

Na temelju članka 27.i članka 30. stavak 3. Zakona o riznici u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", br. 58/02, 19/03 i 79/07), federalni ministar finansija - federalni ministar financija, d o n o s i

## **U P U T U O BLAGAJNIČKOM POSLOVANJU**

1. Ovom uputom se regulira blagajničko poslovanje u Riznici Federalnog ministarstva finansija - Federalnog ministarstva financija (u daljnjem tekstu: Ministarstvo) kao i način isplate gotovine s Jedinstvenog računa Riznice.

2. Ministarstvo će u poslovnoj banci otvoriti račun za gotovinu s kojeg će proračunski korisnici podizati novčana sredstva za blagajničko poslovanje. Ovaj račun sastavni je dio Jedinstvenog računa Riznice i promet ovog računa je pod kontrolom Riznice u Ministarstvu.

3. Proračunski korisnici vrše podizanje gotovine putem čeka.  
Proračunski korisnici sve uplate i isplate evidentiraju u blagajničkom dnevniku i u Glavnoj knjizi Riznice.

4. Putem blagajne obavljaju se sljedeće transakcije:

- isplate akontacija za službeni put,
- povrat akontacija za službeni put,
- isplata po obračunu putnih naloga,
- isplate po drugim osnovama do 300,00 KM.

5. Visina blagajničkog maksimuma utvrđuje se Odlukom o blagajničkom maksimumu u iznosu do 3.000,00 KM.

Budžetski korisnici mogu imati i veći blagajnički maksimum od 3.000,00 KM ukoliko za to postoji prethodna suglasnost federalnog ministra financija (u daljnjem tekstu: ministar).

6. Odluku o visini blagajničkog maksimuma donosi svaki proračunski korisnik na početku godine, u skladu s točkom 5. ove upute, i dostavlja na suglasnost ministru ili osobi koju ovlasti ministar.

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

7. Odlukom o blagajničkom maksimumu određuje se ovlaštena osoba proračunskog korisnika za podizanje čeka na iznos blagajničkog maksimuma u Riznici, za podizanje gotovine s računa u poslovnoj banci i osoba koja raspolaže gotovinom (blagajnik).

8. Samo u izuzetnim slučajevima, na pismeni zahtjev proračunskog korisnika, uz prethodnu suglasnost ministra ili osobe koje ovlasti ministar može se privremeno povećati

blagajnički maksimum, i izvršiti izvanredna isplata, pod uvjetom da za to postoje raspoloživa sredstva u proračunu, kao i raspoloživa novčana sredstva na Jedinstvenom računu Riznice.

9. Danom stupanja na snagu ove upute prestaje važiti Uputa o blagajničkom poslovanju ("Službene novine Federacije BiH", broj: 58/01).

10. Ova uputa stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u "Službenim novinama Federacije BiH".

MINISTAR

**Vjekoslav Bevanda**

