

BÁO CÁO

Thuyết minh quyết toán thu chi ngân sách huyện năm 2019

Trên cơ sở số liệu báo cáo quyết toán ngân sách huyện năm 2019 đã được ngành chức năng thống nhất xác nhận, Ủy ban nhân dân huyện tổng hợp báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách nhà nước năm 2019 như sau:

A. Phần thu

I. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn

- Dự toán năm 2019 Ủy ban nhân dân tỉnh giao 25.285 triệu đồng, Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân dân huyện giao 78.285 triệu đồng.

- Quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 70.421,386 triệu đồng, đạt 279% dự toán tỉnh giao và bằng 90% dự toán huyện giao (Trong đó: Chi cục thuế huyện thu 51.464,535 triệu đồng, đạt 482% dự toán tỉnh giao và bằng 81% dự toán huyện giao; Cục Thuế tỉnh thu 18.956,851 triệu đồng, đạt 130% dự toán tỉnh giao), tình hình thực hiện một số khoản thu, chi chủ yếu như sau:

1. Thu từ DNNN trung ương

Dự toán tỉnh và huyện không giao, tuy nhiên trong năm 2019 có phát sinh thực hiện thu 1.959,132 triệu đồng.

2. Thu từ DNNN địa phương

Dự toán tỉnh và huyện giao 170 triệu đồng, trong năm 2019 thực hiện thu 1.571,330 triệu đồng, đạt 924% dự toán. Số thu tăng do nguồn thu thuế giá trị gia tăng 1.397,157 triệu đồng.

3. Thu từ thành phần kinh tế Ngoài quốc doanh

Dự toán giao 18.110 triệu đồng, trong năm 2019 thực hiện thu 19.419,346 triệu đồng, đạt 107% dự toán giao. Số thu này tăng chủ yếu từ thuế giá trị gia tăng của các công trình, thuế tài nguyên của doanh nghiệp vắng lai hoạt động xây dựng cơ bản và hộ kinh doanh trong và ngoài huyện, trong đó thu từ thuế giá trị gia tăng 9.449,804 triệu đồng, đạt 114% dự toán giao; thu thuế tài nguyên nước 9.462,536 triệu đồng, đạt 105% dự toán giao (nguồn thu này được cân đối phân cấp ngân sách huyện 6.623,775 triệu đồng).

4. Thu tiền sử dụng đất: Dự toán tỉnh giao 3.000 triệu đồng, huyện giao 56.000 triệu đồng; trong năm 2019 thực hiện thu 39.603,752 triệu đồng⁽¹⁾.

5. Thuế thu nhập cá nhân: Dự toán tỉnh và huyện giao 650 triệu đồng, trong năm 2019 thực hiện thu 1.327,656 triệu đồng, đạt 204% dự toán giao. Nguồn thu này vượt tiến độ đề ra, năm 2019 thu chủ yếu từ hộ xin cấp hoá đơn lẻ trên địa bàn, hộ kinh doanh nộp thuế khoán, và các cá nhân có thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản.

⁽¹⁾ Loại trừ nguồn thu từ dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng : 37.062,685 triệu đồng, số thu tiền sử dụng đất ngoài dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng 2.541,067 triệu đồng đạt 85% dự toán tỉnh giao.

6. Lệ phí trước bạ: Dự toán tỉnh, huyện giao trong năm 500 triệu đồng, trong năm 2019 thực hiện thu 661,971 triệu đồng, đạt 132% dự toán giao, tăng cao so với dự toán tỉnh giao. Khoản thu tăng do lệ phí trước bạ nhà đất. Khoản thu này vượt dự toán giao do quản lý chặt chẽ các khoản thu từ xe máy và thu từ các đơn vị, cá nhân mua sắm trên địa bàn huyện.

7. Các loại phí và lệ phí: Dự toán tỉnh, huyện giao 740 triệu đồng, trong năm 2019 thực hiện thu 609,504 triệu đồng, đạt 82% dự toán giao. Số thu ở lĩnh vực này chưa đạt tiến độ đề ra do nguồn chủ yếu là thu phí bảo vệ môi trường từ khai thác khoáng sản của các đơn vị xây dựng cơ bản trên địa bàn huyện và thu phí môn bài của doanh nghiệp, hộ kinh doanh phát sinh không nhiều.

8. Các khoản thu khác còn lại: Dự toán giao 2.115 triệu đồng, trong năm 2019 thực hiện thu 5.268,695 triệu đồng, đạt 249%. Chủ yếu thu từ nguồn phạt vi phạm về quản lý và bảo vệ rừng, phạt an toàn giao thông phát sinh trên địa bàn huyện, thu sử dụng đất phi nông nghiệp, tiền thuê mặt đất mặt nước, tiền cấp quyền khai thác khoáng sản. Tăng nhiều so dự toán đầu năm giao chủ yếu do khoản thu hồi các khoản chi năm trước 628,016 triệu đồng và thu cấp quyền khai thác khoáng sản 1.432,295 triệu đồng.

Qua số liệu thực hiện thu ngân sách năm 2019, về tổng thể cho thấy số thu ngân sách nhà nước trên địa bàn vượt dự toán tỉnh giao 45.136,386 triệu đồng, tăng cao so dự toán giao; trong đó chủ yếu một số chỉ tiêu tăng thu: nguồn thu từ dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng 37.062,685 triệu đồng; thu từ thuế tài nguyên nước 9.462,536 triệu đồng.

II. Thu ngân sách huyện

Tổng thu ngân sách huyện: tỉnh giao 164.686 triệu đồng, huyện giao 182.997 triệu đồng. Thực hiện thu 245.826,493 triệu đồng, đạt 149% dự toán tỉnh giao đầu năm, đạt 134% dự toán huyện giao đầu năm⁽²⁾, cụ thể như sau:

- Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp thực hiện năm 2019 là 61.571,353 triệu đồng, đạt 314% dự toán tỉnh giao, 88% dự toán huyện giao. Ngân sách huyện hưởng theo phân cấp chủ yếu thu từ nguồn thuế tài nguyên nước và thuế GTGT, nguồn thu tiền sử dụng đất⁽³⁾.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 146.381,700 triệu đồng.

- Thu chuyển nguồn ngân sách năm 2018 chuyển sang năm 2019 là 36.202,318 triệu đồng (chuyển nguồn ngân sách cấp huyện 33.557,577 triệu đồng, ngân sách cấp xã 2.644,741 triệu đồng).

- Thu kết dư ngân sách năm 2018: 1.671,121 triệu đồng.

Số thu ngân sách cấp huyện hưởng trong năm 2019 sau khi loại trừ các khoản theo quy định, số tiền tăng thu 5.663,63 triệu đồng.

B. Về chi ngân sách

- Dự toán chi ngân sách tỉnh giao đầu năm 164.686 triệu đồng, dự toán huyện giao đầu năm 182.997 triệu đồng; quyết toán chi ngân sách huyện 244.456,181 triệu đồng, đạt 133% dự toán huyện giao đầu năm.

⁽²⁾ Tỉnh loại trừ thu chuyển nguồn đạt 127% dự toán tỉnh giao, 114% dự toán huyện giao đầu năm.

⁽³⁾ Thu phân cấp loại trừ nguồn thu từ dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng, số tiền 24.508,668 triệu đồng, đạt 125% dự toán tỉnh giao, đạt 63% dự toán huyện giao.

* Nguyên nhân chỉ vượt dự toán so với đầu năm giao là do trong năm Ủy ban nhân dân tỉnh bổ sung các chương trình mục tiêu nhiệm vụ phát sinh và sử dụng kinh phí chuyển nguồn năm 2018 sang năm 2019.

1. Chi đầu tư phát triển

Thực hiện 67.404 triệu đồng (*trong đó chi đầu tư xây dựng cơ bản từ nguồn thu tiền thuộc dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng, số tiền 13.646 triệu đồng*), đạt 65% dự toán giao, chiếm 31% tổng chi ngân sách huyện, trong đó:

- Nguồn phân cấp theo Nghị Quyết 24/2015/NQ-HĐND tỉnh: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 7.566 triệu đồng. Đã giải ngân 6.044 triệu đồng, đạt 80% kế hoạch giao.

- Nguồn phân cấp đầu tư các xã biên giới: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 3.841 triệu đồng. Đã giải ngân 3.343 triệu đồng, đạt 87% kế hoạch giao.

- Nguồn phân cấp đầu tư công trình giáo dục (*Lồng ghép thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới*): Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 252 triệu đồng. Đã giải ngân 252 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn phân cấp hỗ trợ, bổ sung khác: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 6.875 triệu đồng. Đã giải ngân 5.573 triệu đồng, đạt 81% kế hoạch giao.

- Nguồn thu tiền xổ số kiến thiết (*Phân cấp đầu tư giáo dục*): Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 522 triệu đồng. Đã giải ngân 371 triệu đồng, đạt 71% kế hoạch giao.

- Nguồn sử dụng rừng: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 368 triệu đồng. Đã giải ngân 128 triệu đồng, đạt 35% kế hoạch giao.

- Nguồn đầu tư các công trình cấp bách khác: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 10.000 triệu đồng. Đã giải ngân 10.000 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn tăng thu ngân sách tỉnh năm 2017 hỗ trợ ngân sách huyện tăng cường nguồn lực xây dựng nông thôn mới: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 1.017 triệu đồng. Đã giải ngân 1.017 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn kết dư ngân sách huyện năm 2017: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 45 triệu đồng. Đã giải ngân 41 triệu đồng, đạt 91% kế hoạch giao.

- Nguồn dự phòng ngân sách huyện năm 2018: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 393 triệu đồng. Đã giải ngân 393 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn tăng thu ngân sách huyện năm 2018: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 2.150 triệu đồng. Đã giải ngân 2.150 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn kết dư ngân sách huyện năm 2019: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 506 triệu đồng. Đã giải ngân 141 triệu đồng, đạt 28% kế hoạch giao.

- Nguồn thu tiền quyền sử dụng rừng ngân sách tỉnh năm 2017 chuyển nguồn sang năm 2018: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 1.468 triệu đồng. Đã giải ngân 1.468 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn dự phòng ngân sách tỉnh năm 2018 còn tồn chuyển nguồn sang năm 2019: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 3.532 triệu đồng. Đã giải ngân 3076 triệu đồng, đạt 87% kế hoạch giao.

- Nguồn tiết kiệm chi ngân sách tỉnh năm 2018 bổ sung cho ngân sách huyện: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 6.800 triệu đồng. Đã giải ngân 2.168 triệu đồng, đạt 32% kế hoạch giao.

- Nguồn tăng thu ngân sách tỉnh năm 2018 bổ sung cho ngân sách huyện: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 3.700 triệu đồng. Đã giải ngân 639 triệu đồng, đạt 17% kế hoạch giao.

- Nguồn tăng thu ngân sách huyện năm 2019: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 1.659,089 triệu đồng chưa giải ngân.

- Nguồn vốn Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 14.251 triệu đồng. Đã giải ngân 13.601 triệu đồng, đạt 95% kế hoạch giao.

- Nguồn vốn Chương trình mục tiêu quốc gia Giảm nghèo bền vững: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2019 là 3.399 triệu đồng. Đã giải ngân 2.879 triệu đồng, đạt 85% kế hoạch giao.

- Chi từ nguồn thu tiền thuộc dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng, số tiền 13.646 triệu đồng.

- Nguồn thu tiền sử dụng đất được phân cấp giải ngân tại ngân sách cấp xã trong năm 2019 thực hiện giải ngân 472 triệu đồng.

2. Chi thường xuyên: Thực hiện 99.829,737 triệu đồng, đạt 108% dự toán giao. Trong đó: chi ngân sách cấp huyện 72.138,220 triệu đồng, đạt 72% tổng chi thường xuyên ngân sách huyện.

Tình hình thực hiện lĩnh vực chi chủ yếu như sau:

- **Chi quốc phòng:** năm 2019 thực hiện quyết toán 6.492,924 triệu đồng, đạt 123% dự toán huyện giao.

- **Chi sự nghiệp giáo dục- đào tạo:** năm 2019 thực hiện quyết toán 34.476,566 triệu đồng, đạt 104% dự toán huyện giao.

- **Chi quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể:** năm 2019 thực hiện quyết toán 44.752,992 triệu đồng, đạt 101% dự toán huyện giao.

3. Chi chuyển nguồn ngân sách năm 2019 chuyển sang năm 2020 là: 74.944,576 triệu đồng, trong đó: Ngân sách cấp huyện 72.896,443 triệu đồng; ngân sách cấp xã 2.048,132 triệu đồng, bao gồm:

+ Chuyển nhiệm vụ chi đầu tư phát triển: 40.112,315 triệu đồng

+ Nguồn vốn chi thường xuyên là: 34.832,261 triệu đồng.

4. Chi nộp ngân sách cấp trên: ngân sách huyện nộp trả cho ngân sách tỉnh 2.278,221 triệu đồng.

5. Chi nguồn tăng thu ngân sách cấp huyện năm 2019: tổng số tiền tăng thu 5.663,63 triệu đồng đã phân bổ cho các nhiệm vụ sau:

- 70% thực hiện cải cách tiền lương: 3.964,541 triệu đồng.

- Đầu tư xây dựng cơ bản 1.659,089 triệu đồng:

+ Đường giao thông nội thôn điểm dân cư thôn 1 xã Ia Dom (Đoạn 2) 5,932 triệu đồng.

+ Trường Tiểu học Lê Quý Đôn, điểm thôn 9. HM: Giếng khoan 9,225 triệu đồng.

+ Đường giao thông nội thôn điểm dân cư thôn 4 xã Ia Đal (Đoạn 2) 28,140 triệu đồng.

- + Đường giao thông nội thôn điểm dân cư thôn 1 xã Ia Toi (Đoạn 2) 28,139 triệu đồng.
- + Giếng nước trụ sở HĐND - UBND huyện Ia H'Drai 15,505 triệu đồng.
- + Kè chống sạt lở (Khu trung tâm hành chính huyện) phía sau Huyện ủy 714 triệu đồng.
- + Đầu tư lưới điện hạ thế khu trung tâm hành chính huyện 858,148 triệu đồng.
- Đầu tư trạm biến áp tại Chốt kiểm soát liên ngành đường bộ Sê San 4: 40 triệu đồng.

C. Chi dự phòng ngân sách cấp huyện năm 2019: Thực hiện phân bổ trong năm 2019: 1.501,008 triệu đồng, cụ thể như sau:

- Kinh phí thăm chúc Tết nguyên đán Kỷ Hợi năm 2019: 59 triệu đồng.
- Kinh phí để hỗ trợ hộ nghèo, hộ cận nghèo đón Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019: 91,4 triệu đồng.
- Hỗ trợ diễn tập khu vực phòng thủ năm 2019: 200 triệu đồng.
- Hỗ trợ kinh phí triển khai chiến dịch vệ sinh môi trường diệt lăng quăng bọ gậy phòng chống sốt xuất huyết Dengue trên địa bàn huyện: 37,9 triệu đồng.
- Hỗ trợ kinh phí tham gia giải bóng chuyền nam nữ truyền thống tỉnh Kon Tum năm 2019: 35,962 triệu đồng.
- Hỗ trợ kinh phí chi hoạt động thường xuyên của Chi bộ mới thành lập 21 triệu đồng.
- Bổ sung kinh phí lắp đặt hệ thống lọc nước tại trụ sở Huyện ủy và UBND huyện 45 triệu đồng.
- Cấp kinh phí trợ cấp thôi việc 25 triệu đồng.
- Kinh phí hỗ trợ chủ vật nuôi và phòng chống dịch bệnh trên địa bàn huyện 428,877 triệu đồng.
- Hỗ trợ kinh phí thực hiện trưng bày, giới thiệu sản phẩm đặc trưng tại Hội nghị tổng kết 10 năm xây dựng nông thôn mới 10 triệu đồng.
- Kinh phí tham gia ngày hội văn hóa các dân tộc tỉnh Kon Tum năm 2019: 20,110 triệu đồng.
- Lắp đặt hệ thống lọc nước phục vụ Cơ quan khối Mặt trận và các đoàn thể huyện 23 triệu đồng.
- Lắp đặt 01 hệ thống camera an ninh tại khu vực Làng cá thuộc thôn 7 xã Ia Toi 35 triệu đồng.
- Hỗ trợ tổ chức kỷ niệm 30 năm ngày hội Quốc phòng toàn dân, 75 năm ngày thành lập quân đội nhân dân 133,031 triệu đồng.
- Tham gia hội thao thanh niên năm 2019: 22,330 triệu đồng.
- Hỗ trợ Tòa án nhân dân huyện xét xử án trọng điểm 15 triệu đồng.
- Hỗ trợ sinh hoạt phí đối Ủy viên Ban Mặt trận Tổ Quốc Việt Nam huyện Ia H'Drai 5,76 triệu đồng.
- Hỗ trợ lương thực cho Nhân dân thiếu đói trong dịp tết Nguyên đán Canh Tý năm 2020: 169,680 triệu đồng.
- Kinh phí tổ chức hội khỏe phù đồng huyện Ia H'Drai lần thứ I: 120,503 triệu đồng.

- Kinh phí chi trả trợ cấp đối với đối tượng bảo trợ xã hội năm 2019: 2,455 triệu đồng.

Báo cáo này thay thế Báo cáo số 403/BC-UBND ngày 18/6/2020 của Ủy ban nhân dân huyện về việc thuyết minh quyết toán thu chi ngân sách huyện năm 2019.

Trên đây là báo cáo thuyết minh quyết toán ngân sách huyện năm 2019 của Ủy ban nhân dân huyện Ia H'Drai, kính trình Hội đồng nhân dân huyện khoá X, kỳ họp thứ 10 xem xét./.

Nơi nhận:

- TT HĐND huyện (b/c);
- CT, các PCT UBND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Phòng TCKH;
- Lưu:VT-LT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Võ Anh Tuấn