

**BÁO CÁO TÓM TẮT**

**Tình hình thực hiện dự toán ngân sách 06 tháng đầu năm
và phương hướng, nhiệm vụ ngân sách 06 tháng cuối năm 2019**

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN LÝ NGÂN SÁCH VÀ QUẢN LÝ GIÁ, TÀI SẢN CÔNG VÀ ĐẦU TƯ 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN QUẢN LÝ NGÂN SÁCH

1. Thu ngân sách nhà nước

Năm 2019, Hội đồng nhân dân tỉnh quyết nghị thông qua tổng thu là 4.569 tỷ đồng (trong đó, thu từ hoạt động xuất nhập khẩu 50 tỷ đồng, thu nội địa 4.519 tỷ đồng). Thu ngân sách đến ngày 30/6/2019 là 2.869,39 tỷ đồng, đạt 62,8% dự toán, bằng 125,60% so với cùng kỳ; trong đó: Thu nội địa 2.857,74 tỷ đồng, đạt 63,24% dự toán, bằng 126,23% so với cùng kỳ; thu thuế xuất nhập khẩu 11,64 tỷ đồng, đạt 23,29% dự toán, bằng 56,27% so với cùng kỳ. Cụ thể:

- *Về nguồn thu:* Có 11/16 nguồn thu đạt trên 50% dự toán năm; trong đó, có một số nguồn thu đạt cao như: Thu từ doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài đạt 394,03%; thu cổ tức, lợi nhuận còn lại đạt 170,04%; thu cấp tiền khai thác khoáng sản đạt 147,20%; thu xổ số kiến thiết đạt 75,79%; thu từ Doanh nghiệp nhà nước Trung ương đạt 74,18%; thu phí, lệ phí đạt 57,11%.

- *Về đơn vị thu:* Có 9/9 đơn vị huyện, thành phố thu đạt trên 50% dự toán năm; trong đó, một số đơn vị đạt cao như: Huyện Trần Văn Thời đạt 77,09%, huyện Năm Căn đạt 67,25%, thành phố Cà Mau đạt 59,13%, huyện U Minh đạt 57,17%, huyện Ngọc Hiển đạt 55,05%. Riêng Văn phòng Cục Thuế thu đạt 64,04% dự toán.

2. Chi ngân sách địa phương

Năm 2019, Hội đồng nhân dân tỉnh quyết nghị thông qua tổng chi ngân sách địa phương là 9.696,25 tỷ đồng. Chi ngân sách địa phương đến ngày 30/6/2019 là 4.196,75 tỷ đồng, đạt 43,28% dự toán, bằng 89,27% so với cùng kỳ. Cụ thể:

- *Chi đầu tư phát triển:* Dự toán năm 2019 là 1.737,08 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 825,46 tỷ đồng, đạt 47,52% dự toán, bằng 62,92% so với cùng kỳ. Nhìn chung, tiến độ giải ngân kế hoạch vốn những tháng đầu năm chậm so với kế hoạch do phải tập trung thanh toán kế hoạch vốn năm 2018 chuyển sang và ưu tiên thực hiện các chế độ, chính sách nhân dịp Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019.

- *Chi thường xuyên:* Dự toán năm 2019 là 6.294,92 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 3.130,42 tỷ đồng, đạt 49,73% dự toán, bằng 108,79% so với cùng kỳ. Trong đó:

+ Chi sự nghiệp kinh tế: Dự toán giao 1.253,25 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 485,42 tỷ đồng, đạt 38,73% dự toán.

+ Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo và dạy nghề: Dự toán giao 2.261,09 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 1.079,02 tỷ đồng, đạt 47,72% dự toán.

+ Chi đảm bảo môi trường: Dự toán giao 98,67 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 30,89 tỷ đồng, đạt 31,31% dự toán.

+ Chi đảm bảo xã hội: Dự toán giao 326,60 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 206,02 tỷ đồng, đạt 63,08% dự toán.

+ Chi Quốc phòng - An ninh: Dự toán giao 220,92 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 157,69 tỷ đồng, đạt 71,38% dự toán.

- **Chi chương trình mục tiêu, hỗ trợ có mục tiêu:** Dự toán năm 2019 là 1.448,69 tỷ đồng; thực hiện 06 tháng đầu năm là 209,62 tỷ đồng, đạt 14,47% dự toán, bằng 45,53% so với cùng kỳ. Chi đạt thấp là do các chủ đầu tư tập trung giải ngân kế hoạch vốn năm 2018 chuyển sang và đầu tháng 02 năm 2019 trùng với thời điểm nghỉ Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019; ngoài ra, các chủ đầu tư đang thực hiện các bước trình tự thủ tục đầu tư và nguồn vốn thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia đến tháng 4 năm 2019 mới được phân khai chi tiết.

- **Sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp tỉnh:** Dự phòng ngân sách cấp tỉnh năm 2019 là 86,07 tỷ đồng; thực hiện chi đến ngày 30/6/2019 là 24,71 tỷ đồng, đạt 28,71% dự toán; chủ yếu để phục vụ công tác phòng, chống, khắc phục hậu quả thiên tai, bệnh dịch; nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ chi cần thiết, cấp bách khác chưa được bố trí dự toán thực hiện.

II. CÔNG TÁC QUẢN LÝ GIÁ, CÔNG SẢN VÀ ĐẦU TƯ

1. Xây dựng, ban hành văn bản quy phạm pháp luật

Thực hiện Luật Quản lý, sử dụng tài sản công năm 2017, Luật Giá năm 2012 và các văn bản hướng dẫn thi hành, Ủy ban nhân dân tỉnh đã ban hành theo thẩm quyền và trình cấp thẩm quyền ban hành các văn bản quy phạm pháp luật cụ thể hóa để triển khai thực hiện; qua đó, đã giải quyết kịp thời những vấn đề tồn tại, vướng mắc thực tiễn trong công tác quản lý, sử dụng tài sản công, quản lý giá; phục vụ tốt cho quá trình thực hiện nhiệm vụ của các cơ quan, tổ chức, đơn vị và đáp ứng được yêu cầu phát triển kinh tế - xã hội của địa phương.

2. Lĩnh vực quản lý giá

Thực hiện Chỉ thị số 06/CT-BTC ngày 24/12/2018 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc tăng cường công tác quản lý, điều hành và bình ổn giá trong dịp Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019, Ủy ban nhân dân tỉnh đã chỉ đạo các cơ quan chuyên môn thành lập Đoàn công tác thực hiện kiểm tra tình hình quản lý giá trước Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019. Ngoài ra, tính đến ngày 30/6/2019, Hội đồng thẩm định giá đất cụ thể (do Sở Tài chính là cơ quan Thường trực) đã thẩm định để cơ quan chuyên môn trình Ủy ban nhân dân tỉnh quyết định giá của 14 trường hợp.

3. Lĩnh vực quản lý công sản

- Tăng cường công tác quản lý, sử dụng trụ sở làm việc, cơ sở hoạt động sự nghiệp; chấn chỉnh, xử lý các cơ quan, tổ chức, đơn vị quản lý, sử dụng tài sản công là đất đai, trụ sở làm việc không chặt chẽ.

- Thực hiện lập, phê duyệt phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 của Chính phủ. Theo đó, đã kiểm tra hiện trạng 287/850 cơ sở nhà, đất, với diện tích đất 393.821,03 m², diện tích nhà là 53.106,82 m² và diện tích sàn sử dụng là 57.297,24 m²; qua đó, đã phê duyệt phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất đối với 16 cơ sở nhà, đất và đang tiếp tục xem xét, phê duyệt phương án đối với các cơ sở nhà, đất còn lại.

- Đã phê duyệt đề án sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê theo Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ cho 18 đơn vị (phê duyệt trong năm 2019 là 10 đơn vị). Nhìn chung, các đơn vị đều quản lý, sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê đúng theo quy định, góp phần nâng cao hiệu quả, hiệu suất quản lý, sử dụng tài sản công, tăng nguồn thu bổ sung vào kinh phí hoạt động của các đơn vị.

4. Công tác quản lý vốn đầu tư

- Về quyết toán dự án hoàn thành: Đã chỉ đạo các chủ đầu tư và các cơ quan, đơn vị có liên quan tập trung thực hiện; cơ bản đảm bảo thời gian theo quy định. Đến ngày 30/6/2019, đã tiếp nhận thực hiện thẩm tra quyết toán 181 hồ sơ, giá trị đề nghị quyết toán là 1.779.860 tỷ đồng; đã thẩm tra quyết toán 175 hồ sơ, giá trị quyết toán 1.179.204 tỷ đồng; từ chối quyết toán 11,99 tỷ đồng.

- Công tác xử lý tất toán các dự án, công trình được các cơ quan, đơn vị quan tâm thực hiện; bên cạnh đó, vẫn còn một số chủ đầu tư chưa thực hiện tốt, dẫn đến còn nhiều dự án, công trình từ năm 2011, 2012,... chưa được xử lý tất toán dứt điểm. Đến ngày 30/6/2019, tổng số dự án chưa tất toán là 354 dự án, công trình với tổng số phải thu 45,33 tỷ đồng, số phải trả 22,43 tỷ đồng.

III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH, QUẢN LÝ GIÁ, TÀI SẢN CÔNG VÀ ĐẦU TƯ 06 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

1. Về thu ngân sách

a) Thuận lợi

- Công tác thu ngân sách được sự quan tâm chỉ đạo của các cấp ủy, chính quyền địa phương; sự phối hợp chặt chẽ giữa các ngành, các cấp; ngành Thuế chủ động triển khai, áp dụng đồng bộ các biện pháp quản lý khai thác nguồn thu, chống thất thu; tình hình kinh tế - xã hội của tỉnh trong 06 tháng đầu năm tiếp tục phát triển, là nền tảng tạo nguồn thu cho ngân sách nhà nước.

- Dự toán thu ngân sách năm 2019 được xây dựng phù hợp với tiềm lực của tỉnh; công tác giao dự toán và hướng dẫn thực hiện dự toán được thực hiện kịp thời, đúng quy định.

- Quá trình triển khai thực hiện dự toán thu có nhiều điều kiện thuận lợi: Giá khí, giá điện dự toán giao sát với giá thực tế phát sinh; sản lượng khí, điện ổn định, thuế phát sinh từ Cụm Dự án Khí - Điện - Đạm tăng khá cao; Dự án đường ống dẫn khí PM3 đã hết thời gian khấu hao nên thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh đạt khá; Chi nhánh Công ty Điện lực Dầu khí xuất hoá đơn tiền điện của năm 2018, kê khai nộp thuế tháng 02 năm 2019 nên thuế giá trị gia tăng phát sinh tăng trên 126 tỷ đồng. Ngoài ra, một số đơn vị phát sinh nộp thu nhập sau thuế, thuế thu nhập doanh nghiệp quý IV năm 2018 và nộp thuế nhà thầu xây dựng.

b) Hạn chế, khó khăn, nguyên nhân

- Những tháng đầu năm, ngành Thuế tập trung thực hiện công tác sắp xếp tổ chức, bộ máy, công tác chuyên môn, công tác lập bộ, chuẩn bị Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019 nên việc chỉ đạo khai thác nguồn thu, chống thất thu còn chậm; tiến độ kiểm tra tại trụ sở người nộp thuế đạt thấp; nợ phải thu tăng khá cao,...

- Tình hình kinh tế của tỉnh vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức; tình trạng hạn hán, xâm nhập mặn, thiên tai, dịch bệnh diễn biến phức tạp,... tác động tiêu cực đến thu ngân sách.

- Thuế phát sinh của các doanh nghiệp trong hoạt động xây dựng cơ bản đạt thấp; hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp chủ yếu phục vụ tiêu dùng và bán lẻ, tốc độ tăng trưởng thấp.

2. Về chi ngân sách

a) Thuận lợi

- Kế hoạch đầu tư công năm 2019 được Ủy ban nhân dân tỉnh triển khai tích cực ngay từ đầu năm, gắn với trách nhiệm của từng cơ quan, đơn vị, các chủ đầu tư; Ủy ban nhân dân tỉnh thường xuyên đôn đốc, chỉ đạo tháo gỡ kịp thời những khó khăn, vướng mắc trong việc triển khai thực hiện các dự án đầu tư công.

- Các ngành, các cấp luôn bám sát dự toán được cấp thẩm quyền giao và thực hiện tốt các nhóm giải pháp quản lý, điều hành theo Nghị quyết của Chính phủ, Chương trình hành động của Ủy ban nhân dân tỉnh.

b) Hạn chế, khó khăn, nguyên nhân

- Những tháng đầu năm, các chủ đầu tư tập trung giải ngân kế hoạch vốn năm 2018 chuyển sang và chi các chế độ, chính sách nhân dịp Tết Nguyên đán Kỷ Hợi 2019; một số nguồn vốn chưa được phân khai chi tiết kịp thời; các dự án, công trình khởi công mới phải thực hiện các bước chuẩn bị đầu tư, đến quý II mới khởi công và phát sinh thanh toán khối lượng; một số dự án còn vướng mắc trong khâu bồi thường, giải phóng mặt bằng.

- Tiến độ giải ngân các nguồn vốn sự nghiệp có tính chất đầu tư đạt thấp so với bình quân trong năm, do những tháng đầu năm đang trong giai đoạn chuẩn bị đầu tư, thực hiện nên chưa phát sinh thanh toán khối lượng.

3. Về quản lý giá, công sản và đầu tư

a) Thuận lợi

- Luật Quản lý, sử dụng tài sản công năm 2017 và các văn bản hướng dẫn thi hành, cụ thể hóa được ban hành kịp thời; công tác quản lý, sử dụng tài sản công được các cơ quan, tổ chức, đơn vị quan tâm thực hiện; việc ứng dụng công nghệ thông tin trong công tác quản lý tài sản được đẩy mạnh.

- Công tác quản lý và sử dụng vốn đầu tư được thực hiện đúng theo quy định của Luật Đầu tư công, Luật Xây dựng, Luật Đấu thầu và các văn bản hướng dẫn; từ đó, công tác quản lý và sử dụng vốn đầu tư đáp ứng được yêu cầu.

b) Khó khăn

- Một số cơ quan, đơn vị quản lý, sử dụng tài sản chưa được chặt chẽ, không hiệu quả, dẫn đến bị lấn chiếm, tranh chấp.

- Một số chủ đầu tư chưa quan tâm đến công tác quyết toán, tất toán dự án hoàn thành; vẫn còn nhiều dự án, công trình chậm nộp báo cáo quyết toán dự án hoàn thành và chưa xử lý tất toán theo quy định.

B. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ TRỌNG TÂM 06 THÁNG CUỐI NĂM 2019

I. VỀ THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Theo đánh giá của các ngành chức năng, ước thu ngân sách nhà nước 06 tháng cuối năm là 2.000,61 tỷ đồng và ước thu cả năm là 4.870 tỷ đồng, đạt 106,59% dự toán. Trước dự báo có những yếu tố ảnh hưởng bất lợi đến tình hình thu ngân sách của tỉnh trong thời gian tới, Ủy ban nhân dân tỉnh chỉ đạo ngành Tài chính tập trung thực hiện một số nhiệm vụ, giải pháp trọng tâm sau:

1. Triển khai đồng bộ các giải pháp về quản lý, điều hành thu ngân sách; chú trọng công tác phân tích, dự báo để kịp thời tham mưu cho Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân dân tỉnh những giải pháp lãnh đạo, chỉ đạo, điều hành hiệu quả; chủ động phối hợp với các cơ quan, đơn vị có liên quan trong công tác quản lý thu thuế.

2. Tập trung thực hiện có hiệu quả Kế hoạch số 03/KH-UBND ngày 08/01/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh. Tăng cường kỷ luật, kỷ cương trong quản lý thu ngân sách; triển khai kịp thời, đầy đủ các giải pháp điều hành của Bộ trưởng Bộ Tài chính tại Thông tư số 119/2018/TT-BTC ngày 15/12/2018. Phát động phong trào thi đua với mục tiêu thu đạt và vượt dự toán năm 2019.

3. Ngành Thuế tiếp tục phối hợp chặt chẽ với các ngành, các cấp tập trung thực hiện các giải pháp chống thất thu theo Kế hoạch số 97/KH-UBND ngày 23/8/2018 của Ủy ban nhân dân tỉnh; tập trung vào các nguồn thu như: Nguồn thu thuế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh, nguồn thu tiền sử dụng đất, thuế bảo vệ môi trường.

4. Tăng cường hỗ trợ phát triển doanh nghiệp; thực hiện tốt cơ chế một cửa, một cửa liên thông trong giải quyết các thủ tục hành chính; tập trung đẩy mạnh cải cách hành chính.

5. Tăng cường công tác quản lý thị trường; đề phòng thiên tai, dịch bệnh và có các biện pháp phòng chống kịp thời, hiệu quả.

II. VỀ CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Ước thực hiện chi ngân sách địa phương năm 2019 là 9.765,08 tỷ đồng, thực hiện 06 tháng đầu năm 2019 là 4.196,75 tỷ đồng; như vậy, nhiệm vụ chi cân đối ngân sách địa phương 06 tháng cuối năm còn lại là rất lớn. Trong điều hành chi ngân sách những tháng cuối năm, các ngành, các cấp cần tập trung thực hiện tốt một số nhiệm vụ quan trọng sau đây:

1. Bám sát các mục tiêu, nhiệm vụ, giải pháp chỉ đạo, điều hành theo Kế hoạch số 03/KH-UBND ngày 08/01/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh; phấn đấu thực hiện hoàn thành dự toán chi ngân sách năm 2019.

2. Thường xuyên kiểm tra, chấn chỉnh công tác quản lý, điều hành kinh phí thường xuyên của các cơ quan, đơn vị, địa phương; tăng cường chỉ đạo các ngành, các cấp quản lý chi ngân sách nhà nước theo dự toán, hạn chế phát sinh chi ngoài dự toán, hủy dự toán và chuyển nguồn.

3. Tập trung chỉ đạo tháo gỡ khó khăn, đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án, công trình sử dụng các nguồn vốn sự nghiệp kinh tế có tính chất đầu tư năm 2019. Tập trung rà soát và thực hiện đầy đủ các chế độ, chính sách cho các đối tượng thụ hưởng theo đúng quy định.

4. Các sở, ngành, địa phương được giao làm chủ đầu tư tăng cường hơn nữa công tác chỉ đạo, điều hành thực hiện các dự án, công trình do cấp mình quản lý để giải ngân hết kế hoạch vốn đã giao. Hạn chế tối đa chi tạm ứng đầu tư, trừ những trường hợp hết sức cần thiết và bức xúc.

III. VỀ QUẢN LÝ GIÁ, CÔNG SẢN VÀ ĐẦU TƯ

1. Thường xuyên kiểm tra, theo dõi tình hình diễn biến giá cả thị trường, đặc biệt là trong thời gian có bệnh dịch xảy ra trên địa bàn tỉnh.

2. Kiểm tra tình hình quản lý sử dụng tài sản công tại các cơ quan, tổ chức, đơn vị; phê duyệt và thực hiện Phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 của Chính phủ.

3. Tăng cường chỉ đạo, chấn chỉnh công tác quyết toán và xử lý tất toán đối với các dự án công trình hoàn thành.

Trên đây là tình hình thực hiện dự toán ngân sách tỉnh Cà Mau 06 tháng đầu năm và phương hướng, nhiệm vụ ngân sách 06 tháng cuối năm 2019, Ủy ban nhân dân tỉnh báo cáo Hội đồng nhân dân tỉnh./.