

Мерење учинка у управљању готовином и предвиђању

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
УПРАВА ЗА ТРЕЗОР



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА
УПРАВА ЗА ТРЕЗОР

Показатељ 1: Резултати управљања готовином

Показатељ	ЈУЛ (%)	АВГУСТ (%)	СЕПТЕМБАР (%)
Процент од укупног износа (вредности) доспелих месечних плаћања која нису извршена на дан доспећа (као резултат недостатка ликвидности)	0	0	0
Однос неизмирених аванса или других позајмица од централне банке према укупним месечним расходима	0	0	0

- Република Србија је годинама уназад ликвидна.

Показатељ 2: Обухват ЈРТ

Показатељ	31.07.2024. (мил.дин)	31.08.2024. (мил.дин)	30.09.2024. (мил.дин)	Просек (мил.дин)
А. Готовински биланси у ЈРТ под контролом трезора и доступни за извршавање обавеза (у локалној валути)*	Подаци нису јавно доступни	Подаци нису јавно доступни	Подаци нису јавно доступни	Подаци нису јавно доступни
В. Укупни биланси опште државе у банкарском систему (у локалној валути)**	Не располажемо подацима	Не располажемо подацима	Не располажемо подацима	Не располажемо подацима
С. = $A/(A+B) \times 100$ процената				

* Укључује сва средства у ЈРТ која су такође заменљива (доступна за обавезе) и стога доступна за привремену интерну прерасподелу и средства која су привремено инвестирана Трезором (тј. пласирана у комерцијалне банке, итд.)

- Подаци о пласираним средствима су у надлежности Министарства финансија.

** Укључује сва средства која контролише Трезор, а која се не могу заменити – ово би укључивало средства на ЈРТ која нису доступна за интерну прерасподелу (тј. изван категорије у А) – и остала средства која се налазе на банковним рачунима државе (у централној банци или комерцијалним банкама), осим средстава која је привремено уложио Трезор, било под контролом трезора, али није заменљиво, или ван контроле трезора.

- Овај показатељ није релевантан за Републику Србију.

Показатељ 3. Предвиђање новчаних токова

Показатељ	Јул 2024 (мил.дин)	Август 2024 (мил.дин)	Септембар 2024 (мил.дин)	Просек за 3 месеца
Приходи (предвиђање), у локалној валути R_F	194.500,0	153.700,0	163.660,0	170.620,0
Приходи (стварни*), у локалној валути R_A	197.805,4	154.852,5	163.877,3	172.178,4
Грешка, приходи $E_R = \frac{ R_A - R_F }{R_A} \times 100\%$	1,67%	0,74%	0,13%	0,85%
Расходи (предвиђање), E_F	156.200,0	208.000,0	164.800,0	176.333,3
Расходи (стварни*), E_A	154.629,2	210.358,8	160.302,5	175.096,8
Грешка, расходи $E_E = \frac{ E_A - E_F }{E_A} \times 100\%$	1,02%	1,12%	2,81%	1,65%
Нето одступање $E_b = \frac{[(R_A - R_F) - (E_A - E_F)]}{R_A} \times 100\%$	2,47%	-0,78%	2,88%	1,52%


- Показатељ је релевантан за Републику Србију. До сада није коришћен у пракси.

Закључак

Извештајни систем Управе за трезор је потпуно дигитализован и обухвата велики број аспеката и субјектних подручја, али се разликује од начина представљеног у документу у погледу пројекције готовинских токова.

У Управи за трезор константно се ради на процесу унапређења извештавања, узимајући у обзир и смернице међународних институција.

Очекује се развој и проширење извештајних подручја у будућем периоду у складу са потребама Управе за трезор.



Да би се развио цео процес пројектовања новчаних токова, у односу на показатеље представљене овим документом, потребно је извршити адекватну анализу у вези форме извештаја, дефинисати канале комуникације и задужења Управе за трезор, Управе за јавни дуг и Народне банке.

ХВАЛА НА ПАЖЊИ!



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА
УПРАВА ЗА ТРЕЗОР