

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2018 và dự toán năm 2019

Thực hiện Công văn số 1907/STC-QLNS ngày 28/9/2018 của Sở Tài chính tỉnh Lạng Sơn về việc báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2018 và dự toán năm 2019;

Ủy ban nhân dân huyện Văn Quan báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2018 và dự toán năm 2019 như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU - CHI NSNN NĂM 2018

1. Công tác chỉ đạo, điều hành ngân sách năm 2018

Trên cơ sở dự toán ngân sách được UBND tỉnh giao, UBND huyện đã trình HĐND huyện quyết định về dự toán ngân sách nhà nước huyện năm 2018. Tại kỳ họp thứ sáu Hội đồng nhân dân huyện khoá XIX đã thông qua Nghị quyết quyết định về dự toán thu NSNN trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2018 với:

- Tổng dự toán thu NSNN trên địa bàn huyện là: 19.400 triệu đồng (Tăng 4,9% so với dự toán tỉnh giao).

- Tổng dự toán chi ngân sách huyện là: 513.583 triệu đồng (Tăng 900 trđ so với dự toán tỉnh giao do bố trí từ tăng dự toán thu ngân sách trên địa bàn), trong đó: Chi cân đối ngân sách 453.637 triệu đồng (Gồm: Chi đầu tư phát triển 1.500 trđ, chi thường xuyên 443.113 trđ, chi dự phòng 9.024 trđ); Chi đầu tư phát triển thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước 59.946 triệu đồng (Gồm cả vốn do NS tỉnh cấp) cụ thể: Vốn cân đối NSĐP 8.000 trđ, vốn ngân sách tỉnh 4.000 trđ, vốn theo NQ 03/2016/NQ-HĐND: 8.402 trđ, vốn CTMTQG xây dựng nông thôn mới: 19.916 trđ, vốn CT MTQG giảm nghèo bền vững 19.628 trđ).

Thực hiện Nghị quyết HĐND huyện, Ủy ban nhân dân huyện Văn Quan đã ban hành Quyết định về việc giao chỉ tiêu kế hoạch và dự toán Ngân sách nhà nước năm 2018 cho các cơ quan đơn vị, Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn và ban hành Quyết định phân bổ vốn đầu tư phát triển thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước, vốn chương trình MTQG giảm nghèo bền vững năm 2018 cho các đơn vị để tổ chức thực hiện ngay từ đầu năm.

Để đảm bảo thực hiện tốt Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán NSNN năm 2018, Ủy ban nhân dân huyện đã ban hành Quyết định số 313/QĐ-UBND ngày 08/02/2018 về những nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu chỉ đạo, điều hành thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2018. Trong cơ chế điều hành ngân sách huyện đã quy định rõ nhiệm vụ thu và công tác quản lý điều hành chi ngân sách nhà nước của huyện.

Việc thực hiện chế độ công khai ngân sách đảm bảo theo quy định của Luật NSNN năm 2015, cụ thể: UBND huyện đã ban hành Quyết định số 50/QĐ-UBND ngày 08/01/2018 về việc công bố công khai dự toán ngân sách nhà nước năm 2018; Thông báo số 78/TB-UBND ngày 26/4/2018 về công khai tình hình thực hiện dự toán NSNN quý I năm 2018, Thông báo số 171/TB-UBND ngày 20/7/2018 về công khai tình hình thực hiện dự toán NSNN 6 tháng đầu năm 2018. Các văn bản về công khai ngân sách của huyện được gửi đến các cơ quan, đơn vị liên quan và đăng tải trên trang thông tin điện tử của huyện.

2. Kết quả thực hiện dự toán ngân sách 9 tháng đầu năm 2018

2.1. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: (Có biểu số 01 kèm theo)

Tổng Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn thực hiện 9 tháng đầu năm được: 17.409 triệu đồng, đạt 94,1% dự toán tình giao, đạt 89,7% so với dự toán điều hành của huyện, bằng 105,8% so với cùng kỳ.

Thực hiện 9 tháng đầu năm 2018 tổng thu ngân sách trên địa bàn cơ bản đạt theo tiến độ; trong đó có một số sắc thuế đạt tỷ lệ khá cao so với dự toán tình giao như: Thuế thu nhập doanh nghiệp 141,7%, thu khác ngân sách 137,1%, thu phí, lệ phí 88%...; Một số khoản thu đạt tiến độ như: Lệ phí trước bạ 80,4%, thuế thu nhập cá nhân 80%, thu cấp quyền khai thác khoáng sản 71,1%, thu từ hoạt động xổ số kiến thiết 70,4%; Một số khoản thu ước đạt thấp như: Thuế giá trị gia tăng ngoài quốc doanh 65,5%, sử dụng đất phi nông nghiệp 30,8%, thu tiền sử dụng đất 27,4%, nguyên nhân đối với các khoản thu đạt thấp là do nguồn thu trên địa bàn có phát sinh ít.

2.2. Về chi ngân sách: (Có biểu chi tiết số 02 kèm theo)

- Kết quả thực hiện: Tổng chi ngân sách huyện thực hiện 9 tháng đầu năm: 349.228 triệu đồng, *trong đó:*

+ Chi thường xuyên: Thực hiện 9 tháng đầu năm: 297.184 triệu đồng, đạt 62,9% dự toán tình giao, bằng 150,7% so với cùng kỳ;

+ Chi đầu tư phát triển và chương trình MTQG: Thực hiện 9 tháng: 52.044 triệu đồng, đạt 60,29% so với dự toán tình giao.

+ Chi dự phòng ngân sách: UBND huyện đã sử dụng nguồn dự phòng ngân sách 300 triệu đồng để hỗ trợ phục vụ công tác diễn tập phòng cháy, chữa cháy rừng năm 2018 theo kế hoạch.

- Công tác quản lý, điều hành chi ngân sách luôn được các ngành, các cấp quan tâm, thực hiện đảm bảo đúng theo dự toán được duyệt và kế hoạch triển khai nhiệm vụ của các đơn vị sử dụng ngân sách, chủ đầu tư, góp phần thực hiện tốt nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, củng cố quốc phòng - an ninh trên địa bàn huyện; quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đúng mục đích, hiệu quả và tiết kiệm. Các cấp ủy, chính quyền cơ sở đã triển khai, thực hiện tốt tinh thần Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2018 của Chính phủ về những giải pháp chủ yếu chỉ đạo, điều hành thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2018; Quyết định số 86/QĐ-UBND ngày

10/01/2018 của UBND tỉnh Lạng Sơn, Quyết định số 313/QĐ-UBND ngày 08/02/2018 của UBND huyện Văn Quan về những nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu chỉ đạo, điều hành thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2018.

3. Nhiệm vụ thực hiện dự toán NSNN 3 tháng cuối năm 2018

Để đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ dự toán ngân sách nhà nước năm 2018, căn cứ kết quả thu - chi ngân sách 9 tháng đầu năm, đối chiếu với các chỉ tiêu dự toán đã được Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND huyện quyết định về dự toán thu - chi ngân sách năm 2018. Nhiệm vụ thu - chi ngân sách 3 tháng cuối năm phân đầu đạt được các chỉ tiêu chủ yếu như sau:

3.1. Thu ngân sách:

Năm 2018 phân đầu thu được 22.600 triệu đồng, đạt 122,16% so với dự toán tỉnh giao. Trên cơ sở số thực hiện thu ngân sách 9 tháng đầu năm, phương hướng nhiệm vụ thu 3 tháng cuối năm 2018 còn phải thu là 5.191 triệu đồng.

Với kết quả thu đạt được 9 tháng đầu năm, các ngành, các cấp tiếp tục rà soát các nguồn thu, tiến hành phân tích, đánh giá từng sắc thuế, khai thác và huy động mọi nguồn thu vào NSNN; phân đầu hoàn thành và vượt mức dự toán thu ngân sách đã được giao đầu năm.

Các cơ quan chuyên môn huyện cần tăng cường công tác quản lý thu, tích cực phối hợp với các lực lượng chức năng trong công tác kiểm tra, kiểm soát, chống buôn lậu, gian lận thương mại và gian lận thuế, tiếp tục tổ chức các đoàn kiểm tra tình hình thực hiện nhiệm vụ thu NSNN đối với các xã có số thu đạt thấp so với dự toán giao, hướng dẫn tổ chức thực hiện và xử lý những khó khăn vướng mắc ở cơ sở làm ảnh hưởng đến công tác thu ngân sách năm 2018.

3.2. Về chi ngân sách:

Ước thực hiện chi ngân sách 3 tháng cuối năm 2018 là 236.088 triệu đồng, ước thực hiện chi cả năm 2018 là: 585.316 triệu đồng, trong đó: Chi thường xuyên 491.420 triệu đồng, chi đầu tư phát triển và CTMTQG là 84.872 triệu đồng, chi dự phòng ngân sách 9.024 triệu đồng.

Tổng chi thường xuyên ngân sách ước thực hiện năm 2018 tăng hơn so với dự toán tỉnh giao đầu năm là 18.701 triệu đồng, do thực hiện nâng lương thường xuyên và một số nhiệm vụ chi phát sinh khác trong năm.

3.3. Một số nhiệm vụ, giải pháp thực hiện dự toán ngân sách 3 tháng cuối năm 2018

a) Về thu ngân sách:

- Tiếp tục triển khai, thực hiện tốt các Chỉ thị, Nghị quyết, Văn bản của Trung ương, của Tỉnh về quản lý thu ngân sách Nhà nước; phối hợp tốt giữa các cơ quan chức năng chuyên môn và các đơn vị cơ sở. Xây dựng chương trình phối hợp chặt chẽ giữa cơ quan thuế với các đơn vị trong việc triển khai quản lý

thu thuế trên địa bàn, nhằm nâng cao trách nhiệm của cấp ủy, chính quyền, đoàn thể quần chúng trong công tác quản lý tài chính ngân sách.

- Tiếp tục đổi mới công tác tuyên truyền, hỗ trợ tư vấn pháp luật về thuế cho cộng đồng xã hội, đặc biệt là dịch vụ hỗ trợ các tổ chức cá nhân nộp thuế để nâng cao sự hiểu biết và tuân thủ tự giác trong việc kê khai nộp thuế. Đẩy mạnh công tác kiểm tra, kiểm soát, kê khai của các tổ chức, cá nhân.

- Tiếp tục chỉ đạo thực hiện tốt Đề án “Chống thất thu ngân sách” của UBND huyện. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra, rà soát các sắc thuế thu còn đạt thấp so với dự toán giao, đặc biệt là đối với các xã có số thu 9 tháng đầu năm đạt thấp, nhằm thu đầy đủ, kịp thời các khoản thu theo quy định vào ngân sách Nhà nước.

- Thực hiện tốt công tác kiểm tra các hoạt động kinh doanh của các đơn vị, doanh nghiệp Nhà nước đóng trên địa bàn, khai thác quản lý mọi nguồn thu phát sinh. Tính toán các khoản thu theo chế độ nhà nước quy định, phát hiện và xử lý nghiêm các hành vi trốn thuế, gian lận thuế...

- Tổ chức thu thuế xây dựng cơ bản đối với các chủ đầu tư thực hiện xây dựng công trình hoàn thành, các công trình tư nhân, nộp kịp thời vào ngân sách Nhà nước.

b) Về Chi ngân sách:

- Tiếp tục thực hiện tốt tinh thần Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2018 của Chính phủ, các Quyết định của UBND tỉnh, UBND huyện về những giải pháp chủ yếu chỉ đạo, điều hành thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách Nhà nước năm 2018.

- Các đơn vị dự toán ngân sách chủ động bố trí, sắp xếp nhiệm vụ chi trong dự toán đã được cấp có thẩm quyền giao. Đảm bảo sử dụng kinh phí ngân sách đúng mục đích, hiệu quả, tiết kiệm, không để xảy ra những thất thoát, lãng phí. Chủ động thanh toán kinh phí kịp thời, tránh dồn thanh toán chi vào tháng cuối năm; hạn chế việc chi chuyển nguồn cho năm sau.

- Đẩy mạnh tiến độ triển khai các công trình đầu tư xây dựng cơ bản, cần tập trung tháo gỡ mọi khó khăn như việc giải phóng mặt bằng, bố trí đủ vốn đối ứng, rà soát lại danh mục các công trình, dự án để đánh giá khả năng thực hiện để có hướng xử lý kịp thời.

- Chủ động trình Thường trực HĐND huyện sử dụng nguồn chi dự phòng ngân sách để kịp thời phòng, chống, khắc phục hậu quả thiên tai và thực hiện các các nhiệm vụ quan trọng, cấp bách khác phát sinh.

II. DỰ TOÁN NĂM 2019

1. Về dự toán thu ngân sách trên địa bàn: (Có biểu chi tiết kèm theo)

Dự toán thu nội địa năm 2019 huyện xây dựng là **19.200** triệu đồng, tăng 3,78% so với dự toán năm 2018 tỉnh giao và bằng 84,96% so với ước thực hiện thu năm 2018.

Cơ bản các chỉ tiêu dự toán thu ngân sách năm 2019 huyện xây dựng tăng hơn so với dự toán giao năm 2018. Tuy nhiên nguồn thu phát sinh trên địa bàn ít, có một số khoản thu không ổn định như: Thuế tiêu thu đặc biệt, lệ phí trước bạ, thu khác ngân sách.

2. Về dự toán chi ngân sách: (Có biểu chi tiết kèm theo)

Tổng dự toán chi ngân sách huyện năm 2019 là: **590.200** triệu đồng.

- Trong đó:*
- Chi đầu tư phát triển: 17.000 triệu đồng.
 - Chi thường xuyên: 509.100 triệu đồng.
 - Chi có mục tiêu: 55.000 triệu đồng.
 - Chi dự phòng: 9.100 triệu đồng.

Dự toán chi ngân sách năm 2019 huyện xây dựng tăng hơn 3,9% so với dự toán tỉnh giao năm 2018 và tăng 0,83% so với ước thực chi năm 2018. Nguyên nhân tăng chi là do thực hiện một số chế độ chính sách mới; tăng mức tiền lương cơ sở tăng; chi chương trình MTQG....

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách năm 2018 và dự toán năm 2019 của huyện Văn Quan./.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

(Đã ký)

Nơi nhận:

- Sở Tài chính LS (P.QLNS);
- CT, các PCT UBND huyện;
- Phòng Tài chính – KH huyện;
- Chi cục thuế huyện;
- Lưu: VT.

Nguyễn Đình Đại

BIỂU KÈM THEO



D:\o d\Ngan sach\
Bieu so lieu bao cao 6