

## Alati za upravljanje i projekcije budućih tokova gotovine:

### 1. Objasnite koje od sledećih elemenata ima vaša država

- **Struktura i obuhvat Jedinstvenog računa trezora (JRT). Šta je obuhvaćeno JRT, a šta nije.**

#### JRT obuhvata:

##### Prihodi

- Prihodi budžeta države
- Prihodi budžeta autonomnih republika
- Prihodi lokalnih samouprava
- Prihodi LEPL i NCLE (sa određenim izuzecima)
- Grantovi posebne namene
- Investicioni grantovi i krediti
- Depoziti organizacija kojima Državni trezor pruža usluge

##### Rashodi

- Rashodi budžeta države
- Rashodi budžeta autonomnih republika
- Rashodi lokalnih samouprava
- Rashodi LEPL i NCLE (pravni subjekti)
- Grantovi posebne namene

#### JRT ne obuhvata

- Određene prihode i rashode LEPL i NCLE (npr. 2008. godine u državnim školama je uveden sistem vaučera)
- Prihodi i rashodi državnih preduzeća

- **Godišnji plan rashoda (budžet) prikazan po mesecima – da li se ažuriranje vrši svakog meseca ili svaka tri meseca?**

Ažuriranje finansijskih planova vrši se na mesečnoj osnovi

- **Rolling forecast of the TSA balance forward for 1,2 or 3 months Kontinuirane projekcije (*rolling forecast*) bilansa JRZ vrše se za narednih mesec dana, dva meseca, ili tri meseca**

Mesečni finansijski plan raspodele gotovinskih sredstava iz budžeta države

### 2. Izvori podataka i korišćenje podataka:

- **Na koji način prikupljate informacije o tokovima gotovine? – npr. na osnovu redovnih planova budžetskih korisnika koji se redovno ažuriraju; na osnovu istorijskih podataka**
- **Objasnite glavne izvore informacija i metode prikupljanja**

- o Fiksne naknade (socijalna davanja, plate, diplomatske misije, itd.)

- Informacije od jedinica potrošnje – Tromesečni plan raspodele gotovinskih sredstava i dodatne informacije
- Program rada Državnog trezora usklađen je sa programom javnih nabavki. Jedinice potrošnje imaju obavezu da dostave plan raspodele gotovinskih sredstava prilikom evidentiranja ugovora
- Statistički podaci iz prethodnih godina se takođe uzimaju u obzir

- **Navedite neke od prednosti i problema u vezi sa podacima o tokovima gotovine**

Slabosti su iznenadne odluke jedinica potrošnje i prekoračenja rokova od strane izvođača radova

### 3. Alati za upravljanje deficitom gotovine:

- **Koje mehanizmi se koriste u vašoj zemlji u slučaju problema sa novčanim tokovima, kratkoročno i dugoročno. Uobičajeni mehanizam trezora u takvim situacijama je, na primer, zadržavanje isplata. Da li se u vašoj zemlji koriste i drugi mehanizmi?**

S obzirom da se takve situacije ne dešavaju često, Državni trezor Gruzije nema kratkoročne mehanizme zaduživanja. Štaviše, nije dozvoljeno zaduživanje kod banaka ili direktno zaduživanje kod Narodne banke Gruzije za rešavanje problema sa deficitom gotovine. Jedini mehanizam kome smo do sada pribegavali je racionalizacija gotovine, s tim da se korekcija mora izvršiti u kratkom roku.

### 4. Alati za efikasno upravljanje gotovinom:

- **Da li ste uspostavili mehanizme za povećanje efikasnosti zaduživanja ili investiranja javnih sredstava?**

- Nije dozvoljeno direktno zaduživanje kod poslovnih banaka ili kod Narodne banke
- Oročavanje sredstava na period od pet godina kod nacionalnih poslovnih banaka radi obezbeđivanja dugoročne ekonomske stimulacije
- Aktivne mere za upravljanje neaktivnim sredstvima uskoro će početi da se koriste

- **Ako ste pozitivno odgovorili na prethodno pitanje, koji su to mehanizmi (mere)?**

Prvi korak će biti kratkoročna oročenja u poslovnim bankama

- **Da li vaša zemlja određuje ciljani saldo gotovine i da li ma novčanu rezervu (*cash buffer*)?**

Ne, još uvek. To pitanje će biti definisano strategijom

- **Ako je odgovor na prethodno pitanje pozitivan, kako se se računa ciljani saldo gotovine i novčana rezerva?**