

Chu Puh, ngày 17 tháng 12 năm 2018

BÁO CÁO

Về tình hình thực hiện Dự toán thu - chi Ngân sách năm 2018 và Dự toán năm 2019

Thực hiện Thông báo Kết luận số 118/TBKL-HĐND ngày 31/10/2018 của Thường trực HĐND huyện kết luận tại Hội nghị chuẩn bị nội dung, chương trình Kỳ họp thứ Bảy, HĐND huyện khóa IX, nhiệm kỳ 2016-2021; Thường trực Hội đồng nhân dân huyện triệu tập Kỳ họp thứ Bảy, 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 2018 và dự kiến thu chi ngân sách năm 2019, như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách năm 2018

1. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách

1.1 Về kết quả thu ngân sách nhà nước ước thực hiện đến ngày 31/12/2018

- Năm 2018, tỉnh giao dự toán thu ngân sách trên địa bàn huyện 305,86 tỷ đồng. Dự toán HĐND huyện thông qua là 326,17 tỷ đồng.

- Thu ngân sách nhà nước năm 2018 ước thực hiện 315.638 triệu đồng tăng so với tỉnh giao 103,02%, so với cùng kỳ tăng 3,74%. So với kế hoạch huyện giao đạt 96,77%.

- Thu ngân sách trên địa bàn tỉnh giao 27,6 tỷ đồng, HĐND huyện giao 47,91 tỷ đồng, ước thực hiện năm 2018 là 37,379 tỷ đồng, so sánh với kế hoạch tỉnh đạt 135,43%, so sánh với kế hoạch huyện đạt 78,02%, so với cùng kỳ tăng 33,15%.

- Thu ngân sách trên địa bàn huyện (không kể thu tiền sử dụng đất): 21,379 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 120,11%, so với kế hoạch huyện đạt 102,25%.

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 5,7 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 6,92 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 121,4%.

(2) Thu tiền sử dụng đất: dự toán tỉnh giao 9,8 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 16 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 163,27%.

(3) Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: dự toán tỉnh giao 400 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 501,78 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 125,39%.

(4) Thu khác ngân sách: dự toán tỉnh giao 2,6 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 2,6 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 100%.

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

(1) Thu phí và lệ phí: dự toán tỉnh giao 1,4 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 1,2 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 85,71%.

(2) Thuế thu nhập cá nhân: dự toán tỉnh giao 4,8 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 3,8 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 79,17%.

(3) Lệ phí trước bạ: dự toán tỉnh giao 2,9 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 2,8 tỷ đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 96,55%.

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

Các khoản thu đạt so với huyện (2 khoản):

(1) Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: dự toán huyện giao 6,750 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018: 6,92 tỷ đồng, so với kế hoạch huyện đạt 102,52%.

(2) Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: dự toán huyện giao 400 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 501,78 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 125,39%.

Các khoản thuế thu không đạt so với huyện (5 khoản):

(1) Thu phí và lệ phí: dự toán huyện giao 1,65 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 1,2 tỷ đồng, so với kế hoạch huyện đạt 72,33%.

(2) Thu tiền sử dụng đất: dự toán huyện giao 27 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 16 tỷ đồng, so với kế hoạch huyện đạt 59,26%.

(3) Thu khác ngân sách: dự toán huyện giao 2,76 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 2,6 tỷ đồng, so với kế hoạch huyện đạt 94,2%.

(4) Lệ phí trước bạ: dự toán huyện giao 3,2 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 2,8 tỷ đồng, so với kế hoạch huyện đạt 87,5%.

(5) Thuế thu nhập cá nhân: dự toán huyện giao 5,5 tỷ đồng, ước thực hiện đến 31/12/2018 là 3,8 tỷ đồng, so với kế hoạch huyện đạt 69,09%.

Ngoài ra, có một số khoản thu mà tỉnh và huyện không giao đầu năm nhưng phát sinh trong năm (3 khoản):

(1) Thuế SD đất NN(NQD): 60 triệu đồng.

(2) Thuế nhà đất phi nông nghiệp: 600 nghìn đồng.

(3) Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: 3344 triệu đồng.

Nguyên nhân: ngay từ đầu năm 2018, 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 giải pháp thu do vậy có nhiều chỉ tiêu so với kế hoạch tỉnh giao tăng 102,3%, nhưng so với Nghị quyết HĐND huyện chỉ mới đạt 96,77%. Do tình hình kinh tế của huyện phụ thuộc nhiều vào ngành nông nghiệp. Trong năm qua các hàng giá cả nông sản biến động thất thường, hiện tượng hò tiêu chét hàng loạt, cà phê già cỗi hiện đang thực hiện tái canh, tình hình thiên tai diễn biến phức tạp, khó lường đã tác động lớn đến sản xuất và sức tiêu thụ hàng hóa, dịch vụ trên địa bàn; tình hình an ninh chính trị còn tiềm ẩn nhiều yếu tố phức tạp, vấn đề thu hút đầu tư còn hạn chế. 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 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 315.638 triệu đồng, đạt 106,56% kế hoạch tỉnh giao, đạt 99,72% kế hoạch huyện giao.

- Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 38.051 triệu đồng, đạt 175,03% kế hoạch tỉnh giao, đạt 97,72% kế hoạch huyện giao.
 - Chi thường xuyên: Ước thực hiện 266.065 triệu đồng, đạt 100,06% kế hoạch tỉnh giao, đạt 100% kế hoạch huyện giao.
 - Dự phòng ngân sách: 5.728 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch tỉnh giao, đạt 100% 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.
 - Chi từ nguồn tăng thu, quản lý qua ngân sách: 2.950 triệu đồng, 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 2019

Năm 2019, 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 như sau:

1. Tổng thu ngân sách Nhà nước năm 2019:	343.746 triệu đồng.
- Trung ương và tỉnh hưởng:	15.510 triệu đồng
- Huyện hưởng:	328.236 triệu đồng
+ Thu Ngân sách huyện huyện hưởng theo phân cấp:	31.576 triệu đồng, tăng thu so với kế hoạch tỉnh 8.056 triệu đồng.
+ Thu bổ sung ngân sách cấp trên:	296.660 triệu đồng
2. Tổng chi ngân sách huyện năm 2019:	328.236 triệu đồng
- Chi cho đầu tư xây dựng cơ bản:	28.832 triệu đồng
+ Nguồn tĩnh phân cấp:	11.800 triệu đồng
+ Chi từ nguồn sử dụng đất:	17.000 triệu đồng
+ Chi 30% thu tiền thuê đất chuyển về tĩnh:	32 triệu đồng
- Chi thường xuyên:	289.104 triệu đồng
- Dự kiến chi cho nguồn tăng thu:	1.056 triệu đồng
Chi dự phòng NS:	6.400 triệu đồng
Trong đó: Dự phòng ngân sách xã:	1.062 triệu đồng
Dự phòng ngân sách huyện:	5.338 triệu đồng
- Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa:	2.844 triệu đồng
3. Một số giải pháp thực hiện nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2019	

Để hoàn thành nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2019 và các năm tiếp theo, góp phần hoàn thành các mục tiêu theo Nghị quyết của Đảng bộ Huyện Chu Puh 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 2019

- Đẩy mạnh và 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 2019

- 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 2019 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 2018, dự kiến thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2019, UBND huyện báo cáo HĐND huyện theo dõi, giám sát./.

Nơi nhận:

- Thủ trưởng Huyện ủy;
- Thủ trưởng 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



**ỦY BAN NHÂN DÂN
HUYỆN CHU PUH**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

BÁO CÁO THU NGÂN SÁCH THỰC HIỆN ĐẾN 31/12/2018 (có tính tiền đất)
(Kèm theo Báo cáo số 432/BC-UBND ngày 17 tháng 12 năm 2018 của UBND huyện)

TT	Nội dung	KH TỈNH GIAO	KH HUYỆN GIAO	Ước TH 31/12/2018	SSKH tỉnh đến 31/12/ 2018	SSKH huyện đến 31/12/ 2018	So sánh cùng kỳ
	Tổng thu ngân sách	305,858,860	326,168,860	315,638,686	103.20	96.77	103.74
I	Thu tại địa bàn	27,600,000	47,910,000	37,379,826	135.43	78.02	133.15
I	Thu trong cân đối	27,600,000	47,260,000	37,226,826	134.88	78.77	137.58
	Trong đó: Chi cục thuế thu	15,200,000	16,850,000	18,473,826	121.54	109.64	128.30
1.1	Thu từ khu vực CTN NQD	5,700,000	6,750,000	6,920,000	121.40	102.52	116.73
-	Thuế VAT và TNDN	5,150,000	6,200,000	6,370,000	123.69	102.74	113.57
-	Thuế tài nguyên	310,000	310,000	310,000	100.00	100.00	107.61
-	Thu khác về thuế	200,000	200,000	200,000	100.00	100.00	
-	Thuế TTĐB	40,000	40,000	40,000	100.00	100.00	129.03
1.2	Thuế SD đất NN(NQD)			60,000			29.91
1.1.3	Thuế nha đất phi nông nghiệp			600			45.45
1.4	Thu phí và lệ phí	1,400,000	1,650,000	1,200,000	85.71	72.73	75.67
1.5	Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước	400,000	400,000	501,578	125.39	125.39	74.63
1.6	Thu tiền sử dụng đất	9,800,000	27,000,000	16,000,000	163.27	59.26	210.25
1.7	Thu khác ngân sách	2,600,000	2,760,000	2,600,000	100.00	94.20	64.45
-	Xử phạt vi phạm HC và thu khác	1,400,000	1,460,000	1,300,000	92.86	89.04	46.47
-	Thu ND 36/CP	1,200,000	1,300,000	1,300,000	108.33	100.00	105.14
1.8	Lệ phí trước bạ	2,900,000	3,200,000	2,800,000	96.55	87.50	155.98
1.9	Thuế thu nhập cá nhân	4,800,000	5,500,000	3,800,000	79.17	69.09	72.63
1.10	Thu cấp quyền khai thác khoáng sản			3,344,648			
2	Các khoản thu thông qua ngân sách		650,000	153,000		23.54	15.07
-	Thu huy động đóng góp CSHT						
II	Thu bổ sung ngân sách cấp trên	278,258,860	278,258,860	278,258,860	100.00	100.00	100.76

BÁO CÁO CHI NGÂN SÁCH ƯỚC ĐẾN NGÀY 31/12/2018

(Kèm theo Báo cáo số 432 /BC-UBND ngày 17/12/2018 của UBND huyện Chư Pưh)

STT	Nội dung	Kế hoạch Tỉnh giao	Kế hoạch Huyện giao	Ước thực hiện 31/12/2018	SS KH ước TH tỉnh đến 31/12/2018 (%)	SS KH huyện ước TH đến 31/12/2018 (%)	So sánh cùng kỳ
A	TỔNG CHI NS ĐP	296,217,000	331,748,403	311,206,278	105.06	93.81	110.90
I	Chi đầu tư phát triển	21,740,000	38,940,000	32,595,786	149.93	83.71	(322.57)
II	Chi thường xuyên	265,905,000	281,286,403	270,038,492	101.55	96.00	96.00
1	Chi sự nghiệp kinh tế	6,944,000	5,296,300	5,296,300	76.27	100.00	65.51
	<i>Sự nghiệp nông, lâm, thủy lợi</i>		4,127,000	4,127,000		100.00	105.74
	<i>Sự nghiệp giao thông</i>		924,000	924,000		100.00	184.80
	<i>Sự nghiệp kinh tế khác</i>	15,221,403	245,300	245,300	1.61	100.00	6.66
2	Kiến thiết thị chính		3,610,000	3,610,000		100.00	
3	Sự nghiệp bảo vệ môi trường	3,750,000	7,370,000	7,370,000	196.53	100.00	76.95
4	Chi sự nghiệp khoa học CN	350,000	350,000	350,000	100.00	100.00	100.86
5	Chi SN giáo dục - ĐT	150,412,000	150,662,000	150,662,000	100.17	100.00	115.11
6	Chi Dân số-KHHGĐ		1,622,820	1,622,820		100.00	95.80
7	Chi sự nghiệp VHTT		1,503,600	1,503,600		100.00	98.53
8	Chi sự nghiệp TDTT		469,100	469,100		100.00	100.22
9	Đài truyền thanh Truyền hình		1,092,900	1,092,900		100.00	96.04
10	Chi quản lý hành chính		37,145,719	37,145,719		100.00	105.80
11	Chi an ninh		1,600,600	1,600,600		100.00	95.05
12	Chi quốc phòng		6,016,000	6,016,000		100.00	159.66
13	Chi đàm bảo xã hội	8,582,000	9,412,280	9,412,280	109.67	100.00	64.46
14	Chi các hội và các đơn vị hỗ trợ		2,087,581	2,087,581		100.00	60.09
15	Chi bồi sung ngân sách cấp xã	-	46,232,000	46,232,000		100.00	97.22
III	Dự phòng ngân sách	5,728,000	5,728,000	5,728,000	100.00	100.00	100.00
IV	Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa	2,844,000	2,844,000	2,844,000	100.00	100.00	100.04
V	Chi từ nguồn tăng thu, quản lý qua ngân sách	-	2,950,000	-		-	-
VI	Chi nộp ngân sách cấp trên						