**HỘI ĐỒNG NHÂN DÂN CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

 **THỊ XÃ HƯƠNG TRÀ Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

 Số: /BC-KTXH *Hương Trà, ngày 03 tháng 7 năm 2018*

**BÁO CÁO**

**Thẩm tra tổng quyết toán ngân sách nhà nước thị xã năm 2017**

Căn cứ Nghị quyết số 16/2017/NQ.HĐND ngày 15/12/2016 của HĐND thị xã khóa VI, kỳ họp thứ 3 về dự toán ngân sách nhà nước thị xã năm 2017, Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thẩm tra báo cáo của UBND thị xã về tổng quyết toán ngân sách nhà nước thị xã Hương Trà năm 2017, Ban báo cáo kết quả cụ thể, như sau:

**I. Về dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2017**

**1. Tổng thu ngân sách thị xã; phường, xã: 192,120 tỷđồng**

Trong đó:

- Các khoản thu cân đối ngân sách thị xã; phường, xã: 111,470 tỷđồng

- Các khoản Cục Thuế trực tiếp quản lý thu có phân chia ngân sách thị xã:

 72,250 tỷ đồng

- Các khoản thu để lại quản lý qua ngân sách: 8,4 tỷđồng

**2. Tổng chi ngân sách thị xã; phường, xã: 404,289 tỷđồng**

Trong đó: - Chi ngân sách thị xã: 318,310 tỷđồng

 - Chi ngân sách phường, xã: 85,979 tỷđồng

**II. Về tình hình thực hiện dự toán**

**1. Về thu ngân sách**

Tổng quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn thị xã Hương Trà là: **867.778.959.820 đồng.** Trong đó:

Thu ngân sách nhà nước thị xã, phường, xã là **625.436.136.761** đồng.

Phân chia từng cấp ngân sách như sau:

**1.1. Ngân sách tỉnh: 242.342.823.059 đồng.**

**1.2. Ngân sách thị xã: 481.026.747.978 đồng**.

Bao gồm:

- Các khoản thu NS thị xã hưởng 100%: 12.059.912.667 đồng.

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %: 73.827.648.432 đồng.

- Thu kết dư năm trước chuyển sang: 9.391.628.496 đồng.

- Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 54.185.748.383 đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 331.561.810.000 đồng.

**1.3. Ngân sách phường, xã: 144.409.388.783 đồng.**

Bao gồm:

- Các khoản thu NS phường, xã hưởng 100%: 10.627.191.392 đồng.

- Các khoản thu phân chia theo tỷ lệ %: 25.114.947.130 đồng.

- Thu kết dư năm trước chuyển sang: 3.386.848.151 đồng.

- Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang: 28.114.448.110 đồng.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 77.165.954.000 đồng

Năm 2017, mặc dù trong điều kiện ảnh hưởng khó khăn chung của thị xã nhưng kết quả thu ngân sách trên địa bàn đạt và vượt so với dự toán. Cụ thể: thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh vượt 148,23%, thu tiền cho thuê đất, mặt nước vượt 275,70%, thu thường xuyên tại các xã/phường vượt 48,21%, thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp vượt 23,14%... cho thấy tình hình sản xuất kinh doanh được duy trì và đang có sự phục hồi, đó cũng là sự nỗ lực phấn đấu của các cấp, các ngành, các địa phương trong công tác đôn đốc thu nộp, tăng cường kiểm tra chống thất thu; tranh thủ tối đa các nguồn vốn từ tỉnh để tạo thế chủ động trong quản lý và điều hành ngân sách, nhờ vậy đã góp phần bổ sung nguồn lực thực hiện các mục tiêu kinh tế - xã hội của thị xã.

Tuy nhiên, nguồn thu ngân sách trên địa bàn còn gặp nhiều khó khăn do chưa có sự đột phá về năng lực sản xuất tăng thêm trên địa bàn, nguồn thu chưa thật vững chắc, còn phụ thuộc nhiều vào doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài. Việc thu hút đầu tư, tìm kiếm, khai thác, bồi dưỡng nguồn thu để tăng thu còn khó khăn. Các doanh nghiệp tư nhân trên địa bàn phần lớn có quy mô về vốn nhỏ. Bên cạnh đó còn phụ thuộc vào tiền thu sử dụng đất, trong khi việc quy hoạch các khu đất có giá trị để đấu, việc đầu tư cơ sở hạ tầng (điện,nước...) còn hạn chế, nên kỳ vọng tăng thu từ các lĩnh vực này sẽ gặp nhiều khó khăn.

**2. Về chi ngân sách**

Tổng quyết toán chi ngân sách nhà nước trên địa bàn thị xã Hương Trà là **580.787.050.458 đồng,** bằng 143,66% dự toán HĐND thị xã giao. Trong đó:

- Chi ngân sách thị xã là 474.682.700.194 đồng, bằng 122% dự toán HĐND thị xã giao.

- Chi ngân sách phường, xã là 106.104.350.264 đồng, bằng 123% dự toán HĐND thị xã giao.

Ban nhận thấy, hầu hết các khoản chi đều đạt và vượt dự toán, điều đó thể hiện các cấp chính quyền địa phương đã bám sát dự toán và khả năng cân đối ngân sách để thực hiện các nhiệm vụ chi đúng theo quy định của pháp luật. Các khoản chi đã cơ bản đáp ứng với các yêu cầu nhiệm vụ thiết yếu của ngân sách địa phương, giải quyết kịp thời các nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng an ninh, kinh tế, văn hóa, xã hội và các nhiệm vụ cấp bách khác phát sinh ngoài dự toán.

 Tuy nhiên, qua thẩm tra, Ban nhận thấy một số khoản chi ngân sách quyết toán tăng so với dự toán HĐND thị xã giao như chi đầu tư phát triển tăng 58,17%, chiếm 14,34% so với tổng chi; chi thường xuyên tăng 2,46%, chiếm 59,30% so với tổng chi, trong đó một số khoản chi thường xuyên tăng cao như: chi y tế, dân số và gia đình vượt 106,62%, chi thể dục thể thao vượt 177,69%, chi khác tăng 36,75%, chi bảo vệ môi trường vượt 13,82%...

Nguyên nhân chi vượt so với Nghị quyết HĐND giao là do tiền lương tăng thêm, thu chuyển nguồn, thu kết dư năm trước, chế độ chính sách tăng theo, bổ sung có mục tiêu từ ngân sách tỉnh để thực hiện các nhiệm vụ của địa phương, khắc phục lũ lụt, hỗ trợ thực hiện chính sách bảo vệ và phát triển đất trồng lúa, sữa chữa cơ sở vật chất, mua sắm trang thiết bị dạy và học của ngành giáo dục…

**3. Về cấn đối ngân sách nhà nước sang năm sau**

Tổng quyết toán ngân sách nhà nước chuyển sang năm sau là **44.649.806.303** đồng. Trong đó:

- Ngân sách thị xã: 6.344.047.784 đồng.

- Ngân sách xã, phường: 38.305.038.519 đồng.

Trên đây là báo cáo thẩm tra của Ban Kinh tế - Xã hội HĐND thị xã về tổng quyết toán ngân sách nhà nước thị xã năm 2017, kính trình HĐND thị xã xem xét, quyết nghị./.

|  |  |
| --- | --- |
| ***Nơi nhận:***- Thường trực HĐND thị xã; - UBND, UBMTTQVN thị xã; - Các thành viên Ban KT - XH HĐND thị xã; - Các đơn vị có lịch làm việc; - ĐB HĐND thị xã; - Lãnh đạo VP HĐND-UBND thị xã;- - CVVP HĐND thị xã;- Lưu: VT.  | **TM. BAN KINH TẾ - XÃ HỘI****TRƯỞNG BAN****Nguyễn Duy Hùng** |