

Na temelju članka 29. Zakona o fiskalizaciji u prometu gotovinom (NN133/12, 115/16, 106/18, 121/19, 138/20, 114/23) Ravnateljica Dječjeg vrtića VLADIMIR NAZOR, Kastav donosi

ODLUKU O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

Članak 1.

Ovom Odlukom uređuje se organizacija, način vođenja i kontrola blagajničkog poslovanja u Dječjem vrtiću VLADIMIR NAZOR, Kastav (dalje u tekstu Vrtić), kao proračunskog korisnika Grada Kastva koji od 01.01.2025. godine posluje putem sustava riznice.

Članak 2.

Vrtić posluje putem jedinstvenog računa riznice Grada Kastva te nema vlastiti račun za redovno poslovanje.

Gotovinsko poslovanje dopušteno je isključivo u iznimnim i opravdanim slučajevima sukladno ovoj Odluci.

Članak 3.

Blagajnički maksimum iznosi **1.000,00 EURA (tisućeuera)**.

Blagajnički maksimum predstavlja najviši dozvoljeni iznos gotovine koji se može nalaziti u blagajni na kraju radnog dana.

Članak 4.

Gotovina se može koristiti isključivo za:

- sitne materijalne troškove i hitne nabave manje vrijednosti
- poštanske i administrativne usluge
- manje hitne popravke
- druge iznimne troškove koji se ne mogu pravovremeno podmiriti putem riznice

Članak 5.

Isplate iz blagajne obavljaju se na temelju:

- vjerodostojne isprave (račun, obračun i sl.)
- odobrenja ravnatelja/ice
- uredno popunjenog naloga za isplatu

Svaka isplata mora biti evidentirana u blagajničkom dnevniku.

Članak 6.

Blagajničko poslovanje vodi administrativno-računovodstveni djelatnik koji je odgovoran za:

- pravilno evidentiranje uplata i isplata
- čuvanje gotovine i dokumentacije
- usklađenje stvarnog i knjigovodstvenog stanja

Gotovina se čuva u zaključanoj blagajni ili sefu.

Članak 7.

Kada se sredstva u blagajni smanje ispod iznosa potrebnog za redovno poslovanje, vrtić podnosi zahtjev nadležnom upravnom odjelu Grada Kastva za nadoknadu sredstava sukladno pravilima rizničnog poslovanja.

Članak 8.

Na kraju svakog mjeseca obavlja se:

- popis gotovine
- usklađenje blagajničkog dnevnika
- dostava dokumentacije računovodstvu riznice

O sastavljenom popisu sastavlja se specifikacija troškova blagajne na obrascu (prilog 2.).

Članak 9.

U slučaju utvrđenog manjka ili viška u blagajni sastavlja se zapisnik te se postupa sukladno propisima o proračunskom računovodstvu i internim aktima ustanove.

Članak 10.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja, a primjenjuje se od 01.01.2025. godine.

Danom stupanja na snagu ove Odluke prestaje važiti prethodna Odluka o blagajničkom poslovanju (KLASA: 021-05/14-01/03, URBROJ: 2170/05-54-01-14-03)

KLASA: 401-04/25-02/01

URBROJ:2170-7-1-01-25-01

Kastav, 01.01.2025.

Ravnateljica Vrtića

**DJEČJI VRTIĆ
VLADIMIR VIZOR**
Skalini Istarski
51215 Kastav
Helena Ninković Budimlija
Helena Ninković Budimlija,
prof.