

BÁO CÁO

**Tình hình thu – chi ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng
nhiệm vụ thu – chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2019**

A. TÌNH HÌNH THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019:

I. THU NGÂN SÁCH:

*** Tổng thu NSNN trên địa bàn huyện: 269.494,53 triệu đồng, đạt 80% KH, tăng 33% so với cùng kỳ năm trước. (Số liệu chốt đến ngày 10/6/2019)**

Trong đó:

- Thu ngân sách cấp huyện : 234.535,67 triệu đồng.
- Thu ngân sách cấp xã : 34.958,86 triệu đồng.

1. Các khoản thu cân đối ngân sách : 8.560,06 triệu đồng, đạt 53% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 9% so với cùng kỳ năm trước.

Trong đó:

- Thuế GTGT: 4.567,73 triệu đồng, đạt 76% KH.
- Thuế TNDN: 185,82 triệu đồng, đạt 36% KH.
- Thuế TTDB: 27,60 triệu đồng, đạt 28% KH.
- Thuế tài nguyên: 17,59 triệu đồng, đạt 29% KH.
- Thuế thu nhập cá nhân: 1.450,81 triệu đồng, đạt 36% KH.
- Lệ phí trước bạ: 746,19 triệu đồng, đạt 22% KH.
- Phí và lệ phí : 487,30 triệu đồng, đạt 65% KH.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 23,44 triệu đồng, đạt 78% KH.
- Tiền thuê mặt đất mặt nước: 279,97 triệu đồng, đạt 280% KH.
- Thu khác ngân sách và phạt các loại: 773,61 triệu đồng, đạt 72% KH.

2. Các khoản thu để lại quản lý qua quỹ NS: 81,13 triệu đồng.

3. Thu tiền sử dụng đất: 3.329,71 triệu đồng, đạt 48% KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và đạt 13% so với HĐND huyện giao, giảm 25% so với cùng kỳ năm trước.

4. Thu chuyển nguồn kinh phí năm trước: 42.739,04 triệu đồng. trong đó:

- Cấp huyện : 38.473,73 triệu đồng.
- Cấp xã : 4.265,31 triệu đồng.

5. Thu bổ sung ngân sách cấp trên: 214.784,59 triệu đồng, đạt 63%KH, so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 14% so với cùng kỳ năm trước. (số bổ sung từ ngân sách cấp huyện cho ngân sách cấp xã: 27.527,69 triệu đồng), trong đó:

- Thu trợ cấp CĐNS : 178.354,40 triệu đồng.
- Thu bổ sung có mục tiêu : 36.430,19 triệu đồng.

Trong 6 tháng đầu năm, tình hình kinh tế xã hội trên địa bàn huyện cơ bản ổn định, mặc dù giá cả các mặt hàng nông sản chủ lực giảm đáng kể, nhưng các khoản thu ngân sách đạt và vượt kế hoạch ở một số khoản thu như: Thuế GTGT, thu khác ngân sách và phạt các loại, phí và lệ phí, thuê mặt đất mặt nước. Các khoản thuế còn lại có số thu đạt thấp như: Thuế TNDN, lệ phí trước bạ nguyên nhân, thu tiền sử dụng đất cụ thể sau:

Nguyên nhân một số khoản thu đạt tiến độ so với chỉ tiêu HĐND huyện giao:

- Thuế Giá trị gia tăng: 4.567,73 triệu đồng, đạt 76%KH. Các doanh nghiệp trên hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả, doanh thu phát sinh cao do đó số thu thuế GTGT 5 tháng đầu năm đạt kế hoạch.

- Phí và lệ phí: 487,30 triệu đồng, đạt 65% KH. Do UBND các xã, thị trấn đã tổ chức thu tốt khoản phí và lệ phí ngay từ đầu năm nên khoản thu này đạt kế hoạch.

- Thu khác và phạt các loại: 773,61 triệu đồng, đạt 72% KH.. Thực hiện thu tốt các khoản thu từ biện pháp tài chính (đấu giá cát tịch thu, cho thuê lại các lô sạp của trung tâm thương mại...) nên khoản thu này đạt kế hoạch.

Nguyên nhân một số khoản thu chưa đạt tiến độ:

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: 185,82 triệu đồng, đạt 36% KH. Do 5 tháng đầu năm hoạt động sản xuất, kinh doanh chậm nên số thu chỉ tiêu này chưa đạt kế hoạch đề ra.

- Lệ phí trước bạ: 746,19 triệu đồng, đạt 22% KH. Do đời sống kinh tế của người dân trên địa bàn huyện phát triển chậm, một phần nhu cầu sử dụng phương tiện lưu thông của người dân đã bão hòa, nhu cầu tiêu dùng chậm dẫn đến các khoản thu thuế từ hộ khoán đạt thấp.

- Tiền sử dụng đất: 3.329,71 triệu đồng, đạt 13%KH. Nguồn thu này chủ yếu là do người dân chuyển đổi mục đích sử dụng đất, chưa thực hiện công tác đấu giá đất nên khoản thu này chưa đạt kế hoạch.

II. CHI NGÂN SÁCH

*** Tổng chi ngân sách huyện: 154.903,83 triệu đồng, đạt 46%KH, tăng 1% so với cùng kỳ năm trước (Số liệu chốt đến ngày 10/6/2019)**

Trong đó:

- Chi NS cấp huyện : 128.711,08 triệu đồng.
- Chi NS cấp xã : 26.192,75 triệu đồng.

1. Chi thường xuyên : 117.143,54 triệu đồng, đạt 40%KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 1 % so với cùng kỳ năm trước.

- a. Chi sự nghiệp kinh tế : 1.248,96 triệu đồng.
- b. Chi sự nghiệp văn xã : 69.410,66 triệu đồng.

Trong đó:

- Chi sự nghiệp giáo dục &ĐT : 67.955,24 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp y tế, dân số : 226,99 triệu đồng.
- Chi sự nghiệp VH - TT & TDTT: 1.228,43 triệu đồng.
- c. Chi đảm bảo XH: 2.925,79 triệu đồng.
- d. Chi quản lý hành chính : 34.291,43 triệu đồng.
- e. Chi An ninh – QP : 8.766,69 triệu đồng.
- g. Chi khác ngân sách : 500,00 triệu đồng.

2. Chi trợ cấp cho xã : 27.527,69 triệu đồng, đạt 57% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 2% so với cùng kỳ năm trước.

Trong đó:

- *Trợ cấp cân đối* : 22.354,40 triệu đồng.
- *Trợ cấp có mục tiêu* : 5.173,29 triệu đồng.

3. Chi đầu tư phát triển: 8.412,40 triệu đồng, đạt 41% KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và 22% so với HĐND huyện giao, tăng 9% so với cùng kỳ năm trước

4. Chi dự phòng : 1.820,20 triệu đồng, đạt 29% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 51% so với cùng kỳ năm trước.

Trong công tác chi đã tăng cường kiểm soát theo đúng định mức, chế độ quy định và đáp ứng kịp thời, đầy đủ các khoản chi thường xuyên cũng như chi đột xuất của các cơ quan, đơn vị.

Công tác lập, giao dự toán đã thực hiện theo phương án phân bổ ngân sách. Tổ chức giao dự toán cho các đơn vị Hành chính - Sự nghiệp, các xã, thị trấn kịp thời, tạo điều kiện cho các đơn vị chủ động triển khai thực hiện nhiệm vụ.

*** Đánh giá tình hình thực hiện chi ngân sách:**

Về cơ bản ngân sách huyện đã đáp ứng kịp thời, đầy đủ các yêu cầu chi cho nhiệm vụ chính trị, an ninh quốc phòng, chính sách xã hội, chi thường xuyên của các đơn vị.

- Triển khai thực hiện kịp thời các nguồn tỉnh bổ sung có mục tiêu:

+ Kinh phí hỗ trợ tiền ăn trưa cho trẻ em 3,4,5 tuổi: 1.371,31 triệu đồng.

+ Kinh phí chi trả học bổng và hỗ trợ đồ dùng phương tiện cho học sinh khuyết tật: 576,89 triệu đồng.

+ Kinh phí hỗ trợ tiền ăn cho học sinh bán trú, trường PTDT bán trú và chi trả tiền thuê cấp dưỡng nấu ăn theo Nghị định 116/NĐ-CP: 1.897,78 triệu đồng chẵn.

+ Kinh phí quà tết Nguyên đán Kỷ Hợi năm 2019 cho cán bộ, công chức, viên chức, đối tượng bảo trợ xã hội, người có công, hưu trí, hỗ trợ các thôn, làng đồng bào dân tộc thiểu số tổng số tiền: 1.012,95 triệu đồng.

- Lĩnh vực xây dựng cơ bản: kế hoạch năm 2019 huyện đầu tư từ nguồn ngân sách huyện (nguồn tỉnh phân cấp đầu tư, nguồn tiền sử dụng đất) 08 công trình với tổng kế hoạch vốn là 38.400 triệu đồng, hiện nay đang trong giai đoạn thi công. Tổng số vốn giải ngân theo kế hoạch vốn năm 2019 từ ngân sách huyện thực hiện 8.412,40 triệu đồng, đạt 41% KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và 22% so với HĐND huyện giao.

- Trong 6 tháng đầu năm, đã xuất từ nguồn dự phòng ngân sách huyện là 1.820,20 triệu đồng để thực hiện các nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ cần thiết, cấp bách khác phát sinh ngoài dự toán đã giao đầu năm cho các đơn vị theo đúng quy định như: hỗ trợ sửa chữa tài sản do sét đánh; phòng chống tiêu độc khử trùng; hỗ trợ cho người dân có đàn lợn bị dịch tả lợn Châu Phi...

B. MỘT SỐ BIỆN PHÁP TRONG VIỆC THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2019.

1. Thu ngân sách:

- Tiếp tục chỉ đạo Chi cục thuế huyện cùng các cơ quan, đơn vị có liên quan phối hợp với chính quyền địa phương làm tốt công tác thu; tập trung vào các nguồn thu chưa đạt tiến độ; tăng cường công tác thu ở các xã, thị trấn, nâng cao trách nhiệm và hiệu quả thu của chính quyền cấp xã, đặc biệt là những xã có số thu chưa đạt tiến độ kế hoạch.

- Tập trung chỉ đạo các cơ quan, đơn vị tổ chức khai thác triệt để mọi nguồn thu vào ngân sách Nhà nước.

- Tổ chức thực hiện và nâng cao chất lượng quản lý thu thuế, đảm bảo thu đúng, thu đủ.

- Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát, chống thất thu thuế, xử lý nghiêm các đối tượng trốn tránh, dây dưa trong việc nộp thuế, chống thất thu và xử lý nợ đọng. Phấn đấu hoàn thành vượt mức nhiệm vụ thu ngân sách của HĐND huyện giao.

- Phối hợp giữa các cơ quan thu, cơ quan tài chính và các lực lượng chức năng trong công tác quản lý thu, tập trung rà soát, nắm chắc đối tượng, nguồn thu ngân sách trên địa bàn.

2. Chi ngân sách:

- Tăng cường công tác quản lý chi ngân sách Nhà nước, đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả, thực hiện đúng chế độ qui định trong phạm vi dự toán được giao, tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, giảm tối đa kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo. Quản lý chặt chẽ việc ứng trước dự toán ngân sách nhà nước và chi chuyển nguồn sang năm sau theo đúng quy định.

- Kiểm soát các cấp, các ngành thực hiện triệt để Luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí, đặc biệt là tiết kiệm chi tiêu hội nghị, tiếp khách, mua sắm tài sản. Sử dụng hợp lý các nguồn kinh phí đã bố trí trong dự toán, phát huy tính chủ động trong điều hành ngân sách của đơn vị mình đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ.

- Điều hành chi đúng mục tiêu, đúng đối tượng và đúng theo dự toán được duyệt.

- Đối với các khoản chi từ nguồn thu quản lý qua quỹ ngân sách sẽ căn cứ vào tình hình thu để bố trí chi phù hợp.

- Căn cứ vào khả năng thu để tổ chức điều hành chi. Nếu tăng thu thì bố trí tăng chi, thu không đạt thì giảm chi tương ứng hoặc giảm tiến độ thực hiện của công trình, dự án được bố trí chi từ nguồn thu này.

Trên đây là báo cáo thu – chi ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2019 của UBND huyện.

Nơi nhận:

- TT. Huyện ủy (b/c);
- TT. HĐND huyện;
- Ban KT-XH huyện;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Các cơ quan liên quan;
- UBND các xã, thị trấn;
- Lưu VT-KT.

TM.ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH



Lê Trọng

