



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO – ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KUMROVEC
OPĆINSKI NAČELNIK

KLASA: 200-01/19-01/1
URBROJ: 2135/19-03/3

Kumrovec, 25. listopada 2019.

Na temelju Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18) i članka 46 Statuta Općine Kumrovec („Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije“ br. 12/18), općinski načelnik Općine Kumrovec donio je

PROCEDURU O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

Članak 1.

Procedurom o blagajničkom poslovanju uređuje se blagajničko poslovanje Općine Kumrovec, poslovne knjige i dokumentacija u blagajničkom poslovanju, kontrola blagajničkog poslovanja, plaćanje gotovim novcem, kao i druga pitanja u vezi blagajničkog poslovanja.

Članak 2.

Gotovinu Općine Kumrovec čine:

- novčana sredstva naplaćena od fizičkih i pravnih osoba
- novčana sredstva podignuta s transakcijskog računa Općine Kumrovec
- novčana sredstva koja se nalaze u blagajni Općine Kumrovec – početna salda

Članak 3.

U Općini Kumrovec vodi se jedna blagajna:

- glavna blagajna

Članak 4.

Blagajničko poslovanje evidentira se preko:

- naloga za naplatu (uplatnica),
- naloga za isplatu (isplatica)
- blagajničkog izvješća

Blagajničke poslove obavlja Referent – blagajnik / likvidator, a dužan - dužna je voditi evidenciju blagajničkog poslovanja (uplatnice, isplatice, blagajničko izvješće) i popratne priloge (račune, naloge, potvrde i dr.).

Blagajničko poslovanje se vodi putem programske aplikacije ili runo.

Članak 5.

Odgovornost za blagajničko poslovanje

Gotovinska novčana sredstva drže se u kasi blagajne. Referent – blagajnik/ likvidator odgovoran-odgovorna je za naplate, isplate i stanje gotovine u blagajni. Kontrolu blagajničkog poslovanja obavlja Zamjenik/zamjenica načelnika ili Pročelnik Jedinstvenog upravnog odjela.

Članak 6.

U glavnoj blagajni evidentiraju se sljedeće uplate:

- podignuta gotovina s transakcijskog računa,
- naknada za otkup stanova na kojima postoji stanarsko pravo
- povremeni prihodi i primici koji nisu vezani uz evidenciju u sklopu programskog rješenja
- komunalne naknade,
- grobne naknade
- naknade za dodjelu grobnog mjesta
- naknadu za ukop
- komunalnog doprinosa,
- naknade za korištenje javnih prostora,
- zakupa poslovnog prostora,

U glavnoj blagajni evidentiraju se sljedeće isplate:

- isplate po osnovi pologa gotovine na transakcijski račun Općine Kumrovec.
- plaćanje nabavljenih dobara i usluga,
- dnevnice i troškovi službenih putovanja,
- ostale isplate koje su vezane uz redovno poslovanje upravnih tijela Općine Kumrovec.

Članak 7.

Isplate i naplate koje se evidentiraju u glavnoj blagajni, mogu se obavljati samo na temelju prethodno izdanog dokumenta kojim se odobrava isplata (račun, nalog, odluka ili drugi važeći dokument), te važećeg dokumenta za naplatu.

Blagajnički izvještaj s dokumentima o isplati i naplati prije njegove predaje na knjiženje mora biti ovjeren od strane blagajnika.

Članak 8.

Svaki dokument u vezi s gotovinskom isplatom i uplatom mora biti numeriran i popunjen tako da isključuje mogućnost naknadnog dopisivanja.

Članak 9.

Glavna blagajna se vodi dnevno, a zaključuje se dnevno, kad se utvrđuje stvarno stanje blagajne.

Članak 10.

Blagajnički maksimum iznosi 10.000,00 kuna.

U svim situacijama u kojima je to propisano i moguće, obavlja se bezgotovinsko plaćanje putem transakcijskog računa Općine Kumrovec.

Članak 11.

Ova Procedura stupa na snagu danom donošenja, a objavit će se na web stranici Općine Kumrovec.

