**ОБРАЗЛОЖЕЊА ОДСТУПАЊА**

Образложење одступања извршења буџета у односу на текуће апропријације даје се по појединим буџетским корисницима код којих је у табели приказано извршење различито од опредељених апропријација.

**Раздео 1 НАРОДНА СКУПШТИНА**

**Програм 2101 – Политички систем**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Вршење посланичке функције**

Укупно извршење расхода на наведеном програму/пројекту износи 88,69%

Извршење расхода од 30,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен. Средства на овој позицији су у 2024. години, обезбеђена за паркирање свих народних посланика у јавним гаражама: Формирање новог сазива Народне скупштине и мањи број пленарних седница Народне скупштине је утицало на извршење.

Извршење расхода од 29,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Ивршење расхода од 51,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 58,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен. Са ове позиције се плаћају остварене јубиларне награде.

Извршење расхода од 69,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен. Средства на овој позицији су у 2024.

као и за Накнаду за употребу сопственог возила у службене сврхе народних посланика. Формирање новог сазива Народне скупштине и мањи број пленарних седница Народне скупштине је утицало на извршење

**Глава 1.1 НАРОДНА СКУПШТИНА – СТРУЧНЕ СЛУЖБЕ**

**Програм 2101 – Политички систем**

**Функција 130 – Опште услуге**

**Програмска активност 0002 – Подршка раду Републичке изборне комисије**

Укупно извршење расхода на наведеном Програму/пројекту износи 82,80%.

Извршење расхода од 15,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

Извршење расхода од 83,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

Извршење расхода од 76,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

Извршење расхода од 47,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

Извршење расхода од 58,78% у односу на планирана средства из буџета Ренублике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне Скупштине.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 – Дотације међународним организацијама настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

**Програмска активност 0003 – Стручна и административно – техничка подршка раду посланика**

Укупно извршење расхода на наведеном Програму/пројекту износи 97,06%

Извршење расхода од 27,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је што пројектовани број корисника права није остварен. Са ове позиције се поред новчаних пакетића за децу запослених у Служби Народне скупштине, плаћа и додатак на исхрану (БОН) за запослене у Служби Народне скупштине у дане заседања Народне скупштине. С обзиром на формирање новог сазива Народне скупштине (1. маја 2024. године), број седница Народне скупштине био је знатно мањи о планираног.

Извршење расхода од 87,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је што пројектовани број корисника права није остварен. Са ове позиције се плаћа Накнада трошкова за превоз на посао и са посла за запослене у Служби Народне скупштине. У току 2024. године био је већи број запослених на боловању у односу на пројектован (немогућност планирања броја запослених који ће бити на боловању).

Извршење расхода од 75,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због изостатка броја путовања запослених у иностранство, услед формирања новог сазива Народне скупштине.

Извршење расхода од 62,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је услед формирања новог сазива Народне скупштине и новог броја консултаната по посланичким групама којима је требало обезбедити систематски преглед, а није у потпуности остварено право на наведено.

**Програмска активност 7066 – Парламентарни и локални избори**

Укупно извршење расхода на наведеном Програму/пројекту износи 96,86%

Извршење расхода од 45,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

**Глава 3.9 СЛУЖБА ЗА УПРАВЉАЉЕ КАДРОВИМА**

**Програм 0606 – Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови**

**Програмска активност 0001 – Развој људских ресурса**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било потребе, а и Законом о изменама и допунама Закона о финансијској подршци породици са децом објављеном у „Службеном гласнику РС", број 50/2018. године, од 29.06.2018. године, ступио на снагу 30.06.2018. године, а примењује се од 01.07 2018. године.

Укупно извршење расхода на 0001 Програмској активности – Развој људских ресурса је 96,68% од укупно додељених буџетских средстава.

**Програмска активност 0002 – Подршка развоју функције управљања људским ресурсима**

Извршење расхода од 45,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414– Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, а и Законом о изменама и допунама Закона о финансијској подршци породици са децом објављеном у „Службеном гласнику РС", број 50/2018. године, од 29.06.2018. године, ступио на снагу 30.06.2018. године, а примењујње се од 01.07. 2018. године.

Извршење расхода од 86,78% је настало у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова.

Укупно извршење расхода на 0002 Програмској активности – Подршка развоју функције управљања људским ресурсимаје 98,60% од укупно додељених буџетских средстава.

**Програмска активност 0003 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 75,89% је настало у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, из разлога што није био реализован план новог запошљавања.

Извршење расхода од 36,67% је настало у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је из разлога што су била предвиђена средства за набавку возила за потребе Службе, путем оперативног лизинга, а план се није реализовао. Још увек је у процесу добијања сагласности.

Извршење расхода од 87,59% је настало у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања у складу са потребама за службеним путовањима током буџетске 2024. године.

Извршење расхода од 59,13% је настало у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је из разлога што су била предвиђена средства за набавку горива за возило које је било планирано за набавку путем оперативног лизинга.

Укупно остварење буџета на нивоу Службе за управљање кадровима за 2024.годину је 97,62% од укупно одобреног буџета.

**Глава 3.11 АВИО – СЛУЖБА ВЛАДЕ**

**Програм 2102 – Подршка раду Владе**

**Функција 450 – Саобраћај**

**Програмска активност 0011 – Летачка оператива**

Авио–служби Владе је опредељено укупно 2.488.806.000,00 динара за реализацију дела програма 2102 – Подршка раду Владе, Раздео 3, Глава 3.11, функција 450, и то на извору финансирања 01 –Општи приходи и примања буџета – 2.488.806.000,00 динара.

Актом Авио–службе Владе Број 035–01–1/2023–01–1/197–13 од 15. новембра 2024. године усвојена је измена Финансијског плана за 2024. годину у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину (”Службени гласник РС“ број: 92/2023 и 79/24), одобравањем буџетске резерве за програмску активност 5001 – Изградгьа хангара и пратећих објеката на позицији 5121 – опрема за саобраћај у износу од 985.000.000,00 динара.

Након усвајања измене Авио–служба Владе је располагала са горе наведеним износом.

На програмској активности 0011 Летачка оператива укупно извршење расхода износи 89,06%. У оквиру ове програмске активности, већина апропријација има извршење у оквирима просека. Одступања се односе на:

Извршење расхода од 51,50% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4211 – Трошкови платног промета, настали су из разлога немогућности планирања трошкова банкарских услуга.

Извршење расхода од 37,31% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4221 – Трошкови службених путовања у земљи су настали из разлога мањих службених путовања у земљи.

Извршење расхода од 85,07% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4222 – Трошкови службених путовања у иностранство су настали из разлога мањег обима летења због отсутности авиона ради редовног сервиса и поправке.

Извршење расхода од 78,81% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4232 – Остале компјутерске услуге.је мањи из разлога мање потребе за ажурирање програма навигацијске припреме лета, карата, програма за прорачун перформанси авиона, као и друге летачко техничке базе података, прорачун перформанси авиона, као и друге летачко техничке базе података.

Извршење расхода од 79,56% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4233 – Услуге образовања и усавршавања настало је из мање потребе за обавезним образовањем и усавршавањем летачког особља ради одсутности авиона.

Извршење расхода од 61,27% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4239 – Остале опште услуге настало је из мање потребе за накнаде Директорату цивилног ваздухопловства за продужење важења овлашћења за тип авиона као и за продужење важења издатих дозвола.

Извршегье расхода од 34,05% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4243 – Медицинске услуге настало је из мањих потреба лекарских прегледа ваздухопловног летачког особља.

Извршење расхода од 75,36% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4261 – Административни материјал настао је из мање потребе за службеном одећом.

**Програмска активност 0012 – Техничка оператива**

На програмској активности 0012 – Техничка оператива укупно извршење расхода износи 73,54%, са извора финансираиьа 01– Општи приходи и примања буџета. У оквиру ове програмске активности, већина апропријација има извршење у оквирима просека. Одступања се односе на:

Извршење расхода од 48,76% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4211 – Трошкови платног промета, настали су из разлога немогућности планирања трошкова банкарских услуга.

Извршење расхода од 68,04% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4212 – Услуге за електричну енергију је мање из разлога мањег утрошка електричне енергије од планиране.

Извршење расхода од 59,00% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4213 – Ускуге водовода и канализације и услуге одвоза отпада је мањи у односу на планирани из разлога мање потребе за комуналним услугама.

Извршење расхода од 68,75% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4232 Компјутерске услуге је мањи из разлога мање потребе за техничком документацијом због одсуства авиона ради редовног сервиса и поправки.

Извршење расхода од 47,05% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4233 – Услуге образовања и усавршавања је мањи из разлога мање потребе за редовним усавршавањем због одсуства авиона ради редовног сервиса и поправки.

Извршење расхода од 36,06% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4239 – Остале опште услуге је мањи из разлога мање плаћених такси према Директорату цивилног ваздухопловства.

Извршење расхода од 49,70% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4252 – Текуће поправке и одржавање опреме настало је одступање из разлога мањих потреба за специјализоване услуге (калибража алата и опреме и испитних уређаја, испитивање материјала без разарања, услуге анализе рада мотора на авиону, ради праћења параметара рада мотора, одржавање против–пожарних апарата као и спектографска анализа и испитивање узорака моторног уља).

**Програмска активност 0013 – Пловидбеност ваздухоплава**

На програмској активности 0013 Пловидбеност ваздухоплова укупно извршење расхода износи 88,59%. У оквиру ове програмске активности, већина апропријација има извршење у оквирима просека. Одступања се односе на:

Извршење расхода од 8,41% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4144 – Помоћ у медицинском лечењу запослепих је мање из разлога исплате мањих износа од планираних за помоћи приликом лечења запослених.

Извршење расхода од 38,30% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4151 – Накнаде трошкова за запослене је мања због мањег коришћења боловања запослених и из разлога престанка радног односа појединих запослених у 2024. години.

Извршење расхода од 36,82% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4211 – Трошкови банкарских услуга је мањи од планираног из разлога немогућности планирања трошкова за банкарске услуге.

Извршење расхода од 52,87% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4214 – Трошкови за телефон, телекс и телефакс настало је из разлога мање потреба за услугама комуникација, трошкова директних–фиксних телефона, интернета, мобилних телефона, сателитског телефона и за трошкове коришћења и издавања дозвола за радио станице као и средства за услуге доставе поште.

Извршење расхода од 1,74% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4219 – Остали непоменути трошкови настало је из разлога што је плаћање накнада за управљање посебним трошковима отпада било мање потребе од предвиђених.

Извршење расхода од 42,97% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4221 – Трошкови службених путовања у земљи је мањи из разлога мањег обима службених путовања у земљи.

Извршење расхода од 39,07% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4222 – Трошкови дневница и превоза на службеном путу у иностранству је мањи из разлога што је било мање службених путовања од планираних.

Извршење расхода од 30,15% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4231 – Административне услуге је мањи из разлога мање потребе за превођењем.

Извршење расхода од 63,41% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4233 – Услуге образовања и усавршавања као и котизација за семинаре је мање од предвиђених због мањих потреба од предвиђених трошкова за образовање и усавршавање запослених као и за котизације за семинаре и стручна саветовања.

Извршење расхода од 41,52% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4237 – Репрезентација је утрошено мање сретстава од планираних за потребе угоститељских услуга.

Извршење расхода од 69,17% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4243 – Медицинске услуге по уговору и лабараторијске услуге је мања због мање запослених радника у 2024. години.

Извршење расхода од 15,19% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4249 – Остале специјализоване услуге планирана су средства за специјализоване услуге, као и за одлеђивања/расхлађивања авиона на аеродромима, а због временских услова је била смањена потреба за наведеним услугама.

Извршење расхода од 64,32% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4252 – Текуће поправке и одржавање су средства за поправку и одржавање рачунарске опреме, редован сервис клима као и редовног и ванредног сервиса службених аутомобила, а како је у одређеној мери рачунарска опрема и возни парк обновљен, мањи су захтеви за овим средствима

Извршење расхода од 49,27% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4263 – Стручна литература за редовне потребе запослених је због смањеног броја запослених.

Извршење расхода од 39,65% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4269 – Материјали за посебне намене су средства за куповину потрошног материјала као и за остале материјале за посебне намене, а за њима је била смањена потреба због приземљавања авиона.

Извршење расхода од 48,32% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4821 – Остали порези је мање због мање потребе за плаћање поменутих обавеза.

Извршење расхода од 26,28% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4822 – Обавезне таксе је мање због мање потребе за обавезним таксама.

**Програмска активност 5001 – Изградња хангара и пратећих објеката**

На Пројекту 5001 – Изградиьа хангара и пратећих објеката извршење са извора финансирања 15 и извора финансирања 01 износи 99,59%

На програмској активности 5001– Изграња хангара и пратећих објеката укупно извршење расхода са извора финансирања 01 износи 99,57%. У оквиру ове програмске активности, већина апропријација има извршење у оквирима просека. Одступања се односе на:

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4216 – Закуп имовине и опреме је мање због нереализовања планиране потребе за плаћање закупом опрема.

Извршење расхода од 87,57% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4235 – Стручне услуге је мање због мање потребе за плаћање поменутих обавеза.

Извршење расхода од 72,00% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 4246 – Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге је мање због мање потребе за плаћање поменутих обавеза.

**Глава 3.12 КАНЦЕЛАРИЈА САВЕТА ЗА НАЦИОНАЛНУ БЕЗБЕДНОСТ И ЗАШТИТУ ТАЈНИХ ПОДАТАКА**

**Програм 1404 – Национални систем заштите тајних података и административна подршка раду Савета и Бироа**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Стручни послови у области заштите тајних података и подршка Канцеларије раду Савета и Бироа**

Извршење расхода од 70,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, узроковано је одступањем између одобрених и реализованих средстава опредељених за трошкове платног промета и банкарских услуга и услуга комуникације. Услуге трошкова платног промета и банкарских услуга нису утрошене по плану услед неблаговременог достављања извода Комерцијалне банке Генералном секретаријату Владе на основу кога Канцеларија Савета врши уплату потребних срдства. Услуге комуникације односно средства за услуге фиксне телефоније нису утрошена сходно плану услед уштеда остварених по питању комуникације са иностранством с обзиром да се комуникација углавном базирала на електронској пошти.

Извршење расхода од 71,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – трошкови путовања, планирана средства нису у целости потрошена због нереализације едукација на тему система заштите тајних података државних органа. Такође због неодложних обавеза у склопу рада канцеларије мањи број запослених од планираних је ишао на службена путовања.

Извршење расхода од 67,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, узроковано је одступањем између одобрених и реализованих средстава опредељених за трошкове осталих специјализованих услуга. У току 2024. године покренут је поступак набавке услуга испитивања услова радне околине. У јулу месецу 2024. године сачињен је извештај о поступку набавке којим је констатовано да смо имали једну прихватљиву понуду те је привредни субјект у складу са Законом о тајности података покренут поступак сертификације правног лица, а у циљу окончања поступка набавке, који током 2024. године ипак није окончан услед не добијања извештаја поступка безбедносте провере. У складу са наведеним како није реализована набавка до краја у 2024. години, средства нису утрошена. Поступак набавке биће окончан по прибављању поступка безбеднсоне провере привредног субјекта.

**Глава 3.14 КАНЦЕЛАРИЈА ЗА РЕВИЗИЈУ СИСТЕМА УПРАВЉАЊА СРЕДСТВИМА ЕВРОПСКЕ УНИЈЕ**

**Програм 2301 – Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Ревизија система спровођења програма претприступне помоћи ЕУ**

Извршење расхода од 72,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је из разлога што пројектовани износ није био потребан за исплату новогодишњих пакетића за децу запослених.

Извршење расхода од 88,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнада трошкова за запослене настало је из разлога што је дошло до смањења цене преплатних карата за запослене за долазак и одлазак са посла па су расходи били мањи од планираних средстава.

Извршење расхода од 75,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што је већина путовања у земљи била једнодневна и није било исплате накнада за смештај као и мањег броја службених путовања у иностранство у односу на планирана.

Извршење расхода од 67,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је због смањења расхода за текуће поправке и одржавање опреме у односу на планиране средства, из разлога што у 2024. години није било већих кварова на опреми.

**Глава 3.16 КАНЦЕЛАРИЈА ЗА БОРБУ ПРОТИВ ДРОГА**

**Програм 1802 – Превентивна здравствена заштита**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0011 – Стручни и оперативни послови у области борбе против дрога**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен у складу са Законом о финансијској подршци породици са децом (”Сл. гласник РС”, бр. 113/17, 50/18, 46/21 – одлука УС, 51/21 – одлука УС, 53/21 – одлука ус, 66/21, 130/21, 43/23–одлука ус, 62/23, 11/24– одлука УС и 79/24).

Извршење расхода од 86,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што запослени нису у току сваког месеца остварили право на пуну исплату трошкова, услед привремене спречености за рад, услед одсуства једног лица ради коришћења породиљског одсуства и одсуства са рада ради неге детета као и посебне неге детета.

Извршење расхода од 70,95% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је као резултат исплате јубиларне награде за једно лице које је то право стекло у 2024. години док осталих награда и посебних расхода за запослене није било.

Извршење расхода од 73,56% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је из разлога што је планиран већи обим активности и у складу са њима су и предвиђена средства као и додатно ангажовање једног лица које није реализовано.

**Глава 3.17 КАНЦЕЛАРИЈА ЗА КООРДИНАЦИОНЕ ПОСЛОВЕ У ПРЕГОВАРАЧКОМ ПРОЦЕСУ СА ПРИВРЕМЕНИМ ИНСТИТУЦИЈАМА САМОУПРАВЕ У ПРИШТИНИ**

**Програм 2102 – Подршка раду Владе**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0014 – Стручни и административни послови у преговарачком процесу са привременим институцијама самоуправе у Приштини**

Извршење расхода од 90,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 – Плате, додаци и накнаде запослених настало је као резултат, правовремене, објективне и реалне процене неопходних средстава потребне за плате додатке и накнаде запослених у Канцеларији за координационе послове у преговарачком процесу са Привременим институцијама самоуправе у Приштини.

Извршење расхода од 89,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца настало је као резултат, правовремене, објективне и реалне процене неопходних средстава потребних за средстава за социјалне доприносе на терет послодавца.

Извршење расхода од 11,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је што пројектовани број корисника није остварен.

Извршење расхода од 29,56% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална настало је што је исплаћена помоћ у медицинском лечењу за запосленог, као и солидарна помоћ запосленој за рођење детета.

Извршење расхода од 69,34% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене насталало је што је запосленима у Канцеларији исплаћивана накнада трошкова за долазак на посао и повратак са посла у складу са одредбама Закона о раду, у висини цене превозне карте у јавном саобраћају.

Извршење расхода од 60,45% у односу на планирана средства из буџета Републке Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је као редован расход за услуге комуникација, осигурања и осталих трошкова.

Извршење расхода од 61,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, резултат су изузетно интезивног преговарачког процеса са Привременим институцијама самоуправе у Приштини.

Извршење расхода од 71,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је као резултат правовремене процене потребних средстава за расходе за компјутерске услуге, расхода за репрезентацију, услуга образовања и усавршавања запослених.

У 2024. години није било расхода за текуће поправке и одржавање на апропријацији 425 Текуће поправке и одржавање.

Извршење расхода од 59,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је као резултат процене потребних средстава за расходе у виду административног материјала, материјала за образовање и усавршавање запослених, као и материјала за саобраћај.

Извршење расхода од 62,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, јер је од стране једног запосленог поднет захтев за накнаду исте.

Извршење расхода од 65,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је услед закључења повољног уговора са добављачем.

**Глава 3.18 КАНЦЕЛАРИЈА НАЦИОНАЛНОГ САВЕТА ЗА КООРДИНАЦИЈУ САРАДЊЕ СА РУСКОМ ФЕДЕРАЦИЈОМ И НАРОДНОМ РЕПУБЛИКОМ КИНОМ**

**Програм 2102 – Подршка раду Владе**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0020 – Стручна и административна подршка спровођењу политика националног савета за координацију сарадње са Руском Федерацијом и Народном Републиком Кином**

Извршење расхода од 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је услед мање исплате на име поклона за Нову годину.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи настало је као последица неисплаћених јубиларних награда.

Извршење расхода од 3,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство као последица међународних прилика које утичу на координацију сарадње са ФР и НРК.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање опреме настало је јер није било потребе за сервисирањем клима уређаја.

Извршење расхода од 21,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је јер је већи део потребног канцеларијског материјала набављен преко УЗЗПРО–а.

Извршење расхода од 19,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је јер се одустало од планиране куповине одређених основних средстава.

**Глава 3.19 КАНЦЕЛАРИЈА ЗА ДУАЛНО ОБРАЗОВАЊЕ И НАЦИОНАЛНИ ОКВИР КВАЛИФИКАЦИЈА**

**Програм 2101 – Подршка раду владе**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0030 – Стручни и оперативни послови Канцеларије за дуално образовање и национални оквир квалификација, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 63,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је зато што је непопуњена систематизација радних места до пуног одобреног капацитета, па самим тим и број деце радно ангажованих лица је био мањи од процењеног..

Извршење расхода од 64,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је зато што није било већих потреба запослених за ту намену.

Извршење расхода од 88,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога непопуњена систематизација радних места до пуног одобреног капацитета.

Извршење расхода од 84,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је није било веће потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је зато што није било потребе за реализацијом ове апропријације.

Извршење расхода од 75,81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је зато што није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је зато што није било потребе за коришћењем одобрене апропријације.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је зато што није било потребе за коришћењем одобрене апропријације.

Извршење расхода од 21,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је зато што је Канцеларија у сарадњи са Градом Нишом и Факултетом уговорила мање трошкове за израду техничке документације за извођење радова Тренинг центра у Нишу од планираних и тиме остварила уштеду.

Извршење расхода од 52,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина, настало је зато што је непопуњена систематизација радних места до пуног одобреног капацитет те из тог разлога није било веће потребе за набавком додатних лиценци и извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

**Програмска активност 0030: Стручни и оперативни послови Канцеларије за дуално образовање и национални оквир квалификација, Извор финансирања 06 – Донације од међународних организација:**

Извршење расхода од 37,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је зато што је је мањи износ наплате НБС провизије од планиране.

Извршење расхода од 64,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је број учесника обуке за примену Оквира за праћење и вредновање дуалног образовања који је имао право на рефундацију путних трошкова био мањи од очекиваног.

Извршење расхода од 52,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што је успорена реализација уговорених активности од планиране.

**Програмска активност 0030: Стручни и оперативни послови Канцеларије за дуално образовање и национални оквир квалификација, Извор финансирања 15 – Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година:**

Извршење расхода од 74,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што је успорена реализација уговорених активности од планиране.

Извршење расхода од 79,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је зато што је није било веће потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

**Програмска активност 0031 – Унапређење квалитета образовања и васпитања, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 41,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је што накнаде за рад чланова Савета НОК–а почетком године нису исплаћиване због неусвајања одговарајуће Одлуке од стране Владе.

**Програмска активност 0033: Промоција дуалног образовања, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 14,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 454 – Субвенције приватним предузећима, настало је што субвенционисање дела накнаде за учење кроз рад коју послодавци плаћају ученицима уписаним на дуалне образовне профиле на којима се ученици школују за дефицитарна занимања је било мање од планираног, из разлога пријаве мањег броја послодаваца од планираног на Конкурс.

Извршење расхода од 71,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета, настало што је број ученика за стипендирање ради школовања за дефицитарна занимања по Конкурсу био мањи од планираног.

**Пројекат 4024: Развој оквира квалификација Републике Србије, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 74,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало зато што није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

**Пројекат 4027: Инфраструктура у образовању Србије, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 63,56% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања, настало зато што није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму и недостављање фактура добављача у складу са планираним.

**Пројекат 4028: Центар за обуку за дуално образовање, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 88,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања, настало зато што није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму и недостављање фактура добављача у складу са планираним.

**Капитални Пројекат 5003: Развој тренинг центра за дуално образовање у Републици Србији, Извор финансирања 01 – Општи приходи и примања буџета:**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало зато што јс предметни Пројекат одобрен Законом о изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину. Динамика имплементације, као и динамика финансијске реализације Пројекта 5003 у последњем кварталу 2024. године била је условљена динамиком реализације припремних активности, односно активности израде техничке документације за извођење радова, за чију су реализацију задужена јединица локалне самоуправе. Кашњење у изради техничке документације, а која је неопходна за покретање поступка набавке за извођење радова, узроковало је да поступак набавке буде покренут у децембру 2024. године. а уговор о извођењу радова није закључен у 2024. години за изградњу тренинг центра у Свиланцу, што је за последицу имало изостанак финансиј ске реализације средстава опредељених буџетом за 2024. за предметни пројекат.

**Раздео 4 УСТАВНИ СУД**

**Програм 1605 – Заштита уставности и законитости и људских и мањинских права и слобода**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0001 – Остваривање уставних надлежности, администрација и управљање**

Апропријације 411 и 412 – Плате, додаци и накнаде запослених и социјални доприноси на терет послодавца – мањи обим извршења од планираног (на нивоу од 95,48% на економској класификацији 411 и 87,42% на класификацији 412) износа био је из разлога што је у 2024. години увећање броја запослених реализовано у мањем обиму од планираног, а нека од радних места која су упражњена у току 2024. године нису попуњена до краја године, већ је извршена прерасподела послова између запослених у Уставном суду, без повећања броја запослених, тако да су планирана буџетска средства на овим економским класификацијама остала неутрошена.

Апропријације 413 – Накнаде у натури, проценат извршења буџета је 94,48%. Током 2024. године исплаћено је 56 појединачних новчаних новогодишњих честитки за децу запослених, у складу са одредбама Посебног колективног уговора за државне органе, запосленима чија деца су старости до 15 година, у износу од по 13.497,00 динара по једној честитки. Такође, у моменту планирања средстава за 2024. годину, из објективних разлога није било могуће прецизно планирати износ неопорезивог износа за ову намену, али ни број честитки које ће бити исплаћене.

Апропријације 414 – Социјална давања запосленима реализовано је 25,80% планираног износа. На име боловања дужег од 30 дана нето ефекат исплате је у висини 114.340,06 динара (исплаћено је 956.892,49 динара а од стране РФЗО рефундирано је 842.552,43 динара), на име отпремнина за одлазак у пензију исплаћено је 1.995.552,98 динара, на име солидарне помоћи по основу смрти члана породице запосленог, за случај болести и за друге видове солидарне помоћи исплаћено је укупно 1.630.484,51 динара запосленима који су остварили право на ове врсте помоћи, на основу одредаба Посебног колективног уговора за државне органе.

Апропријације 415 – Накнаде трошкова за запослене проценат извршења је у висини од 71,59%. У оквиру ове економске класификације исплаћено је 2.609.565.61 динара на име накнаде за превоз запослених (планирано је било 3.100.000,00 динара) и на име накнаде за смештај изабраних лица исплаћено је 253.880,00 динара (планирано је 900.000,00 динара). Мања реализација од планиране на име накнаде за превоз је остварена имајући у виду да се за дане одсуства, тј. недоласка запослених на посао, износ накнаде умањује сразмерно.

Мања реализација на име накнаде за смештај остварена је имајући у виду да је за једног судију Уставни суд сносио ове трошкове у 2024. години.

Апропријације 416 – Награде, бонуси и остали посебни расходи (јубиларне награде) проценат реализације је у висини од 83,46%. Разлог је тај што је приликом планирања средстава са великом извесношћу био познат број судија и запослених који у 2024. години стичу право на јубиларну награду, међутим, податак о просечној плати у Републици Србији за децембар 2023. године, која је основ за израчунавање висине јубиларне награде у 2024. години, није био познат приликом планирања буџета за 2024. годину, па је приликом планирања овог износа планиран нешто већи ниво просечне зараде за децембар 2023. године него што је стварно утврђен накнадно, тако да је и то утицало на мањи проценат извршења.

Апропријације 421 – Стални трошкови проценат извршења је 74,29%. На име услуга фиксне телефоније реализовано је 614.495,23 динара, на име трошкова мобилне телефоније и сличних услуга 1.065.920,41 динара, на име осигурања запослених 440.911,90 динара а на основу трошкова поштанских услуга 2.113.402,89 динара. На име трошкова мобилне телефоније било је планирано 1.600.000,00 динара а на име поштанских услуга било је планирано 2.700.000,00 динара. У делу трошкова поштанских услуга, тешко је предвидети прецизно укупан број судских пошиљки које ће бити експедоване у току године, па су планирана средства имајући у виду увећане процене, а како је број ових пошиљки у току године био у мањем обиму него што је предвиђено, самим тим је и реализација била мања од планиране.

Апропријације 422 – Трошкови путовања реализација је на нивоу од 85,94% у односу на планирани износ. Разлог за нижи ниво реализације налази се у штедљивом приступу приликом упућивања судија и запослених на службена путовања, пре свега у иностранство, али и у земљи. Такође, због присутног тренда раста цена услуга авио превоза, али и услуга смештаја у иностранству, била су планирана средства на овој класификацији у нешто вишем износу.

Апропријације 423 – Услуге по уговору остварена је реализација на нивоу од 79,97% од планираног износа. На неколико позиција у оквиру ове класификације остварена је уштеда, где год је то било могуће, па је, самим тим остварено одступање у висини реализованих средства у односу на висину планираних средстава.

Апропријације 425 – Текуће поправке и одржавање (одржавање сервера и сервисирање и одржавање остале рачунарске опреме, као и службеног возила) остварена је реализација у висини од 19,29% у односу на планирани износ. Током 2024. године је неколико месеци трајало усаглашавање одредаба закљученог оквирног споразума за услуге одржавања опреме Уставног суда између Управе за заједничке послове републичких органа и изабраног добављача са потребама Уставног суда. Као последица ове ситуације, тек у септембру 2024. године је закључен уговор између Уставног суда и изабраног добављача па је самим тим реализација уговора текла за период који је знатно краћи од календарске године. Из овог разлога реализација је на нижем нивоу од планиране.

Апропријације 426 – Материјал (канцеларијски материјал, стручна литература, тонери, књиге за библиотеку, гориво и остало) је остварена реализација на нивоу од 46,76% од планираног износа. Уштеда је у највећој мери остварена јер није било потребе за трошковима на име набавке горива за службена возила која користи Уставни суд а која су власништво УЗЗПРО, тонера, као и за трошкове канцеларијског материјала који је у највећој мери добијен од УЗЗПРО.

Апропријације 462 – Дотације међународним организацијама (иночланарине) остварена је реализација на нивоу од 65,62%. Уставни суд са ове економске класификације врши плаћање на име међународних чланарина у организацијама Светска конференција уставног судства (у износу од 1.000,00 EUR) и Удружењу уставних судова земаља франкофоније (у износу од 2.331,00 EUR). Имајући у виду да у моменту планирања средстава нису познати подаци о висини девизног курса који ће важити у време када плаћање доспева али и накнадних провизија проистеклих из ових плаћања, планиран је нешто већи износ за ове намене како би се ове обавезе неометано и благовремено измириле.

Апропријације 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа остварена је реализација на нивоу од 98,90%. Имајући у виду да на овој економској класификацији нису била иницијално планирана средства Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину, ова средства су обезбеђена из текуће буџетске резерве (11.000.000,00 динара) и каснијим преусмеравањем апропријација (у износу од 700.000,00 динара). Образложење у вези реализације на овој економској класификацији дато је у делу извештаја о коришћењу средстава из текуће буџетске резерве.

Апропријације 512 – Машине и опрема (рачунарска опрема) остварена је реализација на нивоу од 44,57%. Уставни суд је рачунарску опрему набавио по основу оквирних споразума проистеклих из спроведених централизованих јавних набавки од стране УЗЗПРО. Сагласност надлежних државних органа везана за закључење уговора, како за опрему чија појединачна вредност прелази износ од 1.000.000,00 динара, тако и за ону опрему чија вредност не прелази овај износ, добијена је пред крај буџетске године. Ово је имало за последицу закључење уговора који су, сагласно одредбама оквирних споразума, подразумевале рокове за испоруку чији је истек прелазио у наредну буџетску годину, тако да је за одређени део опреме чија је набавка уговорена у 2024. години, испорука реализована у 2025. години (самим тим и плаћање), што је за последицу имало реализацију на нижем нивоу од планиране у 2024. години.

**РАЗДЕО 6 СУДОВИ**

**Глава 6.1 ВРХОВНИ СУД**

**Програм 1603 – Рад судова**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0003 – Спровођење судских поступака Врховног суда**

**Програмска активност 0004 – Административна подршка спровођењу судских поступака Врховног суда**

Укупно извршење буџета је износило 99,17% од чега на програмској активности 0003 – 98,76% и на програмској активности 0004 – 99,49%.

**Глава 6.2 УПРАВНИ СУД**

**Програм 1603 – Рад судова**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0005 – Спровођење судских поступака Управног суда**

Извршење расхода на овој програмској активности је било 95,63% у односу на одобрена средства из свих извора.

Извршење расхода од 74,31% у односу на одобрена средства на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи настало је што преостала средства нису била довољна за исплату износа јубиларних награда судијама, из ког разлога су коришћена средства из извора 13– нераспоређени вишак прихода из ранијих година.

Извршење расхода од 88,28% у односу на одобрена средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у земљи и иностранству, као и рефундације трошкова организатора међународних семинара.

Извршење расхода од 67,57% у односу на одобрена средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је због смањења ангажовања лица за додатне услуге по уговору.

Извршење расхода од 78,46% у односу на одобрена средства на апропријацији 426 – Материјал настало је због смањења трошкова набавке материјала.

Извршење расхода од 21,39% у односу на одобрена средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је због смањених трошкова обавезних такси за регистрацију аутомобила.

Извршење расхода од 29,47% у односу на одобрена средства на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова из средстава буџета Републике Србије, због мање исплаћених накнада за суђења у разумном року

Програмска активност 0006 – Административна подршка спровођењу судских поступака Управног суда.

Извршење расхода на овој програмској активности је било 98,27% у односу на одобрена средства из свих извора.

Извршење расхода на апропријацији 512 – Машине и опремаје 63,78% у односу на одобрена средства из буџета Републике Србије због смањених трошкова и количине набављене опреме.

**Пројекат 7093 – Покрајински избори**

Извршење расхода на овом пројекту је било 99,30% у односу на одобрена средства из извора 01 и 04.

**Глава 6.3 ПРИВРЕДНИ АПЕЛАЦИОНИ СУД**

**Програм 1603 – Рад судова**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0007 – Спровођење судских поступака Привредног апелационог суда**

Извршење расхода од 75,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је због тога што је исплата на име новогодишњих поклон честитки за децу запослених извршена у износима мањим од планираних.

Извршење расхода од 85,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, односно судије нису тражиле планиране солидарне помоћи у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 83,22%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало из разлога што су трошкови путовања били мањи од планираних

Извршење расхода од 89,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је јер се ови расходи не могу унапред прецизно планирати.

**Програмска активност 0008 – Административна подршка спровођењу судских поступака Привредног апелационог суда**

Извршење расхода од 72.52% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, односно државни службеници и намештеници нису тражили планиране солидарне помоћи у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 88,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало из разлога што су накнаде трошкова за превоз на посао биле мање од планираних између осталог и због коришћења боловања запослених у току године.

**Глава 6.4 ПРЕКРШАЈНИ АПЕЛАЦИОНИ СУД**

**Програм 1603 – Рад судова**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0009 – Спровођење судских поступака Прекршајног апелационог суда**

За програмску активност 0009 из извора 01 одобрено је 203.794.000 динара, а извршено је 198.991.393,27 динара, односно 97,6494 одобрених средстава.

Извршење расхода од 50,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је из разлога што је новчана честитка деци запослених на име поклона за Нову годину исплаћена у складу са препоруком из Заюьучка Владе 05 број 401–12374/2024 од 12.12.2024. године.

Извршење расхода од 73,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је због смањеног прилива захтева за исплату трошкова судских поступака и извршења налога принудне наплате.

За програмску активност 0009 из извора 04 одобрено је 61.608.000 динара, од чега је на евиденциони рачун 302320401 пренето 60.550.000 динара. Извршено је 59.787.947,41 динара, што чини 97,05% одобрених средстава, односно 98,74% оприходованих средстава.

За програмску активност 0009 из извора 13 одобрене су апропријације у износу од 1.100.000 динара, а извршено је 849.158,40 динара, односно 77,20% средстава.

Извршење расхода од 30,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Средства су опредељена за периодично испитивање микроклиме и електроинсталација, како би се проверило и утврдило да ли су на радном месту примењене мере безбедности и здравља на раду утврђене прописима у области безбедности и здравља на раду, техничким прописима и стандардима. Средства у износу од 210.000 динара остала су неутрошена јер није успешно реализована набавка за наведене услуге.

**Програмска активност 0010 – Административна подршка спровођењу судских поступака Прекршајног апелационог суда**

За програмску активност 0010 из извора 01 одобрено је 349.407.000 динара, а извршено је 347.561.540,71 динара, односно 99,47%.

Извршење расхода од 47,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је из разлога штоје новчана честитка деци запослених на име поклона за Нову годину исплаћена у складу са препоруком из Закључка Владе 05 број 401–12374/2024 од 12.12.2024. године.

За програмску активност 0010 из извора 04 одобрено је 17.192.000 динара, од чега је на евиденциони рачун 302320401 пренето 17.161.000 динара. Извршено је 17.093.176,00 динара, што чини 99,43% одобрених средстава, односно 99,60% оприходованих средстава.

За програмску активност 0010 из извора 13 одобрене су апропријације у износу од 234.000 динара, а извршено је 212.985,95 динара, односно 91,02% средстава.

**Глава 8.2 ЈАВНО ТУЖИЛАШТВО ЗА РАТНЕ ЗЛОЧИНЕ**

**Програм 1604 – Рад тужилаштва**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0005 – Спровођење тужилачких активности Јавног тужилаштва за ратне злочине**

Збирно извршење на нивоу прогрмаске активности у 2024. години је 93,04% и веће одступање између одобрених средстава и извршења је било на економској класификацији – 422 – Трошкови путовања – где је укупно извршење 56,68% и до одступањаје дошло услед мањег броја службених путовања у земли, због одазивања сведока и обављања истражних радњи већим делом у седишту Јавног тужилаштва за ратне злочине, као и реализованог мањег броја службених путовања у иностранство у односу на планирана за 2024. годину. Осим наведеног, занемарливо одступање је било на економској класификацији – 425 – Текуће поправке и одржавање – где је укупно извршење 88,28%.

**Програмска активност 0006 – Административна подршка раду Јавног тужилаштва за ратне злочине**

Збирно извршење на новоу прогрмаске активности у 2024. години је 98,94% и није било већих одступања између одобрених средстава и извршења, осим занемарљивих одступања на економским класификацијама 413 – Накнаде у натури – где је укупно извршење 87,66% ; 414 – Социјална давања запосленима – где је укупно извршење 88,04% и 424 – Специјализоване услуге – где је укупно извршење 89,70%

**Глава 8.3 ЈАВНО ТУЖИЛАШТВО ЗА ОРГАНИЗОВАНИ КРИМИНАЛ**

**Програм 1604 – Рад тужилаштва**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0007 – Спровођење тужилачких активности Јавног тужилаштва за организовани криминал**

Извршење расхода од 91,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – стални трошкови је у границама планираног

Извршење расхода од 4,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – трошкови путовања настало из разлога што имамо рефундацију путних трошкова од прошле године од стране eurjust–a, и мањег броја службених путовања. Рефундација је анулирала потрошена средства на овој позицији и због тога се не слаже на обращу 5 пројекат 0007,ек.класиф,422 за – 127.971,92 дин.

Извршење расхода од 99,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – услуге по уговору 50.368.947,34 је у границама планираног

Извршење расхода од 95,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – поправке је у границама планираног.

Извршење расхода од 98,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – материјал је у границама планираног

Извршење расхода од 18,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – порези,таксе, настало услед смањења броја службених возила за регистрацију.

Извршење расхода од 89,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – опрема у границама планираног.

**Програмска активност 0008 – Административна подршка раду Јавног тужилаштва за организовани криминал**

Извршење расхода од 99,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 – плате, додаци и накнаде запослених је у границама планираног

Извршење расхода од 99,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – социјални доприноси на терет послодавца је у границама планираног

Извршење расхода од 97,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – накнаде у натури је у границама планираног

Извршење расхода од 92,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – социјална давања запосленима је у границама планираног

Извршење расхода 85,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – накнаде трошкова за запослене је у границама планираног

Извршење расхода 97,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – јубиларне награде је у границама планираног

**Раздео 9 ДРЖАВНО ПРАВОБРАНИЛАШТВО**

**Програм 0606 – Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0004 – Правна заштита имовине и заступање интереса Републике Србије пред домаћим судовима**

Извршење расхода од 57,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је на основу реализованих путовања правобранилачких заменика ради присуства на рочиштима у градовима широм Републике Србије, као и присуствовање на стручним скуповима, предавањима, семинарима и округлим столовима. Током 2024. године један број путовања ради присуства предавањима, семинарима и округлим столовима је замењен он–лајн садржајима.

Извршење расхода од 51,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа. Средства су планирана како би се благовремено извршило плаћање по пресудама и тако избегли трошкови принудног извршења. Планирана средства за ове намене износе 3.000.000,00 динара. На основу вођених поступака, и с тим у вези трошкова проистеклих за накнаду штете од стране државних органа у 2024. години трошкови за Правобранилаштво износе 1.557.880,72 динара

**Програмска активност 0005 – Правна заштита имовине и заступање интереса Републике Србије пред међународним судовима**

Извршење расхода од 94,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – услуге по уговору. На овој апропријацији су планирана средства ради финансирања међународних арбитража у 2024. години и то у износу од 595.032.000,00 динара. У складу са динамиком пословања међународног суда и трошкова насталих по овом основу, у току 2024. године утрошено је укупно 562.103.953,36 динара.

**Програмска активност 0006 –Администрација и управљање и рад писарнице**

На апропријацији 411 – Плате, додаци и накнаде запослених планирана средства износе 376.484.000,00 динара док је утрошено 376.466.146,66 динара, односно проценат извршења је 100,00%.

На апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца планирана су средства у износу од 57.038.000,00 динара, док је утрошено 57.036.940,91 динара, односно извршење је 100,00% планираних средства.

На апропријацији 413 – накнаде у натури, планирана су средства за исплате Божићних и Новогодишњих награда (поклони за децу запослених) у износу 600.000,00 динара. Због флуктуације запослених, а по утврђеном броју лица која остварују право у 2024. години на крају године утрошен је износ од 342.000,00 динара. Извршење расхода на овој позицији је 57,00%.

На апропријацији 414 – социјална даватьа запосленима од планираних 2.640.000,00 у складу са динамиком исплате отпремнина приликом одласка у пензију и доделе солидарне помоћи запосленима утрошено је 2.593.728,19 динара, односно стопа извршењаје 98,25%.

На апропријацији 415 – накнада трошкова за запослене планирана средства по основу трошкова превоза, трошкове смештаја и остале трошкове запослених износе 9.200.000,00 динара од којих је утрошено 8.651264,40 динара. Извршење расхода износи 94,04%

На апропријацији 416 – Награде запосленима од планираних 3.120.000,00 динара утрошено је 2.856.322,75 динара тако да извршење расхода износи 91,55%.

На апропријацији 421 – стални трошкови, средсзтва су намењена за покриће трошкова електричне енергије, централног грејања, водовода и канализације, трошкови телефона, интернета и факса, закупа, трошкова поште и других ПТТ услуга, заштите имовине, трошкови осигурања запослених, возила и зграда, чишћење просторија као и др. Од планираних динара утрошено је 35.824.552,07 динара, односно 93,89%.

На апропријацији 423 – услуге по уговору планирана средства износе 29.000.000,00 динара, а утрошено је 24.641.519,89 динара. Извршење расхода од 84,97% настало је пријемом одређеног број извршилаца у складу са важећом систематизацијом, због чега није било потребно ангажовање допунске радне снаге путем уговора, као и због смањених коришћења услуга вештака у поступцима у којим је НБС извршила трошкове вештачења без накнаде

На апропријацији 424 – специјализоване услуге од планираних 6.800.000,00 динара утрошено је 943.200,00 динара. Извршење расхода од 13,87% у односу на планирана средства из буџета резултат је одлагања поступка јавне набавке за спровођења услуга медицинског прегледа за запослене. Поступак је одложен за 2025. годину а део средстава је преусмерен на услуге стерилизације и озонизације пословног простора као меру превенције и заштите од вируса.

На апропријацији 425 – текуће поправке и одржавање планирана су средства за механичке поправке, поправке опреме за саобраћај, рачунарске, електронске опреме као и остале поправке и одржавање административне опреме којих је било у мањем обиму од предвиђеног. Укупно планирана средства за ове намене износе 23.400.000,00 динара, а утрошено је 12.363.932,6 динара. Поправка возила која су у функцији је процењена несврсисходном због чета се одустало од исте и одлучено је да се део возила замени возилима на лизинг. Због ове одлуке извршење расхода на овој апропријацији 425 износи 52,84%.

На апропријацији 426 – материјал планирана је 28.500.000,00 динара за потребе набавке канцеларијског и админстративног материјала, стручне литературе, материјала за саобраћај, одржавање хигијене и угоститељство и потрошног материјала за потребе запослених. Такође, набавка административног материјала преко централизоване управе за јавне набавке омогућила је склапање уговора са добављачима по повољнијим условима и уштеде по овом основу, а утрошена 27.189.830,35 динара, тако да стопа извршење расхода износи 95,40%.

На апропријацији 511– зграде и грађевински објекти планирано је 1.000,00 динара. На овој апропријацији није било утрошка.

На апропријацији 512 – машине и опрема планирано је 8.000.000,00 динара за набавку намештаја и ИКТ опреме. За набавку опреме и намештај за опремање канцеларија у одељењима ван Београда утрошено је 5.300.192,93 динара, а набавка дела опреме је одложена због немогућности благовремене испоруке тако да стопа извршења расхода износи 66,25% од планираних средстава.

**Програм 1001 – Унапређење и заштита људских и мањинских права и слобода**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0039 – Заштита људских и мањинских права пред страним судовима**

Извршење расхода од 79,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настају као резултат обавезе Заступника Републике Србије пред Европским судом да присуствује састанцима Комитета министара Савета Европе и другим комитетима Савета Европе, као и редовним састанцима које Европски суд организује са заступницима свих држава чланица Савета Европе. Учесталост одржавања састанака и поступања Комитета министара Савета Европе и других комитета утиче на број и учесталост службених путовања, због чега је за ове намене у 2024. години од планираних 3.000.000,00 динара утрошено свега 2.396.400,60 динара.

Извршење расхода од 93,52% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – услуге по уговору, планирано је 3.500.000,00 динара за услуге превођења као и за обрачун исплата износа утврђених пресудама са законском затезном каматом. Овај обрачун је за поребе Правобранилаштва вршила Народна банка Србије без накнаде. Из наведеног разлога утрошено 3.273.231,57 динара.

Извршење расхода од 94,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова планирана су средства од 555.850.000,00 динара, ради поступања Републике Србије везано за извршење пресуда и одлука Европског суда за људска права које су донете у току 2023. и 2024. године против Републике Србије. У току 2024. године на име накнаде материјалне штете исплаћено је 527.998.266,66 динара, тако да су све Пресуде и одлуке Европског суда донете у току 2023. и 2024. године исплаћене у складу са роковима које је одредио Европски суд чиме су избегнути високи трошкови камате и на тај начин су остварене уштеде у буџету.

**Раздео 10 ЗАШТИТНИК ГРАЂАНА**

**Програм 1001 – Унапређење и заштита људских и мањинских права и слобода**

**Функција 133 – Остале опште услуге**

**Програмска активност 0009 – Контрола законитости поступања органа јавне управе**

Одступање извршење расхода у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је због мањег извршења за исплате солидарних помоћи запосленима, односно мањег броја поднетих захтева у односу на просеке претходних година.

Мање извршење расхода у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед пројекције већих трошкова за накнаде трошкова превоза због пријама ново запослених, односно јавни конкурси за пријем су отпочели у новембру након добијања сагласности Одбора Народне скупштине тако да ће се увећање трошкова пролонгирати за 2025. годину.

Одступање извршења расхода на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је смањењем: висине трошкова осигурања возила јер је једно возила остало не регистровано због великог износа трошкова за поправку, као и због смањења трошкова осигурања смањењем вредности имовине која се осигурава (амортизована основна средства).

Извршење расхода од 40,25% је значајно мање у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, а односе се на неутрошена средства на конту 4243 – Медицинске услуге због тога што је уговорена вредност на основу најповољније понуде износила много мање у односу на цене добијене на основу спроведеног истраживања тржишта.

Одступање извршења расхода у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, је настало услед планског смањених трошкова горива и канцеларијског материјала као и потрошног материјала и резервних делова у односу на извршење претходних година.

На апропријацији 485 – Накнаде штете за повреде или штете нанете од стране државних органа, средства су планирана у односу на извршења у претходним буџетским годинама, али су расход у 2024. години смањени.

**Програмска активност 0010 – Спровођење Опционог протокола уз Конвенцију против тортуре и других сурових, нељудских или понижавајућих казни или поступака (НПМ)**

Извршење расхода је мање за ПА 0010 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошком путовања, услед смањеног броја планираних путовања због организационих промена којима је смањен број извршилаца у Сектору.

Извршење расхода за ПА 0009 и ПА 0010 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, је мање у извесној мери због смањења обима реализације уговора за компјутерске услуге, образовања и усавршавања запослених као и услуге информисања (услуге штампања и објављивање тендера и огласа), такође и због осгварених уштеда у обиму коришћегьа врсте услуга када је могуће.

**Раздео 12 ПОВЕРЕНИК ЗА ЗАШТИТУ РАВНОПРАВНОСТИ**

**Програм 1001 – Унапређење и заштита људких и мањинских права и слобода**

**Функција 160 – Опште јавне услуге некласификоване на другом месту**

**Програмска активност 0012 – Делотворно сузбијање и заштита од дискриминације**

Извршење расхода од 69,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – накнаде у натури, настало је зато што новчана честитка за Нову 2025. годину деци запослених, исплаћена је родитељима чија су деца остварила то право у складу са Посебним колективним уговором.

Извршење расхода од 84,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања за запослене, настало је зато што пројектовани износ и број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 93,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – награде запосленима, за исплату јубиларних награда и накнада члановима Жалбене комисије

Извршење расхода од 85,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је зато што су трошкови телекомуникационих услуга и осигурања рационализовани, захваљујући закључивању повољнијих уговора у поступку набавке.

Извршење расхода од 87,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што су трошкове за нека службена путовања сносили организатори тако да сва средства на апропријацији нису потрошена.

Извршење расхода од 78,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је услед смањења обима преводилачких услуга и услуга штампања, као и мањег броја месеци ангажовања лица по уговорима.

Извршење расхода од 91,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – специјализоване услуге, захваљујући закључивању повољнијих уговора у поступку набавке.

Извршење расхода од 68,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – текуће поправке и одржавање, у складу са планираним средствима.

Извршење расхода од 88,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – материјал, средства са ове намене су рационално трошена, узимајући у обзир и раст цена бензина, канцеларијског материјала.

Извршење расхода од 70,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 – дотације међународним организацијама, чланарина EQUINET плаћена у динарској противвредности.

Извршење расхода од 17,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је зато што осим регистрације службеног возила, није било других трошкова.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне по решењу судова, настало зато што није било трошкова судских поступака.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – нематеријална имовина, настало зато што није спроведено.

**Пројекат 4003 – Симулација суђења из области заштите од дискриминације МООТ COURT**

Укупно расположива средства у буџету за 2024. годину, реализована су кроз пројектне активности – реализација 70,67%

**Пројекат 4005 – Равноправно до циља**

Од укупно предвиђених, утрошено је 60,70%. Пројектне активности спроведене.

**Пројекат 4006 – Не цени књигу по корицама – Жива библиотека у Србији**

Укупно извршење везано за овај пројекат је 65,50% расположивих средстава. Уштеда постигнута кроз повољнију набавку услуга штампе

**Пројекат 4009 – Панел младих**

Укупна реализација у оквиру овог пројекта износи 93,13%

**Пројекат 4013** – Мост разумевања

Активности пројекта су успешно реализоване. Утрошено је 92,54% предвиђених средстава.

**Пројекат 4014 – Видљивост унапређује равноправност**

Активности пројекта су успешно реализоване. Утрошено је 88,89% предвиђених средстава.

**Пројекат 4015 – Равноправност на радном месту – ГИЗ**

Активности пројекта су успешно реализоване. Утрошено је 88,48% предвиђених средстава. Пројекат се наставља и у 2025. години.

**Пројекат 4016 – Млади за равноправност – ТЕМПУС**

Активности пројекта су успешно реализоване. Утрошено је 16,67% предвиђених средстава. Пројекат се наставља и у 2025. години.

**Раздео 13 ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА**

**Програм 2304 – Ревизија јавних средстава**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Спровођење поступака ревизије**

Извршење расхода од 35,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 84,71% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што пројектовани број корисника права на ову накнаду није остварен, услед већег броја одсуствовања запослених са рада због боловања.

Извршење расхода од 75,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 83,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је због смањења расхода за енергетске услуге, услуге комуникација, трошкове осигурања и остале трошкове у односу на планирана средства, услед закључења повољнијих уговора са добављачима и наставка плаћања пренетих обавеза у 2025. години, по основу реализације уговора закључених у 2024. години.

Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова („Сл. гласник РС, бр. 18/15, 104/18, 151/20, 8/21, 41/21, 130/21 и 17/22)

Извршење расхода од 88,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је због већег броја једнодневних службених пуговања у земли, где није било исплате накнада за смештај и мањег броја службених путовања у иностранство у односу на планирана.

Извршење расхода од 67,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због смањења расхода за административне услуге, компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге и остале услуге по уговору у односу на планирана средства, услед смањења потреба у току године за наведене услуге.

Извршење расхода од 25,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је због смањења расхода за организацију конференција, семинара, округлих столова и осталих специјализованих услуга у односу на планирана средства, смањења потреба у току године за наведене услуге, услед коришћења пословних просторија за ове потребе.

Извршење расхода од 45,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је због смањења расхода за текуће поправке и одржавање опреме (рачунарска, уградна, опрема за саобраћај) у односу на планирана средства, из разлога што у 2024. години није било већих кварова на опреми.

Извршење расхода од 80,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 –Материјал, настало је због смањења расхода за набавку материјала за редовно обављање делатности Институције, услед повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијег трошења наведеног материјала.

Извршење расхода од 80,34% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 – Дотације међународним организацијама, настало је због смањења расхода за чланарине међународним организацијама у односу на планирана средства и услед повољнијег девизног курса приликом измирења обавеза за ову намену у односу на планирани.

Извршење расхода од 43,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је због смањења расхода за рефундацију сталног пореза на имовину и трошкова регистрације службених возила у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је због тога што није било расхода по основу новчаних казни и пенала у односу на планирана средства.

**Раздео 14 ФИСКАЛНИ САВЕТ**

**Програм 2305 – Праћење и предлагање мера за већу фискалну одговорност**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Стручна анализа фискалне политике**

Извршење расхода од 70,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури. Одступање извршења у односу на планирана средства последица је препоруке Владе Републике Србије, закључак број: 401–12374/2024 од 12.12.2024. године.

Извршење расхода од 19,16%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима. Одступање извршења у односу на планирана средства последица је мање потребе за социјалним давањима запосленима у току 2024, године.

Извршење расхода од 85,02%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене Одступање извршења у односу на планирана средства последица је одступања у накнади трошкова превоза на посао и са посла услед промене адресе становања једног запосленог лица у току 2024. године. Такође, у току 2024. године једна запослена је отишла на породиљско боловање услед чега је престала потреба за накнадом трошкова за превоз на посао и са посла. Преостала разлика између планираних средстава и извршења настала је услед недокументовања трошкова за превоз на посао и са посла од стране појединих запослених, чиме нису били испуњени услови за накнаду ових трошкова тим запосленима у месецима у којима их нису документовали.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи. Износ апропријације у односу на укупно одобрена средства је безначајан, те самим тим ни одступање извршења у односу на план није значајно.

Извршење расхода од 86,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Одступање извршења у односу на планирана средства последица је мање потрошње комуналних услуга у односу на процену приликом креирања плана.

Извршење расхода од 88,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Одступање извршења у односу на планирана средства последица је мањих трошкова на службеним путовањима из разлога што је за сва службена путовања у иностранству у току 2024. године био обезбеђен превоз и смештај од стране организатора конференција/семинара.

Извршење расхода од 23,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге. Одступање извршења у односу на планирана средства последица је проналажења ниже цене прегледа као и мањег броја запослених од планираног који су обавили офталмолошки преглед. Такође, износ апропријације у односу на укупно одобрена средстваје безначајан, па самим тим ни одступање није значајно.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање. Одступање извршења у односу на план последица је изостанка потребе за текућим поправкама канцеларијске опреме. Износ апропријације је безначајан, те самим тим ни одступање извршења није значајно.

Извршење расхода од 85,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал. Одступање извршења у односу на планирана средства последица је проналажења повољнијих опција претплате на стручну литературу за потребе запослених.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова. У току 2024. године Фискални савет није имао обавезу плаћања новчаних казни и пенала по решењу судова. Из предострожности је приликом планирања буџета предвиђен минималан износ средстава за ове намене. Износ апропријације у односу на укупно одобрена средства је безначајан, те самим тим ни одступање извршења у односу на план није значајно.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина. У току 2024. године Фискални савет није имао потребе за набавком оперативних система за рачунаре с обзиром на то да је један лаптоп рачунар који је набавлен по Оквирном споразуму, долазио са интегрисаним оперативним системом. Износ апропријације у односу на укупно одобрена средства је безначајан, те тиме ни одступање извршења у односу на план није значајно.

**Раздео 15.0 МИНИСТАРСТВО УНУТРАШЊИХ ПОСЛОВА**

Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС", број 92/2023 и 79/2024) за јединствени број корисника јавних средстава 10600, функционалне класификације 310 – Услуге полиције на разделу 15.0 – Министарство унутрашњих послова, опредељена су средства у износу од 118.531.087.386,94 динара, опредељења средства за пројекте у износу од 6.125.867.613,06 динара, односно укупан износ опредељених средстава износи 124.656.955.000,00 динара.

Средства из става 1. овог извештаја утрошена су у износу од 124.632.949.596,92% динара што чини 99,98% извршења, на крају фискалне 2024. године, на разделу овог Министарства, остају неутрошена средства у износу од 24.005.403,08 динара.

За јединствени број корисника јавних средстава 10600, функционалне класификације 310 – Услуге полиције на разделу 15.0 – Министарство унутрашњих послова у Главној књизи Управе за трезор укупно извршење износи 124.632.952.746,95 динара, а у Главној књизи Министарства унутрашњих послова 124.632.949.596,92 динара.

Разлика од 3.510,03 динара су неутрошена средства са економске класификације 421200 – Енергетске услуге, програму 1409 – Безбедност и пројекту 0003 –Полицијске управе. Средства се налазе на подрачуну Полицијске управе Крагујевац 840–666621–17 и враћена су у 2025. години.

**Раздео 16 МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА**

**Програм 2301 – Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Пројекат 0014 – Управљање средствима ЕУ и процес европских интеграција из надлежности Министарства финансија**

Извршење расхода од 4,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања настало је због тога што није извршена рефундацију средстава која су исплаћена са апропријације 622.

Извршење расхода од 6,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 622 – Набавка стране финансијске имовине настало је због необустављања плаћања од стране ЕУ као и правовремене доступности ЕУ средстава, тј. горе наведени ризици се у току 2024. године нису остварили на тај начин.

Већих одступања на другим програмима није било и укупно извршење за Министарство финансија је 97,66%.

**Глава 16.1 УПРАВА ЦАРИНА**

**Програм 2303 – Управљање царинским системом и царинском администрацијом**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Обезбеђење функционисања утврђивања, контроле и наплате јавних прихода из надлежности царинске службе**

Извршење расхода од 79,5%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури. У оквиру ове апропријације обухваћена су средства за исплату новогодишњих и божићних новчаних честитки деци запослених. Међутим, како се до последњих дана године није знао препоручени износ исплате новогодишњих честитки за децу запослених, а који утврђује Влада Републике Србије, средства су морала бити опредељена у већем обиму како би се свој деци запослених исплатила новчана честитка.

Извршење расхода од 85,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима. Са ове апропријације поред исплате средстава за отпремнине, стипендије и солидарне помоћи исплаћују су накнаде за време одсуства на терет фондова, за које није могуће унапред знати када ће средства бити рефундирана од стране Републичког фонда за здравствено осигурање, а средства морају бити обезбеђена

Извршење расхода од 87,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Вредност уговора о пружању услуга исхране и хотелског смештаја у земљи је мање планиран, па је самим тим и утрошак мањи. Није било планираних трошкова селидбе и превоза за царинског службеника, представника Републике Србије, официра за вету у SELEC центру у Букурешту, због продужења мандата, који је требало да истекне у 2024. години.

Извршење расхода од 49,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Није спроведен поступак јавне набавке за услуге Координатор за безбедност и здравље на раду у фази извођења радова на изградњи–уградњи стабилног система за детекцију и дојаву пожара у згради царинарнице Ниш, као и поступак јавне набавке за обуку запослених за Ц категорију, за контролу радиоактивности, као и обуку за заштиту од извора јонизујућег зрачења. Уговори о пружању услуга пратње новца и преноса возила под царинским надзором морају бити покривени финансијским средствима, с обзиром на то да се не могу предвидети потребе преноса новца и драгоцености, као и возила која су одузета на граничним прелазима. Уговорена вредност о пружању услуга припреме одузете робе у царинским поступцима за уништење није трошен, јер се чекало на Закључак Владе о образовању Комисије за за поступак уништења робе

Извршење расхода од 51,3% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате. Средства, која се држе превентивно, су планирана за плаћање пореза и царина на уступљену опрему без надокнаде, с обзиром да није било уступања опреме, средства се нису утрошила.

Извршење расхода од 62%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнаде штете за повреду или штету нанету од стране државних органа. Током 2024. године није било значајног броја решења за накнаду штете, средства се морају држати превентивно, с обзиром на то да се не може предвидети исход поступка.

Извршење издатака од 60,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Закључени су повољнији уговори за набавку намештаја, фотографске опреме, медицинске и лабораторијске опреме, опреме за домаћинство и клима уређаје. Набавка 4 рендген апарата за преглед пртљага зс Царинарнице Нови Сад, Ниш и Суботицу није могла бити спроведена јер није добијен Закључак Владе Републике Србије.

**Програмска активност 4004– Успостављање информатичких капацитета у процесу припреме царинске службе за приступање ЕУ – ПП 29**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Набавке нису спроведене.

Извршење издатака од 67,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина. Мања вредност уговора за Јединствени систем подршке корисницима (Help desk) – израда софтвера.

**Програмска активност 5008– Изградња комплекса царинске испоставе при ГП Градина**

Извршење издатака од 3,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Набавка за услугу координатора за безбедност на раду спроведена крајем године у мањем износу него што је планирана.

**Програмска активност 5013 – Обезбеђење развоја јединственог информационог система царинске службе**

Извршење издатака од 81,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина. Мања вредност уговора од процењене.

**Програмска активност 7010 – ИПА Подршка за учешће у програмима ЕУ извор финансирања 56**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Није било плаћања.

**Програмска активност 7081 – ИПА 2020 – Демократија и управљање**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. У току године није упућен обрачунски налог од стране Министарства финансија–Сектора за уговарање и финансирање програма из средстава ЕУ, у чијој су надлежности средства Европске уније.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина. У току године није упућен обрачунски налог од стране Министарства финансија–Сектора за уговарање и финансирање програма из средстава ЕУ, у чијој су надлежности средства Европске уније.

**Глава 16.2 ПОРЕСКА УПРАВА**

**Програм 2302 – Управљање пореским системом**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Утврђивање, контрола и наплата пореза и оперативна подршка**

Извршење издатака од 94,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури. Одступање извршења је из разлога што су у току 2024. године трошкови поклона за децу запослених били на нивоу претходних година.

Извршење издатака од 80,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима. Одступање извршења у току 2024. године је из разлога што није могуће предвидети динамику боловања на терет фонда и рефундацију трошкова од стране фонда за социјално осигурање, као и трошкове медицинске помоћи за лечење запослених или чланова уже породице и друге помоћи.

Извршење издатака од 87,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима, у складу са динамиком израде решења за исплату јубиларних награда запосленима за 10, 20, 30, 35 и 40 година рада у Пореској управи.

Извршење издатака од 90,39% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Такав проценат извршења расхода настао је из разлога, што није било много службених путовања у 2024. години у односу на планиранa средства.

Извршење издатака од 65,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова. Одступање извршења у току 2024. године је из разлога што није могуће предвидети динамику трошкова за новчане казне, пенале и камате по судским решењима.

Извршење издатака од 91,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнаде штете за штету нанету од стране државних органа. Проценат извршења је мањи због мањег броја захтева за накнаду штете коју државни службеник проузрокује трећем лицу у складу са чланом 124. Закона о државним службеницима, и малог броја захтева за накнаду штете за неискоришћени годишњи одмор, а у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење издатака од 23,62% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. На овој апропријацији извршење расхода је мање од планираног јер су средства за преузимање обавеза, сагласно члану 54. став 1. Закона о буџетском систему, морала бити обезбеђена на апропријацији у текућој години, да би набавке радова и услуга биле планиране у Плану јавних набавки, покренут поступак јавне набавке или уговорене. Та средства нису утрошена, пошто ће се радови и услуге окончати у 2025. години и стећи услов за плаћање. Због непланираних кашњења приликом израде пратеће документације на реконструкцији објекта у делу грађевинских и машинских инсталација није било могуће спровести реконструкцију кабловске, енергетске и телефонске инфраструктуре. Такође временски рокови добијања дозвола за извођење радова су утицали да се планиране реконструкције пословног простора Пореске управе не реализују у претходној календарској години.

**Програмска активност 0002 – Утврђивање, контрола и наплата пореза и осталих јавних прихода – издвојене активности**

Извршење издатака од 90,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене. Одступање извршења у току 2024. године је из разлога што није могуће предвидети динамику потрошње која се односи на превоз радника на посао и са посла, мањег броја запослених на програмској активности 0002 као и трошкова за одвојени живот од породице.

Извршење издатака од 89,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, веће је извршење на програмској активности 0001.

Извршење издатака од 15,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања у односу на планирана средства из буџета Републике Србије због мањег броја реализованих службених путовања запослених у Сектору за издвојене активности (програмска активност 0002).

Извршење издатака од 86,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, веће је извршење на програмској активности 0001.

Извршење издатака од 32,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге. На овој апропријацији извршење расхода је мање од планираног из следећих разлога:

У Финансијском плану Пореске управе за 2024. годину обезбеђена су средства за услугe систематског прегледа запослених у Пореској управи, по Оквирним споразумима из 2023. године. Потписани су и други појединачни уговори за наведену намену. Динамика извршења и фактурисања услуга систематских прегледа утицало је и на извршење расхода на овој апропријацији и извршење на 4243 – Медицинске услуге.

У Финансијском плану Пореске управе за 2024. годину обезбеђена су средства за услуге испитивања електричних и громобранских инсталација. Наведене услуге, поред редовног прегледа, обухватају и ванредне прегледе, за које је потребно обезбедити финансијска средства која неће бити утрошена уколико не дође до ванредних ситуација. Нови поступак јавне набавке није покренут у 2024. години. Све наведено утицало је и на извршење расхода на овој апропријацији и извршење на 4249– Остале специјализоване услуге.

Са овог конта извршавају се обавезе за потребе провокативне контроле које нису обухваћене јавним набавкама.

Извршење издатака од 75,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавања, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, веће је извршење на програмској активности 0001.

Извршење издатака од 93,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, веће је извршење на програмској активности 0001.

**Програмска активност 4002– Модернизација пореске администрације**

Извршење издатака од 22,50%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444– Пратећи трошкови задуживања, из извора 11 Одступање извршења је из разлога што проценaт извршења зависи од износа конверзија у посматраном периоду.

Пројекат: 7010 – ИПА Подршка за учешће у програмима ЕУ „Фискалис 2020“ извршени расходи на апропријацији 462 – Дотације међународним организацијама износе 94,47% у односу на планирана средства из буџета. У оквиру учешћа Пореске управе у програму Фискалис, током 2024. године Пореска управа је имала три догађаја са укупно 7 учесника односно 7,48% извршења на 422 – Трошкови путовања из извора 56. Финансирање учешћа у програмским активностима у 2024. години је било могуће након потписивања Уговора о додели средстава (гранта) за 2021–2025. годину у новембру 2024.години и уплате гранта који је на располагању до 30. јуна 2025. године.

**Глава 16.4 УПРАВА ЗА ТРЕЗОР**

**Програм 2301 – Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0008 – Трезорско пословање**

Укупно извршење расхода на наведеном пројекту износи 98,09%

Извршење расхода од 60,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је из разлога што је за пројектовани број корисника права исплаћен износ по Закључку Владе.

Извршење расхода од 88,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи настало је из разлога што реализација за пројектовани број корисника права није остварена.

Извршење расхода од 82,57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је услед одлагања одређеног броја обука.

Извршење расхода од 41,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је услед немогућности прецизнијег предвиђања наведених врста трошкова.

Извршење расхода од 0,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова настало је услед немогућности прецизнијег предвиђања наведених врста трошкова.

Извршење расхода од 55,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа настало је услед немогућности прецизнијег предвиђања наведених врста трошкова.

Извршење расхода од 83,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је услед немогућности реализације планиране набaвке у потпуности.

**Пројекат 4002 – Инвестиционо улагање у зграде и објекте у саставу Управе за трезор**

Укупно извршење расхода на наведеном пројекту износи 82,42%

Извршење расхода од 82,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти настало је из разлога што није било могуће реализивати у потпуности планиране набaвке које се односе на инвестиционо улагање у објекте Управе за трезор у оквиру пројекта.

**Пројекат 5007 – Реформа рачуноводства**

Укупно извршење расхода на наведеном пројекту износи 47,03%

Извршење расхода од 31,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што је дошло до измене Закона о буџетском систему и Уредбе о примени међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор, којим се одлаже примена Међународних рачуноводствених стандарда за годишње финансијске извештаје за 2025. годину.

Извршење расхода од 77,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што је дошло до измене Закона о буџетском систему и Уредбе о примени међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор, којим се одлаже примена Међународних рачуноводствених стандарда за годишње финансијске извештаје за 2025. годину.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге настало је из разлога што је дошло до измене Закона о буџетском систему и Уредбе о примени међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор, којим се одлаже примена Међународних рачуноводствених стандарда за годишње финансијске извештаје за 2025. годину.

**Глава 16.4 УПРАВА ЗА ДУВАН**

**Програм 2301 – Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 420 – Пољопривреда, шумарство, лов и риболов**

**Програмска активност 0010 – Регулација производње и промета дувана, дуванских и сродних производа**

Извршење расхода од 72,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је услед мање исплате на име поклона за Нову годину.

Извршење расхода од 84,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнада трошкова за запослене настало је услед мањих трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 76,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настали су услед одлагања планираног службеног путовања и планирани су за наредну годину.

**Глава 16.5 УПРАВА ЗА СПРЕЧАВАЊЕ ПРАЊА НОВЦА**

**Програм 2301 – Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 133 – Остале опште услуге**

**Програмска активност 0011 –- Спречавање и откривање прања новца и финансирање тероризма**

Извршење расхода од 52,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је из разлога што нису реализована сва предвиђена путовања, а део путовања су финансирали организатори путовања.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, из разлога што предвиђени трошкови медицинских услуга за систематски преглед запослених су одложени за наредни период.

Извршење расхода од 82,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјали, настало је из разлога што се прављене уштеде.

515 – Нематеријална имовина–планирана средства нису искоришћена у целости, из разлога што је приликом припреме документације за расписивање јавне набавке установљено да су стварни трошкови набавке значајно виши у односу на процењену вредност, односно на одобрена средства за набавку софтвера за праћење криптовалута, тако да смо одустали од набавке док се не испуне услови.

**Глава 16.6 УПРАВА ЗА СЛОБОДНЕ ЗОНЕ**

**Програм 1510 – Привлачење инвестиција**

**Функција 410 – Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0005 – Промоција, развој, контрола и надзор слободних зона**

Извршење расхода од 60,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, средства намењена за исплату поклона деци запослених, на основу Закључка Владе РС 05 Број 401–12374/2024 од 12. децембра 2024. године, утврђен је мањи износ за исплату, те остварена уштеда на апропријацији.

Извршење расхода од 71,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – накнада трошкова за запослене, настало је услед смањених цена услуга јавног градског превоза.

Извршење расхода од 84,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – стални трошкови, настало је услед уштеда на основу не плаћања каско осигурања службеног возила.

Извршење расхода од 37,43% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, остварена је уштеда јер није дошло до реализације службених путовања.

Извршење расхода од 55,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је услед повољније понуде систематског прегледа.

Извршење расхода од 87,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што није било већих кварова на опреми.

Извршење расхода од 68,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, остварена је уштеда јер није дошло до већих путовања и смањених трошкова набавке горива за службена возила.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, остваренаје уштедајер није дошло до планираних трошкова.

**Глава 16.7 УПРАВА ЗА ЈАВНИ ДУГ**

**Програм 2201 – Управљање јавним дугом**

**Функција 170 – Трансакције јавног дуга**

**Програмска активност 0001 – Сервисирање домаћег јавног дуга**

Извршење расхода од 86,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања. На овој апропријацији планирана је уписна провизија – накнада за обраду кредита, агенцијска накнада, провизија на неповучена средства, као и остали пратећи трошкови задуживања.

Извршење расхода од 73,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 611 – Отплата главнице домаћим кредиторима. На овој апропријацији планирана је oтплата главнице на домаће хартије од вредности, изузев акција, Отплата главнице домаћим пословним банкама. На овој апропријацији планиране су превремене отплате појединих обавеза које се нису реализовале услед неповољних услова на тржишту.

**Програмска активност 0002 – Сервисирање спољног јавног дуга**

Извршење расхода од 33,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 612 – Отплата главнице страним кредиторима, На овој апропријацији планирана је Отплата главнице на хартије од вредности, изузев акција емитоване на иностраном финансијском тржишту, Отплата главнице страним владама (Париском клубу, страним извозно–увозним банкама и осталим страним владама), Отплата главнице мултилатералним институцијама (Светској банци, Међународној банци за обнову и развој – ИБРД, Европској банци за обнову и развој – ЕБРД, Европској инвестиционој банци –ЕИБ и Банци за развој Савета Европе – ЦЕБ. На овој апропријацији планиране су превремене отплате појединих обавеза уколико за то буду расположива средства. Како резултат на нивоу буџета није био боли од очекиваног, планиране превремене отплате у 2024. години нису реализоване.

Такође, напомињемо даје реализацијом хеџинг трансакција приказан нето ефекат, односно уштеде на апропријацијама.

**Програмска активност 0003 – Плаћање по гаранцијама**

Извршење расхода од 25,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања.

На овој апропријацији планирана је провизија на неповучена средства, таксе које проистичу из задуживања као и остали пратећи трошкови задуживања. Динамика повлачења средстава у току 2024. године била је ефикаснија од планиране чиме су смањени трошкови провизије на неповучена средства.

**Програмска активност 0004 – Задуживање емитовањем државних хартија од вредности**

Извршење расхода од 47,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања. На овој програмској активности планирани су трошкови процене кредитног рејтинга Републике Србије, трошкови процене кредитног рејтинга хартија од вредности Републике Србије емитованих на међународном финансијском тржишту, остали трошкови процене кредитног рејтинга и остали пратећи трошкови. Трошкови по основу оцене кредитног рејтинга РС у вези са емитовањем еврообвезница планирани за 2024. годину били су у оквиру годишњих накнада без додатних износа код обима емитовања преко утврђеног уговором у оквиру истог годишњег периода.

**Програм 2201 – Управљање јавним дугом**

**Функција 110 – Администрација и управљање**

**Програмска активност 0005 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 25,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима. На овој економској класификацији потрошено је планираних 407.957 РСД, на име солидарне помоћи за случај смрти члана уже породице за двоје запослених. Помоћи у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом, на име солидарне помоћи при рођењу детета исплаћено је 96.614 РСД. На име отпремнине и помоћи приликом одласка у пензију није било планираних исплата. што је смањило реализацију на 414.

Извршење расхода од 72,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене. До одступања између одобрених средстава и извршења буџета дошло је услед осцилација у броју запослених по ПРМ обрасцу – ново запошљавање и додатно радно ангажовање.

Извршење расхода од 68,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи Средства су планирана за исплату накнаде члановима Комисије у циљу имплементације Закона о регулисању јавног дуга Републике Србије по основу неисплаћене девизне штедње грађана положене код банака чије је седиште на територији Републике Србије и њиховим филијалама на територијама бивших република СФРЈ (”Службени гласник РС”, број l08/2016 и 113/2017), као и за исплату јубиларне награде запосленом.

Извршење расхода од 24,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошков На овој апропријацији за услуге мобилне телефоније и трошкова доставе потрошено је 763.736,27 РСД, за осигурање запослених 217.615 РСД, за комуналне услуге 326.170 РСД, као и за енергетске услуге 178.982 РСД. У оквиру сталних трошкова смањени су расходи који се односе се на рефундације трошкова Управи за трезор за 2024. годину за напред наведене услуге, с обзиром да се Управа за јавни дуг преселила на адресу Балканска 53 и да користи просторије Министарства финасија, као и да наведене тошкове рефундира на име одржавања зграде (трошкови физичко – техничког обезбеђења, хигијене, против пожарне заштите, фиксне телефоније и др.).

Извршење расхода од 20,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Службена путовања у иностранство одобрава Влада Републике Србије, а у 2024. години преговори са иностраним инвестиционим фондовима и страним инвеститорима у државне хартије од вредности, као и комерцијалним банкама у иностранству углавном су се организовали путем видео и међународних позива.

Извршење расхода од 53,56% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, – Износ од 2.500.000 динара који се односи на услуге информисања, представља планирани расход за 2024. годину за услуге оглашавања штедних обвезница Републике Србије, услуге штампања билтенајавног дуга, публикација Управе, маркетиншких презентација Србије и осталих услуга штампања. У 2024. години, због ликвидности буџета, није било потребе за емитовањем штедних обвезница, као ни услугама оглашавања. Износ 72.000.000 од динара представља планирани расход за 2024. годину и неопходан за накнаду по уговору за Bloomberg, за плаћање расхода по основу набавке правних услуга за емисије Еврообвезница на међународном финансијском тржишту и правних услуга у вези са трансакцијама са финансијским дериватима ради управљања ризиком, у циљу смањивања или елиминисања ризика од промене курса или других ризика. Поред тога, планирано је ново задужење на иностраном тржишту и превремени откуп раније емитованих обвезница. Како би се емисија обвезница као и превремени откуп успешно спровели потребно је имати правне саветнике који заступају РС у том процесу. Због тогаје непходно да сваке године у буџету Управа зајавни дуг има планирана средства за те намене.

Поред наведеног, планиране услуге поштарине односе се и на услуге доставе и слања поште за потребе несметаног обављања послова Управе зајавни дуг, а којеје почетком године прузела да у име Управе зајавни дуг обавља Управа за заједничке послове државних органа.

Извршење расхода од 42,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге. Планирани износ за медицинске услуге од 690.000 динара, односи се на расходе по основу уговора са здравственим установама (услуге систематског прегледа запослених) и евентуалне додатне специјалистичке прегледе. У 2024. години услуге систематског прегледа нису искористили сви запослени.

Извршење расхода од 2,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање. Планирани износ за текуће поправке и одржавање односи се на рефундације трошкова Управи за трезор, али како управа за јавни дуг од почетка 2024. године користи просторије Министрства финасија у Балканској 53, наведене издатке рефундира министраству на име текућег и инвестиционог одржавања објекта.

Извршење расхода од 37,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал. На овој апропријацији за канцеларијски материјал потрошеноје 1.364.550 РСД, за материјал за образовање и усавршавање запослених 165.660 РСД, на материјал за саобраћај 292.439 РСД и материјал за посебне намене 317.896 РСД.

Извршење расхода од 1,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе и казне износ на текућој апропријацији је 220.000 РСД, извршено је 3.856 РСД.

Извршење расхода од 2,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова. Средства су планирана на бази приспећа судских такси по основу тужби на основу одбијених и одбачених пријава потраживања по основу Закона о регулисању јавног дуга Републике Србије по основу неисплаћене девизне штедње грађана положене код банака чије је седиште на територији Републике Србије и њиховим филијалама на територијама бивших република СФРЈ (”Службени гласник РС”, број 108/2016, 1 13/2017, 52/19 и 144/20).

Извршење издатака од 14,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Планиране јавне набавке рачунарске опреме нису спроведена у целости, због пресељења Управе на нову локацију Балканска 53. Како је објекат опремило Министарство финансија свим неопходним намештајем, није било потребе да се додатно врше набавке.

На апропријацији 515 – Нематеријална имовина. износ на Текућој апропријацији је 10.000.000 РСД, није извршена набавка софтвера услед не постојања потребе у 2024. години.

Економска класификација 622 – Набавка стране финансијске имовине:

– износ на Текућој апропријацији 2.905.460.000 РСД односи се на расходе по основу учешћа капитала у међународним финансијским институцијама, који у 2024.

**Глава 16.9 УПРАВА ЗА ИГРЕ НА СРЕЋУ**

**Програм 2301 – Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послов**

**Програмска активност 0016 – Обављање послова из области игара на срећу**

Управи за игре на срећу, као органу у саставу Министарства финансија, Законом о буцету Републике Србије за 2024. годину, одобрена су средства за финансирање расхода у укупном износу од 1.040.623.000,00 динара.

У периоду 01.01.2024–31.12.2024. године укупно извршење текућих расхода износи 985.685.213,97 динара, тако да није било великих одступања између одобрених средстава и извршења ни наједној апропријацији.

Проценат извршења буџета на дан З1.12.2024. године износио је 94,72%.

**Раздео 18 МИНИСТАРСТВО ЗА ЕВРОПСКЕ ИНТЕГРАЦИЈЕ**

**Програм 0601 – Подршка приступању Србије ЕУ**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 – Координација процеса европских интеграција**

Извршење расхода од 89,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед чињенице да је током 2024. године дошло до нешто мање присутности на раду запослених у односу на планирану.

Извршење расхода од 88,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је због слабије динамике трошења средастава за покривање режијских трошкова при Сталној Мисији Републике Србије у Бриселу као и услед чињенице да су се трошкови изнајмљивања аудио визуелне опреме планирани првобитно из средстава буџета покривали из других извора финансирања.

Извршење расхода од 84,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

Извршење расхода од 86,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је као последица слабије динамике трошења средстава за услуге усменог и писаног превођења.

Извршење расхода од 33,17% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је као последица слабије динамике трошења средстава за планирану набавку канцеларијског материјала при Сталној Мисији Републике Србије у Бриселу.

**Програмска активност 0005 – Припремљена национална верзија правних тековина ЕУ**

Извршење расхода од 85,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед чињенице да је током 2024. године дошло до нешто мање присутности запослених на раду у односу на планирану.

У оквиру апропријације 421 – Стални трошкови није било извршења током буџетске 2024. године за планиране банкарске трошкове.

Извршење расхода од 38,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

**Програмска активност 0006 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 49,20% на апропријацији 413 – Накнаде у натури, је настало услед мањег препорученог износа Закључком Владе Републике Србије за исплату поклон честитики деци запослених поводом новогодишњих и божићних празника у односу на законски неопорезиви износ.

Извршење расхода од 87,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи настало је због нешто веће процене просечне нето зараде за децембар 2023. године која предсатвља базу за обрачун јубиларне награде

Извршење расхода од 80,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је услед чињенице да је дошло до мањег обима расхода првенствено за услуге комуникација, банкарских трошкова и трошкова осигурања запослених и имовине Министарства.

Извршење расхода од 66,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

Извршење расхода од 78,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је услед мање потребе за ангажовањем лица на уговорима о пп пословима и уговорима о делу, мањег обима трошкова оглашавања, трошкова превођења као и планираних трошкова израде стручних анализа.

Извршење расхода од 77,52% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге настало је услед мањег обима трошка приликом реализације услуге систематског прегледа запослених (нису сва лица искористила право).

Извршење расхода од 60,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што није било већих кварова на административној опреми, првенствено рачунарској опреми.

Извршење расхода од 74,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и мањих потреба за набавком канцеларијског и осталог потрошног материјала.

Извршење расхода на апропријацијама 482, 483 и 485 је значајно мање у односу на планирана средства и зависило је од насталих казни, такси, и накнада за неискоришћени годишњи одмор којих током 2024. године није било у значајној мери.

Извршење расхода од 85,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је услед ситуације да је приликом закључења уговора дошло до повољнијих услова у односу на првобитно планирана средства набавке опреме.

На економској класификацији 515 – Нематеријална имовина није дошло до куповине планираних лиценци.

**Програмска активност 0007 – Информисање јавности и обука о процесу европских интеграција**

Извршење расхода од 87,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед чињенице да је током 2024. године дошло до нешто мање присутности запослених на раду у односу на планирану.

Извршење расхода од 65,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је услед чињенице да није дошло до реализације планираних услуга закупа простора у циљу организације конфернција, сајмова и др. Промотивних активности.

Извршење расхода од 43,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

Извршење расхода од 68,81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је услед мање реализације одређених промотивних и комуникационих активности које су планиране на овој програмској активности, такође услед мањег обима потреба за услугама превођења као и остварених уштеда.

Извршење расхода од 47,50% у односу на планирана средства из буџетаРепублике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је због повољнијих понуда приликом реализације набавке дневне и недељне штампе за потребе Министарства.

Извршење расхода од 69,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета настало је због мање исплаћеног износа за студентске награде од планираног у циљу реализације конкурса за избор најбољих радова на тему европских интеграција.

**Програмска активност 0008 – Координација за вођење преговора о приступању Републике Србије ЕУ и Тим за подршку преговорима**

Извршење расхода од 13,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

Извршење расхода од 54,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је услед чињенице да није попуњен планиран број чланова Тима за подршку преговорима као и услед мањег ангажовања лица по основу уговора о делу и пп послова.

**Програм 0602 – Подршка ефективном коришћењу Инструмента за претприступну помоћ ЕУ и развојне помоћи**

**Програмска активност 0001 – Планирање, програмирање, праћење и извештавање о ЕУ средстава и међународној помоћи**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

Извршење расхода од 51,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед чињенице да је током 2024. године дошло до нешто мање присутности запослених на раду у односу на планирану. Такође није реализован ни план за селидбене трошкове другог члана Мисије у Бриселу.

Извршење расхода од 0,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је услед чињенице да није дошло до планираног упућивања лица у Мисију Републике Србије у Бриселу па самим тим није дошло до извршења за услуге изнајмљивања стана, осигурање ствари као ни планираног изнајмљивања аудио визуелне опреме која је финансирана из других извора финансирања.

Извршење расхода од 43,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

Извршење расхода од 84,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је услед чињенице да планиране активности услуга превођења, штампања, стручних услуга оцењивача пројеката нису реализоване у мери у којој су биле најављање приликом састављања буџета за 2024. годину.

На апропријацији 515 – компјутерски софтвер није било трошења средстава која су била планирана за ажурирање пословног система ИСДАКОН.

**Програмска активност 0004 – Планирање и програмирање и ефикасно спровођење програма прекограничне и транснационалне сарадњe**

Извршење расхода од 88.77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед чињенице да је током 2024. године дошло до нешто мање присутности запослених у односу на планирану

Извршење расхода од 77,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је услед чињенице да није дошло до плниране реализације банкарских услуга као и услед чињенице да су остварене уштеде приликом закључења уговора изнајмљивања простора приликом реализације ЕТЦ Конференције у односу на првобитно планирана средства.

Извршење расхода од 64,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

Извршење расхода од 70,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је као последица слабије диманике трошења средстава по услугама усменог и писаног превођења, а посебно услуга дизајна и штампе промотивног материјала, оглашавања као и трошкова везаних за стручне услуге оцењивача пројеката од којих се одустало у буџетској 2024. години.

Извршења расхода на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање није било током 2024. године из разлога што није било потребе за услугом сервисирања рачунарске опреме.

Извршења расхода на апропријацији 465 – Остале дотације и трансфери није било током 2024. године из разлога што није било потребе за непредвиђеним дотацијама и трансферима који се првенствено односе на финансијске корекције и враћање средстава ИПА донаторима.

**Програмска активности 0005 – Спровођење пројеката ИПА компоненте чији је корисник МЕИ**

Извршење расхода од 84,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед чињенице да је током 2024. године дошло до нешто мање присутности запослених у односу на планирану.

На апропријацији 421 – Стални трошкови није било извршења планираних банкарских услуга током буџетске 2024. године.

Извршење расхода од 6,81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство и земљу у односу на планирана и већег броја организованих online састанака.

**Пројекат 5001 – Развој и унапређење информационих система посвећених различитим сегментима праћења процеса приступања Републике Србије ЕУ**

Средства која су планирана у оквиру овог пројеката на економској класификацији 515 – Нематеријална имовина нису реализована с обзиром да је дошло до одлагања у поступку покретања јавне набавке информационог система. Првобитни план да се реализује аванс у 2024. години по овом основу није испуњен и набавка је пребачена за 2025. годину.

**Раздео 19 МИНИСТАРСТВО ОДБРАНЕ**

**Програм 1703 – Операције и функционисање МО и ВС**

**Функција 210 – Војна одбрана**

**Програмска активност 0001 – Функционисање МО и ВС**

Извршење расхода од 82,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Део одобрених средстава није реализован због неизвршавања или делимичног извршавања планских задатака које су у надлежности инфраструктуре. Такође, од неких планских задатака морало се одустало због кашњења у добијању сагласности за преузимање обавеза од стране Министарства финансија.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 514 – Култивисана имовина. На основу Решења Владе Републике Србије о употреби средстава текуће буџетске резерве, 05 Број 401–1706/2024 од 29.02.2024. године, обезбеђена су додатна средства у износу од 1.000 динара, која су распоређена Војсци Србије. Средства су распоређена ради стварања техничких услова за накнадно преусмеравање апропријација и спровођење набавке службених паса за потребе специјалних јединица Војске Србије. Међутим, одустало се од реализације предметне набавке у 2024. години.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 541 – Земљиште. Средства су намењена за прибављање земљишта у јавну својину путем непосредне погодбе у војном комплексу "Стефан Немања" у Рашкој. Предметна набавка није реализована у 2024. години

**Програмска активност 0002 – Мултинационалне операције**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 541 – Земљиште. У извештајном периоду није било потребе за ангажовањем предметних финансијских средстава.

**Програмска активност 0009 – Војно здравство**

Извршење расхода од 87,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Tрошење средстава по овом конту односи се на трошкове смештаја на службеним путовањима у земљи која су по својој природи и планска и ванредна те је немогуће унапред предвидети тачан износ који ће бити утрошен у једној години по овом расходу.

Извршење расхода од 76,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета Средства су намењена за накнаде за социјалну заштиту која је исплаћивана у складу са потребама. У току 2024.године су исплаћене све захтеване накнаде.

Извршење расхода од 60,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате. Трошење средстава по овом конту односи се на трошкове обавезнох такси и других тршкова који зависе искључиво од одлука Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки.

**Програмска активност 5011 – Изградња, реконструкција и капитално одржавање објеката за смештај НВО и особља МО и ВС**

Извршење расхода од 84,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Није плаћен део налога крајем 2024.године, а евидентиран је у створеним обавеза.

**Програм 1703 – Операције и функционисање МО и ВС**

**Функција 220 – Цивилна одбрана**

**Програмска активност 0004 – Ванредне ситуације**

Извршење расхода од 89,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. У извештајном периоду захтеви из организацијских јединица ВС за ангажовањем новчаних средстава за трошкове путовања опредељених за ванредне ситуације су били нижи од одобрених средстава.

**Програм 1703 – Операције и функционисање МО и ВС**

**Функција 250 – Одбрана некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0005 – Изградња и одржавање стамбеног простора**

Извршење расхода од 58,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Део средстава није реализован јер нису реализоване све планиране привремене и окончане грађевинске ситуације.

**Програмска активност 0006 – Унапређење стања у области наоружања и војне опреме и одржавање средстава**

Извршење расхода од 33,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Део одобрених средстава није реализован због сложених процедура набавки условљених геополитичком ситуацијом (набавке из иностранства), као и фазама реализације истраживања и развоја средстава НВО и наплате прихода.

**Програмска активност 0007 – Унапређење стања у области војног образовања и војне научноистраживачке делатности**

Извршење расхода од 74,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Део средстава није реализован због отказивања великог броја претходно планираних активности из Плана међународне војне сарадње у током године.

Извршење расхода од 61,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Део средстава није реализован јер је отказан велики број учешћа на курсевима и усавршавањима у иностранству.

Извршење расхода од 31,95% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање. Јавне набавке покренуте су касно из разлога непопуњености грађевинским кадром који би спроводио јавне набавке и вршио контролу током грађевинских радова.

Извршење расхода од 18,34% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Јавна набавка oпреме за регулисање влажности ваздуха је поновљена у децембру 2024. године и биће реализована и исплаћена у првом кварталу 2025. године.

**Раздео 20 МИНИСТАРСТВО ДРЖАВНЕ УПРАВЕ И ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**

**Програм 0607 – Систем јавне управе**

**Функција 111 – Извршни и законодавни органи**

**Програмска активност 0001 – Управна инспекција**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је услед тога што је исплата новчаних честитки за децу запослених извршена са апропријације 416.

Извршење расхода од 53,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је услед немогућености предвиђања трошкова накнаде за одсуствовање са посла на терет фонда, као и помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом.

Извршење расхода од 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је услед немогућности предвиђања трошкова за превоз на посао и са посла, услед коришћења годишњих одмора и услед одсуствовања запослених са рада због боловања до 30 дана и преко 30 дана, и породиљског боловања, из разлога што је исплата вршена само за дане присуства запослених на раду.

Извршење расхода од 72,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је због тога што пројектовани број корисника за ове накнаде није остварен.

Извршење расхода од 92,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, остварено је у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

Извршење расхода од 100% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, остварено је у односу на планирана средстава буџета Републике Србије

Извршење расхода од 10,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због смањења расхода за стручне и друге услуге услед смањења потреба за овим услугама у току године.

Извршење расхода од 22,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је из разлога закључења повољнијег уговора са добављачима.

Извршење расхода од 77,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога што се кварови опреме и службених возила не могу планирати, а реално је неопходно обезбедити увек расположива средства за све евентуалне кварове.

Извршење расхода од 67,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал,настало је из разлога што су планирана већа средства за набавку горива за службена путовања у земљи која нису реализована.

Извршење расхода од 23,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога што није било повећања трошкова регистарације службених возила.

Извршење издатака од 96,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

**Програма активност 0007- Систем матичних књига**

Извршење средстава од 7,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству која нису реализована

Извршење апропријације 423 - услуге по уговору остварено је у вредности од 91% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

Извршење средстава од 61,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал настало из разлога што су за мањи броја лица набављени сертификати у односу на планирани број приликом припреме буџета.

Извршење апропријавије 515 - Нематеријална имовина извршено је у износу од

98,00% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0010 – Подршка раду ЈП Службени гласник**

Извршење средстава од 94,00% у основу на планирана средстава буџета Републике Србије на апропријацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама настало је с обзиром да је ЈП „Службени гласник“ на крају године преостала неутрошена средства у износу од 13.977.798,00 динара вратило у буџет Републике Србије.

**Програска активност 0011–Стручно усавршавање и стручни испити**

Извршење средстава од 80,00% у односу на планирана средстава из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде и остали посебни расходи настало је услед планирања већег броја одржаних испита за полагање државног стручног испита, испита за инспекторе, испита за матичаре и испита за стручно оспособљавање и усавршавање комуналних полицајаца према броју лица коју су планирна за полагање испита у односу на број лица која су реално и полагала испите.

Извршење средстава од 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству која нису реализована.

Извршење средстава од 91,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је услед планирања већег броја одржаних испита за полагање државног стручног испита, испита за инспекторе, испита за матичаре и испита за стручно оспособљавање и усавршавање комуналних полицајаца према броју лица коју су планирна за полагање испита у односу на број лица која су реално и полагала испите.

**Програм 0607 – Систем јавне управе**

**Функција 411 – Општи економски и комерцијални послови**

**Програмска активност 0009 – Администрација и управљање**

Извршење средстава од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је услед тога што је исплата новчаних честитки за децу запослених извршена са апропријације 416.

Извршење апропријације 414 - Социјална давања запосленима остварено је у вредности од 93% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије

Извршење расхода од 92,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је услед немогућности предвиђања трошкова за превоз на посао и са посла, као и накнаду трошкова за одвојен живот од породице за постављена и изабрана лица и накнаду трошкова за смештај избараних, постављених и именованих лица, услед коришћења годишњих одмора и услед одсуствовања запослених са рада због боловања до 30 дана и преко 30 дана, и породиљског боловања, из разлога што је исплата вршена само за дане присуства запослених на раду.

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је што пројектовани број корисника ове накнаде није остварен.

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је услед планирања већег броја запослених државних службеника, и с тим у вези повећања трошкова телефона и осталих услуга комуникација, трошкова осигурања запослених као и других трошкова који су повезани са радом запослених, као и због закључења повољнијих уговора са добаљачима.

Извршење расхода од 59,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству.

Извршење расхода од 69,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је из разлога обустављања појединих поступака покренутих јавних набавки, непокретања планираних поступака јавних набавки услед објективних околности или престанка потребе за појединим планираним набавкама, као и закључења повољнијих уговора са добаљачима.

Извршење расхода од 54,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је из разлога обустављања појединих поступака покренутих јавних набавки и непокретања планираних поступака јавних набавки услед објективних околности, као и закључења повољнијег уговора са добаљачима.

Извршење расхода од 70,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога шта се кварови опреме и службених возила не могу планирати, а неопходно је обезбедити увек распложива средства за све евентуалне кварове.

Извршење расхода од 70,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је из разлога обустављања појединих поступака покренутих јавних набавки и непокретања планираних поступака јавних набавки услед објективних околности, као и закључења повољнијих уговора са добаљачима.

Извршење расхода од 95,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 – Трансфери осталим нивоима власти, у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

Извршење расхода од 23,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је из разлога што није било повећања трошкова регистарације службених возила

Извршење расхода од 59,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало с обзиром да су средства планирана за евентуалне казне и пенала по решењу судова којих није било у већем износу у 2024. години.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа настало је с обзиром да су средства планирана за накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа којих није било у 2024. години.

Извршење расхода од 75,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало услед закључења повољнијег уговора са добављачима.

Извршење средстава од 0,00% у основу на планирана средстава буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина настало је услед непокретања планираних поступка јавних набавки услед објективних околности.

**Програм 0608 – Систем локалне самоуправе**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0002 – Уређење и надзор у области локалне самоуправе**

Извршење расхода од 1,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству која нису реализована

Извршење расхода од 67,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због смањења расхода за стручне, административне и друге услуге услед смањења потреба за овим услугама у току године.

**Програмска активност 0005 – Подршка раду Заједничког консултативног одбора Комитета региона Европске уније и Републике Србије**

Извршење средстава од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је услед неодржавања предвиђених састанака Заједничког консултативног одбора Комитета региона Европске уније и Републике Србије (први се увек одржава у Комитету региона Европске уније у Бриселу на пролеће, док се други одржава на јесен у некој од јединица локалне самоуправе у Републици Србији), услед одржавања ванредних републичких и локалних избора у Републици Србији (2. јуна 2024. године). Први састанак није одржан јер су избори у делу ЈЛС у РС заказани на мање од месеца дана од термина одржавања пролећног састанка ЗКО у Бриселу, што није у складу са правилима рада Комитета региона. Други састанак није одржан јер је већини чланова и заменика чланова српске стране ЗКО истекао мандат, односно, потребно је спровести процедуру избора нових чланова и заменика чланова ЗКО.

Извршење средстава од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је услед неодржавања предвиђених састанака Заједничког консултативног одбора Комитета региона Европске уније и Републике Србије (први се увек одржава у Комитету региона Европске уније у Бриселу на пролеће, док се други одржава на јесен у некој од јединица локалне самоуправе у Републици Србији), услед одржавања ванредних републичких и локалних избора у Републици Србији (2. јуна 2024. године). Први састанак није одржан јер су избори у делу ЈЛС у РС заказани на мање од месеца дана од термина одржавања пролећног састанка ЗКО у Бриселу, што није у складу са правилима рада Комитета региона. Други састанак није одржан јер је већини чланова и заменика чланова српске стране ЗКО истекао мандат, односно, потребно је спровести процедуру избора нових чланова и заменика чланова ЗКО.

**Програмска активност 4005 – Локална самоуправа за 21. век**

Извршење средстава од 62,00% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је из разлога што нису извршени пројектовани расходи за трошкове банкарских услуга.

Извршење средстава од 16,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству која нису реализована.

Извршење средстава остварено је у вредности од 100% (на извору 05) и 100% (на извору 15) у односу на планирана средства буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору.

Извршење средстава од 54,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је из разлога што нису извршени пројектовани расходи.

Извршење средстава од 52,00% у односу на планирана средстава из буџета Републике Србије на апропријацији 463 – Трансфери осталим нивоима власти настало је из разлога што нису извршени пројектовани расходи.

Извршење средстава од 54,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је из разлога нису извршени пројектовани издаци.

**Програмска активност 5001 – Партнерство за локални развој**

Извршење апропријације 462 – Дотације међународним организацијама остварено је у вредности од 100% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије

Извршење средстава од 100% (на извору 01), 57% (на извору 07), 76% (на извору

11) и 100% (на извору 17) у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти настало је из разлога обустављања појединих поступака покренутих јавних набавки и непокретања планираних поступака јавних набавки услед објективних околности.

Извршење апропријације 444 – Пратећи трошкови задуживања остварено је у вредности 100% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

**Програм 0613 – Реформа јавне управе**

**Функција 111 – Извршни и законодавни органи**

**Програмска активност 0003 – Уређење јавно – службеничког система заснованог на заслугама**

Извршење средстава од 91,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству која нису реализована.

Извршење средстава од 62,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је због смањења расхода за стручне, административне и друге услуге услед смањења потреба за овим услугама у току године.

**Програмска активност 0004–Подршка раду регионалне школе за јавну управу – РЕСПА**

Извршење апропријације 462 – Дотације међународним организацијама остварено је у вредности од 100% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0005 – Управљање реформом јавне управе**

Извршење средстава од 16,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству која нису реализована.

Извршење средстава од 62,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је настало је због смањења расхода за стручне, административне и друге услуге услед смањења потреба за овим услугама у току године.

**Програмска активност 0006 – Реформа инспекцијског надзора**

Извршење средстава од 79,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је због смањења расхода за стручне, административне и друге услуге услед смањења потреба за овим услугама у току године.

**Програм 1001 – Унапређење и заштита људских и мањинских права и слобода**

**Функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 7066 – Парламентарни и локални избори**

Извршење апропријације 423 – Услуге по уговору износи 100% у односу на планирана средстава буџета Републике Србије.

**Раздео 21 МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

Извршење на свим пројектима и програмским активностима у оквиру раздела 21, главе 21.0 –Министарство привреде у 2024. години, односно у периоду 1.1.–31.12.2024. године се креће у распону од 99% до 100%.

Укупно извршење за раздео 21, главу 21.0 – Министарство привреде у 2024. години, односно у периоду 1.1–31.12.2024. године износи 99,93%.

Сходно наведеном, није било одступања између одобрених средстава и извршења.

**Глава 21.1 ДИРЕКЦИЈА ЗА МЕРЕ И ДРАГОЦЕНЕ МЕТАЛЕ**

**Програм 1503 – Развој националног система инфраструктуре квалитета**

**Функција 130 – Опште услуге**

**Програмска активност 0004 – Развој метролошког система**

Извршење расхода од 84,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је због препоруке Министарства финансија да се као новчана честитка за децу запослених исплати по 3.000,00 динара.

Извршење расхода од 31,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 83,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је из разлога смањеног расхода за царину, смањеног броја еталонирања у односу на планирана.

Извршење расхода од 73,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа планирани износ није утрошен из разлога што није било случајева одласка запослених.

**Програмска активност 0005 – Развој система контроле предмета од драгоцених метала**

Извршење расхода од 76,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 31,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што пројектовани број одржавања опреме није остварен.

**Раздео 22 МИНИСТАРСТВО ГРАЂЕВИНАРСТВА, САОБРАЋАЈА И ИНФРАСТРУКТУРЕ**

**Програм 0701 – Уређење и надзор у области саобраћаја**

**Функција 450 – Саобраћај**

**Програмска активност 0001 – Друмски транспорт, путеви и безбедност саобраћаја**

Извршење расхода од 70,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 69,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 92,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Програмска активност 0002 – Железнички и интермодални саобраћај**

Извршење расхода од 89,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 32,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 63,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 94,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 454 – Субвенције приватним предузећима, настало је из разлога што је дошло до обуставе поступка јер су нека предузећа која су конкурисала одустала од додељених средстава пред потписивање уговора.

Извршење расхода од 92,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало одступање је последица чињенице да су рокови испоруке били такви да планиране одређене набавке нису могле бити реализоване до краја 2024. године, те је одлучено да се одустане од истих.

**Програмска активност 0003 – Водни саобраћај**

Извршење расхода од 78,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 86,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је јер није било више захтева за исплату за ову намену.

**Програмска активност 0004 – Ваздушни саобраћај**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 46,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 82,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 92,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Програмска активност 0005 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 94,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 75,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 86,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 88,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 88,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је из разлога што се у 2024. години нису стекли услови за реализацију свих планираних активности.

Извршење расхода из извора финансирања 15 – Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 421 – Стални трошкови износи 84,85% у односу на планирана средства, настало је из разлога што се у 2024. години нису стекли услови за реализацију свих планираних активности.

Извршење расхода од 69,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

Извршење расхода од 21,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

Извршење расхода од 28,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога што није било већих кварова на опреми.

Извршење расхода од 61,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

Извршење расхода од 26,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога што није било довољно захтева за исплату за ову намену.

Извршење расхода из извора финансирања 15 – Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате износи 43,91% у односу на планирана средства, настало је из разлога што није било довољно захтева за исплату за ову намену.

Извршење расхода од 18,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је јер није било захтева за исплату за ову намену.

**Пројекат 4003 ИПА 2020–Подршка ЕУ интеграцијама–неалоцирана средства**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства за извор финансирања 56 – Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 51 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се у 2024. години нису стекли услови за реализацију свих активности у износима који су планирани. Предметни уговор о радовима, као и уговор о надзору над радовима, потписани су у априлу 2024. године.

**Пројекат 7052 – Транснационални програм Дунав 2014–2020**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је због померања рокова за уговарање појединих уговора.

Извршење расхода од 22,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, није било могуће остварити јер се нису стекли услови за реализацију свих планираних активности.

Извршење расхода од 79,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 7060 ИПА 2015–Сао6раћај**

Извршење издатака од 48,92% у односу на планирана средства за извор финансирања 56 – Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због кашњења у извођењу радова. На извођење радова су, према извођачу, утицали одређени догађаји (протести локалног становништва који су у више наврата обуставили извођење радова, колизија моста бр. 2 са водоводном цеви и др.) који су се десили и због којих планирани радови нису могли бити изведени.

**Пројекат 7081 ИПА 2020–Демократија и управљање**

Извршење издатака од 82,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију свих активности у износима који су планирани а у вези су са пројектом 7060 (радови на модернизацији и рехабилитацији пруге Ниш – Брестовац).

Извршење издатака од 82,70% у односу на планирана средства за извор финансирања 56 – Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију свих активности у износима који су планирани, а у вези су са пројектом 7060 (радови на модернизацији и рехабилитацији пруге Ниш – Брестовац).

**Програм 0702 – Реализација инфраструктурних пројеката од значаја за Републику Србију**

**Функција 450 – Саобраћај**

**Програмска активност 0001 – Подршка реализацији пројеката и међународна сарадња**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 72,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превша запослених.

Извршење издатака од 92,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се у 2024. години нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 4004 Пројекат унапређења трговине и транспорта Западног Балкана уз примену вишефазног програмског приступа**

Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања – Примања од иностраних задуживања, на апропријацијама: 421 – Стални трошкови износи 0,13%, 422 – Службена путовања износи 3,76%, 423 – Услуге по уговору износи 46,90% и 426 – Материјал износи 12,52%, није било могуће остварити из разлога што није промењен канцеларијски простор ПИУ па није било потребе за плаћањем режија, које спадају у сталне трошкове, а које су биле планиране, нису закључени планирани уговори за услуге и добра због кашњења у процедури одобравања документације за набавку и продужења трајања поступка набавке или се још није почело са извршењем уговора, а што је све утицало на конто 423 у смислу одступања. Такође, поред наведеног, промена координатора и друге кадровске промене у Министарству су имале значајан утицај на динамику спровођења пројекта.

Извршење издатака у односу на планирана средства из извора финансирања – Примања од иностраних задуживања, на апропријацијама: 511 – Зграде и грађевински објекти износи 0,00%, 512 – Машине и опрема износи 0,00% и 515 – Нематеријална имовина износи 0,00%, није било могуће остварити планирано из разлога што није промењен канцеларијски простор ПИУ због чега није било потребе за опремањем новог простора (конто 512), нису закључени планирани уговори за услуге и добра због кашњења у процедури одобравања документације за набавку и продужења трајања поступка набавке или се још није почело са извршењем уговора, а што је све утицало да дође до одступања на контима 511 и 515. Такође и промена координатора и друге кадровске промене у Министарству су имале значајан утицај на динамику спровођења пројекта.

**Пројекат 4007 Развој и инсталација система за навигационо праћење и електронско обележавање пловног пута на Сави (AtoNs)**

Извршење издатака од 84,54% у односу на планирана средства из извора финансирања Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је зато што се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 4011 Развој локалне инфраструктуре и институционалног јачања локалних самоуправа (LID projekat)**

Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања 1 1 – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 39, на апропријацијама: 421 – стални трошкови износи 33,00%, 423 – Услуге по уговору износи 32,51%, 463 – Трансфери осталим нивоима власти износи 33,00% настало је из разлога немогућности ангажовања кадровског капацитета, односно недостатка стручног кадра са одговарајућим квалификацијама на тржишту рада, а посебно на нивоу локалних самоуправа.

Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 40, на апропријацијама: 421 – Стални трошкови износи 67,00%, 423 – Услуге по уговору износи 66,01%, 463 – Трансфери осталим нивоима власти износи 67,00%, настало је из разлога немогућности ангажовања кадровског капацитета, односно недостатка стручног кадра са одговарајућим квалификацијама на тржишту рада, а посебно на нивоу локалних самоуправа.

Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања 1 – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 42, на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања износи 67,00%, настало је из разлога немогућности ангажовања кадровског капацитета, односно недостатка стручног кадра са одговарајућим квалификацијама на тржишту рада, а посебно на нивоу локалних самоуправа.

Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања 1 1 – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 43, на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања износи 33,00%, настало је из разлога немогућности ангажовања кадровског капацитета, односно недостатка стручног кадра са одговарајућим квалификацијама на тржишту рада, а посебно на нивоу локалних самоуправа.

**Пројекат 4012 Изградња и реконструкција пратеће инфраструктуре на аеродрому „Константин Велики“ у Нишу**

Извршење издатака од 89,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 51 – Зграде и грађевински објекти, настала је јер није исплаћена окончана ситуација из разлога што је током завршних радова установљено да је потребно отклонити одређене недостатке, а с обзиром на временске услове у зимском периоду исти нису могли бити отклоњени.

**Пројекат 5017 Извођење дела радова на изградњи аутопута Е–75, деоница: ГП Келебија петља Суботица Jyr–EMESE**

Извршење издатака од 12,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због касног стицања услова у последњем кварталу 2024. године за покретање и спровођење јавне набавке за уговарање израде пројектно техничке документације, услед чега се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5027 Реконструкција железничке пруте Ниш – Димитровград**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

Извршење издатака од 23,38% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 – Донације од међународних организација на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што није било могуће повући цео износ средстава донације (средства кредита и донације повлаче се у сразмери 1 : 1).

**Пројекат 5029 Реконструкција старог моста на граничном прелазу Љубовија Братунац**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за расписивање јавних набавки за избор извођача радова и стручни надзор.

**Пројекат 5030 Реконструкција моста на граничном прелазу – Каракај (Зворник)**

Извршење издатака од 87,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што је током извођења радова утврђено да је неопходно урадити допуну техничке документације по којој ће се изводити радови обзиром на ново установљене степене оштећења у конструктивном смислу.

**Пројекат 5032 Реконструкција моста на граничном прелазу – Шепак**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што радови не могу да почну док се не заврши извођење радова на мосту Каракај, мостови су близу, немогуће је истовремено изводити радове на оба моста јер би се тиме угрозио проток саобраћаја на граници СРБ–БИХ.

**Пројекат 5033 Реконструкција моста на граничном прелазу – Скелани (Бајина Башта)**

Извршење издатака 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за расписивање јавних набавки за избор извођача радова и стручни надзор. Неопходно је да прво локална самоуправа обезбеди нову планску документацију.

**Пројекат 5035 Изградња аутопуга Е–761, деоница: Појате–Прељина**

Извршење издатака од 90,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински, настало је из разлога немогућности извођења радова због проблема са блокадама локалног становништва, незадовољних исходом решавања имовинско правних односа у поступку експропријације.

**Пројекат 5038 Адаптација бродске преводнице у саставу ХЕПС „Ђердап 1”**

Извршење издатака од 93,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински, одступање је настало јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5039 Имплементација система хидро–метео станица и система надзора клиренса мостова**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, одступање је настало услед кашњења документације.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 11 Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински, настало је из разлога што у циљу уплате аванса отворена апропријација 512 са које је извршење 100%.

**Пројекат 5042 Вађење потонуле немачке флоте из Другог светског рата**

Извршење издатака 17,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због кашњења у изради документације од стране извођача која је била предуслов за уклањање пловила, као и кашњења извештаја о контролном снимању.

Извршење издатака од 43,30% у односу на планирана средства из извора финансирања 11– Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је Због кашњења у изради документације од стране извођача која је била предуслов за уклањање пловила, као и кашњења извештаја о контролном снимању.

**Пројекат 5046 Реализација пројеката железничке инфраструктуре**

Извршење издатака од 90,03% у односу на планирана средства из извора финансирања 1 Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекги, настало је јер је Извођач радова преко Инвеститора обавестио Управу за јавни дуг који je обавестио банку Руске Федерације да ће повлачење у 2024. години бити мање од планираног.

**Пројекат 5047 Програм управљања чврстим отпадом**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 621 – Набавка домаће финансијске имовине, настало је из разлога што је тендерски досије на одобрењу код kfW банке самим тим и повлачење средстава за плаћање нису била могућа.

**Пројекат 5049 Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији – фаза VI**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 621 – Набавка домаће финансијске имовине, настало је из разлога што се чека избор тендер агента од стране kfW банке самим тим и повлачење средстава за плаћање нису била могућа.

**Пројекат 5050 Изградња аутопута Ниш–Мердаре, деоница: Ниш–Плочник**

Изградња аутопута Е–80 Ниш – Мердаре, сектор Ниш – Плочник (Мерошина – Белољин), Фаза 1, полу профил ауто–пута.

Извршење издатака од 14,65% у односу на планирана средства за извор финансирања 06 –Донације од међународних организација, подизвор финансирања 12, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало из разлога што се износ планираних издатака односи на делове деонице Плочник–Мердаре, за коју још није дефинисан извођач радова, односно нису се стекли услови за спровођење тендерског поступка.

Извршење издатака од 2,23% у односу на планирана средства за извор финансирања 06 Донације од међународних организација, подизвор финансирања 13, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се износ планираних издатака односи на делове деонице Плочник – Мердаре, за коју још није дефинисан извођач радова, односно нису се стекли услови за спровођење тендерског поступка.

Извршење издатака од 27,10% у односу на планирана средства из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се износ планираних издатака односи на делове деонице Плочник Мердаре, за коју још није дефинисан извођач радова, односно нису се стекли услови за спровођење тендерског поступка.

**Пројекат 5051 Хидротехнички и багерски радови на критичним секторима за пловидбу на реци Сави**

Извршење издатака од 0,00%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије и из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због тога што оцена понуда још увек није одобрена од стране ЕИБ–а.

**Пројекат 5054 Унапређење услова за превођење бродова у оквиру бране на Тиси код Новог Бечеја**

Извршење издатака од 94,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5056 Проширење капацитета Луке Сремска Митровица**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора финансирања 1 – Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због чекања одобрења Тендерског досијеа од стране Светске банке.

**Пројекат 5057 Проширење капацитета Луке Богојево**

Извршење издатака од 23,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због инструкције ЕИБ–а да се тендерска процедура понови.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због инструкције ЕИБ–а да се тендерска процедура понови.

**Пројекат 5058 Проширење капацитета Луке Прахово**

Извршење издатака од 94,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5059 Адаптација бродске преводнице у саставу ХЕПС „Ђердап 2”**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства за извор финансирања 06 – Донације од међународних организација, на апропријацији 5 – Зграде и грађевински објекти, настало је након финансијске независне ревизије да можемо повлачити средства из ЦЕФ–а.

**Пројекат 5064 Изградња новог моста преко реке Саве у Београду**

Извршење издатака од 92,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога онемогућавања почетка извођења радова услед блокаде грађана.

**Пројекат 5066 Изградња брзе саобраћајнице, деоница: Иверак-Лајковац**

Извршење издатака од 37,33% у односу на планирана средства из извора финансирања 11 Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што инострани кредитор није омогућио исплату задржаног гарантног депозита у пуном износу.

**Пројекат 5069 Пројекат изградње обилазница и тунела**

Извршење издатака од 92,62% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало одступање је из разлога ступања на снагу Закона о потврђивању Протокола за унапређивања Споразума о економској и техничкој сарадњи са НР Кином, односно делимично нису утрошена средства намењена за плаћање ПДВ–а.

**Пројекат 5072 Изградња београдског метроа**

Извршење расхода од 87,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 – Трансфери осталим нивоима власти, настало је из разлога што се нису створили услови за реализацију средстава, уговор је ступио на снагу почетком јануара 2025. године.

Извршење издатака од 58,50% у односу на планирана средства из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је зато што се нису створили услови за реализацију средстава, уговор је ступио на снагу почетком јануара 2025. године.

**Пројекат 5074 Изградња северне обилазнице око Крагујевца**

Извршење издатака од 94,13% у односу на планирана средства из извора финансирања 10 – Примања од домаћих задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је мање из разлога кашњења у изради пројектне документације, односно кашњење у исходовању грађевинске дозволе.

**Пројекат 5077 Изградња центра за обуку чланова посаде бродова**

Извршење издатака од 88,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију активности која подразумева потрошњу средстава са ове економске класификације.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију активности која подразумева потрошњу средстава са овог извора финансирања.

**Пројекат 5078 Модернизација железничког сектора у Србији**

Извршење расхода и издатака у односу на планирана средства из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 24, на апропријацијама: 421 – Стални трошкови износи 21,71%, 422 – Службена путовања износи 50,00%, 423 – Услуге по уговору износи 8,04%, 511 – Зграде и грађевински објекти износи 5,27%, 512 – Машине и опрема износи 8,73% и 515 – Нематеријална имовина износи 26,60% настало је из јер у складу са процедурама Светске банке у току 2024. године поново је измењен План набавки за пројекат 5078 – Модернизација железничког сектора у Србији. Измена Плана набавки утицала је на сам процес набавки и уговарања и довела до померања рокова за извршење и плаћање. Поред наведеног, током самих поступака, процеси одобрења и од стране банке и од стране Министарства трајали се дуже од уобичајеног. Такође, неке од набавки нису реализоване у оквиру првог поступка (због неиспуњења услова или неадекватних понуда које су достављане) па их је било неопходно поновити, што је довело до померања рокова за уговарање појединих уговора. Имајући у виду све наведено, средства нису трошена у складу са првобитним планом. Извршење расхода и издатака у односу на планирана средства из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 25, на апропријацијама: 421 – Стални трошкови износи 21,71%, 422 – Службена путовања износи 50,00%, 423 – Услуге по уговору износи 8,04%, 511 – Зграде и грађевински објекти износи 5,27%, 512 – Машине и опрема износи 8,73% и 515 – Нематеријална имовина износи 26,60% настало је из јер у складу са процедурама Светске банке у току 2024. године поново измењен План набавки за пројекат 5078 – Модернизација железничког сектора у Србији. Измена Плана набавки утицала је на сам процес набавки и уговарања и довела до померања рокова за извршење и плаћање. Поред наведеног, током самих поступака, процеси одобрења и од стране банке и од стране Министарства трајали се дуже од уобичајеног. Такође, неке од набавки нису реализоване у оквиру првог поступка (Због неиспуњења услова или неадекватних понуда које су достављане) па их је било неопходно поновим, што је довело до померања рокова за уговарање појединих уговора. Имајући у виду све наведено, средства нису трошена у складу са првобитним планом. Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 33, на апропријацијама: 423 – Услуге по уговору износи 6,19%, 444 – Пратећи трошкови задуживања износи 50,00%, настало је у складу са процедурама Светске банке у току 2024. године поново је измењен План набавки за пројекат 5078 Модернизација железничког сектора у Србији. Измена Плана набавки утицала је на сам процес набавки и уговарања и довела до померања рокова за извршење и плаћање. Поред наведеног, током самих поступака, процеси одобрења и од стране банке и од стране Министарства трајали се дуже од уобичајеног. Такође, неке од набавки нису реализоване у оквиру првог поступка (због неиспуњења услова или неадекватних понуда које су достављане) па их је било неопходно поновити, што је довело до померања рокова за уговарање појединих уговора. Имајући у виду све наведено, средства нису трошена у складу са првобитним планом. Извршење расхода у односу на планирана средства из извора финансирања 11 – Примања од иностраних задуживања, подизвору финансирања 34, на апропријацијама: 423 – Услуге по уговору износи 6,19%, 444 – Пратећи трошкови задуживања износи 50,00%, настало је у складу са процедурама Светске банке у току 2024. године. Поново је измењен План набавки за пројекат 5078 Модернизација железничког сектора у Србији. Измена Плана набавки утицала је на сам процес набавки и уговарања и довела до померања рокова за извршење и плаћање. Поред наведеног, током самих поступака, процеси одобрења и од стране банке и од стране Министарства трајали се дуже од уобичајеног. Такође, неке од набавки нису реализоване у оквиру првог поступка (Због неиспуњења услова или неадекватних понуда које су достављане) па их је било неопходно поновити, што је довело до померања рокова за уговарање појединих уговора. Имајући у виду све наведено, средства нису трошена у складу са првобитним планом.

Извршење расхода и издатака у односу на планирана средства из извора финансирања Примања од иностраних задуживања, на апропријацијама: 425 – Текуће поправке и одржавање износи 0,00% и 426 – Материјал износи 0,00% настало је у складу са процедурама Светске банке у току 2024. године. Поново је измењен План набавки за пројекат 5078 – Модернизација железничког сектора у Србији. Измена Плана набавки утицала је на сам процес набавки и уговарања и довела до померања рокова за извршење и плаћање. Поред наведеног, током самих поступака, процеси одобрења и од стране банке и од стране Министарства трајали се дуже од уобичајеног. Такође, неке од набавки нису реализоване у оквиру првог поступка (због неиспуњења услова или неадекватних понуда које су достављане) па их је било неопходно поновити, што је довело до померања рокова за уговарање појединих уговора. Имајући у виду све наведено, средства нису трошена у складу са првобитним планом.

**Пројекат 5082 – Изградња пруте између Земун поља и Националног стадиона**

Извршење издатака од 86,89% у односу на планирана средства из извора финансирања 10 – Примања од домаћих задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога из разлога што је аванс за ЛОТ 2 и станицу Нови Београд плаћен на самом крају 2024. године и нису се стекли услови за отпочињање радова.

**Пројекат 5083 – Изградња саобраћајница за потребе међународне специјализоване изложбе про 2027 Belgrade**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за расписивање јавне набавке за израду пројектне документације и извођење радова.

**Програм 1101 – Уређење и надзор у об**

**ласти планирања и изградње**

**Функција 620 – Развој заједнице**

**Пројекат 0002 Издавање дозвола и других управних и вануправних аката**

Извршење расхода од 16,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 87,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 0003 Припрема и спровођење мера стамбене и архитектонске политике и унапређење комуналних делатности, снергетске ефикасности и грађевинских производа**

Извршење расхода од 92,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде), настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 92,81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 89,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 58,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 88,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 57,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 0004 Послови спровођења обједињене процедуре и озакоњење**

Извршење расхода од 74,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 85,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 41,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 92,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 0005 Регулаторне делатности, уређење грађевинског земљишта и легализација**

Извршење расхода од 94,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде), настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 94,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 64,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накладе трошкова за запослене, настало је из разлога што је планирано увећање накнаде за одлазак са посла и на посао, а дошло је до смањења трошкова превоза запослених.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је због тога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 4003 Пројекат урбане обнове стамбеног блока у Краљеву, оштеПеног земљотресом**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога щто је за финансирање пројекта обезбеђен кредит тј. финансирање са извора 11.

Извршење издатака од 36,26% у односу на планирана средства из извора финансирања Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што је неколико месеци вршено усклађивање полугодишњег извештаја са кредитором, а који је био услов за повлачење транше кредита из које су могли да се плате фактурисани изведени радови. Поред тога услед кадровских промена у Министарству, процедура измене овлашћених лица за располагање средствима кредита, додатно је успорила наплату фактурисаних изведених радова, а самим тим изазвала и кашњење у извођењу радова на одређеним позицијама.

**Глава 22.1 УПРАВА ЗА УТВРЂИВАЊЕ СПОСОБНОСТИ БРОДОВА ЗА ПЛОВИДБУ**

**Програм 0701 – Уређење и надзор у области саобраћаја**

**Функција 450 – Саобраћај**

**Програмска активност 0006 – Утврђивање техничке способности пловних и плутајућих објеката за пловидбу и експлоатацију**

Извршењс расхода од 48,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије па апроглријаццји 424 – Специјализоване услуге, последица је пре свега због изостанка редовног одржавања против пожарног система као и збоr мање потрошених средстава за калибрацију мерне опреме коју користи технички стручни кадар.

Извршење расхода од 41,93% у односу па планирана средства из буџета Републике Србије на апрощшјадцји 512 – опрема, изостанак набавке појединих основних средстава који су због техничке немогућности замене нових (рачунарска и електронска опрема) пребачене на наредну годину.

Извршење расхода од 45.91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – нематеријалан имовина настала сје због изостанка набавке поједних софтвера чија се нове верзије очекују од 2025. године.

**Глава 22.2 ДИРЕКЦИЈА ЗА ВОДНЕ ПУТЕВЕ**

У складу са дописом Министарства финансија. године везано за повезивање категорија економских класификација 0, 1 и З, у Билансу стања Дирекције за водне путеве су успостављене поменуте равнотеже у складу са Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контним планом за буџетски систем.

Такође, у складу са Обавештењем за евидентирање обавеза из претходне године, у пословним књигама Дирекције за водне путеве, утврђено је следеће:

Извршено је евидентирање свих преузетих обавеза из 2024. године у СПИРИ апликацију.

Обавезе према добављачима у ИСИБ систему евидентиране су на субаналитичким контима 252111 и 252211.

Неслагање на конту 252111– Добављачи у земљи је услед обавеза које још нису измирене, а односе се на 2024.годину и биће плаћене сукцесивно на месечном нивоу до јула месеца, када истиче уговор са осигуравајућом кућом.

У свему осталом стање обавеза из преподне године у потпуности је усаглашено у пословним књигама Дирекције и СПИРИ апликације.

**Глава 23.1 УПРАВА ЗА ИЗВРШЕЊЕ КРИВИЧНИХ САНКЦИЈА**

**Програм 1607 – Управљање извршењем кривичних санкција**

**Функција 340 – Затвори**

**Програмска активност 0001 – Извршење кривичних санкција**

Извршење расхода од 86,67%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Одступање настало из разлога што није било организованих семинара за службених путовања у земљи; трошкови за дневнице су биле мање од планираних.

Извршење расхода од 84,69%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – специјализоване услуге. Одступање настало из разлога што је у 2024.г. дошло до мањег броја санитарних прегледа, ветеринарских и медицинских услуга и других специјализованих услуга.

Извршење расхода од 86,29%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – порези, обавезне таксе, казне и пенали. Одступање настало из разлога што је у претходној години било мањих потреба за регистрацију службених возила.

**Програмска активност –0001 – извршење кривичних санкција извор 04**

Извршење расхода од 75,96%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Одступање настало из разлога што су били мањи приливи на евиденционим рачунима за сопствене приходе, кашњења рачуна за услуге комуникације, услед уштеде на потрошгьи за воду у заводима.

Извршење расхода од 62,52%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Одступање настало из разлога јер нису реализоване све услуге по уговору, затим неангажовања лица по уговору о привременим и повременим пословима у заводима, услед мањих трошкова овјављивања огласа, није било интервенција на доради софтвера, и мањих трошкова за опште услуге (припреме земљишта за сетву, жетву и балирање сена).

Извршење расхода од 49,60%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – специјализоване услуге. Одступање је дошло до неиспуњења специјализованих услуга за безбедност на раду у заводима, због смањења ветеринарских и медицинских услуга, услед не отварања ресторана друштвене исхране у заводу и самим тим нису реализоване многе остале услуге у заводима.

Извршење расхода од 51,60%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање. Одступање је било због мањих расхода за текуће поправке и одржавање зграда и објеката и услед недостатка прилива на евиденционим рачунима завода.

Извршење расхода од 74,01%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал. Одступање је дошло због смањења сточног фонда и потреба за материјалом за пољопривреду, уштеда материјала, смањења прихода и одлагања радова у сопственом ангажовању услед неадокватних временских прилика и услед неотварања ресторана друштвене испране у заводу.

Извршење расхода од 70,54%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали. Одступање настало из разлога из разлога што је у претходној години било мање потребе за регистрацију службених возила, а таксе и порези су плаћени у мањим износима него штоје планирано.

На позицији 483 –Новчане казне и пенали по решењу судова –извршења није било из разлога што су све принудне наплате биле извршене из извора 01.

На позицији 485 – Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа извршења није било из разлога што су све штете биле извршене из извора 01.

Извршење расхода од 18,55%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Одступање настало јер су остварени приходи били нижи од очекиваних те набавке нису спроведене.

Извршење расхода од 19,09%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Одступање настало из разлога што су трошкови били мањи од планираних.

Извршење расхода од 51,08%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 514 – Култивисана имовина. Одступање настало из разлога што су трошкови били мањи од планираних.

Извршење расхода од 64,72%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 522 – Залихе производње. Одступање настало из разлога мањих прилива на евиденционе рачуне завода и немогућности плаћања обавеза после 10.децембра.

Извршење расхода од 75,28%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 523 – Залихе робе за даљу продају. Одступање настало из разлога мањих прилива на евиденционе рачуне завода и немогућности плаћања обавеза после 10.децембра.

**Програмска активност – 0001– извршење кривичних санкција извор 06**

Извршење расхода од 52,97%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Одступање настало из разлога што није постојала потреба за додатним путовањима у 2024.години.

**Програмска активност – 0002 подршка лицима лишеним слободе, извор 01 на следећим позицијама:**

Извршење расхода од 83,34%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Одступање настало из разлога што је било мање због благе зиме и мањих трошкова свих стални.х трошкова за лица лишена слободе, као на пример, расхода за енергетске услуге у односу на планиране, због коришћења чврстог горива, услед смањења трошкова и економичнијег трошења и друго.

**Програмска активност –0002 –подршка лицима лишеним слободе, извор 04 на следећим позицијама:**

Извршење расхода од 51,41%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Одступање настало из разлога што је било мање маше расхода за сталне трошкове за лица лишена слободе.

Извршење расхода од 62,12%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Одступање настало из разлога мањих потреба за услугама по уговорима који се односе на лица лишена слободе.

Извршење расхода од 60,15%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге. Одступање настало из разлога мањих трошкова за специјализоване услуге за лица лишена слободе.

Извршење расхода од 57,86%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал. Одступање настало из разлога услед уштеде материјала, одлагања радова у сопственом ангажовагьу завода, лошијих временских прилика, а у неким заводима је планиран већи број лица лишених слободе и сходно томе већих обука и материјала за образовање, а и прилива на евиденционе рачуне завода.

Извршење расхода од 65,41%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 – Накнаде за социјалну заштиту из буџета. Одступање настало из разлога што у неком заводу није остварен приход од рада базена у склопу ресторана „Препород” у Пожаревцу јер је био затворен у летњем периоду из безбедносних разлода, затим мањим ангажовањем лица лишених слободе за екстерну производњу и самим тим је било мање извршења са извора 04.

**Програмска активност –0002 подршка лицима лишеним слободе, извор 06**

Извршење расхода од 74,34% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – услуге по уговору. Одступање настало из разлога што у заводу није било потребе за услугама по уговору у планираном обиму.

Извршење расхода од 77,83%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – материјал. Одступање настало из разлога што није било потреба за набавком материјала у планираном обиму.

**Програмска активност –0002 подршка лицима лишеним слободе, извор 13**

Извршење расхода од 72,41%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге. Одступање настало из разлога што су рачуни за плаћање стигли након затварања система трезора, као и услед куповине новог хематолошког анализатора са којим су смањили слање узорака у екстерну лабораторију.

**Програмска активност –0003 интерна производња – извор 01**

Извршење расхода од 82,69%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Одступање настало из разлога мањег повлачења цистерни мазута и гасног ула услед повољнијих временских услова.

**Програмска активност –0005 – алтернативне санкције – извор 01**

Извршење расхода од 30,24%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање. Одступање је било из разлога што заводи нису имали обавезе за текуће поправке и одржавање у канцеларијама за алтернативне санкције.

**Програмска активност –5014 изградња смештајних капацитета затвореног типа извор 01**

Извршење расхода од 48,53%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Одступање настало из разлога што је у плану била исплата рате за пројектанта по добијању грађевинске дозволе а како се добијање позивиног мишљења од Ревизионе комисије чекало више од 6 месеци, подношење захтева за добијање грађевинске дозволе је померено за наредну годину а самим тим и исплата планиране рате пројектанту.

**Програмска активност –5015 изградња и опремање новог затвора у Крушевцу извор 01**

На позицији 423 – Услуге по уговору Извршења на овој позицији није било из разлога што током 2024. године нисмо добили грађевинску дозволу па самим тим нисмо били у могућности да распишемо тендере за набавке извођача радова и надзоре.

На позицији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали – Извршења на овој позицији није било из разлога што смо били ослобођени плаћања такси код одређеног броја јавних предузећа приликом издавања услова током израде пројектно–техничке документације.

Извршење расхода од 39,32%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Одступање настало из разлога што током 2024. године није добијена грађевинска дозвола и нисмо били у могућности за покретањем јавних набавки пројектовања и извођења.

**Програмска активност –5015 изградња и опремање новог затвора у Крушевцу извор 11**

На позицији 422 – Трошкови путовања – Извршење није било из разлога што су планиране активност (путовања) померена за наредну годину због повећања обима посла које је било нужно завршити током 2024. године.

Извршење расхода од 80,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Одступање настало из разлога штоје због повећања обима посла и обавеза било у плану ангажовање додатног консултанта. Међутим, од поменуте идеје се одустало како јe година одмицала а пословне обавезе су завршаване у року од стране тренутно ангажованих лица на пројектима.

На позицији 426 – Материјал – Извршење на овој позицији није било из разлога што су нам залихе из претходних година ипак биле довољне.

На позицији 511 – Зграде и грађевински објекти –Извршења на овој позицији није било из разлога што је покретање набавки за извођача радова и надзоре померено за наредно годину (последично везано за недобијање грађевинске дозволе у 2024. години).

**Програмска активност –5016 изградн,а и опреман»е новог павиљона у Сремској Митровици извор 01**

Извршење расхода од 43,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Одступање настало из разлога што су покренуга два посупка јавних набавки од планираних три (један смо ипак успели покренути крајем преподне године).

На позицији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали –Извршење није било из разлога што смо потписивања–закључења уговора, за покренуте набавке током у 2024. години, имали у 2025. години.

На позицији 511 – Зграде и грађевински објекти –Извршења на овој позицији није било из разлога што су током 2024. године покренута два поступка јавних набавки –извођач радова и стручни надзор, али закључење уговора се ипак померило за 2025. годину тако да нисмо били у могућности за авансну исплату по уговору.

**Програмска активност –5017 изградња и опремање новог затвора у Суботици извор 01**

Извршење расхода од 41,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Одступање настало из разлога што смо били ослобођегьи од одређених услуга информисања – објаве огласа приликом добијања локацијских услова.

Извршење расхода од 30,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 428 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали. Одступање настало из разлога што смо били ослобођени од плаћања одређених такси у складу са чл. 18. Закона о републичким административним таксама.

Извршење расхода од 84,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти. Одступање настало из разлога што је исплата стручне оцене Ревизионе комисије померена за наредну годину.

**Глава 23.2 ДИРЕКЦИЈА ЗА УПРАВЉАЊЕ ОДУЗЕТОМ ИМОВИНОМ**

**Програм 1602 – Уређење и управљање у систему правосуђа**

**Функција 360 – Јавни ред и безбедност некласификован на другом месту**

**Програмска активност 0008 – Управљање одузетом имовином**

Извршење расхода од 31,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима. Није дошло до планираног повећања броја запослених, као што је било предвиђено кадровским планом. Одступање од планираног извршења настало је због не постојања обавезе плаћања учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом, јер се број запослених смањио испод 20

Извршење расхода од 85,71% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене. Одступање је последица чињенице да није дошло до планираног повећања броја запослених, као што је било предвиђено кадровским планом. Број запослених се смањио.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи. Одступање од планиране реализације је због тога што се нису испунили услови за планиране исплате.

Извршење расхода од 90,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Текућа апропријацијаје извршена 90,28%

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања. Одступање настало услед мањег броја службених путовања и накнада за смештај на службеном путу, како у земљи тако и у иностранству. Одступање је последица тога што Дирекција поступа по одлукама Тужилаштва или Суда и самим тим не може се прецизно предвидети бројно стање службених путовања.

Извршење расхода од 82,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору. Одступање је последица тога што Дирекција поступа по одлукама Тужилаштва или Суда и самим тим не може се прецизно предвидети бројно стање имовине и скупих покретних ствари које захтевају редовно одржавање што у великој мери утиче и на бројност склопљених уговора о делу.

Извршење расхода од 82,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге. Плаћене су медицинске услуге са наведене апропријације–изабрана је ценовно најповољнија понуда.

Извршење расхода од 62,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање. Одступање је последица тога што Дирекција поступа по одлукама Тужилаштва или Суда и самим тим не може се прецизно предвидети бројно стање зграда, објеката и опреме који захтевају редовно одржавање.

Извршење расхода од 26,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате. Одступање је последица тога што Дирекција поступа по одлукама Тужилаштва или Суда и самим тим не може се прецизно предвидети износ неопходан за исплату пореза, обавезних такси, казни и пенала.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова. Повећан је број спорова који су току, а где је тужена Дирекција, од стране лица којима је имовина била привремено одузета. Дирекција не може да утиче на дужину трајања судских поступака нити јасно да предвиди када ће се поступци окончати.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Одступање је последица тога што Дирекција поступа по одлукама Тужилаштва или Суда и самим тим не може се прецизно предвидети бројно стање имовине и скупих покретних ствари које захтевају редовно одржавање.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина. Одступање је последица тога што Дирекција поступа по одлукама Тужилаштва или Суда и самим тим не може се прецизно предвидети бројно стање имовине и скупих покретних ствари које се редовно одржавају.

**Глава 23.3 ПРАВОСУДНА АКАДЕМИЈА**

**Програм 1602 – Уређење и управљање у систему правосуђа**

**Функција 360 – Јавни ред и безбедност некласификован на другом месту**

**Програмска активност 0009 – Стручно усавршавање за будуће и постојеће носиоце правосудне функције**

Извршени расходи од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима: мањи проценат извршења настао је из разлога мањег броја обавеза, јер није било боловања преко 30 дана.

Извршени расходи од 81,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи: мањи проценат извршења настаоје из разлога мањег броја обавеза.

Извршени расходи од 79.98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови: мањи проценат извршења настао је из разлога што рачуни за струју, воду и остале комуналије нису стигли на време како би унели рачуне за плаћање.

Извршени расходи од 83,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање: мањи проценат извршења настао је из разлога што није било потребе за поправкама.

Извршени расходи од 29,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали: мањи проценат извршења настао је из разлога мањег броја обавеза, јер је Правосудна академија имала мање плаћених такси и казни у 2024. години.

**Глава 23.4 УПРАВА ЗА САРАДЊУ С ЦРКВАМА И ВЕРСКИМ ЗАЈЕДНИЦАМА**

**Програм 1901 – Сарадња државе са црквама и верским заједницама**

**Функција 840 – Верске и остале услуге заједнице**

**Програмска активност 0006 – Подршка за градњу и обнову верских објеката**

Извршење расхода од 52,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 – Дотације невладиним организацијама, настало је из разлога зато што током буџетске 2024. године није донета Уредба о издавању доплатне поштанске марке „ Изградања спомен – храма Светог Саве“те су средства опредељена за ту намену враћена у буџет.

**Програмска активност 0009 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 84,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је из разлога што је исплаћен мањи износ од неопорезивог по детету на име поклон честитке за Нову годину, а и број деце је био мањи у односу на претходну буџетску годину.

Извршење расхода од 60,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што су исплаћиване накнаде на терет Фонда за обавезно социјално осигурање и сва средства рефундирана, а током 2024. буџетске године није било значајних потреба за исплату солидарне помоћи запосленима.

Извршење расхода од 62,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је услед немогућности прецизне пројекције месечне цене карата у градском и међуградском превозу и висине накнаде трошкова за превоз на посао и са посла запослених. Током буџетске 2024. године није било донетих Решења Административне комисије Владе РС за накнаду трошкова смештаја и одвојен живот од породице државним службеницима на положају као ни исплата по овом основу.

Извршење расхода од 26,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је због повољних услова услуга мобилне телефоније и смањења трошкова по овом основу.

Извршење расхода од 56,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је због планирања могућег повећања износа дневница као и немогућношћу прецизног предвиђања броја службених путовања и висине дневница.

Извршење расхода од 79,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је из разлога што током 2024. године није било потребе за коришћењем административних и услуга израде софтвера.

Извршење расхода од 71,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге настало је због повољних услова пружања систематских прегледа запослених.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што није било кварова на административној опреми и потреба за поправком и одржавањем исте.

Извршење расхода од 58,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због промене возног парка Управе за заједничке послове републичких органа и доделе овој Управи на коришћење аутомобила који остварују мању потрошњу и као погонско гориво користе бензин евро премиум БМБ 95 које је повољније од евро дизела. Током буџетске 2024. године није било већих потреба за набавком канцеларијског материјала.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је из разлога што није било потребе за овом врстом накнада током 2024. године.

**Глава 24.1 УПРАВА ЗА ВЕТЕРИНУ**

**Програм 0109 – Безбедност хране, ветеринарска и фитосанитарна политика**

**Функција 760 – Здравство некласификовано на другом месту**

**Програмска активност 0001 – Заштита здравља животиња**

Извршење расхода од 86,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама настало је због мањег броја поднетих захтева за исплату субвенција и мањег износа потраживања корисника подстицајних средстава у односу на планирана средства.

**Програмска активност 0002 – Безбедност хране животињског порекла и хране за животиње**

Извршење расхода од 67,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама настало је због мањег броја поднетих захтева за исплату субвенција и мањег износа потраживања корисника подстицајних средстава у односу на планирана средства.

**Програмска активност 0004 – Управљање у области ветеринарства и безбедности хране животињског порекла**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је из разлога што није могуће проценити колики ће број запослених остварити право за накнаду у натури.

Извршење расхода од 85,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је услед немогућности предвиђања повећања трошкова за превоз на посао и са посла.

Извршење расхода од 80,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је због смањења расхода за енергетске услуге,услуге комуникација, трошкова осигурања и остале трошкове у односу на планирана средства, услед закључења повољнијих уговора са добављачима.

Извршење расхода од 68,89% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у земљи и иностранству у односу на планирана и већег броја једнодневних службених пуговања у земли где није било исплата накнада за смештај.

Извршење расхода од 85,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговор настало је због мањег броја и врста услуга у односу на планирана средства и услед закључивања повољнијих и економичнијих уговора са добављачима

Извршење расхода од 4,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријациј 424 – Остале медицинске услуге настало је због мањих расхода услуга и трошкова у односу на планирана средства и услед закључивања повољнијих и економичнијих уговора са добављачима.

Извршење расхода од 61,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање настало је због мањих расхода услуга и трошкова у односу на планирана средства и услед закључивања повољнијих и економичнијих уговора са добављачима.

Извршење расхода од 83,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је због повољнијих набавки материјала и понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијег трошења.

Извршење расхода од 38,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе казне и пенали настало је из разлога јер није било већих грешака у пословању које би резултирале плаћању казни и пенала.

Извршење расхода од 20,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова настало је из разлога јер није било већих грешака у пословању које би резултирале плаћање казни и пенала на основу решења судова.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина настало је због непокренуте јавне набавке и услед закључивања повољнијих и економичнијих уговора са добављачима.

**Глава 24.3 РЕПУБЛИЧКА ДИРЕКЦИЈА ЗА ВОДЕ**

**Програм 0401 – Интегрално управљање водама**

**Функција 630 – Водоснабдевање**

Извршење расхода од 14,39% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало јер није било више захтева корисника права коришћења помоћи.

Извршење расхода од 77,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи. Разлог за нижу реализацију предметне апропријације је то што се приликом планирања буџета пошло од неопорезивог износа по детету за 2024. годину, али како је Влада препоручила максимални појединачни износ по детету за новогодишње новчане честите од 3.000 динара, а Републичка дирекција за воде прихватила препоруку, то су преостала средства у износу од 150.763,61 динара.

Извршење расхода од 63,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови. Наиме, са ове апропријације осим режијских трошкова (задња исплаћена рефундација је за месец октобар, а до краја године није испостављена фактура за новембар), преостала су средства на осигурању за службена возила, трошковима мобилних телефона (рачуни мањи од планираних а уједно се врши и рефундација мобилних телефона у складу са Решењем о лимитирању коришћења службених мобилних телефона број: 030–04–3/2014–07 од 23.05.2014. године и Директиве о условима и начину коришћења мобилних телефона) и на закупу паркинг места (планирана набавка за 4 паркинг места а спроведена за 2, јер није било потребе за више). Такође, Имплементациона јединица (која се финансира из средстава кредита Међународне банке за обнову и развој) је потрошила средства за сталне трошкове у мањем обиму 64% од планираног, јер су планирани трошкови били мањи од стварних.

Извршење расхода од 34,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422–Трошкови путовања. Наиме, приликом планирања средстава пошло се од планираних састанака који су требали да се одрже током 2024. године. Међутим, део састанака је одржан online а и како је Република Србија председавајућа за Савску комисију у 2024. години није било пуно путовања у иностранство а и трошкови путовања у земљи су извршени у мањем обиму. Такође, Имплементациона јединица са поменуте апропријације извршила је плаћања у обиму од 34,42% у износу од планирану вредност. Преостала неутршена средства износе 4.534.401,68 динара.

Извршење расхода од 68,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423–Услуге по уговору. Извршење је мање од планираног највећим делом што опредељена средства за ревизију генералних пројеката у износу од 6.125.000 рализовани је само са 617.000 динара из разлога сама цена ревизије је мања од планиране и што се нису стекли услови за вршење ревизије свих пројеката. Такође, на ИПА пројекту нису стигли захтеви за плаћање консултантских услуга. За консултантске и остале услуге које се плаћају са поменуте апропријације, а чије се плаћање врши из кредита, од предвиђених 109.324.570,20 динара потрошено је 43.815.650,67 динара. Укупно преостала средства на апропријацији износе 81.964.108,95 динара.

Извршење расхода од 74,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услугеСа поменуте апропријације, између осталог, обезбеђена су средства за јавну набавку услуге брода опремљеног за ломњење леда за потребе одбране од леда у износу од 60.000.000 динара. Поменута јавна набавка је обустављена из разлога што се ни један понуђач није јавио. Такође, преостала средства била су предвиђена за израду студија, али сходно препорукама Државне ревизорске инситуције, израда планираних студија је потребно финансирати са друге апропријације.

Извршење расхода од 42,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал. Потрошено је мање средстава на резервним деловима и уљима за сл.возила која се нису кварила, набављено мање тонера од планираних јер су преостали од предходне набавке, није набављен канцаларијски и потрошни материјал (доста тога је добијено од Управе за заједничке послове републичких органа), обезбеђена су средства за закључивање уговора за куповину бензина који ће се делом трошити и у 2025. години.

Извршење расхода од 72,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 – Трансфери осталим новоима власти. Закључени су и уговори са општинама Тутин, Нова Варош, Сјеница и Босилеград, за које радове је, у складу са Програмом, учешће 100%, при чему општина Сјеница у 2024. години није реализовала у уговореном року уговорене радове.

Извршење расхода од 35,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе и казне. Највећи нереализовани износ је остао код Имплементационе јединице која је задужена за пројекат 4012–Пројекат интегрисаног развоја коридора реке Саве и Дрине, који се финансира из кредита. Планирана средства за ове намене на поменутом пројекту износи 1.949.817,60 динара а потрошено је 529.619,17 динара.

Извршење расхода од 22,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новачне казне и пенали по решењу судова. Наиме, почетна апропријације је износила 8.000.000 динара, међутим, како се очекивао велики број пресуда у којима се МПШВ–Репбучика дирекција за воде јавља као дужник, ребалансом буџета прераспоређена су слободна средства и пребачена на поменуту апропријацију. Како до краја године нису стигле све очекиване судске пресуде преостала су средства у износу од 71.768.113,71 динара. Све што је пристигло из правне службе за плаћање током предметне године је и плаћено.

Извршење расхода од 76,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема. Средства су намењена за набавку скенера за део запослених инспекора, лап топова и мобилних телефона и рачунара, камера за рачунаре које се користе приликом online састанака, како за постојеће тако и за нове инспекторе, као и за возила и рачунарску опрему Имплементационе јединици. Од планирих набавки опреме реализоване су набавке лап топова и скенера за водне инспекторе, као део опреме и два возила за Имаплементациону јединицу, која се финансира са извора 11–Примања од иностраних задуживања на чијем пројекту су остала непотрошена средства у износу нешто већем од 4.500.000 динара. Није реализована планирана набавка за мобилне телефоне, рачунаре и камара за рачунаре за водне инспекторе јер се испоставило да у предметној години нису потребни.

**Глава 24.6 Управа за аграрна плаћања**

**Програм 0103 – Подстицаји у пољопривреди и руралном развоју**

**Функција 420 – Пољопривреда, шумарство, лов и риболов**

**Програмска активност 0003 – Стручна и административна подршка за спровођење мера подстицаја**

Извршење расхода од 1,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 – Накнаде у натури, настало је из разлога што није могуће проценити колики ће број запослених остварити право за накнаду у натури.

Извршење расхода од 77,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 76,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је због смањења расхода за енергетске услуге, услуге комуникације, трошкова осигурања и остале трошкове у односу на планирана средства, услед закључивања повољнијих уговора са добављачима.

Извршење расхода од 69,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговор настало је због мањег броја и врста услуга у односу на планирана средства и услед заклучивања повољнијих и економичнијих уговора са добављачима.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге настало је из разлога непокренутих јавних набавки.

Извршење расхода од 56,39% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање настало је због мањих расхода услуга и трошкова у односу на планирана средства и услед закључивања повољнијих и економичнијих уговора са добавлачима.

Извршење расхода од 45,39% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал настало је због повољнијих набавки материјала и понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијег трошења.

Извршење расхода од 37,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања настало је из разлога јер није било већих издатака по основу законских затезних камата и других трошкова задуживања.

Извршење расхода од 44,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе казне и пенали настало је из разлога јер није било већих грешака у пословању које би резултирале плаћању казни и пенала.

Извршење расхода од 87,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа настало је из разлога што није било већих пропуста, штета и повреда у пословању током године.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти настало је из разлога непокренутих јавних набавки.

Извршење расхода од 37,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је због бољег текућег одржавања чиме је смањена потреба за набавку нове машине и опрема.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 513 – Остале некретнине и опрема настало је из разлога непокренутих јавних набавки.

Извршење расхода од 2,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Остале некретнине и опрема настало је из разлога непокренутих јавних набавки.

**Програмска активност 4005 – ИПАРД**

Извршење расхода од 82,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријациј 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама настало је због мањег броја поднетих захтева за исплату субвенција и мањег износа потраживања корисншса подстицајних средстава у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 34,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Наклада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа није реализована из разлога што није било пропуста, штета и повреда у пословању током године.

**Глава 24.7 УПРАВА ЗА ПОЉОПРИВРЕДНО ЗЕМЉИШТЕ**

**Приграм 0102 – Заштита, уређење, коришћење и управљање пољопривредним земљиштем**

**Функција 420 – Пољопривреда, шумарство, лов и риболов**

**Програмска активност 0001 – Подршка уређењу пољопривредног земљишта**

451–Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – одступање од 78.253.252,17 динара. Разлог је касно доношење Програма извођења радова на заштити, уређењу и коришћењу пољопривредног земљишта, услед чега је број подносиоца захтева за остваривање права на средства за набавку нове опреме за наводњавање био значајно мањи у односу на раније године.

463–Трансфери осталим нивоима власти – одступање од 142.429.187,88 динара.

Комасација – одступање је од 118.088.122,67 динара. Разлог је касно доношење Програма извођења радова на заштити, уређењу и коришћењу пољопривредног земљишта у 2024. години. Управа је решила иницијалне пријаве и закључила уговоре. Међутим јединице локалних самоуправа нису могле да спроведу набавку лица за израду програма, нити да исте ураде у календарској години.

Уређење некатегорисаних атарских путева у јединицама локалних самоуправа које су прогласиле ванредну ситуацију због елементарне непогоде услед обилних падавина у 2023. години. С обзиром да су елементарне непогоде нанеле велике штете инфраструктури и пољопривреди, уз помоћ програма у 2023. и 2024. години је штета санирана. У 2024. години код 4 јединица локалних самоуправа је завршила радове – одступање је од 24.341.065,21 динара.

**Програмска активност 0002 – Подршка заштити и коришћењу пољопривредног земљишта**

451–Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – одступање од 3.596.000,00 динара. Ово одступање се односи на меру контрола плодности – разлог је касно доношење Програма извођења радова на заштити, уређењу и коришћењу пољопривредног земљишта у 2024. години.

**Програмска активност 0003 – Стручна и административна подршка у управљању пољопривредним земљиштем**

421–стални трошкови – одступање од 2.139.636,48 динара. Највећи део одступања је због јавних набавки (да би се спровео поступак ЈН на економским класификацијама је потребна укупна сума за годину дана иако су неке спроведене средином године).

423–услуге по уговору– одступање од 9.596.925,67динара. Највећи део одступања је због јавних набавки (да би се спровео поступак ЈН на економским класификацијама је потребна укупна сума за годину дана иако су неке спроведене средином године).

425–текуће поправке и одржавање – одступање од 2.004.740,25 динара. Највећи део одступања је због јавних набавки (да би се спровео поступак ЈН на економским класификацијама је потребна укупна сума за годину дана иако су неке спроведене средином године).

426– материјал – одступање од 2.650.410,67 динара. Највећи део одступања је због јавних набавки (да би се спровео поступак ЈН на економским класификацијама је потребна укупна сума за годину дана иако су неке спроведене средином године).

483– новчане казне и пенали по решењу судова – одступање од 3.166.589,07 динара. Тешко је предвидети колико ће бити спорова и извршења.

**Раздео 25 МИНИСТАРСТВО ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**

**Програм 0404 – Управљање заштитом животне средине**

**Функција 560 – Заштита животне средине некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0002 – Уређење политике заштите животне средине**

Извршење расхода од 80,67% у односу на планирана средства на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је због тога што су у 2024. години средства исплаћена мањем броју запослених у односу на планирани број, по основу кога су средства пројектована.

Извршење расхода од 21,40% у односу на планирана средства на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису реализована планирана путовања, по основу којих је планиран износ средстава на предметној апропријацији.

Извршење расхода од 38,65% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што се у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију свих планираних ангажовања експерата за рад у техничким комисијама као и за плаћање услуга за одржавање софтвера.

**Програмска активност 0003 – Инспекција за заштиту животне средине и рибарство**

Извршење расхода од 0,82% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што се у 2024. години у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију свих планираних активности везано за полагање стручних испита за инспекторе и као и за реализацију програма обуке инспектора ради уједначености рада инспекције на свим нивоима, тако да је утврђен износ магьи од планираног за предметне намене.

Извршење расхода од 21,55% у односу на планирана средства на апропријацији 424 – Специјализоване услуге насталоје из разлога што се у 2024. години у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију укупних средства планираних за прибављање услуга узорковања и испитивања емисија загађујућих, штетних и опасних материја у животној средини, отпада и медијума животне средине.

**Програмска активност 0004 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 66,40% у односу на планирана средства на апропријацији 413 – Накнаде у натури настало је из разлога што је у 2024. години по основу Закључка Владе 05 Број 401–12374/2024 од 12. децембра 2024. године на име поклона за Нову годину извршена исплата у износу од по 3.000,00 динара по детету, што представља појединачно мањи износ од планираног.

Извршење расхода од 84,80% у односу на планирана средства на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима настало је из разлога што су средства на овој економској класификацији исплаћивана у складу са потребама за овом врстом давања у 2024. години.

Извршење расхода од 86,57% у односу на планирана средства на апропријацији 421 – Стални трошкови настало је из разлога што је у 2024. години дошло до мањег појединачног утрошка средстава за услуге комуникација, трошкова осигурања и закупа имовине и опреме у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 33,36% у односу на планирана средства на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што се у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију путовања у планираном обиму а што је узроковало мање извршење у односу на одобрена средства.

Извршење расхода од 80,13% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису реализоване све планиране набавке, односно нису реализоване све набавке и активности у иницијално планираним износима.

Извршење расхода од 78,98% у односу на планирана средства на апропријацији 425 – Текуће поправке и оржавање настало је из разлога што је у 2024. години, била мања потреба за текућим поправкама опреме у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 71,00% у односу на планирана средства на апропријацији 426 – Материјал настало је из разлога што је у 2024. години, услед рационализације трошкова била смањена потреба за набавком материјала за редовно функционисање Министарства.

Извршење расхода од 73,38% у односу на планирана средства на апропријацији 462 – Дотације међународним организацијама настало је из разлога што је у 2024. години дошло до смањења појединачних расхода за чланарине међународним организацијама у односу на планирана средства за плаћање истих, као и због неизвршења расхода за све планиране чланарине.

Извршење расхода од 80,45% у односу на планирана средства на апропријацији 482 – Пореви, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је из разлога што у 2024. години нису извршени расходи на име регистације аутомобила у планираном износу и обиму.

Извршење расхода од 78,62% у односу на планирана средства на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова настало је из разлога што се у 2024. години нису стекли услови за реализацију целокупно планираних средстава за ову намену.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на апропријацијама 423 – Услуге по уговору извор 15) и 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали (извор 15) настало је из разлога што се у 2024. години, нису стекли услови за реализацију планираних средстава.

Извршење расхода од 53,16% у односу на планирана средства на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је из разлога што у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису реализоване све предвиђене набавке опреме по основу којих су средства планирана на овој апропријацији.

Извршење расхода од 44,05% у односу на планирана средства на апропријацији 515 – Нематеријална имовина настало је из разлога што се у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за покретање поступака свих планираних набавки нематеријалне имовине што је узроковало мање извршење у односу на одобрена средства.

**Пројекат 4014 SAFETY4TMF INTERREG DANUBE — Дунавски транснационални програм**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на апропријацијама 421 – Стални трошкови, 422 – Трошкови путовања, 426 – Материјал и 1,13% на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што иако су активности пројекта SAFETY4TMF спровођене у току 2024. године, услед кашњења почетних активности и њиховог померања сајануара 2024. године на април 2024. године, циљне вредности за 2024. годину нису испуњене. Узрок кашњења су биле закаснеле активности водећих партнера пројекта, а Министарство заштите животне средине, као партнер пројекта, није могло да утиче на то кашњење.

**Програм 0405 – Заштита природе и климатске промене**

**Функција 560 – Заштита животне средине некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0001 – Уређење и унапређење система заштите природе и очувања биодиверзитета**

Извршење расхода од 49,88% у односу на планирана средства на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што се у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију путовања у планираном обиму а што је узроковало магье извршење у односу на одобрена средства.

Извршење расхода од 81,61% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису реализоване све планиране активности у иницијално планираним износима.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на апропријацији 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа настало је из разлога што се у 2024. години нису се стекли услови за рализацију планираних средстава за накнаду штете по основу члана 63. Закона о заштити природе.

**Пројекат 4011 – Смањење угљеничног отиска локалних заједница применом принципа циркуларне економије у Републици Србији**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на апропријацији 422 – Трошкови путовања (извор 06) настало је из разлога што у другој половини 2024. године, у току реализације Пројекта, није било могуће организовати путовање које ће бити адекватно предмету и циљевима Пројекта, тако да је на предметној апропријацији изостало извршење расхода.

**Пројекат 4012 – Израда извештаја Републике Србије према Оквирној конвенцији УН о промени климе и Споразуму из Париза**

Извршење расхода од 36,53% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору (извор 06) настало је из разлога што до краја 2024. године није било могуће извршити све активности које би биле адекватне циљевима Пројекта. С тим у вези, у 2024. години спроведен је поступак јавне набавке Услуге ангажовања консултантске куће за израду поглавља и финализацију документа Првог двогодишњег извештаја о транспарентности у оквиру пројекта ”Израда извештаја Републике Србије према Оквирној конвенцији УН о промени климе и Споразуму из Париза”. Собзиром да за предметну јавну набавку није доставлена ниједна понуда, поступак је обустављен а до краја 2024. године није било могуће спровести нову јавну набавку.

Извршење расхода од 84,86% у односу на планирана средства на апропријацији 426 – Материјал (извор 06) настало је из разлога што је у 2024. години, за потребе Пројекта било неопходно наручити 9 тонера, чија је вредност морала да буде уклопљена у дефинисане цене истих.

**Програм 0406 – Интегрисано управљање отпадом, отпадним водама, хемикалијама и биоцидним производима**

**Функција 560 – Заштита животне средине некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0001 – Уређење система управљања отпадом и отпадним водама**

Извршење расхода од 88,96% у односу на планирана средства на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене настало је зато што су у 2024. години средства исплаћена мањем броју запослених у односу на планирани број, по основу кога су средства пројектована.

Извршење расхода од 34,53% у односу на планирана средства на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што се у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију путовања у планираном обиму а што је узроковало мање извршење у односу на одобрена средства.

Извршење расхода од 88,88% у односу на планирана средства на апропријацији 424 – Специјализоване услуге настало је из разлога што су у 2024. години расходи за специјализоване услуге, у складу са закљученим уговором, били мањи од планираних средстава за ову намену.

**Програмска активност 0002 – Уређење система управљања хемикалијама и биоцидним производима**

Извршење расхода од 12,26% у односу на планирана средства на апропријацији 422 – Трошкови путовања настало је из разлога што се у 2024. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију путовања у планираном обиму а што је узроковало мање извршење у односу на одобрена средства.

Извршење расхода од 76,11% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору настало је из разлога што у 2024. години, у оквиру ове програмске активности није реализована набавка услуга одржавања софтвера за интегрални регистар хемикалија у иницијално планираном износу.

**Програмска активност 7069 – ИПА 2017 – Сектор заштите животне средине**

Извршење расхода од 61,01% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору и 6,85% на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти ( извор 01) и извршење расхода од 69,37% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору и 6,83% на апропријацији 511 Траде и грађевински објекти (извор 56) настало је из разлога што у оквиру уговора о услугама „Надзор над изградњом и унапређењем система за прикупљање (канализација) и третман комуналних отпадних вода у граду Краљеву”, дошло до мање реализације у односу на план који је доставио уговарач за 2024. годину. У оквиру уговора Изградња и унапређење система за прикупљање (канализација) и третман комуналних отпадних вода у граду Краљеву” – ИПА 2017 планирано је да радови на изградњи постројења за пречишћавање отпадних вода започну у 2024. години. Услед дужих законских процедура (ревизиона комисија, техничка контрола) и дугачке фазе пројектовања, припремни радови на изградњи постројења су почели у новембру 2024. године, а захтев за главну грађевинску дозволу је предат у децембру 2024 године. Очекује се почетак главних радова у 2025. години.

**Програмска активност 7086 – ИПА 2020 Животна средина и клима**

Извршење расхода од 87,21% у односу на планирана средства на апропријацији 512 – Машине и опрема (извор 56) настало је из разлога што је било планирано да уговор буде завршен до краја 2024. године, међутим опрема за праћење квалитета вода је испоручена почетком октобра 2024. године и имајући у виду комплексност процедура и документацију коју је требало припремити пре финалног плаћања, као што је Provisional acceptance certifrcate (РАС) није било могуће извршити финално плаћање у 2024. години, тако да су средства планирана у буџету за 2025. годину.

**Програм 0407 – Зелена агенда**

**Функција 560 – Заштита животне средине некласификована на другом месту**

**Пројекат 4002 – Унапређење инфраструктуре за заштиту животне средине**

Извршење расхода од 64,91% у односу на планирана средства на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања (извор 11) настало је из разлога што је у 2024. године, у оквиру овог Пројекта који се финансира у складу са Законом о потврђивању оквирног споразума о зајму између Банке за развој Савета Европе и Републике Србије за Програмски зајам – водоснабдевање и постројења за пречишћавање отпадних вода, планиран већи износ повлачења средстава са девизног рачуна код НБС од извршеног, а по основу чега се евидентирају курсне разлике.

**Пројекат 4003 – Изградња регионалних центара за управљање отпадом**

Извршење расхода од 82,95% у односу на планирана средства на апропријацији 423 – Услуге по уговору (извор 06) настало је с обзиром да се због усаглашавања достављених извештаја нису стекли услови за исплату по овом основу, у складу са пројектованим износом средстава. Извршење расхода од 0,00% на апропријацији 512 – Машине и опрема (извор 11) настало је с обзиром да се због усаглашавања тендерске документације каснило са објавом тендера, уговори нису потписани у току 2024. године, тако да се нису стекли услови за реализацију средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 4004 – Пројекат даљинског грејања у Крагујевцу**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на апропријацији 424 – Специјализоване услуге резултат је чињенице да јавна набавка није спроведена како је било планирано. Због специфичности набавке, Министарство је заједно са Европском банком за обнову и развој (ЕБРД) разматрало на који начин искористити пепео у складу са осталим опцијама које су идентификоване студијом, као и са ЕБРД процедурама набавке и правним прописима Републике Србије. За потребе израде тендерске документације било је потребно да се ураде анализе тржишта за потенцијалне опције, као и законски аспекти спровођења комплетене процедуре санације. Тендер је објављен у септембру 2024. године. Поштујући процедуру набавке услови за потписивање уговора стећи ће се у 2025. години.Извршење расхода од 75,02% на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти (извор 11) настало је из разлога што Завршни извештај надзора није усвојен у 2024. години, и самим тим нису се стекли услови за плаћање, тако да средства предметне апропријације нису реализована у планираном обиму.

**Пројекат 4005 – Управљање отпадним водама у Лесковцу, Србија (ORIO10/SB/01)**

Извршење расхода од 88,25% у односу на планирана средства на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања (извор 11) настало је из разлога што је у 2024. године, у оквиру овог Пројекта који се финансира у складу са Законом о потврђивању оквирног споразума о зајму између Банке за развој Савета Европе и Републике Србије за Програмски зајам – водоснабдевање и постројења за пречишћавање отпадних вода и Споразума о донацији бесповратних средстава Краљевине Холандије, планиран већи износ повлачења средстава са девизног рачуна код НБС од извршеног, а по основу чега се евидентирају курсне разлике.

Извршење расхода од 76,42% на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти (извор 11) настало је из разлога што су плаћања вршена у складу са планом наплате који је потписан са Донатором (Краљевина Холандија) и планирана су у износима који су урачунали и трошкове ПДВ–а за које Министарство, према тумачењу Пореске Управе има обавезу плаћања ( нема пореског ослобађања). Ребалансом буџета на пројекту је отворен извор 01, за намене плаћања ПДВ, тако да су неутрошена средства на извору 11, последица прекњижавања са извора 11 на извор 01.

**Глава 26.6 ЗАВОД ЗА УНАПРЕЂИВАЊЕ ОБРАЗОВАЊА И ВАСПИТАЊА**

**Програм 2001 - Уређење, надзор и развој свих нивоа образовног система**

**Функција 980 - Образовање некласификовано на другом месту**

**Извор финансирања - 01 - општи приходи и примања буџета**

**Програмска активност 0005 - Развој програма и уџбеника**

Извршење расхода од 85,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 — Социјална давања запосленима, настало је због изостанка потребе запослених за покрићем трошкова помоћи у случају смрти запосленог или члана уже породице, отпремнина и породиљског одсуства.

Извршење расхода од 88,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415- Накнада трошкова за запослене, настао је смањењем претплатне карте у јавном превозу.

Извршење расхода од 87,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421- Стални трошкови, настао је оствареним уштедама на енергетским услугама, као и на трошковима платног промета услед преласка на СПИРИ.

Извршење расхода од 84,79%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423- Услуге по уговору настао је због немогућности планирања тачног број захтева одобравања програма од нашег ДБК, немогућности планирања тачног број захтева одобравања програма од стране издавача.

Извршење расхода од 6,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 — Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је због смањених потреба Завода за обавезне таксе.

**Извор финансирања - 04 – сопствени приходи**

**Програмска активност 0005 - Развој програма и уџбеника**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 411 и 412 - Накнаде у натури, настало је због незапошљавања додатних запослених у радни однос и наплате прихода у новембру 2024.године, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 сопствена средства, на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није могуће проценити унапред који број запослених ће исказати потребу и остварити право на исплату разних врста солидарне помоћи.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 416 - Награде запосленима, настало је из разлога што Законом о буџету укунута могућност награђивања запослених, осим јубиларних награда.

Извршење расхода од 45,88%у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због наплате прихода у новембру 2024.године, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04  сопствена средства, на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настао је због наплате прихода у новембру 2024.године, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 426 - Материјал, настао је због наплате прихода у новембру 2024, године, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настао је због изласка Завода из ПДВ система.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 512 - Машине опрема, настао је због наплате прихода у новембру 2024.године, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

**Програмска активност 0007 - Професионални развој запослених у образовању**

Извршење расхода од 41,15% у односу на планирана средства на извору финансирања 04  сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због наплате прихода у новембру 2024.године, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настао је због изласка Завода из ПДВ система.

**Извор финансирања – 06 – донације од међунаодних организација**

**Програмска активност 0005 - Развој програма и уџбеника**

Извршење расхода од 89,03% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - донаторска средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због тога што су пројекти планирани. за извршење у 2024/2025 години.

Извршење расхода од 76,02% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - донаторска средства, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у 2024/2025 години.

**Програмска активност 0006 - Стручно образовање и образовање одраслих**

Извршење расхода од 0,00% у односу на. планирана средства на извору финансирања 06 - донаторска средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у 2024/2026 години.

**Извор финансирања -13 – нераспоређени вишак прихода из ранијих година**

**Програмска активност 0005 - Развој програма и уџбеника**

Извршење расхода од 77,84% у односу на планирана средства на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је на основу уштеда остварених у пословању

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настао је због смањених потреба Завода,

Извршење расхода од 11,44% у односу на планирана средства на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настао је због смањених потреба одржавања зграда и опреме у 2024.години.

Извршење расхода од 1,25% у односу на планирана средства на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 426 - Материјал, настао је због смањених потреба куповине материјала у 2024.години.

Извршење расхода од 85,39% у односу на планирана средства на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 512 - Машине опрема, настао је због јавне набавке и набавке по мањој цени.

**Програмска активност 0007 - Професионални развој запослених у образовању**

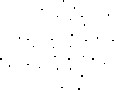
Извршење расхода од 22,04% у односу на планирана средства на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због смањеног броја ангажованих лица за реализацију акредитација стручних скупова.

**Извор финансирања -15- Неутрошена средства донација из претходних година**

**Програмска активност 0006 - Стручно образовање и образовање одраслих**

Извршење расхода од 39,26% у односу на планирана средства на извору финансирања 15 - донаторска средства, на апропријацији 422 - трошкови путовања, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у периоду 2024-2026 године.

Извршење расхода од 65,65% у односу на планирана средства на извору финансирања 15 - донаторска средства, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у периоду 2024-2026 године.

**Глава 26.7 ЗАВОД ЗА ВРЕДНОВАЊЕ КВАЛИТЕТА ОБРАЗОВАЊА И ВАСПИТАЊА**

**Програм 2001 - Уређење, надзор и развој свих нивоа образовног система**

**Функција 980 - Образовање некласификовано на другом месту**

**Извор финансирања - 01 - општи приходи и примања буџета**

**Програмска активност 0008 - Осигурање квалитета у систему образовања**

Извршење расхода од 77,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је због изостанка потребе запослених за покрићем трошкова помоћи у случају смрти запосленог или члана уже породице; потребе које су се појавиле за ову врсту намене, измирили смо из извора финансирања 04 - Сопсвени приходи буцетских корисника.

Приказани трошкови односе се на исплаћену отпремнину за одлазак у старосну пензију запослене која је испунила услове за исту.

Извршење расхода од 82,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је због распоређивања дела запослених на форму рада од куће током дела буџетске године а због недостатка радног простора, услед чега је настала уштеда на линији накнада трошкова за запослене за превоз на посао и са посла.

Извршење расхода од 67,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима, настало је због исплате јубиларних награда запосленима које су то право стекли у 2024. години са сопствених средстава.

Извршење расхода од 90,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због рационалне потрошње службених путовања у земљи и путовања у оквиру редовног рада.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је због смањених трошкова за регистрацију службеног аутомобила (у питању је номинални износ од 20.000,00 динара планираних средстава).

**Извор финансирања - 04 – сопствени приходи**

**Програмска активност 0008 - Осигурање квалитета у систему образовања**

Извршење расхода од 58,74% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених, настало је због рационализације трошкова прековременог рада чије је финансирање планирано са сопствених средстава.

Извршење расхода од 68,27% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, настало је због смањења трошкова чије је финансирање планирано са линије 412112 - Доприноси за добровољно пензијско и инвалидско осигурање, а због потребе рационализације потрошње услед умањених прихода на извору финансирања 04, који су настали као последица економске кризе.

Извршење расхода од 18,12% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није могуће проценити унапред који број запослених ће исказати потребу и остварити право на исплату разних врста солидарне помоћи; сви предати и документовани захтеви су исплаћени; ову врсту потреба запослених увек финансирамо из извора финансирања 04 - Сопствени приходи, а због рационалне потрошње ограничених буцетских ресурса.

Извршење расхода од 2,22% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због разилажења између стварних и претпостављених повећања цена сталних трошкова, на основу којих смо базирали планирање ових трошкова на извору 04.

Извршење расхода од 21,09% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 422 - Трошкови путовања; средства на овој економској класификацији била су планирана као помоћ недовољно опредељеним буџетским средствима за поменуте намене и трошена су рационално.

Извршење расхода од 48,64% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због спроведених уштеда на трошковима репрезентације и трошковима угоститељских услуга. Поред наведеног, средства планирана за исплату сарадника путем уговора о делу за обављање административних послова а због недовољних кадровских капацитета нисмо искористили јер смо све активности спровели самостално,

Извршење расхода од 60,15% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због недовољне заинтересованости запослених за коришћење системаског прегледа у референтној медицинској установи, због чега је изражена немогућност да се ова врста трошка тачно испланира; истовремено постоји обавеза да свим запосленима буде доступна ова врста услуге због чега мора бити испланирана у пуном обиму.

Извршење расхода од 21,84% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога што није било великих оштећења и кварова на згради, што је довело до уштеде на трошковима радова.

Извршење расхода од 14,52% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 426 - Материјал, настало је из разлога што није било великих оштећења и кварова на згради, што је довело до уштеде у набавци потрошног и осталих врста материјала,

Извршење расхода од 66,10% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама, настале су због повлашћених висина трошкова чланарина међународним организацијама из области образовања, због дугогодишње сарадње.

Извршење расхода од 61,55% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате; средства на овој економској класификацији била су планирана за случај потребе. С обзиром да је свака установа жив организам не могу се све потребе предвидети у потпуности тачно а морамо их планирати ради обезбеђења ефикасности процеса рада и често, недовољно опредељених буџетских средстава.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је из разлога праксе да сваке године отворимо предметну апропријацију за случај потребе извршења плаћања из исте, а које се нису појавиле ове буџетске године.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 485 - Накнада штете; сваке године отварамо предметну апропријацију за случај потребе измирења дуга Завода према буџету Републике Србије који је проистекао као резултат кривичних радњи бивше запослене у рачуноводству које су доказане и потврђене правоснажном судском пресудом.

Извршење расхода од 18,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 512 - Машине и опрема, настала је због уштеда стечених у спроведеним поступцима јавних набавки и потребе штедње због умањених прихода на тржишту у односу на раније године.

**Извор финансирања – 06 – донације од међунаодних организација**

**Програмска активност 0008 - Осигурање квалитета у систему образовања**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - Донаторска средства, на апропријацији 422 - Трошкови путовања; с обзиром да је дошло до значајног кашњења у трансферу средстава од стране донатора Заводу у односу на договорени датум, није било могуће платити трошкове путовања за догађаје у иностранству у вези са пројектом; преостала средства биће употребљена за исту намену током наредне буџетске године преко извора финансирања 15.

Извршење расхода од 68,82% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - Донаторска средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору; због кашњења уплате донаторских средстава били смо спречени да ангажујемо екстерну штампарију за договорену штампу приручника за потребе пројекта, већ смо креирани приручник дистибуирали корисницима и учесницима пројекта on-line путем.

**Извор финансирања -13 – нераспоређени вишак прихода из ранијих година**

**Програмска активност 0008 - Осигурање квалитета у систему образовања**

Извршење расхода од 38,38% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - Донаторска средства, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због тога што смо били спречени да реализујемо део планиране пројектне активности јер је два пута пао поступак започете јавне набавке. Пројектне активности реализовне су коришћењем сопствених капацитета, од стране запослених а без планираног ангажовања финансијских средстава.

**Извор финансирања – 06 – донације од међунаодних организација**

**Програмска активност 0009 - Пружање стручне подршке установама у доменима вредновања и самовредновања**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 423 Услуге по уговору; није дошло до сарадње између донатора и наше установе због чега је изостало закључивање уговора и уплата донаторских средстава Ерасмус Заводу како је било првобитно планирано, односно, изостала је реализација планиране активности у целини.

**Извор финансирања - 01 - општи приходи и примања буџета**

**Програмска** **активност 0010 - Истраживање и вредновање у образовању**

Извршење расхода од 57,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због одустајања од неких путовања због компликованих процедура и неадекватних временских рокова за добијање визе, реализација учешћа на неким конференцијама је спроведена on-line путем, чиме је спроведена уштеда у потрошњи буџетских средстава.

**Раздео 27 МИНИСТАРСТВО ЗДРАВЉА**

**Програм 1801 - Уређење и надзор у области здравства**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Програмска активност 0001 - Уређење здравственог система**

Извршење расхода од 32,74% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што планирани износ за боловања није остварен.

Извршење расхода од 71,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што су смањени трошкови превоза на посао и са посла.

Извршење расхода од 63,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед смањеног броја службених путовања.

Извршење расхода од 73,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је због смањених трошкова на службеним возилима и админстративној опреми.

Извршење расхода од 25,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због смањених трошкова техничког прегледа и регистације службених возила.

**Програмска активност 0002 - Надзор здравствених установа**

Извршење расхода од 23,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је услед смањених треошкова за услуге паркирања службених возила.

Извршење расхода од 74,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога што су смањени трошкови превоза на посао и са посла.

Извршење расхода од 79,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед мањих сталних трошкова (фиксних телефона, мобилних телефона и других режијских трошкова).

Извршење расхода од 32,16% у односу на планирана средства из буџета

Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед смањеног броја службених путовања.

Извршење расхода од 42,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је због смањених набавки административног материјала и стручне литературе за запослене.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је јер није било набавки нематеријалне имовине.

**Програмска активност 0003 - Санитарни надзор**

Извршење расхода од 86,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је услед смањених треошкова за услуге паркирања службених возила.

Извршење расхода од 49,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што планирани износ за боловања није остварен.

Извршење расхода од 89,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 — Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што су смањени трошкови превоза на посао и са посла.

Извршење расхода од 70,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед смањеног броја службених путовања.

Извршење расхода од 76,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 — Материјал, настало је због смањених набавки административног материјала и стручне литературе за запослене.

Извршење расхода од 64,52% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због смањених трошкова техничког прегледа и регистације службених возила.

Извршење расхода од 52,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због смањења набавке нове административне опреме.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 — Нематеријална имовина, настало је јер није било набавки нематеријалне имовине.

**Програмска активност 0004 - Надзор у области лекова и медицинских средстава и психоактивних контролисаних супстанци и прекурсора**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што планирани износ за боловања није остварен.

Извршење расхода од 71,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога што су смањени трошкови превоза на посао и са посла.

Извршење расхода од 45,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је због смањених набавки административног материјала и стручне литературе за запослене.

Извршење расхода од 48,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због смањених трошкова техничког прегледа и регистације службених возила.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је јер није било набавки нематеријалне имовине.

**Програмска активност 0007 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 52,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је услед смањеног износа за новогодишње пакетиће за децу запослених.

Извршење расхода од 76,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због смањених трошкова техничког прегледа и регистације службених возила,

Извршење расхода од 60,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је према доспелим Решењима за исплату неискоришћеног годишњег одмора за запослене којима је престао радни однос.

**Програм 1802 - Превентивна здравствена заштита**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Пројекат 4013 - Подршка активностима удружења грађана у области превенције и контроле ХИВ инфекције**

Извршење расхода од 30,74% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација на апропријацији 423 - Услуге по уговору, у складу са достављеним извештајима за ангажована лица.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 481

Дотације невладиним организацијама, из разлога што су доспели захтеви за плаћање по овим наменама извршени са извора финансирања 15.

Извршење расхода од 86,66% у односу на планирана средства на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, из разлога што није било више захтева за плаћање по овим наменама.

Извршење расхода од 16,56% у односу на планирана средства на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, из разлога што није било више захтева за плаћање по овим наменама.

**Програм 1803 - Развој квалитета и доступности здравствене заштите**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Програмска активност 0005 - Лечење обољења, стања или повреда које се не могу успешно лечити у Републици Србији**

Извршење расхода од 84,82% у односу на планирана средства на извору 15 -Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извршење је према доспелим од.лукама о лечењу пацијената у иностраним здравственим установама.

**Пројекат 4019 - Подршка пружању здравствене заштите мигрантима**

Извршење расхода од 78,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, из разлога што није било више захтева за плаћање по овим наменама.

Извршење расхода од 84,95% у односу на планирана средства на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 423 - Услуге по уговору, у складу са достављеним извештајима за ангажована лица.

Извршење расхода 33,96% на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед смањеног броја службених путовања.

Извршење расхода од 16,01% на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 423 — Услуге по уговору, у складу са достављеним извештајима за ангажована лица.

Извршење расхода од 19,53% на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, из разлога што није било више захтева за плаћање по овим наменама.

**Пројекат 4021 - ИПА 2018 - Подршка унапређењу квалитета релевантних институција у „SoHo“ систему**

Извршење расхода од 35,41% на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, у складу са достављеним обрачунским налогом.

**Пројекат 4022-Хитан одговор републике Србије на COVlD-19**

Извршење расхода од 83,02% у односу на планирана средства на извору 11 -Примања од иностраних задуживања на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало због смањених сталних трошкова (фисних телефона, мобилних телефона, као и закупа имовине и опреме за радионице на Пројекту).

Извршење расхода од 49,49% у односу на планирана средства на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због смањеног обима службених путовања у земли и иностранству.

Извршење расхода од 53,45% у односу на планирана средства на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је због смањених трошкова на одржавању службених возила.

Извршење расхода од 74,61% у односу на планирана средства на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 426 - Материјал, настало је због мање утрошених средстава за набавку горива за службена возила од планираних, као и канцеларијског материјала.

Извршење расхода од 30,53% у односу на планирана средства на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због смањења набавке нове административне опреме.

**Пројекат 7082 - ИПА 2020 - Образовање, запошљавање и социјалне политике**

Извршење расхода од 84,39% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је у складу са достављеним захтевима за набавку опреме за епидемиолошки надзор.

Извршење расхода од 84,14% на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 512 - Машине и опрема, у складу са достављеним обрачунским налогом.

**Програм 1807 - Развој инфраструктуре здравствених установа**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Пројекат 0001 – Изградња и опремање здравствених установа у државној својини чији је оснивач Република Србија**

Извршење расхода од 87,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, настало је у складу са достављеним захтевима за набавку медицинске опреме и извођење инвестиционих радова за здравствене устнове.

**Пројекат 4002 - Координација, надзор и контрола реконструкције клиничких центара Београд, Крагујевац, Ниш и Нови Сад**

Извршење расхода од 66,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 Стални трошкови, (извор 01) - Смањен је ниво сталних трошкова за потребе пројекта и ЈИП-а.

Извршење расхода од 7,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 Трошкови путовања, (извор 01) - С обзиром да је Клинички центар Ниш завршен обим трошкова за службена путовања се смањио и ограничио само на Клинички центар Војводине.

Извршење расхода од 67,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 Услуге по уговору, (извор 01) - Није извршен пријем дела нових стручњака у ЈИП-у.

Извршење расхода од 5,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 Текуће поправке и одржавања (извор 01) - Није реализована реконструкција пословних просторија у којима ради ЈИП, одложено за следећу годину.

Извршење расхода од 3,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 Материјал, (извор 01) - Због смањеног нивоа службених путовања значајно се смањио и утрошак горива.

Извршење расхода од 21,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, (извор 01) - Извршена је регистрација само два возила које користи ЈИП, није дошло до проширења возног парка.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 Машине и опрема, (извор 01) - Није извршена куповина канцеларијског намештаја за ГИП.

**Пројекат 4004 - Реконструкција Универзитетског клиничког центра Крагујевац**

Извршење расхода од 17,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање (извор 01) - У складу са трошковима пројектовања техничке контроле, извођење грађевинских радова и надзора.

**Пројекат 4006 - Реконструкција Универзитетског клиничког центра Војводине, Нови Сад**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, (извор 01) - Због продужења рока изградње обавезе за специјализоване услуге пребачене су за следећу годину.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање (извор 01) - Није било потребе за додатним радовима.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери (извор 01) - Нису доставлена задужења по основу такси, дозвола и осталих административних трошкова

**Пројекат 5001 - Реконструкција Универзитетског клиничког центра Србије, Београд**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге (извор 01) - Није било потребе за специјализованим услугама јер је објекат Клинички центар Србије предат на коришћење.

Извршење расхода од 0,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери (извор 01) - Нису доставлена задужења по основу такси, дозвола и осталих административних трошкова.

**Пројекат 5002 — Опремање Опште болнице Лесковац**

Извршење расхода од 82,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема (извор 01) - Према достављеним захтевима за опремање ОБ Лесковац.

**Програм 1809 - Превенција и контрола водећих хроничних незаразних обољења**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Пројекат 4008-Увођење радиониклидне тераностике у Центар за нуклеарну медицину Универзитетског клиничког центра Србије**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије (извор 01) на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама - није било Националне контрибуције за спровођење пројекта.

**Глава 27.1 УПРАВА ЗА БИОМЕДИЦИНУ**

**Програм 1803 - Развој квалитета и доступности здравствене заштите**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Програмска активност 0007 - Уређење Управе у области биомедицине**

Извршење расхода од 86,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) и 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, према постојећем броју запослених, није било пријема нових запослених, пренето у следећу годину.

Извршење расхода од 46,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што планирани износ за боловања није остварен.

Извршење расхода од 89,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога што су смањени трошкови превоза на посао и са посла.

Извршење расхода од 89,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед смањених трошкова (фиксних телефона, мобилних телефона и других режијских трошкова).

Извршење расхода од 29,14% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што су смањени трошкови за службена путовања.

Извршење расхода од 74,76% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је због смањених трошкова на службеним возилима и админстративној опреми.

Извршење расхода од 47,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је због смањених набавки горива за службена возила, административног материјала и стручне литературе за запослене.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, из разлога што није било захтева за едукацију запослених од стране здравствених установа.

Извршење расхода од 83,66% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали настало је због смањених трошкова техничког прегледа и регистације службених возила.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема, настало је из разлога што није било плаћања за нову административну опрему, са ове програмске активности.

**Пројекат 4018 - Успостављање Националног програма за пресађивање људских органа у Републици Србији**

Извршење расхода од 69,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, према примљеној документацији за набавку медицинске и друге опреме.

**Раздео 28.0 МИНИСТАРСТВО РУДАРСТВА И ЕНЕРГЕТИКЕ**

**Програм 0501 – Планирање и сровођење енергетске политике**

**Функција 430 -Гориво и енергија**

**Програмска активност 0001 – Уређење система у области енергетске ефикасности, обновљивих извора и заштите животне средине у енегретици**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима настало је из разлога што запослени нису користили боловање.

Извршење расхода од 88,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415-Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога што државни секретар није користио накнаду трошкова за одвојен живот од породице.

Извршење расхода од 52,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због тога јер су извршења уговора кренула у другој половини године.

**Програмска активност 0002 – Електроенергетика, нафта и природни гас и системи даљинског грејања**

Извршење расхода од 75,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима настало је из разлога што су запослени користили социјална давања у обиму мањем од планираног.

Извршење расхода од 87,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због тога што је процедура јавних набавки окончана у последњем кварталу те је део извршења пренет у наредну буџетску годину.

Извршење расхода од 77,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424-Специјализоване услуге настало је због продужавања рокова извршења уговора.

Извршење расхода од 62,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426-Материјал настало је јер је гориво мање трошено.

Извршење расхода од 29,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483-Новчане казне и пенали по решењу судова настало је због мањег износа принудне наплате.

Извршење расхода од 65,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-3граде и грађевински објекти настало је због мање вредности инвестиције сређивања пословне зграде.

**Програмска активност 0003 – Стратешко планирање у енергетици**

Извршење расхода од 78,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411- Плате, додаци и накнаде запослених настало је јер нису ангажовани нови запослени.

Извршење расхода од 78,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412- Социјални доприноси на терет послодавца настало је јер нису ангажовани нови запослени.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима настало је из разлога што запослени нису користили боловање.

Извршење расхода од 23,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415-Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога смањених трошкова за долазак и одлазак с посла запослених.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања, извор 06-Донације од међународних организација, настало је јер током 2020. године није било путовања.

Извршење расхода од 45,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због тога што је извршење уговора кренуло од средине године.

Извршење расхода од 5,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424-Специјализоване услуге настало је због продужавања рокова извршења уговора.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору, извор 06-Донације од међународних организација, настало је јер је консултанту истекао уговор, а нови није ангажован.

**Програмска активност 0005 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413-Накнаде у натури настало је јер средства определена за исплату за поклоне за децу запослених су исплаћена са друге апропријације (416).

Извршење расхода од 83,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима настало је јер су запослени користили социјална давања у мањем обиму од планираног.

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415-Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога што државни секретар није користио накнаду трошкова за одвојен живот од породице.

Извршење расхода од 48,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421-Стални трошкови настало је због уштеда код централизованих набавки осигурања возила, запослених и имовине, и повољнијег уговора за мобилну телефонију.

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања од планираног.

Извршење расхода од 77,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

Извршење расхода од 51,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424-Специјализоване услуге настало је због пролонгирања покретања одређених јавних набавки.

Извршење расхода од 61,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425-Текуће поправке и одржавање настало је због тога што није било већих кварова на опреми, као ни радова у згради.

Извршење расхода од 55,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426-Материјал настало је због мање потрошње горива од предвиђеног.

Извршење расхода од 54,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482-Порези, обавезне таксе, казне и пенали настало је због мањег трошка регистрације од планираног.

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485-Накнада штете за повреде или штету насталу од стране државних органа, настало је јер је било мање одштета за неискоришћен годишњи одмор од планираног.

Извршење расхода од 80,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема, настало је јер је било мање фактурисаних послова од планираног.

Извршење расхода од 21,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515-Нематеријална имовина настало је јер су пролонгирана фактурисања према уговору.

**Програмска активност 4001 – Формирање базе података за нафту и гас**

Извршење расхода од 48,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због повољније понуде за склапање уговора са добављачима.

**Програмска активност 4006 – Програм подстицања обновљиве енергије – Развој тржишта биомасе KFW**

Извршење расхода од 2,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је јер током 2023. године било мање службених путовања консултаната од планираног.

Извршење расхода од 28,00% у односу на планирана средства на апропријацији 463-Трансфери осталим нивоима власти, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је услед мањег износа пристиглих рачуна за спровођење обрачунских налога крајем године.

Извршење расхода од 61,00% у односу на планирана средства на апропријацији 621-Набавка домаће финансијске имовине, извор 11- Примања од иностраних задуживања, настало је услед мањег износа пристиглих рачуна за спровођење обрачунских налога крајем године.

**Програмска активност 4008 – ИПА 2017 - Изградња гасног интерконектора Србија – Бугарска**

Извршење расхода од 87,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-3граде и грађевински објекти, настало је у складу са динамиком извођења радова на терену.

Извршење расхода од 47,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-3граде и грађевински објекти, извор 56-Финансијска помоћ ЕУ настало је у складу са динамиком извођења радова на терену.

**Програмска активност 5001 – Изградња само-балансираних соларних електрана капацитета 1 GW са батеријским систеима за складиштење електричне енергије**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-3граде и грађевински објекти, настало је јер су средства одобрена за формирање пројекта и апропријације.

**Програмска активност 7092 – ИПА 2020 – први део Демократија и управљање**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема, извор 56-Финансијска помоћ ЕУ настало је јер у 2024. години није било обрачунских налога/плаћања.

**Програм 0502 – Енергетска ефикасност**

**Функција 430 -Гориво и енергија**

**Програмска активност 4006 – Енергетска ефикасност и управљање енергијом у општинама у Србији**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства на апропријацији 423-Услуге по уговору, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је јер је пројекат окончан.

**Програмска активност 4007 – Рехабилитација система даљинског грејања у Републици Србији – Фаза 5**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало. је јер консултанти нису путовали.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања, настало је јер консултанти нису путовали.

Извршење расхода од 67,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору, извор 15- Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, настало је услед заокруживања.

Извршење расхода од 58,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424-Специјализоване услуге, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је услед мање запримљених рачуна неопходних за спровођење обрачунских налога.

**Програмска активност 4009 – Енергетска ефикасност у зградама централне власти**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462-Дотације међународним организацијама, настало је јер средства нису пренешена УНДП.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-3граде и грађевински објекти, извор 11- Примања од иностраних задуживања, настало је јер није било спроведених обрачунских налога.

**Програмска активност 4010 – Енергетска ефикасност у у јавним зградама и обновљиви извори енергије у сектору даљинског грејања**

Извршење расхода од 42,00% у односу на планирана средства на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је јер није било спровођења обрачунских налога у износу који је планиран.

**Програмска активност 4011 – Унапређење система енергетског менаџмента ради повећања инвестиција у енергетску ефикасност јавних зграда у Србији**

Извршење расхода од 19,00% у на апропријацији 422-Трошкови путовања, извор 06-Донације од међународних организација, настало је јер су консултанти путовали мање од планираног.

Извршење расхода од 57,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору, извор 06-Донације од међународних организација, настало је јер су консултанти мање плаћени од планираног.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема, извор 06-Донације од међународних организација, настало је јер планирани уговор није реализован.

**Програмска активност 4012 – Пројекат чисте енергије и енергетска ефикасност за грађане**

Извршење расхода од 56,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс на апропријацији 422-Трошкови путовања, извор 11- Примања од иностраних задуживања, настало је јер су консултанти мање путовали.

Извршење расхода од 8,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425-Текуће поправке и одржавање, извор 11- Примања од иностраних задуживања, настало је због мањих трошкова него што је планирано.

Извршење расхода од 45,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444-0тплата камата и пратећи трошкови задуживања, извор 11-Примања од иностраних задуживања, настало је због мањег износа спроведених обрачунских налога за курсне разлике.

Извршење расхода од 71,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема, извор 11-Примања од иностраних задуживања, настало је због мање набавке опреме од планираног.

**Програм 0503 – Управљање минералним сировинама Републике Србије**

**Функција 440 – Рударство, производња и изградња**

**Програмска активност 0001 – Уређење и надзор у области геологије и рударства**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413-Накнаде у натури настало је јер средства определена за исплату за поклоне за децу запослених су исплаћена са друге апропријације (416).

Извршење расхода од 48,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима настало је из разлога што су запослени користили боловање у обиму мањем од планираног.

Извршење расхода од 71,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415-Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога смањених трошкова за долазак и одлазак с посла запослених.

Извршење расхода од 13,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији421-Стални трошкови настало је због мањег трошка осигурања возила и мобилних телефона.

Извршење расхода од 29,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања настало је због мањег броја службених путовања у иностранство.

Извршење расхода од 48,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

Извршење расхода од 32,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424-Специјализоване услуге настало је јер је плаћено мање од планираног.

Извршење расхода од 66,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс на апропријацији 426-Материјал настало је због мањег трошења горива.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482-Порези, обавезне таксе, казне и пенали настало је јер није било плаћања регистрације са ове функције.

Извршење расхода од 22,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема настало је јер је куплено мање опреме од планираног.

**Програм 0902 – Социјална заштита**

**Функција 430 -Гориво и енергија**

**Програмска активност 0011 – Енергетски угрожени купац**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483-Новчане казне и пенали по решењу судова настало је јер није било принудне наплате.

**Глава 28.1 УПРАВА ЗА РЕЗЕРВЕ ЕНЕРГЕНАТА**

**Програм 2403 - Управљање обавезним резервама**

**Функција 430 -Гориво и енергија**

**Програмска активност 0001 - Формирање и одржавање обавезних резерви нафте, деривата нафте и природног гаса**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима настало је јер запослени нису користили социјална давања.

Извршење расхода од 42,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415-Накнаде трошкова за запослене настало је јер је извршено мање средстава од планираног за потребе доласка и одласка с посла.

Извршење расхода од 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422-Трошкови путовања настало је јер је било мање службених путовања од планираног.

Извршење расхода од 41,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423-Услуге по уговору настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424-Специјализоване услуге настало је због нижих трошкова контроле квалитета од планираног.

Извршење расхода од 35,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426-Материјал настало је због мање потрошње горива од планираног. Извршење расхода од 0% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482-Порези, обавезне таксе, казне и пенали настало је јер није било трошкова такси.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483-Новчане казне и пенали по решењу судова настало је јер није било казни.

Извршење расхода од 76,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема, настало је због мање пристиглих плаћања од планираног.

**Програмска активност 5001 – Изградња резервоара у складишту деривата нафте у Смедереву**

Извршење расхода од 87,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-Зграде и грађевински објекти, настало је јер је део обавеза плаћен крајем претходне године.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512-Машине и опрема настало је због повољнијег уговора од планираног.

**Глава 28.2 УПРАВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ И ПОДСТИЦАЊЕ ЕНЕРГЕТСКЕ ЕФИКАСНОСТИ**

**Програм 0502 - Енергетска ефикасност**

**Функција 430 - Гориво и енергија**

**Програмска активност 0002 - Мере за унапређење eнергетске ефикасности**

Извршење расхода од 93,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) настало је из разлога смањења броја запослених службеника у току године.

Извршење расхода од 95,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца настало је из разлога смањења броја запослених службеника у току године.

Извршење расхода од 45,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури настало је из разлога нижег одобреног износа предвиђеног за поклоне за децу запослених.

Извршење расхода од 32,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима настало је из разлога што су запослени користили боловање у обиму мањем од планираног.

Извршење расхода од 71,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога смањених трошкова за долазак и одлазак с посла запослених.

Извршење расхода од 25,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је јер се нису реализовала службена путовања у планираном обиму.

Извршење расхода од 93,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге настало је јер је износ спроведених јавних набавки био нешто нижи у односу на процењену вредност.

Извршење расхода од 3,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање настало је јер се нису спровеле све јавне набавке за предвиђене поправке и одржавање.

Извршење расхода од 48,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал настало је из разлога јер није било трошкова за гориво као ни набавке материјала за образовање и усавршавање запослених.

Извршење расхода од 96,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти настало је јер јединице локалних самоуправа нису доставиле сву потребну документацију на основу које им се врши пренос средстава за реализацију пројеката.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 - Дотације невладиним организацијама настало је јер није расписан јавни позив за доделу средстава.

Извршење расхода од 75,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од старне државних органа настало је услед накнаде штете због неискоришћеног годишњег одмора за постављено лице које је разрешено дужности.

Извршење расхода од 76,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема настало је из разлога што није спроведена јавна набавка за набавку канцеларијског намештаја.

**Раздео 29 МИНИСТАРСТВО КУЛТУРЕ**

**Програм 1201 - Уређење и развој система у области културе**

**Функција 820 - Услуге културе**

**Програмска активност 0001 - Уређење и надзор система у области културе**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 422 -Трошкови путовања, настало је из разлога што није дошло до реализације планираних службених путовања у другој половини 2024. године.

**Програмска активност 0003 - Администрација и управљање**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога што су у 2024. години новчане накнаде за поклон деци запослених за Нову годину исплаћене са апропријације економске класификације 416 и није било накнада у натури.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови настало је из разлога што нису реализоване све планиране јавне набавке.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге настало је из разлога што у 2024. години није реализован поступак јавне набавке услуге систематских прегледа запослених у Министарству културе, а такође нису реализоване све активности везане за услуге техничке подршке организовању културних дешавања

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што нису реализоване све планиране активности везане за текуће поправке и одржавање објекта који је дат на коришћење Министарству културе.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали као и на апропријацији економске класификације 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова настало је из разлога што време настанка датог трошка није могуће са сигурношћу предвидети.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа настало је из разлога што време настанка датог трошка није могуће са сигурношћу предвидети.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију капиталног одржавања зграде за које су средства првобитно планирана.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема настало је из разлога што нису реализоване све планиране набавке административне опреме.

**Програм 1202 - Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Функција 820 - Услуге културе**

**Програмска активност 0001 – Подршка истраживању, заштити и очувању непокретног културног наслеђа**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога јер су остала неутрошена средства намењена за исплату хонорара члановима комисија.

**Програм 1203 - Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Функција 820 - Услуге културе**

**Програмска активност 0002 - Подршка филмској уметности и осталом аудиовизуелном стваралаштву**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога јер су остала неутрошена средства намењена за исплату хонорара члановима комисија.

**Програмска активности 0004 – Подршка развоју музичког стваралаштва**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога јер су остала неутрошена средства намењена за исплату хонорара члановима комисија.

**Програмска активности 0010 – Подршка јачању савременог стваралаштва Срба у иностранству**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога јер су остала неутрошена средства намењена за исплату хонорара члановима комисија.

**Пројекат 4001 - Престоница културе Србије**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога јер су остала неутрошена средства намењена за исплату хонорара члановима комисија.

**Глава 29. УСТАНОВЕ КУЛТУРЕ**

**Функција 820 - Услуге културе**

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа,**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 413 - Накнаде у натури, извршење буџета износи 80,36% у односу на определена средства из буцета Републике Србије.

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 413 - Накнаде у натури, извршење буџета износи 85,56% у односу на определена средства из буцета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Музеј наивне и маргиналне уметности - проценат извршења 39,80% - одступање је настало из разлога што су на овој апропријацији планирана средства за новогодишње пакетиће за децу запослених која су у 2024. години исплаћена са апропријације економске класификације 416 и средства за маркице за запослене које због малог броја запослених нису добијене.

Меморијални центар „Старо сајмиште” проценат извршења 45,00%. На овој апропријацији су планирана средства у складу са Посебним колективним уговором за запослене у установама културе, а исплаћен је мањи износ у складу са Закључком Владе РС.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа,**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 414 - Отпремнине и помоћи, извршење буџета износи 78,50% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Музеј позоришне уметности - проценат извршења 0,00% - средства су планирана за помоћ запосленом у случају смрти члана уже породице. Током године није било основа за исплату ових средстава.

Меморијални центар „Старо сајмиште” - проценат извршења 21,61% - средства су планирана у складу са Посебним колективним уговором за запослене у установама културе за помоћ запосленом у случају смрти члана уже породице и солидарне помоћи у медицинском лечењу запослених, а реализован је мањи износ због неисказане потребе.

Историјски архив Косовска Митровица - проценат извршења 0,00% - није било потребе за исплатом накнада за време одсуства са рада, отпремнина приликом одласка запосленог у пензију и помоћи у медицинском лечењу.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа,**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 421 - Стални трошкови, извршење буџета износи 89,91% у односу на опредељена средства из буцета Републике Србије.

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 421 - Стални трошкови, извршење буџета износи 87,59% у односу на опредељена средства из буцета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Музеј позоришне уметности - проценат извршења 89,22% - због скраћења рока уноса преузетих обавеза у систем Спири на 10.12.2024. године неки добављачи нису на време испоставили фактуре у СЕФ.

Музеј наивне и маргиналне уметности - проценат извршења 82,73% - одступање је настало јер рачуни за сталне трошкове за месец новембар 2024. године нису достављени пре затварања система за плаћање.

Музеј на отвореном „Старо село“ Сирогојно - проценат извршења 82,86% - одступање је настало због смањења расхода за платни промет и кашњења рачуна сталних трошкова на крају године.

Меморијални центар „Старо сајмиште” - проценат извршења 67,78% - објекат Централна кула није добио одобрење за прикључак на дистрибутивни систем електричне енергије.

Међуопштински историјски архив Призрен - доставио је образложење на четвртом нивоу економске класификације - 4214 - Услуге комуникација - смањена потреба за средствима комуникација јер је већина ПТТ услуга прешла на електронску пошту

Музеј у Приштини - проценат извршења 78,00% - одступање је настало код трошкова услуга комуникација и осталих трошкова услед економичније и повољније понуде добављача.

Историјски архив Косовска Митровица - проценат извршења 0,00% - одступање је настало јер на територији где се налази канцеларија Архива не постоји обавеза плаћања наведених трошкова.

Народно позориште у Београду - проценат извршења 81,94% - средства су планирана у складу са најављеним поскупљенима енергената, комуналија и осталих сталних трошкова, а која су била мања од најављених.

Покрајински културни центар доставио је образложење на четвртом нивоу економске класификације - 4213 - Комуналне услуге - нису имали потребе за трошењем средстава, 4214 - Услуге комуникација - смањена потреба за средствима комуникација јер је већина ПТТ услуга прешла на електронску пошту, 4215 - Трошкови осигурања - нису имали потребе за трошењем средстава, 4219 - Остали трошкови - нису имали потребе за трошењем средстава.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног насле**

На апропријацији 422 - Трошкови путовања, извршење буџета износи 85,55% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0014 — дигитализација у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 422 — Трошкови путовања, извршење буџета износи 11,90% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Пројекат 4002 — CultHeRit**

На апропријацији 422 - Трошкови путовања, извршење буџета износи 81,77% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програм 1203 -- Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва,**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 422 - Трошкови путовања, извршење буџета износи 86,20% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Државни архив Србије - проценат извршења 64,98% - до одступања је дошло због немогућности реализације програмских путовања ради сређивања архивске грађе у иностранству услед дуже и теже болести запослених који су планирани за реализацију програма.

Музеј наивне и маргиналне уметности - проценат извршења 85,775 - одступања су настала у оквиру програмске делатности из разлога промене транспортера уметничких дела поводом реализације заједничке изложбе, где су због хитности домаћини изложбе преузели део транспорта.

Музеј на отвореном „Старо село“ Сирогојно - проценат извршења 33,33% - одступање се односи на путовање у иностранство које није реализовано из објективних разлога.

Меморијални центар „Старо сајмиште” проценат извршења 50,08% - одступање настало због смањења броја службених путовања и транспорта изложби који је обезбеђен без утрошка средстава.

Историјски архив Гњилане - проценат извршења 9,26% - смањен број реализованих службених путовања у земљи.

Међукомунални архив Пећ - проценат извршења 6,48% - смањен број службених путовања у земљи, на територији Косова и Метохије, првенсгвено из безбедоносних разлога

Међуопштински историјски архив Призрен - доставио је образложење на четвртом нивоу економске класификације - 4221 - Трошкови службених путовања у земљи средства нису утрошена услед смањеног обима путовања.

Музеј у Приштини - проценат извршења 27,00% - одржано је учешће на семинарима и предавањима у оквиру музејске секције етнолога, остала службена путовања нису реализована.

Народно позориште у Београду - проценат извршења 82,42% - одступање настало због померања планираних гостовања драме и балета у региону у 2024. години, за 2025. годину.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 423 - Услуге по уговору извршење буџета износи 88,27% у односу на определена средства из буцета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Меморијални центар „Старо сајмиште” проценат извршења 63,50% - средства су реализована у мањем износу од планираних због смањене потребе за ангажовањем хонорарних сарадника.

Историјски архив Гњилане - проценат извршења 48,52% - није именован управни и надзорни одбор установе, тако да нису исплаћене накнаде.

Музеј у Приштини - проценат извршења 27,00% - извршење у складу са потребама и могућностима установе.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

На апропријацији424 - специјализоване услуге.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 424 - специјализоване услуге, извршење буџета износи 89,61% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0014 — Дигитализација у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 424 - специјализоване услуге, извршење буџета износи 87,03%, у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 424 - специјализоване услуге, извршење буџета износи 70,63% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставило је:

Меморијални центар „Старо сајмиште” - проценат извршења 87,14% - до одступања је дошло што је планирана програмска делатност реализована са смањеним обимом средстава.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 425 – текуће поправке и одржавање, извршење буџета износи 80,25% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0014 — Дигитализација у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 425 – текуће поправке и одржавање, извршење буџета износи 55,55% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Меморијални центар „Старо сајмиште” - проценат извршења 27,06% - смањена потреба за поправкама објеката и опреме.

Историјски архив Косовска Митровица — проценат извршења 32,88% - није било потребе за компликованијом и скупљом поправком опреме.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 426 – материјал, извршење буџета износи 86,79% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0014 — Дигитализација у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 426 – материјал, извршење буџета износи 67,94% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програм 1203 - Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 426 – материјал, извршење буџета износи 77,88% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставило је:

Музеј позоришне уметности - проценат извршења 88,16% - установа остварила уштеде материјала у оквиру програмске делатности.

Музеј наивне и маргиналне уметности - проценат извршења 82,81% - установа остварила уштеде материјала.

Музеј на отвореном „Старо село“ Сирогојно - проценат извршења 87,53% - одступање је настало због повољнијих понуда и склапања уговора са добављачима и економичнијег трошења средстава.

Архив Косова и Метохије - проценат извршења 42,24% - нису искоришћена средства за набавку стручне литературе.

Међуопштински истријски архив Призрен — достављено образложење на четвртом нивоу економске класификације 4261 — Административни материјал — установа поседовала залихе материјала.

Историјски архив Косовска Митровица проценат извршења 24,21% - смањена потрошња канцеларијског материјала.

Народно позориште у Београду - проценат извршења 76,82% - до одступања је дошло због померања оперских премијера „Ловци на бисере“и „Мадам Батерфлај” за 2025. годину за које су била планирана набавка материјала за сценографију и костим.

Београдска филармонија - проценат извршења 58,04% - није добијена сагласност пре покретања поступка јавних набавки и закључења уговора за набавку добара и услуга од стране Министарства финансија за расписивање јавне набавке за набавку репроматеријала.

Покрајински културни центар - достављено образложење на четвртом нивоу економске класификације 4264 - Материјал за саобраћај - средства нису утрошена јер није било потреба за набавком ове врсте материјала.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 462 – дотације међународним организацијама извршење буџета износи 83,63% у односу на определена средства из буџета Републике Србије.

Установа Архив југославије која је имала одступања на овој апропријацији није доставила образложење.

**Програм 1202 - Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, извршење буџета износи 36,38% у односу на определена средства из буџета Републике Србије.

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог** стваралаштва износи 82,14%. Образложење одступања доставили су:

Етнографски музеј - проценат извршења 23,00% - није било потребе за утрошком ових средстава.

Музеј наивне и маргиналне уметности - проценат извршења 13,53% - судске таксе су стигле са закашњењем.

Музеј на отвореном „Старо село“ Сирогојно - проценат извршења 28,26% - средства су утрошена у мањем обиму од планираних.

Меморијални центар „Старо сајмиште' - проценат извршења 1,17% - средства су утрошена у мањем обиму од планираних јер се није указала потреба за коришћењем ових средстава.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова, извршење буџета износи 8,70% у односу на определена средства из буџета Републике Србије.

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 483 – новчане казне и пенали по решењу судова, извршење буџета износи 40,92% у односу на определена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Етнографски музеј - проценат извршења 18,00% - није било потребе да се утроше ова средства.

Музеј наивне и маргинале уметности — проценат извршења 0,00% - због незавршених судских спорова средства нису искориштена.

Музеј на отвореном „Старо село“ Сирогојно - проценат извршења 0,00% - судски спорови нису окончани.

Народно позориште у Београду - проценат извршења 58,78% - раније започети судски спорови нису окончани.

Београдска филхармонија - проценат извршења 17,24%. Установа није образложила.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 511 – зграде и грађевински објекти извршење буџета износи 68,32% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Пројекат 5006 — Конзервација, рестаурација и презентација археолошког налазишта „Царичин град“ у општини Лебане**

На апропријацији 511 – зграде и грађевински објекти извршење буџета износи 66,79% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 511 – зграде и грађевински објекти извршење буџета износи 83,60% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Државни архив Србије - проценат извршења 89,19% - одступање се односи на програм Израда пројекта идејног решења за зграду депоа Државног архива Србије у Булевару младих бр.5 у Железнику. Није било могуће израдити Пројекат израде идејног решења за зграду депоа у Железнику док се не реше имовинско-правни односи.

Музеј наивне и маргиналне уметности — проценат извршења 0,00% - средства нису реализована јер је извођач радова „Елкомс” д.о.о Београд покренуо судски поступак. Окончана ситуација у складу са важећим уговором није достављена.

Меморијални центар „Старо сајмиште” — проценат извршења 44,40% - до одступања је дошло јер није добијена Сагласност Министарства финансија за прибављање сагласности пре покретања поступка јавних набавки и закључења уговора за набавку добара и услуга.

Народно позориште у Београду - проценат извршења 83,60% - до одступања је дошло јер се изведени радови сходно члану 10. Закона о ПДВ не фактуришу Наручиоцу. Позориште као порески дужник има обавезу обрачунавања ПДВ-а и тај износ је плаћен из сопствених средстава.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 512 – машине и опрема извршење буџета износи 65,72% у односу на опредељена средства из буцета Републике Србије.

**Програмска активност 0014 — Дигитализација у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 512 **– машине и опрема извршење буџета износи 79,65% у** односу на опредељена средства из буџета Републике Србије

**Програм 1203 — Јачање културне продукције и уметничког стваралаштва**

**Програмска активност 0007 — Подршка раду установа у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 512 – машине и опрема извршење буџета износи 89,10% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

**Програмска активност 0009** **— Дигитализација у области савременог стваралаштва**

На апропријацији 512 – машине и опрема извршење буџета износи 85,61% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставили су:

Државни архив Србије - проценат извршења 21,54% - одступање се односи на Програм уградње опреме за заштиту објеката и лица — мониторинг техничког система заштите. Пројекат за набавку и уградњу опреме за заштиту објеката и лица — мониторинг техничког система је завршен крајем године, тако да није било времена за спровођење јавне набавке.

Народни музеј Србије - проценат извршења 53,77% - набавка опреме није реализована у потпуности.

Музеј позоришне уметности — ПА 0010 - проценат извршења 85,97% - остварене су уштеде приликом набавке и уградње видео надзора и Ш 0014 - проценат извршења 83,16% - остварене су уштеде приликом набавке опреме за дигитализацију.

Меморијални центар „Старо сајмиште” - проценат извршења 72,87% - мањи обим потребе за набавком машина и опрема.

Народно позориште у Београду - проценат извршења 77,47% - није добијена Сагласност Министарства финансија за прибављање сагласности пре покретања поступка јавних набавки и заклучења уговора за набавку добара и услуга за набавку новог доставног возила.

Београдска филхармонија - ПЈ 0009 - проценат извршења 66,88% - Трошкови набавке опреме за дигитализацију су били нижи од планираних.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Програм 1202 — Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Програмска активност 0010 — Подршка раду установа у области заштите и очувања културног наслеђа**

На апропријацији 515 – нематеријална улагања, извршење буџета износи 77,62% у односу на опредељена средства из буџета Републике Србије.

Образложење одступања доставио је:

Меморијални центар „Старо сајмиште” - проценат извршења 72,14% - исказана мања потреба за трошењем средстава на овој апропријацији.

Остале установе које су имале одступања на овој апропријацији нису доставиле образложења.

**Раздео 30 МИНИСТАРСТВО ЗА РАД, ЗАПОШЉАВАЊЕ, БОРАЧКА И СОЦИЈАЛНА ПИТАЊА**

**Програм 0802 - Уређење система рада и радно-правних односа**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0002 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 76,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима настало је услед чињенице да је поднет мањи број захтева за остваривање права на солидарну помоћ у 2024. години у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови. настало је због смањења трошкова за слање брзе поште у 2024. години.

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је услед смањеног броја запослених који је ишао на усавршавање.

Извршење расхода од 54,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је као последица мањег износа утрошених средстава предвиђених за систематски преглед запослених услед мањег броја урађених индикованих прегледа

Извршење расхода од 89,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, јер није било већих потреба за текућим одржавањем опреме које користи министарство.

Извршење расхода од 16,7% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне, у складу је са обавезама које су измириване и то првенствено за регистрацију возила, али пошто је већи број возила добијен на коришћење од УЗЗПРО, самим тим и извршени расходи су били мањи.

Извршење расхода од 83,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацију 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа је у складу са доспелим обавезама за те намене.

Извршење расхода од 65,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацију апропријацију 512 - Машине и опрема настало је из разлога што набавка за намештај није покренута.

**Програмска активност 0013 - Запошљавање и социјалне иновације ЕАСИ**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је из разлога што је присуство састанцима Радне групе за праћење Програма финансирано из других извора.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 421 - Стални трошкови настало је због одступања у извршењу, до којег дошло као последица реорганизације плана спровођења пројектних активности у оквиру Пројекта НОВА (Споразум о додели бесповратних средстава за акцију са више корисника број VS/2021 [0248 између Европске комисије и Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања закључен 16. децембра 2021. године).

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 422 -Трошкови путовања је последица реорганизације плана спровођења пројектних активности у оквиру Пројекта НОВА (Споразум о додели бесповратних средстава за акцију са више корисника број VS/2021/0248 између Европске комисије и Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања закључен 16. децембра 2021. године).

Извршење расхода од 36,30% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 423- Услуге по уговору је последица реорганизације плана спровођења пројектних активности у оквиру Пројекта НОВА (Споразум о додели бесповратних средстава за акцију са више корисника број VS/2021/0248 између Европске комисије и Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања закључен 16. децембра 2021. године).

Извршење расхода од 77,80% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 512 - Машине и опрема је последица реорганизације плана спровођења пројектних активности у оквиру Пројекта НОВА (Споразум о додели бесповратних средстава за акцију са више корисника број VS/2021/0248 између Европске комисије и Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања закључен 16. децембра 2021. године).

**Пројекат 4002 - ИПА 2022- Усклађивање радног законодавства и учешће у ЕУРЕСУ-у**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед чињенице да Твининг уговор није закључен током 2024. године. Твиниг документ „Подршка побољшању услова рада и припреми Републике Србије за учешће на ЕУРЕС-у”, био је објављен 26. јула 2024. године, а рок за достављање понуда био је 21. октобар 2024. године. Селекциони састанак одржан је 18. новембра 2024. године. Потписивање уговора очекује се у првом кварталу 2025. године.

**Програм 0803 - Активна политика запошљавања**

**Функција 412 - Општи послови по питању рада**

**Програмска активност 0003 - Подршка решавању радно-правног статуса вишка запослених**

Извршење расхода од 86,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 - Накнаде за социјалну заштиту из буцета је у складу са захтевима два субјекта приватизације за исплату отпремнина за решавање витка запослених.

**Програмска активност 0005 - Подстицање запошљавања особа са инвалидитетом путем Националне службе за запошљавање**

Извршење расхода од 80,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање је у складу са извршеним плаћањима Националне службе за запошљавање за мере и активности професионалне рехабилитације, подстицања запошљавања особа са инвлаидитетом и подршку особама са инвалидитетом које се запошљавају под посебним условима. За износ више транфверисаних средстава од овог Министарства, Национална служба за запошљавање извршила је повраћај 31. децембра 2024. године.

**Програмска активност 4002 - Гаранција за младе**

Извршење расхода од 40,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање је у складу са извршеним плаћањима Националне службе за запошљавање за мере и активности за реализацију Плана имплементације Гаранције за младе за субвенционисање запошљавање младих, за наставак образовања и обука и др. За износ више транфверисаних средстава од овог Министарства, Национална служба за запошљавање извршилаје повраћај 31. децембра 2024. године.

**Програмска активност 4001 - Јачање локалне политике запошљавања**

Кроз наведени пројекат било је планирано да се финансира подршка систему локалних самоуправа, пилот спровођење иновативних решења у области запошљавања тешко запошљивих категорија. Иницијални пројекат је био потписан на вредност од 613.451,00 евра и то за подршку 10.ЈЛС. Због кратког рока реализације као и кашњењу у започињању реализације пројекта, урађен је анекс уговора на укупан износ пројекта од 451.445,66 евра. При изради буџета за 2024. годину предвиђена су средства за трансфере осталим нивоима власти (за исплату разлика у максималној вредности од 5 0/0 за јединице локалне самоуправе) и за остале дотације и трансфере.

Разлика између планираног и извршеног буџета 0,00/0 на изворима финансирања: 01 (на економској класификацији 465), 05 (на економској класификацији 465), 15 (на економској класификацији 463) и 56 (на економској класификацији 463) је настала из разлога што у 2024. године од донатора није примљен финални налаз ревизора по којем би се остварила могућност за извршење планираних финансијских активности предвиђених финансијским планом за 2024. годину.

**Пројекат 7024 - ИПА 2014 - Сектор подршке запошљавању младих и активној инклузији**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на економској класификацији 481 - Дотације невладиним организацијама настало је услед кашњења у подношењу финалних извештаја и додатне документације од стране корисника грантова, као и неадекватног квалитета документације корисника грантова, што проузрокује додатна појашњења и исправке извештаја у циљу верификовања извештаја, и продужетак процедуре исплате средстава. Услед сложених процедура и ограничених људских капацитета у оквиру корисничких министарстава у вези са прегледом и одобравањем извештаја, дошло је до кашњења у одобравању извештаја од стране Министарста финансија, те ни плаћања из буцета на име националног кофинансирања МРЗБСП нису могла да се реализују у 2024. години. Такође, поједини уговори који су током 2024. године били одобрени нису изискивали уплату националног кофинансирања, јер корисницима грантова нису били прихваћени сви трошкови, чиме планирана средства нису могла бити утрошена.

Извршење расхода од 0,00% из извора финансирања 56 у односу на планирана средства на економској класификацији 481 - Дотације невладиним организацијама настало је услед кашњења у подношењу финалних извештаја и додатне документације од стране корисника грантова, као и неадекватног квалитета документације, што проузрокује додатна појашњења и исправке извештаја у циљу верификовања извештаја, и продужетак процедуре исплате средстава. Услед сложених процедура и ограничених људских капацитета у оквиру корисничких министарстава у вези са прегледом и одобравањем извештаја, поступак одобравања извештаја је успорен, те ни плаћања из буџета на име националног кофинансирања, а последично ни поступак спровођења обрачунских налога за књижење ИПА дела уплаћених средстава нису могла да се реализују у 2024. години. Такође, поједини уговори који су током године били одобрени нису изискивали уплату националног кофинансирања, а последично ни поступак спровођења обрачунског налога, јер корисницима грантова нису били прихваћени сви трошкови, чиме планирана средства нису могла бити утрошена.

**Пројекат 7084 - ИПА 2020 - Подршка спровођењу мера активне политике запошљавања**

Извршење расхода од 0,0% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на економској класификацији 424 - Специјализоване услуге, настало је услед кашњења у подношењу првог периодичног извештаја пројекта Директног гранта, који је додељен Националној служби за запошљавање, те су средства која су била планирана за уплату националног кофинансирања крајем 2024. године испланирана у пројекцији буџета за 2025. годину.

Извршење расхода од 83,1% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је услед кашњења у подношењу другог периодичног извештаја пројекта Техничка помоћ Архидата, те су средства која су била планирана за спровођење обрачунског налога за књижење ИПА дела уплаћених средстава крајем 2024. године пренета за 2025. годину.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 424 - Специјализоване услуге настало је услед кашњења у подношењу другог периодичног извештаја пројекта Техничка помоћ Архидата, те су средства која су била планирана за спровођење обрачунског налога за књижење ИПА дела уплаћених средстава крајем 2024. године пренета за 2025. годину.

**Програм 0902 - Социјална заштита**

**Функција 070 - Социјална помоћ угроженом становништву, некласификована на другом месту**

**Пројекат 4003 - Помоћ мигрантској популацији у Србији**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 421 - Стални трошкови, настали су услед тога што су средства била планирана за покривање трошкова енергентских и комуналних услуга. Извршење од 0,00% је настало из разлога што су установе социјалне заштите индиректни корисници буџета и средства по основу донација, из извора 56, планирају на глави 30.4 Установе социјалне заштите.

Извршење расхода од 68,9% средства из извора финансирања 56 на апропријацији 423 - Услуге по уговору, ангажовање стручног и помоћног особља на пројекту настало је због тога што је израдом буџета за 2024. годину било планирано да особље буде ангажовано на пројекту од 01.01.2024. године, међутим особље је ангажовано од 30. 2024. године, док су децембарске надокнаде ангажованог особља исплаћене током јануара 2025. године.

Извршење расхода од 9,4% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 426 - Материјал настало је због тога што су средства била планирана за покривање трошкова административног материјала, набавке материјала за саобраћај - гориво и покривање трошкова исхране малолетних миграната без родитељског старања у установама социјалне заштите. Разлика од 90,6% од извршења је настала из разлога што су установе социјалне заштите индиректни корисници буџета и средства по основу донација из извора 56 планирају на глави 30.4 Установе социјалне заштите.

**Пројекат 7085 - ИПА 2020 - Модернизација система социјалне заштите**

Извршење расхода од 30,9% у односу на планирана средства из извора финансирања 56 на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је услед кашњења у подношењу другог периодичног извештаја пројекта Техничка помоћ Нирас, те су средства која су била планирана за спровођење обрачунског налога за књижење ИПА дела уплаћених средстава крајем 2024. године пренета за 2025. годину.

**Програм 0902 - Социјална заштита**

**Функција 090 - Социјална заштита некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0006 - Заштита положаја особа са инвалидитетом**

Извршење расхода од 84,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, последица је мањег броја поднетих захтева за рефундацију пореза на додату вредност, плаћеног приликом увоза моторних возила од стране особа са инвалидитетом које су оствариле право на повраћај.

**Програм 0904 - Борачко-инвалидска заштита**

**Функција 010 - Болест и инвалидност**

**Програмска активност 0001 - Права корисника борачко-инвалидске заштите**

Извршење расхода од 57,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, за накнаде за секретаре лекарских комисија запослених у Министарству планиране су у односу на динамику пристизања предмета, односно потребе вештачења из претходног периода. Током 2024. године динамика пристизања предмета, односно потреба вештачења од стране првостепених комисија, као и другостепене и посебне комисије била је мања од планираног.

Извршење расхода од 87,30% средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, последица су промене структуре корисника, односно смањења броја корисника за које Министарство плаћа накнаду за доставу права из области борачко-инвалидске заштите.

Извршење расхода од 89,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, за накнцце члановима лекарских комисија који нису запослени у Министарству планиране су у односу на динамику пристизања предмета, односно потребе вештачења из претходног периода, као и за израду легитимација и борачких споменица. Током 2024. године динамика пристизања предмета односно потреба вештачења од стране првостепених комисија као и другостепене и посебне комисије била је мања од планираног.



**Програмска активност 0002 - Очување традиција ослободилачких ратова Србије**

Извршење расхода од 88,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, за организовање обележавања значајних датума из српске историје које је планирано у складу са Државним програмом обележавања годишњица историјских догађаја ослободилачких ратова Србије, последица су промене протокола које су првобитно захтевали ангажовање и теренски рад већег броја учесника.

**Глава 30.1 ИНСПЕКТОРАТ ЗА РАД**

**Програм 0802 - Уређење система рада и радно правних односа**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0003 - Инспекција рада**

Извршење расхода од 53,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запослснима, настало је услед чињенице да је поднет мањи број захтева за остваривање права на отпремнину због одласка у пензију као и захтева за солидарну помоћ, у 2024. години у односу на планирано.

Извршење расхода од 77,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због смањеног броја службених путовања у иностранство у односу на планирано, као и смањеног броја службених путовања у земљи.

Извршење расхода од 84,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због објективних разлога јер је конкурс за инспекторе расписан у јануару 2024. години а завршен у септембру месецу, па новопримљени запослени уобичајеном динамиком полажу државни и стручни испит, самим тим средства која су била намењена за полагање државног и стручног испита нису могла да се утроше.

Извршење расхода од 69,90% средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је као последица коришћења 40 возила набављених путем лизинга у 2023. години и набавке и коришћења 20 нових возила у 2024. години, Током 2024. године предложено је за расход 14 старих возила јер нису више употребљива.

Извршење расхода од 86,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је као последица не коришћења 40 службених возила, током августа месеца, због замене и потписивања новог оквирног споразума у 2024. години за оперативни лизинг услед чега је потрошња горива смањена.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама, настало је као последица обједињеног плаћања чланарине за Министарство Међународној организацији рада са раздела 30.0.

Извршење расхода од 59,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због смањења возног парка Инспектората за рад за 25 возила која су повучена из употребе, расходована и продата у 2024. године.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнаде штете за повреде, планиран је износ од 1.000,00 динара за отварања апропријације а извршења није било јер нису постојале обавезе.

**Глава 30.2 УПРАВА ЗА БЕЗБЕДНОСТ И ЗДРАВЉЕ НА РАДУ**

**Програм 0802 – Уређење система рада и радно-правних односа**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0004 - Уређење у области безбедности и здравља на раду**

Извршење расхода од 89,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде) настало је као последица што радно место директора Управе за безбедност и здравље на раду није било попуњено.

Извршење расхода од 89,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца настало је као последица што радно место директора Управе за безбедност и здравље на раду није било попуњено.

Извршење расхода од 31,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, јер није било одлазака у пензију, а у складу са захтевима за помоћи од стране запослених.

Извршење расхода од 85,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи настало је као последица мањег броја пријављених кандидата за полагање стручног испита од планираног.

Извршење расходаје 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, због изостанка планираних службених путовања.

Извршење расхода од 72,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, из разлога што није спроведена јавна набавка за одржавање софтвера Регистра повреда на раду.

Извршење расходаје 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, јер није било набавки материјала за стручно усавршавање запослених, као ни набавки за медицинског и лабораторијског материјала (материјал за прву помоћ).

Извршење расходаје 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, нису утрошена из разлога што није спроведена јавна набавка за унапређење рада софтвера Регистра повреда на раду. Унапређење рада регистра потребно је спровести у сарадњи са Министарством здравља и Републичким фондом за здравствено осигурање (Регистар повреда на раду је целина коју треба да чине три софтвера, и то софтвер Министарстна за рад, запошљавање, борачка и социјална питања, Министарства здравља и Републичког фонда за здравствено осигурање).

**Глава 30.3 УСТАНОВЕ ЗА ОСТВАРИВАЊЕ ПРАВА ЗАПОСЛЕНИХ ИЗ РАДНОГ ОДНОСА И САВЕТА ЗА РАЗВОЈ СОЦИЈАЛНОГ ДИЈАЛОГА**

**Програм 0802 – Уређење система рада и радно-правних односа**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0005 - Права запослених у случају стечаја послодавца**

Извршење расхода од 74,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је услед чињенице да је поднет марьи број захтева за остваривање права на солидарну помоћ у 2024. години у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 75,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене (превоз) у складу је са преузетим обавезама према запосленима.

Извршење расхода од 86,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацију 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је као последица више планираног износа од око 13 хиљада динара за исплату једне јубиларне награде.

Извршење расхода од 71,50% у односу на планирана средства из буџета

Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је као последица немогућности избора задовољавајућег вршиоца услуга за молерске и друге радове.

Извршење расхода од 39,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, услед мање обрачунатих пореза и уштеда на таксама за којима није било потребе.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, јер за планирани износ од 20 хиљада динара није било потребе.

**Програмска активност 0006 - Социјално партнерство**

Извршење расхода од 68,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је због тога што није било исплата по основу помоћи у случају смрти запосленог или члана уже породица и помоћи у случају болести.

Извршење расхода од 87,8% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је као последица смањених трошкова фиксних и мобилних телефона, интернета, отпреме и доставе поште и осигурања возила.

Извршење расхода од 23,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, јер није било већих потреба за текућим одржавањем опреме.

Извршење расхода од 77,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало ie као последица смањене набавке канцеларијског материјала.

Извршење расхода од 5,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, је остварено у мањем износу јер није било обавезних такси за плаћање, осим оних везаних за регистрацију службеног аутомобила.

**Глава 30.4 УСТАНОВЕ У ОБЛАСТИ СОЦИЈАЛНЕ ЗАШТИТЕ**

**Програм 0902 – Социјална заштита**

**Функција 070 – Социјална помоћ угроженом становништву некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0005 – Обављање делатности установа социјалне заштите**

Извршење расхода од 89,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је као последица мањег извршења за превоз на посао и са посла (маркица) и поклона за децу запослених у установама социјалне заштите.

Извршење расхода од 89,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је као последица мањег утрошка средстава од износа који је планиран за службена путовања у земли у установама социјалне заштите.

Апропријација 465 — Остале дотације и трансфери само је отворена по захтеву установе социјалне заштите на износ од 1.000 динара.

Апропријација 481 — Дотације невладиним организацијама само је отворена по захтеву установе социјалне заштите на износ од 1.000 динара.

Извршење расхода од 54,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије је на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате је последица мањих трошкова од износа које су установе планирале за те намене.

Извршење расхода од 67,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије је на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, је у складу са обавезама које су извршиле установе социјалне заштите.

На апропријацији 484 - Накнада штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока планирана су средства само за отварање апропријације по захтевима установа социјалне заштите (4.000 динара) услед чега је извршење 0,00%.

Извршење расхода од 26,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије је на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету насталу од стране државних органа, је у складу са обавезама које су извршиле установе социјалне заштите.

На апропријацији 514 — Култивисана имовина није било извршења расхода (0,00%) јер је установа обавезе извршила из извора 04.

Укупно извршење расхода на осталим изворима финансирањаје 87,91% у односу на планирана средства. Појединачно извршење на апропријацијама разликују се по ИБК, и изворима финансирања, а у зависности од прилива средстава, који је неравномеран као и одобреним захтевима за преузимање обавеза.

**Програмска активност 0015 - Подршка раду установа социјалне заштите**

Извршење расхода од 84,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацију 485 - Накнада штете за повреде или штету насталу од стране државних органа, је у складу са обавезама које су установе имале.

Извршење расхода од 84,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацију 511 - Зграде и грађевински објекти, је у складу са потребама установа.

**Програмска активност 0016 - Права корисника ван мреже установа социјалне заштите**

Извршење расхода од 48,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 - Накнаде за социјалну заштиту из буџета, настало је као последица мањих потреба за трошкове смештајг. корисника у специјалне болнице, трошкова оспособљавања за рад у специјалним школама, накнада за новчану помоћ мигрантима и једнократних помоћи по Закључку Владе РС, у односу на планирана средства.

**Раздео 32 МИНИСТАРСТВО УНУТРАШЊЕ И СПОЉНЕ ТРГОВИНЕ**

**Програм 1506 – Развој трговине и заштите потрошача**

**Функција 410 – Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0002 – Тржишна инспекција**

Извршење расхода од 79,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријщији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога што је уговор са Паркинг сервисом Чачак закључен у марту 2024. године на годину дана као и из разлога што паркинг сервиса Хигијена Панчево није доставио фактуру кроз систем електронских фактура у складу са чланом 7. став 5. Уговора.

Извршење расхода од 55,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропрцјацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што су привредни субјекти чије пословне просторије користи Сектор тржишне инспекције са закашњењем доставили новембарске рачуне за сталне трошкове за новембар месец 2024. године. Нису реализована и планирана службена путовања у иностранство што је довело до мањих трошкова телекомуникацијских услуга који се исплаћују са ове позиције. Такође, нови Оквирни споразум за додатни број возила за које је Министарство определило средства и пријавило као потребу Управи за заједничке послове је закључен тек у 2025. години, на шта Министарство унутрашње и спољне трговине није имало утицаја, те није била могућа реализација у 2024. години.

Извршење расхода од 31,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 Трошкови путовања, настало је из разлога што су обуке, радионице и састанци једним делом финансирани из пројекта ИПА 2021 - „Подршка развоју унутрашњег тржишта Србије”, а одређени број је одржаван преко on1ine платформи, која је присутна као опциони начин организације догађаја.

Извршење расхода од 76,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што није закључен уговор о транспорту одузете робе јер ниједна фирма није доставила своју понуду на тендеру. Такође, није донета Одлука о покретању поступка продаје одузете робе у пуступку испекцијског надзора, па није било могуће расписати јавни оглас на основу ког би уговор о објављивању тендера и информативних огласа био склопљен.

Извршење расхода од 7,95% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што је Сектор тржишне инспекције након што су Финансијским планом опредељена средстава за трошкове узорковања различитих врста непрехрамбених производа, учествовао у преговорима о условима и врстама производа који би могли бити узорковани преко Пројекта ИПА 2021, Подршка развоју унутрашњег тржишта Србије”, а са аспекта контроле усаглашености и безбедности производа. Након ребаланса Буџета, крајем октобра 2024. године, коначно је и добијена могућност да се у оквиру Пројекта ИПА 2021, финансирају узорковања и лабораторијска испитивања.

Извршење расхода од 65,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање опреме, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са актуелним потребама одржавања службених возила као и сервисирања дробилице за уништавање одузете робе у инспекцијском надзору.

Извршење расхода од 76,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са актуелним потребама за коришћење службених возила за потребе Сектора тржишне инспекције.

Извршење расхода од 83,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога нереализованих уговора за које су обавезе пренете у наредну годину, као и због реализације средстава у складу са актуелним потребама Сектора тржишне инспекције.

**Програмска активност 0004 - Уређење Сектора трговине, услуга и политике конкуренције**

Извршење расхода од 50,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 -Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у планираном обиму, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 78,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 -Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога одласка запослених из Министарства, док су поједини запослени били на боловању.

Извршење расхода од 44,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 -Стални трошкови, настало је из разлога што је у току наведеног периода извршено потписивање нових и повољнијих уговора за телекомуникационе услуге, што је довело до мањих трошкова који се исплаћују са ове позиције. Такође, нису реализована и планирана службена путовања у иностранство што је довело до мањих трошкова који се исплаћују са ове позиције.

Извршење расхода од 6,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што у току наведеног периода нису реализована планирана службена путовања у земљи и иностранству на терет Министарства, јер је већину трошкова путовања сносио организатор, што је довело до мањих трошкова који се исплаћују са ове позиције.

Извршење расхода од 66,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што је у току наведеног периода реализован повољнији уговор за Истраживања навика просечног потрошача у Србији, што је довело до мањих трошкова који се исплаћују са ове позиције; Није реализована планирана Едукација МСП сектора у трговини - покренут ie поступак јавне набавке, међутим, у новембру 2024. године, министар надлежан за послове трговине поднео је оставку што је довело до привремене обуставе доношења одлука које су биле у завршној фази одобравања. Такође, није реализовано планирано Истраживање маржи на основне животне намирнице у Србији због тога што је Републички завод за статистику спровео истоветно истраживање. Обзиром да је истраживање урадила друга институција, министарство је одустало од реализације истраживања и користиће податке РСЗ-а. Све горе поменуто довело је до мањих трошкова који се исплаћују са ове позиције.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што у току наведеног периода планирана набавка рачунарске опреме за Сектор трговине, услуга и политике конкуренције није реализована.

**Програмска активност 0005 – Подстицаји за развој националног бренда Србије и очување старих заната**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 -Услуге по уговору, настало је из разлога што у складу са планираном активношћу за 2024. годину која се односила на Истраживање идентификације могућих атрибута за дефинисање националног бренда Србије (истраживање интерних јавности), надлежна организациона јединица спровела је поступак набавке у вези са наведеним истраживањем, примењујући процедуру за набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује. Након спроведеног поступка, закључена је одговарајућа наруџбеница, на износ од 825.000,00 динара без пдв-а, односно 990.000,00 са пдв-ом. Међутим, упркос спроведеној набавци и извршеној услузи од стране пружаоца услуге, налог за плаћање на уговорени износ није потписан од стране овлашћеног лица и услед тога, исплата планираних средстава, за ову намену, није могла бити реализована.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 454 -Субвенццје приватним предузећима, настало је из разлога што у складу са планираном активношћу за 2024. годину која се односи на распоред и коришћење субвенције по Закључку Владе у износу од 8.000.000 динара, надлежна организациона јединица спровела је све неопходне припремне радње за реализацију Програма распореда и коришћења субвенција за очување и развој старих/традиционалних заната у 2024. години. Припремљени су релевантни акти и доставлени су на даље потписивање, односно поступање. Међутим, услед непредвиђених околности, дошло је до одлагања финализације процеса. Наиме, у новембру 2024. године, министар надлежан за послове трговине поднео је оставку што је довело до привремене обуставе доношења одлука ко.је су биле у завршној фази одобравања. Имајући у виду наведено, услед немогућности реализације програма до краја календарске године, у складу са предвиђеном динамиком, планирани износ средства за ову намену није могао бити искоришћен.

**Програмска активност 0006 - Јачање заштите потрошача**

Извршење расхода од 57,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 -Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у планираном обиму, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС”, број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 58,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријаццји економске класификације 415 -Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога одласка запослених из Министарства, док су поједини запослени били на боловању.

Извршење расхода од 68,56% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропрцјацији економске класификације 421 -Стални трошкови, настало је из разлога што Сектор у протеклој години није користио услуге роминга за службена путовања у иностранство.

Извршење расхода од 24,57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији\_ економске класификације 422 -Трошкови путовања, настало је из разлога смањеног обима службених путовања у земљи и иностранству, услед планских уштеда Сектора.

Извршење расхода од 71,34% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што јавна набавка услуге “Организација јавног догађаја из области заштитите потрошача у циљу подизања свести јавности о правима потрошача" није била успешна, услед неисправне документације јединог понуђача, па је Сектор од исте морао да одустане.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што добављач, са којим\_је закључен уговор није имао рачунаре и другу техничку опрему у складу са исказаним потребама Сектора, а чију набавку је спроводио Секретаријат министарства путем централизоване јавне набавке.

**Програмска активност 0008 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 65,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури настало је из разлога што је прихваћен предлог Владе Републике Србије (одлука Владе РС, кроз Закључак) за висину износа средстава за исплату на име пакетића за децу запослених.

Извршење расхода од 64,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 -Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у планираном обиму, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 84,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији\_економске класификације 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога одласка запослених из Министарства, коришћења боловања ради болести и боловања за одржавање трудноће.

Извршење расхода од 62,46% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 Стални трошкoви, настало је из разлога што нису реализована сва планирана службена путовања у иностранство што је довело до мањих трошкова телекомуникацијских услуга који се исплаћују са ове позиције.

Извршење расхода од 82,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што није било могуће реализовати сва планирана службена путовања а средства за цело министраство за набавку авио карата и хотелског смештаја се планира на овој програмској активности и из тог разлога део средстава је остао неутрошен.

Извршење расхода од 82,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога због динамике реализације закључених уговора у складу са актуелним потребама у реалном времену.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што Министарство у 2024. години није закључило уговор за системаски преглед за лица чији су послови обухваћени посебним ризиком.

Извршење расхода од 34,83% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропрцјацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са актуелним потребама одржавања службених возила.

Извршење расхода од 73,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 -Материјал, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са актуелним потребама за коришћење службених возила за потребе Секретаријата Министарства, као и из разлога што добављач за набавку тонера није испоставио исправну фактуру до краја 2024. године.

Извршење расхода од 28,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 482 -Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога нереализованих уговора за које су обавезе пренете у наредну годину, као и због реализације средстава у складу са актуелним потребама Секретаријата Министарства.

Извршење расхода од 10,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 483 -Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је из разлога што није било очекиваних пресуда суда у 2024. години.

Извршење расхода од 26,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је из разлога што није било накнада за ове намене у планираном обиму.

Извршење расхода од 38,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512-Машине и опрема, настало је из разлога што је Управа за заједничке послове послала допис о обустави набавке сервера, Партија 1, Тип 1 и Партија 3, Тип 3, за које је Министарство конкурисало, и дала одобрење да се спроведе самостална набавка, на основу чега је урађено истраживање тржишта, а Министарство финансија је дало сагласност за преузимање обавезе преко 2.000.000 динара, Републичка дирекција за имовину је прегледала сву документацију, али није донесен закључак Владе до 31.12.2024. године и због тога није било могуће закључити уговор за сервере, док су за набакву рачунарске опреме закључени уговори, али добављач није имао да испоручи опрему до 31.12.2024. године.

**Програмска активност 0009 – Кooрдинaциja пoслoвa развоја, упрaвљaња прojeктимa и европских интеграција**

Извршење расхода од 42,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у планираном обиму, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС", број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 23,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 Стини трошкови, а на којима се књиже трошкови платног промета и банкарских услуга, енергетских услуга, комуналних услуга, услуга комуникације, трошкови осигурања, закупа имовине и опреме и остали трошкови, настало је по основу услуга комуникације извршених у складу са потписаним уговорима за фиксну и мобилну телефонију (Уговор закључен новембра 2023. године и Уговор закључен у јуну 2024. године) и, сходно истима, насталим трошковима током извештајног периода.

Извршење расхода од 3,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 -Трошкови путовања, настало је из разлога што је трошење пажљиво планирано (путовања у иностранство и земљи су максимално ограничена), а састанци са представницима Европске комисије и страним. партнерима су, уколико је било могуће, организована путем видео платформи.

Извршење расхода од 60,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што није дошло до ангажовања експерта из стручних области у планираном обиму.

Извршење расхода од 69,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 462 -Дотације међународним организацијама, настало је као резултат чињенице да су средства, намењена плаћању чланарине, предвиђала отварање нових компоненти пројекта до чега није дошло у уговореном року, тако да је извршење расхода остварено од 69,60% у односу на планирана средства буџетом Републике Србщје.

**Пројекат 4005 - ИПА 2018 - Јачање заштите потрошача у Републици Србији као одговор на нове изазове на тржишту**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропрцјацији економске класификације 423 -Услуге по уговору, настало је из разлога што је пројекат званично завршен 18. јула 2022. године, током 2024. године није било потребе за корективним мерама сходно чему није било извршења.

**Програм 0301 - Координација и спровођење политике у области спољних послова**

**Функција 490 - Економски послови некласификовани на другом месту**

**Програмска активност 0004 - Мултилатерални економски односи са иностранством**

Извршење расхода од 62,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у планираном обиму, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС“, број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 37,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало ie из разлога што службена путовања нису реализована по плану.

Извршење расхода од 49,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало ie из разлога што је отказана организација конференције и других догађаја поводом завршетка председавања Републике Србије СЕРТА 2024. године.

Извршење расхода од 18,00% у односу на планирапа средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што је уговор касно потписан и није било времена за реализацију истог.

**Програмска активност 0005 - Билатерални економски односи са иностранством**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС”, број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 56,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога одласка запослених из Министарства, коришћења боловања.

Извршење расхода од 21,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што одређени број заседања мешовитих међувладиних тела. мешовитих комитета и заједничких комисија, који су били планирани да се одрже у односним земљама у току 2024. године и за које су сходно томе били планирани трошкови путовања делегације Сектора за билатералну економску сарадњу, су одложени из различитих оправданих разлога и биће реализовани накнадно. Такође, изостале су одређене планиране билатералне посете и учествовања на међународним догађајима у иностранству (сајмови, пословни форуми, конференције).

Извршење расхода од 56,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што одређени број заседања мешовитих међувладиних тела, мешовитих комитета и заједничких комисија, који су били планирани да се одрже у Републици Србији у току 2024. године и за које су сходно томе били планирани трошкови превоза и репрезентације за стране делегације, су одложени из различитих оправданих разлога и биће реализовани накпадно).

Извршење расхода од 40,00% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што ie била предвиђена набавка рачунарске опреме, али није реализована.

**Програмска активност 0006 - Међународни споразуми и спољна трговина контролисаном робом**

Извршење расхода од 88,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде), настало је из разлога што су средства планирана у већем обиму од стварно извршених, поједини запослени били су на боловању.

Извршење расхода од 87,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, настало је из разлога што су средства планирана у већем обиму од стварно извршених. поједини запослени били су на боловању.

Извршење расхода од 58,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало ie из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у планираном обиму, а у складу са чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени\_ гласник РС“ број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 56,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога одласка запослених из Министарства, коришћење боловања.

Извршење расхода од 35,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што нису реализована сва планирана службена путовања те због тога није било трошкова за роминг.

Извршење расхода од 35,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што нису реализована сва планирана службена путовања и што су трошкове већине реализованих сносили организатори.

Извршење расхода од 49,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријаццји економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што су планирана ангажовања лица по основу уговора о ППП, али исти нису ангажовани до друге половине новембра 2024. године.

**Програмска активност 4003 – Учешће Републике Србије на светској изложби „EXPO 2025 – Осака“**

Извршење расхода од 4,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, а на којима се, пре свега, књиже трошкови платног промета и банкарских услуга, настало је по основу банкарских накнада за пренос средстава сходно насталим трошковима током извештајног периода.

Извршење расхода од 13,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 -Трошкови путовања, настало је из разлога што је трошење пажљиво планирано и састанци су, уколико је било могуће, организована путем видео платформи.

**Програмска активност 4004 - Српско-кинески индустријски парк „Михајло Пупин” у Београду**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што је донет Закључак Владе 05 Број: 33712867/2024 дана 20. децембра 2024. године према којем активности на реализацији пројекта Српско-кинески индустријски парк Михајло Пупин и у Београду координира Министарство привреде.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што је донет Закључак Владе 05 Број: 33712867/2024 дана 20. децембра 2024. године према којем активности на реализацији пројекта Српско-кинески индустријски парк ”Михајло Пупин” у Београду координира Министарство привреде.

Извршење расхода од 10,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификацщје 511 - Трошкови путовања, настало је из разлога што је донет Закључак Владе 05 БроЈ: 337-12867/2024 дана 20. децембра 2024. године према којем активности на реализацији пројекта Српско-кинески индустријски парк ”Михајло Пупин” у Београду координира Министарство привреде.

**Раздео 33 МИНИСТАРСТВО ЗА ЉУДСКА И МАЊИНСКА ПРАВА И ДРУШТВЕНИ ДИЈАЛОГ**

**Програм 1001 - Унапређење и заштита људских и мањинских права и слобода**

**Функција 110 - Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0002 - Права националних мањина на самоуправу**

Укупно извршење 100%.

**Програмска активност 0005 - Стварање услова за политику једнаких могућности**

Укупно извршење 74,34%. Најзначајнија одступања евидентна су на следећим позицијама:

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је обзиром да је у буџету била само отворена апропријација за случај да се за овом врстом расхода појави потреба.

Извршење расхода од 83,40% у односу на планирана средства из буџета

Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед немогућности прецизног предвиђања трошкова за превоз на посао и са посла.

Средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу за случај евентуалног поскупљења, као и за већи број ивршилаца.

Извршење расхода од 86,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја службених путовања у земљи и иностранству и потенцијалног повећања трошкова дневница, али и као реултат тога да је значајнији број путовања у иностранство финансиран од стране организатора/донатора.

Извршење расхода од 57,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је услед мањег обима реализације уговора од планираног, као последица обазбеђивања донаторских средстава за потребе ангажовања стручних консултаната на изради стратешких докумената, али и чињенице да је одржавање софтвера за родну равноправност у оквиру пробног периода било и даље поверено донатору, у чијој надлежности је била и израда истог.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Донације и дотације међународним организацијама, настало је обзиром даје у буџету била само отворена апропријација за случај да се за овом врстом расхода појави потреба.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 - Дотације невладиним организацијама настало је као последица нереализовања три јавна конкурса у области унапређења родне равноправности, антидискриминационих политика и унапређења положаја Рома, обзиром да ово министарство није добило сагласност за преузимање обавеза од стране Министарства финансија.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Компјутерски софтвер настало је као последица не уговарања унапређења софтвера за родну равноправност, обзиром да је израда и одржавање истог у пробном периоду била у надлежности донатора који је финансирао и израду.

**Програмска активност 0007 - Унапређење положаја националних мањина**

Укупно извршење 99,05%. Најзначајнија одступања евидентна су на следећим апропријацијама:

Извршење расхода од 85,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 - Социјална давања запосленима, резултат су непропорционалног обрачуна% доприноса на терет послодавца.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је обзиром да је у буцету била само отворена апропријација за случај да се за овом врстом расхода појави потреба.

Извршење расхода од 55,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је услед немогућности прецизног предвиђања трошкова за превоз на посао и са посла, Средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу за случај евентуалног поскупљења, као и за већи број ивршилаца.

Извршење расхода од 33,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је услед планирања већег броја путовања у земљи и иностранству и потенцијалног повећања трошкова дневница.

Извршење расхода од 79,50% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је услед мањег обима реализације уговора као последица обезбеђивања донаторских средстава за потребе ангажовања експерата на изради Акционог плана за остваривање права мањина пре свега, од стране Савета Европе.

Извршење расхода од 66,195 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога што је уговорена вредност унапређења апликативног софтвера мања од планиране.

**Програмска активност 0008 - Администрација и управљање**

Укупно извршење 93,93%. Најзначајнија одступања евидентна су на следећим апропријацијама:

Извршење расхода од 82,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника није остварен.

Извршење расхода од 89,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед немогућности прецизног предвиђања трошкова за превоз на посао и са посла. Средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу за случај евентуалног поскупљења, као и за већи број ивршилаца.

Извршење расхода од 78,87% у односу на планирана средства из буџета

Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, резултат је исплате једне јубиларне награде мање, у односу на број планираних.

Извршење расхода од 80,12% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настао је услед смањења потрошње за услуга комуникација.

Извршење расхода од 75,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је због смањења трошкова поправки у односу на претходни период, по коме су средства планирана.

Извршење расхода од 54,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне и пенам, настало је услед више планираних средстава на наведеној апропријацији за случај евентуалног поскупљења регистрације возила.

Извршење расхода од 83,375 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због мање набавке у односу на планирану.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога престанка потребе за набавком додатних програма.

**Програм 1002 - Стварање подстицајног окружења за развој цивилног друштва**

**Функција 110 - Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 - Подстицајно окружење за развој цивилног друштва**

Укупно извршење 83,89%. Најзначајнија одступања евидентна су на следећим апропријацијама:

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника није остварен.

Извршење расхода од 64,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је услед немогућности прецизног предвиђања трошкова за превоз на посао и са посла. Средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу за случај евентуалног поскупљења, као и за већи број извршилаца од постојећег.

Извршење расхода од 52,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријаци 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, резултат је исплате једне јубиларне награде мање од броја планираних.

Извршење расхода од 19,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, резултат је нереализованих путовања запослених и значајним смањењем потребе за службеним путовањима у земљи и иностранству, те обезбеђивања средстава од стране донатора.

Извршење расхода од 36,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед обезбеђивања донаторских средстава за израду Акционог плана за реализацију Стратегије за стварање подстицајног окружења за развој цивилног друштва у Републици Србији, као и касније реализације набавке услуге одржавања софтвера/електронске базе Каленар конкурса/Упитник, због чега није било потребе за плаћањем током 2024.г.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Редублике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је обзиром да је у буџету била само отворена апропријација за случај да се за овом врстом расхода појави потреба.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је обзиром да је у буџету била само отворена апропријација за случај да се за овом врстом расхода појави потреба.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријапна имовина, настало је из разлога што је електронска база Каленар конкурса/Упитник уговорена у 2024. години и није било потребе за унапређењем наведеног софтвера до краја године.

**Раздео 34 МИНИСТАРСТВО ЗА БРИГУ О ПОРОДИЦИ И ДЕМОГРАФИЈУ**

**Програм: 0903- Породично-правна заштита грађана**

**Функција: 040-** **Породица и деца**

Не постоје одсгупања планираних и извршених средстава.

**Раздео 36 МИНИСТАРСТВО НАУКЕ, ТЕХНОЛОШКОГ РАЗВОЈА И ИНОВАЦИЈА**

**Програм: 0201-Развој науке и технологије**

**Функција: 140-Основно истраживање**

За период 01.01. – 31.12.2024. године не постоје већа одступања на текућим апропријацијама у односу на извршење ни на једној од Програмских активности / Пројеката што процентуално исказано значи да је реализација буџета Министарства науке, технолошког развоја и иновација 99,53%.

**Глава 36.1 СРПСКА АКАДЕМИЈА НАУКА И УМЕТНОСТИ**

**Програм: 1302 – Развој науке и технологије**

**Функција:140 – Основно истраживање**

**Програмска активност 0010 – Подршка раду САНУ**

На апропријацијама 411 - Плате, додаци и накнаде запослених, 412 - Социјална давања на терет послодавца, 414 - Социјална давања запосленима, 426 - Материјал, 472 - Накнаде из буџета за образовање, културу, науку и спорт и 515 - Нематеријална имовина, одступања између одобрених средстава и извршења су минимална и износе око 1,00%.

Одступања између одобрених средстава и извршења на апропријацијама 415 -Накнада трошкова за запослене и 422 - Трошкови путовања износи испод 7% и настала су због иницијално одобреног вишег износа средстава, односно због одлагања пар службених путовања за 2025. годину, док је одступање на економској класификацији 416 Награде запосленима и остали посебни расходи настало јер интерним актима није предвиђена исплата овог типа давања запосленима у току 2024.године.

**Програмска активност 0019 – Научноистраживачки рад САНУ**

Разлика у извршењу у односу на планирана средства на апропријацији 422 - Трошкови путовања од око 6% настала је због због одлагања службених путовања за 2025. годину, док су на апропријацијама 424 - Специјализоване услуге и 426 - Материјал, одступања између одобрених средстава и извршења минимална и износе мање од 1%.

**Раздео 37 МИНИСТАРСТВО ТУРИЗМА И ОМЛАДИНЕ**

**Програм: 1302 – Омладинска политика**

**Функција:110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0004 – Развој и спровођење омладинске политике**

Извршење расхода од 7,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 413 - Накладе у натури, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 77,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 -Социјална даватьа за посленима, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 66,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 66,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања. настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршегье расхода од 86,62% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 58,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 -- Специјализоване услуге, настало је из разлога што нису реализоване све планиранс јавне набавке;

Извршење расхода од 70,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 481 -Дотације невладипим организацијама, настало је из разлога што Републички секретаријат за законодавство није дало мишљење за Предлог заклучка којим се Влада саглашава да Министарство туризма и омладине закључи уговор са Омладинским савезом удружен,а „ОПЕНС” из Новог Сада.

**Програмска активност 0008 – Међународна сарадња у области омладине**

Извршење расхода од 66,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што су стварни трошкови који се односе на просторије и комуналије локалног огранка Регионалне канцеларије за сарадгьу младих западног Балкана знатно мањи од планираних;

Извршење расхода од 65,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовакьа, настало је из разлога трошена средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 39,65% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424  Специјализоване услуге, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

**Пројекат 7024 ИПА 2014 - Сектор подршке запошљавању младих и активној инклузији**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије. на апропријацији економске класификације 481 - Дотације невладиним организацијама, настало је из разлога јер се средства исплаћују након верификације Извештаја Грант корисника од стране Министарства финансија (Сектор за финансирање и финансирање програма из средстава ЕУ-C'FCU) које потом доставља захтев за плаћање Министарству. Услед застоја у одобравању преосталих Извештаја од стране CFCU, Министарство туризма и омладине није вршило исплате у датом периоду.

**Програм: 1507 – Уређење и развој у области туризма**

**Функција:473 – Туризам**

**Програмска активност 0004 – Туристичка инспекција**

Извршење расхода од 56,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога:

што планирани износ средстава поред редовног плаћања рачуна се односио и на најављено повећање цена електричне енергије и комуналних услуга,

што за закључен уговор за фиксну телефонију у 2024. години остала су неутрошена средства, односно преузета обавеза у 2025. години;

што је закључен Уговор у октобру 2024. године за осигурање службених возила и средства нису утрошена тј. користићс се до октобра 2025. године;

што је закључен Уговор у августу 2024. године, за закуп 16 возила и средства нису утрошена јер оперативни лизинг почео да се реализује у новембру 2024. године.

Извршење расхода од 59,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 Трош кови путовања, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 87,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога:

планирана средства су била намењена за ангажовање лица по уговору о ППП,

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 Сиецијализоване услуге, настало је из разлога:

средства су планирана за прикривену куповину тј. за коришћење средстава у инспекцијском надзору, пошто није дефинисано како ће се инспекторима давати новац на коришћење са ове позиције, средства су остала неискоришћена.

Извршење расхода од 27,62% у односу на планирана средства из буцета Републике Србпје, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога:

средства су остала неутрошена јер се више пута понављала ЈН за сервисирање возила, Уговори су потписани у јулу, септембру и новембру 2024. године, самим тим је настала преузета обавеза у 2025. години.

Извршење расхода од 63,16% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426--Материјал, настало је из разлога:

средства су остала неуторшена због ЈН за зимске јакне, додата ребалансом буцета, јер се ниједан понуђач није јавио на тендер. Обзиром да је затварање Трезора најављено за 10.12.2024. године није постојала могућност да се набавка понови;

средства су остала неутрошена у потпуности због важећег Уговора за гориво потписаног у јулу 2024. године, као и уговора за набавку ауто-гума потписаног у августу 2024.године, самим тим настала је преузета обавеза.

Извршење расхода од 46,65% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали камате, настало je из разлога:

средства су остала неутрошена јер је Уговор за технички преглед возила покренут у новембру 2024. године, самим тим настала je преузета обавеза.

Извршење расхода од 46,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, насталоје из разлога:

средства су остала неутрошена јер је Уговор за набавку намештаја- партија 2. за унутрашњост. потписан у новембру 2024, самим тим је настала преузета обавеза

**Програмска активност 0012 Истраживање тржишта, управљање квалитетом, унапређење туристичких производа и конкурентности у туризму**

Извршсње расхода од 88,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије„ на апропријацији економске класификације 414 -Социјална давања за посленима, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 82,02% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накладе трошкова за запослене, настало из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама:

Извршење расхода од 59,66% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на алропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови. настало je из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 74,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије. на апропријацији економске класификације 425 - Текуђе поправке и одржавање, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 31,23 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама и због реализације мањег броја путовања од планираних;

Извршење расхода од 23,27% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

**Програмска активност 0013 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 65,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 Социјална давања запосленима, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од 78,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 – Стални трошкови. настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

Извршење расхода од у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама;

**Пројекат 4003 – Ваучери за интензивирање коришћења туристичке понуде Републике Србије**

Извршење расхода од 70,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије. на апропријацији економске класификације 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, настало је из разлога мањег броја пријављених корисника ваучера за субвенционисано коришћење услуга смештаја у објектима који се налазе у бањама и сличним објектима који су у већинском власништву Републике Србије. док је већи број корисника у објектима у приватном власништву. Расподелу средстава за реализацију ваучера је, у том смислу, тешко планирати. будући да иста зависи од заинтересованости самих корисника ваучера.

**Раздео 38 МИНИСТАРСТВО ИНФОРМИСАЊА И ТЕЛЕКОМУНИКАЦИЈА**

**Програм: 1204 – Систем јавног информисања**

**Функција:110 – Подршка остваривању јавног интереса у области информисања**

**Програмска активност 0012 – Развој система у области јавног информисања и надзор над спровођењем закона**

Извршење расхода од 86,80%у односу на планирана средства из буџета Реггублике Србије, на апропријацији економске класификације 411 - Плате, додаци и накнаде запослених фараде), настало је из разлога промене структуре запослених доношењем новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, као и преласка запослених у други државни орган.

Извршење расхода од 88,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, настало је из разлога промене структуре запослених доношењем новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, као и преласка запослених у други државни орган.

Извршење расхода од 67,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога промене структуре запослених којдма је вршена исплата накнаде трошкова за месечне претплатне карате у јавном превозу, услед доношења новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, Због преласка запослених у други државни орган, као и због делимичне промене броја деце која остварују право на поклон за Нову годину.

Извршење расхода 34,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога престанка дужности постављеног лица и у вези са тим нису исплаћивани планирани трошкови за одвојен живот и закуп стана, као и да услед промене структуре запослених, доношењем новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, нису исплаћивани трошкови превоза у јавном превозу у односу на планирани буџет.

Извршење расхода од 54,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја службених путовања у земли и иностранству, али и као резултат значајнијег броја службених путовања у иностранство финансираних од стране организатора или услед отказивања службених путовања.

Извршење расхода од 84,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога престанка рада лица ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима.

Извршење расхода од 37,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога одустајања од набавке машина и олреме.

**Програм:0703 – Телекомуникације и информационо друштво**

**Функција:460 – Комуникације**

**Програмска активност 0001 – Уређење и надзор електронских комуникација и поштанског саобраћаја**

Извршење расхода од 77,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у обиму који се планирао при изради буџета, а у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 86,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога што је промена структуре запослених, доношењем новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, утицала да се не исплаћују трошкови превоза у јавном превозу у односу на планирани буџет.

Извршење расхода од 84,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога смањења сталних трогпкова (банкарске услуге, телефон и таксе за коришћење права службености пролаза).

Извршење расхода од 69,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога смањења трошкова репрезентације и трошкова ангажовања лица по уговору о привременим и повременим пословима.

Извршење расхода од 77,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 Материјал, настало је из разлога више планираног материјала за образовање и усавршавање запослених од потребног обима за усавршавањем запослених.

**Програмска активност 0008 – Развој информационог друштва**

Извршење расхода од 88,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога промене структуре запослених којима је вршена исплата накнаде трошкова за месечне претплатне карате у јавном превозу, услед доношења новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизадијл радних места, Због преласка запослених у друм државни орган, као и због делимичне промене броја деце која остварују право на поклон за Нову годину.

Извршење расхода од 0% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у обиму који се планирао при изради буџета а у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 58,89% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога што је промена структуре запослених, доношењем новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, утицала да се не исплаћују трошкови превоза у јавном превозу у односу на планирани буџет.

Извршење расхода од 84,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја службених путовања у земли и иностранству, али и као резултат значајнијег броја службених путовања у иностранство финансираних од стране организатора или услед отказивања службених путовања.

Извршење расхода од 76,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога мањих потреба за трошковима поправке зграда и опреме.

Извршење расхода од 20,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога одустајања од набавке машина и опреме.

Извршење расхода од 84,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога одустајања од набавке нематеријалних основних средстава.

**Програмска активност 0011 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 82,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога промене структуре запослених којлма је вршена исплата накнаде трошкова за месечне претплатне карате у јавном превозу, услед доношења новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизадији радних места, због преласка запослених у други државни орган, као и Због делимичне промене броја деце која остварују право на поклон за Нову годину.

Извршење расхода од 88,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева за солидарним помоћима у обиму који се планирао при изради буџета а у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 87,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је из разлога што је промена структуре запослених, доношењем новог Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места, утицала да се не исплаћују трошкови превоза у јавном превозу у односу на планирани буџет.

Извршење расхода од 64,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога смањења сталних трошкова (фиксни и мобилни телефони).

Извршење расхода од 80,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја службених путовања у земли и иностранству, али и као резултат значајнијег броја службених путовања у иностранство финансираних од стране организатора или услед отказивања службених путовања.

Извршење расхода од 73,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога промене броја запослених услед одласка у други орган и не реализовања планираног броја систематских прегледа (здравствене услуге).

Извршење расхода од 67,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога мање потребе за трошковима поправке зграда и опреме.

Извршење расхода од 84,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога више планираног материјала за образовање и усавршавање запослених од потребног обима за усавршавање запослених.

Извршење расхода од 27,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 482 - Порези, обавезне таксе, казне пенали и камате, настало је из разлога више планираних средстава у односу на објективну потребу услед смањења броја коришћења службених аутомобила.

Извршење расхода од 80,16% у односу на планирана средства из буџета РепубликеСрбије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога одустајања од набавке машина и олреме.

**Раздео 42 РЕПУБЛИЧКИ СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ЈАВНЕ ПОЛИТИКЕ**

Економска класификација 415 - Накнаде трошкова за запослене, средства нису потрошена у планираном износу јер је у току године дошло до смањења цене превоза;

Економска класификација 421 - Стални трошкови, средства нису потрошена у планираном износу ради уштеда.

Економска класификација 422 - Трошкови путовања, средства нису потрошена у планираном износу јер су трошкови финансирани средствима орагнизатора.

Економска класификација 425 - Текуће поправке и одржавање, средства нису потрошена у планираном износу јер није било већих кварова рачунарске опреме, већ су средства трошена на мање оправке и редовно сервисирање. Ово се односи првенствено на штампаче и фотокопир апарате. Такође, није било потребе за већим износима средстава за поправке и одржавање службеног путничког возила;

Економска класификација 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, Уштеде су извршене у смањењу трошкова за казне и пенале.

**Раздео 43 РЕПУБЛИЧКИ ЗАВОД ЗА СТАТИСТИКУ**

**Програм 0611 - Израда резултата званичне статистике**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0001 - Друштвене статистике, демографске анализе и циљеви одрживог развоја**

Извршење расхода у износу од 99,55% у односу на планирана средства из буџета на позицији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи — нема одступања.

Извршење расхода у износу од 83,41% у односу на планирана средства из буџета на позицији 422 - Трошкови путовања - одступање је настало из разлога што су састанци реализовани уз мањи број учесника у односу на планирани као и планирани путни трошкови током спровођења теренских истраживања.

Извршење расхода у износу од 99,71% у односу на планирана средства из буџета на позицији 423 - Услуге по уговору - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,58% у односу на планирана средства из буџета на позицији 424 - Специјализоване услуге - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,99% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 426-Материјал - нема одступања.

**Програмска активност 0002 - Макроекономске статистике и статистика пољопривреде**

Извршење расхода у износу од 99,10% у односу на планирана средства из буџета на позицији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,88% у односу на планирана средства из буџета на позицији 422-Трошкови путовања - одступање је настало из разлога што су састанци одржавани на online платформи.

Извршење расхода у износу од 98,32% у односу на планирана средства из буџета на позицији 423 - Услуге по уговору - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,95% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 426 - Материјал - нема одступања.

**Програмска активност 0003 - Пословне статистике**

Извршење расхода у износу од 92,07% у односу на планирана средства из буџета на позицији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 98,50% у односу на планирана средства из буџета на позицији 422 - Трошкови путовања - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 98,91% у односу на планирана средства из буџета на позицији 423 - Услуге по уговору - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 98,93% у односу на планирана средства из буџета на позицији 424 - Специјализоване услуге - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,74% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 426 - Материјал - нема одступања.

**Програмска активност 0004 - Администрација и управљање**

Извршење расхода у износу од 99,32% у односу на планирана средства из буџета на позицији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,30% у односу на планирана средства из буџета на позицији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,90% у односу на планирана средства из буџета на позицији 413 - Социјална давања запосленима - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,32% у односу на планирана средства из буџета на позицији 414 - Социјална давања запосленима - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 97,34% у односу на планирана средства из буџета на позицији 415 - Накнаде трошкова за запослене - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,41% у односу на планирана средства из буџета на позицији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,78% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 421 - Стални трошкови - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 94,01% у односу на планирана средства из буџета на позицији 422 - Трошкови путовања - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,86% у односу на планирана средства из буџета на позицији 423 - Услуге по уговору - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 100% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 100% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 426 - Материјал - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 3,2% у односу на планирана средства из буџета на позицији 441 - Отплата домаћих камата насталоје из разлога што су обавезе зајавне приходе плаћане у року.

Извршење расхода у износу од 32,86% у односу на планирана средства из буџета на позицији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали настало је из разлога што су је планирано више средстава због очекиваног повећања такси за регистрацију возила.

Извршење расхода у износу од 97,37% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 4,04% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 511- Зграде и грађевински објекти насталоје из разлога што се нису стекли услови за реализацију планираних послова.

Извршење расхода у износу од 99,66% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 512 - Машине и опрема - нема одступања.

**Програмска активност 0005 - Статистика демографије, здравства и тржишта рада и употреба административних података у статистици**

Извршење расхода у износу од 46,83% у односу на планирана средства из буџета на позицији 422 - Трошкови путовања одступање је настало из разлога што су састанци углавном одржавани на online платформи.

Извршење расхода у износу од 98,19% у односу на планирана средства из буџета на позицији 423 - Услуге по уговору - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,30% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 426 - Материјал - нема одступања.

**Пројекат 4001 - Усаглашавање званичне статистике са европским статистичким системом**

Извршење расхода у износу од 100% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 01 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 95,00% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 01 - средства су била одобрена за кофинансирање пројекта.

Извршење расхода у износу од 98,82% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених, извор 06 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 98,32% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, извор 06 нема одступања.

Извршење расхода у износу од 39,33% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 421 - Стални трошкови, извор 06 није било трошкова везаних за пројекат.

Извршење расхода у износу од 76,37% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 06 - одступање је настало из разлога што су састанци реализовани уз мањи број учесника у односу на планирани, а неки састанци су одржавани на online платформи.

Извршење расхода у износу од 94,65% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 06 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,99% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извор 06 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,78% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, извор 06 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 98,78% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 426 - Материјал, извор 06 настало је из разлога што није постојала потреба за планираним количинама материјала.

Извршење расхода у износу од 82,69% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених, извор 15 настало је из разлога што је било тешко прецизно планирати прековремено ангажовање запослених на великом броју пројеката (12 различитих grant/service уговора пројекат ИПА 2022 МБ) у оквиру програмске активности 4001-Усаглашавање званичне статистике са европским статистичким системом.

Извршење расхода у износу од 82,05% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, извор 15 настало је из разлога што је било тешко прецизно планирати прековремено ангажовање запослених на великом броју пројеката у оквиру програмске активности 4001-Усаглашавање званичне статистике са европским статистичким системом.

Извршење расхода у износу од 61,46% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 15 настало је из разлога што је било тешко предвидети у моменту планирања средстава за наредну годину средства која ће остати неутрошена.

Извршење расхода у износу од 99,98% у односу на планирана средства из из донације на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извор 15 - нема одступања. 100% у односу на планирана средства из из донације на апропријацији 426-Материјал, извор 15 - нема одступања.

**Пројекат 4001 - ИПА 2018 - Национални програм**

Извршење расхода у износу од 100% у односу на планирана средства из буџета на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 01 - средства су била одобрена за кофинансирање пројекта.

Извршење расхода у износу од 89.69% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених, извор 06 настало је из разлога што је било тешко прецизно планирати прековремено ангажовање запослених, а пројекат је продужен до 22. марта наредне године тако да се један део активности спроводи у наредној години.

Извршење расхода у износу од 87,80% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, извор 06 - настало је из разлога што је било тешко прецизно планирати прековремено ангажовање запослених, а пројекат је продужен до 22. марта наредне године тако да се један део активности спроводи у наредној години.

Извршење расхода у износу од 67,89% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 06 - одступање је настало јер је пројекат је продужен до 22. марта наредне године тако да се један део активности спроводи у наредној години.

Извршење расхода у износу од 86,87% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 06 - разлог одступања је продужење пројекта, а такође из разлога што су првенствено трошена одобрена средстава из буџета за кофинансирање.

Извршење расхода у износу од 97,72% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извор 06 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 99,485 у односу на планирана средства из донације на апропријацији 426 - Материјал, извор 06 - нема одступања.

Извршење расхода у износу од 87,32% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 512 - Машине и опрема, извор 06 настало је из разлога што су планиране набавке опреме одложене за наредну годину због продужења пројекта.

Извршење расхода у износу од 100% у односу на планирана средства из донације на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 15 - нема одступања.

**Раздео 47 РЕПУБЛИЧКА ДИРЕКЦИЈА ЗА ИМОВИНУ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ**

**Програм 0605 - Евиденција, управљање и располагање јавном својином**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0001 - Евидентирање, упис права својине и других стварних права на непокретностима и успостављање јавне својине**

Извршење расхода од 57,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало из разлога јер је број службеника који прима ову накнаду мањи од планираног, односно није попуњен систематизовани број радних места.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је из разлога јер није постојала потреба за службеним путовањима

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе и казне и пенали настало је јер се у току године није појавила потреба за овом врстом трошкова, а везано за реализацију активности из надлежности овог Сектора.

**Програмска активност 0002 - Управљање, располагање и заштита државне имовине**

Извршење расхода од 69,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога јер је број службеника који прима ову накнаду мањи од планираног, није попуњен систематизовани број радних места.

Извршење расхода од 71,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови настало је због смањења расхода за услуге комуникација, рационализацијом потрошње

Извршење расхода од 68,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је из разлога смањенe потребе за службеним путовањима

Извршење расхода од 36,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је због мањег броја реализованих уговора од планираног, што је условљено потребама овог Сектора

Извршење расхода од 81,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање настало из разлога што није било већих кварова и поправки на објектима и опреми који су у надлежности Дирекције за одржавање.

Извршење расхода од 2,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је из разлога јер се у току године није појавила већа потреба за набавкама материјала за потребе Сектора који припадају овој програмској активности.

Извршење расхода од 76,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне и пенали настало је јер се у току године није појавила потреба за овом врстом трошкова, а везано за реализацију активности из надлежности Сектора у оквиру ове програмске активности.

Извршење расхода од 69,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и панели по решењу судова јер се број принудних наплата и судских спорова смањио у односу на предходни период

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема настало је из разлога што се у току године није указала потреба за набавком административне и друге опреме за потребе Сектора у оквиру ове програмске активности.

**Програмска активност 0003 - Административна подршка раду Дирекције**

Извршење расхода од 87,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, број деце за који су планирана средсва за исплату новогодишњих поклона је смањио.

Извршење расхода од 84,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен, а извршена је рефундација исплаћених боловања.

Извршење расхода од 83,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови настало је због смањења расхода за услуге комуникација, рационализацијом потрошње.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је из разлога јер није постојала потреба за службеним путовањима

Извршење расхода од 70,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге настало је због кашњења у реализацији закљученог уговора за систематски преглед запослених

Извршење расхода од 59,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање настало из разлога што није било већих кварова и поправки на опреми и у просторијама Дирекције.

Извршење расхода од 69,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је из разлога јер се у току године није појавила већа потреба за набавкама материјала за потребе овог Сектора.

Извршење расхода од 21,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези обавезне таксе и казне и пенали настало је из разлога што се у току године није појавила већа потреба за овом врстом трошкова.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа настало је из разлога што се у току године није појавила потреба за овом врстом расхода.

Извршење расхода од 25,43% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема настало је из разлога што добављач од кога је била планирана набавка рачунара није могао да обезбеди рачунаре и изврши њихову испоруку до краја буџетске године.

**Програмска активност 0004 - Управљање друмским, граничним и пограничним прелазима**

Извршење расхода од 50,95% у односу на планирана средства је из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало из разлога што није дошло до попуњавања упражњених радних места и формирања комплетног Сектора

Извршење расхода од 84,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови настало је због смањења расхода за услуге комуникација, рационализацијом потрошње, и повећања износа рефундација од закупаца за ову врсту трошкова.

Извршење расхода од 40,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је из разлога јер се смањила потреба за службеним путовања, а самим тим и трошкови који се односе на њих.

Извршење расхода од 82,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је због мањег броја реализованих уговора од планираног, што је условљено потребама на граничним прелазима.

Извршење расхода од 64,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је из разлога јер се у току године није појавила већа потреба за набавкама материјала за потребе овог Сектора.

Извршење расхода од 89,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне и пенали настало је јер се у току године није појавила потреба за овом врстом трошкова, а везано за реализацију активности из надлежности овог Сектора

Извршење расхода од 88,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога јер радови на капиталном одржавању на граничним прелазима нису у потпуности реализовани по планираној динамици.

**5005- Изградња ГП Нештин**

Извршење расхода од 70,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога јер је вредност која је уговорена за извођење радова на изградњи овог граниног прелаза дошло до застоја у динамици извођења радова, па самим тим и трошкова стручног надзора.

**Пројекат 5006 – Прибављање објеката у својину Републике Србије**

Извршење расхода од 71,71% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога јер је вредност која је уговорена за приваљање објекта у јавну својину била мања у односу на планиранан средства за 2024. годину.

**7095- Пројекат унапређења управљања јавним финансијама за зелену транзицију**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из извора 11, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, није дошло јер се још увек нису стекли предуслови који су неопходни за реализацију овог пројекта који се односи на израду методологије процене вредности имовине у јавнох својини Републике Србије.

**Раздео 51 КАНЦЕЛАРИЈА ЗА ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ И ЕЛЕКТРОНСКУ УПРАВУ**

**Програм 0614 – Информационе технологије и електронска управа**

Функција 140 – Основно истраживање

Укупно извршење расхода Канцеларије за информационе технологије и електронску управу је 99,69%, односно 18.582.079.752,05 динара, тако да није било већих одступања.

**Раздео 53 РЕПУБЛИЧКА КОМИСИЈА ЗА ЗАШТИТУ ПРАВА У ПОСТУПЦИМА ЈАВНИХ НАБАВКИ**

**Програм 0612 - Развој система и заштита права у поступцима јавних набавки**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0002 – Заштита права у поступцима јавних набавки**

**Програмска активност 0005 – Административна подршка раду Републичке комисије**

Апропријација 411 - средства за плате, додатке и накнаде запослених има одступање у извршењу од 0,63% услед коришћења боловања од стране запослених и престанка радног односа одређеног броја запослених у току 2024. године.

Апропријација 413 - накнаде у натури има одступање у извршењу од 75,04% из разлога што је приликом исплате средстава за поклоне за децу запослених, Републичка комисија поступила по препоруци из Закључка Владе Републике Србије о максималном износу средстава за поклон пакетиће за децу запослених која је опредељена на износ од 3.000,00 динара.

Апропријација 414 - социјална давања запосленима има одступање у извршењу од 81,57% из разлога што у вези наведених социјалних давања нису наступиле околности за њихово извршење.

Апропријација 415 - накнаде трошкова за запослене има одступање у извршењу од 15,65% због престанка радног односа двоје запослених и дана боловања током 2024. године.

Разлози одступања у извршењу од планираног на апропријацији 421 - стални трошкови у износу од 33,28% су следећи: трошкови грејања објекта Републичке комисије су нижи од планираних, јер се очекивао већи скок цена за ову услугу, као и за утрошак електричне енергије због кризе у енергетском систему и најаве ембарга у испоруци гаса из Русије од стране Европске уније.

Апропријација 422 - трошкови путовања има одступање у извршењу од 55,28% а из разлога што је у 2024. години већи број службених путовања био организован кроз подршку пројекта.

Одступања у извршењу од планираног на апропријацији 423 - услуге по уговору је 57,52%. Средства која су планирана на административним услугама нису коришћена из разлога што се у току 2024. године није јавила потреба за извршење ове услуге.

Средства која су планирана за услуге образовања и усавршавања запослених нису искоришћена зато што су котизације исплаћене кроз подршку пројекта, као и што су се остала стручна саветовања и образовања одржавала у оквиру Националне академије за јавну управу.

Средства која су планирана на услугама информисања нису искоришћена из разлога што се у току 2024. године није јавила потреба за извршењем ове услуге.

Средства која су планирана на угоститељским услугама извршена су у износу од 12.926,00 динара, а у току 2024. године није се јавила потреба за већим извршењем ове услуге.

Средства која су планирана за репрезентацију приликом важних посета страних и домаћих представника државних органа и организација нису коришћена, из разлога што за наведену активност нису наступиле околности за извршење.

Средства која су планирана за остале опште услуге што су уговори по набавкама за пружање услуге противпожарне заштите и услуга безбедности и здравља на раду закључени су по нижим ценама од планираних.

Разлог одступања у извршењу од планираног на апропријацији 424 – специјализоване услуге је нижа цена прегледа вида за запослене у односу на планирану.

Разлог одступања у извршењу од планираног на апропријацији 425 - текуће поправке и одржавање у износу од 88,29% је тај што је део износа са ове апропријације планиран за непредвиђене поправке и одржавање објекта, ради нормалног одвијања процеса рада у Републичкој комисији, а у складу са Закључком Владе Републике Србије 77 број: 361-10897/2016 од 17. новембра 2016. године којим је предвиђено да Републичка комисија сноси трошкове одржавања. На наведеној апропријацији нису коришћена средства.

Средства која су планирана за одржавање рачунарске опреме, електронске и фотографске опреме, као и опреме за домаћинство и угоститељство, нису искоришћена, из разлога што у 2024. године нису наступиле околности за извршење наведене активности.

Разлози одступања у извршењу од планираног на апропријацији 426 - материјал у износу од 41,15% су ти јер није дошло до предвиђеног раста цена горива као и то да на одређеним економским класификацијама околности за извршење нису се десиле тако да није било извршења.

Разлози одступања у извршењу од планираног на апропријацији 482 - порези, обавезне таксе и казне у износу од 56,87% су ти што је Републичка комисија планирала обавезне таксе у износу од 100.000,00 динара за случај потребе плаћања такси судских спорова а које околности у 2024. години нису наступиле.

Разлог одступања у извршењу од планираног на апропријацији 483 - новчане казне и пенали по решењу судова у износу од 88,97% је тај што није могуће предвидети износ извршења ове апропријације, а имајући у виду природу трошка.

Извршење финансијског плана за апропријацију 485 – накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа у 2024. години је 0,00%; средства су планирана за исплату неискоришћеног годишњег одмора за запослене у случају престанка радног односа у Републичкој комисији у 2024. години. Остатак средстава је намењен за евентуално окончање судског спора који није завршен.

Разлози одступања у извршењу од планираног на апропријацији 512 – машине и опремау износу од 34,64% су ти што је део планиране набавке пребачен за 2025. годину због флуктуације запослених.

**Раздео 54 ГЕОЛОШКИ ЗАВОД СРБИЈЕ**

**Програм 0503 - Управљање минералним ресурсима**

**Функција 440 - Рударство, производња и изградња**

**Програмска активност 0002 - Геолошка истраживања**

Извршење расхода од 88,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови настало је услед уштеда расхода за енергетске услуге у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 89,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, је последица тога што је Геолошки завод Србије определио средства за смештај у оквиру редовног рада на терену у мало већем износу очекујући већи раст цена смештаја.

Извршење расхода од 70,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је из разлога мањег раста трошкова регистрације службених возила и прекњижавања трошкова путарине на остале сталне трошкове по налогу Државне ревизорске институције.

**Раздео 55 КОМЕСАРИЈАТ ЗА ИЗБЕГЛИЦЕ И МИГРАЦИЈЕ**

**Програм 1001 - Унапређење и заштита људских и мањинских права и слобода**

**Функција 070 - Социјална помоћ угроженом становништву, некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0013 - Подршка присилним мигрантима и унапређење система управљања миграцијама**

Извршење расхода од 98,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 41 - Плате, додаци и накнаде запослених - Како није било могуће тачно утврдити износ средстава потребан за напредовање запослених по основу оцењивања дошло је до одступања у односу на средства планирана Законом о буџету за 2024. годину.

Извршење расхода од 95,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца - Како није било могуће тачно утврдити износ средстава потребан за напредовање запослених по основу оцењивања дошло ie до одступања у односу на средства планирана Законом о буџету за 2024. годину.

Извршење расхода од 94,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури - одступање је настало из разлога што приликом планирања средстава није било могуће прецизно предвидети раст цена у току године.

Извршење расхода од 48,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима - настао је на основу броја поднетих захтева.

Извршење расхода од 94,35% на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене - одступање је настало из разлога што је током године дошло до промене броја запослених. Средства су трошена у складу са бројем лица која су испунила услов за исплату накнаде.

Извршење расхода од 79,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи - одступање је настало из разлога што је током године дошло до промене броја запослених. Средства су трошена у складу са бројем лица која су испунила услов за исплату јубиларне награде.

Извршење расхода од 75,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови - одступање је настало из разлога што приликом планирања средстава није било могуће прецизно предвидети повећање цена услуга у току године. Извршење је у складу са пристиглим рачунима за плаћање.

Извршење расхода од 65,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања - како нека службена путовања која су планирана нису реализована у 2024. години извршење је у складу са бројем реализованих службених путовања као и са поднетим захтевима за исплату дневница.

Извршење расхода од 71,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговорима - одступање је настало због уштеда по уговорима.

Извршење расхода од 58,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге - одступање је настало због мањег броја запослених који су обавили систематски преглед у 2024. години.

Извршење расхода од 95,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање - одступање је настало у складу са оствареним уштедама средстава.

Извршење расхода од 83,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал - извршење је у складу са исказаним потребама током 2024. години.

Извршење расхода од 57,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 - Пратећи трошкови задуживања - извршење је у складу са обрачунатим каматама за материјалне трошкове у 2024. години.

Извршење расхода од 57,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама - извршење је у складу са износима обавезне и добровољне контрибуције утврђених од стране ИОМ-а и Владе РС у 2024. години.

Извршење расхода од 99,15% на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти - извршење је у складу са бројем ЈЛС одабраних путем јавних позива.

Извршење расхода од 33,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери - извршење је у складу са извршеним плаћањима за ОСИ а одступање се односи на средства која су планирана за плаћање курсних разлика уколико се за тиме укаже потреба.

Извршење расхода од 91,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 - Накнаде за социјалну заштиту из буџета - одступање је настало због затварања појединих прихватних центара услед смањеног броја миграната.

Извршење расхода од 70,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Регистрације возила и технички прегледи - како је у току говдине извршен отпис појединих возила дошло је до одступања у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 48,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова - плаћање је извршено у складу са судским пресудама.

Извршење расхода од 66,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти - одступање је настало због додатних радова тако даје плаћање обавеза пренето у наредну годину.

Извршење расхода од 99,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема - одступање је настало из разлога што приликом планирања средстава није било могуће прецизно предвидети повећање цена у току године.

**Функција 110 - Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0014 - Рад Комисије за нестала лица**

Комесаријат за избеглице и миграције је од буџетских средстава одобрених Законом о буџету за 2024. годину опредељених за реализацију активности Комисије за нестала лица, раздео 55, функција 10, Програм 1001 Унапређење и заштита људских и мањинских права и слобода, Програмска активност 0014 — Рад Комисије за нестала лица реализовао 98,26%. Најзначајнија одступања између одобрених буџетских средстава евидентирана су на следећим апропријацијама економским класификацијама:

Извршење расхода од 83,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421- Стални трошкови - одступање је настало због смањених износа месечних телефонских рачуна, како фиксне тако и мобилне телефоније.

Извршење расхода од 99,92% на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору - одступање је настало из разлога што није било могуће прецизно планирати износ средстава потребан за исплате накнада по уговорима.

Извршење расхода од 99,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге - одступање је настало из разлога што није било могуће прецизно планирати износ средстава потребан за исплате накнада по уговорима.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425- Текуће поправке и одржавање - до одступања је дошло из разлога што у 2024. години није било потребе за пословима на текућем одржавању.

Извршење расхода од 62,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал - одступање је настало у складу са оствареним уштедама средстава приликом набавке тонера.

Извршење расхода од 99,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 - Накнаде за социјалну заштиту из буџета - како није могуће прецизно планирати износ средстава неопходних за исплату једнократне помоћи дошло је до одступања у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 75,0% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Регистрације возила и технички прегледи - одступање је настало из разлога што због раста цена услуга у 2024. години није било могуће прецизно планирати износ средстава потребан за технички преглед и регистрацију возила.

Извршење расхода од 98,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема - одступање је настало у складу са оствареним уштедама средстава приликом набавке рачунарске опреме.

**Раздео 56 АГЕНЦИЈА ЗА СПРЕЧАВАЊЕ КОРУПЦИЈЕ**

**Програм 1601 - Борба против корупције**

**Функција 360 - Јавни ред и безбедност некласификовани на другом месту**

**Програмска активност 0007 – Спровођење механизама спречавања корупције**

Извршење расхода на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, износило је 61,49% планираних средстава, јер није било већег броја захтева за исплату солидарне помоћи од стране запослених;

Извршење расхода на апропријацији 421 - Стални трошкови, износило је 85,54% планираних средстава, јер је дошло до уштеда у потрошњи топлотне енергије и закључења повољнијих уговора за услуге осигурања;

Извршење расхода на апропријацији 422 - Трошкови путовања, износило је 65,29% планираних средстава, јер је део трошкова службених путовања у иностранство финансиран од стране организатора путовања, а део службених путовања у земљи није реализован;

Извршење расхода на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, износило је 76,68% планираних средстава због остварених уштеда;

Извршење расхода на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, износило је 70,20% планираних средстава због кашњења у спровођењу поступка јавне набавке за услуге одржавања рачунарске опреме (централизована јавна набавка Управе за заједничке послове републичких органа);

Извршење расхода на апропријацији 426 - Материјал, износило је 86,96% планираних средстава због дужих рокова за испоруке тонера за штампаче;

Извршење расхода на апропријацији 482 - Порези, обавезне казне и пенали, износило је 25,34% планираних средстава, јер није било захтева за исплату ових средстава;

Извршење расхода на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, износило је 0,00% планираних средстава, јер није било решење за исплату средства;

Извршење расхода на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, износило је 40,91% због малог броја захтева за исплату штете.

**Раздео 57 ДИРЕКЦИЈА ЗА ЖЕЛЕЗНИЦЕ**

**Програм 0701 – Уређење и надзор у области саобраћаја**

**Функција 450 – Саобраћај**

**Програмска активност 0012 – Регулисање железничког тржишта и осигурање безбедности и интероперабилности железничког саобраћаја**

У оквиру Раздела 57 — Дирекција за железнице, функција 450 -Саобраћај, Програм 0701 - Уређење и надзор у области саобраћаја, Програмска активност 0012 - Регулисање железничког тржишта и осигурање безбедности и интероперабилности железничког саобраћаја, извор финансирања 01, извршени су расходи од 98,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије.

Извршење расхода, на којима је минимални ниво одступања, у односу на планирану реализацију средстава буџета је на следећим економским класификацијама:

Апропријација 411 - Плате, додаци, и накнаде запослених - 98,85%,

Апропријација 412 - Социјални доприноси на терет послодавца - 98,81%,

Апропријацији 414 - Социјална давања запосленим — 99,88%,

Апропријација 415 — Наканада трошкова за запослене 94,39%,

Апропријација 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи - 98,54%,

Апропријација 421 - Стални трошкови - 96,96%,

Апропријација 422 - Трошкови путовања - 99,19%,

Апропријација 423 - Услуге по уговору - 99,90%

Апропријација 425 — Текуће поправке и одржавање опреме - 94,33%

Апропријација 426 - Материјал — 99,84%

Апропријација 512 - Машине и опрема - 99,91%

Извршење расхода, на којима је већи ниво одступања планираних од реализованих средстава буџета су:

извршени расходи на апропријацији 413 - Накнаде у натури износе 80,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије. Разлог одступања извршења у односу на планирана средства није било основа за веће исплате са овог конта.

извршени расходи на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате износе 85,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије.

Разлог одступања извршења у односу на планирана средства није било основа за веће исплате са овог конта.

**Раздео 58 РЕПУБЛИЧКА АГЕНЦИЈА ЗА МИРНО РЕШАВАЊЕ РАДНИХ СПОРОВА**

**Програм 0802 - Уређење система рада и радно - правних односа**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада**

**Програмска активност 0011 - Мирно решавање радних спорова**

Извршење расхода у износу од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414-Социјална давања запосленима, настало је из разлога немогућности реалног планирања средстава на име исплате накнада за време одсуствовања са посла на терет фондова, отпремнина и помоћи, као и помоћи у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом.

Извршење расхода у износу од 79,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415-Накнаде трошкова за запослене, настало је услед немогућности предвиђања смањења трошкова превоза на посао и са посла за запослене.

**Раздео 59 УПРАВА ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ РЕПУБЛИЧКИХ ОРГАНА**

**Програм 0606 - Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0007 - Одржавање објеката и опреме, набавка опреме и материјала**

Извршење расхода од 77,43% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511-3граде и грађевински објекти, средства опредељена ребалансом буџета нису реализована у складу са планом набавки, финансијском планом, као и надлежностима Управе за заједничке послове републичких органа. Разлог за кашњење у реализацији је што се јако дуго чекало на закључак Владе Републике Србије за постављање соларне електране, а након спроведеног поступка изабрани понуђач није вратио потписан уговор и средства обезеђења за добро извршење посла, због чега је оквирни споразум за изградњу соларне електране раскинут на штету понуђача. Затим, у поступку набавке радова на изградњи укупно три бунара у комплексу објекта Палата Србије и комплексу виле Златни Брег у Смедереву уложен је захтев за заштиту права, који је опет доста дуго чекао на решавање и на крају је исти поништен од стране Републичке комисије, тако да за нови поступак у календарској 2024. години није било времена.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 514- Култивисана имовина- Управа је само отворила апропријацију 514 са намером да покрене поступак подизања засада кајсије и винове лозе, али како је поништен поступак изградње бунара који је те засаде требало да залива од ове набавке се одустало како се стабла не би посушила.

**Програмска активност 0009 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 65,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413-Накнаде у натури, извршена је набавка поклон честитки за децу запослених поводом Нове године у децембру 2024. године. у складу са Закључком Владе Републике Србије и препоруком да се обезбеди износ од 3.000 динара по детету за ту намену.

Извршење расхода од 65,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, при планирању буџета за 2024. годину, средства су била намењена за регистрацију возног парка Управе који није набављен преко лизинга. Укупно 19 возила и камиона Управе је током године доживело техничке кварове чија поправка превазилази вредност возила, стога је у октобру покренута процедура процене тих возила и камиона након чега је иницирано доношење закључка о расходу возила а наведена возила нису регистрована нити осигурана будући да истеком постојећих полиса у октобру нису ни коришћена.

Извршење расхода од 63,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, реализација средстава на овој позицији је зависила од доспећа спорова принудне наплате који су у току.

**Глава 60.14 БОРСКИ УПРАВНИ ОКРУГ**

**Програм 0606 - Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0023 – Стручни и оперативни послови Борског управног округа**

Борски управни округ у току 2024.године је имао планирана средства Републике Србијеу износу од 19.868.000,00 динара, а реализована у износу од 16.436.793,86 динара, што је 82,73%, и средстава Министарства здравља, фонда за пензионо и инвалидско осигурање планирана средства у износу од 67.654,47 динара, а реализована у износу од 67.654,46 динара, што је 100%.

Једино одступање се јавља код: конта 421000 - (Стални трошкови) где планиран је већи износ Апропријације због учесталих повећања цена електричне енергије као и повећаног утрошка воде; 422000 - (Трошкови путовања) реализација је била мања због мањих активности радника који су имали потребу обављања послова ван седишта Округа; 425- (Текуће поправке и одржавање) реализована су мања средства од планираних због мањег броја потребних поправки на имовини округа, 482000 - Пенали, обавезне таксе и казне) Апропријација је делимично извршена због непостојања доцњи у исплати обавеза нити постојања других облика казни.

Остала одступања су у границама дозвољеног, односно приближно су једнаки планирани и извршени расходи.

**Глава 60.15 ЗАЈЕЧАРСКИ УПРАВНИ ОКРУГ**

**Програм 0606 - Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0024 - Стручни и оперативни послови Зајечарског управног округа**

Извршење расхода од 40,00%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србија на апропријацији 413 - накнаде у натури, настало је из разлога што су планирана већа средства у односу на исплаћен износ за пакетиће деци запослених.

Извршење расхода од 0,00%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србија на апропријацији 414 - социјала давања, настало је из разлога што су планирана породиљска одсуства преко Фонда исплаћена, али је наведена боловања Фонд рефундирао и средства су враћена на квоте, а остале планиране помоћи запосленима, нису исплаћене.

Извршење расхода од 70,33%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србија на апропријацији 415 - превоз радика, настало је из разлога што није исплаћен превоз за 1 државног службеника за 5 месеци због боловања преко Фонда, као и за 1 уражњено радно место шефа округа.

Извршење расхода од 86,78%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србија на апропријацији 422 - путни трошкови, настало је из разлога што су планирани трошкови дневница и смештаја за начелника и возача, за пут у Бугарску који се није реализовао као и смањен обим путовања у земљи, што је довело до мањих трошкова од планираних.

Извршење расхода од 81,93%, у односу на планирана средства из буџета Републике Србија на апропријацији 426 - Материјал, настало је из разлога што је дошло до уштеде услед закључења повољнијих уговора са добављачима.

**Глава 60.20 НИШАВСКИ УПРАВНИ ОКРУГ**

**Програм 0606 - Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0029 - Стручни и оперативни послови Нишавског управног округа**

Извршење расхода од 49,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што је исплаћен мањи износ помоћи од планираног.

Извршење расхода од 87,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што није било већих кварова, па ни потребе за озбиљним радовима и поправкама.

Извршење расхода од 21,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали настало је из разлога што није било већих казни и пенала,

Извршење расхода од 40,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је из разлога што није било неопходно да се исплати накнада за неискоришћени годишњи одмор.

Извршење расхода од 36,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што се ради централизованој јавној набавци и није било времена да се заврши поступак и реализација на основу јавне набавке.

**Глава 60.21 ТОПЛИЧКИ УПРАВНИ ОКРУГ**

**Програм 0606 - Подршка раду органа јавне управе**

**Функција 130 - Опште услуге**

**Програмска активност 0030 - Стручни и оперативни послови Топличког управног округа**

Директни буџетски корисник Топлички управни округ, у буџетској 2024. години везано за расходе запослених, имао је одступања на економским класификацијама:

411 - Плате, додаци и накнаде запослених у износу од 262.692,83 дин. 412 - Социјални доприноси на терет послодавца у износу од 40.833,86 дин.

413 - Накнаде у натури у износу од 16.000,00 дин. 414 – Социјална давања запосленима у износу од 208.306,96 дин.

415 - Накнаде трошкова за запослене у износу од 90.275,53 дин.

До одступања расхода у односу на планирана средства из буџета РС на наведеним апропријацијама дошло је услед одласка једног запосленог у старосну пензију. Средства планирана за исплату плата нису у потпуности потрошена јер упражњено радно место није попуњено у току 2024. године.

Одступања на економским класификацијама везаним за коришћење роба и услуга у смислу максималних промена апропријација и неутрошених средстава:

421- Стални трошкови у износу од 950.914,74 дин.

422– Трошкови путовања у износу од 130.000,00 дин. 423 – Услуге по уговору у износу од 501.601,53 дин. 425 – Текуће поправке и одржавање у износу од 516.812,00 дин.

426 – Материјал у износу од 724.360,97 дин.

Извршени расходи у односу на планирана средства из буџета РС на апропријацијама:

421-Стални трошкови, 423-Услуге по уговору, 425-Текуће поправке и одржавање и 426-Материјал нису у потпуности реализовани због смањених активности округа и старости аутомобила јер трошкови поправке и одржавања превазилазе вредност аута, одступање сталних трошкова је у највећој мери због неблаговременог издавања е-фактуре Град Прокупље је на основу уговора о расподели трошкова коришћења пословних просторија које користи округ. На апропријацији 422- Трошкови путовања, одступања су се јавила јер није било много службених путовања у земљи и иностранству, из разлога што су путовања у земљи углавном била једнодневна где није било плаћања дневница и смештаја.

У оквиру планираних средстава за остале расходе и издатке за нефинансијску имовину, дошло је такође до одступања на економским класификацијама.

483 – Новчане казне и пенали по решењу судова у износу од 367.873,91 дин.

512 – Машине и опрема у износу од 38.000,00 дин.

Динамика извршења планираних средстава на економској класификацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова последица је извршења односно неизвршења вишегодишњих судских пресуда са запосленим Велимиром Зечевићем. С обзиром да је Државно правобранилаштво у Нишу уложило жалбе на већи број пресуда што је условило понављање поступака, не може се са прецизношћу знати када ће исти поступци бити окончани и извршени.

Стручни и оперативни послови у Топличком управном округу у 2024. години нису се одвијали планираном динамиком. Током наведене године остварено је укупно 83,69% средстава у односу на средства планирана буџетом односно 16,31% неискоришћених средстава. Напомињемо да су расходи за запослене остварени у износу од 90%, расходи везани за коришћење услуга и роба и издаци за нефинансијску имовину у износу од 63,15% а остали расходи који се односе на новчане казне и пенале по решењу судова 92,62%.

**Раздео 61 РЕПУБЛИЧКА ДИРЕКЦИЈА ЗА РОБНЕ РЕЗЕРВЕ**

**Програм 2401 - Управљање робним резервама**

**Функција 490 - Економски послови некласификовани на другом месту**

**Програмска активност 0002 - Образовање, обнављање, смештај и чување робних резерви**

У оквиру ове програмске активности остварени су расходи у износу од 9.591.793.453,87 динара или 97,67% у односу на средства одобрена буџетом. Већа одступања у односу на средства одобрена буџетом су:

У оквиру економске класификације 4232 - Компјутерске услуге, реализација утрошених средстава је мања за 30,92% него што је финансијским планом предвиђено, с обзиром да се нису стекли услови за планирано иновирање софтвера за планирање и буџетирање, робноматеријално пословање, основна средства, финансијско и рачуноводствено пословање и кадровско пословање.

У оквиру економске класификације 4249 - Остале специјализоване услуге, реализација утрошених средстава је мања за 48,85% него што је финансијским планом предвиђено. До одступања је дошло, јер je услуга фумигације меркантилне пшенице сезонски посао и врши се по потреби, а и због смањеног нивоа залиха пшенице, потрошено је мање средстава за услугу фумигације. Осим наведеног, нису се стекли услови за реализацију услуге миграције података из ранијих ЕРП решења.

У оквиру економске класификације 4264 - Материјал за саобраћај, реализација утрошених средстава је мања за 28,54% него што је финансијским планом предвиђено. Наведена средства планирана су у складу са Централизованом јавном набавком и Одлуком, коју је донела Управа за заједничке послове државних органа.

У оквиру економске класификације 5114 - Пројектно планирање, реализација утрошених средстава је мања за 39,14% него што је финансијким планом предвиђено. Ребалансом буџета за 2024.годину одобрена су средства на трећем нивоу апропријације 511-Зграде и грађевински објекти. Комплетна реализација добијених средстава је извршена на економској класификацији 5113-Капитално одржавање зграда и објеката.

У оквиру економске класификације 5122 - Административна опрема, реализација утрошених средстава је мања за 43,95% него што је финансијским планом предвиђено, с обзиром да се нису стекли услови за реализацију набавке канцеларијског намештаја. Такође, није вршена набавка рачунарске опреме, већ је извршено изнајмљивање опреме, **које се реализује са друге економске класифиације.**

**Програмска активност 0003 - Складиштење обавезних резерви нафте и деривата нафте**

У оквиру ове програмске активности остварени су расходи у износу од 216.774.610,18 динара или 88,73% у односу на средства одобрена буџетом. Већа одступања у односу на средства одобрена буџетом су:

У оквиру економске класификације 5211 - Робне резерве, реализација утрошених средстава је мања за 55,26% него што је финансијским планом предвиђено. У моменту планирања средстава за буџет за 2024.годину није се могло са сигурношћу утврдити колики ће бити евапоративни губици на крају 2024. године. Пошто се по Закону о робним резервама, обавезне резерве морају одржавати на истом нивоу, ова економска класификација мора да се планира у оном износу, у којем се могу надокнадити потенцијални велики евапоративни губици.

**Раздео 62 ЦЕНТАР ЗА ИСТРАЖИВАЊЕ НЕСРЕЋА У САОБРАЋАЈУ**

**Програм 0701 – Уређење и надзор у области саобраћаја**

**Функција 160 – Опште јавне услуге некласификоване на другом месту**

**Програмска активност 0011 - Стручни послови организовања и спровођења истраживања несрећа у ваздушном, железничком и водном саобраћају**

У оквиру Раздела 62, за извор финансирања 01, извршени су расходи од 80,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије.

Извршење расхода, на којима је минимални ниво одступања, у односу на планирану реализацију средстава буџета је на следећим економским класификацијама:

Апропријација 411 - Плате, додаци, и накнаде запослених - 93,81%;

Апропријација 412 - Социјални доприноси на терет послодавца - 93,81%;-Апропријација 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи - 88,68% Апропријација 424 - Специјализоване услуге - 95,89%;

Апропријација 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа - 98,43%.

Извршење расхода, на којима је већи ниво одступања планираних од реализованих средстава буџета су:

Извршени расходи на апропријацији 414 - Социјална давања запосленим, износе 62,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, јер није било ситуација у којима се плаћање врши са овог конта.

Извршени расходи на апропријацији 415 - Наканада трошкова за запослене, су 76,25% у односу на планирана средства. Разлог одступања је смањење цене месечних карата у јавном градском превозу од маја 2023. године.

Извршени расходи на апропријацији 421 - Стални трошкови, износи 80,37% у односу на планирана средства буџета. Одступања на овој апропијацији највише се односе на услуге комуникације, имајући у виду да Центар због специфичне делатности и потребе сталне приправности има дежурне телефоне који су доступни 24/7, те се због наведених разлога средства за ове намене планирају у већем износу. Такође, Центар је дужан да услуге чишћења набавља путем централизованих јавних набавки које спроводи Управа за заједничке послове републичких органа, у складу са Уредбом о организацији и начину обављања послова централизованих јавних набавки на републичком нивоу. Због високе цене наведене услуге Центар није имао довољно средстава да закључи уговор.

Извршени расходи на апропријацији 422 - Трошкови путовања, износе 44,62% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије. С обзиром да се Центар за истраживање несрећа у саобраћају бави специфичном делатношћу која се односи на вршење увиђаја на лицу места, на овој апропријацији неопходно је планирати средства у већем износу, имајући у виду да није могуће предвидети број несрећа и излазака на терен. Како у 2024. години није било великог броја несрећа, самим тим и вршења увиђаја у земљи, извршење је у нижем проценту од планираног. Што се тиче службених путовања у иностранство већину трошкова (дневнице, смештај, превоз) сносиле су међународне организације.

Извршени расходи на апропријацији 423 - Услуге по уговору, износе 75,14%. Средства на овој апропријацији претежно су намењена за потребе ангажовања чланова радних група које се образују за сваку несрећу посебно. С обзиром да у протеклој години није било великог броја несрећа извршење је мање од планираног. Имајући у виду да није могуће предвидети број несрећа у години, неопходно је и у наредном периоду, планирати средства на овој апропријацији.

Извршени расходи на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, износе 14,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије. Центар је био закупщ пословних просторија код закуподавца „ДИПОС” доо, а како је дошло до раскида уговора од стране закуподавца планирана средства за одржавање нису утрошена.

Извршени расходи на апропријацији 426 - Материјал износе 58,49% у односу на планирана средства буџета Републике Србије. Будући да у 2024. години није било великог броја несрећа, самим тим и увиђаја, дошло је и до смањене потрошње горива за службена возила Центра и одступања у проценту извршења у односу на планирано.

Извршени расходи на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и пенали износи 33,07% у односу на планирана средства. Разлог одступања на овој апропријацији је из разлога што је део средстава предвиђен за евентуалне захтеве за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки. Како није било захтева понуђача планирана средства су остала неутрошена.

Извршени расходи на апропријацији 512 - Машине и опрема, износе 57,00% у односу на планирана средства у буџету Републике Србије. Центар је планирао набавку канцеларијског намештаја у другој половини 2024. године, али како је дошло до прекида уговорног односа са закуподавцем пословних просторија, а до краја 2024. године није склопљен нови уговор, Центар није имао прецизне информације о димензијама и површини нових пословних просторија, те није било објективно извршити набавку новог намештаја. Из наведених разлога, један део средстава остао је неутрошен.

**Раздео 63 НАЦИОНАЛНА АКАДЕМИЈА ЗА ЈАВНУ УПРАВУ**

**Програм 0615 - Стручно усавршавање у јавној управи**

**Функција 110 - Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0001 - Програмирање и спровођење програма стручног уавршавања у јавној управи**

Националној академији за јавну управу у 2024. години у оквиру Програмске активности 0001 - Програмирање и спровођење програма стручног усавршавања у јавној управи опредељена су средства у износу 205.366.000 динара, од чега је у извештајном периоду утрошила средства у износу од 198.438.011,94 динара, што представља 96,6 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије.

Извршење расхода од 0,43%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури настало је из разлога што није остварен пројектовани број корисника права.

Извршење расхода од 36,95% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 89,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је услед већег броја запослених који су одсуствовали са рада Због боловања до 30 дана и преко 30 дана и за те дане није вршен обрачун и исплата накнаде трошкова, као и што пројектовани број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 63,76%у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Накнаде запосленима и остали посебни расходи настало ie због одржавања мањег броја седница посебних програмских комисија од планираних, као и броја чланова који су присуствовали седницама.

Извршење расхода од 54,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је услед одсуства путовања због већег обима обавеза у седишту.

Извршење расхода од 69,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге настало је због мањег броја обука у регионалним центрима од планираних.

Извршење расхода од 79,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање настало је из разлога што није било кварова на опреми.

Извршење расхода од 83,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462- Текуће дотације међународним организацијама настало је из разлога што је изостала првобитно пројектована сарадња са међународним асоцијацијама из области стручног усавршавања.

Извршење расхода од 0,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате. Средства су планирана ради евентуалних непредвиђених расхода по овом основу.

Извршење расхода од 0% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова. Средства су планирана ради евентуалних непредвиђених расхода по овом основу.

**Програмска активност 4001 - Јачање професионалних капацитета државних службеника на положају**

Националној академији зајавну управу у 2024. години у оквиру пројекта 4001 - Јачање професионалних капацитета државних службеника на положају у Републици Србији, из извора 56 - Финансијска помоћ ЕУ, опредељена су средства у износу од 245.000 динара, а из извора 01- Општи приход буџета средства у износу од 13.512 динара од чега је у извештајном периоду утрошила средства у износу од 31.192.792 динара, што представља 68,7% у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 38,87% у односу на планирана средства на апропријацији 421 - Стални трошкови настало је услед промене динамике реализације активности пројекта у 2024. години, који је ажуриран и усклађен са реалном ситуацијом, што је одобрено од стране донатора кроз измену Уговора о гранту (Addendum No 2 to Grant Contract 2020/418-256). Овом изменом Уговора о гранту, период реализације пројекта продужен за 6 месеци уз непромењен буџет пројекта (пројекат је требало да буде завршен 31.08.2024. године, а одобрено је продужење пројекта до 28.02.2025. године). Промена динамике реализације активности пројекта довела је до промене динамике реализације буџета пројекта 2024. години и самим тим и смањену потрошњу сталних и индиректних трошкова у 2024. години.

Извршење расхода од 49,09% у односу на планирана средства на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед мањег броја учесника у студијским посетама од планираног и услед одложене реализације два Мастерклас предавања страних предавача за јануар 2025. године, што је одобрено од стране донатора изменом Уговора о гранту (Addendum М) 2 to Grant Contract 2020/418-256), којом је период реализације пројекта продужен за 6 месеци уз непромењен буџет (до 28.02.2025. године). 

Извршење расхода од 54,55% у односу на планирана средства на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је због промене динамике реализације активности одобрене од стране донатора изменом Уговора о гранту (Addendum No 2 to Grant Contract 2020/418-256), којом је период реализације пројекта продужен за 6 месеци уз непромењен буџет пројекта (до 28.02.2025. године). У оквиру овог одобрење постоји и сагласност донатора за реалокацију буџета за реализацщу услуга по уговору. У складу са наведеним одобреним продужењем пројекта, одређене активности које су требале бити реализоване у току 2024. године, су последично померене да се реализаују до 28.02.2025. године, и у том смислу је и реализација буџета умањена у односу на планирану, а у складу са ревидираним распоредом активности и плаћања према добављачима услуга (уговори о делу за реализаторе тренинга, услуга ревизије пројекта, преостале услуге кетеринга за потребе реализације тренинга, и друго - све наведене услуге су пројектним документом предвиђене да се реализују/финализују у последњој години реализације пројекта, до 28.02.2025.

**Раздео 64 КОМИСИЈА ЗА КОНТРОЛУ ДРЖАВНЕ ПОМОЋИ**

**Програм 2301 - Уређење, управљање и надзор финансијског и фискалног система**

**Функција 110 - Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови**

**Програмска активност 0017 - Контрола државне помоћи**

Комисији за контролу државне помоћи су Законом о буџету за 2024. годину („Службени гласник РС”, бр. 92/23) одобрена средства у укупном износу од 97.861.000 динара. Законом о изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС”, бр. 79/24) Комисији су опредељена већа средства у укупном износу од 101.561.000 динара. Недостајућа средстава Комисији су обезбеђена за исплату плата, додатака и накнада запослених (зарада) и припадајућих социјалних доприноса у укупном износу од 6.800.000 динара. Наведени износ обезбеђен је прерасподелом средстава утврђених Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину у корист апропријација 411 и 412, а на терет апропријације 422, 423 и 425 у износу од 3.000.000 динара, а износ од 3.800.000 динара је обезбеђен кроз додатна средстава. Такође, Комисији су умањена средства на апропријацији 415 у укупном износу од 100.000 динара. У извештајном периоду Комисија је утрошила средства у укупном износу од 91.596.352,85 динара, што представља 900/0 у односу на текући буџет.

Извршење расхода од 88% у односу на планирана средства на апропријацији 414 - Соцпјална давања запосленима, настало је из разлога што су средства исплаћена за два запослена лица, која су остварила право на солидарну помоћ у складу са посебним колективним уговором за државне органе, као што је помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице.

Извршење расхода од 69,00% у односу на планирана средства на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене. настало је услед одсуствовања запослених због боловања до 30 дана, боловања преко 30 дана, коришћења годишњих одмора, услед дркавних празника јер су исплате накнаде трошкова за превоз на посао и са посла вршене само за дане присуства запослених на раду.

Извршење расхода од 93,00% у односу на планирана средства на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је услед исплате јубиларне награде за једно запослено лице које је испунило услове прописане одредбом члана 46. Посебног колективног уговора за државне органе.

Извршење расхода од 88,00% у односу на планирана средства на апропријацији 421 - Стални трошкови, које обухватају: енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације, трошкове осигурања, закуп имовине и опреме и остале трошкове, настало је услед трошкова који произилазе из уговора о закупу пословног простора и припадајућих сталних трошкова.

Извршење расхода од 37,00% у односу на планирана средства на апропријацији 422 -Трошкови путовања, настало је услед мањег броја службених путовања у иностранство, док су службена путовања у земљи изостала.

Извршење расхода од 73,00% у односу на планирана средства на апропријацији 423 - Услуге по уговору, које обухватају: компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, котизације за семинаре, остале услуге штампања, остале стручне услуге, трошкове репрезентације и остале опште услуге, је настало услед избора најповољнијих понуда добављача у поступцима набавки и по основу ангажовања лица по основу уговора о повременим и привременим пословима и уговора о делу.

Извршење расхода од 27,00% у односу на планирана средства на апропријацији 424 -Специјализоване услуге, настало је услед избора најповољније понуде добављача медицинске услуге годишњег систематског прегледа запослених у Комисији.

Извршење расхода од 6,00% у односу на планирана средства на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање зграде и опреме, настало је услед мањих потреба за текућим одржавањем пословног простора и опреме, имајући у виду да су претходних година извршене адаптације пословног простора, а опрема која је набављена још увек је у гарантним роковима.

Извршење расхода од 36,00% у односу на планирана средства на апропријацији 426 -Материјал који укључују канцеларијски материјал, стручна литература за редовне потребе запослених, материјал за одржавање хигијене и материјал за посебне намене, настало је услед најповољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијег трошења средстава.

Извршење расхода од 31,00% у односу на планирана средства на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је услед смањене потребе за набавком административне опреме.

Извршење расхода од 68,00% у односу на планирана средства на апропријацији 515 - Нематеријална имовина која укључује лиценце за антивирус програм, лиценце за microsoft oftice, као и набавку серверског сертификата, настало је из разлога што су набављене само лиценце и серверски сертфикат, док су набавке софтвера изостале.

**Раздео 65 РЕПУБЛИЧКА КОМИСИЈА ЗА ЕНЕРГЕТСКЕ МРЕЖЕ**

**Програм 0501 - Планирање и спровођење енергетске политике**

**Функција 430 – Гориво и енергија**

Пројекат 0006 - Контрола система преноса електричне енергије и природног гаса

Законом о буџету за 2024. годину („Сл. гласник РС“, бр. 92/23 и 79/24) на Разделу 65- Републичка комисија за енергетске мреже, Функција 430 – Гориво и енергија, Програм 0501-Планирање и спровођење енергетске политике, Пројекат 0006 - Контрола система преноса електричне енергије и природног гаса, обезбеђена су средства у укупном износу 39.922.000,00 динара. Од поменутог износа укупно утрошена средства за расходе и издатке износи 23.540.495,54 динара, што представља реализацију програма овог буџетског корисника од 59,00%.

Образложења одступања по апропријацијама:

411 - Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)

Укупно опредељена средства на поменутој апропријацији износе 21.049.000,00 динара при чему је извршење од 13.884.773,80 динара, што представља остварење 66,00%. Средства су потрошена у обиму мањем од планираног обзиром да је Комисија средином године оперативно кренула да располаже са средствима буџета.

412 - Социјални доприноси на терет послодаваца

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 3.171.000,00 динара при чему је извршење од 2.436.035,71 динара, што представља остварење 77,00%.

Средства су потрошена у обиму мањем од планираног обзиром да је Комисија средином године оперативно кренула да располаже са средствима буџета.

413 - Накнаде у натури

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 100.000,00 динара при чему је извршење од 24.000,00 динара, што представља остварење 24,00%.

Средства су потрошена у обиму мањем од планираног обзиром да је Комисија средином године оперативно кренула да располаже са средствима буџета.

414 - Социјална давања запосленима

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 100.000,00 динара при чему је извршење од 0,00 динара, што представља остварење 0,00%.

Средства нису трошена јер није било боловања/социјалних давања.

415 - Накнаде трошкова за запослене

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 400.000,00 динара при чему је извршење од 97.733,18 динара, што представља остварење 24,00%.

Средства су потрошена у обиму мањем од планираног обзиром да је Комисија средином године оперативно кренула да располаже са средствима буџета.

416 - Награде запосленима и остали посебни расходи

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 1.000,00 динара при чему је извршење од 0,00 динара, што представља остварење 0,00%. Апропријација је отворена у случају да се укаже потреба.

421 – Стални трошкови

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 2.500.000,00 динара при чему је извршење од 1.537.306,91 динара, што представља остварење 61,00%.

Средства су трошена у мањем обиму будући да Комисија није добила планиран/захтеван простор.

422 – Трошкови путовања

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 3.000.000,00 динара при чему је извршење од 358.280,33 динара, што представља остварење 12,00%. Средства су трошена у мањем обиму од планираног јер се мање путовало од планираног.

423 – Услуге по уговору

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 3.500.000,00 динара при чему је извршење од 2.786.048,09 динара, што представља остварење 80,00%. Средства су трошена у мањем обиму јер нису ангажовани сви планирани по уговору.

424 – Специјализоване услуге

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 1.000,00 динара при чему је извршење од 0,00 динара, што представља остварење 0%. Апропријација је отворена у случају да се укаже потреба.

425 – Текуће поправке и одржавање (услуге и материјали)

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 2.000.000,00 динара при чему је извршење од 0,00 динара, што представља остварење 0,00%. Средства нису трошена јер није било потребе за поправкама.

426 – Материјал

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 1.000.000,00 динара при чему је извршење од 508.003,52 динара, што представља остварење 51,00%.

Средства су потрошена у обиму мањем од планираног обзиром да је Комисија средином године оперативно кренула да располаже са средствима буџета.

482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 100.000,00 динара при чему је извршење од 10.470,00 динара, што представља остварење 10,00%.

Средства нису трошена јер није било потребе за регистровањем возила.

512 – Машине и опрема

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 2.000.000,00 динара при чему је извршење од 1.897.844,00 динара, што представља остварење 95,00%.

515 – Нематеријална имовина

Опредељена средства на поменутој апропријацији износе 1.000.000,00 динара при чему је извршење од 0,00 динара, што представља остварење 0,00%. Средства нису трошена јер је очекивана набавка софтвера у 2025. години.