



Ведение и обслуживание кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства при обеспечении участников системы казначейских платежей наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт



Кондратенко Антонина Павловна

Заместитель начальника Управления совершенствования функциональной деятельности Федерального казначейства



Бюджетный кодекс Российской Федерации в редакции Федерального закона от 27.12.2019 № 479-ФЗ

Статья 155. Бюджетные полномочия Центрального банка Российской Федерации
пункт 2 Центральный банк Российской Федерации **обслуживает единый казначейский счет** в валюте Российской Федерации, **банковские счета Федерального казначейства в валюте Российской Федерации, предназначенные для выдачи и внесения наличных денежных средств и осуществления расчетов по отдельным операциям, за исключением случая, указанного в пункте 4 статьи 156** настоящего Кодекса, иные банковские счета в валюте Российской Федерации, банковские счета в иностранных валютах для учета операций с денежными средствами Фонда национального благосостояния и иные банковские счета для учета операций с денежными средствами в иностранных валютах, по которым условиями договора банковского счета предусмотрена уплата процентов Центральным банком Российской Федерации, иные банковские счета для учета операций с денежными средствами в иностранных валютах, открываемые Федеральному казначейству в Центральном банке Российской Федерации в соответствии с настоящим Кодексом.

Статья 156. Организации, осуществляющие отдельные операции со средствами бюджета
пункт 2 **Кредитные организации без взимания платы выполняют функции, предусмотренные пунктом 2 статьи 155** настоящего Кодекса, в случае отсутствия учреждений Центрального банка Российской Федерации на соответствующей территории или невозможности выполнения ими этих функций.

пункт 4 **Кредитные организации**, соответствующие требованиям, установленным Правительством Российской Федерации, **отбираемые** территориальным органом Федерального казначейства в соответствии с законодательством Российской Федерации, **обслуживают банковские счета Федерального казначейства, предназначенные для выдачи и внесения наличных денежных средств и осуществления расчетов по отдельным операциям участников системы казначейских платежей**, определенных статьей 242.8 настоящего Кодекса, а также единый казначейский счет в иностранной валюте.

Указанные счета обслуживаются кредитными организациями **без взимания ими платы**.

Постановление Правительства РФ от 08.05.2020 № 644

«О требованиях к кредитным организациям, которые могут обслуживать банковские счета Федерального казначейства, а также единый казначейский счет в иностранной валюте и осуществлять операции со средствами федерального бюджета и бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации».

Должны быть включены:

в перечень банков, предусмотренных пунктом 3 статьи 74.1 НК РФ – для обслуживания счетов в валюте Российской Федерации;

в перечень банков, определенных федеральным законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, - для обслуживания счетов в иностранной валюте.



Обеспечение наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт

Статья 242.21. Обеспечение наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт

Обеспечение наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей осуществляется Федеральным казначейством с открытием в соответствии с положениями статей 155 и 156 настоящего Кодекса банковского счета, предназначенного для выдачи и внесения наличных денежных средств и осуществления расчетов по отдельным операциям.

Федеральный закон от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»

5.9. При предоставлении платежных карт организациям, лицевые счета которых открыты в территориальных органах Федерального казначейства, финансовых органах субъектов Российской Федерации (муниципальных образований)кредитные организации обязаны предоставлять таким организациям только национальные платежные инструменты
(часть 5.9 введена Федеральным законом от 02.08.2019 № 264-ФЗ)

Статья 242.11. БК РФ. Использование электронных средств платежа при переводе денежных средств в пользу участников системы казначейских платежей

Прием к исполнению распоряжений о переводе денежных средств на единый казначейский счет при использовании национальных платежных инструментов осуществляется кредитными организациями **без взимания платы.** (в ред. Федерального закона от 27.12.2019 № 479-ФЗ)

Счет № 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»

В валюте Российской Федерации и иностранной валюте



Положение Банка России от 06.10.2020 № 735-П «О ведении Банком России и кредитными организациями (филиалами) банковских счетов территориальных органов Федерального казначейства»

Положение Банка России от 19.06.2012 № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств»

Положение Банка России от 24.12.2004 № 266-П «Об эмиссии платежных карт и об операциях, совершаемых с их использованием»

Положение Банка России от 29.01.2018 № 630-П «О порядке ведения кассовых операций и правилах хранения, перевозки и инкассации банкнот и монеты Банка России в кредитных организациях на территории Российской Федерации»

Указание Банка России от 12.02.2019 № 5071-У «О правилах проведения кассового обслуживания Банком России кредитных организаций и юридических лиц, не являющихся кредитными организациями»

Указание Банка России от 30.01.2020 № 5396-У «О порядке ведения кассовых операций с наличной иностранной валютой в уполномоченных банках на территории Российской Федерации»

Приказ Федерального казначейства от 15.05.2020 № 22н

«Об утверждении Правил обеспечения наличными денежными средствами и денежными средствами, предназначенными для осуществления расчетов по операциям, совершаемым с использованием платежных карт, участников системы казначейских платежей».



Варианты обеспечения наличными денежными средствами в валюте Российской Федерации

Получение денежных средств

- по денежному чеку
- на банковскую карту
- без предъявления денежного чека при формировании ТОФК Заявки на сдачу /получение наличных денег в виде электронного документа*

Внесение денежных средств

- по объявлению на взнос наличными ф. 0402001
- через автоматическое приемное устройство (самоинкассация)
- на банковскую карту
- без предъявления объявления на взнос наличными при формировании ТОФК Заявки в виде электронного документа **

* Указания ЦБ РФ от 12.02.2019 № 5071-У «О правилах проведения кассового обслуживания Банком России кредитных организаций и юридических лиц, не являющихся кредитными организациями»).

** Положение Банка России от 29.01.2018 № 630-П «О порядке ведения кассовых операций и правилах хранения, перевозки и инкассации банкнот и монеты Банка России в кредитных организациях на территории Российской Федерации»).



Варианты обеспечения наличными денежными средствами в иностранной валюте

Получение денежных средств

Внесение денежных средств

ТОФК формирует Заявку на сдачу, получение наличной иностранной валюты, оформленную на бумажном носителе или в виде электронного документа*:

- наименование уполномоченного банка;
- дата составления заявки;
- наименование органа Федерального казначейства;
- дата сдачи/получения наличной иностранной валюты;
- номер банковского счета органа Федерального казначейства;
- наименование наличной иностранной валюты;
- сумма наличной иностранной валюты;
- фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) вносителя/получателя наличной иностранной валюты.

** Указание Банка России от 30.01.2020 № 5396-У «О порядке ведения кассовых операций с наличной иностранной валютой в уполномоченных банках на территории Российской Федерации»*



Информация о счетах открытых ТОФК на балансовом счете 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям»

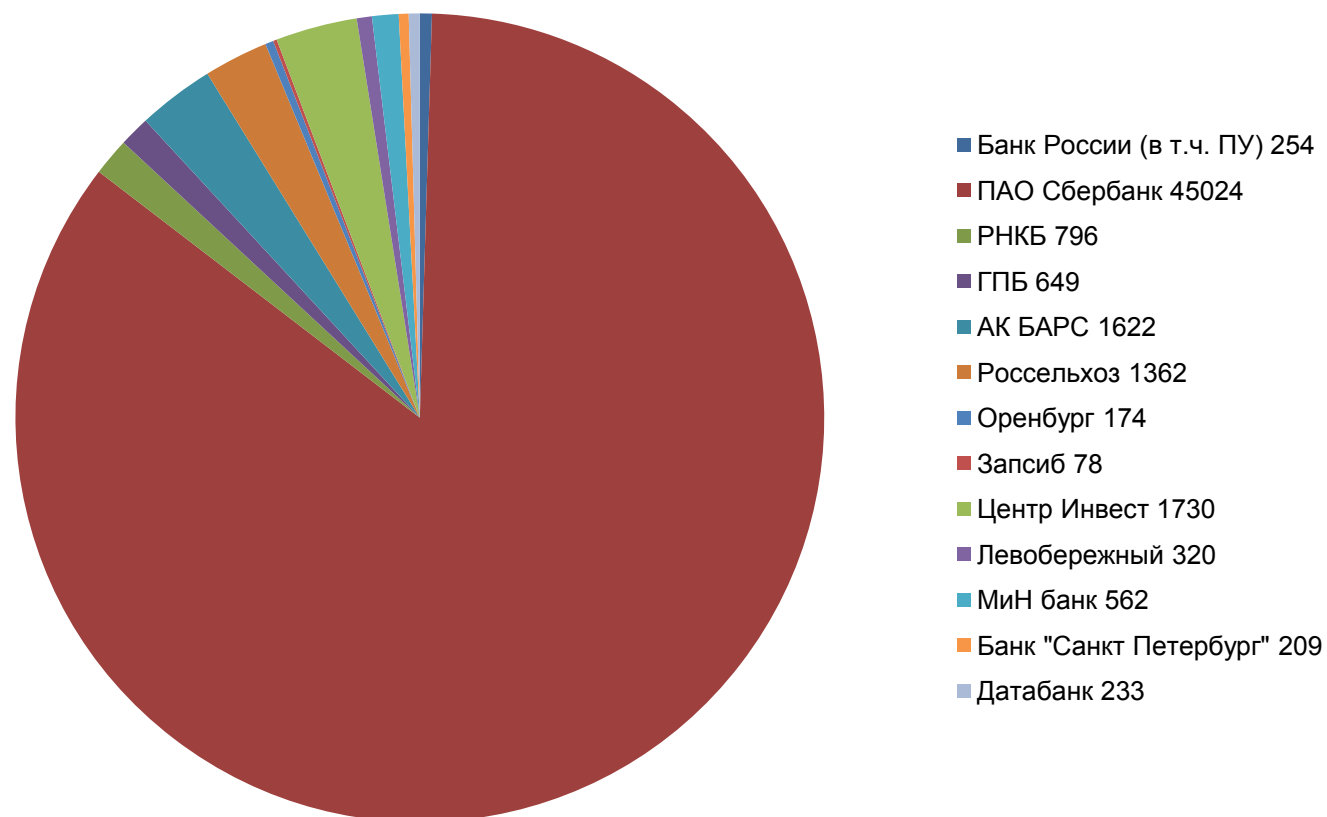
Количество счетов 40116

53 013

Карты 31 814

Чеки 21 199

счета 40116 открыты и обслуживаются





Информация об обеспечении банками наличными денежными средствами клиентов ТОФК

на 01.10.2020

<input type="checkbox"/> Количество счетов 40116, открытых ТОФК	53013
Чеки	21 199
Карты	31 814
<input type="checkbox"/> Количество ТОФК	85
Чеки	82
Карты	85
<input type="checkbox"/> Объем перечислений на счета 40116	215 511, 3 млн руб.
Чеки	121 174, 9 млн руб.
Карты	94 336, 3 млн руб.