



СЛУЖБЕНИ ЛИСТ

општине Књажевац

ГОДИНА IX – БРОЈ 03

10.ФЕБРУАР 2016

БЕСПЛАТАН ПРИМЕРАК

1

На основу члана 9. став 12. и члана 10. став 6. Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон и 103/2015) и члана 48. Статута општине Књажевац („Сл. лист општине Књажевац“, број 4/2009 и 10/2015), Председник општине Књажевац, доноси

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

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 општине Књажевац (у даљем тексту: корисници буџета општине Књажевац), укључених у консолидовани рачун трезора општине Књажевац (у даљем тексту: КРТ општине Књажевац).

Члан 2.

Корисници буџета општине Књажевац 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 (у даљем тексту: друга средства).

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

На подрачунима сопствених прихода и подрачунима других средстава воде се средства корисника буџета општине Књажевац која се остварују у складу са законом.

Новчана средства са подрачуна за редовно пословање не могу се преносити на подрачуне сопствених прихода и подрачуне других средстава корисника буџета општине Књажевац.

Члан 3.

Сопствени приходи и друга средства корисника буџета општине Књажевац консолидују се на нивоу КРТ-а општине Књажевац.

Ако се корисник буџета општине Књажевац финансира из буџета различитих нивоа власти, сопствени приходи и друга средства тог корисника консолидују се на нивоу трезора према припадности директног корисника буџетских средстава.

II КОРИШЋЕЊЕ НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА

Члан 4.

Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода испоставља налоге за плаћање Управи за трезор (у даљем тексту: Управа), на захтев директног корисника буџета општине Књажевац, за текуће расходе и издатке за редовно пословање директног корисника буџета општине Књажевац у оквиру одобрених апропријација за буџетску годину, у складу са Одлуком о буџету општине Књажевац за буџетску годину.

Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода испоставља Управи налоге за трансфер средстава са рачуна извршења буџета на подрачуне за редовно пословање корисника буџета општине Књажевац, на захтев поднет од стране индиректног корисника буџета општине Књажевац, у оквиру одобрених апропријација.

Индиректни корисници буџета општине Књажевац са подрачуна за редовно пословање испостављају налоге за плаћање Управи, у складу са финансијским плановима укљученим у Одлуку о буџету општине Књажевац за буџетску годину.

Члан 5.

Корисници буџета општине Књажевац испостављају Управи налоге за плаћање за расходе и издатке са подрачуна сопствених и других прихода, у складу са Одлуком о буџету општине Књажевац за буџетску годину.

Ако корисник буџета општине Књажевац оствари сопствене и друге додатне приходе у износу већем од износа планираног Одлуком о буџету општине Књажевац, може ова средства

користити са подрачуна сопствених и других прихода до нивоа до ког су та средства и остварена, у складу са законом.

III УПРАВЉАЊЕ НОВЧАНИМ СРЕДСТВИМА НА КРТ ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ

Члан 6.

Свим средствима на КРТ-у општине Књажевац управља Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода, у циљу несметаног извршавања обавеза утврђених Одлуком о буџету општине Књажевац за буџетску годину.

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

Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода планира и прати токове новчаних средстава са циљем несметаног извршавања обавеза буџета општине Књажевац, у складу са законом.

Члан 7.

У циљу обезбеђивања средстава за финансирање текуће ликвидности буџета општине Књажевац, могу се привремено позајмити средства са КРТ-а општине Књажевац, на основу извештаја о ликвидности буџета општине Књажевац и решења председника Општине, преносом средстава са рачуна за интерне позајмице.

Извештај из претходног става, са предлогом, подноси Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода, у случају потребе за обезбеђивање средстава за финансирање текуће ликвидности буџета општине Књажевац привременом позајмицом.

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

Привремене позајмице се морају вратити до краја буџетске године.

Члан 8.

Индијектни корисници буџета општине Књажевац, по завршетку буџетске године, подnose Управи налог за пренос неутрошених средстава у тој буџетској години са подрачуна за редовно пословање на рачун извршења буџета општине Књажевац.

Уколико корисници из става 1. овог члана не изврше пренос неутрошених средстава са подрачуна за редовно пословање у тој буџетској години, Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода обуставиће пренос средстава за исту намену на

подрачуна индијектних корисника док не доставе документацију о утрошку тих средстава у целокупном износу из става 1. овог члана, у складу са одобреном наменом.

Стање сопствених прихода и других средстава корисника буџета општине Књажевац евидентирано на крају буџетске године, преноси се као почетно стање ових средстава на почетку наредне буџетске године.

IV ИНВЕСТИРАЊЕ СРЕДСТАВА

Члан 9.

Председник општине Књажевац, односно лице које он овласти, може новчана средства на КРТ-у општине Књажевац, осим сопствених прихода, као и прихода за које је у другим прописима или уговорима утврђена намена која ограничава употребу тих средстава, инвестирати на домаћем финансијском 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.

Одељење за буџет, финансије и утврђивање и наплату локалних јавних прихода води евиденцију о инвестираним средствима КРТ-а и доставља извештај о инвестирању средстава Управи.

V ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 11.

Ступањем на снагу овог правилника престаје да важи Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора општине Књажевац и о начину извештавања о инвестирању средстава корисника буџета општине Књажевац, бр.400-4/2005-III/03 од дана 17.02.2005.године и број 400-222/2008-01 од дана 14.11.2008. године.

Члан 12.

Овај Правилник ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у „Службеном листу општине Књажевац“.

Број: 400-33/2016-02

Датум:10.02.2016.год.

ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
мр Милан Ђокић

САДРЖАЈ

1

ПРАВИЛНИК О НАЧИНУ КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА СА ПОДРАЧУНА, ОДНОСНО ДРУГИХ РАЧУНА КОНСОЛИДОВАНОГ РАЧУНА ТРЕЗОРА ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ И О НАЧИНУ ИЗВЕШТАВАЊА О ИНВЕСТИРАЊУ СРЕДСТАВА КОРИСНИКА БУЏЕТА ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ...1

ИЗДАВАЧ: Општина Књажевац – Одељење за Општу управу и заједничке послове

ОДГОВОРНИ УРЕДНИК: Горица Петровић, дипл. правник

РЕДАКЦИЈА: 19350 Књажевац, Милоша Обилића 1 ТЕЛЕФОНИ:019 731 623 ФАКС:019 732 730