**ZADARSKA ŽUPANIJA**

**SREDNJA ŠKOLA BARTULA KAŠIĆA PAG**

Ante Starčevića 9

Tel. 023/611-720

e-mail: ured@ss-bkasica-pag.skole.hr

OIB: 45554793301

Na temelju članka 78. Statuta Škole, a u svezi s odredbama Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 95/19) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ravnateljica donosi

PROCEDURU O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

Članak 1.

Procedurom o blagajničkom poslovanju uređuje se blagajničko poslovanje Srednje škole Bartula Kašića Pag (u daljnjem tekstu: Škola), poslovne knjige i dokumentacija u blagajničkom poslovanju, kontrola blagajničkog poslovanja, tretman manjkova i viškova u blagajni, plaćanje gotovim novcem, kao i druga pitanja u svezi blagajničkog poslovanja.

Članak 2.

Blagajničko poslovanje Škola vodi u digitalnom i papirnatom obliku.

Članak 3.

Za potrebe redovnog poslovanja Škole utrvđuje se blagajnički maksimum u iznosu 1.327,23 eura.

U smislu stavka 1. ovoga članka, u svim situacijama u kojima je to propisano i moguće, preporučuje se bezgotovinsko plaćanje putem poslovnog računa Zadarske županije (Škola nema svoj poslovni račun već se sve transakcije vrše putem računa osnivača), dok se gotovnska plaćanja koriste samo u za to uobičajenim situacijama odnosno ukoliko se ukaže potreba, hitnost i slično.

Iz blagajne se mogu isplatiti sredstva za manje materijalne troškove (sitni popravci poštarina

i slično) a najviše 199,09 eura po jednoj isplatnici.

Članak 4.

Iznos sredstava iznad 1.327,23 eura odnosno iznad blagajničkog maksimuma, koji na kraju

radnog dana ostaje u blagajni, treba položiti na poslovni račun isti dan ili najkasnije drugi

radni dan.

Članak 5.

Način i postupak vođenja blagajne određuje se kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.  Br. | aktivnost | odgovorna  osoba | dokument | rok |
| 1. | Uplata gotovog novca u blagajnu | Voditelj  računovodstva | Izvod s poslovnog  računa, zapisnik, odluka  i sl. s potpisom uplatitelja i posebno numerirana uplatnica izdana u dva primjerka | Tijekom tekuće  godine |
| 2. | Isplata gotovog novca iz blagajne | Voditelj  računovodstva | Posebno numerirana  isplatnica čiji je prilog  gotovnski R-1 ili drugi dokument ovjeren i potpisan od strane ravnatelja škole te potpisana od strane primatelja gotovine | Tijekom tekuće  godine |
| 3. | Blagajnički izvještaj –  dnevnik blagajničkog  poslovanja | Voditelj  računovodstva kronološki unosi uplate i  isplate te knjiži dokument u financijsko  knjigovodstvo  Ravnatelj kontrolira i  odobrava izvještaj svojim potpisom | Blagajnički izvještaj  se vodi na dnevnoj, tjednoj ili mjesečnoj bazi-ovisno  o potrebi škole | Tijekom tekuće  godine |

Članak 6.

Blagajnik Škole je voditelj računovodstva koji je odgovoran za uplate,isplate i stanje gotovog

novca te za nastale viškove i manjkove u blagajni.

Gotovinska sredstva drže se u sefu. Ključ sefa može imati samo voditelj računovodstva i ravnatelj.

Članak 7.

Ova procedura stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 401-05/23-01/2

URBROJ:2198-1-68-01-23-01

U Pagu, 18.12.2023.

Ravnateljica

Marija Pećirko, prof.,v.r.