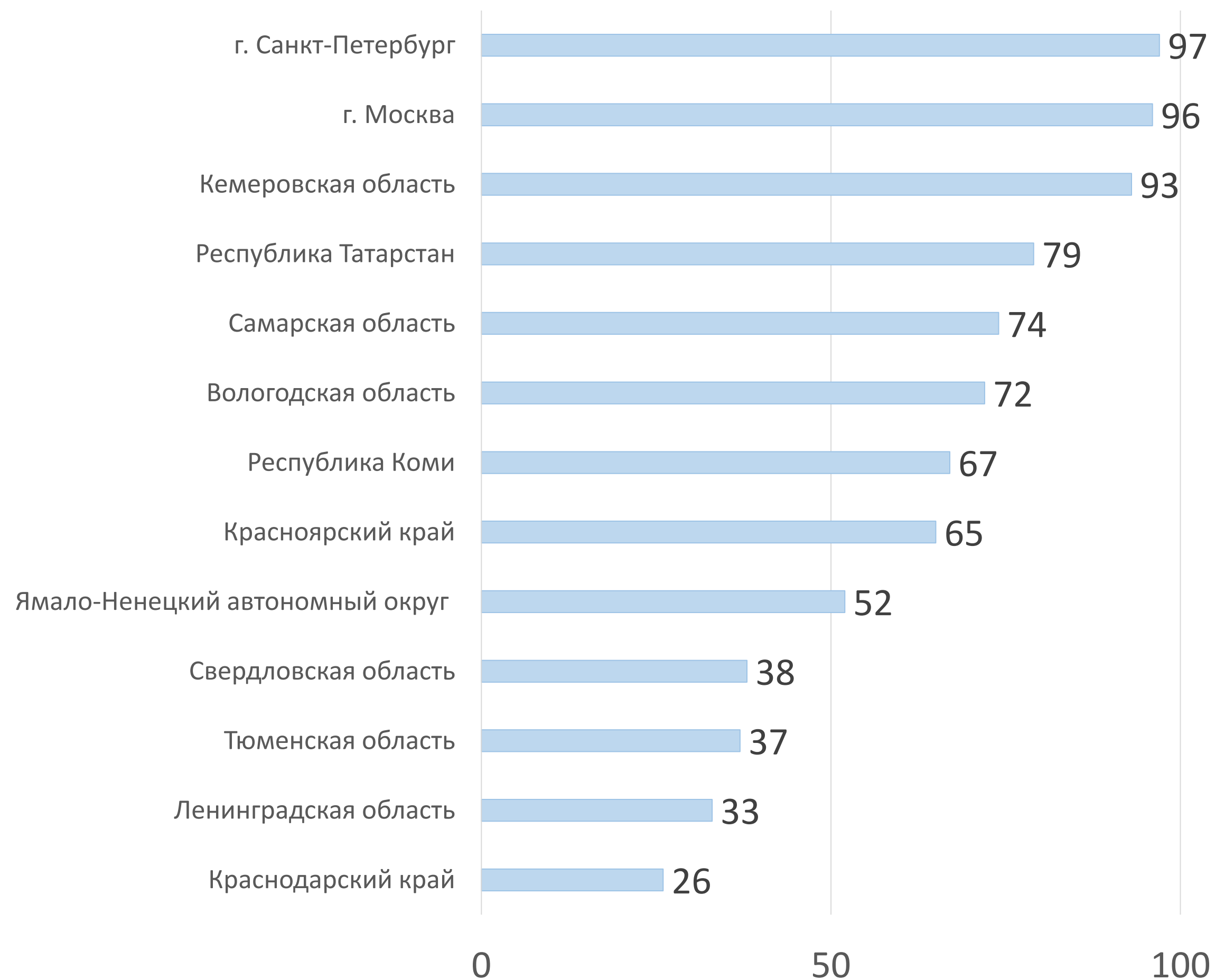
Доходы от управления остатками средств ЕКС, распределенные:	2021	2022	8 мес 2023
	131,5	400,9	286,8
в федеральный бюджет	94,3	233,1	144,7
за 1 квартал	5,9	41,9	74,6
за 2 квартал	18,3	95,2	70,1
за 3 квартал	26,8	44,8	
за 4 квартал	43,3	51,2	
в бюджеты субъектов Российской Федерации	37,2	167,8	46,4*
за 1 квартал	1,4	27,7	21,5
за 2 квартал	5,1	57,5	24,9
за 3 квартал	9,6	50,8	
за 4 квартал	21,1	31,9	
в организации	—	—	5,1
к распределению по итогам III квартала 2023 года	—	—	90,6

* в том числе в бюджеты новых субъектов Российской Федерации:
за 1 квартал 2023 года — 1 031,6 млн рублей
за 2 квартал 2023 года — 737,8 млн рублей

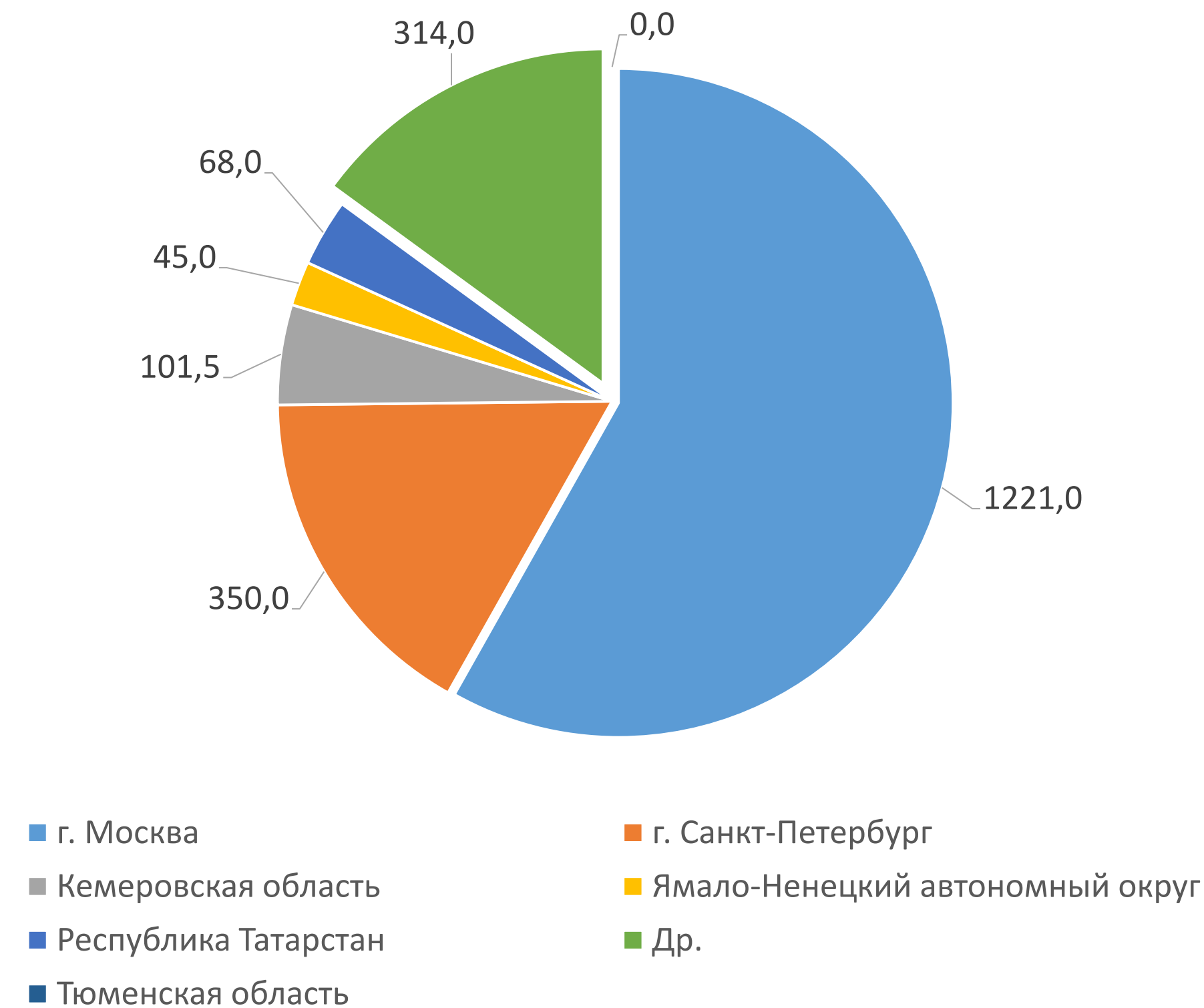


Результаты размещения временно свободных средств субъектами Российской Федерации

Средняя в 2023 г. доля средств в размещении от объема временно свободных средств, %



Объем средств в размещении на 1 августа 2023 г., млрд руб.



Москва и Санкт-Петербург, Кемеровская область являются лидерами по доле временно свободных средства бюджетов, размещаемых на рынке, размещая в среднем более 90% (в отдельные дни до 99%) средств



Основные варианты управления остатками средств региональных бюджетов

Вариант № 1

Федеральное казначейство размещает средства Единого казначейского счета, включающего остатки средств единого счета регионального бюджета, и отчисляет часть полученного дохода субъектам РФ

Вариант № 2

Субъекты РФ самостоятельно размещают остатки средств единого счета регионального бюджета в различные финансовые инструменты на биржевой основе и получают доход

Вариант № 3

=

Вариант № 1 + Вариант № 2



Основные варианты управления остатками средств региональных бюджетов

	Вариант №1	Вариант №2	Вариант №3
Преимущества	• Федеральное казначейство берет на себя ответственность за риски при размещении средств субъекта РФ; • Федеральное казначейство регулярно зачисляет доходы в бюджет субъекта РФ; • Субъекту РФ нет необходимости содержать штат сотрудников для проведения операций по размещению средств; • Размещение средств осуществляется <u>на биржевой основе</u>.		• Субъект РФ сохраняет возможность самостоятельного размещения средств; • Федеральное казначейство обеспечивает размещение средств; • Регулярное зачисление доходов в бюджет субъекта РФ от операций Федерального казначейства.
Недостатки		• Субъект РФ берет на себя ответственность за риски при размещении средств; • Субъекту РФ необходимо содержать штат сотрудников для проведения операций по размещению средств.	• Субъект РФ берет на себя ответственность за риски при размещении средств; • Субъекту РФ необходимо содержать штат сотрудников для проведения операций по размещению средств.



Виды бюджетных кредитов, предоставляемых Федеральным казначейством в 2023 году

2014 год

1. Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на счетах региональных (местных) бюджетов



2023 год

2. Бюджетные кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета для возврата Единого налогового платежа
3. Бюджетные кредиты в целях опережающего финансового обеспечения расходных обязательств на реализацию национальных проектов со сроком возврата 30.04.2024
4. Специальные казначейские кредиты на реализацию инфраструктурных проектов сроком до 15 лет



Бюджетные кредиты, предоставленные Федеральным казначейством

По состоянию на 25.09.2023

млн рублей

Вид бюджетного кредита	Объем предоставленных бюджетных кредитов с начала 2023 года
Бюджетных кредитов всего, в том числе:	470 213,6
Кредиты на пополнение остатка средств на едином счете бюджета, в том числе:	229 634,6
субъектам Российской Федерации	185 644,5
муниципальным образованиям	43 990,1
Кредиты в рамках Единого налогового платежа, в том числе:	144 856,4
субъектам Российской Федерации	139 800,9
муниципальным образованиям	5 055,5
Кредиты субъектам Российской Федерации в целях опережающего финансирования	80 218,8
Специальные казначейские кредиты	15 503,8