|  |  |
| --- | --- |
| **ỦY BAN NHÂN DÂN**  **HUYỆN SA THẦY** | **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** Độc lập - Tự do - Hạnh phúc |
| Số: 318 /BC-UBND | Sa Thầy, ngày 29 tháng 7 năm 2016 |

**BÁO CÁO**

**Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 6 tháng đầu năm;**

**Phương hướng thực hiện 6 tháng cuối năm 2016**

Năm 2016 tiếp tục thực hiện thời kỳ ổn định ngân sách giai đoạn 2011- 2015. Việc phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi, tiêu chí định mức phân bồ chi đầu tư và chi thường xuyên giữa các cấp ngân sách thực hiện theo Nghị quyết số 19/2010/NQ-HĐND của HĐND tỉnh.

Căn cứ Quyết định số 1247/QĐ-UBND ngày 10/12/2015 của UBND tỉnh Kon Tum về việc giao chỉ tiêu kế hoạch kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2015;

Thực hiện Nghị Quyết số 21/2015/NQ-HĐND ngày 18/12/2015 của Hội đồng nhân dân huyện Sa Thầy khoá IX, kỳ họp thứ 11,

UBND huyện báo cáo tình hỉnh thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng, nhiệm vụ thực hiện thu - chi 6 tháng cuối năm 2016 như sau:

A. Đánh giá tình hình thực hiện thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2016

I. Về phần thu ngân sách

Nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2016: Tỉnh giao 60.030 triệu đồng, HĐND huyện giao 65.360 triệu đồng, trong đó: Chi cục thuế huyện thu tỉnh giao: 33.890 triệu đồng, kế hoạch huyện giao: 39.220 triệu đồng.

Thực hiện thu NSNN trên địa bàn 06 tháng đầu năm 2016 là 30.735 triệu đồng, đạt 51% dự toán tỉnh giao và 47 % dự toán HĐND huyện giao (So sánh phần Chi cục thuế huyện thu đạt 58% dự toán tỉnh giao và 50% dự toán HĐND huyện giao); Ước thực hiện năm 59.512 triệu đồng, đạt 98% dự toán tỉnh giao và 90% dự toán HĐND huyện giao (So sánh phần Chi cục thuế huyện thu đạt 95% dự toán tỉnh giao và 82% dự toán HĐND huyện giao), bằng 68% so với cùng kỳ năm trước.

**1. Các nguồn thu**

*1.1. Thu từ Doanh nghiệp Nhà nưóc Trung ương*

Thực hiện thu 6 tháng là 334,4 triệu đồng, đạt 104% tỉnh và huyện giao; ước thực hiện năm 400 triệu đồng, đạt 125% dự toán tỉnh và huyện giao, bằng 43% so với cùng kỳ.

*1.2. Thu từ Doanh nghiệp Nhà nước địa phương*

Thực hiện 6 tháng là 364 triệu đồng, đạt 61% so dự toán tỉnh giao và huyện giao; ước thực hiện năm 400 triệu đồng, đạt 67% dự toán tỉnh và huyện giao; bằng 81% so với cùng kỳ.

***1.3. Thu từ thành phần kinh tế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc*** *doanh*

Thực hiện 6 tháng là 19.6954,6 triệu đồng, đạt 43% dự toán tỉnh và 41% huyện giao; ước thực hiện năm 45.930 triệu đồng, đạt 88% tỉnh và 84% huyện giao; bằng 68% so với cùng kỳ, trong đó (phần Chi cục thuế huyện thu đạt 74% dự toán tỉnh giao và 69% dự toán HĐND huyện giao). Chỉ tiêu này chủ yếu nguồn thu thuế từ nhà máy mì Sa Bình và Chi nhánh Công ty cổ phần XNK nông sản Vi Na tại Sa Nhơn. Tuy nhiên 6 tháng đầu năm chỉ đạt 40% dự toán tỉnh giao và 38% dự toán huyện giao (Nhà máy Sa Bình 10.827/26.140 trđ, đạt 41,4%; Chi nhánh Công ty cổ phần XNK nông sản Vi Na tại Sa Nhơn 3.600/18.000 trđ, đạt 20%).

*1.4. Thu tiền* ***sử*** *dụng đất*

Thực hiện 6 tháng là 4.639,5 triệu đồng, đạt 232% dự toán tỉnh và 103% dự toán huyện giao; ước thực hiện năm 7,5 tỷ đồng, đạt 166% dự toán tỉnh giao và 167% dự toán huyện giao và bằng 70% so với cùng kỳ.

***1.5. Các khoản thu khác còn lại***

Thực hiện 6 tháng là 3.190 triệu đồng, đạt 64% so với dự toán tỉnh giao và 57% huyện giao; ước thực hiện năm 5.282,4 triệu đồng, đạt 98% dự toán tỉnh và 90% huyện giao và bằng 67% so cùng kỳ.

**2. Thu ngân sách huyện**

Tổng thu ngân sách huyện HĐND giao đầu năm là: 229.399 triệu đồng. Trong đó, thu bổ sung cân đối 139.927 triệu đồng; bổ sung mục tiêu 24.265 triệu đông; thu ngân sách huyện hường theo phân cấp 62.044 triệu đồng; các khoản ghi thu, ghi chi 400 triệu đồng.

Thực hiện thu 6 tháng đầu năm 148.423 triệu đồng, đạt 65% dự toán. Trong đó: thu trên địa bàn ngân sách huyện hưởng 27.546 triệu đồng, đạt 44% dự toán; ước thực hiện năm 289.217 triệu đồng, đạt 126% dự toán, trong đó thu trên địa bàn ngân sách huyện hưởng 55.001 triệu đồng, đạt 89% dự toán HĐND huyện giao (loại trừ thu tiền sử dụng đất thì nguồn thu cân đối nhiệm vụ chi bị hụt 15% tương ứng 8.843 triệu đồng), thu bổ sung ngân sách 184.187 triệu đồng, đạt 112% dự toán, thu chuyển nguồn và kết dư ngân sách 49.629 triệu đồng.

**3. Tình hình nợ đọng thuế**

Tổng số nợ đọng thuế đến ngày 31/12/2015 là 5.884 triệu đồng. Trong đó, nợ có khả năng thu 4.668 triệu đồng; nợ khó thu 1.216 triệu đồng.

Tổng nợ đến 30/6/2016 là 8.440 triệu đồng. Trong đó, nợ có khả năng thu là 6.438 triệu đồng, nợ khó thu 2.002 triệu đồng. Gồm:

- Đơn vị Doanh nghiệp Nhà nước nợ có khả năng thu 24 triệu đồng (Phí 22 trđ, phạt nộp chậm 02 trđ)

- Doanh nghiệp ngoài quốc doanh nợ 7.288 triệu đồng, gồm: thuế, phí 5.917 trđ, số nợ có khả năng thu là 5.205 trđ, nợ không có khả năng thu 709 trđ; Tiền phạt, tiền chậm nộp 1.371 trđ, có khả năng thu 480 trđ. nợ khó thu 89 trđ.

- Các hộ KD trên địa bàn xã, thị trấn, nợ thuế 582 trđ, trong đó nợ thuế 491 trđ, phạt nộp chậm 91 trđ (Nợ có khả năng thu 367 trđ, nợ khó thu 58trđ)

- Các khoản nợ từ đất có khả năng thu 546 trđ.

**II. Tình hình thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách**

Dự toán chi ngân sách huyện năm 2016 UBND tỉnh giao: 229.399 triệu đồng, trong đó chi cân đối ngân sách là 204.734 triệu đồng, bổ sung có mục tiêu là 24.265 triệu đồng, chi quản lý qua ngân sách nhà nước 400 triệu đồng; Nghị quyết HĐND huyện giao tăng so với tỉnh 4.330 triệu đồng.

Thực hiện chi ngân sách 6 tháng là 110.600 triệu đồng, đạt 38%; ước thực hiện năm 282.220 trđ đạt 97% so nhiệm vụ chi và bằng 98% so với cùng kỳ, bao gồm:

**1. Chi đầu tư phát triển**

Thực hiện 6 tháng là 13.894 triệu đồng, đạt 36,44%; ước thực hiện năm 38.197 triệu đồng, đạt 100% so với nhiệm vụ chi.

**2. Chi thường xuyên**

Thực hiện 6 tháng là 97.107 triệu đồng, đạt 40%; ước thực hiện năm 236.917 triệu đồng, đạt 100% so với nhiệm vụ chi.

**3. Chi dự phòng**

Dự phòng ngân sách 4.515 triệu đồng; chuyển nguồn năm 2015 sang năm 2016 là 2.591,288 triệu đồng. Tổng dự phòng ngân sách: 7.106,288 triệu đồng, trong đó: dự phòng ngân sách xã 710 triệu đồng; Thực hiện 06 tháng là 3.641,43 triệu đồng, đạt 51 % dự toán; Ước thực hiện 7.106 trđ, đạt 100%

**III. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ ngân sách 6 tháng năm 2016**

**1. Phần thu**

Nhìn chung, thực hiện thu ngân sách trên địa bàn 6 tháng còn đạt thấp 51% so dự toán tỉnh và 47% so dự toán huyện giao; ước thực hiện đạt 98% so dự toán tỉnh giao và 90% dự toán HĐND huyện giao. Trong đó, nguồn thu đạt thấp ảnh hưởng đến nguồn chi cân dối ngân sách huyện, cụ thể: Thu từ thành phần kinh tế NQD 6 tháng đầu năm đạt 43% dự toán tỉnh giao và 41% dự toán huyện giao, nguồn thu này ước thực hiện cả năm đạt 88% dự toán tỉnh giao và 84% dự toán huyện giao.

Nguyên nhân đạt thấp: Năm 2016 khí hậu khắc nghiệt kéo dài ảnh hường đến sản xuất, kinh doanh của người dân, thu nhập thấp dẫn đến sức mua giảm, các hộ kinh doanh buôn bán khó khăn dẫn đến nguồn thu từ nhóm hộ kinh doanh cũng giảm theo. Bên cạnh chính sách thuế thay đổi theo Thông tư số 152/TT-BTC ngày 02/10/2015 của Bộ Tài chính ra đời thắt chặt việc khai thác thuế Tài nguyên dẫn đến giảm số thu từ khai thác tài nguyên và phí bảo vệ mõi trường. Riêng đối với nguồn thu từ Thành phần kinh tế ngoài quốc doanh, dự báo đến cuối năm sẽ hụt thu khoảng 10 tỷ đồng từ Chi nhánh Công ty cổ phần XNK nông sản Vi Na tại Sa Nhơn (nguồn thu này ngân sách huyện hường 100%). Số thuế hụt thu của doanh nghiệp nói trên là do ngừng hoạt động sản xuât kinh doanh bên chi nhánh, đang làm thủ tục để giải thể chi nhánh nên không có nguồn thu để bù đắp khoản hụt này. Hiện nay, doanh nghiệp này đã thành lập Công ty CP XNK nông sản Vi Na. Số thu của doanh nghiệp này do Cục Thuế quản lý.

**2. Nhiệm vụ chi**

Tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2016 dạt 48% dự toán giao và đạt 38% so nhiệm vụ chi; ước thực hiện năm đạt 100% nhiệm vụ chi.

**B. Phương hướng thực hiện nhiệm vụ ngân sách 6 tháng cuối năm 2016**

Để đảm bảo thành nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước năm 2016, nhằm đáp ứng nhu cầu phát triển kinh tế - xã hội, củng cố an ninh quốc phòng trên địa bàn huyện, trong 6 tháng cuối năm 2016 cần thực hiện tốt các nội dung sau:

1. Về **thu ngân sách**

Chỉ đạo ngành thuế chủ trì, phối hợp với các ngành liên quan, Ban quản lý Đầu tư & Xây dựng, UBND các xã, thị trấn tập trung mọi biện pháp thu thuế, thu nợ đọng thuế, nhất là đối với thuế GTGT của các doanh nghiệp, hộ kinh doanh, hộ thầu xây dựng nhà ở tư nhân; thuế GTGT của các đơn vị XDCB vãng lai phát sinh trên địa bàn huyện; thu nợ thuế nhà đất, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp...

Tiếp tục thực hiện đấu giá quyền sử dụng đất trên địa bàn, tạo nguồn thu cho ngân sách đảm bảo nhiệm vụ chi phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh năm 2016.

Rà soát lại hoạt động SXKD trên địa bàn, tập trung khai thác nguồn thu, chống thất thu ngân sách, đặc hiệt là đối với khai thác tài nguyên cát, đá, sỏi trên địa bàn.

2. Về **công tác chi**

Tiếp tục thực hiện các Chương trình hành động về những giải pháp kiềm chế lạm phát, ổn định kinh tế vĩ mô, đảm bảo an sinh xã hội.

Thực hiện quản lý chặt chẽ nguồn chi thường xuyên ngân sách năm 2016; Chủ động xử lý, sắp xếp các nhiệm vụ chi kể cả nhiệm vụ phát sinh trong phạm vi dự toán được giao; giãn tiến độ thực hiện nhiệm vụ chi chưa thật sự cấp thiết vào cuối năm; dừng thực hiện và hủy bỏ đối với khoản kinh phí mua sắm, sửa chữa đã bố trí dự toán ngân sách giao đầu năm nhưng đến 30/6/2016 chưa triển khai thực hiện, chưa phê duyệt dự toán, chưa thực hiện bất kỳ công việc nào của công tác tổ chức lựa chọn nhà thầu theo quy định của Luật đấu thầu và các văn bản hướng dẫn Luật để bổ sung vào dự phòng ngân sách. Hạn chế tối đa bổ sung ngoài dự toán; thực hiện tốt Luật thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, bảo đảm công khai, minh bạch trong sử dụng ngân sách nhà nước.

Chỉ đạo triệt để, tập trung đẩy mạnh công tác chi đầu tư XDCB, đặc biệt là các công trình chuyên tiếp, các các công trình đầu tư cơ sở hạ tầng thuộc CTMTQG...; tăng cường công tác quyết toán vốn đầu tư các công trình hoàn thành đưa vào sử dụng.

Tập trung đẩy nhanh tiến độ thực hiện các chương trình MTQG, chính sách hỗ trợ theo Quyết định 755/2013/QĐ-TTg; Chương trình định canh định cư theo Quyết định 33/2013/CP; Chương trình xây dựng Nông thôn mới; dự án hỗ trợ thôn, làng trọng điểm đặc biệt khó khăn,... đảm bảo kịp thời theo tiến độ quy định của Nhà nước.

Kiểm tra, hướng dẫn UBND các xã, thị trấn thực hiện tốt công tác quyết toán Ngân sách 2015 và thực hiện tốt dự toán Ngân sách năm 2016.

Chuẩn bị các điều kiện cần thiết cho việc xây dựng, lập dự toán ngân sách Nhà nước giai đoạn 2017-2020.

Trên đây là tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng nhiệm vụ thu - chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2016, báo cáo tại kỳ họp thứ hai HĐND huyện khoá X, nhiệm kỳ 2016-2021.

|  |  |
| --- | --- |
| **Nơi nhận:**  - TT Huyện ủy (Báo cáo);  - TT HĐND huyện (Báo cáo);  - Chủ tịch, các phó Chủ tịch huyện;  - Ban Kinh tế - Xã hội HĐND huyện;  - Đại biểu HĐND huyện khoá X;  - Lưu: VT-LT.KTH | **TM. ỦY BAN NHÂN DÂN**  **CHỦ TỊCH**  **(Đã ký)**  **Nguyễn Ngọc Sâm** |