

Gruzija – Mjerenje učinka u upravljanju gotovinom i izradi projekcija gotovinskih tokova

**Diskusija u manjim skupinama
5. studenoga/novembra 2024.
Tirana, Albanija**

Gruzija – Mjerenje učinka u upravljanju gotovinom i izradi projekcija gotovinskih tokova

Ishodi upravljanja gotovinom

Pokazatelj	ruj./sept.	kol./aug.	srp./jul
Postotak ukupnog iznosa (po vrijednosti) dospjelih mjesečnih plaćanja koja nisu izvršena na datum dospijeća (zbog nedostatka likvidnosti)	0	0	0
Omjer nepodmirenih predujmova ili drugih zaduživanja kod središnje banke i ukupnih mjesečnih rashoda, %	0	0	0

Gruzija – Mjerenje učinka u upravljanju gotovinom i izradi projekcija gotovinskih tokova

Obuhvat JRT-a (podaci u mlrd. GEL)

Pokazatelj	ruj./sept.	kol./aug.	srp./jul	Prosjek
A. Gotovinska salda na JRR-u pod kontrolom riznice i dostupna za ispunjavanje preuzetih obveza (u lokalnoj valuti)*	1,2	1	1	3,2
B. Ukupno druga salda opće države u bankarskom sustavu (u lokalnoj valuti)**	5,1	5	4,9	15
C. = $A/(A+B) \times 100$ posto	19 %	17 %	17 %	18 %

Gruzija – Mjerenje učinka u upravljanju gotovinom i izradi projekcija gotovinskih tokova

Izrada projekcija gotovinskih tokova (podaci u mlrd. GEL)

Pokazatelj	ruj./sept.	kol./aug.	srp./jul	Prosjek za 3 mjeseca
Prihodi (projekcija), u lokalnoj valuti R_F	2	1,8	2	5,8
Prihodi (stvarni*), u lokalnoj valuti R_A	2,2	1,9	2	6,1
Pogreška, prihodi	9 %	5 %	0 %	5 %
Rashodi (projekcija), E_F	1,9	1,7	2,3	5,9
Rashodi (stvarni*), E_A	1,8	1,8	2,4	6
Pogreška, rashodi	-6 %	6 %	4 %	2 %
Neto odstupanje	14 %	0 %	-5 %	3 %

Gruzija – Mjerenje učinka u upravljanju gotovinom i izradi projekcija gotovinskih tokova

- Državna riznica/državni trezor Gruzije već nekoliko godina upotrebljava te pokazatelje, zajedno s drugim alatima za izradu projekcija gotovinskih tokova i upravljanje gotovinom.
- Ostali alati za izradu projekcija uključuju prošle obrasce, operativne informacije velikih korisnika proračunskih sredstava, Odjela za upravljanje državnim dugom, Porezne uprave itd.
- Državna riznica/državni trezor Gruzije provodi aktivno upravljanje gotovinom i razmatra ulaganje viška likvidnosti u domaće poslovne banke u obliku kratkoročnih depozita. To je poprilično slično upravljanju gotovinskom rezervom.
- Ta vrsta upravljanja pomaže u izbjegavanju zaostalih plaćanja (plaćanja koja zbog nedostatka likvidnosti nisu izvršena na datum dospijeca).
- Zbog veličine zemlje, proširenje obuhvata JRT-a i povećanje kulture rashoda više/većine/svih korisnika proračunskih sredstava bio bi korak prema boljem učinku u izradi projekcija gotovinskih tokova i upravljanju gotovinom.