



**REPUBLIKA HRVATSKA**



**ISTARSKA ŽUPANIJA**

Upravni odjel za proračun i financije

Pula, Flanatička 29, p.p. 198

tel.052/372-133, fax: 052/372-132

KLASA: 023-01/15-01/47

URBROJ: 2163/1-07/1-15-01

Pula, 02. prosinac 2015.

ŽUPANU ISTARSKE ŽUPANIJE  
PUTEM  
STRUČNE SLUŽBE ZA POSLOVE SKUPŠTINE

**P r e d m e t : Nacrt Programa rada Upravnog odjela za proračun i  
financije Istarske županije za 2016. godinu  
- dostavlja se**

Poštovani!

U prilogu dostavljamo nacrt Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije za 2016. godinu s pratećim dokumentima, na Vaše daljnje postupanje.

S poštovanjem,

PROČELNICA  
Slavica Benčić Kirac, dipl. oec

Na temelju odredbi članaka 65. Statuta Istarske županije ("Službene novine Istarske županije" br. 10/09 i 4/13), Župan Istarske županije razmatrajući Prijedlog Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2016. godinu, dana 07. prosinca 2015. godine, donosi

**Z A K L J U Č A K**  
**o prihvaćanju Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2016. godinu**

1. Prihvaća se Prijedlog Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2016. godinu, te isti čini sastavni dio ovoga Zaključka.
2. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 023-01/15-01/78  
URBROJ: 2163/1-01/8-15-2  
Pula, 07. prosinca 2015.

**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**ISTARSKA ŽUPANIJA**

**ŽUPAN**  
**mr.sc. Valter Flego**

*Dostaviti:*

1. *Upravni odjel za proračun i financije IŽ,*
2. *Pismohrana, ovdje*

## O B R A Z L O Ź E N J E

### I. PRAVNA OSNOVA ZA DONOŠENJE AKATA

Odredbama članka 65. Statuta Istarske županije ("Službene novine Istarske županije" br. 10/09 i 4/13) propisana je nadležnost Župana da priprema prijedloge općih akata, te donosi zaključke.

### II. OCJENA STANJA I RAZLOZI ZA DONOŠENJE AKATA

Sukladno navedenim propisima, kao i profesionalnoj odgovornosti prema obavljanju poslova područne (regionalne) samouprave, a temeljem Mandatnog programa Župana, Upravni odjel za proračun i financije Istarske županije izradio je Nacrt programa rada za 2016. godinu.

Prihvaćajući zahtjeve usvojenih normi i ISO standarda, Nacrt programa rada Upravnog odjela izrađen je u predviđenom programu, pa su, prema tome, u Nacrtu jasno istaknuti ciljevi rada Upravnog odjela u 2016. godini, odgovornosti i ovlaštenja za njihovo izvršavanje, te utvrđeni rokovi izvršenja i mjerila postignuća.

### III. SREDSTVA POTREBNA ZA PROVEDBU AKATA

Sredstva za provedbu Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije osigurana su u Proračunu Istarske županije za 2016. godinu, razdjel 003.

### IV. TEKST NACRTA PROGRAMA

Tekst Nacrta programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2016. god sastavni je dio ovog obrazloženja.

## PROGRAM RADA - Upravni odjel za proračun i financije U GODINI 2016

### 1. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ČELNIKA/ČELNICE UPRAVNOG ODJELA

Ovaj program rada upravnog odjela za proračun i financije zasnovan je na Zakonu o proračunu, Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakonu o fiskalnoj odgovornosti, Općem poreznom zakonu, ostalim zakonima i provedbenim propisima kao i provedbenim aktima te odlukama kojima nas obvezuje Župan i Skupštine Istarske županije. Ovaj Odjel radit će na realizaciji usvojenog Programa rada u cilju izvršavanja svih zadaća koje postavi Župan i Skupština Istarske županije.

Zajedno sa svim djelatnicima u odjelu nadam se uspješnom provođenju i ostvarenje ovog Programa rada tijekom proračunske 2016. godine.

Pročelnica:

Slavica Benčić Kirac

Čelnik/Čelnica:  
\_\_\_\_\_

### 2. PRIKAZ AKTUALNOG STANJA

POVOLJNE MOGUĆNOSTI	PROBLEMI
<ul style="list-style-type: none"><li>Stalna stručna raspoloživost postojećih kadrova u Odjelu pri obavljanju svih zadataka iz Programa, posjedovanje stručnih znanja i samostalnost u radu službenika u Odjelu. Suradnja s korisnicima proračunskih sredstava, drugim upravnim odjelima i službama županije, nositeljima izvršne i zakonodavne vlasti na nivou IŽ, nadležnim Ministarstvom financija, Državnim uredom za reviziju i Financijskom agencijom, drugim ministarstvima i svim jedinicama lokalne samouprave na području Istarske županije.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Česte izmjene poreznih propisa kojima se direktno utječe na razinu i raspored prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave koji znatno otežavaju dugoročno planiranje i u značajnoj mjeri utječu na operativne obveze, a svime time i ukupna sredstva potrebna za zadovoljenje svih poslova iz nadležnosti županije. Zakonske promjene u načinu planiranja, praćenja i izvješćivanja u proračunskom sustavu koji od sljedeće godine uključuje i evidencijsko praćenje proračunskih korisnika, donose i nove obveze. Za zadovoljenje ovih funkcija bitno je istaknuti nedostatak prostora za smještaj potrebnih službenika koji se žele osposobiti i pripremiti putem Programa stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa.</li></ul>

### 3. CILJEVI KOJI SE PLANIRAJU POSTIĆI



	<b>CILJ</b>	<b>MJERILO POSTIGNUĆA</b>
A	Izrada godišnjeg financijskog izvješća Proračuna IŽ za 2015.g.	Evidentiranje svih poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ u zakonski propisanom vremenu. Ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija, Državnog ureda za reviziju sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu
B	Koordinacija aktivnosti s svim upravnim tijelima u segmentu popunjavanja Upitnika o fiskalnoj odgovornosti kako bi se točno, pravovremeno i zakonito izradio nacrt upitnika o fiskalnoj odgovornosti, nacrt izjave i nacrt programa otklanjanja slabosti i nepravilnosti za izvršno tijelo IŽ.	Stvaranje preduvjeta, koordinacija i izrada svih elemenata propisanih Zakonom o fiskalnoj odgovornosti
C	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2015. g.	Ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN 24/13)  Evidentiranje svih poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ u zakonsko propisanom vremenu. Ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija, Državnog ureda za reviziju sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu
D	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za tromjesečja tijekom 2016.	Evidentiranje svih poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ u zakonsko propisanom vremenu. Ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.
E	Izrada konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ, za razdoblje od 01.01. do 30.06.2016.	Pravovremeno evidentiranje svih poslovnih promjena u proračunskom sustavu IŽ i kod korisnika iz nadležnosti, kako bi izvršili zakonsku obvezu izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu

F	<p>Realizacija dugoročnog zaduživanja proračuna IŽ za financiranje kapitalnih ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ</p> <p>Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva i izdanih suglasnosti Istarske županije</p> <p>Izrada izvješća o izdanim suglasnostima</p>	<p>Povođenje radnji za ishodovanje suglasnosti za zaduživanje Proračuna IŽ - podrška i koordinacija s službom za javnu nabavu za pripremu tendera za provođenje postupka odabir poslovne banke za financiranje dugoročnog zaduživanja</p> <p>Praćenje stanja izdanih suglasnosti i stanja otplate dugova kod svih korisnika IŽ s ciljem pravovremene izrade zakonskih izvješća i ispunjenje obveze izvješćivanja Ministarstva financija sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o postupku zaduživanja i davanja jamstva jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 55/09 i 139/10)</p>
G	<p>Pravodobno podmirivanje obveza prema vjerovnicima, zajmodavcima sukladno rokovima dospjeća, redovna isplata plaća i naknada zaposlenicima i poslovnim partnerima - dobavljačima</p> <p>Izvršavanje Proračuna sukladno Odluci o izvršavanju proračuna Istarske županije</p>	<p>Evidentiranje poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10 i 31/11) s ciljem održanja Proračuna IŽ solventnim</p> <p>Podmirivanje i izvršavanje obveza sukladno rokovima dospjeća i zakonu.</p>
H	<p>Pravodobno utvrđivanje, razrez i dostava na naplatu županijskih, gradskih i općinskih poreza. Unapređenje informatičkog sustava prelaskom na novu ax platformu.</p>	<p>Tijekom 2016. izvršiti pravodobno utvrđivanje vlastitih (županijskih) i lokalnih poreza s ciljem osiguranja prihoda u proračunu tijekom prve polovice godine. Kontinuirano provoditi mjere naplate vlastitih i lokalnih poreza. Krajnji cilj je ostvarivanje dodatnih prihoda u Proračunu IŽ.</p>
I	<p>Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016.g.</p>	<p>Evidentiranje svih poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ u zakonsko propisanom vremenu. Ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija, Državnog ureda za reviziju sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu - ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15)</p>
J	<p>Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2016. god. prema potrebi. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna i Plana razvojnih programa.</p>	<p>Sukladno ostvarenju prihoda i trendovima njihova kretanja iniciranje i davanje smjernica kako bi se pravovremeno krenulo u izradu izmjena planskih dokumenata, prvenstveno proračuna IŽ sukladno ukazanim potrebama i na način propisan Zakonom o proračunu.</p> <p>Izrada nacрта prijedloga izmjena proračunskih dokumenata (izmjene i dopune, preraspodjela, izmjena plana trošenja) i njihovo dostavljanje na usvajanje nadležnim tijelima, te dostava nadležnim institucijama</p>

K	Izrada Prijedloga Proračuna Istarske županije za 2017. god. i projekcije za 2018. i 2019. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa	Sukladno zakonskim rokovima pravovremena izrada nacrtu planskih dokumenata sukladno rokovima propisanim Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15). te dostavljanje na usvajanje nadležnim tijelima.
L	Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke za čelnike)	Ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Uredbi o računovodstvu Proračuna (NN 27/05) i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10)
M	Unapređenje rada cjelokupnog proračunskog sustava IŽ sukladno raspoloživim sredstvima	Razvoj i unapređenja proračunskog sustava: - kontinuirano poboljšanje funkcionalnosti postojećeg proračunskog sustava, - prelazak na moderniju platformu microsoft ax dynamic u sustavu evidencije i naplate lokalnih poreza, - stvaranje daljnjih preduvjeta za postepeno uvođenje lokalne riznice, - koordinacija aktivnosti u sustavima kvalitete upravljanja - koordinacija i rad na daljnjem sustavu unapređenja financijskog upravljanja i kontrola
N	Izrada izvješća o radu UO za 2015. g.	Ispunjenje obveze prema Statutu Istarske županije (SN 10/2009) i ISO standardima, informiranje izvršnog tijela i cjelokupne javnosti.

#### 4. NEPOSREDNI ZADACI

CILJ		ZADACI	ODGOVORNI IZVRŠITELJ	ROK ZA IZVRŠENJE	POTREBNA SREDSTVA	KORISNICI
Izrada godišnjeg financijskog izvješća Proračuna IŽ za 2015.g.	A.1	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2015.g.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo	15.2.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija, Državni ured za reviziju

<p>Koordinacija aktivnosti s svim upravnim tijelima u segmentu popunjavanja Upitnika o fiskalnoj odgovornosti kako bi se točno, pravovremeno i zakonito izradio nacrt upitnika o fiskalnoj odgovornosti, nacrt izjave i nacrt programa otklanjanja slabosti i nepravilnosti za izvršno tijelo IŽ.</p>	B.1	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2015.g.	Voditeljice Odsjeka za proračun i Odsjeka za računovodstvo, pročelnici/ce svih upravnih tijela IŽ, odgovorne osobe (direktori /ravnatelji) trgovačkih društva i ustanova obveznika primjena Zakona o fiskalnoj odgovornosti	31.3.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, javnost
<p>Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2015. g.</p>	C.1	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2015. godinu	Pročelnica, Voditeljice Odsjeka za proračun, Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za poreze	30.4.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ, Skupština IŽ, Ministarstvo financija Državni ured za reviziju
	C.2	Izraditi izvješće o izvršenju proračuna Istarske županije za 2015. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti  izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, voditeljica odsjeka za računovodstvo	30.4.2016.	Javna uprava i administracija, troškovi tiskanja i uvezivanja knjiga	Župan IŽ, članovi predstavničkog tijela, Državni ured za reviziju, Ministarstvo financija
<p>Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za tromjesečja tijekom 2016.</p>	D.1	Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2016.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo	10.10.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija Financijska agencija Državni ured za reviziju

Izrada konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ, za razdoblje od 01.01. do 30.06.2016.	E.1	Pravovremeno knjiženje svih poslovnih događaja, koordinacija proračunskih korisnika koji sudjeluju u procesu konsolidacije i izrada obrazaca za polugodišnje konsolidirano financijsko izvješće Proračuna IŽ	Voditeljice Odsjeka za proračun i Odsjeka za računovodstvo	31.8.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija
Realizacija dugoročnog zaduživanja proračuna IŽ za financiranje kapitalnih ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ  Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva i izdanih suglasnosti Istarske županije  Izrada izvješća o izdanim suglasnostima	F.1	Povođenje radnji za ishodovanje suglasnosti za zaduživanje Proračuna IŽ - podrška i koordinacija s službom za javnu nabavu za pripremu tendera za provođenje postupka odabir poslovne banke za financiranje dugoročnog zaduživanja  - izrada sve potrebne dokumentacije za ishodovanje suglasnosti za dugoročno zaduživanje proračuna Istarske županije za 2016. i 2017 godinu za potrebe kapitalnog ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ	pročelnik, voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnik	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Istarska županija, domovi za starije osobe
	F.2	Izrada izvješća o izdanim suglasnostima za zaduživanje ustanova i tvrtki u vlasništvu ili većinskom vlasništvu IŽ	Voditeljica Odsjeka za proračun stručni suradnik	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija
	F.3	Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva Istarske županije	voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnik	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija



<p>Pravodobno podmirivanje obveza prema vjerovnicima, zajmodavcima sukladno rokovima dospjeća, redovna isplata plaća i naknada zaposlenicima i poslovnim partnerima - dobavljačima</p> <p>Izvršavanje Proračuna sukladno Odluci o izvršavanju proračuna Istarske županije</p>	G.1	<p>Podmirivanje obveza Istarske županije</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- obveze po računima i ugovorima</li> <li>- isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima</li> <li>- podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ,</li> <li>- isplata mjesečnih doznaka proračunskim korisnicima,</li> <li>- obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća</li> </ul>	<p>Pročelnica, Voditeljica odsjeka za računovodstvo, stručni suradnici, računovodstveni referenti</p>	31.1.2017.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	<p>Vjerovnici, davatelji usluga u samostalnom radu, ugovorne stranke proračunski korisnici IŽ</p>
<p>Pravodobno utvrđivanje, razrez i dostava na naplatu županijskih, gradskih i općinskih poreza. Unapređenje informatičkog sustava prelaskom na novu ax platformu.</p>	H.1	<p>Osigurati optimalnu organizaciju rada Odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda</p>	<p>Pročelnica i Voditeljica odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda</p>	31.12.2016.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	<p>Proračun IŽ i proračuni JLS koje su potpisale Ugovor o obavljanju poslova utvrđivanja i naplate poreza porezni obveznici</p>
	H.2	<p>Utvrđiti porezne obveze poreznim obveznicima izdavanjem poreznih rješenja</p> <p>Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima</p>	<p>voditeljica odsjeka, izvršitelji odsjeka</p>	30.6.2106.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	<p>IŽ, JLS porezni obveznici</p>
	H.3	<p>Evidentiranje utvrđene porezne obveze i uplata poreza (porezno knjigovodstvo)</p>	<p>voditeljica odsjeka, izvršitelji</p>	31.12.2016.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	<p>IŽ, JLS</p>

Pravodobno utvrđivanje, razrez i dostava na naplatu županijskih, gradskih i općinskih poreza. Unapređenje informatičkog sustava prelaskom na novu ax platformu.	H.4	Izveštivati o obavljenim poslovima utvrđenih i naplaćenih vlastitih i lokalnih poreza, kontinuirano do 5. u mjesecu za protekli mjesec prema IŽ i svim općinama i gradovima IŽ	Voditeljica i izvršitelji Odsjeka	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS
	H.5	Pratiti izvršenje utvrđenih poreznih obveza Poduzimati mjere naplate za dospjeli porezni dug sukladno zakonskoj regulativi	izvršitelji odsjeka	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS
	H.6	Redovno i uredno obavljanje poslova iz djelokruga Uredskog poslovanja	Voditeljica odsjeka	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ - Pisarnica
Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016.g.	I.1	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016.g.	Pročelnica, Voditeljica odsjek za proračun	31.8.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija, izvršno tijelo, predstavničko tijelo
Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2016. god. prema potrebi. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna i Plana razvojnih programa.	J.1	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2016.g. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Izvršno tijelo Predstavničko tijelo, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, Financijska agencija javnost uopće

Izrada Prijedloga Proračuna Istarske županije za 2017. god. i projekcije za 2018. i 2019. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa	K.1	Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2017. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcija proračunske potrošnje za 2018.-2019.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun, stručni suradnici	30.11.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	vijećnici Skupštine IŽ, MF, DUR, FINA javnost uopće
	K.2	Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za 2017. godinu	Pročelnica	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ, Skupština IŽ javnost uopće
Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke za čelnike)	L.1	Koordinacija godišnjeg popisa imovine IŽ	Voditeljica odsjeka za računovodstvo popisna povjerenstva	31.1.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Članovi popisne komisije zakonski predstavnik
Unapređenje rada cjelokupnog proračunskog sustava IŽ sukladno raspoloživim sredstvima	M.1	Stalan napredak i stvaranje preduvjeta za poboljšanje upravljanja proračunskim sustavom IŽ	Pročelnica, Voditeljice Odsjeka za proračun, Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za poreze	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	predstavničko i izvršno tijelo, Upravni odjeli, Proračunski korisnici
	M.2	Uvođenje micosoft ax dinamic u porezni sustav (naplata županijskih i gradskih/općinskih poreza) IŽ.	pročelnica, voditeljica Odsjeka za naplatu vlastitih poreza, informatički suradnik	31.3.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Predstavničko i izvršno tijelo, gradovi i općine IŽ



Unapređenje rada cjelokupnog proračunskog sustava IŽ sukladno raspoloživim sredstvima	M.3	Stvaranje preduvjeta za postupno uvođenje proračunskih korisnika u sustav lokalne riznice	pročelnica, voditelji odsjeka za proračun i plansko - analitičke poslove, voditelj odsjeka za računovodstvo pročelnici svih upravnih tijela IŽ, odgovorne osobe proračunskih korisnika IŽ	31.12.2016.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	proračunski korisnici IŽ navedeni u registru
Izrada izvješća o radu UO za 2015. g.	N.1	Izrada Izvješća o radu Upravnog odjela za proračun i financije u 2015.g.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za poreze	30.4.2016.	Proračun IŽ - Program: Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ

## 5. OPERATIVNE AKTIVNOSTI I PLANOVI

CILJ	ZADATAK		OPIS AKTIVNOSTI	SURADNICI
A	A.1 Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2015.g.	A.1.a	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za 2015. g.  - Bilanca, Račun prihoda i rashoda, Izvještaj o izvršenju po funkcijskoj klasifikaciji, Izvještaj o obvezama, izvještaj o novčanom toku, obrazac o promjenama u vrijednosti obujma i imovine, obrazac o promjenama o stanju udjela	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, stručni suradnici
B	B.1 Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2015.g.	B.1.a	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za Proračun IŽ za 2015.g. Testiranje po pitanjima i područjima, prikupljanje dokaza, pomoć ostalim upravnim tijelima i trgovačkim društvima (novim obveznicima Zakona o fiskalnoj odgovornosti), objedinjavanje materijala ostalih upravnih tijela sukladno ovlastima i zaduženjima	Pročelnica, djelatnici Odsjeka za proračun, Odsjeka za računovodstvo, sva upravna tijela IŽ, odgovorne osobe trgovačkih društava i ustanova

B	B.1 Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2015.g.	B.1.b	Izrada nacrtu izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2015. g	djelatnici upravnog odjela za proračun i financije
		B.1.c	Izrada nacrtu plana otklanjanja slabosti i nepravilnosti sukladno popunjenom upitniku, predloženoj izjavi te procjeni i sagledavanju mogućnosti izraditi plan otklanjanja nepravilnosti u koordinaciji s ostalim upravnim tijelima i izvršnim tijelom IŽ	upravni odjel za proračun i financije, čelnici upravnih tijela, izvršno tijelo IŽ
		B.1.d	Izrada nacrtu izvješća o otklonjenim slabostima i nepravilnostima	djelatnici upravnog odjel za proračun i financije
C	C.1 Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2015. godinu	C.1.a	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna IŽ za 2015. godinu	Pročelnica, djelatnici Odsjeka za proračun, sva upravna tijela IŽ
		C.1.b	Prezentacija prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnica
	C.2 Izraditi izvješće o izvršenju proračuna Istarske županije za 2015. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti  izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ	C.2.a	Pravovremeno proknjižiti sve proračunske prihode i rashode, izvršiti sva potrebna usklađenja, obraditi podatke, formiranje opisnog dijela i obrazloženja, izvršiti kordinaciju s ostalim odjelima u pogledu obrazloženja odstupanja i prikupiti i izraditi analizu prihoda jedinica IŽ (općina i gradova)	Odsjek za proračun i plansko-analičke poslove odsjek za računovodstvo odsjek za poreze
		C.2.b	Izvršiti sva potrebna knjiženja prihoda i rashoda, izvršiti usklađenja s analitičkim evidencijama, proknjižiti inventuru, obraditi programe i aktivnosti u razdjelima/upravnim odjelima, kordinirati izradu obrazloženja od strane upravnih odjela, te objediniti i urediti materijal za objavu.	Odsjek za računovodstvo, odsjek za proračun i plansko-analičke poslove
D	D.1 Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2016.	D.1.a	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 31.03.2016. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		D.1.b	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 30.06.2016. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici

D	D.1 Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2016.	D.1.c	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 30.09.2016. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		D.1.d	- izraditi propisana izvješća i to: Izvještaj o prihodima i rashodima, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o obvezama i bilješke	Odsjek za računovodstvo
		D.1.e	- knjiženje svih prihoda i rashoda za određeno razdoblje, - usklađenje evidencija, - kontrola dokumentacije, - izrada obrazaca, - ovjera i predaja obrazaca.	Odsjek za računovodstvo (stručni suradnici, voditelj)
E	E.1 Pravovremeno knjiženje svih poslovnih događaja, koordinacija proračunskih korisnika koji sudjeluju u procesu konsolidacije i izrada obrazaca za polugodišnje konsolidirano financijsko izvješće Proračuna IŽ	E.1.a	Izrada polugodišnjeg konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2016. godinu - obrazac PR-RAS - obrazac OBVEZE - bilješke	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici, UO za zdravstvo i soc.skrb, UO za kulturu, UO za obrazovanje, sport i tehničku kulturu, UO za održivi razvoj
F	F.1 Povođenje radnji za ishodovanje suglasnosti za zaduživanje Proračuna IŽ - podrška i koordinacija s službom za javnu nabavu za pripremu tendera za provođenje postupka odabir poslovne banke za financiranje dugoročnog zaduživanja  - izrada sve potrebne dokumentacije za ishodovanje suglasnosti za dugoročno zaduživanje proračuna Istarske županije za 2016. i 2017 godinu za potrebe kapitalnog ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ	F.1.a	Povođenje radnji za ishodovanje suglasnosti za zaduživanje Proračuna IŽ - podrška i koordinacija s službom za javnu nabavu za pripremu tendera za provođenje postupka odabir poslovne banke za financiranje dugoročnog zaduživanja IŽ - priprema dokumentacije prema Ministarstvu financija za dobivanje suglasnosti za dugoročno zaduživanje proračuna IŽ	odsjek za proračun, stručni suradnici

F	F.2 Izrada izvješća o izdanim suglasnostima za zaduživanje ustanova i tvrtki u vlasništvu ili većinskom vlasništvu IŽ	F.2.a	- vođenje i ažuriranje evidencije o izdanim i stanju danih suglasnosti - izrada izvješća o izdanim suglasnostima na propisanim obrascima - ovjera i dostava izvješća	odsjek za proračun, stručni suradnici
	F.3 Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva Istarske županije	F.3.a	Izrada i dostava izvješća o stanju zaduženja / jamstva Istarske županije i izdanim suglasnostima IŽ	voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici
G	G.1 Podmirivanje obveza Istarske županije - obveze po računima i ugovorima - isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima - podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ, - isplata mjesečnih doznaka proračunskim korisnicima, - obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća	G.1.a	Podmirivanje obveza po računima i ugovorima sukladno rokovima dospjeća, definiranim ugovorima ili zakonskim rokom	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.b	Podmirivanje obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća (otplata glavnica i kamata)	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.c	Isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima i članovima povjerenstava i odbora	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.d	Isplata dotacija proračunskim korisnicima, osiguranje dostatnih financijskih sredstava tijekom godine kako bi korisnici nesmetano mogli obavljati poslovanje	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.e	Podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.f	Koordinacija kratkoročnog zaduživanja za financiranje EU projekata s ciljem osiguranja likvidnosti proračuna IŽ i poslovanja	Voditelj odsjeka za proračun, poslovne banke
H	H.1 Osigurati optimalnu organizaciju rada Odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda	H.1.a	Organizacija rada s ciljem pravilnog usklađivanja utvrđivanja vlastitih i općinskih poreza, te pravodobnu dostavu svih rješenja kako bi se za sve korisnike (županija, gradovi i općine) osigurala optimalna naplata prihoda  - utvrđivanje i evidentiranje lokalnih poreza	Odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.2 Utvrditi porezne obveze poreznim obveznicima izdavanjem poreznih rješenja Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima	H.2.a	Utvrdjivanje poreznih obveza za sve vrste poreza, izrada potrebnih baza, osiguranje uvjeta za tiskanje i otpremu poreznih rješenja	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
			H.2.b	Dostava poreznih rješenja poreznim obveznicima



H	H.3 Evidentiranje utvrđene porezne obveze i uplata poreza (porezno knjigovodstvo)	H.3.a	Evidentiranja zaduženja i uplata poreza i vlastitih prihoda (porezno knjigovodstvo, statistike)	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.4 Izvješćivati o obavljenim poslovima utvrđenih i naplaćenih vlastitih i lokalnih poreza, kontinuirano do 5. u mjesecu za protekli mjesec prema IŽ i svim općinama i gradovima IŽ	H.4.a	Izvješćivanje o obavljenim poslovima utvrđivanja i naplate poreza - IŽ i JLS s kojima IŽ ima zaključene Ugovore	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.5 Pratiti izvršenje utvrđenih poreznih obveza Poduzimati mjere naplate za dospjeli porezni dug sukladno zakonskoj regulativi	H.5.a	Izdavanje opomena i rješenja o ovrsi poreznim dužnicima za nepodmirene dospelje porezne obveze	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.6 Redovno i uredno obavljanje poslova iz djelokruga Uredskog poslovanja	H.6.a	Uredsko poslovanje	odsjek za naplatu poreza
I	I.1 Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016.g.	I.1.a	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016.g.	Pročelnik, odsjek za proračun, stručni suradnici
		I.1.b	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnik
J	J.1 Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2016.g. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa.	J.1.a	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2016.g. Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju proračuna Izmjene i dopune Plana razvojnih programa	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici
		J.1.b	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnica
K	K.1 Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2017. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcija proračunske potrošnje za 2018.-2019.	K.1.a	Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2017. i projekcije za 2018-2019. g. sa svim pratećim dokumentima	Pročelnica, odsjek za proračun, stručni suradnici
		K.1.b	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnica
	K.2 Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za 2017. godinu	K.2.a	Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije za 2017.godinu	Pročelnica
L	L.1 Koordinacija godišnjeg popisa imovine IŽ	L.1.a	Koordinacija godišnjeg popisa imovine IŽ	Voditeljica odsjeka za računovodstvo
M	M.1 Stalan napredak i stvaranje preduvjeta za poboljšanje upravljanja proračunskim sustavom IŽ	M.1.a	Prijedlaganje procedura i načina unaprijeđenja sustava, prvenstveno prema pravnoj regulativi koja definira sustav unutarnjih financijskih kontrola	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo

M	M.1 Stalan napredak i stvaranje preduvjeta za poboljšanje upravljanja proračunskim sustavom IŽ	M.1.b	Stvaranje preduvjeta za poboljšanje upravljanja proračunskim sustavom IŽ	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo
	M.2 Uvođenje micosoft ax dynamic u porezni sustav (naplata županijskih i gradskih/općinskih poreza) IŽ.	M.2.a	Stvaranje preduvjeta (analiza stanja, izrada prijedloga i testiranje novih sustava) s ciljem prelaska na moderniju paltformu microsoft ax dynamic u sustavu evidencije i naplate lokalnih poreza,	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za poreze, informatički suradnik
	M.3 Stvaranje preduvjeta za postupno uvođenje proračunskih korisnika u sustav lokalne riznice	M.3.a	Stvaranje preduvjeta za postupno uvođenje proračunskih korisnika u sustav lokalne riznice	pročelnici i djelatnici UO nadležni za proračunske korisnike, proračunski korisnici
N	N.1 Izrada Izvješća o radu Upravnog odjela za proračun i financije u 2015.g.	N.1.a	Izrada izvještaja o radu UO za 2015.g.	Pročelnica Voditeljica Odsjeka za proračun, Voditeljica Odjseka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za poreze