

Số: 149a/BC-UBND

Tỉnh Biên, ngày 02 tháng 12 năm 2019

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi NSNN năm 2019 và dự toán thu, chi NSNN năm 2020

(Tài liệu phục vụ kỳ họp lần thứ 11 HĐND thị trấn, khóa XI, nhiệm kỳ 2016-2021)

Thị trấn Tỉnh Biên là trung tâm kinh tế của huyện Tỉnh Biên, có trên 3.770 hộ dân đang làm ăn, sinh sống, có 590 hộ đăng ký hoạt động kinh doanh có kê khai nộp thuế, chiếm 15,65% tổng số hộ trên địa bàn, số tiền kê khai thuế trên 04 tỷ đồng.

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN THU, CHI NSNN NĂM 2019:

1. Về thu thuế trên địa bàn:

Tổng thu NSNN trên địa bàn: **9.767.438.000đ**; đạt 158,82% so chỉ tiêu; đạt 112,92% so với cùng kỳ. Trong đó:

1.1. Thuế công thương nghiệp (NQD): Chỉ tiêu được giao là 2.870.000 đồng, thực hiện là 3.327.438.000đ; đạt 115,94% chỉ tiêu, giảm 8,3% so cùng kỳ.

1.2. Lệ phí trước bạ: Chỉ tiêu được giao là 250.000.000đ, thực hiện 1.800.000.000đ, đạt 720,00% chỉ tiêu, tăng 113,15% so cùng kỳ (trong đó Lệ phí trước bạ nhà đất là 670.414.000đ).

1.3. Thuế thu nhập cá nhân: Chỉ tiêu được giao là 2.380.000.000đ, thực hiện 3.320.000.000đ, đạt 139,50% chỉ tiêu, tăng 11,31% so cùng kỳ.

Trong đó:

- TNCN từ chuyển nhượng bất động sản là: 1.700.000.000đ
- TNCN từ sản xuất kinh doanh là: 1.500.000.000đ
- TNCN từ thời vụ (thuế thầu xây dựng) là: 120.000.000đ

1.4. Phí, lệ phí: Chỉ tiêu được giao là 320.000.000đ, thực hiện 320.000.000đ, đạt 100,00% chỉ tiêu, giảm 6,85% so cùng kỳ.

Trong đó:

- Phí, lệ phí hộ tịch là: 40.000.000đ, đạt 100,00% chỉ tiêu, giảm 0,5% so cùng kỳ.

- Lệ phí môn bài là: 280.000.000đ, đạt 100,00% chỉ tiêu, giảm 3,00% so cùng kỳ.

1.5. Thu tiền sử dụng đất: 850.000.000đ, tăng 69,64% so cùng kỳ (khoản thu này không giao chỉ tiêu)

1.6. Các khoản thu khác: Chỉ tiêu được giao là 150.000.000đ, thực hiện 150.000.000đ, đạt 50% chỉ tiêu, giảm 32,09% so cùng kỳ (chủ yếu là thu phạt vi phạm hành chính).

2. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 8.749.807.000đ, gồm:

- Thu bổ sung cân đối ngân sách: 7.236.000.000đ; đạt 100% so dự toán; tăng 0,1% so cùng kỳ.

- Thu bổ sung có mục tiêu: 1.513.807.000đ (không giao dự toán), đạt 1.177,83% so cùng kỳ.

3. Thu kết dư ngân sách là: 100.038.000đ.

4. Thu chuyển nguồn là: 542.781.000đ.

*** Đánh giá kết quả đạt được:**

Nhìn chung thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2019 đạt và vượt chỉ tiêu, dự toán năm, về cơ cấu số lượng có: 04/06 khoản thu đạt lớn và vượt chỉ tiêu gồm: Thuế công thương nghiệp NQD, Lệ phí trước bạ, thuế thu nhập cá nhân, phí-lệ phí và 01 khoản thu phát sinh là thu tiền sử dụng đất; còn lại 02 khoản thu chưa thực hiện là thuế sử dụng đất phi nông nghiệp và thu phạt vi phạm hành chính.

*** Nguyên nhân thu đạt và vượt:**

+ Trong năm 2019 tập trung khá tốt trong công tác lập bộ, thu hộ phát sinh, cũng như thu hồi nợ đọng, thu thuế điện tử, cho nên tiến độ thực hiện khá cao, đầy đủ so chỉ tiêu năm 2019 và so cùng kỳ năm trước tăng trưởng là 12,92%. Từ các yếu tố này, đã góp phần tích cực trong việc hoàn thành dự toán thu NSNN năm 2019.

+ Thu từ bán đấu giá tài sản của cơ quan chức năng trên địa bàn và tình hình giao dịch bất động sản trong dân có chiều hướng tăng.

*** Có 02 chỉ tiêu không đạt:**

+ Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, số tiền 30.000.000đ vì khoản thu này là do công tác lập bộ còn chậm, không kịp thời. Chế độ bồi dưỡng cán bộ thu chưa có.

+ Thu khác ngân sách hụt thu do các khoản thu phạt an toàn giao thông phải hạch toán 100% vào ngân sách trung ương, tình hình an ninh chính trị - trật tự an toàn xã hội được ổn định.

5. Tình hình nợ thuế:

Trong năm UBND thị trấn kết hợp cùng Chi cục thuế huyện triển khai nhiều biện pháp nhằm thu hồi nợ thuế còn tồn đọng qua các năm, số nợ thuế trong năm thu được là 120.000.000đ/70 lượt hộ. Số nợ còn lại là 2.000.605.763đ/350 lượt hộ, trong đó nợ có khả năng thu là 612.647.827đ/150 lượt hộ; nợ không có khả năng

thu là 1.387.957.936đ/200 lượt hộ được mang sang năm sau. Nguyên nhân số nợ thuế cao là do lịch sử để lại, công tác quản lý, rà soát, đối chiếu còn lỏng lẻo.

2. Về chi ngân sách địa phương:

Tổng chi thường xuyên NSDP ước thực hiện năm 2019: **8.576.608.000đ**; đạt 111,15% so dự toán, đạt 110,14% so cùng kỳ. Cụ thể các khoản chi như sau:

- Chi sự nghiệp văn xã: 170.000.000đ; đạt 100,00% so dự toán;
- Chi quản lý hành chính: 6.208.896.000đ; đạt 106,55% so dự toán; đạt 102,54% so cùng kỳ.
- Chi an ninh quốc phòng: 1.830.712.000đ; đạt 125,56% so dự toán; đạt 119,99% so cùng kỳ.
- Chi sự nghiệp môi trường: 73.000.000đ; đạt 100% so dự toán; đạt 95,15% so cùng kỳ.
- Chi các hội: 294.000.000đ, đạt 156,72% so dự toán; đạt 150,4% so cùng kỳ.

3. Chi kết dư ngân sách:

Trong năm UBND thị trấn trình Hội đồng nhân dân thị trấn phương án sử dụng kết dư ngân sách năm 2018 chuyển sang năm 2019 và được Hội đồng nhân dân thống nhất thực hiện theo nội dung Nghị quyết 05/NQ-HĐND ngày 25/7/2019 với tổng số tiền là: 100.638.193đ, trong đó nguồn thực hiện cải cách tiền lương là 83.466.568đ, số tiền còn lại 17.171.625đ chuyển trả về ngân sách huyện theo quy định.

4. Chi dự phòng:

Trong năm 2019, UBND thị trấn điều hành dự phòng ngân sách chi cho các nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ cần thiết khác thuộc nhiệm vụ chi ngân sách cấp mình nhưng chưa được dự toán, với tổng số tiền là: 5.000.000đ để hỗ trợ nhà bị sập trong mùa mưa bão vừa qua và sẽ tiếp tục sử dụng dự phòng theo dự toán được giao.

*** Đánh giá công tác chi ngân sách:**

Nhìn chung các khoản chi thường xuyên đều vượt dự toán được giao. Lý do: trong năm phát sinh các khoản chi được huyện bổ sung ngoài dự toán như: Cải tạo trùng tu đình An Nông; tổ chức Đại hội Đông y; Đại hội nông dân sản xuất kinh doanh giỏi; phụ cấp đội hoạt động XHTN; dân quân hoàn thành nghĩa vụ quân sự; nạo vét mương, cống thoát nước ở khu dân cư; kinh phí thực hiện cải cách tiền lương theo Nghị định 61 và Nghị định 38; kinh phí rà soát các thửa đất chưa được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất; trùng tu nhà bia tưởng niệm ghi danh các anh hùng liệt sĩ; hỗ trợ tiền điện hộ nghèo; thí điểm mô hình chính quyền viếng thăm, chia buồn; kinh phí chuyển đổi cây trồng, hỗ trợ tiền nền nhà hộ Phan Hoàng Neo và các khoản bổ sung có mục tiêu khác. Đồng thời, chi từ nguồn chuyển nguồn của năm trước sang và nguồn kết dư ngân sách.

II. DỰ TOÁN NĂM 2020:

1. Về thu thuế trên địa bàn:

Dự toán thu từ kinh tế địa bàn năm 2020: 7.810.000.000đ; đạt 126,99% so chỉ tiêu huyện giao năm 2019; đạt 79,96% so với ước thực hiện năm 2019.

Trong đó:

- Thu thuế công thương nghiệp (NQD) là: 3.310.000.000đ; đạt 115,33 % so chỉ tiêu huyện giao năm 2019; đạt 99,48 % so ước thực hiện năm 2019.

- Lệ phí trước bạ dự toán năm 2020: 350.000.000đ; đạt 140,00% so chỉ tiêu huyện giao năm 2019; đạt 19,44% so với ước thực hiện năm 2019.

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 10.000.000đ; đạt 33,33% so với chỉ tiêu huyện giao năm 2019.

- Thuế thu nhập cá nhân: 3.560.000.000đ; đạt 149,38% so chỉ tiêu huyện giao năm 2019; đạt 107,23% so với ước thực hiện năm 2019.

- Thu phí, lệ phí: 320.000.000đ; đạt 100,00% so chỉ tiêu huyện giao năm 2019; đạt 100% so ước thực hiện năm 2019.

- Thu khác ngân sách: 300.000.000đ; đạt 100,00% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 200,00% so với ước thực hiện năm 2019.

2. Về chi ngân sách địa phương:

Dự toán tổng chi ngân sách địa phương năm 2020: 8.584.000.000đ; đạt 109,13% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 98,37% so với ước thực hiện năm 2019.

2.1. Chi thường xuyên: 8.434.000.000đ; đạt 109,31% dự toán huyện giao năm 2019; đạt 98,34% so với ước thực hiện năm 2019.

Gồm các khoản chi sau:

- Chi sự nghiệp văn xã: 170.000.000đ; đạt 100,00% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 100,00% so với ước thực hiện năm 2019.

Trong đó:

+ Chi sự nghiệp giáo dục & đào tạo: 60.000.000đ; đạt 100,00% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 100,00% so với ước thực hiện năm 2019.

+ Chi sự nghiệp văn hóa – thể thao: 52.000.000đ; đạt 100,00% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 100,00% so với ước thực hiện năm 2019.

+ Chi sự nghiệp phát thanh: 18.000.000đ; bằng dự toán huyện giao 2019 và bằng ước thực hiện năm 2019

+ Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 40.000.000đ đạt 100,00% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 100,00% so với ước thực hiện năm 2019.

- Chi quản lý hành chính: 6.364.000.000đ; đạt 109,29% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 102,52% so với ước thực hiện năm 2019.

- Chi an ninh quốc phòng: 1.544.000.000đ; đạt 105,90% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 84,89% so với ước thực hiện năm 2019.

- Chi sự nghiệp môi trường: 75.000.000đ; đạt 102,74% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 102,74% so với ước thực hiện năm 2019.

- Chi các hội: 281.000.000đ; đạt 149,79% so dự toán huyện giao năm 2019; đạt 95,58% so ước thực hiện năm 2019.

2.2. Chi dự phòng: 150.000.000đ; đạt 100,00% so dự toán 2019.

(Đính kèm biểu báo cáo ước thực hiện thu, chi 2019 - dự toán 2020)

III. GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH THU – CHI NGÂN SÁCH NĂM 2020:

1. Về thu ngân sách nhà nước:

- Bám sát sự chỉ đạo, điều hành của Sở Tài chính và Nghị quyết HĐND thị trấn để thực hiện đồng bộ các biện pháp, giải pháp tăng thu, chống thất thu ngân sách. Thường xuyên theo dõi diễn biến tình hình thu, phân tích, đánh giá và dự báo nguồn thu, phân tích cụ thể các nguyên nhân tác động làm tăng, giảm nguồn thu theo từng lĩnh vực, từ đó tổng hợp báo cáo kịp thời, đề xuất các giải pháp quản lý có hiệu quả.

- Kết hợp chặt chẽ cán bộ ngành thuế tổ chức, quản lý chặt chẽ nguồn thu và đối tượng nộp thuế theo thực tế phát sinh.

- Đẩy mạnh việc thu hồi nợ đọng thuế. Thực hiện công khai thông tin người nộp thuế, không nộp tiền thuế đúng hạn trên các phương tiện thông tin đại chúng.

- Tổ chức thu theo Luật định, khai thác tốt các nguồn thu trên địa bàn.

2. Về chi ngân sách địa phương:

2.1 Chi thường xuyên:

- Tổ chức phân bổ và điều hành theo dự toán được duyệt, chủ động sắp xếp những khoản chi đột xuất phát sinh sát với yêu cầu nhiệm vụ, trong phạm vi dự toán được giao; không đề xuất hỗ trợ dự toán khi chưa thực sự cần thiết và chưa sử dụng hết khoản kinh phí được duyệt.

- Thực hiện nghiêm chủ trương tiết kiệm, chống lãng phí, đúng chế độ, tiêu chuẩn, định mức chi ngân sách, chủ động sắp xếp thứ tự các nhiệm vụ chi ưu tiên theo mức độ cấp thiết để chủ động điều hành (theo tinh thần Công văn số 1080/UBND-KTTH ngày 28/10/2019 của UBND tỉnh).

- Thực hiện nghiêm việc công khai dự toán và quyết toán hàng năm với cơ quan cấp trên, nhằm tăng cường quyền giám sát của nhân dân, cán bộ công chức trong đơn vị và cơ quan quản lý cấp trên.

- Tăng cường phối hợp với các ngành để kiểm tra, quản lý, sử dụng ngân sách, quản lý sử dụng tài sản công.

2.2 Chi dự phòng: Thực hiện quản lý điều hành theo quy định của Luật ngân sách nhà nước.

Trên đây là báo cáo về tình hình thu, chi ngân sách năm 2019 và dự toán thu, chi ngân sách năm 2020 của UBND thị trấn Tịnh Biên./.

*** Nơi nhận:**

- Thường trực HĐND TT;
- Thường trực UBND TT;
- Lưu VT.

CHỦ TỊCH

Trương Văn Hòa