

Số: 54 /BC-UBND

Dương Hoà, ngày 04 tháng 6 năm 2020

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm và phương hướng, nhiệm vụ thu chi 6 tháng cuối năm 2020

Căn cứ dự toán được HĐND xã phê duyệt tại nghị quyết số 06/2019/NQ-HĐND ngày 25/12/2019;

Căn cứ quyết định số 3889/QĐ-UBND ngày 20/12/2019 của UBND thị xã Hương Thủy về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2020;

Căn cứ quyết định số 01/QĐ-UBND ngày 02/01/2020 của UBND xã Dương Hòa về việc giao dự toán ngân sách năm 2020 xã Dương Hòa;

UBND xã báo cáo tình hình thu – chi ngân sách ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2020 như sau (kèm theo bảng báo cáo số liệu):

I. Tình hình thu chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2020

1. Thu ngân sách

Thu ngân sách năm 2020 bao gồm các khoản thu xã hưởng 100%, các khoản thu phân chia theo tỷ lệ, thu chuyển nguồn, thu kết dư ngân sách năm trước và thu từ bổ sung ngân sách cấp trên.

Tổng thu ngân sách ước thực hiện sáu tháng đầu năm 2020 là 3.766.728.809 đồng, trong đó thu chuyển nguồn 501.826.084 đồng, thu kết dư ngân sách năm trước: 163.394.475 đồng, thu bổ sung có mục tiêu ngoài dự toán: 911.100.000 đồng; còn lại thu theo kế hoạch là 2.190.408.250 đồng/3.892.000.000 đồng đạt 56%

1.1. Các khoản thu xã hưởng 100%

Tổng thu các khoản xã hưởng 100% 6 tháng đầu năm 2020 ước đạt 10.682.610 đồng/KH 41.000.000 đồng tức 26%,

Trong đó:

Thu phí và lệ phí: 6.000.000đ/KH 12.000.000đ đạt 50%

Thu tại xã: 4.682.610đ/KH 29.000.000đ đạt 16%

Việc thực hiện dự toán thu tại xã trong 6 tháng đầu năm còn thấp do ảnh hưởng của tình hình dịch bệnh nên chưa triển khai thu hợp đồng thuê đất 5% trong nhân dân, lượng giao dịch hành chính giảm nên thu phí lệ phí không đạt chỉ tiêu dự toán đề ra.

1.2. Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ phần trăm

Đây là nguồn thu điều tiết các khoản thuế, lệ phí theo quy định. Năm 2020, các loại thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập cá nhân, thu từ đất phi nông nghiệp được điều tiết cho xã 100%. Thu tiền cho thuê mặt đất được điều tiết cho xã 70%

Tổng thu điều tiết ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2020 là 121.885.640/KH 125.000.000 đạt 98%.

Nguồn thu điều tiết các loại thuế ước thực hiện trong 6 tháng đầu năm 2020 đảm bảo dự toán thu ngân sách của xã. Tuy nhiên, nguồn thu tại địa bàn xã vẫn còn nhiều khó khăn và năm nay do ảnh hưởng các yếu tố khách quan nên cần cân đối giữa nguồn thu và nhiệm vụ chi để thực hiện dự toán ngân sách 2020 được đảm bảo.

1.3. Thu chuyển nguồn

Thu chuyển nguồn năm 2019 chuyển sang năm 2020 là 501.826.084 đồng. Toàn bộ số tiền từ thu chuyển nguồn được theo dõi từng nội dung, nguồn tiền cụ thể và thực hiện nhiệm vụ quản lý ngân sách xã đảm bảo theo đúng quy định của luật ngân sách 2015 và thông tư số 88/2019/TT-BTC ngày 24/12/2019 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2020.

1.4. Thu kết dư ngân sách năm 2019

Thu kết dư ngân sách năm 2019 chuyển sang là 163.394.475 đồng. Đây là nguồn thu được tính trong tổng thu thực hiện ngân sách năm 2020 và không nằm trong dự toán giao thu đầu năm nên được xem như khoảng thu vượt và được sử dụng 70% vào quỹ cải cách tiền lương theo quy định.

1.5. Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên

Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên bao gồm thu bổ sung cân đối và thu bổ sung có mục tiêu. Thu bổ sung cân đối được cân đối trong dự toán đầu năm, thu bổ sung có mục tiêu được cấp trên bổ sung để thực hiện các nhiệm vụ chi phát sinh trong năm.

Sáu tháng đầu năm 2020, tổng thu bổ sung từ ngân sách cấp trên là 2.968.940.000đ, trong đó thu bổ sung cân đối: 1.560.000.000đ/KH 3.228.000.000đ đạt 48%. Thu bổ sung có mục tiêu: 1.408.940.000 đồng, bao gồm thu bổ sung có mục tiêu theo dự toán: 497.840.000đ/KH 498.000.000đ; còn lại thu các khoản bổ sung có mục tiêu để thực hiện các nhiệm vụ kinh tế chính trị phát sinh : 911.100.000 đồng (quà Tết đối tượng chính sách, xã hội: 26.100.000đ, lắp đặt hệ thống âm: 430.000.000đ, KP đại hội Đảng: 130.000.000đ, KP xây dựng các tuyến điện: 150.000.000đ, KP mua sắm trang thiết bị: 80.000.000đ, KP quản lý chương trình NTM: 20.000.000đ, KP mua sắm máy lọc nước: 75.000.000đ).

2. Chi ngân sách

2.1. Chi đầu tư xây dựng cơ bản

Năm 2020, ngân sách xã không có nguồn cân đối để chi đầu tư xây dựng cơ bản

2.2. Chi thường xuyên

Tổng chi thường xuyên ước thực hiện 6 tháng đầu năm 2020 là 2.900.000.000 đồng, trong đó chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên để thực hiện một số nhiệm vụ chính trị quan trọng phát sinh là: 890.700.000 đồng, chi từ nguồn chuyển nguồn: 13.100.000đồng còn lại chi theo dự toán 1.996.900.000 đồng/ KH 3.892.000.000 đồng, đạt 51%

Nhìn chung, tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2020 đã có nhiều cố gắng trong việc cân đối và sử dụng nguồn kinh phí đúng mục đích và đảm bảo chi ngân sách theo đúng các quy định. Tuy nhiên, thực hiện theo thông tư số 88/2019/TT-BTC ngày 24/12/2019 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách Nhà nước năm 2020, đồng thời thực hiện theo quyết định

số 1138/QĐ-UBND ngày 29/4/2020 của UBND thị xã về tiết kiệm thêm 10% dự toán chi thường xuyên của 8 tháng cuối năm 2020 nên khó khăn trong việc cân đối bổ sung kinh phí cho các nhiệm vụ kinh tế, chính trị, xã hội phát sinh trong năm 2020. Bên cạnh đó, tất cả các ban ngành sử dụng ngân sách đều thực hiện giảm dự toán để tiết kiệm chi theo quy định.

Ngoài các nhiệm vụ chi theo dự toán, trong 6 tháng đầu năm còn thực hiện một số nhiệm vụ chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên với tổng số tiền ước thực hiện là 890.700.000 đồng trên tổng số tiền bổ sung có mục tiêu ngoài dự toán là 911.100.000 đồng để thực hiện các nhiệm vụ kinh tế, chính trị phát sinh theo từng nội dung cụ thể như chi quà Tết đối tượng chính sách xã hội, chi đại hội Đảng, chi mua sắm trang thiết bị, mua sắm hệ thống loa máy nhà văn hóa..

Có kết quả nêu trên là nhờ sự quan tâm lãnh đạo của thường vụ Đảng ủy, thường trực HĐND và sự kết hợp giữa ban tài chính và các ban ngành, đoàn thể. Tuy nhiên, ngoài việc bám sát dự toán chi ngân sách được duyệt từ đầu năm, các ban ngành cần xây dựng kế hoạch chi nguồn kinh phí của mình đúng dự toán thu – chi ngân sách trên cơ sở tiết kiệm, hiệu quả.

Phương hướng, nhiệm vụ thu chi 6 tháng cuối năm 2020

1. Về thu ngân sách

Cần có sự phối kết hợp giữa các ban ngành UBND xã trong việc thu các nguồn thu cố định tại địa phương, các khoản thu khác tại địa phương. Xây dựng kế hoạch thu các khoản thu tại địa phương trong 6 tháng cuối năm.

2. Về chi ngân sách

Trước hết là mỗi cán bộ, từng ban ngành cần phải tiết kiệm chi, chi đúng theo quy định, bám sát dự toán đã được giao từ đầu năm. Một số văn bản quy phạm pháp luật ban hành các định mức chi cho các hoạt động về quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể nhưng không được cấp kinh phí và do nguồn kinh phí của địa phương không có để cân đối nên kiến nghị cấp trên bổ sung để địa phương thực hiện một số nhiệm vụ chi.

Trên đây là báo cáo tình hình thu - chi ngân sách 6 tháng đầu năm 2020, kế hoạch thu chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2020. UBND xã kính trình HĐND xã xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- UBND thị xã (b/c);
- TV. Đảng ủy, TT.HĐND xã (b/c);
- CT, PCT UBND (để chỉ đạo);
- UBMTTQVN xã;
- Các đại biểu HĐND xã ;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Cửu Ngọc