



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: 023-01/16-01/66
URBROJ: 2163/1-07/1-16-01
Pula, 18. studeni 2016.

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 2017. godinu
- dostavlja se**

Poštovani!

U prilogu dostavljamo nacrt Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije za 2017. 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, 4/13 i 16/16), Župan Istarske županije razmatrajući Prijedlog Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2017. godinu, dana 06. prosinca 2016. godine, donosi

Z A K L J U Č A K
o prihvatanju Programa rada Upravnog odjela
za proračun i financije Istarske županije za 2017. godinu

1. Prihvaća se Prijedlog Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2017. godinu, te isti čini sastavni dio ovoga Zaključka.
2. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 023-01/16-01/67
URBROJ: 2163/1-01/8-16-2
Pula, 06. prosinca 2016.

REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA

ŽUPAN
mr.sc. Valter Flego

Dostaviti:

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

O B R A Z L O Ž E N J E

I. PRAVNA OSNOVA ZA DONOŠENJE AKATA

Odredbama članka 65. Statuta Istarske županije ("Službene novine Istarske županije" br. 10/09, 4/13 i 16/16) 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 2017. 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 2017. 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 2017. godinu, razdjel 003.

IV. TEKST NACRTA PROGRAMA

Tekst Nacrta programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2017. god sastavni je dio ovog obrazloženja.

PROGRAM RADA - Upravni odjel za proračun i financije U GODINI 2017

1. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ČELNIKA/ČELNICE UPRAVNOG ODJELA

Program rada odjela zasnovan je na Zakonu o proračunu, Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakonu o fiskalnoj odgovornosti, Zakonu o unutarnjim kontrolama u javnom sektoru, Općem poreznom zakonu, ostalim zakonima i provedbenim propisima kao i provedbenim aktima te odlukama kojima nas obvezuje Župan i Skupštine Istarske županije. Najavljena je porezna reforma, čije će promjene utjecati na porezne prihode županije, posebice najznačajnijeg prihoda od poreza na dohodak, jer će se najavljenom izmjenom poreznih stopa i razreda naplatiti manje ovog prihoda. Izmjena zakona o lokalnim porezima utjecati će na naplatu poreza na cestovna motorna vozila, kao i kod općina i gradova u dijelu poreza na tvrtku. Ove promjene mogu utjecati na izvršenje ovog programa rada.

Zajedno sa svim djelatnicima u odjelu, a sukladno novinama, nastojati ćemo uspješno provesti i ostvariti ovaj Programa rada tijekom proračunske 2017. godine.

Slavica Benčić Kirac

Čelnik/Čelnica:

2. PRIKAZ AKTUALNOG STANJA

POVOLJNE MOGUĆNOSTI	PROBLEMI
Opredjeljenje svih djelatnika odjela da u svojoj kontrolnoj funkciji utječu na daljnjem odgovornom ponašanju svih učesnika u proračunskom procesu (izvršnog tijela, upravnih tijela i proračunskih korisnika) sukladno Zakonu o unutarnjim kontrolama u javnom sektoru i Zakonu o fiskalnoj odgovornosti. Primjerena osposobljenost i edukacija zaposlenika za provođenje proračunskog i računovodstvenog procesa, unaprjeđenja svih segmenata poslovanja iz dijela proračuna i naplate poreznih prihoda.	Učestale promjene zakonske regulative predstavljaju potrebu stalnog i trajnog obrazovanja i usavršavanja svih u odjelu. Nije prisutna motivacija kod manjeg broja djelatnika, iz razloga što je već godinama nekoliko djelatnika ostvarilo uvjete za dobivanje višeg statusa, odnosno napredovanje (računovodstvo, porezni odsjek), međutim istim nije moguće udovoljiti jer je isto zaustavljeno od strane izvršnog tijela. Ovaj odjel dobiva dodatne poslove, posebice u segmentu zakonskih ovlasti u Sustavu financijskog upravljanja i kontrola, te koordinacije i provođenja Zakona o fiskalnoj odgovornosti uz isti broj djelatnika. U budućem radu mogli bi se pojaviti problemi kod stvaranja preduvjeta i pripremnih radnji za uvođenje lokalne riznice zbog opsežnosti povezivanja svih korisnika u sustav, posebice u koordinaciji s drugim upravnim odjelima kojima su u nadležnosti proračunski korisnici (osnovne i srednje škole, zdravstvene ustanove, domovi za stare i nemoćne osobe, javne ustanove, muzeji).

3. CILJEVI KOJI SE PLANIRAJU POSTIĆI

	CILJ	MJERILO POSTIGNUĆA
A	Izrada godišnjeg financijskog izvješća Proračuna IŽ za 2016.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	Izrada svih elemenata propisanih Zakonom o fiskalnoj odgovornosti	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.
C	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016. 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 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
D	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za tromjesečja tijekom 2017.	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 sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.
E	Izrada konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ, za razdoblje od 01.01. do 30.06.2017.	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	Financiranje kapitalnih ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ	Povođenje radnji za pravovremeno povlačenje sredstava kredita od poslovne banke za financiranje radova na domovima za starije osobe 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)

G	Pravodobno izvršavanje proračuna Istarske županije za 2017. godinu	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 Podmirivanje i izvršavanje obveza sukladno rokovima dospjeća i zakonu. Pravodobno podmirivanje obveza prema vjerovnicima, zajmodavcima sukladno rokovima dospjeća, redovna isplata plaća i naknada zaposlenicima i poslovnim partnerima - dobavljačima
H	Pravodobno utvrđivanje županijskih, gradskih i općinskih poreza. Unapređenje informatičkog sustava prelaskom na novu ax platformu.	Tijekom 2017. 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. Izvršiti pravovremenu naplatu poreznih prihoda, te ostvarivanje dodatnih prihoda u Proračunu IŽ.
I	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2017.g.	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)
J	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2017. god. prema potrebi. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna i Plana razvojnih programa.	Sukladno ostvarenju prihoda i trendovima njihova kretanja iniciranje i davanje smjernica kako bi se pravovremeno krenulo u izradu izmjena planskih dokumenata, sukladno ukazanim potrebama i na način propisan Zakonom o proračunu. Izrada nacrtu prijedloga izmjena proračunskih dokumenata (izmjene i dopune, preraspodjela, izmjena plana trošenja) i njihovo dostavljanje na usvajanje nadležnim tijelima, te dostava nadležnim institucijama
K	Izrada Prijedloga Proračuna Istarske županije za 2018. god. i projekcije za 2019. i 2020. - 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	Podizanje razine znanja u javnom sektoru	Razvoj i unapređenja proračunskog sustava: - kontinuirano poboljšanje funkcionalnosti postojećeg proračunskog sustava, uvođenje financijskih planova proračunskih korisnika, povezivanje podataka iz baza zdravstvenih ustanova u proračun IŽ - 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 - povezivanje i rad na bazi podataka za Županijsku razvojnu strategiju - povezivanje i rad na Planu razvojnih projekata - pojednostavljenje unosa i podataka u izvješćima i obrazloženjima
N	Izrada izvješća o radu UO za 2016. 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 2016.g.	A.1	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2016.g.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo	15.2.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija, Državni ured za reviziju

Izrada svih elemenata propisanih Zakonom o fiskalnoj odgovornosti	B.1	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2016.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	31.3.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, javnost
Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016. g.	C.1	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2016. godinu	Pročelnica, Voditeljice Odsjeka za proračun, Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za poreze	30.4.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ, Skupština IŽ, Ministarstvo financija Državni ured za reviziju
	C.2	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), 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.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, voditeljica odsjeka za računovodstvo	30.4.2017.	Javna uprava i administracija, troškovi tiskanja i uvezivanja knjiga	Župan IŽ, članovi predstavničkog tijela, Državni ured za reviziju, Ministarstvo financija

Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za tromjesečja tijekom 2017.	D.1	Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2017.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo	10.10.2017.	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 30.06.2017.	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	10.10.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija
Financiranje kapitalnih ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ	F.1	- praćenje stanja izgradnje i osiguranje sredstva za potrebe financiranja kapitalnog ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ	pročelnik, voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnik, upravni odjel za zdravstvo i socijalnu skrb	31.12.2017.	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	31.12.2017.	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	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija

Pravodobno izvršavanje proračuna Istarske županije za 2017. godinu	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	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za računovodstvo, stručni suradnici, računovodstveni referenti	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Vjerovnici, davatelji usluga u samostalnom radu, ugovorne stranke proračunski korisnici IŽ
Pravodobno utvrđivanje županijskih, gradskih i općinskih poreza. Unapređenje informatičkog sustava prelaskom na novu ax platformu.	H.1	Osigurati optimalnu organizaciju rada Odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda	Pročelnica i Voditeljica odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Proračun IŽ i proračuni JLS koje su potpisale Ugovor o obavljanju poslova utvrđivanja i naplate poreza porezni obveznici
	H.2	Utvrđiti porezne obveze poreznim obveznicima izdavanjem poreznih rješenja Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima	voditeljica odsjeka, izvršitelji odsjeka	30.9.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS porezni obveznici
	H.3	Evidentiranje utvrđene porezne obveze i uplata poreza (porezno knjigovodstvo)	voditeljica odsjeka, izvršitelji	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS

Pravodobno utvrđivanje 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	31.12.2017.	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	31.12.2017.	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	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ - Pisarnica
Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2017.g.	I.1	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2017.g.	Pročelnica, Voditeljica odsjek za proračun	31.8.2017.	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 2017. god. prema potrebi. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna i Plana razvojnih programa.	J.1	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2017.g. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici	31.12.2017.	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 2018. god. i projekcije za 2019. i 2020. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa	K.1	Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2018. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcija proračunske potrošnje za 2019.-2020.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun, stručni suradnici	15.11.2017.	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 2018. godinu	Pročelnica	15.12.2017.	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	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Članovi popisne komisije zakonski predstavnik
Podizanje razine znanja u javnom sektoru	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	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	predstavničko i izvršno tijelo, Upravni odjeli, Proračunski korisnici
	M.2	Aktivacija svih funkcionalnosti na novoj microsoft ax dinamic platformi u porezni sustav (naplata županijskih i gradskih/općinskih poreza) IŽ.	pročelnica, voditeljica Odsjeka za naplatu vlastitih poreza, informatički suradnik	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Predstavničko i izvršno tijelo, gradovi i općine IŽ

Podizanje razine znanja u javnom sektoru	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	31.12.2017.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	proračunski korisnici IŽ navedeni u registru
Izrada izvješća o radu UO za 2016. g.	N.1	Izrada Izvješća o radu Upravnog odjela za proračun i financije u 2016.g.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za poreze	31.3.2017.	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 2016.g.	A.1.a	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za 2016. 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 2016.g.	B.1.a	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za Proračun IŽ za 2016.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 2016.g.	B.1.b	Izrada nacrtu izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2016. 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 2016. godinu	C.1.a	Izraditi izvješće o izvršenju proračuna Istarske županije za 2016. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ	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 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), 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.	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) . Proknjižiti inventuru, obraditi programe i aktivnosti u razdjelima/upravnim odjelima, kordinirati izradu obrazloženja od strane upravnih odjela, te objediniti i urediti materijal za objavu.	stručni suradnici, odsjek za računovodstvo, odsjek za proračun i plansko-analitičke poslove
D	D.1 Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2017.	D.1.a	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 31.03.2017. 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 2017.	D.1.b	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 30.06.2017. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		D.1.c	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 30.09.2017. 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 2017. 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 - praćenje stanja izgradnje i osiguranje sredstva za potrebe financiranja kapitalnog ulaganja u domove za starije osobe na području IŽ	F.1.a	Podrška i koordinacija s odjelom za zdravstvo i socijalnu skrb za pravovremeno osiguranje kreditnih sredstva za financiranje radova na domovima za starije osobe na području IŽ	pročelnica
	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	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 dospelja	G.1.a	Podmirivanje obveza po računima i ugovorima sukladno rokovima dospelja, definiranim ugovorima ili zakonskim rokom	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.b	Podmirivanje obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospelja (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	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	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	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 2017.g.	I.1.a	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2017.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 2017.g. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa.	J.1.a	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2017.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 2018. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcija proračunske potrošnje za 2019.-2020.	K.1.a	Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2018. i projekcije za 2019-2020. 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 2018. godinu	K.2.a	Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije za 2018.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	stvaranje preduvjeta za uključivanje financijskih planova proračunskih korisnika u proračunski sustav IŽ	Pročelnik, Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove, Odsjek za računovodstvo

M	M.1 Stalan napredak i stvaranje preduvjeta za poboljšanje upravljanja proračunskim sustavom IŽ	M.1.b	Povezivanje podataka iz poslovnih sustava zdravstvenih ustanova u proračun IŽ	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo
		M.1.c	stvaranje baze o Županijskoj razvojnoj strategiji s podacima potrebnim za izvješćivanje i praćenje	Pročelnik, Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove
	M.2 Aktivacija svih funkcionalnosti na novoj micosoft ax dinamic platformi u porezni sustav (naplata županijskih i gradskih/općinskih poreza) IŽ.	M.2.a	Prelazak moderniju paltformu microsoft ax dinamic 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 Održavanje sastanaka i radionica za djelatnike drugih upravnih odjela i proračunske korisnike Kontinuirano usavršavanje informatičke podrške i rješenja za praćenje proračunskih korisnika	Pročelnik, Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove, Odsjek za računovodstvo, pročelnici i djelatnici UO nadležni za proračunske korisnike, proračunski korisnici
N	N.1 Izrada Izvješća o radu Upravnog odjela za proračun i financije u 2016.g.	N.1.a	Izrada izvještaja o radu UO za 2016.g.	Pročelnica Voditeljica Odsjeka za proračun, Voditeljica Odjeka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za poreze