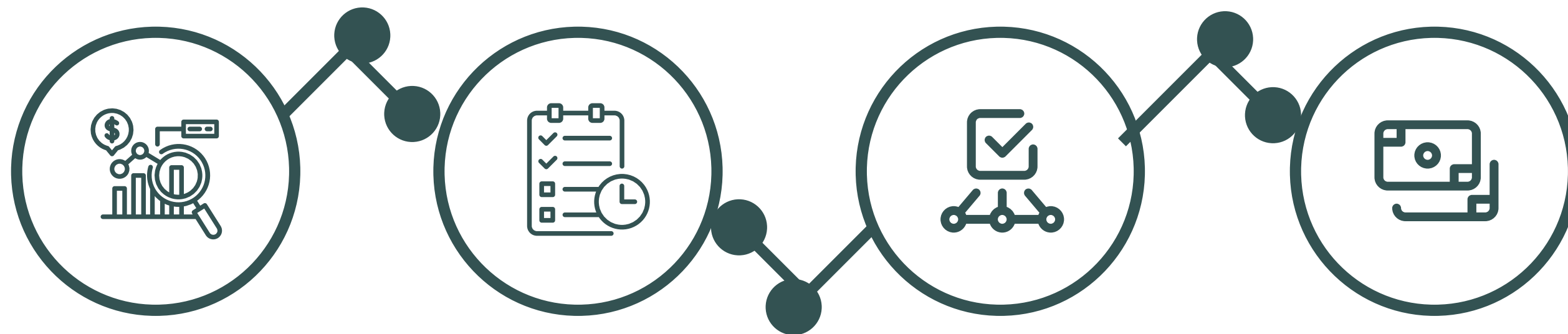


# Aktivnosti Odbora za trezor Republike Uzbekistan

Jačanje i merenje učinka Trezora u oblasti upravljanja novčanim sredstvima i izrade projekcija

Atadjanov Murodbek  
Predsedavajući Odbora za trezor Uzbekistana

Tirana, Albanija | 4. - 6. novembar 2024 .

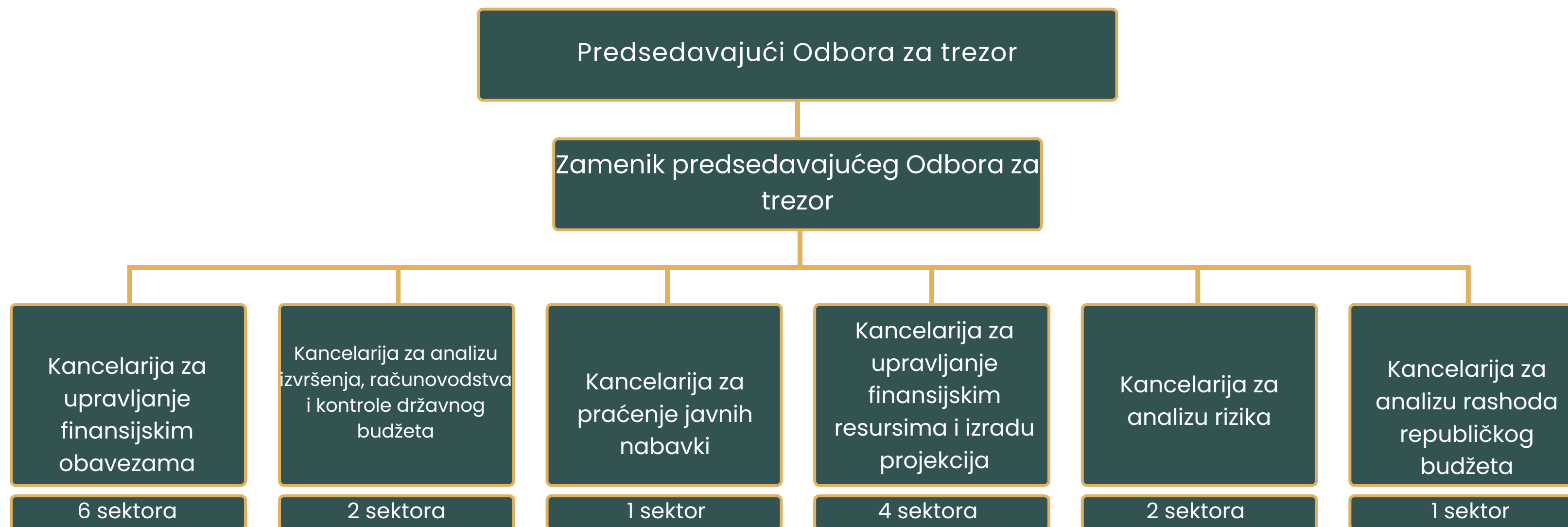


Rad na uspostavljanju trezora pokrenut je usvajanjem Odluke Kabineta ministara Republike Uzbekistan od 26. aprila 2002. godine br . 144 o merama za pripremu implementacije projekta reforme upravljanja javnim finansijama.

Vrhovni savet Republike Uzbekistan je 26. avgusta 2004. godine usvojio Zakon o izvršenju državnog budžeta preko trezora što je predstavljalo važan korak u uspostavljanju Trezora i uvođenju izvršenja državnog budžeta preko trezora .

Trezor Ministarstva finansija uspostavljen je u skladu sa Uredbom Predsednika Republike Uzbekistan od 28. februara 2007. godine br . 594.

Odluka Kabineta ministara Republike Uzbekistan od 20. marta 2007 . br . 53 o usvajanju Uredbe o trezoru Ministarstva finansija Republike Uzbekistan.



Struktura na centralnom nivou sastoji se od 6 kancelarija i 16 sektora .  
Pored toga, tu je i 14 regionalnih filijala i 208 oblasnih (gradskih) jedinica.  
Zaposlenih ima ukupno 1.287 od čega :  
88 na centralnom nivou  
244 u regionalnim filijalama  
955 u oblasnim (gradskim) jedinicama



# Procedura planiranja novčanih sredstava i upravljanja budžetskim fondovima države

## PRAVNI OSNOV

- Odluka Kabineta ministara br. 245 od 29. 08. 2014.
- Rešenje Ministarstva privrede i finansija (br. 3009, od 11. 05. 2018, evidentirana od strane Ministarstva pravde)

VRSTA PODATAKA	ORGANIZACIJE KOJE PROSLAĐUJU PODATKE	VREMENSKI OBUHVAT PLANIRANJA	ROKOVI	PRISTUPI U PLANIRANJU NOVČANIH SREDSTAVA
Prihodi državnog budžeta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Odbor za poreze</li> <li>• Odbor za carinu</li> <li>• Drugi relevantni organi</li> </ul>	Godišnje Mesečno (dnevno)	Do 30. decembra Do 28. u mesecu Kontinuirano	Kombinovani pristup „odozgo na dole“ i „odozdo na gore“
Rashodi državnog budžeta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Budžetske organizacije</li> <li>• Organizacije koje primaju budžetska sredstva</li> </ul>	Godišnje Mesečno (dnevno)	Do 30. decembra Do 28. u mesecu Kontinuirano	
Transferi i druga plaćanja	Relevantni sektori pri Ministarstvu privrede i finansija	Godišnje Mesečno (dnevno)	Do 28. u mesecu	

IT –  
infrastruktura

- GFMIS – Informacioni sistem za upravljanje javnim finansijama
- UzASBO je softverski paket za sveobuhvatnu automatizaciju budžetskog računovodstva i izveštavanja budžetskih organizacija.

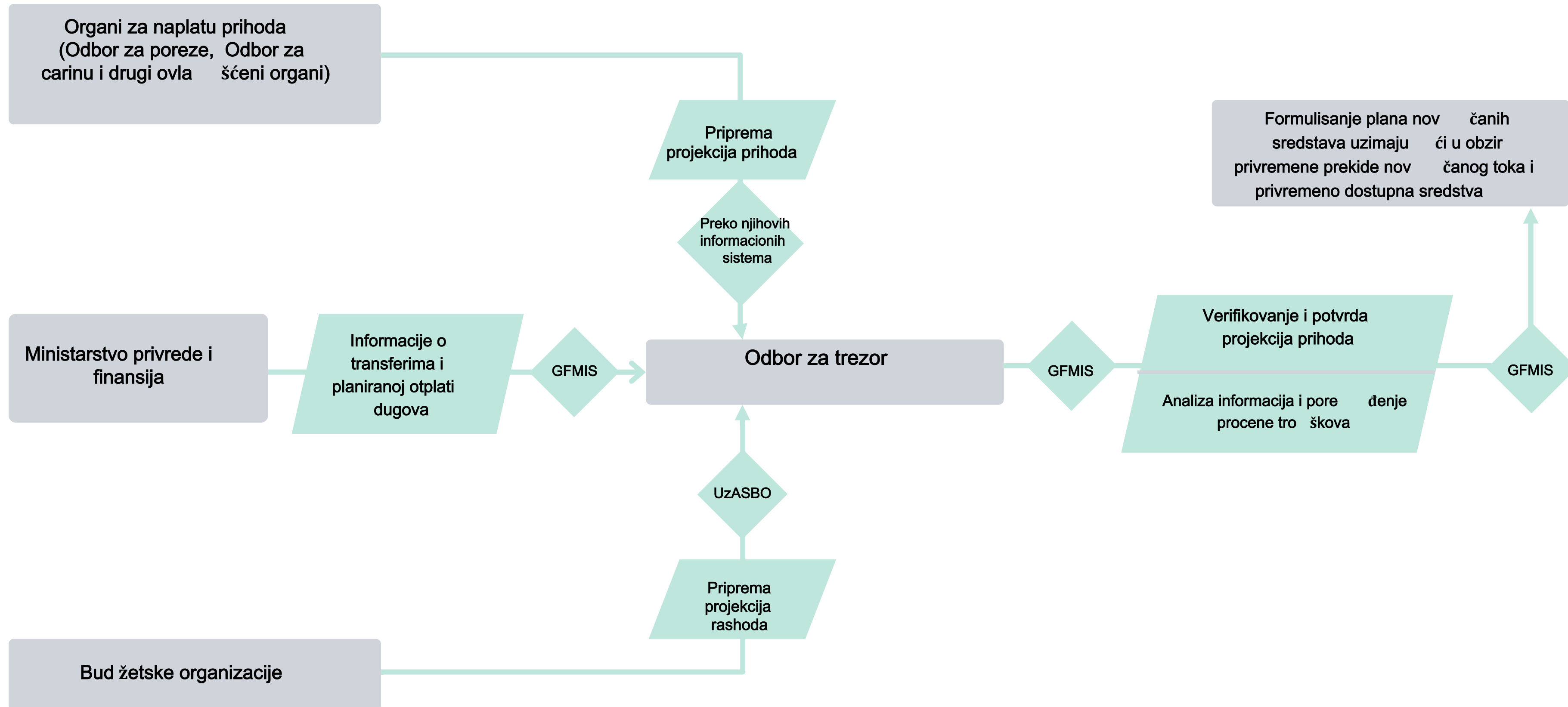
Nivo  
granularnosti  
podataka

- Prihodi:**
- Porezi (po vrsti, po regionima)
  - Carinske dažbine
  - Dividende (na regionalnom nivou)
  - Drugi neporeski prihodi (po vrsti, po regionima)

- Rashodi:**
- Grupa 1 (zarade i slična davanja) - **20 stavki rashoda**
  - Grupa 2 (socijalna davanja) - **2 stavke rashoda**
  - Grupa 3 (kapitalna ulaganja) - **14 stavki rashoda**
  - Grupa 4 (drugi rashodi) - **217 stavki rashoda**



# Procedura planiranja novčanih sredstava i upravljanja budžetskim fondovima države





# Procedura planiranja novčanih sredstava i upravljanja budžetskim fondovima države (u GFMS programu)

ИСУФ  10.10.2024 000 Umarov Oqiljon Shokirjon ugli 44996

Moduli →

Данные пользователя

Сотрудник 44996 Umarov Oqiljon Shokirjon ugli  
 Организация 000 Казначейство Министерство Финансов РУз  
 Должность 11500 Отдел регулирования финансовых ресурсов;  
 Операционный день Открыт

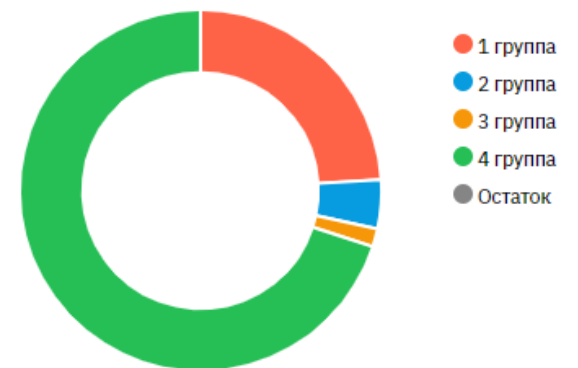
Plaćanja →

Платежи

Группа	Создан	Одобен	Оплачен
1	2,400,807,154.83	2,111,735,553.00	123,810,806,943.42
2	349,233,686.26	0.00	22,898,825,250.00
3	366,113,308,591.85	0.00	8,415,349,707.95
4	2,033,528,962,148.08	4,954,938,004.53	361,843,831,359.69
Итого	2,402,392,311,581.02	7,066,673,557.53	516,968,813,261.06

Сальдо

Счет 1021100000000  
 Сумма 64,699,481,084.97  
 Валюта сум



Saldo na početku dana

Prihodi

Rashodi

Saldo na kraju dana

Остаток на начало дня 414,660,776,598.18 сум  
 Поступление ↓ 256,546,548,032.93 сум  
 Расход ↑ 606,507,843,546.14 сум  
 Остаток на конец дня 64,699,481,084.97 сум

Необходимо принять соответствующие меры!  
 Мониторинг электронных договоров по которым не выполнены

Необходимо принять соответствующие меры!  
 Мониторинг электронных договоров по которым не выполнены (по области)

Информация о не оплаченных платежах



# Procedura planiranja novčanih sredstava i upravljanja budžetskim fondovima države (u GFMS programu)

Modul za planiranje  
novčanih sredstava



Modul za  
izveštavanje



The screenshot displays the GFMS program interface. On the left is a sidebar menu with the following items:

- Модули
- Бюджетные организации и лицевые счета
- Управление плановыми ассигнованиями
- Управление обязательствами и платежами
- Управление поступлениями
- Кассовое планирование и управление** (highlighted in blue)
- Кассовое планирование
- Банковское управление
- Управленческая и финансовая отчётность** (highlighted in blue)
- Отчёты
- Информация и справки
- Оперативные сведения по филиалу
- Прочие отчёты
- Просмотр очереди отчётов
- Информационные услуги
- Межведомственные взаимодействия

The main dashboard area shows the following information:

- Organization: 000 Казначейство Министерство Финансов РУз
- Debt: 11500 (partially visible)
- Table with columns: Одобрен, Оплачен
- Summary: Расход ↑ 606,507,843,546.14 сум, Остаток на конец дня 64,699,481,084.97 сум

	Одобрен	Оплачен
7,154.83	2,111,735,553.00	123,810,806,943.42
3,686.26	0.00	22,898,825,250.00
8,591.85	0.00	8,415,349,707.95
2,148.08	4,954,938,004.53	361,843,831,359.69
1,581.02	7,066,673,557.53	516,968,813,261.06



# Procedura planiranja novčanih sredstava i upravljanja budžetskim fondovima države (u GFMS programu)

Planovi novčanih sredstava koje šalju budžetski korisnici

ИСУФО  10.10.2024 000 Umarov Oqiljon Shokirjon ugli 44996

Работа с текущим кассовым планом

Работа с текущим кассовым планом **Tasteri za unos i izmena** 20 из 397304 элементов

Действие: Выберите действие... **Выполнить** **Ввод расхода** **Ввод дохода** **Печать**

ID	ABS ID	Финансовый год	Филиал	Наименование Л/С	Л/С	Значения периода	Состояние	Тип документа	Тип бюджета	Наименование файла
1004776013	4214898	2024	451	Бухоро вилоят Баркамол авлод болалар маркази	100021860064017096100072002	1	Архивирован		Республиканские и местные бюджеты	KAFKA
1004782326	4216829	2024	502	Нурота туман 5-сон болалар мусика ва санъат мактаби	100022860122387096600201001	1	Утвержден		Республиканские и местные бюджеты	KAFKA
1004976368	19029395	2024	433	Асака туман Давлат архиви	100021860032247013300065001	1	Утвержден	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413
1004976369	19029396	2024	616	Beshariq tumani Obodonlashtirish boshqarmasi (kocha chiroqlari)	100022860302157064200084001	1	Утвержден	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413
1004976370	19029397	2024	487	Камашти туман фермер хужаликлари ва томорка ер эгалари кенгаши хузуридаги фермер хужаликларида бухгалтерия хисоби ва хисоботини юритиш маркази	100022860102207042116082001	1	Утвержден	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413
1004976371	19029398	2024	635	Хонка туман Давлат солик инспекцияси	100022860332237011332093001	1	Архивирован	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413
1004976372	19029400	2024	628	Хива шаҳар 121-сон махсус кузи ожиз болалар интернат мактаби	100021860334067092400072002	1	Архивирован	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413
1004976373	19029401	2024	535	Нарпай туман Тиббиёт бирлашмаси (Шошилинч тиббий ёрдам )	100022860182187073102054001	1	Удален	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413
1004976375	19029403	2024	460	Когон туман Ободонлаштириш булими(Апарат ва булим)	100022860062197065200084001	1	Архивирован	Прогноз расхода	Республиканские и местные бюджеты	PAYISUG_95.413

Общая сумма документа: 172,393,000.00 Филиал: Управление по Бухарской области

Порядковый № сметы: 0 Основание для открытия или внесения изменений:

ИНН организации: 201726632

Identifikacioni broj

UzASBO





# Procedura planiranja novčanih sredstava i upravljanja budžetskim fondovima države (u GFMS programu)

## Planovi novčanih sredstava budžetski korisnici (po stavkama rashoda)

ИСУГФ  10.10.2024 000 Umarov Oqiljon Shokirjon ugli 44996

Работа с текущим кассовым планом

Ввод расхода 20 из 348 элементов 20

Fiskalna godina: 2024 Račun trezora: 100022860124017074110054001 Period (mesec, godina): Месячный Значение периода: Январь

Статья расхода	Наименование	Общая сумма
0.00.00.000	Итого расходов	277,100,000.00
1.00.00.000	I-группа "Зарботная плата и приравненные к ней платежи"	175,240,000.00
1.41.10.000	Зарботная плата	175,240,000.00
1.41.11.000	Зарботная плата в денежной форме	175,240,000.00
1.41.11.100	Основная зарботная плата	175,240,000.00
1.41.11.200	Надбавки и доплаты к зарботной плате	0.00
1.41.11.210	Средства директорского фонда поощрения отличившихся работников общеобразовательных, средних специальных, профессиональных образовательных учреждений	0.00
1.41.11.220	Надбавки и доплаты работникам медицинских организаций	0.00

Stavke rashoda

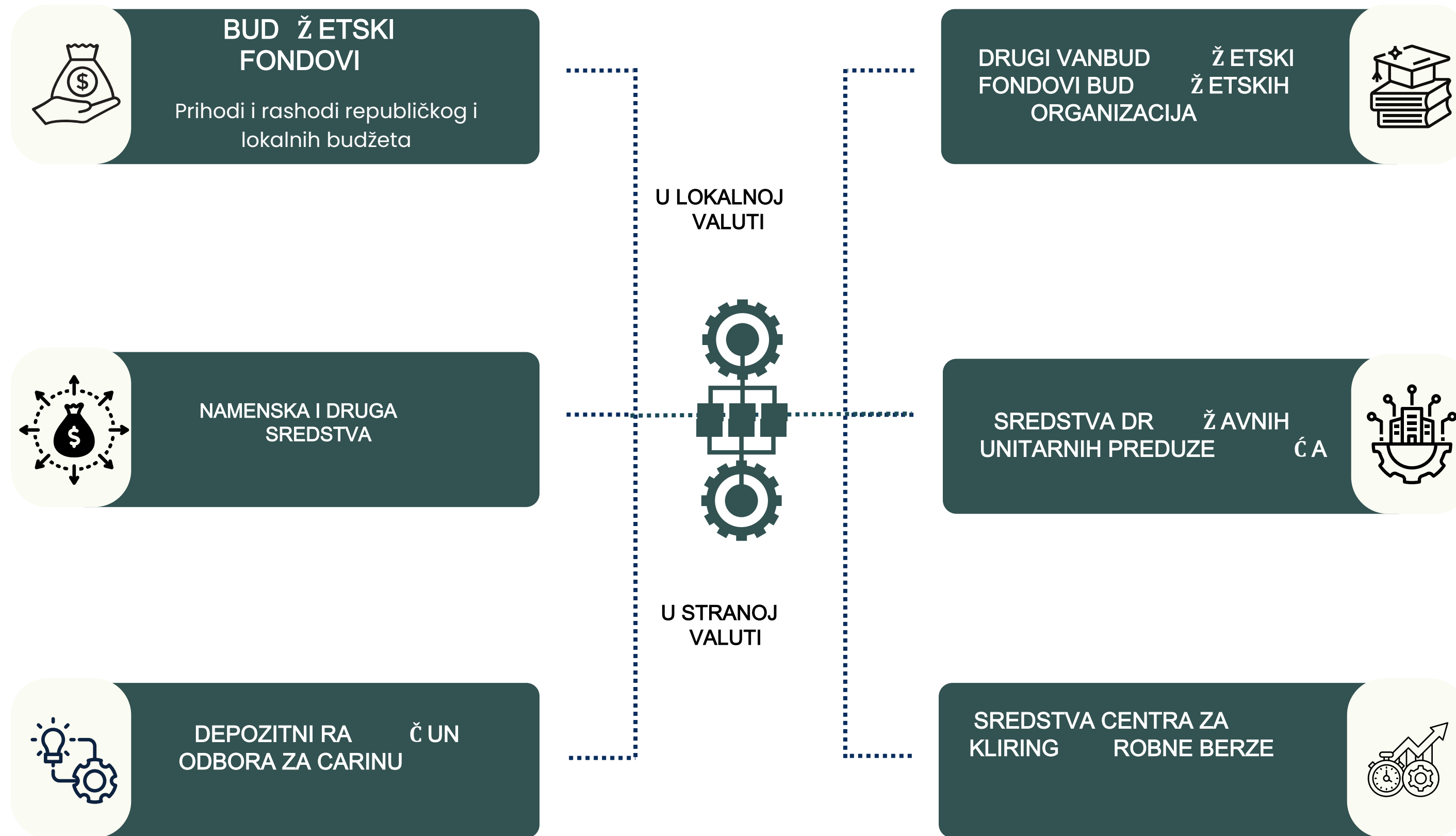
Iznos rashoda

Vrsta rashoda





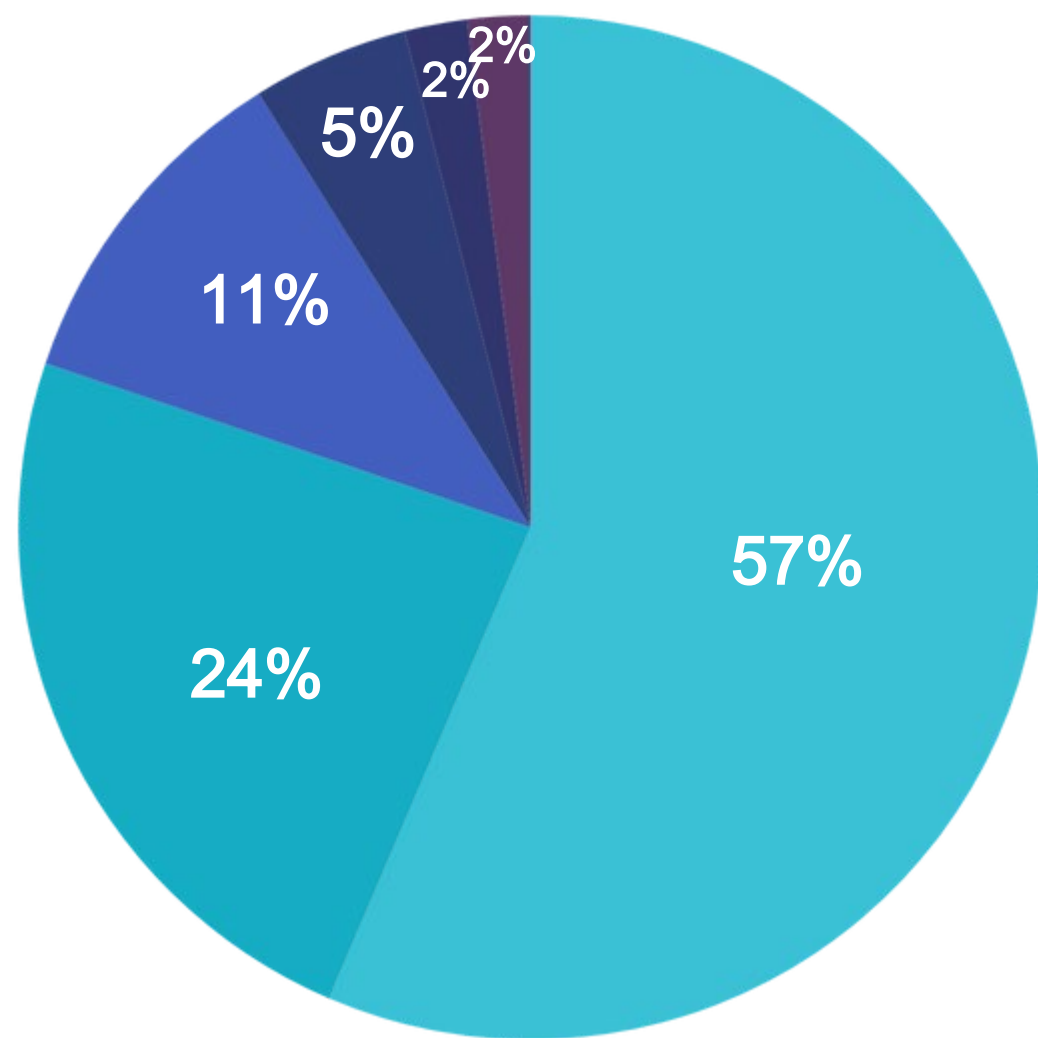
# Nivo pokrivenosti jedinstvenim računom trezora





# Izvori sredstava na jedinstvenom računu valuti

## čunu trezora u lokalnoj



- 58% Budžetski fondovi
- 24% Vanbudžetska fondovi budžetskih organizacija
- 11% Namenska i druga sredstva
- 5% Depozitni računi Odbora za carinu
- 2% Sredstva državnih unitarnih preduzeća
- 2% Sredstva Centra za kliring robne berze

Pokrivenost JRT-om

Jedinstveni račun trezora obuhvata sve izvore sredstava osim Fonda za obnovu i razvoj

Pokazatelji	2022	2023	2024
Konsolidovani budžet rashoda (mlrd. UZS)	280 128,70	343 212,60	427 640,30
Rashodi Fonda za obnovu i razvoj	7 727,10	11 712,00	18 848,70
<b>Pokrivenost jedinstvenim računom trezora</b>	<b>97,2%</b>	<b>96,6%</b>	<b>95,6%</b>



# Minimalni obavezni iznos sredstava na jedinstvenom računu trezora (gotovinska rezerva)

Odluka Kabineta ministara Republike Uzbekistan od 25. januara 2024 . br. 47 o merama za utvrđivanje minimalnog iznosa sredstava na jedinstvenom računuu trezora za potrebe pokrivanja glavnih budžetskih rashoda



Utvrđivanje minimalnog iznosa sredstava potrebnih na JRT kako bi se pokrili primarni rashodi



Obezbeđivanje likvidnosti jedinstvenog računa trezora, republičkog budžeta i lokalnih budžeta u Republici Uzbekistan.

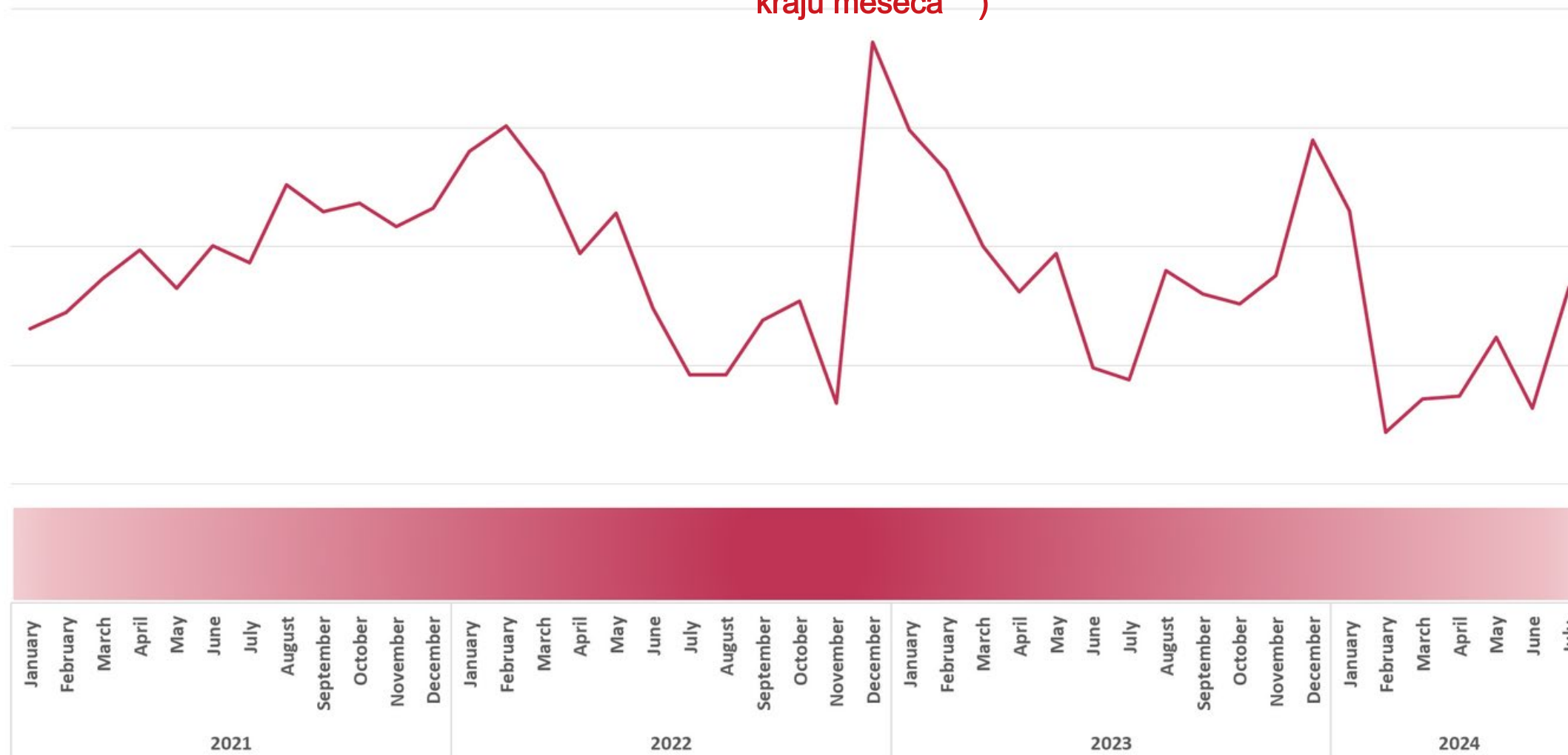


Procedura za korišćenje minimalnog iznosa štednje za pokrivanje primarnih rashoda



Izrada kratkoročnih i dugoročnih projekcija budžetskih prihoda i rashoda

Saldo jedinstvenog računa trezora (na kraju meseca)



## Primarni rashodi

- Zarade i lična davanja
- Socijalni doprinosi
- Rashodi za hranu
- Rashodi za lekove
- Računi za komunalne usluge i troškovi goriva

Neophodna sredstva za primarne rashode



# Pravni osnov za upravljanje suficitom na jedinstvenom računu trezora

## Član 125 Zakona o budžetu

Ministarstvo privrede i finansija Republike Uzbekistan upravlja privremeno slobodnim sredstvima budžeta u budžetskom sistemu na jedinstvenom računu trezora i drugim bankovnim računima.

## Odluka Kabineta ministara br. 383

Utvrđuje postupak deponovanja privremeno slobodnih sredstava na jedinstvenom računu trezora kod komercijalnih banaka putem aukcije

## Dekret Predsednika br. 4555

Od 1. januara 2020. godine, budžetske organizacije, ministarstva, službe i državni fondovi moći će da deponuju vanbudžetska slobodna sredstva kod komercijalnih banaka putem platforme za aukciju Trezora.

### Izvori sredstava

#### Budžetske organizacije

- Univerziteti
- Ministarstva i službe
- Posebni državni fondovi
- Državna unitarna preduzeća

#### Ministarstvo privrede i finansija

- Privremeno raspoloživa sredstva na jedinstvenom računu trezora

### Deponovanje

Organizuju se elektronske aukcije za komercijalne banke na platformi

«G'azna resurs»

Uslovi za komercijalne banke za učesništvo na aukcijama

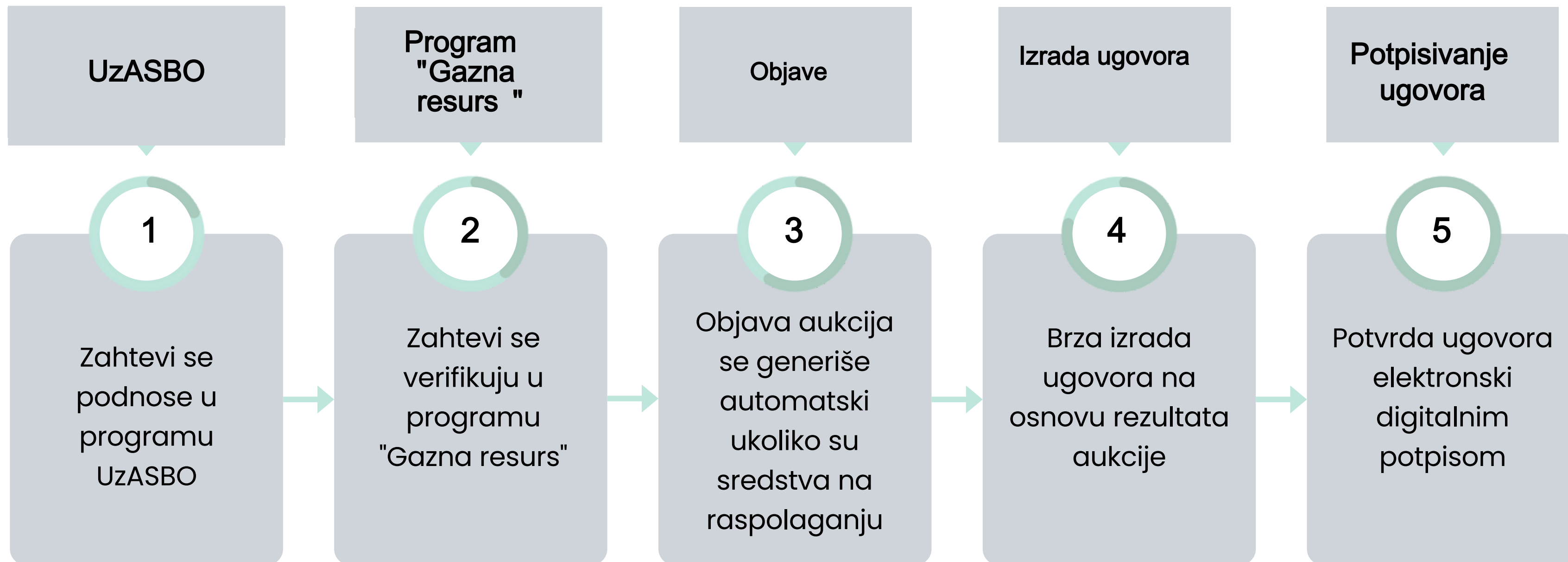


- 1) Dugoročni kreditni rejting od najmanje "B"/"B2" dat od strane međunarodne kreditne agencije
- 2) Da nemaju nepodmirenih dugova po depozitima koje je prethodno plasirao Trezor
- 3) Pozitivna ocena godišnje eksterne revizije;



# Postupak deponovanja privremeno raspolo sredstava putem aukcije

živih

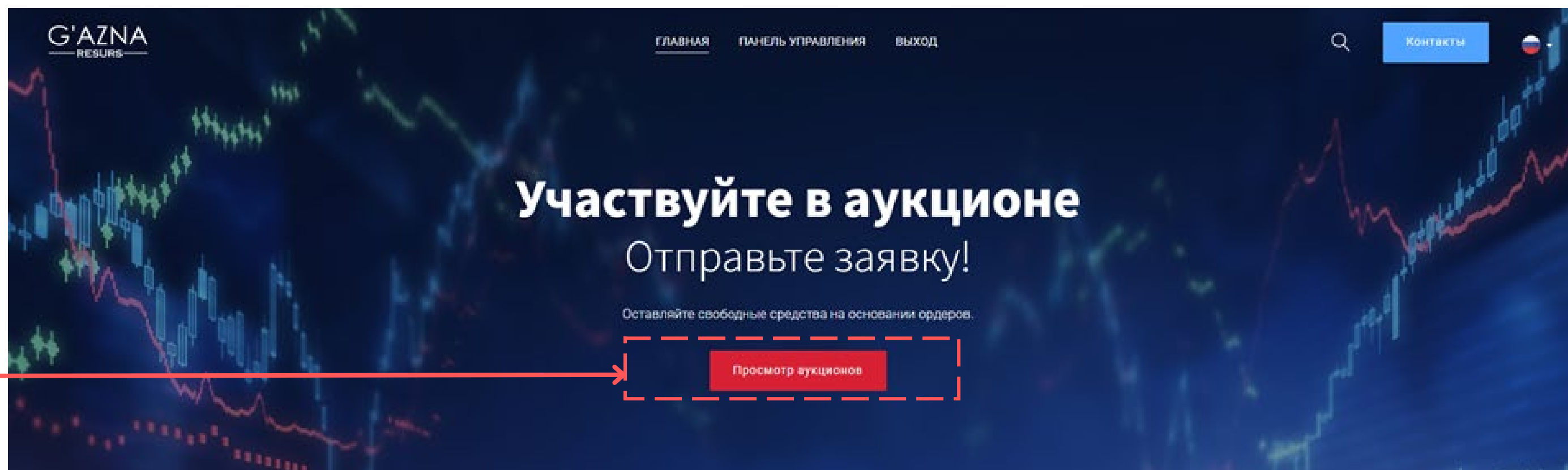




# Postupak deponovanja privremeno raspolo sredstava putem aukcije

živih

Pregled  
objavljenih lotova



Lotovi ponuđeni na  
aukciji

Lot nomeri: №40	Lot nomeri: №41	Lot nomeri: №42
Lot summasi: 10 000 000 000.00 so'm	Lot summasi: 20 000 000 000.00 so'm	Lot summasi: 20 000 000 000.00 so'm
Muddati: 180 kun	Muddati: 180 kun	Muddati: 180 kun
Boshlang'ich stavka: 14.0 %	Boshlang'ich stavka: 14.0 %	Boshlang'ich stavka: 14.0 %
Oshirib borish qadami: 0.1 %	Oshirib borish qadami: 0.1 %	Oshirib borish qadami: 0.1 %
Auksion o'tkaziladigan vaqt: 06.01.2021 10:00:00 dan 06.01.2021 11:00:00 gacha	Auksion o'tkaziladigan vaqt: 06.01.2021 10:10:00 dan 06.01.2021 11:15:00 gacha	Auksion o'tkaziladigan vaqt: 06.01.2021 10:20:00 dan 06.01.2021 11:10:00 gacha





# Postupak deponovanja privremeno raspolo sredstava putem aukcije

živih

16867

Asosiy > O'yin natijalari > 16867

Auksion uchun ariza	1116
G'olib bank nomi	Акциядорлик тижорат банки "Капиталбанк"
Tashkilot nomi	O'zbekiston Respublikasi Iqtisodiyot va moliya vazirligi huzuridagi G'aznachilik xizmati qo'mitasi
Yuborgan vaqti	08.08.2024 11:30:21

Namoyish etilayabdi 1-11 ta yozuv 11 yozuv.

#	Bank nomi	Yuborgan foiz stavkasi	Yuborgan vaqti
1	Акциядорлик тижорат банки "Агробанк"	13.6 %	08.08.2024 11:30:21
2	Акциядорлик тижорат банки "Капиталбанк"	13.7 %	08.08.2024 11:31:32
3	Акциядорлик тижорат банки "Агробанк"	13.8 %	08.08.2024 11:35:38
4	Акциядорлик тижорат банки "Агробанк"	13.9 %	08.08.2024 11:35:41
5	Акциядорлик тижорат банки "Капиталбанк"	14.0 %	08.08.2024 11:36:11
6	Ўзбекистон Республикаси акциядорлик тижорат Халқ банки	14.1 %	08.08.2024 11:51:47
7	Акциядорлик тижорат банки "Капиталбанк"	14.2 %	08.08.2024 11:52:02
8	Ўзбекистон Республикаси акциядорлик тижорат Халқ банки	14.3 %	08.08.2024 11:55:38
9	Акциядорлик тижорат банки "Капиталбанк"	14.4 %	08.08.2024 11:56:55
10	Ўзбекистон Республикаси акциядорлик тижорат Халқ банки	14.5 %	08.08.2024 11:57:09
11	Акциядорлик тижорат банки "Капиталбанк"	14.6 %	08.08.2024 11:57:44

Ponude banaka za  
deponovanje  
(ponude )

Ma'lumotnomani chop etish

Shartnoma raqami	B1172
Pul qo'ygan tashkilot	O'zbekiston Respublikasi Iqtisodiyot va moliya vazirligi huzuridagi G'aznachilik xizmati qo'mitasi
Auksion turi	Ochiq
Lot navbati	4
Auksion loti summasi	50000000000
Boshlanish foiz stavkasi (%)	14.0
Maksimal o'sib borish qadami (%)	0.1
G'olib bank	Ўзбекистон Республикаси акциядорлик тижорат Халқ банки
Yutib olingan foiz (%)	14.1
Summani qaytarish muddati (kun)	30
Shartnoma boshlanish sanasi	18.09.2024
Shartnoma tugash sanasi	18.10.2024
ERI	Bank: -

Shartnomani chop etish

Ugovor na osnovu  
realizovane aukcije  
generi še se automatski u  
elektronskoj formi





# Kori šćenje BI tehnologije (poslovne inteligencije) u sistemu trezora

## Kori šćenje BI tehnologije (poslovne inteligencije) u sistemu trezora

Unapre đena izrada  
projekcija prihoda i  
rashoda

Unapre đeno  
izve štavanje trezora

Efikasno izvr šenje i  
pra ćenje pla ćanja

Efikasna alokacija  
resursa

Unapre đeno dono šenje  
odluka

### Ciklus prihoda i rashoda

Priprema i ažuriranje  
projekcija

Izveštavanje o  
prihodima i  
rashodima

Procena troškova

Plan novćanih  
sredstava

### Ciklus upravljanja nov ćanim sredstvima

Projekcije gotovinskih  
tokova

Upravljanje rizikom  
likvidnosti/gotovinska  
rezerva

Ulaganje  
novćanih  
sredstava

Upravljanje  
deviznim novćanim  
sredstvima

### Ciklus pla ćanja

Ugovori za javne  
nabavke

Praćenje izvršenja  
plaćanja

Evidentiranje  
faktura

Obrada platnih  
naloga

BI pru Œa pristup  
podacima o gotovinskim  
tokovima, bud Œetskim  
primicima i rashodima u  
realnom vremenu

Projekcije budu ćih  
nov ćanih potreba,  
optimizacija upravljanja  
likvidno šću

Automatizovani BI  
sistemi smanjuju  
manuelni rad prilikom  
pripreme finansijskih  
izve štaja

Kontrola nad izvr šenjem  
bud Œeta na svim  
nivoima

Otkrivanje anomalija u  
obrascima pla ćanja, što  
poma Œe u spre ćavanju  
prevara i lo šeg  
upravljanja