

ПРАВИЛНИК

О НАЧИНУ КОРИШЋЕЊА И УПРАВЉАЊА СРЕДСТВИМА КОНСОЛИДОВАНОГ РАЧУНА ТРЕЗОРА АУТОНОМНЕ ПОКРАЈИНЕ ВОЈВОДИНЕ

("Сл. лист АП Војводине", бр. 23/2013)

I УВОДНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1

Овим правилником ближе се уређује начин коришћења новчаних средстава са подрачуна, односно других рачуна директних и индиректних корисника средстава буџета Аутономне Покрајине Војводине (у даљем тексту: корисници буџета АП Војводине), укључених у консолидовани рачун трезора Аутономне Покрајине Војводине (у даљем тексту: КРТ АП Војводине).

Члан 2

Корисници буџета АП Војводине могу имати подрачуне на којима се воде средства за редовно пословање и подрачуне на којима се воде средства из других извора (у даљем тексту: друга средства).

На подрачунима за редовно пословање воде се новчана средства у складу са актом о буџету АП Војводине.

На подрачунима других средстава воде се средства која корисници буџета АП Војводине остварују у складу са законом, уговором и другим актом.

Новчана средства са подрачуна за редовно пословање не могу се преносити на подрачуне других средстава корисника буџета АП Војводине.

Члан 3

Друга средства корисника буџета АП Војводине консолидују се на нивоу КРТ-а АП Војводине.

Ако се корисник буџета АП Војводине финансира из буџета различитих нивоа власти, друга средства тог корисника консолидују се на нивоу трезора према његовој припадности директном кориснику буџетских средстава.

II КОРИШЋЕЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА

Члан 4

Покрајински секретаријат за финансије - Сектор за трезор (у даљем тексту: Трезор) испоставља и реализује налоге за плаћање Управи за трезор (у даљем тексту: Управа), на захтев директног корисника буџета АП Војводине, за издатке за редовно пословање у

оквиру апропријација одобрених актом о буџету за буџетску годину, у складу са усвојеним финансијским планом и утврђеним периодичним планом трошења средстава.

Трезор испоставља Управи налоге за трансфер средстава са рачуна извршења буџета на подрачунае за редовно пословање индиректних корисника буџета АП Војводине, на захтев директног корисника буџета АП Војводине, а у складу са одобреним апропријацијама, усвојеним финансијским планом и утврђеним периодичним плановима трошења средстава, односно квотама.

Индиректни корисници буџета АП Војводине испостављају налоге за плаћање Управи, у складу са одобреним апропријацијама, усвојеним финансијским планом и утврђеним периодичним плановима трошења средстава, односно квотама.

Члан 5

Корисници буџета АП Војводине достављају Управи налоге за плаћање за издатке са подрачуна других средстава, у складу са одобреним апропријацијама, усвојеним финансијским планом и утврђеним периодичним плановима трошења средстава.

III УПРАВЉАЊЕ НОВЧАНИМ СРЕДСТВИМА НА КРТ-У АП ВОЈВОДИНЕ

Члан 6

Свим средствима на КРТ-у АП Војводине управља Покрајински секретаријат за финансије, у циљу несметаног извршавања обавеза утврђених актом о буџету за буџетску годину.

Управљање средствима из става 1. овог члана подразумева планирање токова и управљање примањима и издацима ради ефикаснијег коришћења тих средстава.

Покрајински секретаријат за финансије планира токове новчаних средстава са циљем несметаног извршења обавеза покрајинског буџета.

Члан 7

У циљу обезбеђивања средстава за финансирање текуће ликвидности могу се привремено позајмити средства са консолидованог рачуна трезора АП Војводине, преносом средстава са рачуна за интерне позајмице.

Позајмица средстава из става 1. овог члана може се вршити у износу који не угрожава дневну ликвидност КРТ-а АП Војводине.

Привремене позајмице се морају вратити до краја буџетске године.

Члан 8

До истека фискалне године, директни и индиректни корисници буџетских средстава дужни су да у буџет врате средства која су им пренета у складу са актом о буџету, а нису утрошена.

Стање других средстава корисника буџета АП Војводине евидентирано на крају буџетске године преноси се као почетно стање ових средстава на почетку наредне буџетске године.

IV ИНВЕСТИРАЊЕ СРЕДСТАВА

Члан 9

Покрајински секретаријат за финансије може новчана средства на КРТ-у АП Војводине, осим прихода за које је у посебном закону, односно локалном пропису или међународном уговору утврђена намена која ограничава употребу тих средстава, пласирати, односно инвестирати на домаћем финансијском тржишту новца по каматној стопи која није нижа од есконтне стопе Народне банке Србије, а у складу са одговарајућим степеном ризика.

Пласирање, односно инвестирање средстава вршиће се на основу појединачног акта покрајинског секретара за финансије.

V ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 10

Покрајински секретаријат за финансије води евиденцију о инвестираним средствима буџета и о томе доставља извештај Министарству финансија и привреде, Управи за трезор.

Члан 11

Даном ступања на снагу овог правилника престаје да важи Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора АП Војводине и о начину извештавања о инвестирању средстава корисника буџета Аутономне Покрајине Војводине ("Службени лист АП Војводине", број 23/2011).

Члан 12

Овај правилник ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеном листу Аутономне Покрајине Војводине".