



53.

На основу члана 46. тачка Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије" број 129/2007) и члана 53. Статута општине Уб ("Службени гласник општине Уб" број 12/2008), а по прибављеном мишљењу Јавног водопривредног предузећа "Србија воде" Београд, број 1021/1 од 29. марта 2013. године,

Општинско веће општине Уб, 29. маја 2013. године доноси

П Р А В И Л Н И К О НАЧИНУ КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА СА ПОДРАЧУНА, ОДНОСНО ДРУГИХ РАЧУНА КОНСОЛИДОВАНОГ РАЧУНА ТРЕЗОРА ОПШТИНЕ УБ И О НАЧИНУ ИЗВЕШТАВАЊА О ИНВЕСТИРАЊУ СРЕДСТАВА КОРИСНИКА БУЏЕТА ОПШТИНЕ УБ

І УВОДНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1.

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

Члан 2.

Корисници буџета Општине Уб могу имати подрачуне на којима се воде средства за редовно пословање, подрачуне на којима се воде сопствени приходи и подрачуне на којима се воде средства из других извора.

На подрачунима за редовно пословање воде се новчана средства у складу са Одлуком о буџету Општине Уб.

На подрачунима сопствених прихода и подрачунима на којима се воде средства из других извора воде се средства корисника буџета Општине Уб која се остварују у складу са законом.

Новчана средства са подрачуна за редовно пословање не могу се преносити на подрачуне сопствених прихода и подрачуне на којима се воде средства из других извора корисника буџета Општине Уб.

Члан 3.

Сопствени приходи и средства из других извора корисника буџета Општине Уб консолидују се на нивоу КРТ Општине Уб.

Ако се корисник буџета Општине Уб финансира из буџета различитих нивоа власти, сопствени приходи и средства из других извора тог корисника консолидују се на нивоу трезора према припадности директног корисника буџетских средстава.

ІІ КОРИШЋЕЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА

Члан 4.

Одељење за финансије општине Уб испоставља налоге на плаћање Управи за трезор, на захтев директног

корисника буџета Општине Уб, за издатке за редовно пословање директног корисника буџета Општине Уб у оквиру одобрених апропријација, усвојених финансијских планова и на основу кварталних и месечних планова потрошње, у складу са Одлуком о буџету Општине Уб за буџетску годину.

Одељење за финансије испоставља Управи за трезор налоге за трансфер средстава са рачуна извршења буџета на подрачуне за редовно пословање индиректних корисника буџета Општине Уб, на захтев директног корисника буџета Општине Уб, у оквиру одобрених апропријација, усвојеним финансијским планом и у складу са кварталним и месечним плановима за извршење буџета.

Индиректни корисници буџета Општине Уб испостављају налоге за плаћање Управи за трезор, у складу са одобреним апропријацијама, усвојеним финансијским плановима и на основу кварталних и месечних планова потрошње укљученим у Одлуку о буџету Општине Уб за буџетску годину.

Члан 5.

Корисници буџета Општине Уб достављају Управи за трезор налоге за плаћање за издатке са подрачуна сопствених прихода и подрачуна на којима се воде средства из других извора, у складу са одобреним апропријацијама, усвојеним финансијским плановима и на основу кварталних и месечних планова потрошње укљученим у Одлуку о буџету Општине Уб за буџетску годину.

ІІІ УПРАВЉАЊЕ НОВЧАНИМ СРЕДСТВИМА НА КРТ-у ОПШТИНЕ УБ

Члан 6.

Свим средствима на КРТ-у Општине Уб управља Одељење за финансије, у циљу несметаног извршавања обавеза утврђених Одлуком о буџету Општине Уб за буџетску годину.

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

Члан 7.

У циљу обезбеђивања средстава за финансирање текуће ликвидности, буџет Општине Уб може привремено позајмити средства са подрачуна за редовно пословање индиректних корисника буџета Општине Уб, 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 Општине Уб.

Члан 8.

Индиректни корисници буџета Општине , по завршетку буџетске године, подносе Управи за трезор налог за пренос неутрошених средстава у тој буџетској години са подрачуна за редовно пословање на рачун – Извршење буџета Општине Уб.

Уколико корисници из става 1. овог члана не изврше пренос неутрошених средстава са подрачуна за редовно пословање у тој буџетској години, надлежни директни корисници обуставиће достављање захтева за пренос средстава за исту намену на подрачуне индиректних корисника док наведени не доставе документацију о утрошку тих средстава у целокупном износу из става 1. овог члана, у складу са одобреним апропријацијама.

Стање сопствених прихода и средства из других извора корисника буџета Општине Уб евидентирано на крају буџетске године преноси се као почетно стање ових средстава на почетку наредне буџетске године.

IV ИНВЕСТИРАЊЕ СРЕДСТАВА

Члан 9.

Председник општине може новчана средства на КРТ-у Општине Уб, осим прихода за које је посебним законом, односно локалним прописима или међународним уговорима утврђена намена која ограничава употребу тих средстава, инвестирати на домаћем тржишту новца по каматној стопи која није нижа од есконтне стопе Народне банке Србије, и на начин који ризик по пласирана средства своди на најмању меру.

Члан 10.

Корисник буџета Општине Уб може са Председником општине Уб закључити уговор о инвестирању сопствених прихода које оствари у складу са законом, на домаћем финансијском тржишту новца. Корисник буџета Општине Алибунар може инвестирати сопствене приходе самостално, уз претходно прибављену сагласност Председника општине Уб.

Корисник буџета Општине Уб обавезан је да по извршеном инвестирању сопствених прихода на начин из става 1. и 2. овог члана, о томе обавести Одељење за финансије, који ће о томе обавестити Управу за трезор.

Члан 11.

Када корисник буџета Општине Уб врши инвестирање сопствених прихода на начин из члана 10. став 1. овог Правилника, подноси Председнику општине захтев за закључивање уговора о инвестирању сопствених прихода.

У захтеву из става 1. овог члана, који се подноси у форми Предлога Уговора, корисник буџета Општине Уб наводи број подрачуна сопствених прихода, износ

средстава који жели да инвестира, врсту пласмана, као и услове под којима жели да инвестира средства.

У случају да је подносилац захтева за закључење уговора о инвестирању сопствених прихода индиректни корисник буџета Општине Уб, потребно је да претходно прибави мишљење надлежног директног корисника буџета Општине Уб.

Захтев за закључење уговора о инвестирању сопствених прихода корисника буџета Општине Алибунар претходно разматра Одељење за финансије и ако утврди да је захтев основан, предлаже Председнику општине да са корисником буџета Општине Уб закључи уговор о инвестирању сопствених прихода, којим се ближе уређују обавезе уговорних страна и услови под којим ће се средства инвестирати, а који не могу бити неповољнији од услова под којима то чини Председник општине за средства из члана 9. овог Правилника.

По закључењу уговора из става 4. овог члана, корисник буџета Општине Уб врши пренос средстава са свог подрачуна сопствених прихода, на посебан подрачун у оквиру КРТ-а Општине Уб, ради инвестирања.

Инвестирање средстава на основу уговора из става 4. овог члана пласирањем средстава са КРТ-а Општине Уб, у име Председника општине врши Одељење за финансије.

Приходи од инвестирања уплаћују се на посебан рачун у оквиру КРТ-а Општине Уб, одакле се распоређују на одговарајући подрачун сопствених прихода корисника буџета Општине Уб.

По истеку рока инвестирања, инвестирана средства уплаћују се на посебан подрачун КРТ-а Општине Уб из става 5. овог члана, одакле се враћају на подрачун сопствених прихода корисника буџета Општине Уб.

Члан 12.

У случају да самостално инвестира сопствене приходе, корисник буџета Општине Уб подноси захтев Председнику општине за давање сагласности за самостално инвестирање сопствених прихода, у коме наводи број подрачуна сопствених прихода, врсту пласмана, износ и услове под којима жели да пласира средства, назив банке и начин на који је изабрана.

У случају да је подносилац захтева за давање сагласности за самостално инвестирање сопствених прихода индиректни корисник буџета Општине Уб, потребно је да претходно прибави мишљење надлежног директног корисника буџета Општине Уб.

Захтев за давање сагласности за самостално инвестирање сопствених прихода корисника буџета Општине Уб претходно разматра Одељење за финансије општине Уб и ако утврди да је исти основан, односно ако утврди да ће средства бити пласирана по каматној стопи која није нижа од есконтне стопе Народне банке Србије и на начин који ризик по пласирана средства своди на најмању меру, предлаже Председнику општине да кориснику буџета Општине Уб да сагласност за самостално инвестирање сопствених прихода.

Сагласност из става 3. овог члана доставља се подносиоцу захтева у року од десет дана од дана пријема захтева.

По добијању сагласности из става 3. овог члана корисник буџета Општине Уб врши инвестирање сопствених прихода у складу са одобреним захтевом.

Члан 13.

Индијектни корисник буџета Општине Уб дужан је да месечно извештава директног корисника буџета Општине Уб и инвестирању сопствених прихода, до другог у месецу за претходни месец, подношењем Образаца ИС – број 1 и Образац ИС – број 2.

Директни корисник буџета Општине Уб дужан је да за индијектне кориснике буџета Општине Уб из своје надлежности достави Одељењу за финансије извештаје о инвестирању сопствених прихода, појединачно и кумулативно на нивоу директног корисника, до трећег у месецу за претходни месец, подношењем Образаца ИС – број 1 и Образац ИС – број 2.

Директни корисник буџета Општине Уб који има отворен подрачун у оквиру КРТ-а Општине Уб, обавезан је да Одељењу за финансије достави Извештај о инвестирању сопствених прихода, до трећег у месецу за претходни месец, подношењем Образаца ИС – број 1 и Образац ИС – број 2.

Обрасци ИС – број 1 и Образац ИС – број 2 одштампани су уз овај Правилник и чине његов саставни део.

V ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 14.

Директни корисници буџета Општине Уб дужни су да воде евиденцију података, писаних извештаја и електронских података, који се односе на финансијске активности и задатке, за себе и индијектне кориснике буџета Општине Уб из своје надлежности.

Члан 15.

Ступањем на снагу овог правилника престаје да важи Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора општине уб и о начину извештавања о инвестирању средстава корисника буџета општине Уб број 40-195/2005-07.

Овај Правилник ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у "Службеном листу општине Уб".

Општина Уб

Општинско веће

Број: 06-54-5/2013-01 Александар Јовановић Џајић, с.р.

Заменик председника Већа

Садржај

53. Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора општине уб и о начину извештавања о инвестирању средстава корисника буџета општине Уб	1
--	---
