



REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA
GRAD VARAŽDINSKE TOPLICE
GRADSKO VIJEĆE
KLASA: 401-01/25-01/8
URBROJ: 2186-26-01-25-5
Varaždinske Toplice, 11. prosinca 2025.

Na temelju odredaba članka 50. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj: 144/21) i članka 31. Statuta Grada Varaždinske Toplice („Službeni vjesnik Varaždinske županije“, broj: 10/21), Gradsko vijeće Grada Varaždinskih Toplica, na sjednici održanoj 11. prosinca 2025. godine, donosi

ODLUKU o uvođenju Riznice Grada Varaždinskih Toplica

I. TEMELJNE ODREDBE

Članak 1.

Ovom se Odlukom uvodi sustav rizničnog poslovanja na razini proračuna i proračunskih korisnika Grada Varaždinskih Toplica (u daljnjem tekstu: proračunski korisnici), koji se temelji na računovodstveno-informatičkom sustavu riznice Grada Varaždinskih Toplica, s ciljem stvaranja pretpostavki za učinkovito upravljanje ukupnim proračunskim sredstvima i obavljanja poslovanja preko jedinstvenog računa Riznice Grada Varaždinskih Toplica (u daljnjem tekstu: Riznica).

Članak 2.

Riznica je cjelovit sustav u kojem se u skladu sa Zakonom o proračunu, ovom Odlukom i drugim propisima, obavljaju poslovi koji se odnose na pripremu, izvršenje i konsolidaciju Proračuna Grada Varaždinskih Toplica i financijskih planova proračunskih korisnika, proračunsko računovodstvo te upravljanje platnim prometom Proračuna.

Jedinstvenim računom osigurava se objedinjavanje svih transakcija u informacijskom i upravljačkom smislu.

Članak 3.

Uspostava sustava Riznice Grada Varaždinskih Toplica provodit će se na način da će svi proračunski korisnici izvršavati novčane tijekomove putem jedinstvenog računovodstveno-informatičkog sustava Riznice Grada te putem jedinstvenog transakcijskog računa Riznice Grada.

Planirani rok uvođenja potpunog sustava Riznice je tijekom 2026. godine.

Članak 4.

Proračunski korisnici Grada Varaždinskih Toplica su:

- Dječji vrtić Tratinčica, RKP broj 31333
- Zavičajni muzej Varaždinske Toplice, RKP broj 31341

II. SUSTAV GRADSKE RIZNICE

Članak 5.

Cjelovitost sustava gradske Riznice postiže se korištenjem jedinstvene aplikacije Riznice za sve transakcije proračunskih korisnika.

Povezanost dislociranih proračunskih korisnika ostvaruje se primjenom koncepta web aplikacije i interneta kao komunikacijskog medija.

Informacijama iz sustava Riznice proračunski korisnici mogu pristupati i koristiti ih u svom poslovanju u obujmu i na način utvrđen aktom Gradonačelnika.

Članak 6.

Priprema i planiranje Proračuna obuhvaća poslove vezane uz planiranje, izradu i donošenje Proračuna, financijskih planova proračunskog korisnika te konsolidiranog Proračuna Grada, pripremu i uspostavljanje sustava planiranja i praćenja proračuna po proračunskim klasifikacijama te izradu smjernica i uputa za izradu proračuna.

Priprema i planiranje Proračuna obveza je svih upravnih tijela i svih proračunskih korisnika u sustavu Riznice.

Glavna knjiga Riznice vodi se u upravnom tijelu nadležnom za financije u sklopu Objedinjene glavne knjige Grada. Uspostavom Riznice i jedinstvenog računa Riznice glavna knjiga obuhvaćat će sve transakcije i poslovne događaje koje se odnose na proračun i na proračunske korisnike, a sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br. 158/2023 i 154/24). Sastavni dio glavne knjige su pomoćne knjige kao dodatni izvor analitičkih podataka potrebnih za efikasno upravljanje financijama i kontrolu izvršenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

Članak 7.

Jedinstveni upravni odjel Grada Varaždinskih Toplica i proračunski korisnici čija se financijska izvješća konsolidiraju u financijskim izvješćima Grada obvezni su svoje poslovanje obavljati putem Riznice.

Proračunski korisnici obvezni su i nadalje voditi svoje poslovne knjige propisane zakonom.

Za sva poslovanja i transakcije unutar same Riznice koriste se vjerodostojne knjigovodstvene isprave.

Članak 8.

Plaćanja unutar Riznice vrše se temeljem zahtjeva za plaćanje proračunskih korisnika.

Jedinstveni račun Riznice postaje račun koji služi za primanje, čuvanje, plaćanje i prijenos svih prihoda, primitaka, rashoda i izdataka i drugih plaćanja Grada i proračunskih korisnika.

Grad Varaždinske Toplice u cijelosti će preuzet plaćanje obveza svih proračunskih korisnika izravno prema dobavljačima koji se financiraju iz planiranih proračunskih sredstava po odobrenju Jedinственог upravnog odjela, a na temelju zahtjeva proračunskog korisnika za isplatu sredstava.

Članak 9.

Svi proračunski korisnici Grada Varaždinskih Toplica, a pobliže navedeni u članku 4. ove Odluke obvezni su zatvoriti svoje žiro račune tijekom 2026. godine. Konkretni datum zatvaranja žiro računa proračunskih korisnika biti će definiran aktom gradonačelnika. Trenutkom zatvaranja žiro računa proračunskih korisnika sredstva koja se nalaze na računu obvezni su uplatiti u Proračun Grada Varaždinskih Toplica na IBAN HR2623600001847300009 Zagrebačka banka s pozivom na broj HR68-7781-OIB uplatitelja.

Članak 10.

Uspostavom jedinstvenog računa Riznice taj račun postaje instrument upravljanja likvidnošću gradskog Proračuna putem kojeg se upravlja transakcijama prema mjestu nastanka događaja (glavna knjiga proračuna i proračunskih korisnika) te omogućava provođenje financijske kontrole na razini gradske Riznice.

Članak 11.

Transakcije i poslovni događaji u glavnoj knjizi proračunskih korisnika moraju biti usklađeni sa sadržajem i iznosom transakcije i poslovnih događaja sustava glavne knjige Riznice, osim onih koji se vežu za državnu riznicu.

Članak 12.

Način izvršenja Proračuna u okviru gradske Riznice, a osobito način plaćanja, ovlaštenja i obveze proračunskih korisnika u postupku plaćanja te druga pitanja vezana za izvršenje Proračuna pobliže se uređuju posebnim aktima Gradonačelnika.

Članak 13.

U slučaju da uvjeti poslovanja uređeni propisima priječe izvršenje navedenih obveza gradonačelnik može pojedinog proračunskog korisnika na prijedlog upravnog tijela nadležnog za financije djelomično ili u cijelosti izuzeti iz sustava Riznice.

Članak 14.

Ova Odluka će se objaviti u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“, stupa na snagu osmog dana od dana objave.

PREDSJEDNIK GRADSKOG VIJEĆA
Josip Hajduk, bacc. ing. aedif.

