

BÁO CÁO

**Về tình hình thực hiện Dự toán thu - chi Ngân sách năm 2019
và Dự toán năm 2020**

Thực hiện Thông báo Kết luận số 104/TB-HĐND ngày 01/11/2019 của Thường trực HĐND huyện về dự kiến chương trình nội dung, Kỳ họp thứ Chín, HĐND huyện khóa IX, nhiệm kỳ 2016-2021. Ủy ban nhân dân huyện báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2019 và dự kiến thu chi ngân sách năm 2020, như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách năm 2019

1. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách

- Năm 2019, tình giao dự toán thu ngân sách trên địa bàn huyện 350,97 tỷ đồng. Dự toán HĐND huyện thông qua là 387.569 triệu đồng (*Có tính tiền sử dụng đất*).

- Thu ngân sách nhà nước năm 2019 ước thực hiện đến 31/12/2019 (*có tính tiền sử dụng đất*) là 387.569 triệu đồng, đạt 110,88% KH tỉnh, so với kế hoạch huyện giao đạt 100,138%. Nếu không tính tiền đất, tổng thu ngân sách là 371.104 triệu đồng, đạt 100,47% KH tỉnh, so với kế hoạch huyện giao đạt 100,16%.

- Thu ngân sách tại địa bàn, HĐND huyện giao 34,086 tỷ đồng, ước thực hiện năm 2019 là 34,62 tỷ đồng, so sánh với kế hoạch tỉnh đạt 133,01%, so sánh với kế hoạch huyện đạt 100,43%. Nếu không tính tiền đất, thu tại địa bàn ước đến 31/12/2019 là 17.621 triệu đồng, đạt 109,93% KH tỉnh, so với nghị quyết HĐND đạt 103,14%.

(Có biểu chi tiết kèm theo)

1.2. Các khoản thu đạt và không đạt so dự toán tỉnh giao

Các khoản thu đạt so với tỉnh (4 khoản):

(1) Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: dự toán tỉnh giao 4.900 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 5.700 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 116,27%.

(2) Thu phí và lệ phí: dự toán tỉnh giao 1.100 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 1.700 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 153,17%.

(3) Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: dự toán tỉnh giao 540 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 1.650 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 306,95 %.

(4) Thu khác ngân sách: dự toán tỉnh giao 2.800 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 2.800 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 100%.

Các khoản thuế thu không đạt so với tỉnh (3 khoản):

(1) Thu tiền sử dụng đất: dự toán tỉnh giao 23.000 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 17.000 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 73,91 %. *(Trong kế hoạch tỉnh giao 13 tỷ tiền sử dụng đất thu từ dự án Chợ trung tâm và khu dân cư xung quanh thị trấn Nhơn Hòa, nhưng không triển khai dự án được do nhà đầu tư xin không thực hiện dự án)*. Nếu không tính tiền sử dụng đất thu từ dự án Chợ trung tâm và khu dân cư xung quanh thì đạt 17.000/10.000 triệu đồng, đạt 170% kế hoạch tỉnh giao, đạt 100% kế hoạch huyện giao.

(2) Thuế thu nhập cá nhân: dự toán tỉnh giao 3.700 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 3.080 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 82,33 %.

(3) Lệ phí trước bạ: dự toán tỉnh giao 2.800 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 2.300 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 83,98 %.

1.3. Các khoản thu đạt và không đạt so dự toán HĐND huyện giao

Các khoản thu đạt so với huyện (4 khoản):

(1) Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: Thuế Tài nguyên dự toán huyện giao 400 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 738,29 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 184,57%. Thu khác của ngành thuế huyện giao 120 triệu đồng, ước thực hiện 31/12/2019 là 141 triệu đồng, đạt 117,55% KH.

(2) Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: dự toán huyện giao 540 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 1.650 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 306,95%.

(3) Thu phí và lệ phí: dự toán huyện giao 1.100 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 1.500 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 153,17 %.

(4) Thu tiền sử dụng đất: dự toán huyện giao 17.000 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 17.000 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 100%.

Các khoản thuế thu không đạt so với huyện (4 khoản):

(1) Thuế VAT và TNDN: dự toán tỉnh giao 5.200 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 4.900 triệu đồng, so với kế hoạch đạt 92,4%.

(2) Thu khác ngân sách: dự toán huyện giao 2.880 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 2.830 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 98,06 %.

(3) Lệ phí trước bạ: dự toán huyện giao 2.800 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 2.300 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 83,98 %.

(4) Thuế thu nhập cá nhân: dự toán huyện giao 3.800 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2019 là 3.080 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 80,08 %.

Ngoài ra, có một số khoản thu mà tỉnh và huyện không giao đầu năm nhưng phát sinh trong năm (2 khoản):

(1) Thuế SD đất NN(NQD): 8 triệu đồng.

(2) Thuế nhà đất phi nông nghiệp: 0,850 triệu đồng.

Nguyên nhân: Ngay từ đầu năm UBND huyện đã chỉ đạo các phòng ban đơn vị tập trung thu ngân sách tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp, thúc đẩy sản xuất kinh doanh phát triển, tập trung xử lý các khoản nợ thuế tồn đọng, chỉ đạo các xã, thị trấn có nhiều biện pháp thu; Do tình hình kinh tế của huyện phụ thuộc nhiều vào ngành nông nghiệp. Trong năm qua các mặt hàng nông sản có giá cả biến động thất thường, hiện tượng Hồ tiêu chết hàng loạt, Cà phê già cỗi hiện đang thực hiện phục hồi và tái canh, tình hình thiên tai diễn biến phức tạp, khó lường. tác động lớn đến sản xuất và sức tiêu thụ hàng hóa, dịch vụ trên địa bàn. Doanh nghiệp trên địa

bàn chủ yếu là doanh nghiệp vừa, nhỏ và hiệu quả sản xuất, kinh doanh thấp, tình hình chuyển quyền sử dụng đất và đấu giá đất không đáng kể. Vì vậy, dẫn đến một số nguồn thu trên địa bàn huyện chưa đạt so với kế hoạch HĐND huyện giao.

2. Tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách

- Ước thực hiện 369.003 triệu đồng, đạt 106,18% kế hoạch tỉnh giao, đạt 96,09% kế hoạch huyện giao.

- Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 28.832 triệu đồng, đạt 132,06% kế hoạch tỉnh giao, đạt 100% kế hoạch huyện giao.

- Chi thường xuyên: Ước thực hiện 319.988 triệu đồng, đạt 98,25% kế hoạch tỉnh giao, đạt 95,25% kế hoạch huyện giao.

- Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa: 2.844 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch tỉnh giao, đạt 100% kế hoạch huyện giao.

Đánh giá chung: công tác điều hành quản lý chi ngân sách thực hiện đúng luật ngân sách nhà nước, đảm bảo các nhiệm vụ chi theo dự toán, đảm bảo cho nhu cầu chi đầu tư phát triển, an sinh xã hội, an ninh quốc phòng, thực hiện đầy đủ các quy định về luật phòng chống tham nhũng, chống lãng phí. Kịp thời phát hiện và xử lý sai phạm trong việc quản lý sử dụng ngân sách qua công tác kiểm tra, thanh tra, kiểm toán nhà nước. Nhờ đó, kỷ luật về tài chính đã được thực hiện nghiêm hơn.

II. Xây dựng dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2020

Năm 2020, dự báo tình hình kinh tế xã hội của huyện vẫn còn gặp nhiều khó khăn, người dân chủ yếu thu nhập từ nông nghiệp. Dự báo trong năm tới giá cả nông sản còn diễn biến thất thường, tình hình dịch bệnh trên cây trồng, vật nuôi còn phức tạp, khó lường. Tác động lớn đến sản xuất nông nghiệp, chế biến sức tiêu thụ hàng hóa trên địa bàn chưa ổn định về thu hút đầu tư trên địa bàn còn nhiều hạn chế. Doanh nghiệp vừa và nhỏ, hiệu quả sản xuất chưa cao. Do vậy, về dự toán thu ngân sách trên địa bàn được xây dựng cụ thể như sau:

1. Tổng thu ngân sách Nhà nước năm 2020: **347.291 triệu đồng**

- Trung ương và tỉnh hưởng: 2.800 triệu đồng

- Huyện hưởng: 347.291 triệu đồng

+ *Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp: 35.410 triệu đồng; tăng thu so với kế hoạch tỉnh:* 6.060 triệu đồng

+ *Thu bổ sung ngân sách cấp tỉnh:* 305.821 triệu đồng

2. Tổng chi ngân sách huyện năm 2020: **347.291 triệu đồng**

- Chi cho đầu tư xây dựng cơ bản: 39.840 triệu đồng

+ Nguồn tỉnh phân cấp: 11.800 triệu đồng

+ Chi từ nguồn sử dụng đất: 28.000 triệu đồng

+ Chi 30% thu tiền thuê đất chuyển về tỉnh: 40 triệu đồng

- Chi thường xuyên: 292.036 triệu đồng

- Dự kiến chi cho nguồn tăng thu: 1.060 triệu đồng

Chi dự phòng NS: 5.823 triệu đồng

Trong đó: Dự phòng ngân sách xã:

1.090 triệu đồng

Dự phòng ngân sách huyện:

4.733 triệu đồng

- Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa:

2.832 triệu đồng

3. Một số giải pháp thực hiện nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2020

Để hoàn thành nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2020 và các năm tiếp theo, góp phần hoàn thành các mục tiêu theo Nghị quyết của Đảng bộ Huyện Chư Pưh đề ra, cần tập trung thực hiện một số giải pháp như sau:

3.1. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện năm 2020

- Đẩy mạnh xúc tiến đầu tư, thương mại tạo mọi điều kiện thuận lợi để phát triển các doanh nghiệp, Hợp tác xã thuộc các thành phần kinh tế nhằm khai thác tiềm năng, lợi thế của huyện để thúc đẩy tăng trưởng cao và bền vững, tạo nguồn thu ngân sách ổn định, vững chắc. Phấn đấu tăng thu để thực hiện các nhiệm vụ của huyện.

- Rà soát, tăng cường khai thác các nguồn lực tài chính từ tài sản công như đất đai, tài nguyên, nhằm huy động các nguồn lực cho phát triển kinh tế - xã hội.

- Tiếp tục chỉ đạo Chi cục thuế rà soát các khoản nợ đọng thuế, nợ tiền chuyển mục đích quyền sử dụng đất; làm việc với các doanh nghiệp, Hộ kinh doanh trên địa bàn huyện nhằm tháo gỡ khó khăn vướng mắc về nghĩa vụ tài chính.

3.2. Nhiệm vụ và giải pháp về chi ngân sách năm 2020

- Đảm bảo cân đối ngân sách, cơ cấu lại ngân sách tăng chi đầu tư phát triển, giảm chi thường xuyên.

- Cơ cấu lại nhiệm vụ chi thường xuyên trong từng lĩnh vực, tập trung đảm bảo cho các nhiệm vụ quốc phòng - an ninh, các chính sách xã hội, chỉ ban hành các chủ trương, chính sách làm tăng chi ngân sách nhà nước khi thật sự cần thiết và đảm bảo được nguồn kinh phí.

- Tiến hành các thủ tục tự chủ tài chính các đơn vị sự nghiệp công lập.

- Tăng cường kỷ luật, kỷ cương tài chính, đẩy mạnh cải cách hành chính, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Công khai, minh bạch các chính sách thuế, tài chính ngân sách; quản lý chặt chẽ các khoản chi ngân sách nhà nước theo đúng dự toán, giải ngân vốn kịp thời, đúng quy định trong phạm vi kế hoạch, góp phần hoàn thành tốt dự toán tài chính - ngân sách năm 2020 do tỉnh và HĐND huyện đề ra.

Trên đây là những nội dung cơ bản về kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2019, dự kiến thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2020, UBND huyện báo cáo HĐND huyện theo dõi, giám sát.

Nơi nhận:

- Thường trực Huyện ủy;
- Thường trực HĐND huyện;
- Các Ban HĐND huyện;
- Các vị Đại biểu HĐND huyện;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Các Phòng ban, đơn vị sự nghiệp;
- Lãnh đạo Văn phòng;
- Lưu VT, KTTH.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH



Lê Quang Thái

ƯỚC TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NĂM 2019

TT	Nội dung	KH TỈNH GIAO	KH HUYỆN GIAO	Ước thực năm 2019	So sánh KH (31/12)	
					KH tỉnh (%)	KH huyện (%)
	Tổng thu ngân sách	350.020.267	387.569.226	388.104.874	110,88	100,14
I	Thu tại địa bàn	26.030.000	34.086.000	34.621.648	133,01	101,57
	<i>Trừ tiền đất dự án tỉnh</i>	<i>26.030.000</i>	<i>34.086.000</i>	<i>34.621.648</i>	133,01	101,57
1	Thu trong cân đối	26.030.000	34.086.000	34.459.937	132,39	101,10
	<i>Trong đó: Chỉ cục thuế thu</i>	<i>13.200.000</i>	<i>14.200.000</i>	<i>14.468.226</i>	109,61	101,89
1.1	Thu từ khu vực CTN NQD	4.970.000	5.865.000	5.778.624	116,27	98,53
-	Thuế VAT và TNDN	4.460.000	5.295.000	4.892.541	109,70	92,40
-	Thuế tài nguyên	390.000	400.000	738.295	189,31	184,57
-	Thu khác về thuế	120.000	120.000	141.056	117,55	117,55
-	Thuế TTĐB	-	50.000	6.732		13,46
1.2	Thuế SD đất NN(NQD)	-	-	8.089		
1.3	Thuế nhà đất phi nông nghiệp	-	-	850		
1.4	Thu phí và lệ phí, môn bài	1.140.000	1.140.000	1.746.179	153,17	153,17
1.5	Lệ phí trước bạ	2.800.000	2.800.000	2.351.397	83,98	83,98
1.6	Thuế thu nhập cá nhân	3.750.000	3.855.000	3.087.246	82,33	80,08
1.7	Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước	540.000	540.000	1.657.552	306,95	306,95
1.8	Thu tiền sử dụng đất	10.000.000	17.000.000	17.000.000	170,00	100,00
-	Dự án do ngân sách huyện đầu tư và thu từ các TC KT	10.000.000	17.000.000	17.000.000	170,00	100,00
1.9	Thu khác ngân sách	2.830.000	2.886.000	2.830.000	100,00	98,06
-	Xử phạt vi phạm HC và thu khác	1.490.000	1.490.000	1.490.000	100,00	100,00
-	Thu ND 46/CP	1.340.000	1.396.000	1.340.000	100,00	95,99
2	Các khoản thu thông qua ngân sách		0	161.711		
-	Tiền bán lâm sản tịch thu			161.711		
II	Thu chuyển nguồn		29.492.959	29.492.959		100,00
III	Thu bổ sung ngân sách cấp trên	323.990.267	323.990.267	323.990.267	100,00	100,00

Handwritten signature

ƯỚC TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2019

STT	Nội dung	Kế hoạch Tỉnh giao	Kế hoạch Huyện giao	Thực hiện 31/12/2019	SS KH tỉnh năm 2019 (%)	SS KH huyện năm 2019 (%)
A	TỔNG CHI NS ĐP	347.510.000	384.002.959	369.002.959	106,18%	96,09%
I	Chi đầu tư phát triển	21.832.000	28.832.000	28.832.000	132,06%	100,00%
II	Chi thường xuyên	325.678.000	334.988.375	319.988.375	98,25%	95,52%
1	Chi sự nghiệp kinh tế	-	10.722.000	10.722.000		100,00%
	<i>Sự nghiệp nông, lâm, thủy lợi</i>		2.364.000			
	<i>Sự nghiệp giao thông</i>		80.000			
	<i>Sự nghiệp kinh tế khác</i>		4.235.000			
2	Sự nghiệp bảo vệ môi trường	3.750.000	5.185.000	5.185.000	138,27%	100,00%
3	Chi sự nghiệp khoa học CN	350.000	350.000	350.000	100,00%	100,00%
4	Chi SN giáo dục - ĐT	180.039.300	183.235.162	168.235.162	93,44%	91,81%
5	Chi Dân số-KHHGD			-		
6	Chi sự nghiệp VH TT		1.588.690	1.588.690		100,00%
7	Chi sự nghiệp TDTT		327.766	327.766		100,00%
8	Đài truyền thanh Truyền hình		1.079.000	1.079.000		100,00%
9	Chi quản lý hành chính		35.985.369	35.985.369		100,00%
10	Chi an ninh		1.105.272	1.105.272		100,00%
11	Chi quốc phòng		3.207.616	3.207.616		100,00%
12	Chi đảm bảo xã hội	10.866.000	11.306.000	11.306.000	104,05%	100,00%
13	Các nhiệm vụ chi khác, các khoản chi khác theo quy định của PL		2.010.500	2.010.500		100,00%
14	Chi bổ sung ngân sách cấp xã		78.886.000	78.886.000		100,00%
III	Chi nộp ngân sách cấp trên		20.182.584	20.182.584		100,00%

[Signature]