



ОБЩИНА ДУПНИЦА

ДОКЛАД по отчета за касово изпълнение на бюджета на община Дупница към 31.12.2017 г.

Първоначалният бюджет на община Дупница за 2017 г. е приет с Решение № 3 от 27.01.2017 г. на Общински съвет – гр. Дупница, по приходната и разходната част в общ размер на 24 677 493 лв., в това число 13625259 лв. бюджет за дейности държавна отговорност и 11052234 лв. бюджет за местни дейности.

Към 31.12.2017 г. уточненият (текущ) годишен бюджет е в общ размер на 29106370 лв., в това число: 15374316 лв. бюджет за дейности държавна отговорност, 13329239 лв. бюджет за местни дейности и 402815 лв. дофинансиране. Изпълнението на бюджета през последното тримесечие на 2017 г. е общо в размер на 25402854 лв или 87.30% от уточненият (текущ) годишен план.

I. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА:

1. За делегирани от държавата дейности.

Изпълнението на приходите за държавни дейности по приходен §31-00 е общо 14798268 лв., при уточнен годишен план в размер на 14792553 лв. Получените трансфери между бюджети и сметки по прих. § 61-00 са в размер на 305982 лв. Всичко приходите от трансфери са в размер на 15104250 лв., при уточнен план 15058760 лв. Общият резултат на изпълнение на приходите в държавните дейности към 31.12.2017 г. е дефицит в размер на 44457 лв., които са финансирани от операции с финансови активи и пасиви, временно съхранявани средства, друго финансиране и остатък по сметки, финансиращи дефицита. При уточнен общ годишен план на приходите за делегирани държавни дейности 15374316 лв, изпълнението им към 31.12.2017 г. е 15151392 лв., представляващи 99% от плана.

Промените по приходната част, държавни и местни дейности, са само служебни и са извършени на основание чл. 51, ал. 1 и ал. 2 от ЗПФ и писма на Министерство на финансите и други държавни институции, както следва:

ФО-4/ 24.01.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-18 др. цел. трансфери	Средствата са предназначени за компенс. доставката на хляб и осн. хр. прод. в малки селища	Общ размер на увеличението 4732.00 лв
ДПРС - 2 23.02.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-28 други целеви тран.	Компенс. на безпл., и субсидиране на вътр. и междус. пътн. превози за I-во	Общ размер на увеличението 113867 лв
ФО-14/ 26.04.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за издръжка	Общ размер на увеличението 8039 лв
ФО-15/ 26.04.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за правоим. болни	Общ размер на увеличението 20 лв
ДПРС - 3 12.04.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-28 други целеви тран.	Компенс. на безпл., и субсидиране на вътр. и междус. пътн. превози за II-во	Общ размер на увеличението 65204 лв

ФО-18/ 04.05.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Здравеопазване от промяна на нат. пок.	Общ размер на намалението -77553 лв
ФО-19/ 12.05.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование от промяна на нат. пок.	Общ размер на увеличението 129182 лв
ФО-20/ 16.05.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Стипендии на ученици с изявени дарби.	Общ размер на увеличението 2160 лв
ФО-21/ 16.05.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Здравеопазване от промяна на нат. пок.	Общ размер на намалението -25567 лв
ФО-23/ 19.05.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Трансфер за учебни помагала в ОУ	Общ размер на увеличението 207057 лв
ФО-24/ 01.06.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Трансфер за пътни разх. педаг. перс. ОУ	Общ размер на увеличението 20708 лв
ФО-26/ 13.07.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Стипендии на ученици с изявени дарби.	Общ размер на увеличението 7290 лв
ФО-29/ 20.07.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за издръжка	Общ размер на увеличението 8072 лв
ФО-33/ 26.07.2017 г.	Увел. на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "Оптимизация"	Общ размер на увеличението 82784 лв
ФО-38/ 25.08.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование от промяна ЕРС	Общ размер на увеличението 425398 лв
ФО-39/ 04.09.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "Без свободен час"	Общ размер на увеличението 6887 лв
ФО-40/ 04.09.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Стипендии за постигнати образов. резултати	Общ размер на увеличението 8875 лв
ФО-41/ 08.09.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование "Спорт за всички"	Общ размер на увеличението 13043 лв
ФО-42/ 08.09.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "Оптимизация"	Общ размер на увеличението 107140 лв
ФО-45/ 20.09.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование, за ученически олимпиади	Общ размер на увеличението 22700 лв
ФО-46/ 26.09.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование, подкрепа на целодн. обуч.уч. първон.етап	Общ размер на увеличението 9997 лв
ФО-47/ 04.10.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование, сипендии за даровити деца	Общ размер на увеличението 1080 лв
ФО-48/ 25.10.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за издръжка	Общ размер на увеличението 7980 лв
ФО-49/ 25.10.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за правоим. болни	Общ размер на увеличението 21 лв

ФО-52/ 15.11.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "Без свободен час"	Общ размер на увеличението 1649 лв
ФО-54/ 20.11.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-18	Функция Отбр. и сиг., за ремонт на покрив на черква	Общ размер на увеличението 311448 лв
ФО-58/ 24.11.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование, доп. възн. за пост. рез. на директори на ОУ и ДГ	Общ размер на увеличението 18553 лв
ФО-60/ 24.11.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "Оптимизация"	Общ размер на увеличението 81502 лв
ФО-61/ 12.12.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за издръжка	Общ размер на увеличението 4660 лв
ФО-63/ 13.12.2017 г.	Увеличение на бюджетното взаимоотношение по прих.§ 31-11	Средствата са предназначени за факт. изпл. с-ва за правоим. болни	Общ размер на увеличението 40 лв
ФО-67/ 14.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-18 др. цел. трансфери	Средствата са предназначени за компенс. доставката на хляб и осн. хр. прод. в малки селища	Общ размер на увеличението 3640 лв
ФО-70/ 15.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "ИКТ"	Общ размер на увеличението 59660 лв
ФО-72/ 15.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Корекция функция Образование, НП "Без свободен час"	Общ размер на увеличението 1082 лв
ФО-73/ 20.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование, стипенд. за ученици след завърш. осн. образов.	Общ размер на увеличението 8083 лв
ФО-75/ 20.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-11	Функция Образование, стипендии за даровити деца	Общ размер на увеличението 540 лв
ФО-74/ 2012.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-18	Функция БКСиОКС, за изграждане на водопр.- кан. съоръжение	Общ размер на увеличението 2360000 лв
ДПРС - 6 13.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-28 други целеви тран.	Компенс. на безпл., и субсидиране на вътр. и междус. пътн. превози за IV- то тр.на 2017 г.	Общ размер на увеличението 78216 лв
ДПРС - 7 19.12.2017 г.	Увел. на бюдж. взаимоотношение по прих.§ 31-28 други целеви тран.	Компенс. на безпл. транспорт на деца и ученици	Общ размер на увеличението 60057 лв

2. За местните дейности и дофинансиране на делегирани държавни дейности.

По видове приходи изпълнението е както следва:

- Имуществени данъци и неданъчни приходи – план 7690500 лв., изпълнение 7301567 лв., или изпълнение в размер на 95%;
- Трансфери – план 5868200 лв, изпълнение 6500573 лв, или 108%;
- Временни безлихвени заеми – план 502246 лв., изпълнение -562722 лв.
- Операции с фин. активи и пасиви – план -328892 лв, изпълнение -2987956 лв.
- Общо местни приходи – план 13732054 лв., изпълнение 10251462 лв.
- Дофинансиране на държ. дейн. – план 402815 лв., изпълнение 515422 лв.

Изпълнението на приходите по източници и параграфи от ЕБК е както следва:

2.1. Имуществени данъци.

Приходи от :	§§	План за 2017 г.	Отчет към 31.12.17	Изпълнение в проценти
Патентен данък	103	125000	163870	131.10
Данък върху недвижими имоти	1301	595000	582688	97.93
Данък върху превозните средства	1303	1550000	1545584	99.72
Данък придоб. имущ. по дар. и възм. начин	1304	290000	251742	86.81
Туристически данък	1308	12000	8993	74.94
Всичко приходи		2572000	2552877	99.26

Изпълнението на приходите от местни имуществени данъци към 31.12.2017 г. е много добро и е в резултат както на повишена събираемост, така и на точното планиране на приходите. В приходите от патентен данък са включени и приходите от данък върху таксиметров превоз.

2.2. Неданъчни приходи. Приходи и доходи от собственост.

При план за годината в размер на общо 1411000 лв., изпълнението през четвърто тримесечие на 2017 г. е в размер на 1283288 лв. или с 90.95%.

По видове приходи и параграфи, изпълнението е дадено в следващата таблица:

Приходи от собственост	прих. §§	Уточнен год. план	Изпълн. към 31.12.2017	Изпълн. в проценти
Нетни прих. от прод. на усл.	2404	510 000 лв	362 178 лв	71.02
Наеми на имущ.	2405	350 000 лв	322 292 лв	92.08
Наеми на земя	2406	400 000 лв	467 959 лв	116.99
Прих. от дивид.	2407	150 000 лв	130 818 лв	87.21
Лихви по с-ки*	2408	1 000 лв	41 лв	4.10
Всичко	2400	1 411 000 лв	1 283 288 лв	90.95

* Забележка: Считано от 01.03.2017 г., обслужващата община Дупница банка прилага лихвен процент по нов лихвен бюлетин за разплащателните сметки, който е в размер на 0,00% годишно.

2.3. Приходи от такси.

Към 31.12.2017 г. приходите от общински такси, при план в размер на 3127500 лв., са изпълнени в размер на 2796991 лв. или с 89.43%. Изпълнението им по съответните параграфи е дадено в следващата таблица:

Общински такси	Прих. §§	Уточнен год. план	Отчет към 31.12.2017	Изпълн. в %
За дет. градини	2701	280 000 лв	270 581 лв	96.64
За детски ясли	2702	75 000 лв	69 125 лв	92.17
Дом. соц. патр.	2704	125 000 лв	110 095 лв	88.08
Пазари, търж.	2705	50 000 лв	43 223 лв	86.45
ТБО	2707	2 100 000 лв	1 921 996 лв	91.52
Техн. услуги	2710	220 000 лв	141 883 лв	64.49
Админ. услуги	2711	175 000 лв	129 207 лв	73.83
Откуп. гр. места	2715	30 000 лв	45 340 лв	151.13
За прит. куче	2717	2 500 лв	2 396 лв	95.84
Други общ. такси	2729	70 000 лв	63 145 лв	90.21
Всичко такси	2700	3 127 500 лв	2 796 991 лв	89.43

2.4. Приходи от глоби и санкции, други приходи и внесени ДДС и други данъци.

Приходи	Прих. §§	Уточнен год. план	Отчет към 31.12.2017	Изпълн. в проценти
Глоби, санкц., нак. лихви	2800	130 000 лв	155 081 лв	119.29
Др. недан. прих.	3600	110 000 лв	68 658 лв	62.42
Внесени ДДС и др. дан.	3700	-255 000 лв	-468 999 лв	183.92
Всичко*		240 000 лв	223 739 лв	93.22

*Забележка: Внесените ДДС и данъци се посочват като намаление на приходите, а не като разход по бюджета. В тази връзка и с цел да не се изкривява размерът на действително постъпилите приходи, платените данъци не са включени в сбора на горната таблица.

2.5. Приходи от продажби на нефинансови активи, ДМА и приходи от концесии.

Приходи	Прих. §§	Уточнен год. план	Отчет към 31.12.2017	Изпълн. в %
Продажби на ДМА	4029	400 000 лв	266 935 лв	66.73
Прод. на НДА	4022			
Прод. на терени	4030	0 лв	4 901 лв	100.00
Прих. от концесии	4040	150 000 лв	268 677 лв	179.12
	4100	45 000 лв	36 625 лв	81.39
Всичко		595 000 лв	577 138 лв	97.00

При план за годината 550000 лв., към 31.12.2017 г. изпълнението на приходите от продажби на нефинансови активи е в размер на 540513 лв. или 98.3%.

При план за годината 45000 лв., изпълнението на приходите от концесии е в размер на 36625 лв. или с 84.4%. Изпълнението на тези приходи е свързано основно с дейността на кариерата за доломит в с. Делян.

2.6. Приходи от централния бюджет и трансфери за местни дейности.

Уточненият годишен план по параграф 31-00 "Вземания с ЦБ-получени трансфери, за местни дейности" е 5762120 лв., а изпълнението е в размер на 5756405 лв.

Трансферите между бюджети и сметки по § 61-00, при план 106080 са в размер на 923296 лв., получените трансфери по § 6400 са 2500 лв., а временните безлихвени заеми по § 76-00 до § 78-00 са в размер на -562722 лв., при уточнен план 502246 лв.

Всичко приходи за местни дейности към 31.12.2017 г., без операциите с финансови активи и пасиви, при годишен разчет 14060946 лв. са изпълнени в размер на 13239418 лв. или с 64.1%

2.7. Операции с финансови активи, заеми, финансиране на дефицита.

Към 31.12.2017 г. отчета на операциите с финансови активи, заеми и друго финансиране за местни дейности е в общ размер на -2987956 лв. при уточнен годишен план -328892 лв. В тези суми се включват погашенията по облигационна емисия, погашенията по заеми, получени заеми, остатък от предходен период, наличните в края на периода средства по сметки.

Общото изпълнение на местните приходи /вкл. операциите с финансови активи/, към 31.12.2017 г. е в размер на 10251462 лв., при уточнен годишен план 13732054 лв, или 74.7%.

През последното тримесечие на 2017 г. общината приключва касовото изпълнение на бюджета в местните дейности с излишък, с който са финансирани операциите с финансови активи.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА

1. Отчет в раздели: Трансфери; Временни безлихвени заеми и Операции с финансови активи.

1. Предоставените/получени трансфери към 31.12.2017 г. са в размер на 1050150 лв., разпределени по разходи както следва:

- 187255 лв. – средства по Програми за временна заетост;
- 67089 лв. – от МС за избори;
- -7497 лв. – от МРРБ – АПИ;
- 2500 лв. - ПУДОС;
- 510 лв. – от ЦИК за изборите;
- 911864 лв. – МРРБ;
- 2000 лв. – Министерство на културата;
- 53046 лв. – МОН;
- 15011 лв. – МТСП, проект "Независим живот";
- -181628 лв. – съфинансиране по проект "Енергийна ефективност"

2. Временния безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни сметки по §76-00 е в размер на -223917 лв., а временния безл. заем по набирателна сметка е -280000 лв.

3. Погасената сума по облигационен заем поет през 2016 г. е в размер на 592500 лв.

4. Краткосрочен заем/овърдрафт – салдо -88909 лв.

5. Погасеният временен безлихвен заем от ПУДООС е -56120 лв.

6. Средствата по § 8803 са в общ размер на -54080 лв. Това е салдо по проекти и отразяване с огледални операции в бюджета и СЕС, а средствата по § 8802 са -40814 лв.

7. Възстановената сума по безвъзмездна фин. помощ, §72-02 е 23908 лв.

8. Получени и погасени дългосрочни заеми в страната 57790 лв.

Салдото по бюджетните сметки към 01.01.2017 год. е 340813 лв., а към 31.12..2017 г. е 2531917 лв., в това число 2476090 лв. в лева и 55827 лв. във валута.

2. Разходите по функции са както следва:

№	ФУНКЦИЯ	Държавни дейности лв.	Общински дейности лв.	Дофинанс. в лв.	Общо в лв.
1	Общи държ. служби	1 435 860	1 468 366	370 261	3 274 487
2	Отбрана и сигурност	163 461			163 461
3	Образование	11 444 703	1 520 633	53 533	13 018 869
4	Здравеопазв.	709 653	144 201		853 854
5	Социално подп. и грижи	1 000 497	224 738	91 628	1 316 863
6	Жилищно		4 887 613		4 887 613
7	Почивно дело и	297 922	805 465		1 103 387
8	Иконом. Дейности и	99 296	520 408		619 704
9	Лихви		164 616		164 616
	Всички разходи	15 151 392	9 736 040	515 422	25 402 854

За периода 01.01.2017 г. до 31.12.2017 г. за дейностите държавна отговорност реално са постъпили приходи в размер на 15451925 лв., а са изразходвани 15151392 лв. Салдото е налично по сметката и е в размер на 300533 лв. За същият период, постъпилите приходи в местните дейности са 12482846 лв., а са изразходвани 10251462 лв. Салдото е в размер на 2231384 лв.

Към 31.12.2017 г., делът на отделните видове разходи по бюджета на Община Дупница към общите разходи е даден по позиции в следващата таблица:

		Държавни		Местни	
№	Наименов.	Изпълн.	%	Изпълн.	%
1	Запл, др.	13 002 736	83.00%	1 760 357	18.08%
2	Издръжка	1 952 049	12.46%	5 191 481	53.32%
3	Стипендии	97 897	0.62%	-	-
4	Помощи	81 381	0.52%	22 900	0.24%
5	Капиталови	148 753	0.95%	2 391 097	24.56%
6	Субс. на	284 702	1.82%	182 109	1.87%
7	Останали	99 296	0.63%	188 096	1.93%
	Общо:	15 666 814	100%	9 736 040	100%

Постъпилите към 31.12.2017 г. суми по СЕС-3-КСФ (кохезионни и структурни фондове) са 3954257 лв., а изразходваната сума е 2027277 лв. Остатъка е 1979682 лв. при начално салдо в началото на периода 52702 лв.

3. Просрочени задължения и вземания.

3.1. Към 31.12.2017 г. просрочените задължения са в размер на 1725912 лв., Разпределението на просрочените задължения по дейности и видове разходи е както следва:

3.1.1. По видове дейности:

- 342684 лв. в делегирани държавни дейности;
- 1383228 лв. в местни дейности

3.1.2. По видове разходи:

- 95522 лв. за ел. енергия, горива и вода;
- 943749 лв. за външни услуги;
- 355638 лв. останали разходи за издръжка;
- 54152 лв. за капиталови разходи;

- 28000 лв. други възн. на персонала;
- 248851 лв. осиг. върху възнагр.

3.2. Просрочените текущи вземания към 31.12.2017 г. от наеми, лихви и др. са в общ размер на 398709 лв., а публичните общински вземания от местни данъци и такси са в общ размер на 5343924 лв.

III. Информация за изпълнението на бюджета на контролираните от общината лица, които попадат в подсектор „Местно управление“

Единственото дружество, попадащо в подсектор “Местно управление” е МБАЛ “Св. Иван Рилски” ЕООД, гр. Дупница. Същото представя текущо отчетите си в Общински съвет – гр. Дупница, в качеството му на принципал на дружеството. Към 31.12.2017 г. дружеството е поело дългосрочен дълг в размер на 500000 лева. За поетият дълг е издадена общинска гаранция, за което действие Общински съвет – гр. Дупница е взел решение по компетентност.

Към 31.12.2017 г. МБАЛ “Св. Иван Рилски” ЕООД отчита общо 4012 хил. лв. приходи от дейността, при отчетени общо 4133 хил. лв. разходи. Отчетеният резултат за годината е загуба в размер на 148 хил. лв. Общият размер на всички задължения на МБАЛ “Св. Иван Рилски” ЕООД към 31.12.2017 г. е 2401 хил. лв., в това число 500 хил. лв. по банков заем, 469 хил. лв. по договор за евнергоспестяващи мерки, 634 хил. лв. към доставчици, 383 хил. лв. към персонала, остатъка е други данъчни и осигурителни задължения, удръжки, присъдени вземания, липси на ДМА. Очакваните от дружеството вземания са в размер на 413 хил. лв.

IV. Информация за изпълнението на Плана за финансово оздравяване.

Процедурата за финансово оздравяване на община Дупница е прекратена от Общински съвет – гр. Дупница с Решение №164/15.12.2017 г. Към 31.12.2017 г. община Дупница не изпълнява само един от шестте критерия по 130а от ЗПФ – размер на просрочените задължения, които при лимит от 5% са в размер на 6.9% от отчетените през годината разходи.

V. ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ФИСКАЛНИТЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПО ЧЛ. 130а ОТ ЗПФ И СРЕДНОСРОЧНАТА ПРОГНОЗА.

Данните за изпълнение на фискалните показатели се публикуват по тримесечия на сайта на Министерство на финансите. За Община Дупница те са както следва:

Община	Разходи-общо 2014	Разходи-общо 2015	Разходи-общо 2016	Разходи-общо 2017	Средногодишни разходи 2014-2017	задължения за разходи към 31.12.17	съотношение	поети ангажименти за разходи към 31.12.17	съотношение
Дупница	25 266 619	22 343 786	22 576 577	25 137 244	23 831 057	2 059 915	8.6%	6 893 479	28.9%

Общо просрочени задължения в бюджета 31.12.2017 г.	съотношение на просрочията към средногодишните разходи	салдо 2015	салдо 2016	салдо 2017	Съб-ст д.недв. имот 2017 (%)	Съб-ст д. прев. ср. 2017 (%)	Осреднено за двата данъка 2017 (%)	СЪОТНОШЕНИЕ НА НОМИНАЛА НА ИЗДАДЕНИТЕ ОБЩИНСКИ ГАРАНЦИИ	наличните към края на годината просрочени задължения	Брой на критерите, на които отговаря за 2017 г.	Брой на критерите, на които отговаря за 2016 г.
1 725 912	6.9%	2 236 382	450 877	2 943 499	76.94%	70.35%	73.65%	5.7%	6.9%	1	3

Видно от приложените по-горе резултати, към 31.12.2017 г. община Дупница изпълнява само един от критериите по чл. 130а от ЗПФ, като съотношението на наличните към края на годината просрочени задължения към отчетените за последната год. разходи е в размер на 6.9%, при определен лимит 5%. Спрямо отчетените към края на 2016 г. 11% просрочени задължения това е намаление с приблизително 4 пункта, като следва да се има в предвид, че резултатът е постигнат изцяло със собствени усилия и без предоставен временен безлихвен заем по силата на чл. 130ж, ал. 1 от ЗПФ или получаване на допълнителни субсидии от ЦБ. В резултат на предприетите мерки по приоритетно разплащане на просрочия и ограничаването на поети нови ангажменти, намалението на просрочените задължения е значително, но изцяло със собствени усилия, тези задължения се разплащат бавно, поради неотложните текущи разходи за общинските дейности. План-графикът за обслужване на просрочените задължения предвижда през 2018 г. да бъдат разплатени над 800000 лева. Това е програмата минимум, като ще бъдат търсени източници за допълнително разплащане на просрочия и недопускане на натрупване на нови, с цел към края на 2018 г. просрочените задължения да бъдат сведени в границите на 5%.

Наличните в края на годината задължения за разходи са в размер на 8.6%, Средносрочната прогноза предвижда значително намаление на съотношението до 5.2% към 2020 г., дължащо се основно на разплатените просрочия, които се планира да бъдат намалени до 4%.

Наличните в края на годината поети ангажменти за разходи са в нормална граница от 28.9%, като не се предвижда увеличаване на размера им в средносрочен период.

Бюджетното салдо е положително за последните три години, като в средносрочен период не се планира да бъдат отчетени дефицити.

Усреднената събираемост на ДНИ и ДМПС към 31.12.2017 г. е в размер на 73.65%. При усреднена събираемост за страната 70.70%, събираемостта в община Дупница е с 3.65 пункта повече. В резултат на предприетите мерки за събиране на облога се очаква същата да бъде увеличена минимум до 80% през 2020 г.

Заложените в средносрочната прогноза цели се изпълняват, като не са допуснати драстични разлики между планираното развитие и постигнатите резултати. Това се дължи основно на придържането към консервативен подход на планиране и изпълнение на общинския бюджет.

Зам. кмет "СД".....
/О. Китанова/

Дир. дирекция "ФДиУС".....
/П. Петров/

Гл. счетоводител:.....
/М. Атанасова/

КМЕТ:.....
/инж. Методи Чимев/