

Ljudevita Gaja 2, 49217 Krapinske Toplice

Tel/Fax: +385 49 500 667

OIB: 98491896949

KLASA: 011-03/25-03/01

URBROJ: 2140-97-25-1

U Krapinskim Toplicama, 28.8.2025

Na temelju članka 73. Statuta Centra za odgoj i obrazovanje Krapinske Toplice, članka 50. Zakona o proračunu (NN 144/2021), članka 12. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/2023 i 154/2024) i Odluke o uvođenju Riznice Krapinsko-zagorske županije i Objedinjene glavne knjige proračuna od 10. prosinca 2024. godine
KLASA: 400-07/24-01/32, URBROJ: 2140-01-24-11 ravnatelj Centra za odgoj i obrazovanje Krapinske Toplice donosi

PROCEDURU BLAGAJNIČKOG POSLOVANJA

Članak 1.

Ovim se aktom određuje organizacija blagajničkog poslovanja, odgovornost za blagajničko poslovanje, evidentiranje gotovinskog prometa, blagajničke isprave i blagajnički maksimum, i ostala pitanja važna za blagajničko poslovanje Centra za odgoj i obrazovanje Krapinske Toplice (u nastavku: Centar).

Članak 2.

Izrazi koji se koriste u ovoj Proceduri, neutralni su i odnose se jednako na muške i ženske osobe.

Članak 3.

Ulaskom u jedinstveni sustav riznice objedinjuje se platni promet, planiranje i izvršavanje proračuna te se poslovanje gotovinom ukida.

Izuzetak: Učenička zadruga

Budući da Centar ima učeničku zadrugu, ostaje prihodovna blagajna iz koje se ne smiju stvarati rashodi, odnosno ta sredstva se ne smiju trošiti već se polažu na jedinstveni račun Krapinsko-zagorske županije jednom dnevno do najkasnije jednom tjedno.

U razdobljima predaje financijskih izvještaja (1.-3., 1.-6., 1.-9., 1.-12.) prihode blagajne koji ulaze u razdoblje za koje se predaju financijski izvještaji Centar je dužan uplatiti na jedinstveni račun Krapinsko-zagorske županije najkasnije do zadnjeg dana izvještajnog razdoblja (31.3., 30.6., 30.9., 31.12.).

Članak 4.

Uplate na jedinstveni račun Krapinsko-zagorske županije Centar je dužan uplatiti sukladno Naputku o uplatnim računima, odnosno koliko pozicija prihoda će se knjižiti za prihode blagajne toliko puta se treba napraviti uplata u banci s različitim uplatnim računima.

Članak 5.

Promet gotovog novca u blagajni evidentira se temeljem blagajničke uplatnice, blagajničke isplatnice (kod uplate na jedinstveni račun) i blagajničkog izvještaja. Blagajničke uplatnice i isplatnice sadrže potrebne elemente:

- Naziv i redni broj blagajničke isprave
- Iznos uplate ili isplate
- Kratak opis novčane transakcije
- Mjesto i datum izdavanja blagajničke isprave
- Potpis blagajnika, primaoca ili uplatioca

Odmah po uplati, Centar dostavlja obrazac iz priloga 1. ove procedure putem maila Upravnom odjelu nadležnom za financije.

Članak 6.

U blagajnu Centra se evidentiraju uplate učeničke zadruge. Za sve izvršene uplate gotovine u blagajnu ispisuju se uplatnice te se potpisuje uplata. Uplatnica se ispisuje u dva primjerka od kojih se jedan predaje uplatitelju, a drugi se prilaže uz blagajnički izvještaj.

Svakog dana u blagajnički izvještaj unose se, kronološkim redom, uplatnice za izvršene uplate i utvrđuje dnevni saldo.

Blagajnički izvještaj se kompletira s priložima i knjiži se u glavnoj knjizi i raspoređuje se na konta prihoda.

Članak 7.

Blagajnički maksimum je maksimalan iznos gotovog novca koji se može zadržati u blagajni na kraju radnog dana.

Utvrđuje se blagajnički maksimum u iznosu od 1.000,00 €.

Iznos gotovog novca preko visine blagajničkog maksimuma od 1.000,00 € potrebno je do kraja radnog dana položiti na transakcijski račun.

Članak 8.

Blagajnik Centra odgovoran je za uplate, isplate i stanje gotovog novca u blagajni.

Gotov novac drži se u kasi kojom rukuje blagajnik. Ključ kase može imati samo blagajnik.

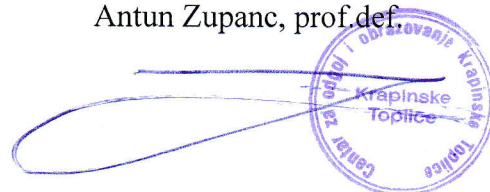
Prilikom svakog napuštanja radnog mjesta blagajnik je dužan zaključati kasu.

Članak 7.

Ova Procedura stupa na snagu s datumom 1.9.2025. godine

RAVNATELJ:

Antun Zupanc, prof.def.



Prilog 1.

Nadležni Upravni odjel

Naziv proračunskog korisnika

Šifra proračunskog korisnika iz kataloga
Krapinsko-zagorske županije

Adresa (mjesto, ulica i broj)

Broj tel./faksa i e-mail adresa

SPECIFIKACIJA PRIHODA BLAGAJNE PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Rb. temeljnice blagajne	Šifra pozicije prihoda	Konto	Naziv računa - namjena	Šifra izvora financiranja	Iznos

RAČUNOVODSTVO

RAVNATELJ