

## **BÁO CÁO**

### **Đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu chi ngân sách năm 2017 và xây dựng dự toán thu chi ngân sách năm 2018**

#### **PHẦN THỨ NHẤT**

#### **ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSNN NĂM 2017**

Thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2017 của huyện Sông Lô trong điều kiện nền kinh tế tiếp tục ổn định và phát triển, thu ngân sách đạt khá. Tuy nhiên diễn biến kinh tế - xã hội còn phức tạp, tiềm ẩn nhiều rủi ro khó lường trước được; đáng chú ý là sản xuất nông nghiệp gặp thời tiết không thuận lợi, bão lũ thiên tai vẫn còn xảy ra, sâu bệnh hại lúa và cây hoa màu diễn biến phức tạp... ảnh hưởng đến phát triển kinh tế của huyện nhà. Tuy nhiên dưới sự lãnh đạo của Huyện ủy, Hội đồng nhân dân và công tác điều hành của Ủy ban nhân dân huyện cùng sự nỗ lực của các cấp, các ngành, nhân dân trong huyện, dù gặp nhiều khó khăn, song kinh tế - xã hội, tài chính ngân sách toàn huyện cơ bản vẫn ổn định và tăng trưởng, thu NSNN tăng khá so với kế hoạch được giao. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách dự kiến năm 2017 như sau:

#### **A. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NSNN NĂM 2017**

##### **I. Thu Ngân sách nhà nước:**

Tổng thu NSNN năm 2017 ước thực hiện 769.025,6 triệu đồng, đạt 155% dự toán tỉnh giao, bằng 112% dự toán huyện giao và bằng 103% so với cùng kỳ năm 2016. (Trong đó thu ngân sách huyện hưởng được 720.997,4 triệu đồng). Bao gồm:

##### **1. Thu trên địa bàn:**

Ước thực hiện 73.931,6 triệu đồng, đạt 223% kế hoạch tỉnh giao, bằng 139% dự toán huyện giao và bằng 99% so với cùng kỳ. Chi tiết các khoản thu như sau:

1.1. Thu doanh nghiệp quốc doanh Trung ương: Ước thực hiện 2,4 triệu đồng, đạt 2% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 5% so với cùng kỳ.

1.2. Thu doanh nghiệp DTNN: Ước thực hiện được 10,2 triệu đồng, bằng 19% so với cùng kỳ. Chỉ tiêu này tỉnh không giao dự toán thu.

1.3. Thuế ngoài quốc doanh: Ước thực hiện được 21.650 triệu đồng, đạt 144% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 130% so với cùng kỳ.

1.4. Thu lệ phí trước bạ: Ước thực hiện 9.204 triệu đồng đạt 184% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 76% so với cùng kỳ.

1.5. Thuế sử dụng đất nông nghiệp: Ước thực hiện 12,4 triệu đồng, bằng 24% so với cùng kỳ. Chỉ tiêu này tỉnh không giao dự toán thu.



1.6. *Thuế đất phi nông nghiệp*: Ước thực hiện 75 triệu đồng, đạt 42% kế hoạch tỉnh giao và huyện giao, bằng 112% so với cùng kỳ.

1.7. *Thuế thu nhập cá nhân*: Ước thực hiện 1.800 triệu đồng đạt 360% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 168% so với cùng kỳ.

1.8. *Thu phí, lệ phí*: Ước thực hiện 6.250 triệu đồng, đạt 694% kế hoạch tỉnh giao và huyện giao, bằng 169% so với cùng kỳ.

1.9. *Thu tiền sử dụng đất*: Ước thực hiện 25.000 triệu đồng, đạt 500% kế hoạch tỉnh giao, bằng 100% dự toán huyện giao và bằng 93% so với cùng kỳ.

1.10. *Tiền thuê đất*: Ước thực hiện 600 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch tỉnh giao và huyện giao, bằng 91% so với cùng kỳ.

1.11. *Thu tiền cấp quyền khai thác*: Ước thực hiện 2.160 triệu đồng, đạt 322% kế hoạch tỉnh giao và huyện giao, bằng 36% so với cùng kỳ.

1.12. *Các khoản thu tại xã*: Ước thực hiện 2.700 triệu đồng, đạt 450% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 81% so với cùng kỳ.

1.13. *Thu xổ số kiến thiết*: Khoản thu này không phát sinh trên địa bàn huyện, năm nay không thu được.

1.14. *Thu khác Ngân sách*: Ước thực hiện 2.000 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 79% so với cùng kỳ.

1.15. *Thu để lại QL qua NSNN*: Ước thực hiện 2.467,5 triệu đồng, đạt 115% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 159% so với cùng kỳ.

2. *Thu từ chi chuyển nguồn NS năm trước*: Thực hiện 167.713 triệu đồng, bằng 100% theo kế hoạch huyện giao.

3. *Thu kết dư ngân sách cấp huyện*: Thực hiện 687 triệu đồng, bằng 100% theo kế hoạch huyện giao.

4. *Thu bổ sung từ NS cấp trên*: Ước thực hiện 526.453,9 triệu đồng, đạt 114% kế hoạch tỉnh và huyện giao, bằng 87% so với cùng kỳ. Trong đó:

- Thu bổ sung cân đối: 462.217 triệu đồng.

- Thu bổ sung có mục tiêu: 64.236,9 triệu đồng.

5. *Thu từ Ngân sách cấp dưới nộp trả*: Thực hiện 240 triệu đồng, bằng 250% so với cùng kỳ. Đây là khoản kinh phí hỗ trợ xây mới và sửa chữa nhà ở người có công năm 2016, các hộ không thực hiện xã nộp trả ngân sách huyện để huyện điều chuyển cho các hộ người có công khác thực hiện.

## II. Chi Ngân sách huyện:

Tổng chi ngân sách huyện năm 2017 ước thực hiện được 713.808,9 triệu đồng, đạt 150% KH tỉnh giao và đạt 110% dự toán huyện giao, bằng 102% so cùng kỳ (Bao gồm: Chi ngân sách cấp huyện: 566.263,7 triệu đồng; Trợ cấp NS xã, thị trấn: 147.545,3 triệu đồng). Trong năm đã thực hiện tiết kiệm 10% chi thường xuyên để tạo nguồn CCTL: 8.437 triệu đồng nên một số chỉ tiêu so với KH tỉnh giao sẽ giảm. Các khoản chi cụ thể như sau:



\* **Chi NS cấp huyện:** Ước thực hiện 566.263,7 triệu đồng, đạt 151 % KH tỉnh giao và đạt 103% KH huyện giao, bằng 101% so với cùng kỳ.

**1. Chi XD CB và Kiến thiết kinh tế:** Ước thực hiện 98.039 triệu đồng, đạt 104% KH tỉnh giao và đạt 100% dự toán huyện giao, bằng 79% so với cùng kỳ. Bao gồm:

**1.1. Chi đầu tư XD CB:** Ước thực hiện 92.839 triệu đồng, đạt 100% KH tỉnh và dự toán huyện giao, bằng 101% so với cùng kỳ.

**1.2. Chi từ nguồn thu tiền sử dụng đất:** Ước thực hiện 5.200 triệu đồng, đạt 433% KH tỉnh giao và đạt 100% dự toán huyện giao, bằng 99% so với cùng kỳ.

**2. Chi thường xuyên:** Ước thực hiện 291.333,6 triệu đồng, đạt 107% KH tỉnh và đạt 108% dự toán huyện giao, bằng 109% so với cùng kỳ. Cụ thể:

**2.1. Sự nghiệp Kinh tế:** Ước thực hiện 19.243,3 triệu đồng đạt 110% KH tỉnh và đạt 117% dự toán huyện giao, bằng 145% so với cùng kỳ. Bao gồm:

- Sự nghiệp Nông Lâm nghiệp: Ước thực hiện 3.401,3 triệu đồng đạt 125% KH tỉnh giao và đạt 133% dự toán huyện giao, bằng 137% so với cùng kỳ. Khoản kinh phí này tăng do trong năm tỉnh cấp bổ sung kinh phí hỗ trợ giống vật nuôi trên địa bàn năm 2017 đợt 1: 834,3 triệu đồng.

- Sự nghiệp thị chính: Ước thực hiện 765 triệu đồng đạt 90% KH tỉnh giao và đạt 100% dự toán huyện giao, bằng 189% so với cùng kỳ.

- Sự nghiệp đô thị: Ước thực hiện 1.588 triệu đồng đạt 90% KH tỉnh giao và đạt 100% dự toán huyện giao, bằng 435% so với cùng kỳ.

- Sự nghiệp giao thông: Ước thực hiện 3.231 triệu đồng đạt 90% KH tỉnh giao và đạt 100% dự toán huyện giao, bằng 406% so với cùng kỳ.

- Sự nghiệp kinh tế khác: Ước thực hiện 10.258 triệu đồng đạt 119% KH tỉnh giao và đạt 123% dự toán huyện giao, bằng 111% so với cùng kỳ. Khoản kinh phí này tăng do trong năm tỉnh cấp bổ sung kinh phí điều chỉnh quy hoạch sử dụng đất giai đoạn 2016-2020 và kế hoạch sử dụng năm 2017: 1.938 triệu đồng.

**2.2. Sự nghiệp Giáo dục và Đào tạo:** Ước thực hiện 172.407 triệu đồng đạt 100% KH tỉnh giao và bằng 103% dự toán huyện giao, bằng 111% so với cùng kỳ. Khoản này tăng do trong năm tỉnh cấp bổ sung kinh phí mua sắm trang thiết bị giảng dạy cho các trường THCS: 4.100 triệu đồng.

**2.3. Sự nghiệp Y tế:** Ước thực hiện 20.747 triệu đồng đạt 100% KH tỉnh giao và huyện giao, bằng 1.031% so với cùng kỳ.

**2.4. Sự nghiệp VH-TT:** Ước thực hiện 1.502 triệu đồng đạt 92% KH tỉnh và bằng 100% so dự toán huyện giao, bằng 9% so với cùng kỳ.

**2.5. Sự nghiệp truyền thanh:** Ước thực hiện 1.178 triệu đồng đạt 93% so KH tỉnh và bằng 100% dự toán huyện giao, bằng 129% so với cùng kỳ.

**2.6. Sự nghiệp TDTT:** Ước thực hiện 715 triệu đồng, đạt 138% KH tỉnh và bằng 108% dự toán huyện giao, bằng 123% so với cùng kỳ. Khoản kinh phí này tăng do tỉnh cấp bổ sung kinh phí tổ chức Đại hội thể dục thể thao cấp huyện: 50 triệu đồng.



\* **Chi trợ cấp ngân sách xã, thị trấn:** Ước thực hiện 147.545,3 triệu đồng, đạt 147% KH tỉnh và huyện giao, bằng 106% so với cùng kỳ. Khoản kinh phí này tăng do trong năm tỉnh bổ sung: Kinh phí thực hiện xây dựng NTM cho các xã đăng ký xây dựng NTM: 37.809 triệu đồng; Kinh phí hỗ trợ đại hội chi bộ trực thuộc Đảng bộ cơ sở: 667,1 triệu đồng; Kinh phí tổ chức Đại hội TDTT cho các xã: 425 triệu đồng ...

## **B. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU CHI NSX NĂM 2017**

**I. Tổng thu Ngân sách xã:** Ước thực hiện được 222.554 triệu đồng, đạt 135% kế hoạch được giao, bằng 99% so với cùng kỳ, trong đó:

1. **Thu trên địa bàn:** Ước thực hiện được 35.055 triệu đồng đạt 145% kế hoạch được giao, bằng 69% so với cùng kỳ. Khoản này tăng cao do thu thuế ngoài quốc doanh đạt 7.302,2 triệu đồng, thu phí lệ phí đạt 3.835 triệu đồng, ...

2. **Thu chuyển nguồn cấp xã:** 33.760 triệu đồng.

3. **Kết dư ngân sách xã:** 6.194 triệu đồng.

4. **Thu bổ sung từ ngân sách huyện:** Ước thực hiện được 147.545 triệu đồng đạt 147% kế hoạch được giao, bằng 94% so với cùng kỳ

**II. Tổng chi Ngân sách xã:** Ước thực hiện được 201.466 triệu đồng, đạt 127% kế hoạch được giao, bằng 101% so với cùng kỳ, trong đó:

1. **Chi đầu tư XDCB:** Ước thực hiện được 57.609 triệu đồng đạt 291% kế hoạch được giao, bằng 110% so với cùng kỳ. Khoản này tăng cao do trong năm ngân sách tỉnh cấp bổ sung phục vụ các xã đăng ký đạt chuẩn nông thôn mới năm 2017: 37.809 triệu đồng ...

2. **Chi thường xuyên:** Ước thực hiện được 110.097 triệu đồng, đạt 105% kế hoạch được giao, bằng 97% so với cùng kỳ.

3. **Chi từ nguồn thu chuyển nguồn:** 33.760 triệu đồng. Đây là khoản chi các nguồn có mục tiêu năm 2016 được phép chuyển sang năm 2017 để chi tiếp theo quy định.

## **C. ĐÁNH GIÁ CHUNG:**

### **I. Về thu Ngân sách nhà nước:**

Tổng thu NSNN tăng 55% KH tỉnh giao, tăng 12% dự toán huyện giao và tăng 3% so với cùng kỳ. Trong đó:

- Thu trên địa bàn: Tăng 123% KH tỉnh giao, tăng 39% dự toán huyện giao, giảm 1% so với cùng kỳ.

- Thu bổ sung từ NS cấp tỉnh: Tăng 14% KH tỉnh và huyện giao, giảm 13% so với cùng kỳ.

Đánh giá về thu NSNN năm 2017 đạt khá, một số chỉ tiêu thu đạt và tăng cao so với dự toán tỉnh giao như: Thu Ngoài quốc doanh tăng 44%; Thu phí và lệ phí tăng 594%; Thu tiền sử dụng đất tăng 400%; Thu phí trước bạ tăng 84% ... Tuy nhiên, có 03 chỉ tiêu thu dự kiến năm 2017 sẽ không đạt dự toán là: Thu Doanh

