**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**

Извршење расхода од 17,96% 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 2023. години, обезбеђена за паркирање свих народних посланика у јавним гаражама, из разлога што су радови на платоу испред Дома Народне скупштине на којем се паркирала већина народних посланика почели у 2021. години и још су били у току.

Извршење расхода од 31,62% 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 67,32% 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 73,82% 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.

**Глава 1.1 НАРОДНА СКУПШТИНА - СТРУЧНЕ СЛУЖБЕ**

**Програм 2101 - Политички систем**

**Функција 130 - Опште услуге**

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

Извршење расхода од 1,16% 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 одржавања ванредних Парламентарних и локалних избора.

Извршење расхода од 85,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апр пријацији 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен услед одржавања ванредних Парламентарних и локалних избора.

Извршење расхода од 65,40% 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 одржавања ванредних Парламентарних и локалних избора.

Извршење расхода од 40,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апрогтријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен услед одржавања ванредних Парламентарних и локалних избора.

Извршење расхода од 59,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен услед одржавања ванредних Парламентарних и локалнох избора.

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 одржавања ванредних Парламентарних и локалних избора.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен услед одржавања ванредних Парламентарних и локалних избора.

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

Извршење расхода: од 80,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на адропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је зато што пројектовани број корцсника 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 одржавање ванредних Парламентарних и локалшх избора, број седница Народне скупштине био је знатно мањи од планираног.

Извршење расхода од 86,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је зато 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 2023 године био је већи број запослених на боловању у односу на пројектован (немогућност планирања броја запослених који ће бити на боловању).

Извршење расхода од 76,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови пуговања, настало је због изостатка броја пуговања запослених у иностранство услед ванредних Парламентарних и локалних избора.

**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 00.00% 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.

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

Извршење расхода од 42.67% 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 85,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи у складу са просечном нето зарадом за месец децембар 2022. године, на основу које се обрачунава јубиларна награда која се исплатила у 2023. години (један запослени за 10 година).

**Програмска активност 0003 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 78.19% 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 примењује се од 01.07. 2018. године.

Извршење расхода од 87,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, из разлога што је снижен износ месечне карте у градском превозу.

Извршење расхода од 88,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Трошкови путовања у складу са економичнијем планирању расхода на наведеној економској класификацији током буџетске 2023. године.

Извршење расхода од 60,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања у складу са потребама за службеним путовањима током буџетске 2023. године.

Извршење расхода од 60,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа.

**Глава 3.11 АВИО - СЛУЖБА ВЛАДЕ**

**Програм 2102 - Подршка раду Владе**

**Функција 450 - Саобраћај**

**Програмска активност 0011 - Летачка оператива**

Извршење расхода од 53,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4211 - Трошкови платног промета, настали су из разлога немогућности планирања трошкова банкарских услуга.

Извршење расхода од 54,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4222 - Трошкови службених путовања у иностранство, настало је из разлога мањег обима летења због отсутности авиона ради редовног сервиса и поправке.

Извршење расхода од 77,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4232 - Остале компјутерске услуге, настало 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 17,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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.

Извршење расхода од 32,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4243 Здравствене заштите по уговору, настало је из мањих потреба лекарских прегледа ваздухопловног летачког особља.

Извршење расхода од 58,18% у односу на планирана средства из буџета Републике србије на апропријацији 4261 - Административни материјал, настао је из мање потребе за службеном одећом.

**Програмска активност 0012 - Техничка оператива**

Извршење расхода од 53,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4211 - Трошкови платног промета, настали су из разлога немогућности планирања трошкова банкарских услуга.

Извршење расхода од 75,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4212 - Услуге за електричну енергију, настало из разлога мањег утрошка електричне енергије од планиране.

Извршење расхода од 59,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4213 - Услуге водовода и канализације и услуге одвоза отпада, настало је из разлога мање потребе за комуналним услугама.

Извршење расхода од 17,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4221 - Трошкови смештаја на службеном путу, настало из разлога мање потребе за смештајима на службеном путу.

Извршење расхода од 63,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4232 - Компјутерске услуге,настало је из разлога мање потребе за техничком документацијом због одсуства авиона ради редовног сервиса и поправки.

Извршење расхода од 50,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4239 - Остале опште услуге, настало из разлога мање плаћених такси према Директорату цивилног ваздухопловства.

Извршење расхода од 57,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4249 - Остале специјализоване услуге, настало је 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).

Извршење расхода од 78,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4269 - Остали материјал за посебне намене, настало из разлога манье потребе за набавку материјала за посебне намене (односи се на пуњење боца азотом и кисеоником) као и потрошни материјал резервни делови, алат и инвентар за три ваздухоплова.

**Програмска активност 0013 - Пловидбеност ваздухоплава**

Извршење расхода од 68,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4131 - Накнаде у натури, настало је из разлога исплате мањих износа од планираних за поклоне за децу запослених.

Извршење расхода од 41,91% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4151 - Накнаде трошкова за запослене, настало је због боловања запослених и из разлога престанка радног односа појединих запослених у 2022. години.

Извршење буџета од 60,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4161 - Награде запосленима и остали посебни расход, настало је из разлога мање исплаћених јубиларних награда.

Извршење расхода од 28,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4211 - Трошкови банкарских услуга, настало из разлога немогућности планирања трошкова за банкарске услуге.

Извршење расхода од 51,57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4214 - Трошкови за телефон, телекс и телефакс настало је из разлога мање потребе 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 45,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4219 - Остали непоменути трошкови, настало је из разлога што је плаћање накнада за управљање посебним токовима отпада било потребе од предвиђених.

Извршење расхода од 50,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4221 - Трошкови службених путовања у земљи, настало из разлога мањег обима службених путовања у земли.

Извршење расхода од 2,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4222 - Трошкови дневница и превоза на службеном путу у иностранству, настало из разлога што је било мање службених путовања од планираних.

Извршење расхода од 39,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4231 - Услуге превођења, настало је из разлога мање потребе за превођењем.

Извршење расхода од 82,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4232 - Остале компјутерске услуге, настало из разлога мањих трошкова за одржавање рачуноводственог програма као и за остале компјутерске услуге.

Извршење расхода од 71,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4233 - Услуге образовања и усавршавања као и котизација за семинаре, настало је због мањих потреба од предвиђених трошкова за образовање и усавршавање запослених као и за котизације за семинаре и стручна саветовања.

Извршење расхода од 32,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4236 - Прање веша, угоститељске услуге,настало зато што је утрошено мање средстава од планираних за потребе одржавања ентеријера авиона (прање тепиха, седишта и стољњака), као и угоститељске услуге.

Извршење расхода од 53,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4243 - Здравствена заштита по уговору и лабараторијске услуге, настало је је због мање запослених радника у 2023. години.

Извршење расхода од 23,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4249 - Остале специјализоване услуге, настало је зато што су планирана средства за специјализоване услуге, као и за одлеђивања/расхлађивања авиона на аеродромима, а због временских услова била је смањена потреба за наведеним услугама.

Извршење расхода од 68,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 81,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4263 - Стручна литература за редовне потребе запослених, настало је због смањеног броја запослених.

Извршење расхода од 55,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 49,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4821 - Остали порези, настало је због мање потребе за плаћање поменутих обавеза.

Извршење расхода од 50,56% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4822 - Обавезне таксе, настало је због мање потребе за обавезним таксама.

Извршење расхода од 4,79% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4823 - Новчане казне, настало је због немогућности планирања средстава за новчане казне.

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

Извршење расхода од 17,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4235 - Стручне услуге, настало је због мање потребе за плаћање поменутих обавеза.

Извршење расхода од 19,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 4246 - Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге, настало је 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 64,33% 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 осигурања запослених и услуга комуникације. У плану јавних набавки за 2022. годину исказана је процењена вредност набавке, планом централизованих јавних набавки на који сагласност даје Влада Републике Србије предвиђено је да се предметна набавка закључује на период од 3 године те стога наведени износ одобрених средстава обухвата период од 3 године и оквирни споразум о пружању услуге осигурања запослених је закључен почев од 05.05.2022. године. У 2023. години је извршена измена плана јавних набавки и предметна набавка је обрисана јер је у питању поступак централизоване јавне набавке који је покренут и окончан у 2022. години. Потребно је имати у виду и то да поред лица која су запослена на неодређено време, право на осигурање имају и лица која су запослена на одређено време чији број у току године варира у зависности од обима посла. Такође, 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 60,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање узроковано је одступањем за текуће поправке и одржавање административне опреме односно рачунарске, електронске и фотографске, уградне и биротехничке опреме. Неизвршење планираног буџета у делу Уговора о одржавању рачунарске опреме узроковано је чињеницом да није дошло до потребе за поправкама једног дела опреме који је зановљен у претходном периоду јер је иста у гарантним роковима добављача. Такође опрема која је редовно одржавана у извештајном периоду није имала отказе у раду, иако је животни век опреме прешао предвиђене временске оквире за замену. С обзиром да је ова опрема предвиђена за замену и у употреби ће бити до набавке нове, која је у плану набавке за занављање у наредном периоду, није било оправдано улагати у исту. Постојећи уговор о оджавању није активиран из поменутих рационалних разлога. Уговор о одржавању електронске и фотографске опреме је реализован по плану редовног одржавања у предвиђеним терминима. С обзиром да је опрема нова тј. инсталирана је крајем 2022.године и у гарантном је року код истог добављача, није било потребе за реализацијом додатних услуга. Уговор о одржавању уградне опреме је реализован по плану редовног одржавања у предвиђеним терминима. С обзиром да је опрема нова тј. инсталирана је током 2023. године и у гарантном је року код истог добављача, није било потребе за реализацијом додатних услуга. Уговор о одржавању биротехничке опреме је реализован у делу само крајње неопходних замена потрошних делова на уређајима за штампање и скенирање, с обзиром да даља улагања у биротехничку опрему којој је експлоатациони и животни век истекао нису оправдана. Добар део ове опреме је зановљен током 2023.године или је у плану набавке за занављање у наредном периоду, те није било оправдано даље улагати у поправке и одржавање исте.

Извршење расхода од 37,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је услед одступања за набавку административног материјала, издатака за гориво за службене аутомобиле и набавку материјала за посебне намене. Одступање у утошку комплетног износа планираног за набавку административног материјала узроковано је немогућношћу понуђача да испоштују временске рокове за испоруку добара дефинисаних у процесу предметне набавке. Такође, гориво за службене аутомобиле није утрошено у пројектованом обиму из разлога честе промене аутомобила у 2023. години од стране УЗЗПРО, промене пребивалишта директора Канцеларије Савета као и чињенице да службеним возилом није коришћено за већи број реализованих службених путовања ван Београда. Пројектовани буџет материјала за посебне намене, конкретно за набавку тонера није утрошен услед кашњена у реализацији набавке рачунарске опреме у 2023. години. Реализација планираних средстава за набавку материјала за посебне намене била је условљена поступком набавке рачунарске опреме покренутог 06.10.2023. који није спроведен услед недостављања ни једне понуде у датом року па је исти поступак поновљен 25.10.2023. године што је резултирало испоруком предметних добара крајем новембра и почетком децембра, неостављајући довољно времена за реализацију поступка набавке материјала за посебне намене односно тонере.

Извршење издатака од 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настала је услед уштеде по основу реализованог Уговора о лиценцирању са компапнијом која је укључила све могуће максималне комерцијалне попусте за државну управу, дугорочну обнову и посебни промотивни попуст, тако да је цена лиценцирања доста умањена у односу на планирану која је креирана по стандардним комерцијалним ценовницима.

**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 66,00% 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 68,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога што није било потребе за поправкама опреме.

Извршење расхода од 64,62% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога што су трошкови регистрације аутомобила били нижи од планираних.

**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 8,45% 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 - сдлука ус, 66/21, 130/21, 43/23-одлука ус, 62/23 и 11/24- одлука УС).

Извршење расхода од 87,23% 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 трудничког боловања, породиљског одсуства и одсуства са рада ради неге детета, као и корекције у цени трошкова месечне накнаде за долазак и одлазак са рада настале током 2023. године.

Извршење расхода од 73,64% 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.

Извршење расхода од 81,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је из разлога што је Канцеларија планирала реализацију службеног путовања у месецу децембру 2023., а које се није реализовало.

**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 35% 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 22,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је зато што је исплаћена помоћ у медицинском лечењу за запосленог, као и солидарна помоћ запосленој за рођење детета.

Извршење расхода од 56,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је као редован расход за услуге комуникација, осигурања и осталих трошкова.

Извршење расхода од 77,56% 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 84,57% 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.

Извршење расхода од 29,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је услед поправке рачунарске опреме.

Извршење расхода од 56,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је као резултат процене потребних средстава за расходеу виду административног материјала, материјала за образовање и усавршавање запослених, као и материјала за саобраћај.

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, јер није било захтева за накнаду исте.

Извршење расхода од 73,41% 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 63,00% 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 78,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед одласка постављењог лица у пензију и престанка плаћања трошкова смештаја.

Извршење расхода од 63,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је као последица мање исплаћених јубиларних награда.

Извршење расхода од 13,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због маљег броја службених путовања у инострансво у односу на планирана, што је последица актуелних ратних сукоба у Украјини.

Извршење расхода од 25,00% 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.

**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**

Извршење расхода од 77,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 – Социјални доприноси на терет послодавца, настало је зато што за 2023. годину је непопуњена систематизација радних места до пуног одобреног капацитета.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је зато што није било потребе запослених за ту намену.

Извршење расхода од 78,38% 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 21,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је Канцеларија за дуално образовање и Национални извор квалификација (у даљем тексту: Канцеларија) новоформирани орган те у првој години пословања није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 53,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је број учесника Друге консултативне радионице у Оквиру за праћење и вредновање дуалног образовања био мањи од планираног.

Извршење расхода од 81,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што је Канцеларија новоформирани орган те у првој години пословања није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 80,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је зато што је Канцеларија новоформирани орган те у првој години пословања није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 22,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је зато што је Канцеларија новоформирани орган, лоциран у новом простору те није било потребе за реализацијом ове апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 70,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је зато што је Канцеларија новоформирани орган, те није било потребе за реализацијом ове апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 66,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је зато што је Канцеларија измирила све пристигле обавезе.

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.

**Програмска активност 0031 - Унапређење квалитета образовања и васпитања**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што накнаде за рад чланова Савета НОК-а нису исплаћиване због неусвајања одговарајуће Одлуке од стране Владе.

**Пројекат 4024: Развој оквира квалификација Републике Србије**

Извршење расхода од 42,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је Канцеларија новоформирани орган те у првој години пословања није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

Извршење расхода од 38,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је Канцеларија новоформирани орган те у првој години пословања није било потребе за извршењем планиране апропријације у пуном обиму.

**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**

Извршење расхода од 54,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде за запослене, настало је из разлога зато што је у току 2023. године дошло до промене износа цене месечне карте за градски превоз која је подразумевала знатно ниже цене у односу на дотадашње. Мања реализација на име накнаде за смештај остварена је имајући у виду да је за само једног судију Уставни суд сносио ове трошкове у 2023. години.

Извршење расхода од 80,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде, бонуси и остали расходи, настало је из разлога што је приликом планирања средстава са великом извесношћу био познат број судија и запослених који у 2023. години стичу право на јубиларну награду, међутим није примљен планирани број новозапослених, за које је била планирана могућност да и они имају то право. Податак о просечној плати у Републици Србији за децембар 2022. године, која је основ за израчунавање висине јубиларне награде, није био познат приликом планирања буџета за 2023. годину, па је приликом планирања овог износа планиран нешто већи ниво просечне зараде за децембар 2022. године него што је стварно утврђен накнадно, тако да је и то утицало на мањи проценат извршења.

Извршење расхода од 83,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је зато што је за ове намене тешко 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.

Извршење расхода од 43,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, 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.

Извршење расхода од 41,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање опреме, настало је из разлога зато што за ову врсту услуга, због саме њихове природе, није могуће предвидети у тачном обиму у току године, најпре што се тиче услуга одржавања рачунарске опреме. Значајан проценат рачунарске опреме која је у употреби је прилично дугог века. Из ових разлога планиран је нешто виши износ средстава а реализација је на нижем нивоу од планиране јер није било кварова у великој мери.

Извршење расхода од 88,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је зато што је остварена уштеда јер није било потребе за трошковима на име набавке бензина и дизела за службена возила која користи Уставни суд а која су власништво УЗЗПРО током целе године, већ само за последњи квартал, као и за трошкове канцеларијског материјала који је у највећој мери добијен од УЗЗПРО.

Извршење расхода од 65,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 – Текуће дотације међународним организацијама, реализација мања од планиране забележена је из разлога зато што је девизни курс важећи у 2023. години био непознаница у моменту израде предлога буџета за 2023. годину, као и висина провизија које ће проистећи из извршених девизних плаћања. У оквиру ове апропријације Уставни суд финансира плаћање на име међународних чланарина у организацијама Светска конференција уставног судства и Удружењу уставних судова земаља франкофоније. Такође, постојала је и могућност евентуалне промене износа на име ових чланарина па је планиран нешто већи износ за ове намене како би било могуће неометано и благовремено њихово измирење.

Извршење издатака од 81,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је зато што је Уставни суд рачунарску опрему набавио по основу оквирних споразума проистеклих из спроведених централизованих јавних набавки од стране УЗЗПРО, при чему су унапред планиране количине уз непознаницу о цени која ће бити остварена у поступку централизоване јавне набавке. Узроци набавке мањег обима опреме у односу на планирани је из разлога што је у поступку спроведене централизоване јавне набавке дошло до избора најповољнијих понуда које су садржале опрему са техничком спецификацијом која није у потпуности компатибилна са другом опремом која је набављана у току 2023. године, као и са раније набављеном опремом, па, у складу са оваквим околностима, набавка опреме није реализована у планираном обиму.

**РАЗДЕО 5 ВИСОКИ САВЕТ СУДСТВА**

**Програм 1602 – Уређење и управљање у систему правосуђа**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0001 – Рад савета Високог савета судства**

Извршење расхода у износу мањем у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је зато што су средства планирана за новогодишње поклоне за децу запослених, до 15 година старости у вредности неопорезивог износа 12.544,00 динара како је Закључком Владе износ за новогодишње поклоне за децу определен у износу од 3.000,00 динара Високи савет судства .је поступио у складу са истим.

Извршење расхода у износу мањем у односу на планирана средства из буџета Републике Србие на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је у складу са планираним повећањем броја запослени, планирана су средства за медицинске услуге, односно систематске прегледе запослених. Како није дошло до запошљавања планираног броја запослених остала су неутрошена средства.

Извршење расхода у износу мањем у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је зато што планирана средства за евентуалне поправке и одржавање ове опреме, у овој години нису у целости извршена јер није било потребе за поправкама.

**Глава 6.2 УПРАВНИ СУД**

**Програм 1603 - Рад судова**

**Функција 330 - Судови**

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

Извршење расхода од 16,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало .је зато што пројектован број корисника права није остварен.

Извршење расхода од 89,23% у односу на планирана средства из буџета републике Србије на апропријацији 415 - Расходи за запослене, настало је зато што пројектован број корисника права није остварен, као и делом услед смањења цена месечног превоза који .је уследио половином године.

Извршење расхода од 78,55% 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, као и рефундације трошкова организатора међународних семинара.

Извршење расхода од 65,75% у односу на планирана средства из буџета Републике србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је због смањења ангажовања лица за додатне услуге по уговору.

Извршење расхода од 80,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због смањења трошкова набавке материјала.

Извршење расхода од 41,43% у односу на планирана 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 17,34% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је услед мање исплаћених накнада за суђења у разумном року.

**Програмска активност 0006 - Административна подршка спровођењу судских поступака Управног суда**

Извршење расхода од 57,28% у односу на планираа средства из буџета Републике србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало језбог смањених трошкова одржавања опреме.

Извршење издатака од 64,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало језбог смањених трошкова и количине набављене опреме.

**Пројекат 7066 - Парламентарни избори**

Извршење расхода од 77,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 01, настало је као уштеда на приправности и прековременом раду за време изборних радњи, као и уштеда на трошковима везана за службена путовања у време изборних радњи.

**Пројекат 7073 – Избори за националне Савете националних мањина**

Извршење расхода од 85,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацијама 422 и 426 из свих извора финансирања, настало је као уштеда на приправности и прековременом раду за време изборних радњи, као и уштеда на трошковима везана за службена путовања и трошкове материјала у време изборних радњи.

**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 64,00% 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 85,60% 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 86,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је судија изабрана за председника првостепеног суда па јој нису исплаћене планиране накнаде трошкова.

Извршење расхода од 39,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало из разлога што су остали трошкови путовања исплаћени из извора 04, где проценат извршења износи 96,50%.

Извршење расхода од 86,61% 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 86,00% 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 поклона и честитки за децу запослених извршена у износима мањим од планираних.

Извршење расхода од 66,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало из разлога што је била планирана исплата отпремнине запосленој која је најавила одлазак у пензију пре навршених 65 година живота, па се касније предомислила.

Извршење расхода од 86,11% 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.

**Глава 6.4 ПРЕКРШАЈНИ АПЕЛАЦИОНИ СУД**

**Програм 1603 - Рад судова**

**Функција 330 - Судови**

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

Извршење расхода од 17,08% 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 Закључка Владе 05 број 401-12497/2023 од 25. децембра 2023. године.

Извршење расхода од 27,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога зато што је апропријација отворена за исплату помоћи у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице а све због назнака да ће средства из извора 01 бити недовољна за ту намену.

Извршење расхода од 65,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима, настало је зато што је судија за навршених 30 година рада стекла право на пензију, право на јубиларну награду није остварила што се одразило на низак ниво извршења буџета.

Извршење расхода од 8,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога што је апропријација отворена у тренутку када је на наведеној било расположиво свега 4.576,00 динара, а суд је имао обавезу да поред постојећих, региструје и моторно возило које му је додељено на коришћење Закључком Владе 05 Број: 46-3007/2023 од 6. априла 2023. године. Како су у међувремену суду испоручена возила по основу закљученог уговора о оперативном лизингу, Суд је четири постојећа возила уступио на коришћење другим правосудним органима што се одразило на смањење трошкова регистрације возила.

Извршење расхода од 57,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је због мањег обима поднетих захтева за исплату трошкова судских поступака.

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

Извршење расхода од 44,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури настало је из разлога што је извршење спроведено у складу са препоруком из Закључка Владе 05 број 401-12497/2023 од 25. децембра 2023. године о висини новчане честитке деци запослених на име поклона за Нову годину.

**Глава 8.1 ВРХОВНО ЈАВНО ТУЖИЛАШТВО**

**Програм 1604 - Рад тужилаштва**

**Функција ЗЗ0 - Судови**

**Програмска активност 0003 - Спровођење тужилачких активности Републичког јавног тужилаштва**

Извршење расхода од 52,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што нису обављени систематски прегледи.

Извршење расхода од 7,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, пенали и камате, настало је из разлога што смо добили аутомобиле на коришћење од УЗЗПРО за које они плаћају регистрацију па су нам се трошкови смањили.

**Глава 8.2 ЈАВНО ТУЖИЛАШТВО ЗА РАТНЕ ЗЛОЧИНЕ**

**Програм 1604 - Рад тужилаштва**

**Функција 330 - Судови**

**Програмска активност 0005 - Спровођење тужилачких активности Тужилаштва за ратне злочине**

Извршење расхода од 47,19% 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 52,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је јер смо очекивали значајно повећање трошкова регистрације службених возила у складу са општим трендом раста цена услуга.

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

Извршење расхода од 62,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало из разлога што смо за 2023. годину планирали средства узимајући у обзир извршење у 2022. години, у којој смо исплатили значајна средства по основу солидарних помоћи запосленима у складу са Посебним колективним уговором за државне органе и интерним актом, али до исплата солидарних помоћи у том обиму, у 2023. години није дошло.

**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 45,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што имамо рефундацију путних трошкова од стране eurjust-a, и мањег броја службених путовања.

Извршење расхода од 19,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је услед смањења броја службених возила за регистрацију.

**Програмска активност 0008 - Административна подршка раду Тужилаштва за организовани криминал**

Извршење расхода од 77,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало .је зато што пројектован број корисника права није остварен.

**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 81,97% 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 2023. године један број путовања ради присуства предавањима, семинарима и округлим столовима је замењен он-лајн садржајима.

Извршење расхода од 0,00% 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 на основу вођених поступака, и с тим у вези трошкова проистеклих за накнаду штете од стране државних органа у 2023. години није било.

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

Извршење расхода од 68,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури настало је јер су планирана средства за исплате божићних и новогодишњих награда (поклони за децу запослених). Због флуктуације запослених, а по утврђеном броју лица која остварују право у 2023. години на крају године, утрошен је мањи износ.

Извршење расхода од 86,94% 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.

Извршење расхода од 67,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге резултат је одлагања поступка јавне набавке за спровођењe услуга медицинског прегледа за запослене. Поступак је одложен за 2024. годину а део средстава је преусмерен на услуге стерилизације и озонизације пословног простора као меру превенције и заштите од вируса.

Извршење расхода од 77,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке, настало из разлога зато што су планирана 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.Поправка возила која се налазе ван функције је процењена несврсисходном због чега се одустало од исте и одлучено је да се возила предложе за расход.

**Програм 1001 – Заштита људских и мањинских права и слобода**

**Функција 330 - Судови**

**Програмска активност 0039 - Заштита људских и мањинских права пред међународним судовима**

Извршење расхода од 85,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је 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 2023. години утрошено мање од планираног.

**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**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је због мањег извршење за исплате солидарних помоћи запосленима, односно мањег броја поднетих захтева у односу на просеке претходних година, али и због планиране отпремнине за одлазак у пензију, од којег је запослени одустао до испуњења другог основа (услова) за пензију.

Извршење расхода у мањем износу 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 пријема ново запослених, који се није реализовао, као и смањења цена градског превоза, на основу пословне политике руководства Града Београда.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је због одласка запослених из институције тако да нису остварили право на исплату јубиларне награде у 2023. години, за које су планирана средства.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана седства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је смањењем висине трошкова услуга комуникације (промењени пакети са МТС компанијом), трошкова осигурања возила и смањења трошкова осигурања због смањене вредности имовине која се осигурава.

Извршење расхода од 43,73% је у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је због одлагања улагања средстава за текуће поправе и одржавања моторних возила и административне опреме (рачунарске, електронске, опреме за комуникацију, намештаја, итд.).

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је услед смањених трошкова горива и канцеларијског материјала као и других расхода за набавку добара.

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

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед измена динамике, смањеног броја планираних активности и промена приоритета у контексту политичких дешавања у друштву.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због смањења планираних трошкова у односу на претходну буџетску годину, такође и због остварених уштеда у обиму коришћења 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 44,38% 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 76,06% 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 69,79% 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 73,70% 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 18,3% 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.

**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 59,87% 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 85,14% 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 83,62% 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 79,16% 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 2024. години, по основу реализације уговора закључених у 2023. години.

Извршење расхода од 38,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због већег броја једнодневних службених путовања у земли, где није било исплате накнада за смештај и мањег броја службених путовања у иностранство у односу на планирана.

Извршење расхода од 33,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због смањења расхода за административне услуге, компјугерске 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 15,27% 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.

Извршење расхода од 42,21 % 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, утрадна, опрема за саобраћај) у односу на планирана средства, из разлога што у 2023. години није било већих кварова на опреми.

Извршење расхода од 75,90% 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 80,43% 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, по основу ослобађања од плаћања дела чланарина међународним организацијама у 2023. години.

Извршење расхода од 41,49% 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.

Извршење издатака од 11,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због смањења издатака за набавку опреме у односу на планирана средства, услед одложене потребе за набавком уградне, рачунарске, мрежне и електронске опреме у 2023. години, због пријема опреме из других извора.

Извршење издатака од 47,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је због смањења издатака за набавку нематеријалне имовине у односу на планирана средства, услед одложене потребе за набавком компјутерских софтвера, као и по основу нереализованог уговора о јавној набавци софтвера за службу за финансије и рачуноводство закљученог у 2021. години, који терети расходе у износу од 540 хиљада динара, на терет буџетских средстава обезбеђених у 2024. години.

**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 16,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је јер не можемо унапед знати потребе за социјалним давањима.

Извршење расхода од 57,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је јер је било мање службених путовања и у земљи и у иностранству.

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је јер не можемо прецизно да планирамо средства за ове намене.

**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 31,58% 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 2023. године нису остварили на тај начин.

**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 84,50% 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, 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 85,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Накнаде запосленима и остали посебни расходи. Са ове апропријације се ислаћују јубиларне награде запосленима, у складу са Посебним колективним уговором за државне органе, ова апропријација се планира у већем обиму јер у току године постоји могућност преузимања запослених из других органа, који право на јубиларну награду преносе, али не и средства из органа из кога прелазе.

Извршење расхода од 50,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што није спроведен поступак јавне набавке за обуку за руковање и гађање из ватреног оружја, обуку запослених за Ц категорију, обуку запослених за контролу радиоактивности као и обуку за заштиту од извора јонизујућег зрачења. Такође, није спроведен поступак јавне набавке за услуге координатора за безбедност на раду за изградњу надстрешница у Крушевцу и услуге израде акта о процени ризика о заштити лица, имовине и пословања за ца-цу Ужице. Средства за услуге координатора за безбедност на раду за изградњу ГП Градина IIв фаза нису утрошена због отпочињања радова крајем 2023. године. 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. Уговор о пружању услуга припреме одузете робе у царинским поступцима за уништење није трошен јер се чекало на Закључак Владе о образовању Комисије за поступак уништења робе.

Извршење расхода од 66,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, Због природе посла царинске службе потребна су лабораторијска испитивања, али није могуће предвидети обим потребних испитивања у току године. Због природе уговора за здравствени преглед по акту о процени ризика, исти је закључен половином децембра 2023. године. Средства намењена за уговор о пружању услуга уништавања одузете робе нису трошена с обзиром на то да се иста морају превентивно обезбедити уколико се јави потреба да се изврши уништење одузете робе у царинском поступку.

Извршење расхода од 53,00% 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 77,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало из разлога што се средства морају држати превентивно, с обзиром на то да се не може предвидети исход поступка.

Извршење расхода од 15,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнаде штете за повреду или штету нанету од стране државних органа, настало из разлога што током 2023. 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 89,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је зато што су закључени повољнији уговори за набавку опреме за домаћинство и клима уређаје.

**Програмска активност 4002- Инвестиционо улагање у зграде и објекте у саставу Управе царина**

Извршење издатака од 5,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је зато што набавке нису спроведене због времена потребног за прибављање дозвола и сагласности других органа.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је зато што набавке нису спроведене због времена потребног за прибављање дозвола и сагласности других органа.

**Програмска активност 5001- Изградња граничног прелаза Гостун**

Извршење издатака од 40,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, израда пројекта препарцелације за ГП Гостун није плаћена све док се у катастру не спроведе поступак препарцелације, а након спроведеног уписа у катастар требало је да уследи рад Комисије за технички преглед објеката.

**Програмска активност 7081- Демократија и управљање - извор финансирања 56**

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 16.4 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 47,14% 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 88,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је услед мањих трошкова поправке и одржавања у односу на планирано.

**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 89,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога што није било поскупљења трошкова (појефтинила је месечна карта за ГСП).

Извршење расхода од 75,71% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што није био поскупљења сталних трошкова и поступак Ј.Н. лизинг возила од стране Управа за заједничке послове републичких органа спроведен је средином буџетске 2023. године.

Извршење расхода од 63,57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што нису спроведена сва путовања у иностранство као што је планирано.

Извршење расхода од 0,00 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, није био покренут поступак набавке.

Извршење расхода од 20% 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 потребе за плаћањем.

Извршење издатака од 83,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што у моменту спровођења набавке опреме није била расположива на стању.

**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 45,00% 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 401-12497/2023 од 25. децембра 2023. године, утврђен је мањи износ за исплату, те остварена уштеда на апропријацији.

Извршење расхода од 88,06% 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 84,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - стални трошкови, настало је услед уштеда на основу неплаћања каско осигурања службеног возила.

Извршење расхода од 16,21% 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 85,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је услед повољније понуде систематског прегледа.

Извршење расхода од 75,20% 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 0,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, остварена је уштеда јер није дошло до планираних трошкова.

Извршење расхода од 64,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што је одређени део потребне опреме Управа добила на коришћење.

**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 76,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 - Пратећи трошкови задуживања, настало је зато што је динамика повлачења средстава у току 2023. године била је ефикаснија од планиране чиме су смањени трошкови провизије на неповучена средства.

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

Извршење расхода од 52,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 612 – Отплата главнице страним кредиторима, настало је зато што је на овој програмској активности планирана 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 Савега Европе – ЦЕБ, првобитно на овој апропријацији планиране су превремене отплате појединих обавеза уколико за то буду расположива средства. Како резултат на нивоу буџета није био бољи од очекиваног, планиране отплате у 2023. години нису реализоване. Такође, напомињемо да је реализацијом хеџинг трансакција приказан нето ефекат, односно уштеде на апропријацијама.

**Програмска активност 0003 - Плаћање по гаранцијама**

Извршење расхода од 65,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања, настало зато што је динамика повлачења средстава у току 2023. године била ефикаснија од планиране чиме су смањени трошкови провизије на неповучена средства.

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

Извршење расхода од 78,20% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 – Пратећи трошкови задуживања, настало је зато што трошкови по основу оцене кредитног рејтинга РС у вези са емитовањем еврообвезница планирани за 2023. годину били су у оквиру годишњих накнада без додатних износа код обима емитовања преко утврђеног уговором у оквиру истог годишњег периода.

**Програмска активност 0005 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 21,89% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је зато што у 2023. години није било планираних исплата помоћи у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице као и друге помоћи запосленом и боловања преко 30 дана, што је смањило реализацију.

Извршење расхода од 79,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнаде трошкова за запослене, настало је зато што је дошло до одступања између одобрених средстава и извршења буџета услед осцилација у броју запослених по ПРМ обрасцу - ново запошљавање и додатно радно ангажовање.

Извршење расхода од 49,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је зато што у оквиру сталних трошкова су смањени расходи који се односе на рефундације трошкова Управи за трезор за 2023. годину за телефонске услуге, .интернет, као и услуге за поштарину и услуге мобилне телефоније. Такође, нису остварени планирани трошкови лизинга за возило.

Извршење расхода од 25,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што су преговори са иностраним инвестиционим фондовима и комерцијалним банкама у иностранству углавном организовани путем видео и међународних позива.

Извршење расхода од 46,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што у 2023. години, због ликвидности буџета, није било потребе за емитовањем штедних обвезница, као ни услугама оглашавања.

Извршење расхода од 27,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 – Специјализоване услуге, настало је затп што у 2023. години услуге систематског прегледа нису искористили сви запослени.

Извршење издатака од 23,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је зато што планиране јавне набавке рачунарске опреме нису спроведене у целости због планираног пресељења Управе на нову локацију.

**Глава 17.2 УПРАВА ЗА САРАДЊУ С ДИЈАСПОРОМ И СРБИМА У РЕГИОНУ**

**Програм 1902 - Сарадња с дијаспором и Србима у региону**

**Функција 410 - Општи економски и комерцијални послови и послови по питању раду**

**Програмска активност 0001 - Заштита права и интереса припадника дијаспоре и Срба у региону**

Извршење расхода од 69,70% 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 60,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед мањег броја запослених.

Извршење расхода од 30,34% 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 80,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало из разлога што је у поступцима јавних набавки постигнута нижа цена од очекиваних.

Извршење расхода од 33,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге,настало из разлога што је у поступцима јавних набавки постигнута нижа цена од очекиваних.

Извршење расхода од 16,50% 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 5,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали у натури, 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 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је из разлога што пројектовани број корисника права није остварен.

**Програмска активност 0002 - Очување националног и културног идентитета дијаспоре и Срба у региону**

Извршење расхода од 32,43% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је из разлога промене начина учествовања Управе на Београдском сајму књига.

Извршење расхода од 76,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због мањег броја службених путовања у иностранство у односу на планирана.

Извршење расхода од 76,43% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало из разлога што је у поступцима јавних набавки постигнута нижа цена од очекиваних.

**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 61,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 78,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због слабије динамике трошења средстава за покривање фиксних 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 77,78% 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, као и планираних угоститељских услуга.

Планирана средства за трошкове материјала, одлуком лица које је упућено на рад у Мисију у Бриселу нису трошена током 2023. године.

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

Извршење расхода од 62,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 20,63% на апропријацији 421 - Стални трошкови последица је неискоришћених средстава за трошкове осигурања запослених приликом реализације службених путовања као и банкарских трошкова.

Извршење расхода од 40,74% 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 75,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је у највећој мери као последица мањег обима трошења средстава за стручну редактуру правних тековина ЕУ као и услед чињенице да није било трошења средстава по претходно најављеној набавци услуге техничке-административне припреме правних аката ЕУ за превођење. За буџет 2023. године унапред су резервисана средства за одређен број страна докумената за техничку припрему за превођење, али је стваран број страна био познат тек у другом кварталу текуће године након номинација за превођење, приликом којих институције које раде стручну редактуру правних тековина ЕУ одређују приоритете докумената за превођење и стручну редактуру. Током буџетске 2023. године остављен је већи простор да институције номинују већи број страна него што је просек претходних година како бисмо осигурали да читав процес припреме српске верзије правних тековина ЕУ тече несметано.

Извршење издатака од 71,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Компјутерски софтвер, настало је услед одступања које је проузроковано нижим ценама у односу на очекиване по спроведеним поступцима набавке.

**Програмска активност 0006 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 45,00% на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало je 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 87,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је услед нешто мањег обима исплата солидарних помоћи и других социјалних давања у односу на процену.

Извршење расхода од 88,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 87,00% 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 2022. године која предсатвља базу за обрачун јубиларне награде.

Извршење расхода од 67,41% 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 каско осигурања службених аутомобила.

Извршење расхода од 58,84% 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 78,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед мање потребе за трошковима репрезентације и угоститељских услуга у односу на планирано, због мање потребе за ангажовањем лица на уговорима о пп пословима, мањег обима писаног превођења, трошкова оглашавања, трошкова полагања државних стручних испита и котизација, као и учињеног трошка контрибуције - суфинасирања реализације ГИЗ пројекта.

Извршење расхода од 75,82% 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 52,21% 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 57,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијем трошењу горива.

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 2023. године није било у значајној мери.

Извршење расхода од 89,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је услед ситуације да планирана набавка опреме за видео конферeнције није у целини реализована током 2023. године већ ће један мањи део да се реализује у буџетској 2024. години.

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

Извршење расхода од 75,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 22,90% 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 цињу организације конфенција, сајмова и др. догађаја. Током 2023. године донета је одлука да Министарство не учествује на Сајму књига.

Извршење расхода од 67,41% 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 74,88% 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 24,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због повољнијих понуда приликом реализације набавке дневне и недељне штампе за потребе Министарства.

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

Непостојање извршења расхода на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед чињенице да сва планирана службена путовања нису била реализована.

Извршење расхода од 52,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед мањих трошкова накнада за чланове Тима за подршку преговорима и ангажованих лица по основу уговора о делу и пп послова.

**Програмска активност 0009 - Координација усклађивања са циљевима ЕУ унутар зелене агенде, дигиталне трансформације и одрживости и УН Агенде 2030**

Извршење расхода од 33,79% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза као и услед чињенице да је дошло до флуктуације запослених лица која примају накнаду са ове програмске активности.

Извршење расхода од 0,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед чињенице да планиране конферeнције које су подразумевале изнајмљивање простора и опреме нису реализоване током извештајног периода.

Извршење расхода од 32,48% 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 50,79% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед мање реализације одређених активности (организација конференција, израда стручних анализа) које су планиране на овој програмској активности.

**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 82,65% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 73,62% 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 2022. године која предсатвља базу за обрачун јубиларне награде.

Извршење расхода од 2,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед чињенице да није дошло до планираног коришћења здравственог осигурања приликом реализације службених путовања у иностранство као и трошкова банкарских услуга током 2023. године као ни планираног изнајмљивања аудио визуелне опреме која је финансирана из других извора.

Извршење расхода од 40,73% 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 71,40% 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, угоститељских услуга нису реализоване у мери у којој су биле најављање приликом састављања буџета за 2023. годину.

На апропријацији 515 - Kомпјутерски 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 67,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 20,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед чињенице да није дошло до планираног коришћења здравственог осигурања приликом реализације службених путовања у иностранство као и трошкова банкарских услуга током 2023. године.

Извршење расхода од 59,91% 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 72,69% 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 репрезентације и угоститељских услуга. Такође активности на реализацији Урбакт пројекта су померена на 2024. годину

Извршење расхода од 5,40% 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 рачунарској опреми.

Извршења расхода на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери није било током 2023. 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 49,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је услед чињенице да је током 2023. године дошло до промене тарифног система што је појефтинило трошкове превоза.

Извршење расхода од 9,83% на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед чињенице да није дошло до планираног коришћења здравственог осигурања приликом реализације службених путовања у иностранство као и трошкова банкарских услуга током 2023. године.

Извршење расхода од 3,69% 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.

**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 33,00% 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 - новчаних честитки за децу запослених за 2024. годину у складу са Закључаком Владе 05 Број 401-12497/2023 од 25. децембра 2023. године, којим се препоручује органима државне управе, службама Владе, као и свим директним и индиректним корисницима буџета Републике Србије, јединицама локалне самоуправе, као и организацијама за обавезно социјално осигурање, да обезбеде износ 3.000,00 динара по детету на име поклона за Нову годину - новчану честитку за децу запослених за 2024. годину.

Извршење расхода од 28,00% 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 74,00% 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 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед планирања износа средстава за трошкове осигурања и за 4 возила за која је током 2023. године започет поступак отуђења с обзиром да иста нису у возном стању.

Извршење расхода од 34,00% 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 9,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога неангажовања лица по уговорима која су планирна приликом припреме буџета.

Извршење расхода од 39,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што су планирана већа средства за систематски преглед запослених у Управном инспекторату, због очекиваног повећања броја запослених, који до краја године није остварен.

Извршење расхода од 36,00% 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 распложива средства за све евентуалне кварове.

Извршење расхода од 55,00% 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 29,00% 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 48,00 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, 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.

**Програмска активност 0006 – Уређење и надзор система јавне управе**

Извршење расхода од 20,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због мањег броја реализованих радионица и других догађаја у односу на план а с обзиром да су наведена средства планирана за угоститељске услуге.

**Програмска активност 0007 – Систем матичних књига**

Извршење средстава од 18,00% 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 51,00% 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.

Извршење расхода од 55,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настао је из разлога престанка потребе за планираним набавкама.

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

Извршење расхода од 87,00% у односу на планирана средства из 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 32.179.372,00 динара вратило у буџет Републике Србије.

**Програмска активност 0011 Стручно усавршавање и стручни испити**

Извршење расхода од 0,00% 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 60,00% 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 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 издатака од 66,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога обустављања појединих поступака покренутих јавних набавки, непокретања планираних поступака јавних набавки услед објективних околности.

**Програм 0607 - Систем јавне управе**

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

**Програмска активност 0009 – Администрација и управљање**

Извршење средстава од 45,00% 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 - новчаних честитки за децу запослених за 2024. годину у складу са Закључаком Владе 05 Број 401-12497/2023 од 25. децембра 2023. године, којим се препоручује органима државне управе, службама Владе, као и свим директним и индиректним корисницима буџета Републике Србије, јединицама локалне самоуправе, као и организацијама за обавезно социјално осигурање, да обезбеде износ 3.000,00 динара по детету на име поклона за Нову годину - новчану честитку за децу запослених за 2024. годину.

Извршење расхода од 88,00% 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 79,00% 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.

Извршење расхода од 43,00% 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 66,00% 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.

Извршење расхода од 88,00% 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.

Извршење расхода од 81,00% 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 и неопходно је обезбедити увек распложива средства за све евентуалне кварове.

Извршење расхода од 71,00% 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.

Извршење расхода од 70,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, настало је из разлога исплате мањих износа према достављеним захтевима у односу на план исплата.

Извршење расхода од 22,00% 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 33,00% 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 пенале по решењу судова којих није било у већем износу у 2023. 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 није реализовано с обзиром да су средства планирана за накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа којих није било у 2023. години.

**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 0,00% 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 19,00% 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.

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

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

Извршење расхода од 0,00% 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***.***

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

Извршење расхода од 3,00% 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 59,00% (на извору 05) 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.

Извршење расхода од 52,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, 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***.***

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти.

Извршење издатака од 56,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машина и опрема, 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.

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

Извршење издатака од 62,00% (на извору 07), 87,00% (на извору 11) и 87,00% (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.

**Програм 0613 – Реформа јавне управе**

**Функција 111 – Извршни и законодавни органи**

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

Извршење расхода од 35,00% 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 58,00% 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.

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

Извршење расхода од 79,00% 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 51,00% 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.

**Програмска активност 0006 – Реформа инспекцијског надзора**

Извршење расхода од 70,00% 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.

**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 расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору.

**Раздео 21 МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

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

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

**Пројекат 4001 - ПРОИЗВОД ИНФО-Успостављање јединственог дигиталног сервиса у вези са техничким прописима**

Извршење расхода од 2,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема и апропријацији 515 – Нематеријална имовина, настало је зато што Министарство привреде није добило сагласност Министарства финансија за отпочињање поступка јавне набавке неопходне за наставак реализације предметног пројекта. Наиме, Министарство привреде је 19. новембра 2023. године упутило Министарству финансија Захтев за сагласност за преузимање обавеза на терет буџета, како би се реализовала јавна набавка хардвера и софтвера, како сагласност није добијена, процес јавне набавке, а тиме и наставак спровођења предметног програма, одложен је за текућу годину.

**Програм 1505 - Регионални развој**

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

**Пројекат 4004 - Подршка развоју пословне инфраструктуре**

Извршење расхода од 69,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало je услед чињенице да је у току буџетске године било неопходно спровести низ активности укључујући доношење Уредбе, објављивање јавног позива за пријављивање пројеката, доношење Одлуке о расподели средстава ЈЛС, спровођење поступака јавних набавки, закључивање Уговора, увођење извођача радова у посао и извођење грађевинских радова. Напомињемо и организационе промене у самом министарству, што је утицало на то да се највише плаћања извођачима радова реализују у трећем и четвртом кварталу 2023. године. Такође, недовољно добар квалитет пројектно - техничке документације је узрок застоја у извођењу радова, будући да су биле потребне измене пројектнотехничке документације, што је успорило извођење радова.

**Програм 1505 - Регионални развој**

**Функција 474 - Вишенаменски развојни пројекти**

**Програмска активност 0004 - Подстицање равномерног регионалног развоја**

Извршење расхода од 72,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, настало је зато што је у току 2023. године мањи број локалних самоуправа (59) поднео захтев за суфинансирање чланарине за рад и пословање акредитованих регионалних развојних агенција. Имајући у виду чињеницу да је током 2022. године 64 ЈЛС поднело захтев за суфинансирање чланарине то је било неопходно да се предвиди оптималан износ средстава. Са друге стране с обзиром да се максимални износ за суфинансирање чланарине утврђује процентуално у односу на укупно остварене пореске приходе ЈЛС односно износ уплаћене чланарине није могуће унапред предвидети према томе колики ће бити укупни порески приходи сваке од ЈЛС. Да би се избегла ситуација да нема довољно средстава за суфинансирање чланарине планиран је оквирни износ средстава који би био довољан да се одобре сви поднети захтеви ЈЛС које испуњавају услове за суфинансирање.

**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 81,00% 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 73,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога смањеног броја еталонирања у односу на планирана.

Извршење расхода од 50,45% 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.

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

Извршење расхода од 85,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова запослених, настало је из разлога смањених цена градског превоза за накнаду доласка и одласка са посла.

Извршење расхода од 64,29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Донације међународним организацијама, настало је из разлога смањења расхода за чланарине међународним организацијама у односу на планирана.

**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 od 0,00% 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 69,98% 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.

**Програмска активност 0002 - Железнички и интермодални 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 58,69% 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 издатака од 82,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало одступање је последица чињенице да нису реализоване све планиране јавне набавке опреме за Интермодални терминал у Батајници.

**Програмска активност 0003 - Водни саобраћај**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је јер није било захтева за исплату за ову намену.

Извршење расхода од 73,07% 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 издатака од 84,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема - настало је због тога што се нису стекли услови за покретање поступака свих планираних набавки опреме.

**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 60,23% 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.

**Програмска активност 0005 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 30,00% 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.

Извршење расхода од 60,23% 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 87,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова, 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 из извора финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што се у 2023. години нису стекли услови за реализацију свих планираних активности.

Извршење расхода од 60,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што се у 2023. години нису стекли услови за реализацију свих планираних активности.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што се у 2023. години нису стекли услови за реализацију свих планираних активности.

Извршење расхода од 78,74% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога што није било већих кварова на опреми.

Извршење расхода од 39,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, није било довољно захтева за исплату за ову намену.

Извршење расхода од 78,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је јер није било захтева за исплату за ову намену.

Извршење расхода од 18,12% 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.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога што МФИН није дао сагласност за набавку.

**Пројекат 4001 - Стратегија ЕУ за Јадранско - јонски регион**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 422 – трошкови путовања, настало је јер током 2023. године није било реализованих путовања са поменуте апропријације, већ је трошкове путовања сносила Тачке подршке управљачкој структури Стратегије Европске уније за јадранско-јонски регион

Извршење расхода од 3,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због исплате плате експерта за активности подршке администрацији Републике Србије у примени Стратегије Европске уније за јадранско-јонски регион, за месец децембар 2022. годину, а на основу Уговора о делу бр. 404-02-64/3/2022-02 од 12.04.2022. године, са датумом исплате 13.012023. године.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало због немогућности за даље ангажовање експертске помоћи услед периода истека и закључивања новог програмског уговора у другачијем формату, између Европске комисије и Стратегије Европске уније за јадранско-јонски регион

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

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што тендерски поступак за избор извођача радова, као и тендерски поступак за избор надзора, нису завршени, односно пројекат још није уговорен.

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

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало јер средства из ЦЕФ-а могу да се користе тек након завршене интерне финансијске ревизије.

Извршење издатака од 50,50% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због кашњења одобрења од стране ЕИБ-а.

**Пројекта 7011 - ИПА 2013 - Друштвени развој**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је јер је уговор завршен и није било плаћања у 2023. години. Планирана плаћања нису извршена јер је финални извештај за преостали грант уговор одбијен. Локална самоуправа прималац гранта је дужна да по основу утврђене неправилности враги одређена средства.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што је проценат реализације средстава са напред наведене апропријације у директној вези са чињеницом да су иницијалне апропријације за реализацију пројекта планиране у складу са инструкцијама, односно одобрењем од стране Министарства финансија.

**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 јер је дошло до померања рокова за уговарање појединих уговора.

Извршење расхода од 0,18% 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 57,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је јер је имплементација уговора пролонгирана.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога јер се нису стекли услови за покретање поступака свих планираних набавки опреме.

**Пројекат 7060 ИПА 2015-Сао6раћај**

Извршење издатака од 79,61% у односу на планирана средства из буџета републике Србије за извор 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији511 - Зграде и грађевински објекги, настало је због кашњења у исходовању грађевинске дозволе за фазу 2 (Белотинце - Брестовац) и грађевинске дозволе за фазу 3 (Ниш - Међурово) што је довело до тога да планирани радови нису могли бити изведени. Осим наведеног вредност изведених радова на изградњи Интермодалног терминала у Батајници је мања од уговорене вредности/планиране.

**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 70,31% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, економска класификација отворена са средствима као подршка на пројектима.

Извршење издатака од 61,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекги, настало је из разлога што се у 2023. 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 и издатака у односу на планирана средства из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацијама: 421 - Стални трошкови износи 0,18%, 423 - Услуге по уговору износи 25,54%, 426 - Материјал износи 0,00% и 512 - Машине и опрема износи 0,00%, није било могуће остварити планирано из разлога што није промењен канцеларијски простор ПИУ због чега није било потребе за плаћањем режија које спадају у Сталне трошкове, као ни опремањем новог канцеларијског простора (конто 512), те да нису закључени планирани уговори за услуге и добра што је утицало на конта 423 и 512 да дође до одступања.

**Пројекат 5011 - Израда Генералног пројекта робно-транспортног центра и Студије оправданости, Идејног и Главног пројекта контејнерског терминала у Макишу**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је због отказивања активности.

**Пројекат 5013 - Израда Идејног решења и Главног пројекта измештања пута Београд-Сремчица у Железнику**

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 у 2023. години нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5017 - Извођење дела радова на изградњи аутопута Е-75, деоница: ГП Келебија-петља Суботица Југ**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је јер се нису стекли услови за реализацију свих активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5026 - Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији (Програм 3 и 5)**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 621 - Набавка домаће финансијске имовине, настало је из разлога што се нису спроводили обрачунски налози на основу извршене реализације. У току је процедура спровођења обрачунских налога.

**Пројекат 5027 Реконструкција железничке пруге Ниш - Димитровград**

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 реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава.

Извршење издатака од 76,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 06 - Донације од међународних организација на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што је реализација пројекта отпочела тек у новембру 2023. године.

Извршење издатака од 88,55% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога што је реализација пројекта отпочела тек у новембру 2023. године.

**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 у 2023. години нису стекли услови за покретање и спровођење јавне набавке за уговарање извођења радови и јавне набавке за услуге стручног надзора.

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

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 у 2023. години нису стекли услови за покретање и спровођење јавне набавке за уговарање извођења радови и јавне набавке за услуге стручног надзора.

**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 се у 2023. години нису стекли услови за покретање и спровођење јавне набавке за уговарање извођења радови и јавне набавке за услуге стручног надзора.

**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 у 2023. години нису стекли услови за покретање и спровођење јавне набавке за уговарање извођења радови и јавне набавке за услуге стручног надзора.

**Пројекат 5034 Изградња аутопута Е-763, деоница: Прељина - Пожега**

Извршење издатака од 75,31 % у односу на планирана средства из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је због периода када Извођач није био у могућности да изводи радове на појединим деоницама због блокада које је организовало локално становништво незадовољно условима експропријације, као и због непланираних геолошких услова у тунелима који су успорили радове.

**Пројекат 5035 Изградња аутопута Е-761, деоница: Појате-Прељина**

Извршење издатака од 88,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински, настало је из разлога што је Извођач доставио привремену ситуацију за радове изведене у новембру 2023. године у јануару 2024. године. Планирана средства су била опредељена за плаћање предметних радова у децембру 2023. године али су реализована у јануару 2024. године.

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

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, пројекат је реализован, DNP(Defect Notifcation Period). Окончана ситуација достављена 15.12.2023 године.

**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 због процедура и извештаја о оцени понуда који се налазио у ЕИБ-у и није стигао у 2023. години него тек у фебруару 2024.године.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је због процедура и извештаја о оцени понуда који се налазио у ЕИБ-у и није стигао у 2023. години него тек у фебруару 2024. године.

**Пројекат 5047 Програм управљања чврстим отпадом**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 621 - Набавка домаће финансијске имовине, настало је из разлога што нису били потписани сви трилатерални уговори како би се несметано отпочела реализација уговора.

**Пројекат 5048 Изградња аутопута Е-763, деоница: Нови Београд-Сурчин**

Извршење издатака од 87,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога Извођач није благовремено доставио доказнице о квалитету изведених радова и материјала, тако да Стручни надзор није могао да овери предметне радове. Последњом привременом ситуацијом су плаћени радови изведени током октобра, а било је планирано да се у децембру плате и радови изведени у новембру.

**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 буџета Републике србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 621 - Набавка домаће финансијске имовине, настало .је из разлога што нису били потписани сви трилатерални уговори како би се несметано отпочела реализација уговора.

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

Извршење расхода од 33,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је због тога што је првобитни план подразумевао расписивање тендера и почетак изградње Деонице 2: од Кт 5+500 - Кт 14+280. Уговор за израду пројектне документације за прву фазу изградње аутопута Ниш - Белољин, деоница 2, З и 4 (полупрофил) између ЕИБ-а и ИПФ6, је истекао. Пројекгант IPF 6, Cestra d.o.o., је одбио да поступи по примедбама ревизионе комисије и техничке контроле под образложењем да му је уговор истекао, а тиме и све даље обавезе. Како је било неопходно да се измене пројекти у циљу добијања грађевинске дозволе и покретања поступка набавке за извођење радова, донет је закључак Владе 05 Број 3515653/2023 од 29.6.2023. године, којим се задужују Коридори Србије д.о.о. да по хитном поступку распишу набавку за израду/измену пројекта за грађевинску дозволу за деонице 2, 3 и 4 заједно са припремом конкурсне документације и ускладе пројекат са свим недостацима који су током пројектовања запажени. Коридори Србије д.о.о. су пописали Уговор са пројектантима (Институт за путеве АД Београд и Саобраћајни институт ЦИП доо Београд) 6.10.2023. године и успели да превазиђу овај проблем, међутим, све претходно наведено је било разлог неблаговременог уговарања изградње Деонице 2 и извршења расхода које је мање од планираног.

Извршење издатака од 51,62% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију активности, детаљно појашњени у претходној тачки, који подразумевају ангажовање средстава.

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

Извршење издатака од 32,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је услед кашњења у изради техничке документације односно одговора и сагласности на извод из Идејног пројекта од стране Б и Х.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије и из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 Зграде и грађевински објекти, настало је услед кашњења у изради техничке документације односно одговора и сагласности на извод из Идејног пројекта од стране Б и Х.

**Пројекат 5052 Изградња постројења за пречишћавање отпадних вода за пиће у Кикинди**

Извршење издатака од 81,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога неблаговременог достављања рачуна за изведене радове.

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

Извршење издатака од 34,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је услед чекања одобрења ревизионе комисије на тендерску документацију.

**Пројекат 5055 Изградња нове Луке у Београду**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је јер још увек није прецизно одабрана локација.

**Пројекат 5056 Проширење капацитета Луке Сремска Митровица**

Извршење издатака од 72,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је услед чекања одобрења Тендерског досијеа од стране Светске банке.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога што је тендерски досије на одобрењу код Светске банке, самим тим и повлачење средстава за плаћање.

**Пројекат 5057 Проширење капацитета Луке Богојево**

Извршење расхода од 76,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због тога што оцена понуда јощ увек није одобрена од стране ЕИБ-а.

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

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекги, настало је због тога што нису легла средства пете транше кредита.

**Пројекат 5058 Проширење капацитета Луке Прахово**

Извршење расхода од 76,83% 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 издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се чека одобрење од ЕИБ-а, а њихов предлог је да се пројекат финансира из средстава буџета.

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

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, након финансијске независне ревизије тек можемо повлачити средства из ЦЕФ-а.

Извршење издатака од 88,09% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је због тога што нису легла средства пете транше кредита.

**Пројекат 5062 Изградња аутоута, деоница: Београд – Зрењанин**

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 у 2023. години нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације. Наиме, оквирни комерцијални уговор је закључен у октобру 2023. године и њиме је предвиђено предфинансирање од стране Извођача за израду техничке документације и припремне радове до тренутка када се обезбеде кредитна средства за финансирање.

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

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 реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11- Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава.

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

Извршење издатака од 85,77% у односу на планирана средства из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Траде и грађевински објекти, настало је из разлога што је део ситуације који се финансира из кредита за радове изведене у септембру и октобру 2023. године плаћен у јануару 2024. године јер је кинеска EXIM банка плаћања вршила закључно са 20. децембром 2023. године за ту годину.

**Пројекат 5067 Изградња моста - обилазнице око Новог Сада са приступним саобраћајницама**

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 Извођач радова није благовремено доставио средства обезбеђења, односно банкарске гаранције за авансно плаћање и добро извршење посла, тако да Финансијер није био у могућности да исплати планирани аванс.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти настало је из разлога што што Извођач радова није благовремено доставио средства обезбеђења, односно банкарске гаранције за авансно плаћање и добро извршење посла, тако да Финансијер није био у могућности да исплати планирани аванс.

**Пројекат 5070 Пројекат изградње комуналне (канализационе) инфраструктуре и инфраструктуре за одлагање комуналног чврстог отпада у Републици Србији**

Извршење издатака од 87,42% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што Извођач радова није стигао да изврши све планиране активности.

**Пројекат 5071 Пројекат сакупљања и пречишћавања отпадних вода Централног канализационог система Града Београда**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава са ове економске класификације.

**Пројекат 5074 Изградња северне обилазнице око Крагујевца**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што је за финансирање предметног пројекта обезбеђен зајам домаћих пословних банака тј. из извора 10, тако да су планирана средства потрошена за финансирање пројекта али из другог извора.

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

Извршење издатака од 73,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је због кашњења у процедури за добијање локацијских услова а након тога последично и припреме Пројекта за грађевинску дозволу.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумева ангажовање средстава са овог извора финансирања.

**Пројекат 5078 Модернизација железничког сектора у Србији**

Извршење издатака у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацијама: 421 - Стални трошкови износи 45,92%, 422 - Службена путовања износи 86,74%, 423 - Услуге по уговору износи 20,16%, 425 - Текуће поправке и одржавање износи 0,00%, 426 - Материјал износи 50,56%, 511 - Зграде и грађевински објекти износи 5,24%, 512 - Машине и опрема износи 15,14% и 515 - Нематеријална имовина износи 0,00 % настало је у складу са процедурама Светске банке у току 2023. године измењен је План набавки за пројекат 5078 - Модернизација железничког сектора у Србији. С тим у вези, дошло је до промена које утичу на сам процес набавки и уговарања. Такође, дошло је и до померања рокова за уговарање појединих уговора. Имајући у виду све наведено, средства нису трошена у складу са планом.

**Програм 1101 - Уређење и надзор у области планирања и изградње**

**Функција 620 - Развој заједнице**

**Програмска активност 0001 - Подршка изради просторних и урбанистичких планова**

Извршење расхода од 76,90% 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 издатака од 92,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је због уговорених обавеза које су пренете у 2024. години у складу са уговором.

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

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 77,30% 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.

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

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 72,74% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, настало је из разлога што није донета Национална стамбена стратегија.

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

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 77,78% 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.

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

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 79,39% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога 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, оштећеног 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 што се нису стекли услови за реализацију активности које подразумевају ангажовање средстава. Наиме, због продужетка рока за подношење понуда у току јавне набавке за избор извођача радова за фазу 2 пројекта, као и због захтева за заштиту права понуђача који је поднет у току самог поступка, уговор са избраним извођачем радова је закључен у новембру 2023. године, уместо у августу када је првобитно планирано. Извођачу је плаћен аванс а нису се стекли услови за фактурисање и плаћање изведених радова.

Извршење издатака од 26,81% у односу на планирана средства из извора 11 - Примања од иностраних задуживања, на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је јер се нису стекли услови за реализацију планираних активности. Наиме, због продужетка рока за подношење понуда у току јавне набавке за избор извођача радова за фазу 2 пројекта, као и због захтева за заштиту права понуђача који је поднет у току самог поступка, уговор са избраним извођачем радова је закључен у новембру 2023. године, уместо у августу када је првобитно планирано. Извођачу је плаћен аванс а нису се стекли услови за фактурисање и плаћање изведених радова.

**Пројекат 4004 Стратегија и урбани развој**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због померања догађаја Националног форума са 2023. на 2024. годину.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, настало је због померања догађаја Националног форума са 2023. на 2024. годину.

**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**

Извршење расхода од 63,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апронријацији 421 – Стални трошкови, настало је због мањих трошкова за електричну енергију, грејање, трошкове фиксних телефона, услуге поште, водовода и трошкова одношења отпада, који се увек планирају у већем обиму због евентуалних поскупљења, .јер не смеју да ургозе пословање Управе.

Извршење расхода од 35,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, последица је пре свега због изостанка редовног одржавања против пожарног система као и због мање потрошених средстава за калибрацију мерне опреме коју користи технички стручни кадар, а која су Одложени за 2024. годину.

Извршење расхода од 59, 14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - порези, обавезне таксе, казне и пенали настао је као последица мањих трошкова за регистрацију службених возила.

**Глава 22.2 ДИРЕКЦИЈА ЗА ВОДНЕ ПУТЕВЕ**

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

**Функција 450 - Саобраћај**

**Програмска активност 0008 - Одржавање водних путева**

Извршени расходи од 78,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што пројектовани број корисника права за превентивне здравствене прегледе по Уговору није реализован.

Извршени расходи од 61,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне, настало је услед мањих такси на име регистрације и расходовања неких возила.

**Раздео 23 МИНИСТАРСТВО ПРАВДЕ**

**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 0017 – Бесплатна правна помоћ**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 – Трансфери осталим нивоима власти, настало је зато што процену потребних средстава за исплату услуга бесплатне правне помоћи за потребе Министарства правде спровела је Светска банка. Елементи коришћени за процену потребних финансијских средстава су: број становника за које се процењује да остварују услове за услуге социјалне помоћи, укупан број судских предмета и њихова структура (истрага/кривица, парница, ванпарница, извршење и остало). Број поднетих захтева за рефундацију од стране ЈЛС је био мањи од пројектованог.

**Програм 1602 – Уређење и управљање у систему правосуђа**

**Функција 330 – Судови**

**Програмска активност 0005 – Материјална подршка раду правосудних органа**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је из разлога кашњења у реконструкцији Трећег осовног суда у Београду, самим тим престала је потреба за средствима предвиђеним за закуп просторија за потребе смештаја запослених Трећег основног суда у Београду, те су средства враћена у ТБР.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што су административне процедуре зависне од других државних органа проузроковале кашњења у закључењу уговора у планираним роковима, што је даље проузроковало одступање од планираног износа потрошње. Такође, непотпуност понуда за поједине јавне набавке последично је довело до поновљених поступака и кашњења у закључењу уговора у односу на планиране рокове.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је због околности које нису могле бити предвиђене, у Дата центру у Немањиној 9 а које су проузроковале потребу за пресељењем опреме у другу просторију, јавна набавка за одржавање хардверске и серверске опреме Судова и јавних тужилаштава морала је да буде измењена, односно средства за ову јавну набавку морала су бити увећана. Због припреме измена техничке спецификације и остале документације као и чекања сагланости Министарства финанасија за ову измену, јавна набавка која оптерећује ова средства расписана је са закашњењем од шест месеци што зе узроковало да одобрена средства остану неутрошена.

Извршење издатака у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 – Нематеријална имовина, настало је зато што Министарстно финансија по поднетом захтеву за прибавлање сагланости за преузимање обавеза путем јавне набавке ”Систем за видео конференцију у правосуђу“ у првом кварталу 2023 године није дало сагланост за ову јавну набавку, због чега средства планирана за куповину лиценци у 2023. години пису могла бити утрошена.

**Пројекат 5006 – Набавка неопходне опреме за функционисање правосудних органа**

Извршење издатака у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је због нереализације одређених набавки у оквиру овог пројекта (набавка полица за архиве, безбедносне опреме и намештаја за зграду у Нишу, набавка опреме за зграду у Новом Саду, итд), до којих није дошло услед неблаговремено добијене сагласности од стране Министарства финансија за покретање поступака јавне набавке.

**Пројекат 5009 – Решавање смештајно - техничких услова правосудних органа у Нишу**

Извршење издатака у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 – Машине и опрема, настало је због нереализације или кашњења одређених набавки у оквиру набавке опреме (безбедносне опреме и намештаја за зграду у Нишу), услед недобијања или кашњења сагласности Министарства финансија, као и због поступака регулисања вишкова/мањкова радова који су се појављивали у току радова.

**Пројекат 5010 – Унапређење смештајно – техничких услова рада правосудних органа**

Извршење издатака у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због кашњења у одговору надлежног органа - Секретаријата за урбанизам и грађевинске послове града Београда и недобијања грађевинске дозволе на време, која је била услов за коначну исплату пројектантима за израду техничке документације (пројекат за зграду Тужилаштва у ул. Устаничка).

**Пројекат 5030 – Реконструкција зграде трећег основног суда у Београду**

Извршење издатака у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због кашњења у одговору надлежног органа - Секретаргјата за урбанизам и грађевинске послове града Београда и регулисања грађевинске дозволе, што је уз прибављање сагласности Министарства финасија и добијања Закључка Владе, резултирало кашњењем у објављивању јавног позива и незавршеном поступку до краја године (који је у међувремену и обустављен због недостатка потребних средстава у наредним годинама и потребе за изменом Закључка Владе).

**Пројекат 5032 – Реконструкција и адаптација објекта Привредног суда у Сомбору**

Извршење издатака у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 – Зграде и грађевински објекти, настало је због нереализације јавне набавке радова, која је поништена због одступања - прекорачења једине понуде од процењене вредности.

**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 18,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је због непостојања обавезе плаћања учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом јер се број запослених смањио испод 20.

Извршење расхода од 78,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене 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 настало је јер није дошло до планираних исплата.

Извршење расхода од 79,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови 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 расхода од 46,17% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед мањег броја службених путовања и накнада за смештај на службеном путу како у земљи тако и у иностранству.

Извршење расхода од 74,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате 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 72,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема 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 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.

**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 88,14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене: мањи проценат извршења настао је из разлога што је у току године дошло до смањења цене карата за градски превоз.

Извршени расходи од 62,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи: мањи проценат извршења настао је из разлога мањег броја обавеза.

Извршени расходи од 16,68% 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 2023. години.

Извршени расходи од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова: мањи проценат извршења настао је из разлога што Правосудна академија није имала коначних решења у 2023. 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 0009 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 29,90% 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 2023. буџетске године није било значајних потреба за исплату солидарне помоћи запосленима.

Извршење расхода од 21,16% 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 кретања просечних бруто зарада у Републици Србији, у вези са исплатом накнаде трошкова за одвојен живот од породице. Такође, државном службенику на положају који је разрешен дужности нису исплаћиване ове накнаде током буџетске 2023. године, а није било новодонетих Решења Административне комисије Владе РС за ове намене.

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 у 2023. години нико од запослених није остварио право на исплату јубиларне награде, али су средства планирана због попуне радних места за случај да неко од новозапослених оствари ово право, а што се не може са сигурношћу планирати.

Извршење расхода од 24,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због услова услуга мобилне телефоније и смањења трошкова по овом основу.

Извршење расхода од 47,03% 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.

Извршење расхода од 74,15% 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 53,77% 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 2023. 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 2023. године.

**Раздео 24 МИНИСТАРСТВО ПОЉОПРИВРЕДЕ, ШУМАРСТВА И ВОДОПРИВРЕДЕ**

**Програм 0101 - Уређење и надзор у области пољопривреде**

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

**Програмска активност 0001 - Уређење у области пољопривреде и руралног развоја**

Извршење расхода од 62,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало из разлога изостанка планираних путовања у иностранство.

Извршење расхода од 28,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору резултат је обезбеђивања ниже цене услуга, а везано за сајмове које организује Министарство, пољопривреде, шумарства и водопривреде, као и слабија реализација осталих уговорених услуга.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 – Дотације невладиним организацијама, настало је из разлога зато што планирала давања по основу подршке невладиним организацијама нису реализована.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема резултат је постигнуте мање вредности закључених уговора од процењене.

**Програмска активност 0002 - Пољопривредна инспекција**

Извршење расхода од 32,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови резултат је изостанка реализације лизинга возила централизоване јавне набавке.

Извршење расхода од 51,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања резултат је рестриктивно обављених службених путовања у иностранство у циљу уштеда.

Извршење расхода од 57,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге резултат је каснијег усвајања Правилника којим се уређују лабораторијске анализе.

Извршење расхода од 27,52% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање резултат је реализације планираних пренетих обавеза у мањем износу, као и закључења уговора у текућој години у мањој вредности.

**Програмска активност 0003 - Системи и базе података у области пољопривреде**

Извршење расхода од 63,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови резултат је закључења уговора у текућој години у мањој вредности.

Извршење расхода од 28,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало из разлога зато што је процењен и планиран већи износ средстава у односу на стварно исказане потребе

**Програмска активност 0004 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 47,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови резултат је изостанка закључења појединих уговора по планираној јавној набавци, као и уговорених мањих износа по појединим уговорима у односу на процењену вредност.

Извршење расхода од 57,46% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге резултат је непланиране јавне набавке медицинских услуга за запослене, а обезбеђених средстава буџетом.

Извршење издатака од 50,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина резултат је постигнуте мање вредности закључених уговора од процењене.

**Пројекат 4005 - ИПАРД мера: Техничка помоћ**

Пројекат - Ипард мера: техничка помоћ, установљена је још 2020. године, међутим, из објективних разлога до данас није било реализације ни у једној години.

**Пројекат 4006 - Јачање капацитета пољопривредног сектора за доношење политика на основу података PHRD Грант број: TF0B1676**

Извршење расхода од 20,63% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало из разлога зато што су планирана и одобрена буџетом значајно већа средства у односу на средства добијена од донатора и реализована у току 2023. године.

**Пројекат 7074 – Демократија и управљање – ИПА**

Извршење расхода од 62,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало из разлога зато што је добијена процена потребних средстава из извора финансирања 56 била значајно већа приликом планирања буџета.

**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 84,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због мањих расхода услуга трошкова у односу на планирана средства и услед закључивања повољнијих и економичнијих уговора са добављачима.

**Програмска активност 0002 – Безбедност хране животињског порекла и хране за животиње**

Извршење расхода од 72,63% 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 корисника подстицајних средстава у односу на планирана средства

**Програмска активност 0003 – Надзор у области ветеринарства и безбедности хране животињског порекла**

Извршење расхода од 88,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови пуговања, настало је због мањег броја службених путовања у земли и иностранству у односу на планирана и већег броја једнодневних службених путовања у земљи где није било исплата накнада за смештај.

**Програмска активност 0004 - Управљање у области ветеринарства и безбедности хране животињског порекла**

Извршење расхода од 85,03% 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 83,74% 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 78,68% у односу на планирана средства из буџетаРепублике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи за запослене, настало је из разлога што пројектовани број корисника није остварио право на награду.

Извршење расхода од 72,18% 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 68,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због мањег броја службених путовања у земли и иностранству у односу на планирана и већег броја једнодневних службених путовања у земли где није било исплата накнада за смештај.

Извршење расхода од 83,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, 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 74,26% 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 82,76% 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 85,45% 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 85,77% 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.

Извршење расхода од 78,18% 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 79,69% 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 набавкама нове опреме.

Извршење расхода од 68,75% 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 24.6 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 84,81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што пројектовани брод корисника права није остварен.

Извршење расхода од 71,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи за запослене, настало је из разлога што пројектовани број корисника није остварио право на награду.

Извршење расхода од 54,13% у односу на планирана средства из буџетаРепублике 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 63,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је због мањег броја службених путовања у односу на планирана и већег броја једнодневних службених путовања у земљи где није било исплате накнаде за смештај.

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 43,60% 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 57,18% 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 19,62% 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 24,62% 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 0,00% 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 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 50,81% 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.

**Програмска активност 4005 - ИПАРД**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања није реализована из разлога што није било службених путовања у земљи и иностранству током године.

Извршење расхода од 0,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада 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.

**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 34,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису реализована путовања, за која .је предвиђено да Министарство сноси комплетне трошкове, по основу којих је планиран износ средстава на предметној апропријацији.

Извршење расхода од 37,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што се у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију свих планираних ангажовања експерата за рад у техничким комисијама, ангажовање консултаната на изради подзаконских аката у области заштите од буке и заштите ваздуха као и за плаћање услуга за одржавање софтвера.

**Програмска активност 0003 - Инспекција за заштиту животне средине и рибарство**

Извршење расхода од 87,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што се у 2023. 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што се у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију планираних плаћања стручних испита за инспекторе.

Извршење расхода од 80,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало .је из разлога што се у 2023. години у оквиру ове програмске активности нису стекли услови за реализацију целокупних средства планираних за 2023 везано 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 34,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога што је у 2023. години по основу Закључка Владе 05 Број 401-12497/2023 од 25. децембра 2023. 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 74,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало .је из разлога што је у 2023. 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 49,79% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што се у 2023. 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 83,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што у 2023. 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 36, 12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и оржавање, настало је из разлога што је у 2023. години, била мања потреба за текућим поправкама опреме у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 76,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је из разлога што је у 2023. години, услед рационализације трошкова била смањена потреба за набавком материјала за редовно функционисање Министарства.

Извршење расхода од 81,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама, настало .је из разлога што је у 2023. 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 53,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је из разлога што у 2023. години нису извршени расходи на име регистације аутомобила у планираном износу и обиму.

Извршење расхода од 26,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је из разлога што у 2023. години нису се стекли услови за реализацију целокупно планираних средстава за ову намену.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору и 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је из разлога што се у 2023. години, нису стекли услови за реализацију планираних средстава.

**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 86.14% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што су у 2023. години средства на овој економској класификацији планирана и за запослене који су у току буџетске године прешли у друге организационе делове као и за новозапослене чији је пријем изостао у оквиру ове програмске активности.

Извршење расхода од 71,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису реализована путовања, за која је предвиђено да Министарство сноси комплетне трошкове, по основу којих је планиран износ средстава на предметној апропријацији.

**Пројекат 4011 - Смањење угљеничног отиска локалних заједница применом принципа циркуларне економије у Републици Србији**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што .је у 2023. години износ средстава на овој апропријацији планиран на основу Пројектног документа потписаног од стране Министарства заштите животне средине и УНДП. У току реализације Пројекта, одустало се од плаћања трошкова комуникација за екстерне члапове пројектног тима, тако да је на предметној апропријацији изостало извршење расхода.

Извршење расхода од 66,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису реализоване све планиране набавке, односно нису се стекли услови за плаћање свих закључених уговора.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал настало је из разлога што је у 2023. години, материјал,чија је набавка планирана Пројектом, у складу са расположивим средствима донације, набављен из извора 15 тако даје изостало извршење из извора 06.

Извршење расхода од 83,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што је у 2023. години набављена рачунарска опрема по нижој цени у односу на пројектом планирана средства.

**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 76,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису реализована путовања, за која је предвиђено да Министарство сноси комплетне трошкове, по основу којих је планиран износ средстава на предметној апропријацији.

**Програмска активност 0002 - Уређење система управљања хемикалијама и биоцидним производима**

Извршење расхода од 60,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога што су у 2023. години средства на овој економској класификацији планирана и за запослене који су у току буџетске године прешли у друге организационе делове као и за новозапослене чији је пријем изостао у оквиру ове програмске активности.

Извршење расхода од 4,39% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијњ на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је зато што у 2023. години, у оквиру ове програмске активности нису реализована путовања, за која је предвиђено да Министарство сноси комплетне трошкове, по основу којих је планиран износ средстава на предметној апропријацији.

Извршење расхода од 84,59% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што у 2023. години, у оквиру ове програмске активности није реализована набавка услуга одржавања софтвера за интегрални регистар хемикалија у иницијално планираном износу.

**Пројекат 4003 - Испитивања квалитета воде и седимената**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало .је из разлога што се у 2023. години одустало од реализације Пројекта.

**Програмска активност 4018 - Управ.ъање отпадом и циркуларна економија**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што се у 2023. години нису стекли услови за прилив донаторских средстава.

**Програмска активност 4019 - Даље јачање капацитета за процену ризика опасних супстанци кроз њихов цео циклус кружења у животној средини**

Извршење расхода од 59,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама, настало је из разлога што је у 2023. години реализација средстава извршена у складу са оствареним приливом донаторских средстава намењених реализацији Пројекта.

**Пројекат 7069 - ИПА 2017 - Сектор заштите животне средине**

Извршење расхода од 25,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору и извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета републике Србије на апропријаццји 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што иако је уговорен ЛОТ 1 још увек није завршена пројектна документација тако да радови нису ни почели (по првобитном плану требало је крајем 2022. године) а ЛОТ 2 - проширење и реконструкција канализационе и колекторске мреже још увек није уговорен, тренутно се ради ревизија пројектне и тендерске документације и нова процена трошкова. У току 2024 године се очекује расписивање тендера, уговарање и почетак радова, односно финансијска реализација.

**Пројекат 7083 - ИПА 2018 - Сектор заштите животне средине**

Извршење расхода од 64,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору и извршење расхода од 36,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору и извршење издатака од 68,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти и извршење издатака од 15,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, условљено је чињеницом да радови на ЛОТ 1 - изградња постројења за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) у Нишу још увек нису почели а радови на ЛОТ 2 - проширење и реконструкција канализационе и колекторске мреже су плаћани првенствено из извора 01 тако да је мања реализација средстава на извору 11.

**Пројекат 7086 - ИПА 2020 – Животна средина и клима**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што је је један од три планирана уговора за набавку опреме за Агенцију за заштиту животне средине, Уговор за опрему за мониторинг квалитета воде за специфичне полутанте потписан тек 25.12.2023. године, тако да није било реализације средстава у 2023. години.

**Програм 0407 - Зелена агенда**

**Функција 560 - Заштита животне средине некласификована на другом месту**

**Пројекат 4002 - Унапређење инфраструктуре за заштиту животне средине**

Извршење расхода од 71,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што је у 2023. године, у оквиру овог Пројекта који се финансира у складу са Законом о потврђивању оквирног споразума о зајму ЛД). 2026 (2019) између Банке за развој Савета Европе и Републике Србије за Програмски зајам - водоснабдевање и постројења за пречишћавање отпадних вода, Министарство заштите животне средине само извршавало обрачунске налоге, по основу повлачења средстава са девизног рачуна код НБС и девизног плаћања од стране Министарства за јавна улагања, док .је директна плаћања, са евиденционог рачуна, за изведене радове, по основу закључених уговора са извођачима радова вршило Министарство за јавна улагања. Након закључења уговора о уступању уговора о извођењу радова на изградњи канализационе мреже у општинама Горњи Милановац, Бољевац, Пећинци и Рашка, крајем децембра 2023. године, целокупна реализација Пројекта је прешла у надлежност Министарства заштите животне средине и почетак реализације у пуном обиму се очекује у 2024. години.

**Пројекат 4005 – Управљање отпадним водама у Лесковцу, Србија**

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти и 2,77% у оквиру овог Пројекта који се финансира у складу са Законом о потврђивању оквирног споразума о зајму ЛД). 2026 (2019) 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 за фазу имплементације и фазу одржавања Пројекта, настало је из разлога што .је Уговор о извођењу радова закључен 21.12.2023. године Таю да се почетак реализације у пуном обиму очекује у 2024. години.

**Глава 25.2 Установе у области заштите животне средине**

**Програм 0405 – Заштита природе и климатске промене**

**Функција 560 – Заштита животне средине некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0006 – Подршка раду Завода за заштиту природе Србије**

Извршење расхода од 70,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, која се односе на помоћ у случају смрти члана уже породице, нису у потпуности искоришћена.

Извршење расхода од 3,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 - Пратећи трошкови задуживања нису у целости истрошена услед редовних плаћања обавеза према трећим лицима.

Извршење расхода од 60,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, нису у целости реализована, а односе се на судске и републичке таксе, с обзиром да се нису стекли услови за реализацију.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Ребублике Србије на апропријацијама 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова и апропријацији 485 - Накнада штете од стране државних органа, последица .је чињенице да се нису стекли услови за извршење планираних расхода.

**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**

**Програмска активност 0005 - Развој програма и уџбеника**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 411 и 412 - Накнаде у натури, настало је због незапошљавања додатних запослених у радни однос, услед чега .нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 54,57% и 54,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 411 и 412 - Накнаде у натури, настало је због незапошљавања додатних запослених у радни однос, услед чега нису активирана планирана средства на овој економској класификацији.

Извршење расхода од 49,29% 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 и породиљског одсуства.

Извршење расхода од 00,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 из буџета Републике Србије 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 87,87% 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 89,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због немогућности планирања тачног броја захтева одобравања програма од нашег ДБК, немогућности планирања тачног броја захтева одобравања програма од стране издавача.

Извршење расхода од 8,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због смањених прихода од планираних.

Извршење расхода од 83,81% 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 2023/2024 години.

Извршење расхода од 63,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је на основу уштеда остварених у пословању

Извршење расхода од 72,28% 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 2023/2024 години.

Извршење расхода од 13,41 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настао је због смањених прихода од планираних.

Извршење расхода од 63,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настао .је због смањених потреба одржавања зграда и опреме у 2023. години.

Извршење расхода од 7,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 426 - Материјал, настао је због смањених прихода од планираних.

Извршење расхода од 33,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порез, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је због смањених потреба Завода за обавезне таксе.

Извршење расхода од 00,00% односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 482 - Порез, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настао је због изласка Завода из ПДВ система.

**Програмска активност 0006 - Стручно образовање и образовање одраслих**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије за извор финансирања 06 - донаторска средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у 2023/2024 години.

**Програмска активност 0007 - Професионални развој запослених у образовању**

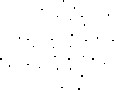
Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због смањених прихода од планираних.

Извршење расхода од 9,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - донаторска средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у 2023/2024 години.

Извршење расхода од 34,63% у односу на планирана средства из буџета Републике србије на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због смањеног броја ангажованих лица за реализацију акредитација стручних скупова.

Извршење расхода од 89,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 15 - донаторска средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настао је због тога што су пројекти планирани за извршење у периоду 2022-2024 година.

Извршење расхода од 49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настао је због смањеног броја обука директора и секретара Установа у 2023.години

Извршење расхода од 14,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - сопствена средства, на апропријацији 482 - Порез, обавезне таксе, казне, пенали и камате настао је због изласка Завода из ПДВ система

**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**

**Програмска активност 0008 - Осигурање квалитета у систему образовања**

Извршење расхода од 74,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - Нераспоређени вишак прихода из ранијих година, на апропријацији 411 - Плате, додаци и накнаде запослених, настало је зато што смо финансирање прековременог рада запосленима исплаћивали са извора финансирања 04 - Сопствени приходи буџетских корисника, као и због тога што није било потребе за већом исплатом прековременог рада од извршене.

Извршење расхода од 26,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 70,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - Нераспоређени вишак прихода из ранијих година, на апропријацији 412 - Социјални доприноси на терет послодавца, настало је зато што смо финансирање прековременог рада запосленима исплаћивали са извора финансирања 04 - Сопствени приходи буџетских корисника, као и због тога што није било потребе за већом исплатом прековременог рада од извршене.

Извршење расхода од 0,00% 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 - Сопствени приходи буџетских корисника. Поред наведеног, запослена је одложила одлазак у пензију због недостатка услова, те није остварила право на отпремнину за одлазак у пензију чија је исплата планирана из средстава ове буџетске линије.

Извршење расхода од 8,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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.

Извршење расхода од 66,90% 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, као и због смањења цене коштања претплатне карте средином године, услед чега је настала уштеда на линији накнада трошкова за запослене за превоз на посао и са посла.

Извршење расхода од 68,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 416 - Награде запосленима, настало је из разлога што смо део трошкова за јубиларне награде исплатили са извора финансирања 13 - Нераспоређени вишак прихода из ранијих година, у периоду године када нисмо приходовали довољно сопствених средстава, због чега се десило умањење извршења у односу на планирано а на извору 04.

Извршење расхода од 83,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због увећаног планирања сталних трошкова код којих је стварни раст цена био мањи од претпостављеног.

Извршење расхода од 8,64% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 трошкова на извору 04.

Извршење расхода од 79,51% 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 24,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 71,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због спроведених уштеда на трошковима репрезентације и трошковима угоститељских услуга.

Извршење расхода од 60,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 – Сопствена средства на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због недовољне заинтересованости запослених за коришћење систематског 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 15,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 41,19% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 13 - Нераспоређени вишак прихода из ранијих година, на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама, настало је зато што смо финансирање дотација (чланарина међународним организацијама из области просвете) исплаћивали са извора финансирања 04 - Сопствени приходи буџетских корисника.

Извршење расхода од 32,20% 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).

Извршење расхода од 6,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 из буџета Републике Србије 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 из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 485 - Накнада штете; сваке године отварамо предметну апропријацију за случај потребе измирења дуга Завода према буџегу Републике Србије који је проистекао као резултат кривичних радњи бивше запослене у рачуноводству које су доказане и потврђене правоснажном судском пресудом.

Извршење издатака од 68,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апопријацији 515 – Нематеријална имовина, настала је потребе штедње због умањених прихода на тржишту за извор 04, у односу на раније године.

**Програмска активност 0009 - Пружање стручне подршке установама у доменима вредновања и самовредновања**

Извршење расхода од 0,00 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што није дошло до реализације друге транше донаторских средстава Ерасмус, како је било првобитно планирано.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што није дошло до реализације/уплате друге транше донаторских средстава Ерасмус Заводу, како је било првобитно планирано.

Извршење рахода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 – Сопствена средства на апропријацији 423 - Услуге по уговору, због тога што није дошло до исплате уговора о делу и ауторских хонорара спољних сарадника у планираном обиму, који су требали бити ангажовани на пословима реализације пројекта у оквиру ове програмске активности (номинална вредност планираних средстава била је 100.000 динара).

Извршење расхода од 52,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је по једном донаторском Ерасмус пројекту; у оквиру другог Ерасмус пројекта није дошло до реализације/уплате друге транше донаторских средстава Ерасмус Заводу, како је било првобитно планирано, услед чега је смањен проценат извршења расхода у односу на планирани износ.

**Програмска активност 0010 - Истраживање и вредновање у образовању**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 04 - Сопствена средства, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због тога што су средства била планирана као испомоћ недовољно опредељеним буџетским средствима за реализацију пројеката; таква потреба се није десила (номинална вредност планираних средстава била је 100.000,00 динара).

**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 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 82,05% 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 89,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед мањих сталних трошкова (фиксних телефона и мобилних телефона).

Извршење расхода од 70,31% 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 31,91% 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 87,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због смањења набавке нове административне опреме.

**Програмска активност 0002 - Надзор здравствених установа**

Извршење расхода од 56,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је услед смањених трошкова за услуге паркирања службених возила.

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 82,81% 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 56,55% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало јер није било набавки административног материјала и стручне литературе за запослене.

Извршење расхода од 51,14% 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 45,79% 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 0003 - Санитарни надзор**

Извршење расхода од 0,14% 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 74,11% 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 68,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед мањих сталних трошкова (фиксних телефона, мобилних телефона, закупа пословног простора за санитарну инспекцију и других режијских трошкова).

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - специјализоване услуге, настало је из разлога што нису били стечени услови за достављање документације за плаћање по новом Закону о безбедности хране.

Извршење расхода од 68,19% 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 15,27% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, настало је из разлога што је уговор за пренос средстава за програм мониторинга безбедности хране и здравствене исправности предмета опште употребе закључен у другој половини године, а достављање документације за плаћање наведених трошкова крајем године.

Извршење расхода од 63,31% 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 74,94% 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 76,63% 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 49,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед мањих сталних трошкова (фиксних телефона и мобилних телефона).

Извршење расхода од 8,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало због смањеног коришћења услуге превођења стране стручне литературе, услуге израде софтвера и учешћа запослених на стручним семинарима.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога што планирани износ није остварен.

Извршење расхода од 87,25% 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 77,43% 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 28,90% 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 издатака 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 43,03% 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 72,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је према доспелим Решењима за исплату јубиларне награде за запослене.

Извршење расхода од 48,14% 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 87,68% 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**

**Програмска активност 0012 – Подршка активностима удружења грађања у области здравствене заштите**

Извршење расхода од 84,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 - Дотације невладиним организацијама, настало је према спроведеним јавним позивима и достављеној документацији за плаћање.

**Пројекат 4013 - Подршка активностима удружења грађана у области превенције и контроле ХИВ инфекције**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало из разлога што није било захтева за плаћање по овим наменама.

Извршење расхода 0,00% на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало из разлога што није било захтева за плаћање по овим наменама.

Извршење расхода од 79,57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је у складу са достављеним извештајима за ангажована лица.

Извршење расхода од 85,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је у складу са достављеним извештајима за ангажована лица.

Извршење расхода од 21,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација на апропријацији 426 - Материјал, настало је у складу са висином достављених захтева.

Извршење расхода од 79,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 426 - Материјал, настало је у складу са висином достављених захтева.

Извршење расхода од 88,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, настало је из разлога што није било више захтева за плаћање по овим наменама.

Извршење расхода од 29,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација, на апропријацији 481 - Дотације невладиним организацијама, настало је из разлога што није било више захтева за плаћање по овим наменама.

Извршење издатака од 61,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору финансирања 06 - Донације од међународних организација на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је у складу са висином достављених захтева.

**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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 08 - Добровољни трансфери од физичких и правних лица на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је зато што су средства пренета у 2024. годину на извор 15, из разлога што се средства донације уплате крајем децембра 2023. године.

Извршење расхода од 78,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 01 - Општи приходи и примања буџета, и извршење расхода од 89,32% у односу на планирана средства из буџета републике Србије на извору 15 - Неутрошена средства донација, помоћи и трансфера из ранијих година, на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извршење је према доспелим одлукама о лечењу - мање пацијената је послато на лечење у иностранство, а повећан је број одлука за слање узорака путем брзе поште у иностране лабораторије.

**Пројекат 4019 - Подршка пружању здравствене заштите мигрантима**

Извршење расхода од 62,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед смањеног броја службених путовања.

Извршење расхода од 72,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 426 Материјал, настало је због смањених набавки административног материјала у 2023. години, а планиран је наставак реализације у 2024. години.

Извршење издатака од 61,23% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 56 - Финансијска помоћ ЕУ, на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због смањења набавке нове административне опреме.

**Пројекат 4022 - Хитан одговор Републике Србије на ковид - 19**

Извршење расхода од 1,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је због укидања могућности плаћања месечних паркинг карти за службена возила од стране Паркинг сервиса.

Извршење расхода од 78,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 радинице на Пројекту).

Извршење расхода од 73,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 80,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што је одржано мање обука и радионица на Пројекту, као и достављање комплетне документације за плаћање од стране добављача за обуке корисника за рад на опреми и зависних трошкова по уговорима за набавку ЦТ скенера и рендген апарата, након истека буџетске године.

Извршење расхода од 46,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 63,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 65,97% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на извору 11 - Примања од иностраних задуживања на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је због мање утрошених средстава за регистрацију службених возила од планираних.

**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 издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је јер није било реализованих набавки.

**Пројекат 4001 - Информатизација здравственог система у јединствени информациони систем**

Извршење расхода од 81,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је према приспелој документацији за плаћање.

Извршење издатака од 54,80% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је према приспелој документацији за плаћање.

**Пројекат 4002 - Координација, надзор и контрола реконструкције клиничких центара Београд, Крагујевац, Ниш и Нови Сад**

Извршење расхода од 53,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, (извор 01), настало зато што је смањен ниво сталних трошкова за потребе пројекта и ЈИП-а.

Извршење расхода од 69,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, (извор 01), настало зато што је Клинички центар Ниш завршен, обим трошкова за службена путовања се смањио и ограничио само на Клинички центар Војводине.

Извршење расхода од 73,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, (извор 0, настало је зато што није извршен пријем дела нових стручњака у ЈИП-у.

Извршење расхода од 16,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање (извор 01), настало је зато што није реализована реконструкција пословних просторија у којима ради ЈИП, одложено је за следећу годину.

Извршење расхода од 8,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, (извор 01), настало је због смањеног нивоа службених путовања, значајно се смањио и утошак горива.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 - Пратећи трошкови задуживања (извор 1), настало је зато што се није реализовала јер није било девизних плаћања (курсне разлике).

Извршење расхода од 19,42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, (извор 01), настало је зато што је извршена регистрација само два возила које користи ЈИП, није дошло до проширења возног парка.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, (извор 01), настало је зато што није извршена куповина канцеларијског намештаја за ЈИП.

**Пројекат 4004 - Реконструкција Универзитетског клиничког центра Крагујевац**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 444 - Пратећи трошкови задуживања, (извор 1 1), настало је зато што није било девизног плаћања (курсне разлике).

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање (извор 1 1), настало је зато што није било девизних плаћања.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, (извор 01), настало је зато што нису почели грађевински радови па није било потребе за уплату такси и других грађевинских дозвола.

**Пројекат 4006 - Реконструкција Универзитетског клиничког центра Војводине, Нови Сад**

Извршење расхода од 9,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, (извор 01), настало је због продужења рока изградње, обавезе за специјализоване услуге пребачене су за следећу годину.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање (извор 01), настало је зато што није било потребе за додатним радовима.

Извршење расхода од 42,95% у односу на планирана средства из буџета , Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање (извор 1), настало је због кашњења у извођењу радова.

Извршење расхода од 64,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери (извор 01), настало је због кашњења грађевинских радова.

**Пројекат 4010 – Програм „Интерег“ ИПА Румунија – Србија 2021-2027**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, настало из разлога што пројекат није реализован.

**Пројекат 5001 - Реконструкција Универзитетског клиничког центра Србије, Београд**

Извршење расхода од 24,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге (извор 01), настало је зато што није било потреба за већим нивоом специјализованих услуга јер је објекат Клинички центар Србије предат на коришћење.

Извршење расхода од 63,31% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери (извор 01), настало је зато што нису доставњена задужења по основу такси, дозвола и осталих административних трошкова.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, (извор 01), настало је зато што није дошло до финалног плаћања медицинске опреме.

**Програм 1809 - Превенција и контрола водећих хроничних незаразних обољења**

**Функција 760 - Здравство некласификовано на другом месту**

**Програмска активност 0002 – Подршка активностима здравствених установа у области онколошке здравствене заштите**

Извршење расхода од 75,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, настало је према примљеној документацији за плаћање.

**Програмска активност 0003 - Подршка активностима здравствених установа у области кардиоваскуларне здравствене заштите**

Извршење расхода од 80,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, настало је према примљеној документацији за плаћање.

**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 39,08% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је према приспелим решењима за исплату солидарне помоћи за запослене.

Извршење расхода од 78,87% 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 85,15% 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 32,99% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што су смањени трошкови за службена путовања.

Извршење расхода од 85,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед смањеног коришћења услуге превођења стручне литературе, смањених трошкова репрезентације.

Извршење расхода од 36,26% 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 5,37% 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, настало из разлога што није било захтева за едукацију запослених од стране здравствених установа.

Извршење расхода од 50,84% 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 издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета 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 46,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 464 - Дотације организацијама за обавезно социјално осигурање, настало је према примљеној документацији за пренос средстава.

Извршење расхода од 79,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, настало из разлога што није било захтева за пренос средстава од здравствених установа.

**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 84,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс 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 62,00% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјапна давања запосленима, настало је из разлога што су запослени користили боловање у обиму мањем од планираног.

Извршење расхода од 64,00% 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 89% 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 42,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због продужавања рокова извршења уговора.

Извршење расхода од 44,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је јер је гориво мање трошено.

Извршење расхода од 18,00% 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.

**Програмска активност 0003 – Стратешко планирање у енергетици**

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 36,00% 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 34,00% 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 80,00% 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 35,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због продужавања рокова извршења уговора.

Извршење расхода од 36,00% 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 71,00% 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 66,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Накнаде трошкова за запослене, настало је због мањег износа средстава исплаћених за јубиларне најтаде.

Извршење расхода од 52,00% 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 87,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије па 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 склапаље уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

Извршење расхода од 41,00 % 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 42,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је због тога што нијс било већих кварова на опреми, као ни радова у згради.

Извршење расхода од 73,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због мање потрошње горива од предвиђеног.

Извршење расхода од 49,00% у односу на планирана средства из буџста Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због мањег трошка регистрације од планираног.

Извршење расхода од 0,00% 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 није било одштета за неискоришћен годишњи одмор од планираног са ове економске класификације, како је првобитно планирано.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је јер су у 2023. години започете набавке.

**Програмска активност 4001 – Формирање базе података за нафту и гас**

Извршење расхода од 68,00% 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 8,00% у односу на планрана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је јср током 2023. године било мање службених путовања консултаната од планираног.

Извршење расхода од 45,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извор 05-Донације од иностраних земаља, 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 47,00% 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 издатака од 74,00% 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 4009 – Набавка основне рударске механизације за површинске копове ЈП ЕПС**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, настало је јер су средства преусмерена за другу намену.

**Програмска активност 7091 – Мере за ублажавање последица енергетске кризеИПА**

Извршење расхода од 22,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, извор 56 - Финансијска помоћ ЕУ, настало је због мањег износа средстава субвенција трансферисаних ЕДС-у.

**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 423 - Услуге по уговору, извор 56-финансијска помоћ ЕУ, настало је јер у 2023. 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 из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је због мањег броја службених путовања у иностранство.

Извршење расхода од 82,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало је јер је пројекат окончан.

Извршсњс расхода од 18,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србцје на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, извор 05-Донације од иностраних земала, настало је јер су средства преусмерена за обрачунске налоге на другој позицији.

**Програмска активност 4007 – Рехабилитација система даљинског грејања у Републици Србији – Фаза 5**

Извршење расхода од 0,00% у односу на плапирана средства из буџета Републикс Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 05-Донаццје од иностраних земаља, настало је јер консултанти нису путовали.

**Програмска активност 4009 – Енергетска ефикасност у зградама централне власти**

Извршсње расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс на апропријацији 462 - Дотације међународпим организацијама, настало .ie јер средства нису пренешена УНДП.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџста Републике Србије на апропријацији 511 - 3граде и грађевински објекти, извор 11 - Примања од иностраних задуживања, настало је јер није било спроведених обрачупских налога.

**Програмска активност 4010 – Енергетска ефикасност у у јавним зградама и обновљиви извори енергије у сектору даљинског грејања**

Извршење расхода од 24,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 05-Донације од иностраних земаља, 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 424 - Специјализоване услуге, извор 05-Донације од иностраних земаља, настало .је јер није било спровођења обрачунских налога.

Извршење издатака 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 спровођења обрачунских налога.

**Програмска активност 4011 – Унапређење система енергетског менаџмента ради повећања инвестиција у енергетску ефикасност јавних зграда у Србији**

Извршење расхода од 47,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 06-Донације од међународних организацща, 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 је уговор закључен тек крајем године.

**Програмска активност 4012 – Пројекат чисте енергије и енергетска ефикасност за грађане**

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, извор 11 - Примања од иностраних задуживања, настало .је због мањих трошкова него што је планирано.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, извор 11 - Примања од иностраних задуживања, настало је јер консултанти нису путовали.

Извршење расхода од З1,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, извор 11 - Примања од иностраних задуживања, настало је због мањих трошкова него што је планирано.

Извршење расхода од 34,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, извор 11 - Примања од иностраних задуживања, настало је због мањих трошкова него што је планирано.

Извршење расхода од 52,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, извор 11 - Примања од иностраних задуживања, настало је због мањих трансфера него што је планирано.

Извршење издатака од 88,00% 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 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.

**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 16,00% 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 0,00% 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 61,00% 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 22,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србијс на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због мањег трошка осигурања возила и мобилних телефона.

Извршење расхода од 20,00% 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 69,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због повољнијих понуда за склалање уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Спеццјализоване услуге, настало је јер се одустало од одређених набавки.

Извршење расхода од 66,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због мањег трошења горива.

Извршење расхода од 0,00% у односу па 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 З1,00% у односу на планирапа средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова настало, је јер је било мање принудне наплате од планиране.

Извршење издатака од 35,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је јер је купљено мање опреме од планираног.

**Програмска активност 4003 – Консолидација пословања ЈП ПЕУ Ресавица**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирапа средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је јер су средства ребалансом преусмерена за друге намене.

**Програмска активност 4004- Санација и рекултивација напуштених рудника**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирапа средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је јер су средства ребалансом преусмерена за друге намене.

**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 67,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је јер је додељено мање средстава за солидарну помоћ и помоћ у случају лечења запослених.

Извршење расхода од 11,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је јер је извршено мање средстава од палнираног за потребе доласка и одласка с посла.

Извршење расхода од 41,00% 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 49,00% 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 75,00% 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 57,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због мање потрошње горива од планираног.

Извршење расхода од 11,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је због мањих трошкова од планираног.

Извршење издатака од 33,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је због повољније понуде за склапање уговора од планираног.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је јер није било набавки софтвера.

**Програмска активност 5001 – Изградња резервоара у складишту деривата нафте у Смедереву**

Извршење издатака 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 2022. године.

**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 36,00% 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 62,11% 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 68,88% 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 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је јер није било доделе јубиларних награда.

Извршење расхода од 83,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што није било трошкова платног промета и банкарских услуга, трошкова комуникације, трошкова осигурања и осталих трошкова.

Извршење расхода од 39,78% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због тога што није било спроведених процедура јавних набавки.

Извршење расхода од 85,44% 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 одраслих.

Извршење расхода од 82,48% 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 издатака од 86,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што је набављена мања количина намештаја од планираног.

**Раздео 29 МИНИСТАРСТВО КУЛТУРЕ**

**Програм 1201 - Уређење и развој система у области културе и информисања**

**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 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што су приликом израде предлога Финансијског плана Министарства културе за 2023. годину планирана средства за накнаде за новозапослена лица (планиране су измене Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Министарству културе), а до истог није дошло у планираном обиму.

**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 је висина средстава за поклоне за децу запослених за Нову годину утврђена на нижем нивоу од првобитно планираног.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што су приликом израде предлога Финансијског плана Министарства културе за 2023. годину планирана средства за накнаде за новозапослена лица (планиране су измене Правилника о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Министарству културе), а до истог није дошло у планираном обиму.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога јер није дошло до реализације планираних службених путовања у другој половини 2023. године.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога јер сви запослени нису искористили могућност уговорених систематских прегледа.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је из разлога јер 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 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је из разлога јер 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 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је из разлога јер дати трошак није могуће са сигурношћу предвидети

Извршење издатака у мањем износу 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 капиталног одржавања зграде за које су средства првобитно планирана.

**Програм 1202 - Унапређење система заштите културног наслеђа**

**Функција 820 - Услуге културе**

**Програмска активност 0009 – Дигитализација 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**

**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.

**Програму 1205 - Међународна културна сарадња**

**Функција 820 - Услуге културе**

**Програмска активности 0006 – Билатерална сарадња и међународна културна размена**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 463 - Трансфери осталим нивоима власти, настало због недостатка квалитетних пројеката за подршку од стране Министарства културе.

**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 62,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је зато што су средства на овој економској класификацији утрошена у складу са правом запослених на новчану честитку за децу на име поклона за Нову годину.

Извршење расхода од 54,62% 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 2023. години у односу на преподне године.

Извршење расхода од 88,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је услед околности да се за стручне испите за рад агенција за привремено запошљавање и рад у запошљавању, пријавио мањи број кандидата од планираног те самим тим и мањи број одржаних испита.

Извршење расхода од 71,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због смањења трошкова и рационалног коришћења средстава за услуге комуникација и осигурања у 2023. години.

Извршење расхода од 64,88% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед смањеног броја службених активности у иностранству.

Извршење расхода од 52,44% у дносу 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 у односу на претходне годину.

Извршење расхода од 76,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање,настало је јер није било већих потреба за текућим одржавањем опреме које користи министарство.

Извршење расхода од 72,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је услед смањење потрошње тонера и горива у мањем обиму од планираног.

Извршење расхода од 9,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне, настало је у складу 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.

**Програмска активност 0013 - Запошљавање и социјалне иновације ЕАСИ**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због немогућности реализације одређених програмских активности. Како је 2021. године започео нови програмски циклус, државе које нису чланице ЕУ поново преговарају своје чланство. Министарство за рад је у име Р. Србије, јула 2021. године послало писмо о намерама за приступање Компоненти за запошљавање и социјалне иновације у оквиру ЕСФ +, за период од 2021. до 2027. (наследник ЕАСИ програма). Текст Меморандума о приступању усаглашен је са Европском комисијом тек августа 2022. године, док је Меморандум потписан 16. новембра 2022. године, а Закон о потврђивању Меморандума о разумевању између Европске уније и Владе Републике Србије о учешћу Републике Србије у Компоненти за запошљавање и социјалне иновације у оквиру Европског социјалног фонда плус („ЕСФ+”) ступио је на снагу 19. септембра 2023. године („Службени гласник Републике Србије”, бр. 5/14).С обзиром на наведено, РС није могла да реализује све активности промоције и спровођења Програма.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора финансирања 56 на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због одступања у извршењу, до којег је 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 Буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је због немогућности реализације програмских активности (путовања у иностранство на састанке Радне групе за праћење Програма) услед горе наведеног разлога - РС још увек није окончала процедуру ратификације Меморандума за учешће у Програму, те није добијала позиве за учешће у званичној Радној групи.

**Пројекат 7011 - ИПА 2013 - Друштвени развој**

Извршење расхода од 63,63% у односу на планирана средства из буџета републике Србије из извора финансирања 56 на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је јер је Финални извештај пројекта Директног гранта, који је додељен Националној служби за запошљавање одобрен од стране Уговорног тела - Министарства финансија и плаћен у мањем износу од планираног јер је Уговорно тело - Министарства финансија утврдило постојање одређених неприхватљивих трошкова, због којих је износ умањен.

**Програм 0803 - Активна политика запошљавања**

**Функција 412 - Општи послови по питању рада**

**Пројекат 7024 - ИПА 2014 - Сектор подршке запошљавању младих и активној инклузији**

Извршење расхода од 12,82% за извор финансирања 01 и 16,77% за извор финансирања 56 у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 - Дотације невладиним организацијама, настало је услед кашњења у подношењу финалних извештаја и додатне документације од стране корисника грантова, као и неадекватног квалитета документације која пристиже од стране корисника грантова, што проузрокује додатна појашњења и исправке извештаја у циљу верификовања извештаја, и продужетак процедуре исплате средстава. Услед сложених процедура и ограничених капацитета у оквиру Министарства и ЦФЦУ (Министарство финансија) у вези са прегледом и одобравањем извештаја, дошло је до кашњења у одобравању извештаја, те ни плаћања из буџета на име националног кофинансирања МРЗБСП нису могла у потпуности да се реализују у 2023. години.

**Пројекат 7084 - ИПА 2020 - Подршка спровођењу мера активне политике запошљавања**

Извршење расхода од 88,76% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора финансирања 56 на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је услед тога што су при планирању буџета за 2023. годину, које је рађено током 2022. године, за уговор о услугама била планирана средства, а током уговарања путем набавке уговорена су нижа цена, и остварене уштеде, те су сходно томе и средства за предфинансирање пројекта након уговарања пројекта током 2023. године била мања у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 75,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора финансирања 56 на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је услед тога што је при планирању буџета за 2023. годину, рађено током 2022. године, за пројекат Директни грант Националној служби за запошљавање нисмо били у могућности да прецизно утврдимо износ предфинансирања за пројекат. Тек након уговарања пројекта, познат је износ за предфинасирање пројекта (средства које грант уговарач, НСЗ планира за прву годину спровођења пројекта, умањен за износ резерви), и дати износ је био мањи од планираног износа.

**Програм 0902 - Социјална заштита**

**Функција 070 - Социјална помоћ угроженом становништву, некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0014 – Подршка смештају у приватне домове**

Извршење расхода од 57,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 - Накнаде за социјалну заштиту из буџета, последица је престанка пријема корисника у приватне домове о трошку државе услед ослобађања већег броја места у државним домовима за смештај старих лица после пандемије Корона вируса, а која су била планирана за изолацију корисника. Тиме је престала потреба за закључењем Оквирног споразума за смештај корисника и склапања уговора о смештају у приватне домове.

**Пројекат 4003 - Помоћ мигрантској популацији у Србији**

Извршење расхода од 84,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије (извор финансирања 01) на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери, последица је већег износа планираних средстава од расположивих средстава за повраћај.

Извршење расхода од 0,00% на апропријацијама 411, 412, 415, 421, 423, 425 и 463 за изворе финансирања 05, 15 и 56 последица је проблема насталих у реализацији пројекта.

**Програмска активност 5001 - Израда и имплементација информационог система за подршку**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је као последица доношења одлуке да се одустане од реализације, због увођења јединствене е -писарнице у свим државним органима, и преусмеравање средстава за друге приоритетне намене, при чему је незнатан део средстава остао неутрошен.

**Пројекат 7045 - ИПА 2013 - Друштвени развој 2**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије (извор финансирања 01) и извора финансирања 56 а апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је услед чињенице да уговори који су током године били одобрени нису изискивали уплату националног кофинансирања, јер корисницима грантова нису били прихваћени сви трошкови, чак је одређенима послат и захтев за повраћај средстава од стране Министарства финансија (ЦФЦУ). Током 2023. године спроведен је процес затварања ИПА 2013 Програма, чиме је ова Грант шема званично завршена.

**Пројекат 7085 - ИПА 2020 - Модернизација система социјалне заштите**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије из извора финансирања 56 на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због изостанка планираних активности за реализацију пројекта, а средства су планирана на основу планских величина које је утврдило Министарство финансија - ЦФЦУ, при предлагању финсијског плана.

**Програм 0902 - Социјална заштита**

**Функција 090 - Социјална заштита некласификована на другом месту**

**Програмска активност 0006 - Заштита положаја особа са инвалидитетом**

Извршење расхода од 47,12% 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 45,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало зато што је током 2023. године динамика пристизања предмета, односно потреба вештачења од стране првостепених комисија, као и другостепене и посебне комисије била мања од планираног.

Извршење расхода од 75,05% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, последица су промене структуре корисника, односно смањења броја корисника за који Министарство плаћа накнаду за доставу права из области борачко-инвалидске заштите.

Извршење расхода од 89,78% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало зато што је током 2023. године динамика пристизања предмета односно потреба вештачења од стране првостепених комисија као и другостепене и посебне комисије била мања од планираног.

**Програмска активност 0002 - Очување традиција ослободилачких ратова Србије**

Извршење расхода од 89,92% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, последица су планираних организација и реализација обележавања годишњица историјских догађаја које су захтевале ангажовање и теренски рад већег броја учесника а нису реализоване, јер су за одређене манифестације промењени протоколи.

**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 87,94% 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 61,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због објективних разлога јер је у 2023. години запослен мањи број инспектора рада од планираног, због више неуспелих конкурса и касно добијене сагласности за нова запошљавања па самим тим средства која су била намењена за полагање државног и стручног испита нису могла да се утроше.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 462 - Дотације међународним организацијама, настало је јер није било плаћања по том основу.

Извршење расхода од 62,67% 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 и расходована, а 2024. године и продата.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накладе штете за повреде, планиран је износ од 1.000,00 динара за отварања апропријације зато није било извршења.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, на наведеној апропријацији планирана је набавка лаптоп рачунара који су неопходни за свакодневни рад инспектора како у канцеларијским просторијама тако и на терену. Након добијене сагласности у новембру месецу за набавку опреме извршена је тржишна анализа цена потребне рачунарске опреме и цена које су уговорене преко Оквирног споразума УЗЗПРО па је донета одлука да се не набавља рачунарска опрема. На основу наведеног у децембру месецу извршено је преусмеравање средстава након чега је на апропријацији остало 137.000 динара које није трошено.

**Глава 30.2 УПРАВА ЗА БЕЗБЕДНОСТ И ЗДРАВЉЕ НА РАДУ**

**Програм 0802 – Запошљавање и 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 54,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, средства на овој економској класификацији утрошена су у складу са правом запослених на новчану честитку за децу на име поклона за Нову годину.

Извршење расхода од 22,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима,настало је јер није било одлазака у пензију, а у складу са захтевима за помоћи од стране запослених.

Извршење расхода од 87,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је као последица одлуке Скупштине града Београда о значајном смањењу цене карте у градском саобраћају, као и одсуства запослених са рада.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања,настало је због изостанка планираних службених путовања.

Извршење расхода од 44,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору,настало из разлога што није спроведена јавна набавка за одржавање софтвера Регистра повреда на раду као ни набавке за услуге информисања.

Извршење расходаје 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал,настало јер није било набавки материјала за стручно усавршавање запослених, као ни набавки за медицинско и лабораторијског материјала (материјал за прву помоћ).

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало 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 Министарства 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 – Запошљавање и 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 65,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је као последица одлуке Скупштине града Београда о значајном смањењу цене карте у градском саобраћају, као и одсуства запослених са рада.

Извршење расхода од 78,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је као последица изостанка планираних састанака са представницима судова, других државних институција и установа, а пре свега са органа локалне самоуправе и начелницима округа.

Извршење расхода од 36,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате,настало је 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,настало је јер није било потребе за наведеним трошком.

**Програмска активност 0006 - Социјално партнерство**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је због тога што није било исплата отпремнина, помоћи у случају смрти запосленог или члана уже породица и помоћи у случају болести.

Извршење расхода од 70,46% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене,настало је у складу са важећим прописима и ценом превоза која је на територији града Београда смањена од маја 2023. године.

Извршење расхода од 74,09% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је као последица смањених трошкова платног промета и банкарских услуга, фиксних и мобилних телефона, интернета, опреме и доставе поште и осигурања возила.

Извршење расхода од 88,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, највећем делом је последица изостанка планираних активности.

Извршење расхода од 42,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање,настало је зато што није било већих потреба за текућим одржавањем опреме.

Извршење расхода од 5,02% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је јер није било обавезних такси за плаћање, осим оних везаних за регистрацију службеног аутомобила.

Извршење расхода од 72,54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, последица је уштеда при набавци компјутерске и канцеларијске опреме.

**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 79,09% 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 и установама социјалне заштите.

Извршење расхода од 89,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је као последица мањег броја поднетих захтева за отпремнине и солидарне помоћи у установама социјалне заштите у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 89,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед околности да један део планираних службених путовања у земли није реализован у установама социјалне заштите.

Извршење расхода од 82,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је као последица мањег утрошка средстава за поправке и одржавање објеката и опреме у установама социјалне заштите у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 55,62% 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 60,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије је на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало је у складу са обавезама које су извршиле установе социјалне заштите.

**Програмска активност 0015 - Подршка раду установа социјалне заштите**

Извршење расхода од 89,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је као последица мањих трошкова од износа који је планиран за установе социјалне заштите.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је зато што током године није било захтева ИБК за обезбеђивањем средстава, па самим тим није било ни извршења ових расхода.

Извршење расхода од 19,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије је на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је као последица мањих трошкова од износа који је планиран за установе социјалне заштите.

Извршење расхода од 79,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењима судова, настало је у складу са обавезама које су измириване по извршним решењима.

Извршење расхода од 0,00% 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 зато што за наведену намену установе социјалне заштите нису исказале наведену потребу.

**Програмска активност 0016 - Права корисника ван мреже установа социјалне заштите**

Извршење расхода од 70,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 472 - Накнаде за социјалну заштиту, настало је као последица мањих потреба за трошкове смештаја корисника у специјалне болнице, трошкова оспособљавања за рад у специјалним школама и новчану помоћ мигрантима 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 53,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога:паркирање службених возила/претплатне карте нису плаћене за Одељење Нови Сад, обзиром да ЈКП Паркинг сервис Нови Сад, није доставио исправну ефактуру, која је доставлена тек у марту 2024, за ЈКП Паркинг сервис Чачак се плаћају З(три) фактуре у 2024.годни.

Извршење расхода од 49,33% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога:рачуни за учешће у оствареним заједничким трошковима за пословне просторије у Новом Саду и Панчеву, у Деспотовцу и Параћину, трошкови за коришћење канцеларија у Шапцу каснили од октобра месеца 2023. године. Такође Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније, те су рачуни настали за време док није било уговорене обавезе накнадно измирени у 2024. години, на основу Споразума о мирном решавању спора.

Извршење расхода од 27,32% 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 одржавани преко оn line платформи, контроле су рађене искључиво на територији округа, а имајући у виду стање/старост службених возила смањена су путовања.

Извршење расхода од 75,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало .је из разлога: Уговор за одржавање софтвера закључен крајем 2023. године са роком од 12 месеци, користи се до краја 2024. године.

Извршење расхода од 51,43% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге, настало .је из разлога што се чекала, односно у 2023. години није добијена сагласност за покретање поступка за услуге узорковања, анализе и извештаја о усаглашености и безбедности производа, а услуга категоризације одузете робе је уговорена децембра 2023. године, плаћање у 2024.години.

Извршење расхода од 47,37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање опреме, настало је из разлога што рачуни за сервисирање нису достављени, део вредности уговора за сервисирање две машине „дробилице” се плаћа у 2024. години, а није добијена сагласност за покретање нових услуга за сервисирање службених возила.

Извршење расхода од 70,12% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога што уговор за набавку горива важи до јула месеца 2024. године, као и уговор са Иститутом за стандардизацију.

Извршење расхода од 60,29% 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 што је уговор закључен у последњем кварталу 2023. године, са применом од 12 месеци.

Извршење издатака од 75,26% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што је у 2023. години реализована испорука у мањем обиму јер испоручилац није имао робу на лагеру, док ће остатак опреме бити испоручен у наредној години, с обзиром да је уговор закључен до децембра 2024. године.

**Програмска активност 0004 - Уређење Сектора трговине, услуга и политике конкуренције**

Извршење расхода од 84,86% 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 на боловању).

Извршење расхода од 51,12% 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 чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС", број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 80,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накладе трошкова за запослене, настало је из разлога одласка запослених из Министарства, док су поједини запослени били на боловању.

Извршење расхода од 13,02% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније. Наиме, приликом раздвајања Министарства трговине, туризма и телекомуникација на три дела, запослени су прераспоређени, а канцеларије подељене између три министарства при чему су закључивани нови уговори за Министарство унутрашње и спољне трговине и то од августа 2023. године, док су обавезе за услуге фиксне телефоније настале у периоду од јануара до августа 2023. године и за услуге мобилне телефоније од априла до августа 2023. године измирене почетком 2024. године на основу Споразума о мирном решавању спора.

**Програмска активност 0005 – Подстицаји за развој националног бренда Србије и очување старих заната**

Извршење расхода од 1,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што Одлуком о измени плана набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује, дана 3.5.2023. године, је брисана набавка „Унапређење и одржавање портала Србија бренд и закуп домена и хостинга: www. srbijabrend.rs”, као и набавка „Унапређење и одржавање мобилне апликације Србија бренд и закуп домена и хостинга”. Такође за услуге по уговору поступак спровођења набавке није покренут за набавку „Истраживање идентификације могућих атрибута за дефинисање националног бренда Србије (истраживање интерних јавности)”, као и за набавку „Израда и одржавање портала стари занати и закуп домена и хостинга”.

**Програмска активност 0006 - Јачање заштите потрошача**

Извршење расхода од 56,78% 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 чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС", број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 84,79% 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 16,01% односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније. Наиме, приликом раздвајања Министарства трговине, туризма и телекомуникација на три дела, запослени су прераспоређени, а канцеларије подељене између три министарства при чему су закључивани нови уговори за Министарство унутрашње и спољне трговине и то од августа 2023. године, док су обавезе за услуге фиксне телефоније настале у периоду од јануара до августа 2023. године и за услуге мобилне телефоније од априла до августа 2023. године измирене почетком 2024. године на основу Споразума о мирном решавању спора.

Извршење расхода од 51,77% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што је већина трошкова службених путовања у 2023. години, финансирана из средстава пројекта ИПА 2018 - Јачање заштите потрошача у Републици Србији као одговор на нове изазове на тржишту, који је завршен у јуну 2023. године.

Извршење издатака од 89,90% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - машине и опрема, настало је из разлога раста цена рачунарске опреме, те планирана набавка није реализована у пуном капацитету, већ је опрезно извршена у складу са расположивим средствима.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога што .је Сектор за заштиту потрошача планирао набавке лиценце за SQL Server и Microsoft 365 лиценце за потребе информационог система за заштиту потрошача (Национални регистар потрошачких приговора), како би се омогућио несметан пријем потрошачких приговора као и рад поменутог регистра. Иницијално истраживање тржишта спроведено је у току 2022. године и на основу истог .је креиран нацрт буџета Сектора, као и планирана потребна средства на овој апропријацији. Истраживање тржишта спроведено непосредно пре планиране јавне набавке у децембру 2023. године показало је да средства због раста цена на тржишту софтвера нису довољна (недостајало је више од 5094 износа), па се од набавке лиценци због недостатка средстава и немогућности да се иста обезбеде у текућој буџетској години одустало, а није било могуће спровести набавку у мањем обиму због специфичних услова и тржишне понуде.

**Програмска активност 0008 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 48,65% 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 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 у обиму који се планирао при изради буџета 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 84,97% 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 31,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније. Наиме, приликом раздвајања Министарства трговине, туризма и телекомуникација на три дела, запослени су прераспоређени, а канцеларије подељене између три министарства при чему су закључивани нови уговори за Министарство унутрашње и спољне трговине и то од августа 2023. године, док су обавезе за услуге фиксне телефоније настале у периоду од јануара до августа 2023. године и за услуге мобилне телефоније од априла до августа 2023. године измирене почетком 2024. године на основу Споразума о мирном решавању спора.

Извршење расхода од 56,32% 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 83,66% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога нереализованих уговора због динамике реализације истих 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 2023. години није закључило уговор за системаски преглед за лица чији су послови обухваћени посебним ризиком.

Извршење расхода од 79,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, наслало .је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са актуелним потребама одржавања службених возила.

Извршење расхода од 74,06% у односу на планирана средства из буцета 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.

Извршење расхода од 18,06% 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.

**Програмска активност 0009 – Координација послова европских интеграција, управљање пројектима и уређење законодавног оквира**

Извршење расхода од 85,34% 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 75,28% 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 0,00% у односу на планирана средства из буцета 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 чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС”, број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 66,50% 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 30,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније. Наиме, приликом раздвајања Министарства трговине, туризма и телекомуникација на три дела, запослени су прераспоређени, а канцеларије подељене између три министарства при чему су закључивани нови уговори за Министарство унутрашње и спољне трговине и то од августа 2023. године, док су обавезе за усдуге фиксне телефоније настале у периоду од јануара до августа 2023. године и за услуге мобилне телефоније од априла до августа 2023. године измирене почетком 2024. године на основу Споразума о мирном решавању спора.

Извршење расхода од 81,60% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што је трошење пажљиво планирано (путовања у иностранство и земли су максимално ограничена), а састанци са представницима Европске комисије и страним партнерима су, уколико је било могуће, организована путем видео платформи.

Извршење расхода од 82,85% 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 издатака од 82,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога раста цена рачунарске опреме, те планирана набавка није реализована у пуном капацитету, већ је опрезно извршена у складу са расположивим средствима.

**Пројекат 7088 - ИПА 2022 - Неалоцирана средства**

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 пројекат званично завршен 18. јула 2022. године, а како током 2023. године није било потребе за корективним мерама, није било ни 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 14,29% 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 чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС", број 38/2019, 55/2020 и 44/2023)

Извршење расхода од 35,79% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што службена путовања нису реализована по плану, а средства су била намењена за плаћање трошкова роминга. Такође Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније, те су рачуни настали за време док није било уговорене обавезе накнадно измирени у 2024. години, на основу Споразума о мирном решавању спора.

Извршење расхода од 89,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што је лице ангажовано по основу Уговора о привременим и повременим пословима током септембра 2023. године престало да ради у Министарству унутрашње и спољне трговине, услед попуњавања радног места након јавног конкурса, а средства су претежно била планирана за ангажовање лица по основу уговора о ППП.

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 уговор путем централизоване набавке није могао бити закључен за поједине партије, јер добављач није имао довољну количину опреме.

**Програмска активност 0005 - Билатерални економски односи са иностранством**

Извршење расхода од 37,83% 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 чланом 45. Посебног колективног уговора за државне органе („Службени гласник РС", број 38/2019, 55/2020 и 44/2023).

Извршење расхода од 66,24% 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.

Извршење расхода од 19,03% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што нису реализована службена путовања, а средства су била планирана за покривње трошкова роминга. Такође Министарство није имало закључен уговор, за целу 2023. годину, за услуге фиксне и мобилне телефоније, те су рачуни настали за време док није било уговорене обавезе накнадно измирени у 2024. години, на основу Споразума о мирном решавању спора.

Извршење расхода од 35,13% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што је на организацију међународних активности значајно утицало трајање техничког мандата Владе Републике Србије, а које по природи наведеног мандата доводи до отежане реализације међународних активности, као и специјална војна операција у Украјини и израелско палестински оружани сукоб. У периодима када су услови и објективне околности дозвољавале, планиране међународне активности су реализоване, а неке од њих ће бити реализоване у 2024. години.

Извршење расхода од 88,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што је на организацију међународних активности значајно утицало трајање техничког мандата Владе Републике Србије, а које по природи наведеног мандата доводи до отежане реализације међународних активности, као и специјална војна операција у Украјини и почетак израелско палестинског оружаног сукоба, довели су до одлагања/отказивања/померања преподно планираних међународних активности у земли и из тог разлога није било могуће обезбедити одређене услуге по уговору. У периодима када су услови и објективне околности дозвољавале, планиране међународне активности су реализоване, а одговарајућа средства утрошена.

Извршење расхода од 75,22% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 462 - Дотације међународним организацијама, настало је из разлога што Биро за међународне изложбе је међународна организација која омогућава владама земаља чланица да смање трошкове учешћа на међународним изложбама услед веома строгих контрола којима се подвргавају организатори међународних и светских изложби. Профактуром коју нам достављају преко амбасаде РС у Паршу, одређује се износ за текућу годину и тај износ се повећава сваке године. Услед избијања пандемије COVID-19, Међународни биро за изложбе је донео одлуку о смањењу износа чланарине, а износ који је био предвиђени односио се на плаћање пуне чланарине).

**Програмска активност 4003 – Учешће Републике Србије на светској изложби „EXPO 2025 – Осака“**

Извршење расхода од 0,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је због тога што су приликом реализације Међународне изложбе ”ЕХРО 2025-Осака” у 2023. години целокупна средства пренета преко Народне банке Србије на рачун Амбасаде Републике Србије у Јапану и самим тим у 2023. години није било извршења средстава за банкарске трошкове која су планирана за те сврхе (направљене су уштеде).

Извршење расхода од 2,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што није закључен уговор за набавку авио карата и хотелског смештаја за потребе Међународне изложбе ”ЕХРО 2025-0сака”, јер није спроведен поступак јавне набавке.

**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**

**Програмска активност 0005 - Стварање услова за политику једнаких могућности**

Извршење расхода од 82,10% 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, а дошло је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 89,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је услед планирања већег вроја путовања у земљи и иностранству и потенцијалног повећања трошкова дневница, али и као резултат тога да је значајнији број путева у иностранство финансиран од стране организатора/донатора.

Извршење расхода од 47,20% 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 обезбеђивања донаторских средстава за потребе ангажовања стручних консултаната на изради стратешких докумената.

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 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 481 - Дотације невладиним организацијама настало је као последица не добијања сагласности Министарства финансија за реализацију јавних конкурса у области унапређења родне равноправности, антидискриминационих политика и унапређења положаја Рома.

**Програмска активност 0007 - Унапређење положаја националних мањина**

Извршење расхода од 61,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трощкова 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, а дошло је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 4,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је услед планирања већег вроја путовања у земљи и иностранству и потенцијалног повећања трошкова дневница.

Извршење расхода од 71,92% у односу на планирана средства из буџета 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 Савета Европе.

Извршење издатака од 73,80% 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**

Извршење расхода од 88,71% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури резултат је делимичне промене у структури запослених и смањења броја деце која остварују право на поклон за Нову годину.

Извршење расхода од 67,23% 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 74,96% 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, а дошло је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 65,71 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, резултат је исплате једне јубиларне награде у мањем обиму од планираног.

Извршење расхода од 84,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настао је услед смањења потрошње на услугама комуникација.

Извршење расхода од 85,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је услед планирања већег вроја путовања у земљи и иностранству и потенцијалног повећања трошкова дневница, али и као резултат тога да је значајнији број путева у иностранство финансиран од стране организатора/донатора.

Извршење расхода од 72,41 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 - Материјал, настало је због смањења трошкова материјала у односу на претходни период, посебно у делу горива, као и канцеларијског материјала, обзиром да је исти делимично требован од УЗЗПРО.

Извршење расхода од 79,81 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и казне и пенали, настало је услед више планираних средстава на наведеној апропријацији, обзиром да се планирала регистрација возила из донације.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је из разлога одустајања од набавке 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**

Извршење расхода од 83,89% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 412 - Социјална давања запосленима, резултат су већег обрачуна допрниоса на терет послодавца у односу на потребна.

Извршење расхода од 66,23% 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 44,53% 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, а дошло је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 65,71 % у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, резултат је исплате једне јубиларне награде у мањем обиму од планираног.

Извршење расхода од 0,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - ТРОШКОВИ путовања, резултат је нереализованих путовања запослених и значајним смањењем потребе за сл.путовањима у земљи иностранству.

Извршење расхода од 30,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је услед мањег обима реализације активности на спровођењу Акционог плана за реализацију Стратегије за стварање подстицајног окружења за развој цивилног друштва, у односу на планиране.

Извршење расхода од 51,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 481 - Дотације невладиним организацијама настало је због недовољног броја пријављених организација цивилног друштва у оквиру Јавног конкурса „Суфинансирање пројеката удружења и других организација цивилног друштва којима су доделена средства Европске уније у 2022. години.

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 обзиром да се за овом врстом трошка није појавила потреба.

**Пројекат 7010 - ИПА Подршка за учешће у програмима ЕУ**

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 да је у буџету била само отворена апропријација за случај да се за овом врстом расхода појави потреба.

**Раздео 36 МИНИСТАРСТВО НАУКЕ, ТЕХНОЛОШКОГ РАЗВОЈА И ИНОВАЦИЈА**

**Програм: 0201-Развој науке и технологије**

**Функција: 140-Основно истраживање**

**Програмска активност 0007 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 16,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури за запослене настало је из разлога поштовања препоруке Владе РС о висини исплате поклона за децу запослених.

Извршење расхода од 69,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је из разлога промене временског система обрачуна средстава намењених за превоз запослених.

Извршење расхода од 51,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи настало је из разлога недоспелих обавеза за реализацију јубиланих награда запосленима.

Извршење расхода од 63,87% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања настало је због закашњења у регистровању обавеза добављача у систем СЕФ-а, а са којим је у поступку Јавне набавке склопљена уговорна између Министарства и добављача.

Извршење расхода од 36,57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Сепцијализовне услуге настало је из разлога мањих расхода у односу на планирана средства (реализација ових услуга зависила је и од укупног броја запослених у датом тренутку у односу на број запослених предвиђен усвојеном систематизацијом)

Извршење расхода од 72,90% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поравке и одржавање настало је из разлога мањих расхода у односу на планирана средства.

Извршење расхода од 21,28% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Остали порези настало је из разлога што није било већих расхода у односу на планирана средства.

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 расхода у односу на планирана средства.

**Програмска активност 0012 - Подршка програму дигитализације у области националног научноистраживачког система**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору настало је из разлога што у првих девет месеци није пописан уговор везан за реализацију ове активности.

**Програмска активност 0017 - Подршка раду Фонда за младе таленте**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге настало је из разлога што није било расхода у односу на планирана средства.

**Програмска активност 0018 - Подршка раду БИО4**

Извршење расхода од 12,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Остали порези настало је из разлога што није било већих расхода у односу на планирана средства

**Пројекат 7079 - ИПА 2019-Сектор конкурентности**

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге настало је из разлога што у 2023. години није предвиђен расход за ову активност, а од стране Министарства финансија – Сектора за уговарање и финансирање програма из средстава ЕУ.

**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 78,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

Извршење расхода од 33,24% 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 1,50% 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.

Извршење расхода од 87,53% у односу на планирана средства из Републике Србије на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

**Програмска активност 0008 – Међународна сарадња у области омладине**

Извршење расхода од 3,15% у односу на планирана средства из 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 сарадњу младих западног Балкана знатно мањи од планираних.

Извршење расхода од 54,83% 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.

Извршење расхода од 70,19% у односу на планирана средства из уџета 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 72,44% у односу на планирана средства из буџета 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 55,34% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 481 - Дотације невладиним организацијама, настало је из разлога што Сектор за уговарање и финансирање програма из средстава ЕУ, Министарства финансија, није одобрило - верификовало финалне извештаје преосталих грант уговора, самим тим Министарство туризма и омладине није добило захтеве за плаћање националног кофинансирања.

**Програм: 1507 – Уређење и развој у области туризма**

**Функција:473 – Туризам**

**Програмска активност 0004 – Туристичка инспекција**

Извршење расхода од 48,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 421 – Стални трошкови, настало .је из разлога зато што планирани износ средстава поред редовног плаћања односио се и на најављивано повећање цена електричне енергије и комуналних услуга и за закључене уговоре за мобилну и фиксну телефонију у 2023. остала су неутрошена средства, односно преузете обавезе у 2024.години.

Извршење расхода од 37,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога зато што планирана средства нису утрошена јер није дошло до очекиваног повећаьа дневница и средства која су била планирана за службена путовања у иностранство нису реализована.

Извршење расхода од 85,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 – Услуге по уговору, настало је из разлога зато што планирана средства су била намењена за ангажовање лица по уговору ппп.

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 зато што су средства планирана за прикривену куповину тј. за коришћење средстава у инспекцијском надзору али пошто није дефинисано како ће се инспекторима давати новац на коришћење са ове позиције, средства се нису утрошила.

Извршење расхода од 73,05% у односу на планирана средства из Републике Србије на апропријацији економске класификације 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога зато што су средства остала неутрошена због важења уговора за сервисирање возила до јула и септембра 2024. године.

Извршење расхода од 70,11% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога зато што су средства остала неутрошена због важења уговора за гориво до августа 2024. године односно због преузете обавезе по уговору.

Извршење расхода од 59,05% 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 зато што је закључен уговор за технички преглед службених возила у октобру 2023. године и укупан износ средстава је остао за реализацију у 2024. години.

**Програмска активност 0012 Истраживање тржишта, управљање квалитетом, унапређење туристичких производа и конкурентности у туризму**

Извршење расхода од 3,64% 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 17,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класифи ације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога што је у посматраном периоду планиран већи број путовања од оних која су реализована, такође планирано повећање дневница није реализовано.

Извршење расхода од 66,15% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 425 - Поправке и одржавање, настало је из разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

Извршење расхода од 49,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога разлога трошења средстава за дату намену у складу са стварним потребама и због реализације мањег броја путовања од планираних.

Извршење расхода од 9,89% у односу на планирана средства из буџета 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.

Извршење издатака од 34,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што је пројектно - техничка документација добијена од локалне самоуправе па није било потребно спроводити набавку за израду пројеката.

**Програмска активност 0013 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 58,29% 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, односно планирано је за целокупан број систематизованих радних места, међутим, тај број у току године није попуњен, па ова врста трошка није настала.

Извршење расхода од 22,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је из разлога трошења у складу са стварним потребама.

Извршење расхода од 21,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, настало је из разлога што се уговор за оперативни лизинг закључио у децембру 2023. године, па су средства за ту намену остала неутрошена.

Извршење расхода од 64,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 422 Трошкови путовања, настало је из разлога што су средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

Извршење расхода од 74,45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 425 Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога због важења уговора за сервисирање возила до јула и септембра 2024. године.

Извршење расхода од 88,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога што су средстава за дату намену складу са стварним потребама.

Извршење расхода од 51,46% 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 што су средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

Извршење расхода од 6,05% 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 малог броја пристиглих решења судова.

Извршење расхода од 18,01% у односу на планирана средства из б џета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало је из разлога што су средстава за дату намену у складу са стварним потребама.

Извршење издатака од 69,60% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 Машине и опрема, настало је из разлога закључења уговора за набавку рачунарске опреме, па су неутрошена средства постала преузета обавеза.

**Пројекат 4003 – Ваучери за интензивирање коришћења туристичке понуде Републике Србије**

Извршење расхода од 35,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији 451 - Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, настало је из разлога мањег броја пријављених корисника за субвенционисано коришћење услуга смештаја 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 зависе 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 0011 – Међународна сарадња у области информисања**

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 424 - Специјализоване услуге, настало је из разлога неорганизовања планиране посете делегације новинара и медијских радника из Народне Републике Кине у складу са билатералним споразумом.

**Програмска активност 0012 – Развој система у области јавног информисања и надзор над спровођењем закона**

Извршење расхода од 42% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога снижења цена претплатне карте у јавном превозу. Резултат .је и делимичне промене у структури запослених и смањења броја деце која остварују право на поклон за Нову годину.

Извршење расхода од 89% 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% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнада трошкова за запослене, насталоје 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, а дошло је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 45% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога организације путовања на терет организатора, а и услед отказивања службених путовања у земли и иностранству.

Извршење расхода од 85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога смањења трошкова репрезентације.

Извршење издатака од 85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 512 - Машине и опрема, настало је из разлога што није било потребе за планираном набавком опреме јер нам је Закључком Владе дата на коришћење опрема од стране Канцеларије за информационе технологије и електронску управу.

**Програм:0703 – Телекомуникације и информационо друштво**

**Функција:460 – Комуникације**

**Програмска активност 0001 – Уређење и надзор електронских комуникација и поштанског саобраћаја**

Извршење расхода од 83,00% 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 обиму који се планирао при изради буџета, а у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 23,00% у односу на планирана средства из буџета Реоублике Србије на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу јер .је планирана исплата потраживања према Телекому Србија, за мирно решавање спора, за услуге фиксне и мобилне телефоније и услуге мобилног интернета. Потраживање .је измирено у 2024. години због касног потписивања споразума.

Извршење расхода од 84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога смањегьа трогпкова репрезентације и смањења трошкова ангажовања лица по уговору.

Извршење расхода од 50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 426 - Материјал, настало је из разлога што су реалне потребе биле мање у односу на планиране.

**Програмска активност 0008 – Развој информационог друштва**

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 у обиму који се планирао при изради буџета а у складу са Посебним колективним уговором за државне органе.

Извршење расхода од 72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 415 - Накнада 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, а дошло .је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 421 - Стални трошкови, средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу јер је планирана исплата потраживања према Телекому Србија, за мирно решавање спора, за услуге фиксне и мобилне телефоније и услуге мобилног интернета. Потраживањеје измирено у 2024. години због касног потписивања споразума.

Извршење расхода од 57% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије, на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја путовања у земли и иностранству и потенцијалног повећагьа трошкова дневница, али и као резултат тога да је значајнији број путева у иностранство финансиран од стране организатора или су путеви отказани.

Извршење расхода од 85,00% у односу на планирана средтва из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 423 - Услуге по уговору, настало .јe из разлога смањења трошкова репрезентације и смањења трошкова ангажовања лица по уговору.

Извршење расхода од 29% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога што су реалне потребе биле мање у односу на планиране.

**Програмска активност 0011 – Администрација и управљање**

Извршење расхода од 81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 415 - Накнада 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, а дошло је до појефтињења услуге јавног превоза.

Извршење расхода од 85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 416 - Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је услед одласка запослених из министарства и премештаја.

Извршење расхода од 37% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 421 - Стални ТРОШКОВИ, средства за ове намене планирана су на нешто вишем нивоу јер је планирана исплата потраживања према Телекому Србија, за мирно решавање спора, за услуге фиксне и мобилне телефоније и услуге мобилног интернета. Потраживањеје измирено у 2024. години због касног потписивања споразума.

Извршење расхода од 54% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 422 - Трошкови путовања, настало је услед планирања већег броја путовања у земли и иностранству и потенцијалног повећања трошкова дневница, али и као резултат тога да је значајнији број путева у иностранство финансиран од стране организатора или су путеви отказани.

Извршење расхода од 87,00% 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 смањења трошкова ангажовања лица по уговору.

Извршење расхода од 23% 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 смањења броја службених возила. Возила су враћена Министарству унутрашње и спољне трговине, те нисмо имали трошак регистрације.

Извршење расхода од 12% 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 очекивани судски спор није окончан у 2023. години.

Извршење расхода од 46% 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 очекивани спор није окончан у 2023. години.

**Програмска активност 5004 – Дигитализација туристичке понуде Србије**

Извршење расхода од 71% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији економске класификације 511 - Зграде и грађевински објекти - Анексом уговора у 2023. години смањена је обавеза планираних средстава за услуге пројектног планирања.

**Раздео 42 РЕПУБЛИЧКИ СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ЈАВНЕ ПОЛИТИКЕ**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене настало је јер је у току године дошло до смањења цене превоза.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање настало је 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.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате настало је јер су планирана средства прецењена у односу на стварне трошкове тако да ће се приликом планирања потребних средстава у наредном периоду извршити корекција.

**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 4,22 % 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 73,43% 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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези,обавезне таксе, 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 88,98% 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 75,52% 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 34,48% 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 79,36% 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 77,72% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због мањег броја реализованих уговора од планираног, што је условљено потребама овог Сектора

Извршење расхода од 12,10% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези,обавезне таксе, 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 издатака од 81,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало је из разлога што се у току године није указала потреба, нити је било захтева за средствима која су намењена за капитално одржавање, изградњу или прибављање објеката за потребе Сектора у оквиру ове програмске активности

Извршење издатака од 81,68% 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 84,80 % 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 88,95% 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 73,84% 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 17,43% 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 18,69% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је због кашњења у реализацији закљученог уговора.

Извршење расхода од 61,44% 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 33,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези,обавезне таксе, 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 орагана, настало је и разлога што се у току године није појавила потреба за овом врстом расхода.

**Програмска активност 0004 - Управљање друмским, граничним и пограничним прелазима**

Извршење расхода од 74,79% у односу на планирана средства 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 4,96 % 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 6,05% 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 73,84% 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 44,53% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези,обавезне таксе, 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.

**Пројекат 5006 – Прибављање објеката у својину Републике Србије**

Извршење издатака од 68,14% 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 планирана средства за 2023. годину.

**Пројекат 7067 – Наградна игра „Узми рачун и победи“**

Извршење расхода од 75,47% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што се у тренутку планирања средстава за услуге овере уговора, у току спровођења наградне игре није прецизно могло знати колико су протребна средсва за ову намену.

**Раздео 51 КАНЦЕЛАЗИЈА ЗА ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ И ЕЛЕКТРОНСКУ УПРАВУ**

**Програм 0614 – Информационе технологије и електронска управа**

**Функција 140 – Основно истраживање**

**Програмска активност 0001 – Развој система ИТ и електронске управе**

Извршење расхода од 49,74% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога што је исплата за новогодишње пакетиће за децу исплаћена према препоруци Владе Републике Србије у висини од 3.000,00 динара по детету.

Извршење расхода од 87,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

**Програмска активност 0002 – Развој ИТ и информационе безбедности**

Извршење расхода од 82,84% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што није било захтева у обиму који се планирао при изради буџета.

Извршење расхода од 86,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијем трошењу.

**Пројекат 5005 - Имплементација ,,Oracle“ технологије**

Извршење расхода од 88,01% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је због повољније понуде приликом склапања уговора, обзиром да се ради о вишегодишњем капиталном пројекту.

**Раздео 52 КАНЦЕЛАРИЈА ЗА ЈАВНЕ НАБАВКЕ**

**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 0001 - Развој и праћење система јавних набавки**

Извршење расхода од 35,06% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури настало је као последица планирања издатака за поклоне деци запослених до неопорезивог износа, а који су исплаћени у знатно мањем износу.

Извршење расхода од 5,44% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 – Текуће поправке и одржавање, настало је зато што планирани трошкови за текуће поправке и одржавање канцеларијског простора које користи Канцеларија за јавне набавке нису реализовани.

**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**

Извршење расхода од 29,81% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је 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.

Извршење расхода од 71,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленима, настало је из разлога што у вези наведених социјалних давања нису наступиле околности за њихово извршење.

Извршење расхода од 72,36% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је због престанка радног односа одређеног броја запослених током 2023. године и смањења цене месечних карата у градском превозу у мају 2023. године.

Извршење расхода од 70,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 – Награде запосленима и остали посебни расходи, настало је због престанка радног односа запосленог који је стицао право у 2023. години на јубиларну награду за 20 година рада.

Извршење расхода од 74,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је зато што трошкови грејања објекта Републичке комисије су нижи од планираних због топлије зиме; утрошак електричне енергије је био мањи од уговореног износа, као и то што је рачун за електричну енергију за новембар месец 2023. године испостављен у јануару 2024. године; уговори по набавкама за мобилну телефонију као и за осигурања, закључени су по нижим ценама од планираних.

Извршење расхода од 31,46% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало из разлога што је у 2023. години већи број службених путовања био организован кроз подршку пројекта.

Извршење расхода од 38,98% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 – Услуге по уговору, настало је зато што су средства која су планирана на административним услугама - за превод публикација и билтена нису коришћена из разлога што се у току 2023. године није јавила потреба за извршење ове услуге, средства која су планирана на услугама образовања и усавршавања запослених нису искоришћена зато што су котизације биле плаћене 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 у 2023. години из разлога што се у току 2023. године није јавила потреба за извршењем ове услуге, средства која су планирана на услугама ревизије нису реализована у планираном износу, извршење на овој економској класификацији је настало због мањег броја реализованих сати од стране лица која врше услуге интерне ревизије у Републичкој комисији, средства која су планирана на угоститељским услугама нису извршена зато што је давалац угоститељских услуга Управа за заједничке послове државних органа престала да испоручује ову врсту услуге у објекту Републичке комисије за заштиту права средином 2023. године, 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 нису извршена из разлога што су уговори по набавкама за пружање услуге противпожарне заштите и услуга безбедности и здравља на раду закључени по нижим ценама од планираних.

Извршење расхода од 9,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је зато што је део износа са ове апропријације планиран за непредвиђене поправке и одржавање објекта, a 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, средства која су планирана за одржавање рачунарске опреме, електронске и фотографске опреме, као и опреме за домаћинство и угоститељство, нису искоришћена у планираном износу из разлога што у 2023. години нису наступиле околности за извршење наведене активности.

Извршење расхода од 21,58% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је зато што није извршена планирана набавка тонера за штампаче и фотокопире (оквирни споразум је закључен крајем 2023. године).

Извршење расхода од 34,18% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 – Порези, обавезне таксе и казне, настало зато што је Републичка комисија планирала обавезне таксе за случај потребе плаћања такси судских спорова, а које околности у 2023. години нису наступиле.

Извршење расхода од 40,30% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова, настало зато што није могуће предвидети износ ове апропријације, имајући у виду природу трошка.

Извршење расхода од 1,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 – Накнаде штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало из разлога зато што су средства искоришћена за исплату неискоришћеног годишњег одмора за запосленог коме је престао радни однос у Републичкој комисији у 2023. години, а остатак средстава је намењен за евентуално окончање судског спора који није завршен.

Извршење издатака од 10,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало зато што нису закључени сви оквирни споразуми (набавка предвиђена као централизована), односно поједини оквирни су закључени крајем године.

**Раздео 54 ГЕОЛОШКИ ЗАВОД СРБИЈЕ**

**Програм 0503 - Управљање минералним ресурсима**

**Функција 440 - Рударство, производња и изградња**

**Програмска активност 0002 - Геолошка истраживања**

Извршење расхода од 84,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, односи се на отпремнину приликом одласка у пензију за коју је Геолошки завод Србије определио средства у мало већем износу очекујући већи раст просечне зараде у Републици Србији од оствареног.

Извршење расхода од 85,58% 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 77,42% 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 трошкова путарине од очекиваног у односу на планирана средства.

**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 77,77% у односу на планирана средства из буџета Републике србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало из разлога што се број деце запослених која су планирана за новогодишње поклон честитке смањио, што због година старости које су граница за добијање поклон честитке, што због прекидања радног односа запослених чиме се и број деце смањивао.

Извршење расхода од 72,38% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјална давања запосленима, настало је због мањег броја поднетих захтева од стране запослених.

Извршење расхода од 72,24% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, је настало у складу са пристиглим рачунима за сталне трошкове у току 2023. године.

Извршење расхода од 89,96% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је зато што је извршење усклађено са потребама за службеним путовањима у 2023. години.

Извршење расхода од 52,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговорима, настало је зато што је извршење ниже од планираног због уштеда које су настале приликом склапања уговора и извршења по уговорима.

Извршење расхода од 86,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је зато што је одступање у односу на план настало у складу са потребама за специјализовним услугама у 2023.години.

Извршење расхода од 80,93% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је зато што је одступање настало у складу са оствареним уштедама приликом потписивања уговора и извршења по уговорима.

Извршење расхода од 89,00% у односу на планирана средства из буџета Републике србије на апропријацији 426 – Материјал, одступање је настало у складу са исказаним потребама и спроведеним набавкама различитих врста материјала.

Извршење расхода од 45,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је јер је један број возила планиран за отпис тако да је мање средстава било потребно за регистрацију возила.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србија на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало из разлога што у 2023. години није било судских решења по којима би се вршило плаћање са ове апропријације.

Извршење издатака од 61,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511 - Зграде и грађевински објекти, настало из разлога што у извештајном периоду нису спроведене све планиране набавке.

**Програмска активност 0018 - Регионални стамбени програм**

Извршење расхода од 47,73% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 465 - Остале дотације и трансфери настало је јер су средства планирана за покривање курсних разлика која настану током реализације Регионалног стамбеног пројекта. Уштеда је настала јер је у уговоре о гранту закључене са Банком за развој Савета Европе унета одредба да се средства конвертују по средњем курсу Народне банке на дан конверзије.

**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 0014 - Рад Комисије за нестала лица**

Извршење расхода од 47,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због смањених износа месечних телефонских рачуна, како фиксне тако и мобилне телефоније.

Извршење расхода од 38,83% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је зато што је извршење усклађено са потребама за службеним путовањима у 2023. години.

Извршење расхода од 84,07% у односу на планирана средства из буџета Републике србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је у складу са исказаним потребама и спроведеним набавкама различитих врста материјала.

Извршење расхода од 40,82% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је јер је један број возила отписан.

**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 од 60,48% 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, односно није било захтева од стране запослених за исплату солидарне помоћи.

Извршење расхода од 82,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало јер је дошло до смањења расхода за планиране трошкове и услед закључења повољнијих уговора.

Извршење расхода од 55,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је јер је један део трошкова службених путовања у иностранство финансиран је од стране организатора путовања, а планирани трошкови службеног путовања у земљи нису у потпуности реализовани.

Извршење расхода од 41,61% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порез, обавезне казне и пенали, настало је јер није било захтева за исплату за ову намену.

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацијама 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова и 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа,настало је из разлога што није било акта (захтев, решење, уговор и др.) за исплату средстава за наведене намене.

**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**

Извршење расхода од 65,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је зато што није било основа за веће исплате са овог конта.

Извршење расхода од 83,85% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало је зато што није било основа за веће исплате са овог конта.

Извршење расхода од 89,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је зато што није било основа за веће исплате са овог конта.

Извршење расхода од 86,30% односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање опреме, настало је зато што није дошло до реализације Уговора о расподели трошкова за санацију тоалета и осталих заједничких просторија у Београду, број: 340-928/2022 од 22.8.2022. године (неуспела набавка „Инфраструктура железнице Србије” ад), па самим тим ни плаћања.

Извршење расхода од 70,07% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате, настало је зато што 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 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.

**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 издатака 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, уколико то могућности дозволе, изврши припрему земљишта на Економији Смедерево (крчење старог засада, орање, ђубрење) ради подизања засада кајсије пошто је поднебље Смедерева јако погодно за њихово узгајање.

**Програмска активност 0009 - Администрација и управљање**

Извршење расхода од 69,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 413 - Накнаде у натури, настало је из разлога зато што је извршена набавка поклон честитки за децу запослених поводом Нове године у децембру 2023. 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 80,62% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало .је због смањеног броја путовања службених возила Управе (путарина) и смањеног броја семинара (трошкови превоза и смештаја) и преласка на вебинаре.

Извршење расхода од 77,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне и пенали, настало је зато што при планирању буџета за 2023. годину, средства су била намењена за регистрацију возног парка Управе који није набављен преко лизинга. Такође, известан број аутомобила је отуђен у току године.

Извршење расхода од 0,25% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 - Новчане казне и пенали по решењу судова, настало зато што није било реализације средстава на овој позицији, пошто је иста зависила од доспећа спорова принудне наплате који су у току.

Извршење расхода од 57,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 485 - Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, настало зато што се са ове позиције врши плаћање накнаде трошкова за уложене захтеве за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки, као и поступање по намерама за спровођење поступака принудне наплате у којима је Управа наведена као извршни дужник. Динамику релизације није могуће испланирати.

**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**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 – Накнада трошкова за запослене, настало је због немогућности тачног утврђивања цене карата за превоз радника за долазак и одлазак с посла.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 – Стални трошкови, настало је зато што је планиран већи износ апропријације због учесталих повећања цена електричне енергије.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 – Трошкови путовања, настало је зато што је реализација била мања због мањих активности радника који су имали потребу обављања послова ван седишта Округа.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Пенали, обавезне таксе и казне, настало је из разлога што није било казни и пенала.

**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 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 - Социјала давања, настало је из разлога што су планирана породиљска одсуства, али због компликација нису реализована као и остале помоћи запосленима.

Извршење расхода од 69,49% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 415 - превоз радика, настало је из разлога што није исплаћен превоз за 1 државног службеника за 6 месеци због одласка у пензију до попуне радног места, као и за 1 упражњено радно место шефа округа.

Извршење расхода од 32,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - јубиларне награде, настало је из разлога што је исплаћена само 1 јубиларна награда.

Извршење расхода од 4,41% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 због кризе није реализовао као и смањен обим путовања у земљи из истих разлога, што .је довело до мањих трошкова од планираних.

Извршење расхода од 73,10% у односу на планирана средства из буцета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је из разлога што је дошло до уштеде услед закључења повољнијих уговора са добављачима - пружаоцима услуга.

Извршење расхода од 67,32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће одржавање, настало је из разлога што није било непредвиђених већих кварова опреме и уштеде услед закључења повољнијих уговора са добављачима - пружаоцима услуга за радове на текућем одржавању зграде.

Извршење расхода од 88,16% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 63,99% 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 85,55% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнаде трошкова за запослене, настало је из разлога што је отишао запослени коме је исплаћивана највећа месечна накнада за превоз.

Извршење расхода од 89,50% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Награде запослених и остали посебни расходи, настало је из разлога што су предвиђене јубиларне награде исплаћене у мало мањем износу од планираног.

Извршење расхода од 85,54% 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 18,72% 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.

**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**

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је због немогућности издавања е фактуре Град Прокупље је на основу уговора о расподели трошкова коришћења пословних просторија које користи округ.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је из разлога јер није било много службених путовања у земљи и иностранству и зато што су путовања у земљи углавном била једнодневна где није било исплата накнада смештаја.

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 није у потпуности реализовано што је отежало обављање делатности добављача, због немогућности издавања е фактуре Град Прокупље је на основу уговора о расподели трошкова коришћења пословних просторија које користи округ.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало је из разлога јер није у потпуности реализовано што је отежало обављање делатности добављача, због немогућности издавања е фактуре Град Прокупље је на основу уговора о расподели трошкова коришћења пословних просторија које користи округ.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је из разлога јер није у потпуности реализовано што је отежало обављање делатности добављача, због немогућности издавања е фактуре Град Прокупље је на основу уговора о расподели трошкова коришћења пословних просторија које користи округ.

Извршење расхода у мањем износу у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 483 – Новчане казне и пенали по решењу судова последица је неизвршења судских пресуда. С обзиром да је Државно правобранилаштво у Нишу уложило жалбе на већи број пресуда што је условило понављање поступка, не може се са прецизношћу знати када ће исти поступци бити окончани и извршени.

**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**

Извршење расхода од 80,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је зато што се одустало од набавке канцеларијског намештаја будући да је цена коју је понудила фирма преко Управе за заједничке послове за канцеларијски намештај била за 50% већа од цене на тржишту па је Дирекција одустала од наведене куповине.

Извршење расхода од 40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је зато што се нису стекли повољни услови за набавку планираних софтвера.

**Програмска активност 0003 - Складиштење обавезних резерви нафте и деривата нафте**

Извршење расхода од 39,49% у односу на планирана средства из буџета Реоублике Србије на апропријацији 511300 - Капитално одржавање зграда и објеката, наведена средства планирана су за реализацију повезивања пројекта изградње шест резервоара од по 20.000м3 са пројектом Модернизације складишта нафтних деривата у Смедереву. Средства су била планирана за реконструкцију резервоара за воду РВ-1 како би се испунили сви услови у складу са Законом о заштити пожара. Како пројекат Модернизације није добио све потребне сагласности и није исходовано Решење МУП-а, Сектора за ванредне ситуације - Управе за превентивну заштиту, планирани радови на реконструкцији резервоара за воду нису могли бити изведени без добијене сагласности на техничку документацију.

Извршење расхода од 32,70% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 511400 - Пројектно планирање, наведена средства била су планирана за услугу вршења стручног надзора над извођењем радова на реконструкцији резервоара за воду РВ-1. Како јавна набавка за реконструкцију резервоара није ни спроведена у 2023.години, није било потребо спроводити ни јавну набавку за услугу стручног надзора.

Извршење расхода од 4,26% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 521 - Робне резерве, настало је зато што у моменту планирања средстава за буџет за 2023.годину није се могло са сигурношћу утврдити колики ће бити евапоративни губици на крају 2023.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 којим може да се надокнаде 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**

Извршење расхода од 86,49% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 414 – Социјална давања запосленим, настало зато што није било ситуација у којима се плаћање врши са овог конта.

Извршење расхода од 47,86% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 415 - Накнада трошкова за запослене, настало из разлога зато што су смањење цене месечних карата у јавном градском превозу од маја 2023. године, као и одсуства запослене која је остваривала накнаду трошкова превоза за долазак на рад и одлазак са рада на релацији Шабац - Београд, а која је била одсутна током 2023. године.

Извршење расхода од 83,40% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало из разлога зато што се одступања на овој апропријацији највише односе на услуге комуникације, имајући у виду да Центар због специфичности 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 осигурања 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 дуготрајне процедуре прикључивања оквирном споразуму за осигурање запослених и путно осигурање, трошкови који су планирани да буду извршени до краја 2023. године, пролонгирани су на почетак 2024. године.

Извршење расхода 39,60% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало 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 2023. години није било великог броја несрећа, самим тим 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.

Извршење расхода од 47,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало је зато што су средства на овој апропријацији претежно 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 у наредном периоду планирати средства на овој апропријацији.

Извршење расхода од 74,04% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало из разлога зато што су средства планирана за обављање послова противпожарне заштите и контроле ПП апарата и паник расвете, послова безбедности и здравља на раду као и за систематске прегледе запослених. Како трошак систематских прегледа зависи од укупног броја запослених, а током 2023. године је планиран пријем 2 државна службеника по објављеним јавним конкурсима који се нису окончали до краја 2023. године и непланирано је смањен број запослених (споразумни раскид радног односа, одсуство због одржавања трудноће и породиљско одсуство), дошло је до смањења планираних трошкова за систематске прегледе и до одступања на овој апропријацији.

Извршење расхода од 11,94% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавање, настало зато што је Центар закупац пословних просторија код закуподавца „ДИПОС” доо, те је за све радове на одржавању објекта неопходана сагласност закуподавца. Како је Центар због енергетске ефикасности планирао средства за услуге замене прозора, и није добио сагласност у планираном периоду, дошло је до пролонгирања услуга за наредну годину и тиме до одступања од планирног извршења.

Извршење расхода од 45,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је зато што у 2023. години није било великог броја несрећа, самим тим и увиђаја, дошло је и до смањења потрошње горива за службена возила Центра и одступања у проценту извршења у односу на планирано.

Извршење расхода од 57,35% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе и пенали, настало 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.

Извршење издатака од 75,95% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало зато што у складу са Уредбом о организацији и начину обављања послова централизованих јавних набавки на републичком нивоу, Центар је рачунарску опрему дужан да набавља путем централизованих јавних набавки које спроводи Управа за заједничке послове републичких органа, због дуготрајне процедуре прикључивања оквирном споразуму и рока испоруке од 45 дана опрема није испоручена до краја 2023. године, те је један део средтава остао неутрошен.

Извршење издатака од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало из разлога зато што је поступак набавке лиценци за које су планирана средства на овој апропријцији започет у 2023. години у складу са планом набавки које се изузимају од примене ЗЈН, како је на захтев за достављање подуда одговорио само један потенцијални добављач који није био у могућности да испоруку изврши у року краћем од 45 дана чиме се обезбедила конкуренција у овом поступку, није дошло до закључивања уговора о набавци лиценци те је иста пролонгирана на 2024. годину, када ће Центар поновити поступак набавке.

**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**

Извршење расхода од 81,79% 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 87,75% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 416 - Накнаде запосленима и остали посебни расходи, настало је због одржавања мањег броја седница посебних програмских комисија од максимално могућих (10), као и неприсуства, из оправданих разлога, једног броја чланова на појединим седницама.

Извршење расхода од 83,21% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало као резултат спровођења мера Владе за рационално коришћење електричне енергије као и промене начина одржавања обука и одсуства планираног броја полазника обука у пословном објекту Националне академије за јавну управу, што је довело до мањих расхода од планираних, за одређене врсте сталних трошкова (струја, вода).

Извршење расхода од 33,56% 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 76,04% 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 73,48% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 425 - Текуће поправке и одржавагье, настало је из разлога што није било кварова на опреми.

Извршење расхода од 81,67% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, настало је због повољнијих понуда за склапање уговора са добављачима.

Извршење расхода од 62,65% 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 0,00% 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 0,00% 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.

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 су средства планирана на основу извршења у претходним годинама.

**Пројекат 4001 - Јачање професионалних капацитета државних службеника на положају**

Извршење расхода од 6,44% у односу на планирана средства из буџета републике Србије на апропријацији 421 - Стални трошкови, настало је услед промене динамике реализације активности пројекта у 2023. години, који је ажуриран и усклађен са реалном ситуацијом, што јe одобрено од стране донатора кроз измену Уговора о гранту (Addendum No 1 to (jrant Contract 2020/418-256). Овом изменом Уговора о гранту, период реализације пројекта продужен за 12 месеци уз непромењен буџет пројекта (пројекат је првобитно требало да буде завршен З1.08.2023. године, а одобрено је прдужење пројекта до краја августа 2024. године). Промена динамике реализације активности пројекта довела је до промене динамике реализације буџета пројекта 2023. години и самим тим и смањену потрошњу сталних и индиректних трошкова у 2023. години.

Извршење расхода од 38,68% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало .ie услед промене динамике реализације студијских посега одобрене од стране донатора изменом Уговора о гранту (Addendum No to Grant Contract 2020/418-256), којом је период реализације пројекта продужен за 12 месеци уз непромењен буџет (до краја августа 2024. године). Преостала путовања биће реализована у 2024. години.

Извршење расхода од 59,51% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, настало јe због промене динамике реализације активности одобрене од стране донатора изменом Уговора о гранту (Addendum No 1 to Grant Contract 2020/418-256), којом је период реализације пројекта продужен за 12 месеци уз непромењен буиет пројекта (до краја августа 2024. године). У оквиру овог одобрења постоји и сагласност донатора за реалокацију буџета за реализацију услуга по уговору. У складу са наведеним одобреним продужењем пројекта, одређене активности које су требале бити реализоване у току 2023. године, су последично померене да се реализаују у току 2024. године, и у том смислу је и реализација буџета умањена у односу на планирану, а у складу са ревидираним распоредом активности и плаћања према добавлачима услуга (уговори о делу за реализаторе тренинга, услуга ревизије пројекта, преостале услуге кетеринга за потребе реализације тренинга, преостале услуге за организацију студијске посете Бриселу и друго, све наведене услуге су пројектним документом предвиђене да се реализују/финализују у последњој години реализације пројекта, до краја августа 2024).

Извршење расхода од 0,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина, настало је због промена одобрених изменом Уговора о гранту (Addendum No 1 to Grant Contract 2020/418-256) ), којом је период реализације пројекта продужен за 12 месеци уз непромењен буџет пројекта (до краја августа 2024. године). У оквиру овог одобрења постојала је и сагласност донатора за реалокацију буџета као и коришћење дела буџетске резерве. за реализацију услуге продукције дигитализованог Програма обуке Основе. Реализација ове активности, у складу са одобреним изменама биће реализована током првог квартала 2024. године.

**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**

Извршење расхода од 40,00% у односу на планирана средства из буџета републике Србије на апропријацији 4l4 - Социјална давања запосленима, настало је из разлога што су средства исплаћена само за три 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 и остале помоћи запосленом - рођење детета.

Извршење расхода од 64,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 државних празника јер су исплате накнаде трошкова за превоз на посао и са посла вршене само за дане присуства запослених на раду. Такође, утврђене су нове тарифне зоне и висина накнаде месечне карте које су у примени почев од 17. маја 2023. године у складу са Правилником о тарифном систему у јавном линијском превозу путника на територији Града Београда („Службени лист Града Београда", број 30/23) и Одлуком о изменама и допунама Одлуке о јавном линијском превозу путника на територији Града Београда („Службени лист Града Београда", број 32/23).

Извршење расхода од 27,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 422 - Трошкови путовања, настало је услед трошкова путовања у иностранству.

Извршење расхода од 51,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 423 - Услуге по уговору, које обухватају: компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, издатке за стручне испите, остале услуге штампања, остале стручне услуге и трошкове репрезентације, 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 46,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 424 - Специјализоване услуге, настало је услед избора најповољније понуде добављача медицинске услуге годишњег систематског прегледа запослених у Комисији.

Извршење расхода од 16,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије 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 извршене адаптације пословног простора и опрема која је набављена и још увек је у гарантним роковима.

Извршење расхода од 32% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 426 – Материјал, који укључују канцеларијски материјал, материјал за одржавање хигијене и материјал за посебне намене, настало .је услед најповољнијих понуда за склапање уговора са добављачима и економичнијег трошења средстава.

Извршење издатака од 16,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 512 - Машине и опрема, настало је услед смањене потребе за набавком административне опреме.

Извршење расхода од 13,00% у односу на планирана средства из буџета Републике Србије на апропријацији 515 - Нематеријална имовина која укључује лиценце за антивирус програм и лиценце за microsoft ofice, настало је из разлога што су набављене само лиценце, док су набавке софтвера изостале.

На апропријацији 482 - Порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате није било извршења буџета из разлога што у 2023. години није било плаћања по основу обавезних такси.