

ỦY BAN NHÂN DÂN
HUYỆN MANG YANG
Số: 340/ BC - UBND

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Mang Yang, ngày 23 tháng 6 năm 2020

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 2020

A. TÌNH HÌNH THU - CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2020:

I. THU NGÂN SÁCH:

* Tổng thu NSNN trên địa bàn huyện: 221.675,36 triệu đồng, đạt 70% KH, giảm 9% so với cùng kỳ năm trước. (Số liệu chốt đến ngày 10/6/2020)

Trong đó:

- | | |
|-----------------------------|------------------------|
| - Thu ngân sách cấp huyện : | 165.357,04 triệu đồng. |
| - Thu ngân sách cấp xã : | 56.318,32 triệu đồng. |

1. Các khoản thu cân đối ngân sách : 6.494,69 triệu đồng, đạt 39% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, giảm 24% so với cùng kỳ năm trước.

Trong đó:

- | | |
|--|----------------------------------|
| - Thuế GTGT: | 2.643,39 triệu đồng, đạt 35% KH. |
| - Thuế TNDN: | 78,03 triệu đồng, đạt 22% KH. |
| - Thuế TTĐB: | 39,05 triệu đồng, đạt 49% KH. |
| - Thuế tài nguyên: | 3,96 triệu đồng, đạt 20% KH. |
| - Thuế thu nhập cá nhân: | 1.344,53 triệu đồng, đạt 39% KH. |
| - Lệ phí trước bạ: | 907,04 triệu đồng, đạt 36% KH. |
| - Phí và lệ phí : | 480,19 triệu đồng, đạt 60% KH. |
| - Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: | 21,61 triệu đồng, đạt 43% KH. |
| - Tiền thuê mặt đất mặt nước: | 26,80 triệu đồng, đạt 4% KH. |
| - Thu khác ngân sách và phạt các loại: | 950,09 triệu đồng, đạt 90% KH. |

2. Các khoản thu để lại quản lý qua quỹ NS: 41,93 triệu đồng.

3. Thu tiền sử dụng đất: 8.620,57 triệu đồng, đạt 111% KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và đạt 82% so với HĐND huyện giao, tăng 158% so với cùng kỳ năm trước.

4. Thu chuyển nguồn kinh phí năm trước: 23.166,17 triệu đồng. trong đó:

- | | |
|---------------|-----------------------|
| - Cấp huyện : | 22.495,10 triệu đồng. |
|---------------|-----------------------|

- Cấp xã : 671,07 triệu đồng.

5. Thu bổ sung ngân sách cấp trên: 183.352 triệu đồng, đạt 63% KH, so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, giảm% so với cùng kỳ năm trước. (số bổ sung từ ngân sách cấp huyện cho ngân sách cấp xã: 53.140,17 triệu đồng), trong đó:

- Thu trợ cấp CĐNS : 158.660,00 triệu đồng.
- Thu bổ sung có mục tiêu : 24.692,00 triệu đồng.

Trong 6 tháng đầu năm, tình hình kinh tế xã hội trên địa bàn huyện không ổn định, do giá cả các mặt hàng nông sản chủ lực giảm đáng kể, tình hình dịch bệnh diễn biến phức tạp như dịch tả lợn Châu phi, dịch bệnh Covic19 và giãn cách toàn xã hội nên ảnh hưởng lớn đến nguồn thu ngân sách năm 2020 (dự kiến tình hình thu ngân sách năm 2020 không đạt kế hoạch) qua một số chỉ tiêu cụ thể sau:

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

- Tiền sử dụng đất: 8.620,57 triệu đồng, đạt 111%KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và đạt 82% so với HĐND huyện giao. Nguồn thu này chủ yếu là do người dân chuyển đổi mục đích sử dụng đất và trong năm 2019 triển khai đấu giá 02 khu vực (xã ĐăkDjrăng và xã Đak Ta Ley), thời gian phê duyệt kết quả đấu giá vào ngày 11/12/2019 nên chưa nộp kịp vào năm 2019 mà nộp vào năm 2020 nên dẫn đến chỉ tiêu này đạt và vượt mức KH giao.

. - Phí và lệ phí: 480,19 triệu đồng, đạt 60% 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: 950,09 triệu đồng, đạt 90% KH.. Thực hiện thu tốt các khoản thu từ biện pháp tài chính (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 GTGT: 2.643,39 triệu đồng, đạt 35%KH. Do 6 tháng đầu năm ảnh hưởng tình hình dịch bệnh Covic 19 và giãn cách toàn xã hội vào tháng 4 nên doanh nghiệp làm ăn không hiệu quả, có nhiều doanh nghiệp không phát sinh doanh thu, doanh nghiệp phải ngưng hoạt động sản xuất, từ đó ảnh hưởng đến nguồn thu ngân sách trên địa bàn.

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: 78,03 triệu đồng, đạt 22% KH. Do 6 tháng đầu năm hoạt động sản xuất, kinh doanh đình trệ do ảnh hưởng tình hình dịch bệnh Covic 19 và giãn cách toàn xã hội vào tháng 4 nên số thu chỉ tiêu này chưa đạt kế hoạch đề ra.

- Lệ phí trước bạ: 907,04 triệu đồng, đạt 36% 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.

II. CHI NGÂN SÁCH

* **Tổng chi ngân sách huyện: 167.673,99 triệu đồng, đạt 53%KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 8% so với cùng kỳ năm trước (Số liệu chốt đến**

ngày 10/6/2020)

Trong đó:

- | | | |
|--------------------|---|------------------------|
| - Chi NS cấp huyện | : | 124.926,46 triệu đồng. |
| - Chi NS cấp xã | : | 42.747,53 triệu đồng. |

1. Chi thường xuyên : 93.983,8 triệu đồng, đạt 33% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, giảm 20 % so với cùng kỳ năm trước.

- | | | |
|--------------------------|---|-----------------------|
| a. Chi sự nghiệp kinh tế | : | 1.268,05 triệu đồng. |
| b. Chi sự nghiệp văn xã | : | 68.137,57 triệu đồng. |

Trong đó:

- | | | |
|---------------------------------|---|-----------------------|
| - Chi sự nghiệp giáo dục &ĐT | : | 66.840,84 triệu đồng. |
| - Chi sự nghiệp y tế, dân số | : | 289,21 triệu đồng. |
| - Chi sự nghiệp VH - TT & TDTT: | : | 1.007,52 triệu đồng. |
| c. Chi đảm bảo XH: | | 3.276,69 triệu đồng. |
| d. Chi quản lý hành chính | : | 16.692,73 triệu đồng. |
| e. Chi An ninh – QP | : | 4.108,76 triệu đồng. |
| g. Chi khác ngân sách | : | 500,00 triệu đồng. |

2. Chi trợ cấp cho xã : 53.140,17 triệu đồng, đạt 89% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 69,7% so với cùng kỳ năm trước.

Trong đó:

- | | | |
|-----------------------|---|-----------------------|
| - Trợ cấp cần thiết | : | 22.794,61 triệu đồng. |
| - Trợ cấp có mục tiêu | : | 30.345,56 triệu đồng. |

3. Chi đầu tư phát triển: 19.787,92 triệu đồng, đạt 93% KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và 83% so với HĐND huyện giao, tăng 135% so với cùng kỳ năm trước.

4. Chi nộp ngân sách cấp trên: 268 triệu đồng.

5. Chi dự phòng : 494,10 triệu đồng, đạt 9% KH so với chỉ tiêu của tỉnh và HĐND huyện giao, giảm 73% 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 tinh bô sung có mục tiêu:
 - + Kinh phí hỗ trợ tiền ăn trưa cho trẻ em 3,4,5 tuổi: 1.472,72 triệu đồng.
 - + Kinh phí chi trả học bổng và hỗ trợ đồ dùng phương tiện cho học sinh khuyết tật: 572,92 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: 2.110,93 triệu đồng chẵn.
 - + Kinh phí quà tết Nguyên đán Canh Tý năm 2020 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: 1.007,25 triệu đồng.
- Lĩnh vực xây dựng cơ bản: kế hoạch năm 2020 huyện đầu tư từ nguồn ngân sách huyện (nguồn tinh phân cấp đầu tư, nguồn tiền sử dụng đất) 11 công trình với tổng kế hoạch vốn là 29.702,66 triệu đồng (kế hoạch giao đầu năm 23.020 triệu đồng, nguồn dự phòng 10% cả giai đoạn 2016-2020: 6.682,66 triệu đồng), hiện nay đang trong giai đoạn thi công. Tổng số vốn giải ngân theo kế hoạch vốn năm 2020 từ ngân sách huyện thực hiện 19.787,92 triệu đồng, đạt 93% KH so với chỉ tiêu của tỉnh giao và 83% so với HĐND huyện giao.

- Trong 6 tháng đầu năm, đã xuất từ nguồn dự phòng ngân sách huyện là 494,10 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 công tác trực đảm bảo an ninh chính trị trên địa bàn các ngày lễ lớn, tặng quà tân binh lên đường nhập ngũ, tuyên truyền, mua hóa chất, vật tư y tế, đảm bảo vật chất khu cách ly phòng, chống dịch bệnh Covic 19...

B. MỘT SỐ BIỆN PHÁP TRONG VIỆC THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG CUỐI NĂM 2020.

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.

- Làm tốt công tác tuyên truyền, phổ biến chính sách, hướng dẫn và tạo điều kiện

thuận lợi cho người nộp thuế kê khai, lập, gửi giấy đề nghị gia hạn theo phương thức điện tử. (qua Cổng thông tin điện tử của cơ quan thuế, Cổng dịch vụ công quốc gia), qua đường bưu chính hoặc trực tiếp tại Trụ sở cơ quan Thuế; xử lý việc gia hạn cho người nộp thuế đúng chế độ quy định, đảm bảo kịp thời, tăng cường kiểm tra, giám sát, tránh việc lợi dụng chính sách để trục lợi từ NSNN.

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 2020 của UBND huyện. *Lê Trọng*

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
- b/*

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN

CHỦ TỊCH



Lê Trọng