



Plenarna radionica PEMPAL ZPT u Tirani

Grupa 2

Instrumenti za upravljanje gotovinom i projektovanje gotovine

Albanija, Azerbejdžan, Gruzija, Bosna i Hercegovina, Hrvatska, Makedonija, Crna Gora, Turska

21. maj 2015. g.



1. Jedinstveni (konsolidovani) račun trezora (1)

- Obuhvat JRT prvenstveno zavisi od političke volje – u nekim zemljama dešava se obrnut proces, t.j. izdvajanje institucija iz JRT (Hrvatska)
- Potrebno je obezbediti mere za ublažavanje straha od potencijalnog gubitka nezavisnosti usled pridruživanja JRT (mere mogu da obuhvate podsticaje, pružanje tehničke podrške, privremeni sporazumi kao što je, na primer, plaćanje kamate za kratkoročne depozite)
- Javni organi i institucije (državni službenici) ne smeju zaboraviti da oni samo vrše državne (!) funkcije



1. Jedinstveni (konsolidovani) račun trezora (2)

- Pre daljeg proširenja obuhvata JRT, možda će biti neophodno unaprediti trezorske tehnologije. Ovo unapređenje pre svega podrazumeva omogućavanje punog pristupa modulu za računovodstvo i izveštavanje u sistemu FMIS, za sve potrošačke jedinice
- Procena koristi (efikasnost pružanja usluga) može da bude korisna za obezbeđivanje podrške
- Sve je to zbog efikasnijeg upravljanja javnim sredstvima!!



2. Izvori i način korišćenja podataka

- Izvori podataka su slični (podaci koje dostavljaju resorna ministarstva, istorijski i sezonski podaci, projekcije sopstvenih prihoda i rashoda, itd)
- Zemlje svoje planove gotovine koriste u različite svrhe – pomeranje od tradicionalnih manualnih trezorskih kontrola ka projekcijama gotovine
- Ovo pomeranje je nastalo kao rezultat promene od centralizovanih kontrola trezora ka prenošenju nadležnosti na potrošačke jedinice (ne samo da organi i institucije mogu da odlučuju o načinu trošenja sredstava, već su dužne da obaveste trezor o tome kada nameravaju da ostvare potrošnju, pogotovo kada su u pitanju masivni rashodi)
- Informacije o grantovima i investicionim kreditima obezbeđuju međunarodne finansijske institucije



3. Instrumenti za upravljanje deficitom gotovine

- Adekvatne (dovoljne) rezerve gotovine mogu da pomognu da se fokus pomeri sa racionalizacije gotovine ka projekcijama novčanih tokova
- Izdavanje kratkoročnih pbveznica
- Direktni kratkoročni krediti od komercijalnih banaka