

Инструменты управления и прогнозирования денежных потоков:

1. Обсудите, какие элементы существуют в Вашей стране

- **Структура и охват ЕКС. Что входит и что не входит**

Входят

Дебиторы

- Дебиторы госбюджета
- Дебиторы бюджета автономной республики
- Дебиторы местного бюджета
- Дебиторы юридических лиц коммерческого права и некоммерческих юридических лиц (с некоторыми исключениями)
- Гранты специального назначения
- Инвестиционные гранты и займы
- Депозиты организаций, обслуживаемых казначейством

Кредиторы

- Кредиторы госбюджета
- Кредиторы бюджета автономной республики
- Кредиторы местного бюджета
- Кредиторы юридических лиц публичного права и некоммерческих юридических лиц
- Гранты специального назначения

Не входят

- Некоторые дебиторы и кредиторы юридических лиц публичного права и некоммерческих юридических лиц (например, государственные школы; ваучерная система была введена с 2008 г.)
- Дебиторы и кредиторы госпредприятий

- **Помесячный годовой план бюджетных расходов - обновляется ежемесячно, ежеквартально?**

Финансовый план обновляется ежемесячно

- **Скользящий прогноз остатка на ЕКС на 1, 2, 3 месяца вперед**

Ежемесячный финансовый план освоения денежных средств госбюджета

2. Источники данных и использование:

- **Как получается информация о ДС? - например, из периодически обновляющихся регулярных планов бюджетных организаций, на основании исторических данных**
- **Объясните первичные источники информации, как они собираются и используются**

- Постоянные издержки (социальные выплаты, зарплаты, дипломатическая миссия и проч.)
- Информация от бюджетных организаций - ежемесячный план освоения ДС и дополнительная информация.
- Операционная программа Государственного казначейства интегрирована с программой закупок, и при регистрации контракта бюджетная организация должна представить план освоения ДС.
- Также учитывается статистика за предыдущие года.

- Какие преимущества и недостатки у этих данных?

Среди слабых сторон - неожиданные решения бюджетных организаций и несвоевременное выполнение работ подрядчиками.

3. Инструменты управления дефицитом ликвидности:

- Какие краткосрочные или долгосрочные механизмы реагирования на проблемы денежных потоков существуют в Вашей стране? Например, распространенным механизмом является приостановление платежей казначейством. Используются ли в Вашей стране другие механизмы?

Такая ситуация на сегодняшний день нетипична, поэтому у Государственного Казначейства Грузии нет инструментов краткосрочного заимствования средств, а экстренное заимствование или прямое заимствование у Национального Банка Грузии запрещено. Единственное, что применялось - это рационализация расходов, и эту ситуацию необходимо исправить в ближайшее время.

4. Инструменты эффективного управления ликвидностью:

- Установили ли Вы механизмы повышения эффективности заимствования или инвестирования остатков денежных средств?

- Никаких прямых займов у банковского сектора или Национального Банка
- В целях долгосрочной экономической стимуляции размещаются 2-х и 3-х летние депозиты в коммерческих банках страны.
- Вскоре будет введено активное управление неиспользуемыми остатками

- Если да, то какие меры?

Первым шагом будет размещение краткосрочных депозитов в коммерческих банках.

- Установлено ли в Вашей стране требование минимального остатка, и есть ли буферный запас?

Пока нет. Надо определить в стратегии.

- Если да, то как они рассчитываются?