

380

Na temelju članka 52. i 62. Zakona o organizaciji tijela uprave u Županiji Zapadnohercegovačkoj ("Narodne novine Županije Zapadnohercegovačke" broj: 9/06), članka 27. i 30. Zakona o riznici u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine" broj: 19/03 i 79/07) i članka 61. Zakona o proračunima u Županiji Zapadnohercegovačkoj ("Narodne novine Županije Zapadnohercegovačke", broj: 3/07-prilog, 3/09 i 22/14), ministar financija Županije Zapadnohercegovačke, donosi

NAPUTAK O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU

Članak 1.

Ovim Naputkom uređuje se blagajničko poslovanje u Riznici Županije Zapadnohercegovačke, kao i način isplate gotovine sa Jedinstvenog računa riznice.

Članak 2.

(1) Ministarstvo financija Županije Zapadnohercegovačke (u daljnjem tekstu: Ministarstvo) će u poslovnoj banci otvoriti posebni račun za gotovinu s kojeg će proračunski korisnici Županije Zapadnohercegovačke podizati novčana sredstva za blagajničko poslovanje.

(2) Ovaj račun sastavni je dio Jedinstvenog računa riznice i promet ovog računa je pod kontrolom Ministarstva.

Članak 3.

(1) Ministarstvo u Glavnoj knjizi riznice otvara račun blagajne za svaku potrošačku jedinicu pojedinačno.

(2) Isplata za svaku blagajnu obavlja se putem čeka za podizanje gotovine sa računa iz članka 2. ovog Naputka.

Članak 4.

Proračunski korisnici vode evidenciju o isplatama iz blagajne i sve transakcije po ovoj osnovi se evidentiraju u Glavnoj knjizi riznice.

Članak 5.

Putem blagajne vrše se slijedeće transakcije:

- isplate akontacija za službeni put,
- povrat akontacija za službeni put,
- isplata po obračunu putnih naloga,
- isplate po drugim osnovama do 200,00 KM.

Članak 5.

Visina blagajničkog maksimuma može biti različita za korisnike u ovisnosti od njihovih potreba.

Članak 6.

(1) Odluku o visini blagajničkog maksimuma donosi svaki proračunski korisnik na početku godine i dostavlja je na suglasnost Ministarstvu.

(2) Odluka o visini blagajničkog maksimuma dostavlja se Ministarstvu u četiri istovjetna primjerka, od kojih se, po dobivenoj suglasnosti, dva primjerka dostavljaju proračunskom korisniku, jedan primjerak poslovnoj banci kod koje je otvoren račun za isplatu gotovine, a jedan primjerak zadržava Ministarstvo.

(3) Popis svih proračunskih korisnika sa visinama blagajničkih maksimuma iz Odluka, Ministarstvo dostavlja poslovnoj banci kod koje je otvoren račun za isplatu gotovine.

Članak 7.

Odlukom o visini blagajničkog maksimuma određuje se ovlaštena osoba sa JMBG kod proračunskog korisnika za podizanje čeka na iznos blagajničkog maksimuma u Riznici, kao i podizanje gotovine sa Jedinstvenog računa riznice u poslovnoj banci, kao i osoba koja raspolaže gotovinom (blagajnik).

Članak 8.

Dopunu blagajne do visine blagajničkog maksimuma proračunski korisnici vršiti će po potrebi, uz prethodno pravdanje utrošenih sredstava, a u skladu s raspoloživim sredstvima u Proračunu.

Članak 9.

(1) U izuzetnim slučajevima, uz suglasnost Ministarstva, može se privremeno povećati blagajnički maksimum i izvršiti izvanredna isplata, ali samo ako za to postoje raspoloživa sredstva u Proračunu, kao i raspoloživa sredstva na Jedinstvenom računu riznice.

(2) Izmjena visine blagajničkog maksimuma odnosit će se samo na konkretan slučaj, a u ostalim slučajevima primjenjuje se isključivo odluka iz članka 6. ovog Naputka.

Članak 10.

Ovaj Naputak stupa na snagu danom donošenja, a objavit će se u "Narodnim Novinama Županije Zapadnohercegovačke".

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
ŽUPANIJA ZAPADNOHERCEGOVAČKA
MINISTARSTVO FINACIJA
Broj: 04-01-14-1799/15
Ljubuški, 02. listopad 2015. godine

Ministar
Toni Kraljević