

Số: 90/BC-UBND

Dương Hoà, ngày 01 tháng 9 năm 2020

## **BÁO CÁO**

### **Tình hình thực hiện dự toán ngân sách 8 tháng đầu năm và phương hướng, nhiệm vụ thu chi 4 tháng cuối năm 2020**

#### **I. Đặc điểm tình hình**

Xã Dương Hoà là địa phương nằm cách xã trung tâm thị xã, tình hình kinh tế xã hội tương đối ổn định. Trong 8 tháng đầu năm đã tổ chức thành công đại hội Đảng bộ xã. Tuy nhiên trong năm 2020, do ảnh hưởng chung của tình hình dịch bệnh nên ảnh hưởng đến đời sống của người dân cũng như công tác quản lý Nhà nước về kinh tế, xã hội đặc biệt tình hình thu các khoản thu thuế giảm mạnh, thu từ người dân về cho thuê đất chưa đảm bảo tiến độ.

Thực hiện theo thông báo số 04/TB-HĐND ngày 28 tháng 7 năm 2020 của HĐND xã Dương Hoà về kế hoạch làm việc của Đoàn giám sát về tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách xã từ tháng 01 đến ngày 31 tháng 8 năm 2020;

UBND xã báo cáo tình hình thu – chi ngân sách ước thực hiện 8 tháng đầu năm 2020 như sau (kèm theo bảng báo cáo số liệu):

#### **II. Tình hình thu chi ngân sách 8 tháng đầu năm 2020**

##### **1. Thu ngân sách**

Tổng thu ngân sách 8 tháng đầu năm 2020 là: 4.383.521.412 đồng/ 3.892.000.000 đồng đạt 112.63%

Trong đó:

Thu chuyển nguồn: 501.826.084 đồng

Thu kết dư: 163.394.475 đồng

Thu bổ sung có mục tiêu: 1.431.432.000 đồng (trong đó: bổ sung có mục tiêu theo dự toán 497.840.000 đồng, bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên: 933.592.000 đồng)

Thu bổ sung cân đối: 2.080.000.000 đồng/3.228.000.000 đồng đạt 64.44%

Thu tại địa phương: 6.948.610 đồng/35.000.000 đồng đạt 19.85% (trong đó thu từ quỹ đất 5% vẫn chưa thu được )

Thu điều tiết các loại thuế: 199.920.243 đồng / 131.000.000 đồng đạt 152.61%.

##### **2. Chi ngân sách**

Tổng chi ngân sách 8 tháng đầu năm 2020 là: 3.045.017.008 đồng/3.892.000.000 đồng đạt 78.24%

Trong đó:

Chi từ nguồn bổ sung từ ngân sách cấp trên: 674.192.000 đồng/ 933.592.000 đồng ( có phụ lục chi tiết kèm theo)

Chi thường xuyên: 2.370.825.008 đồng (trong đó chi từ nguồn chuyển nguồn: 13.100.000 đồng để chi trả cho các hộ dân có lợn chết do dịch lợn châu Phi; chi thường xuyên theo dự toán: 2.357.725.008 đồng/3.892.000.000 đồng – đạt 61%).

Đối với dự toán chi ngân sách năm 2020, thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên 8 tháng cuối năm theo quyết định của UBND thị xã Hương Thủy, UBND xã Dương Hoà đã ra quyết định tiết kiệm chi 10% cho các ban ngành đoàn thể xã với tổng kinh phí là

45.000.000 đồng. Trong 8 tháng đầu năm 2020, UBND xã đã tiến hành điều chỉnh các nhiệm vụ chi nhằm đảm bảo cho các hoạt động của Quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể với tổng số tiền điều chỉnh 167.480.000 đồng.

**\* Chi đầu tư xây dựng cơ bản**

Trong năm 2020, UBND xã không có nguồn cân đối để chi đầu tư xây dựng cơ bản, các công trình xây dựng cơ bản được đầu tư xây dựng từ nguồn vốn ngân sách thị xã (không được hạch toán vào thu, chi ngân sách xã).

**3. Tồn quỹ ngân sách đến 31/8/2020**

Tồn quỹ ngân sách đến 31/8/2020: 1.338.504.404 đồng

Trong đó:

Nguồn chuyển nguồn: 488.726.084 đồng

Nguồn kết dư: 163.394.475 đồng

Nguồn BSCMT còn lại: 259.400.000 đồng

Tồn quỹ ngân sách để chi thường xuyên: 426.983.845 đồng

**III. Những khó khăn, vướng mắc trong công tác quản lý thu chi, ngân sách năm 2020**

Trong năm 2020, việc thực hiện quản lý thu, chi ngân sách gặp nhiều khó khăn do tình hình chung của toàn xã hội ảnh hưởng đến nguồn thu và tiến độ thu ngân sách của xã. Năm 2020 là năm thực hiện văn bản hướng dẫn về quản lý ngân sách theo luật ngân sách 2015, trong đó thu kết dư ngân sách tại xã cũng được tính vào số thu thực hiện trong năm và là khoản vượt thu nên được đưa vào cân đối quỹ cải cách tiền lương 70%. Ngoài việc tăng cường thu đảm bảo dự toán để chi thường xuyên tại xã được cân đối đảm bảo theo dự toán được duyệt, UBND xã không có nguồn để tăng thu, thu vượt để có nguồn bổ sung cho nhiều nhiệm vụ kinh tế, chính trị phát sinh trong năm. UBND xã, ban tài chính xã đã có nhiều cố gắng để tham mưu quản lý thu, chi ngân sách đúng theo quy định của pháp luật đồng thời cân đối nguồn kịp thời để tạo điều kiện tốt nhất cho bộ máy quản lý Nhà nước, Đảng, đoàn thể hoạt động hiệu quả.

**IV. Nhiệm vụ thu, chi ngân sách 4 tháng cuối năm 2020**

**1. Ước thực hiện thu- chi đến 4 tháng cuối năm 2020**

a. Ước thực hiện thu ngân sách 4 tháng cuối năm 2020

Tổng thu ngân sách ước thực hiện 4 tháng cuối năm là: 1.153.551.390 đồng.

Trong đó: thu tại địa phương là 13.551.390 đồng và thu bổ sung cân đối là 1.148.000.000 đồng.

b. Ước thực hiện chi ngân sách 4 tháng cuối năm 2020

Trong bốn tháng cuối năm tiếp tục thực hiện quản lý chi ngân sách đúng theo dự toán được HĐND phê duyệt đồng thời thực hiện chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu các nội dung chưa thực hiện trong 8 tháng đầu năm, cụ thể:

Tiếp tục chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu : 259.400.000 đồng

Dự toán chi thường xuyên còn lại tiếp tục thực hiện: 1.534.274.992 đồng (bao gồm tiết kiệm chi 45.000.000 đồng).

**2. Cân đối ngân sách 4 tháng cuối năm 2020**

a. Tồn quỹ ngân sách để chi thường xuyên đến 31/8/2020: 426.983.845 đồng

b. Ước thu ngân sách 4 tháng cuối năm: 1.153.551.390 đồng

c. Ước chi ngân sách 4 tháng cuối năm: 1.534.274.992 đồng

d. Tồn quỹ ngân sách đến 31/12/2020: (d)=(a)+(b)-(c) = 45.260.243 đồng

Phân tích nguồn thu ngân sách ước thực hiện năm 2020 với tổng số thu là 5.537.072.802 đồng, sau khi trừ phần thu chuyển nguồn (501.826.084 đồng) và thu bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp trên (993.592.000 đồng) được theo dõi riêng, còn lại số

thu thực hiện 12 tháng là 4.041.654.718 đồng/ kế hoạch 3.892.000.000 đồng. Vậy số tiền vượt thu so với dự toán là 149.654.718 đồng. Theo luật ngân sách 2015 và các văn bản hướng dẫn về thực hiện dự toán ngân sách 2020 thì số tiền vượt thu được để lại quỹ cải cách tiền lương 70% tức 104.758.303 đồng, số tiền 30% còn lại được cân đối chi thường xuyên tại đơn vị là 44.896.415 đồng.

#### **V. Những kiến nghị, đề xuất**

Công tác quản lý thu, chi ngân sách xã được bộ phận chuyên môn tham mưu cân đối và báo cáo thường xuyên để thuận tiện trong công tác điều hành quản lý chung của UBND xã bên cạnh việc sử dụng ngân sách của các ban ngành, đoàn thể cần bám sát vào nội dung thực tế và bám sát vào các quy định, chỉ tiêu chi ngân sách trên cơ sở cân đối nguồn thu và dự toán chi để thực hiện nhiệm vụ trên cơ sở tiết kiệm và hiệu quả. Nhiều nhiệm vụ chi phát sinh ngoài dự toán trong năm 2020 nhưng không có nguồn tăng thu để bổ sung cho các ban ngành thực hiện nhiệm vụ nên cần điều chỉnh các nhiệm vụ chưa chi hoặc chi chưa hết ưu tiên bổ sung thanh toán cho các tổ chức cá nhân đã thực hiện nhiệm vụ trong năm nhưng chưa được thanh toán cụ thể:

- Chi trả tiền ủng hộ của công ty Hồng Phát (2016): 60.000.000 đồng
- Chi đào tạo cán bộ (chuyên viên chính và chuyên viên): 14.0000.000 đồng
- Chi bổ sung hội LHPN: 5.000.000 đồng

Ngoài ra, trong năm 2020 có 1 cán bộ tham gia học trung cấp chính trị nhưng vẫn chưa có nguồn kinh phí để hỗ trợ kinh phí đi học theo quy định.

Để có được số tiền để điều chỉnh, bổ sung cho một số nhiệm vụ trên cần thực hiện chi tiêu tiết kiệm để có nguồn cân đối để ưu tiên thực hiện các nhiệm vụ trong 4 tháng cuối năm 2020.

Trên đây là báo cáo tình hình thu - chi ngân sách 8 tháng đầu năm và nhiệm vụ thu chi ngân sách 4 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;
- UBMTTQVN xã;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Cửu Ngọc**