

BÁO CÁO

Quyết toán thu ngân sách Nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2016

Thực hiện Quyết định số 3088/QĐ-UBND ngày 18 tháng 12 năm 2015 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế – xã hội, quốc phòng – an ninh và dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước năm 2016; Nghị quyết số 05/2015/NQ-HĐND ngày 29 tháng 12 năm 2015 của Hội đồng nhân dân huyện tại kỳ họp lần thứ 11 – HĐND huyện khóa X về giao nhiệm vụ thu ngân sách Nhà nước, chi ngân sách địa phương năm 2016.

Với mục tiêu hoàn thành kế hoạch dự toán thu, chi ngân sách mà Hội đồng nhân dân huyện giao, Ủy ban nhân dân huyện đã ban hành Quyết định số 1167/QĐ-UBND ngày 29 tháng 12 năm 2015 về việc giao chỉ tiêu kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán thu - chi ngân sách Nhà nước năm 2016, trong đó Ủy ban nhân dân huyện đã phân giao cụ thể từng khoản chi của các đơn vị thụ hưởng ngân sách, nhằm tạo tính chủ động cho đơn vị trong việc chi tiêu cũng như việc kiểm soát chi tiêu theo kế hoạch. Đồng thời, Ủy ban nhân dân huyện đã chỉ đạo cho các cơ quan, đơn vị được giao nhiệm vụ thu sớm triển khai thực hiện việc thu đúng, thu đủ kịp thời vào NSNN (ngân sách Nhà nước), trong chi tiêu yêu cầu phải đảm bảo chấp hành đúng dự toán được duyệt, đúng tiêu chuẩn định mức, đảm bảo chi đúng chế độ chính sách của nhà nước. Sau đây là số liệu quyết toán NSNN năm 2016:

1. Tổng thu NSNN: 438.275.555.108 đồng, đạt 148,36% kế hoạch năm, tăng 9,41% so với cùng kỳ, trong đó ngân sách huyện được hưởng là 403.410.396.941 đồng, đạt 141,51% kế hoạch năm, tăng 6,42% so với cùng kỳ. Cụ thể như sau:

- Thu NSNN trên địa bàn là 45.960.802.947 đồng, đạt 241,90% kế hoạch năm, chiếm 10,49% tổng thu NSNN, tăng 18,43% so với cùng kỳ; điều tiết cho ngân sách huyện là 19.594.158.033 đồng, đạt 226,21% kế hoạch năm, chiếm 4,86% tổng thu ngân sách huyện được hưởng, tăng 5,91% so với cùng kỳ.

+ Thu từ kinh tế quốc doanh: 12.461.876.106 đồng, tăng 43,22% so với cùng kỳ, chiếm 27,11% thu NSNN trên địa bàn; điều tiết ngân sách huyện 598.542.752 đồng.

+ Thu từ doanh nghiệp đầu tư nước ngoài: 885.698.583 đồng; điều tiết ngân sách huyện 109.664.672 đồng.

+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 13.455.233.616 đồng, đạt 113,55% kế hoạch năm, chiếm 29,28% thu NSNN trên địa bàn, tăng 9,33% so với cùng kỳ; điều tiết ngân sách huyện là 6.723.941.785 đồng, đạt 119,81% kế hoạch năm. Trong đó:

- Thuế giá trị gia tăng: 9.774.871.142 đồng, đạt 98,24% kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện là 4.300.943.467 đồng, đạt 98,24% kế hoạch năm.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp: 1.782.638.874 đồng, đạt 180,06% kế hoạch năm; điều tiết cho ngân sách huyện là 784.361.125 đồng, đạt 180,06% kế hoạch năm.
- Thuế tiêu thụ đặc biệt: 195.280.488 đồng, đạt 97,64% kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện là 85.923.424 đồng, đạt 97,64% kế hoạch năm.
- Thuế tài nguyên: 311.871.488 đồng, đạt 311,87% kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện là 311.871.488 đồng.
- Thuế môn bài: 493.750.000 đồng, đạt 120,43% kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện 493.750.000 đồng.
- Thu khác: 896.821.624 đồng, đạt 448,41% kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện 747.092.281 đồng, đạt 373,55% kế hoạch năm.
- + Lệ phí trước bạ: 819.946.657 đồng, đạt 204,99% kế hoạch năm, tăng 80,26% so với cùng kỳ; điều tiết ngân sách huyện 819.946.657 đồng.
- + Phí, lệ phí: 2.835.011.490 đồng, đạt 945% kế hoạch năm, tăng 33,11% so với cùng kỳ; điều tiết ngân sách huyện 2.529.350.553 đồng, đạt 843,12% kế hoạch năm. Trong đó:
 - Thu phí, lệ phí theo dự toán giao: 801.943.537 đồng, đạt 267,31% kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện 496.282.600 đồng, đạt 165,43% kế hoạch năm.
 - Lập thủ tục ghi thu phí lệ phí của Ban Quản lý cảng Bến Đầm và Ban Quản lý chợ là 1.923.903.153 đồng.
 - Phí đường bộ đối với xe mô tô (năm 2014, năm 2015): 109.164.800 đồng.
 - + Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: 793.564.370 đồng, đạt 396,78% kế hoạch năm, tăng 167,31% so với cùng kỳ; điều tiết ngân sách huyện là 396.782.192 đồng, đạt 396,78% kế hoạch năm.
 - + Thu tiền sử dụng đất: 4.799.371.893 đồng, đạt 159,98% so với kế hoạch năm, tăng 59,90% so với cùng kỳ; điều tiết ngân sách huyện 2.399.685.945 đồng, đạt 159,98% so với kế hoạch năm.
 - + Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 32.599.620 đồng, điều tiết ngân sách huyện 32.599.620 đồng.
 - + Thuế sử dụng đất nông nghiệp: 21.450 đồng, điều tiết ngân sách huyện 21.450 đồng.
 - + Thu khác ngân sách: 6.276.693.739 đồng, đạt 836,89% so với kế hoạch năm; điều tiết ngân sách huyện là 5.983.622.404 đồng, đạt 797,82% so với kế hoạch năm.

Trong đó:

- Thu tiền phạt: 547.803.085 đồng, điều tiết ngân sách huyện 254.731.750 đồng.

- Thu tiền bán tài sản: 1.981.302.910 đồng, điều tiết ngân sách huyện 1.981.302.910 đồng.

- Thu hồi các khoản chi năm trước: 3.741.006.614 đồng, điều tiết ngân sách huyện 3.741.006.614 đồng.

- Thu khác còn lại: 6.581.130 đồng, điều tiết ngân sách huyện 6.581.130 đồng.

- + Thuế thu nhập cá nhân: 3.496.882.797 đồng, đạt 139,88% kế hoạch năm.

- + Thuế nhập khẩu: 103.902.626 đồng.

- Thu chuyên nguồn: 34.815.664.291 đồng, điều tiết 100% ngân sách huyện.

- Thu kết dư: 62.339.984.617 đồng, điều tiết 100% ngân sách huyện.

- Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên: 8.498.513.253 đồng

- Bổ sung từ ngân sách cấp trên: 286.660.590.000 đồng, điều tiết 100% ngân sách huyện, đạt 103,71% kế hoạch năm. Trong đó:

- + Trợ cấp cân đối ngân sách: 156.178.000.000 đồng.

- + Bổ sung có mục tiêu: 130.482.590.000 đồng.

2. Chi ngân sách huyện: 344.668.550.655 đồng, đạt 120,91% kế hoạch năm. Cụ thể như sau:

- Chi đầu tư phát triển: 64.365.062.271 đồng, đạt 111,01% kế hoạch năm.

- Chi thường xuyên: 206.257.949.123 đồng, đạt 92,74% kế hoạch năm, trong đó:

- + Chi an ninh, quốc phòng: 7.770.726.454 đồng, đạt 160,88% kế hoạch năm.

- + Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo: 34.571.037.653 đồng, đạt 115,17% kế hoạch năm.

- + Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 4.595.403.233 đồng, đạt 117,32% kế hoạch năm.

- + Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 4.585.617.605 đồng, đạt 117,67% kế hoạch năm.

- + Chi đảm bảo xã hội: 4.924.944.800 đồng, đạt 100% kế hoạch năm.

- + Chi quản lý hành chính, Đảng, đoàn thể: 67.531.252.506 đồng, đạt 139,20% kế hoạch năm.

- + Chi sự nghiệp kinh tế và sự nghiệp kinh tế khác: 62.301.595.712 đồng, đạt 68,73% kế hoạch năm. Trong đó, chi sự nghiệp môi trường: 4.028.446.192 đồng, đạt 32,15% kế hoạch năm.

- + Chi khác ngân sách: 1.465.285.055 đồng, đạt 13,67% kế hoạch năm.
- + Chi trợ giá: 18.512.086.105 đồng, đạt 74,22% kế hoạch năm.
- Chi nộp ngân sách cấp trên: 8.498.513.253 đồng.
- Chi chuyển nguồn: 65.547.026.008 đồng.

3. Số kết dư ngân sách năm 2016: 58.741.846.286 đồng.

4. Thuyết minh nguyên nhân tăng, giảm thu ngân sách nhà nước và chi ngân sách địa phương.

4.1 Thu ngân sách nhà nước:

Nhìn chung, tình hình thu NSNN năm 2016 trên địa bàn huyện đạt và vượt dự toán năm 2016, cụ thể như sau:

- Khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: Ngoài số thuế phát sinh từ các doanh nghiệp và hộ kinh doanh trên địa bàn, số thu còn lại từ các doanh nghiệp nộp nợ thuế, nộp thuế truy thu xử phạt qua kiểm tra và thu thuế giá trị gia tăng vãng lai của một số doanh nghiệp có hoạt động xây dựng trên địa bàn.

- Lệ phí trước bạ: Số thu chủ yếu từ lệ phí trước bạ xe máy, thu của hộ gia đình chuyển mục đích sử dụng đất. Ngoài ra, trong năm phát sinh không thường xuyên lệ phí trước bạ đất của Công ty TNHH Côn Đảo Resort nộp 116 triệu đồng.

- Thu thuế thu nhập cá nhân: Số thu chủ yếu từ Cảng hàng không Côn Đảo, Chi nhánh Tổng Công ty du lịch Sài Gòn tại Côn Đảo, Nhà nghỉ dưỡng công nhân lao động. Ngoài ra, do chính sách thuế thu nhập cá nhân thay đổi, từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đối với cá nhân kinh doanh sử dụng hóa đơn quyền nộp thuế khoán thì còn phải nộp thuế trên phần sử dụng hóa đơn.

- Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước: phát sinh Công ty TNHH Việt Nga nộp tiền thuê đất 219 triệu đồng để làm thủ tục miễn giảm tiền thuê đất, 01 cá nhân Nguyễn Vũ Lộc hoàn tiền sử dụng đất bù trừ thuê đất phải nộp 306 triệu đồng.

- Thu tiền sử dụng đất: Một số cá nhân, hộ gia đình hết thời hạn nghị nợ tiền sử dụng đất, nộp tiền sử dụng đất ghi nợ trước khi chuyển nhượng quyền sử dụng đất.

- Thu phí, lệ phí (trong cân đối): Số thu phí, lệ phí trên địa bàn phát sinh chủ yếu từ Đội khai thác đá Côn Đảo, DNTN Hùng Châu, Phòng Tư pháp, Công an huyện.

Ngoài ra trong năm 2016, Phòng Kinh tế nộp phí đường bộ (xe mô tô) năm 2014 và năm 2015 vào ngân sách huyện với số tiền là 109.164.800 đồng; lập thủ tục ghi thu số phí, lệ phí của Ban Quản lý cảng Bến Đầm và Ban Quản lý chợ với số tiền là 1.923.903.153 đồng.

- Thu khác đạt cao so với dự toán năm 2016 là do Trạm Cung cấp nước nộp ngân sách số tiền 3.242.928.497 đồng (số thừa sau khi quyết toán năm 2015); thu tiền bồi thường hoa màu công trình đường và kè quanh hồ chứa nước Quang Trung, số tiền là 725.831.220 đồng; thu hồi kinh phí tạm ứng chương

trình bình ôn giá số tiền là 127.902.850 đồng; thu thanh lý dây điện số tiền là 1.158.168.000 đồng.

- Bổ sung có mục tiêu tăng do ngân sách cấp trên bổ sung có mục tiêu trong năm để thực hiện các chế độ, chính sách mới phát sinh và những nhiệm vụ, mục tiêu phát sinh ngoài dự toán được giao, cụ thể như bổ sung kinh phí chênh lệch tiền lương (từ 730.000 đồng – 1.210.000 đồng); kinh phí trợ cấp Tết; kinh phí phòng chống tội phạm, ma túy; kinh phí phổ cập mầm non 5 tuổi; kinh phí bầu cử Đại biểu Quốc hội khóa XIV và bầu cử Đại biểu HĐND các cấp; kinh phí tiếp đoàn Đại biểu các dân tộc thiểu số các tỉnh Tây nguyên; kinh phí đảm bảo trật tự an toàn giao thông năm 2016; kinh phí diễn tập khu vực phòng thủ huyện Côn Đảo; kinh phí thực hiện đề án nâng cao nhận thức cộng đồng và rủi ro thiên tai; kinh phí thu gom và vận chuyển rác tập vào các hòn; kinh phí thực hiện chính sách dân tộc; kinh phí tổ chức Lễ công bố điều chỉnh quy hoạch tổng thể bảo tồn, tôn tạo và phát huy giá trị di tích lịch sử quốc gia đặc biệt Côn Đảo;....

* Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên:

- Thực hiện Thông báo số 79/STC-NS ngày 29 tháng 8 năm 2016 của Sở Tài chính về việc Thẩm định quyết toán ngân sách huyện Côn Đảo năm 2015. Huyện Côn Đảo nộp trả ngân sách tỉnh kinh phí bổ sung có mục tiêu còn thừa so với thực hiện số tiền là 8.497.498.693 đồng, trong đó:

+ Kinh phí trợ giá: 6.692.639.288 đồng.

+ Kinh phí chi trả chế độ chính sách đối với công chức, viên chức, nhân viên công tác tại địa bàn huyện Côn Đảo theo Quyết định 13/2015/QĐ-UBND ngày 06 tháng 3 năm 2015 của Ủy ban nhân dân tỉnh: 1.804.859.405 đồng.

- Nộp trả kinh phí công nghệ thông tin năm 2014 còn thừa: 1.014.560 đồng (thực hiện Công văn số 1400/UBND.VP ngày 03 tháng 3 năm 2016 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu về việc thực hiện kiến nghị sau kiểm toán NSDP năm 2014 của tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu theo chỉ đạo của Tỉnh ủy).

4.2 Chi ngân sách địa phương:

Tổng chi ngân sách năm 2016 đạt và vượt kế hoạch đề ra. Tuy nhiên, về chi tiết một vài lĩnh vực chưa đạt kế hoạch. Trong đó, một số nguyên nhân chủ yếu làm tăng, giảm dự toán chi ngân sách huyện như sau:

- Chi đầu tư phát triển: Các dự án sử dụng vốn xây dựng cơ bản phân cấp cho UBND huyện quyết định đầu tư đạt tiến độ và tỷ lệ giải ngân kế hoạch vốn được giao.

- Chi thường xuyên đạt 92,74% kế hoạch năm là do:

* Các yếu tố làm giảm dự toán chi so với kế hoạch:

+ Vốn sự nghiệp kinh tế giải ngân đạt 68,73% kế hoạch năm, cụ thể như sau:

Các nhiệm vụ được giao cho Phòng Tài nguyên và Môi trường thực hiện theo chức năng, nhiệm vụ chuyên ngành là 8.500 triệu đồng (kinh phí tăng cường năng lực về cán bộ, CSVC kỹ thuật, trang thiết bị và kinh phí cho các cơ

quan, đơn vị làm công tác bảo vệ môi trường huyện Côn Đảo: 6.000 triệu đồng; kinh phí truyền thông nâng cao nhận thức và trách nhiệm bảo vệ môi trường kết hợp loại hình du lịch sinh thái tại Côn Đảo: 2.500 triệu đồng). Tuy nhiên, các nhiệm vụ này triển khai chậm, năm 2016 chưa giải ngân kinh phí đã ảnh hưởng chung tới tỷ lệ giải ngân vốn sự nghiệp kinh tế cả năm 2016.

Ngoài ra, do tình hình thời tiết diễn biến bất thường, mưa và gió kéo dài đã ảnh hưởng lớn đến tiến độ triển khai các dự án, đặc biệt là các dự án lĩnh vực giao thông gồm: Lắp đặt hệ thống biển báo, phao báo hiệu tuyến, luồng đường thủy nội địa huyện Côn Đảo (giai đoạn 1); sửa chữa đường Phan Chu Trinh.

Dự án Xây dựng các đường bên hông và trước mặt Trường THCS Côn Đảo được bố trí 14.500 triệu đồng. Do công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng của dự án triển khai chậm (*Trung tâm Phát triển quỹ đất phải chờ Phòng Tài nguyên và Môi trường xác nhận thời điểm sử dụng đất của các hộ dân có đất bị thu hồi làm cơ sở lập phương án bồi thường, giải phóng mặt bằng*) nên dự án chậm khởi công xây dựng, vốn giải ngân năm 2016 là 324 triệu đồng, đạt 2,23% kế hoạch năm.

+ Chi trợ giá năm 2016 giải ngân đạt 74,22% kế hoạch năm. Nguyên nhân do giá nhiên liệu giảm dẫn đến kinh phí trợ giá giảm. Mặt khác, trong năm 2016 do ảnh hưởng yếu tố thời tiết, số chuyến vận chuyển từ Vũng Tàu – Côn Đảo và ngược lại giảm 08 chuyến so với kế hoạch giao (136/144 chuyến).

* Các yếu tố làm tăng dự toán chi so với kế hoạch:

+ Ngoài các nguyên nhân ảnh hưởng đến tỷ lệ giải ngân chi thường xuyên không đạt kế hoạch năm 2016 nêu trên, trong năm phát sinh các nội dung chi tăng so với dự toán giao như bổ sung kinh phí cho các cơ quan, đơn vị thực hiện nhiệm vụ phát sinh trong năm theo chỉ đạo của UBND huyện, Huyện ủy: kinh phí mừng Đảng, mừng xuân, khai hội văn hóa du lịch, thi ẩm thực; chi trợ cấp tết; hỗ trợ kinh phí cho học sinh về đất liền tham dự kỳ thi học sinh giỏi olympic lớp 9, lớp 10, lớp 11, thi học sinh giỏi lớp 12; kinh phí bầu cử Đại biểu Quốc hội khóa XIV và bầu cử Đại biểu HĐND các cấp; tổ chức ngày quốc tế thiếu nhi; tổ chức đại hội Đại biểu Hội liên hiệp phụ nữ huyện nhiệm kỳ 2016 - 2021; kinh phí sửa chữa xe ô tô bán tải của Ban Quản lý các khu du lịch; kinh phí tham dự hội chợ du lịch quốc tế tại Hà Nội; kinh phí tổng kết Hội người cao tuổi năm 2015 và họp mặt chúc tết năm 2016, họp mặt ngày truyền thống người cao tuổi Việt Nam; kinh phí sửa chữa chợ Côn Đảo; kinh phí tổ chức Hội nghị tổng kết công tác hiến máu tình nguyện, kinh phí tổ chức các hoạt động kỷ niệm 55 năm Ngày truyền thống lực lượng Cảnh sát PCCC và 15 năm Ngày toàn dân PCCC; mua công cụ hỗ trợ (áo giáp chống đâm và gậy cao su) cho Công an viên và Dân phòng 10 khu dân cư; kinh phí tổ chức các hoạt động kỷ niệm 70 năm ngày thành lập LLVT tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu; hỗ trợ kinh phí hoạt động cho một số cơ quan, đơn vị ngành dọc; chi hỗ trợ cho học sinh THPT về đất liền tham dự kỳ thi THPT Quốc Gia; hỗ trợ kinh phí tham dự hội thi hòa giải viên giỏi tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu; sửa chữa nhà văn hóa khu dân cư số 5, 6, 7, 8; hỗ trợ kinh phí hoạt động Trung tâm văn hóa học tập công đồng khu dân cư số 3; kinh phí tổ

chức diễn tập khu vực phòng thủ huyện Côn Đảo; kinh phí thực hiện đề án nâng cao nhận thức cộng đồng và rủi ro thiên tai; kinh phí thu gom và vận chuyển rác tập vào các hòn; kinh phí thực hiện chính sách dân tộc; kinh phí tổ chức Lễ công bố điều chỉnh quy hoạch tổng thể bảo tồn, tôn tạo và phát huy giá trị di tích lịch sử quốc gia đặc biệt Côn Đảo; chi trả chế độ miễn, giảm học phí và hỗ trợ chi phí học tập cho sinh viên và học sinh Côn Đảo; ...

+ Ngoài ra trong năm 2016, áp dụng các chế độ, chính sách mới đã làm tăng chi như chi chênh lệch tiền lương cho cán bộ, công chức, viên chức theo mức lương 1.210.000 đồng.

Trên đây là báo cáo quyết toán thu ngân sách Nhà nước, chi ngân sách huyện Côn Đảo năm 2016. *h.nh*

Nơi nhận:

- TTr: Huyện ủy, HĐND huyện (b/c);
- Các Ban và Đại biểu HĐND huyện (b/c);
- CT và các Phó Chủ tịch UBND huyện (b/c);
- Phòng TC-KH;
- Lưu VT, TH. *huy*

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN HUYỆN

K.T. CHỦ TỊCH

PHÓ CHỦ TỊCH



Nguyễn Anh Nhật