

Số: /STC-QLNS

Kon Tum, ngày tháng năm

## BÁO CÁO

### Tình hình thực hiện thu, chi ngân sách 06 tháng đầu năm 2019

Sở Tài chính báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách 06 tháng đầu năm 2019 như sau:

#### **1. Về thu ngân sách nhà nước** *(chi tiết tại biểu số 01 đính kèm).*

Thực hiện thu 1.438.676 triệu đồng (đã loại trừ số hoàn thuế GTGT xuất nhập khẩu 188.182 triệu đồng) đạt 58,3% dự toán HĐND tỉnh giao và bằng 115,7% cùng kỳ năm trước. Cụ thể:

**1.1.** Thu nội địa 1.322.616 triệu đồng đạt 59,2% dự toán, bằng 116,5% cùng kỳ năm trước. Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất và thu XSKT<sup>1</sup> còn lại 1.023.757 triệu đồng<sup>2</sup> đạt 52,6% dự toán, bằng 108,3% cùng kỳ; trong đó thu từ các nhà máy thủy điện 195.254 triệu đồng đạt 36,1% dự toán, bằng 67,0% cùng kỳ do diễn biến thời tiết, khí hậu, nắng nóng và khô hạn làm tác động giảm nguồn thu thuế từ lĩnh vực thủy điện.

Các chỉ tiêu đạt theo tiến độ dự toán thu như: (1) Thu từ doanh nghiệp nhà nước địa phương quản lý 20.466 triệu đồng, đạt 68,2% dự toán, bằng 171,0% cùng kỳ; (2) Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh 299.481 triệu đồng, đạt 52,1% dự toán, bằng 96,8% cùng kỳ; (3) Thuế thu nhập cá nhân 57.870 triệu đồng, đạt 55,1% dự toán, bằng 110,6% cùng kỳ; (4) Lệ phí trước bạ 41.508 triệu đồng, đạt 59,3% dự toán, bằng 123,2% cùng kỳ; (5) Tiền cho thuê mặt đất mặt nước 99.113 triệu đồng đạt 708,0% dự toán<sup>3</sup>; (6) Tiền sử dụng đất 252.832 triệu đồng đạt 126,4% dự toán, bằng 171,4% cùng kỳ<sup>4</sup>; (7) Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết 46.027 triệu đồng đạt 54,1% dự toán, bằng 110,1% cùng kỳ; (8) Thu cấp quyền khai thác khoáng sản 50.070 triệu đồng đạt 58,9% dự toán, bằng 475,1% cùng kỳ; (9) Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác 829 triệu đồng đạt 82,9% dự toán, bằng

<sup>1</sup> Tiền sử dụng đất 252.832 triệu đồng, XSKT 46.027 triệu đồng.

<sup>2</sup> Nếu loại trừ tiếp thu tiền thuê đất Trường THCS Lý Tự Trọng (64.386 trđ) còn 959.371 triệu đồng, đạt 49,3 % dự toán.

<sup>3</sup> Số thu đạt cao là do Liên hiệp Hợp tác xã Thương mại Thành phố Hồ Chí Minh (Siêu thị Coopmart) nộp tiền thuê đất cho cả thời gian thuê 23.594 triệu đồng và phát sinh thu tiền cho thuê đất qua đấu giá khu đất Trường Lý Tự Trọng 64.386 triệu đồng.

<sup>4</sup> Số thu đạt cao do phát sinh tiền bán đấu giá quyền sử dụng đất khu đất Trường Lý Tự Trọng thuộc địa bàn thành phố Kon Tum 32.207 triệu đồng và tiền đấu giá quyền sử dụng đất ở khu đô thị phía Nam cầu Đăk Bla và dự án trụ sở làm việc các Sở, ban, ngành 97.839 triệu đồng.

167,1% cùng kỳ; (10) Thu khác ngân sách 36.409 triệu đồng đạt 70,0% dự toán, bằng 135,4% cùng kỳ...

Các chỉ tiêu còn lại chưa đạt tiến độ dự toán như: (1) Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước trung ương quản lý 259.305 triệu đồng đạt 38,4% dự toán, bằng 73,7% cùng kỳ; (2) Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài 4.233 triệu đồng đạt 18,6% dự toán, bằng 33,8% cùng kỳ; (3) Thuế sử dụng đất nông nghiệp 156 triệu đồng đạt 31,2% dự toán, bằng 91,2% cùng kỳ; (4) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 1.675 triệu đồng, đạt 47,9% dự toán, bằng 89,1% cùng kỳ...

**1.2.** Tổng thu từ hoạt động XNK -72.122 triệu đồng. Bao gồm: Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu 116.060 triệu đồng bằng 49,6% dự toán, bằng 107,4% cùng kỳ. Hoàn thuế giá trị gia tăng -188.182 triệu đồng.

**1.3.** Từ số thu nội địa nêu trên, thu cân đối NSDP được hưởng theo phân cấp 1.196.052 triệu đồng (*ngân sách tỉnh hưởng 674.408 triệu đồng, ngân sách huyện hưởng 521.644 triệu đồng*) đạt 60,2% dự toán, bằng 113,2% cùng kỳ năm trước.

**1.4.** Số thu thực hiện 6 tháng đầu năm 2019, có 6 huyện có số thu chưa đạt tiến độ thu và 4 huyện, thành phố có số thu đạt và vượt tiến độ, cụ thể như sau:

- Huyện, thành phố đạt tiến độ: (1) Thành phố Kon Tum hưởng 272.421 triệu đồng đạt 83,3% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất vượt dự toán 94.319 triệu đồng; (2) Đắk Tô hưởng 50.021 triệu đồng đạt 61,9% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất vượt dự toán 6.837 triệu đồng; (3) Đắk Glei hưởng 10.583 triệu đồng đạt 66,8% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất vượt dự toán 874 triệu đồng; (4) Sa Thầy hưởng 46.004 triệu đồng đạt 61,1% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất vượt dự toán 3.413 triệu đồng.

- Huyện chưa đạt tiến độ: (1) Đắk Hà hưởng 34.298 triệu đồng đạt 45,6% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất thấp hơn dự toán (5.145) triệu đồng; (2) Ngọc Hồi hưởng 34.802 triệu đồng đạt 54,5% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất thấp hơn dự toán (927) triệu đồng; (3) Ia H'Drai hưởng 11.596 triệu đồng đạt 59,1% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất thấp hơn dự toán (838) triệu đồng; (4) Kon Rẫy hưởng 16.958 triệu đồng đạt 47,3% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất thấp hơn dự toán (1.089) triệu đồng; (5) Kon Plong hưởng 27.003 triệu đồng đạt 36,6% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất thấp hơn dự toán (1.079) triệu đồng; (6) Tu Mơ Rông hưởng 17.959 triệu đồng đạt 44,9% dự toán, sau khi loại trừ tiền sử dụng đất thấp hơn dự toán (2.088) triệu đồng.

### **1.5. Công tác thu hồi nợ đọng thuế<sup>5</sup>:**

<sup>5</sup> Trên cơ sở báo cáo của Cục thuế tỉnh tại Báo cáo số 2901/BC-CT ngày 26/06/2019.

Nợ thuế tại thời điểm 31/12/2018: tổng số tiền thuế, phí, tiền phạt và tiền chậm nộp mà người nộp thuế còn nợ là 344.327 triệu đồng. Đến ngày 31/5/2019, tổng số tiền thuế, phí, tiền phạt và tiền chậm nộp mà người nộp thuế còn nợ là 351.135 triệu đồng<sup>6</sup>; trong đó: Nợ khó thu là 284.904 triệu đồng<sup>7</sup>, nợ có khả năng thu là 66.231 triệu đồng<sup>8</sup>.

## **2. Về chi ngân sách địa phương (chi tiết tại biểu số 02 đính kèm).**

Dự toán chi ngân sách địa phương năm 2019 HĐND tỉnh giao 6.963.296 triệu đồng; nhiệm vụ chi năm 2018 còn tiếp tục chuyển nguồn sang năm 2019: 2.171.747 triệu đồng; nguồn thu để lại, nguồn vốn: 5.000 triệu đồng. Nhiệm vụ chi ngân sách địa phương năm 2019 (tính cả chuyển nguồn và nguồn thu để lại) 9.140.043 triệu đồng. Thực hiện chi 6 tháng 3.401.076 triệu đồng đạt 37,2% nhiệm vụ chi, bằng 118,8% so cùng kỳ năm trước. Trong đó: Chi đầu tư phát triển 1.361.253 triệu đồng đạt 43,6% nhiệm vụ chi, bằng 145,9% so cùng kỳ năm trước (loại trừ tạm ứng kế hoạch vốn đầu tư năm trước chuyển sang, chi đầu tư phát triển chỉ đạt 35,5%); chi thường xuyên 2.034.823 triệu đồng đạt 37,9% nhiệm vụ chi bằng 105,4% so thực hiện cùng kỳ năm trước; chi trả nợ vay kiên cố hóa kênh mương và GTNT theo tiến độ trả nợ 5.000 triệu đồng.

## **3. Tình hình thực hiện nguồn dự phòng ngân sách địa phương.**

Dự toán giao đầu năm: 102.067 triệu đồng (ngân sách tỉnh 47.662 triệu đồng, ngân sách huyện 54.405 triệu đồng); chuyển nguồn 2018 sang 65.175 triệu đồng (ngân sách tỉnh 52.134 triệu đồng, ngân sách huyện 13.041 triệu đồng). Tổng dự phòng được sử dụng 167.242 triệu đồng (ngân sách tỉnh 99.796 triệu đồng, ngân sách huyện 67.446 triệu đồng). Thực hiện chi từ nguồn dự phòng đến cuối tháng 6 năm 2019: 35.096 triệu đồng đạt 21% nhiệm vụ chi. Ngân sách tỉnh: 20.024 triệu đồng, ngân sách huyện: 15.072 triệu đồng (chủ yếu phát sinh khắc phục tình trạng ngập úng, nâng cấp thêm hệ thống kiểm soát an ninh trật tự trên địa bàn tỉnh và các nhiệm vụ cấp bách khác).

## **4. Nhiệm vụ, giải pháp trong thời gian tới:**

Tiếp tục bám sát Chương trình hành động triển khai thực hiện các Nghị quyết của Chính phủ, Hội đồng nhân dân về kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2019 ban hành theo Quyết định số 32/QĐ-UBND, ngày 10/01/2019 của UBND tỉnh; các chỉ đạo hướng dẫn của Bộ, ngành trung ương. Tập trung mọi biện

<sup>6</sup> Tăng 6.808 triệu đồng (2%) so với thời điểm 31/12/2018.

<sup>7</sup> Chiếm 81,1% so với tổng số nợ, tăng 4.488 triệu đồng so với nợ khó thu tại thời điểm 31/12/2018.

<sup>8</sup> Chiếm 18,9% so với tổng số nợ, tăng 2.320 triệu đồng (4%) so với nợ có khả năng thu tại thời điểm 31/12/2018.

pháp để thu hồi nợ thuế<sup>9</sup>, hoàn thành nhiệm vụ thu ngân sách ở mức cao nhất; điều hành dự toán chi trên cơ sở khả năng, tiến độ nguồn thu; rà soát, quản lý chặt chẽ các khoản chi ngân sách nhà nước, chủ động cân đối, điều hòa thực hiện nhiệm vụ trong phạm vi dự toán đã được cấp có thẩm quyền phê duyệt; thực hiện lồng ghép, sử dụng hiệu quả nguồn ngân sách. Tập trung đánh giá tình hình thực hiện dự toán ngân sách năm 2019, triển khai xây dựng dự toán ngân sách năm 2020 theo Chỉ thị số 04/CT-UBND ngày 11/7/2019 của UBND tỉnh.

Sở Tài chính báo cáo UBND tỉnh xem xét, chỉ đạo./.

***Nơi nhận:***

- TT Tỉnh ủy (B/C);
- TT HĐND tỉnh (B/C);
- UBND tỉnh (B/C);
- Công TTĐT tỉnh Kon Tum;
- Trang TTĐT Sở Tài chính;
- Sở Kế hoạch và Đầu tư;
- Cục Thống kê;
- Lưu: VT, QLNS.

**KT.GIÁM ĐỐC  
PHÓ GIÁM ĐỐC**

**Lê Văn Trung**

---

<sup>9</sup> Theo Thông báo số 28/TB-BCĐ ngày 4/3/2019 của Chủ tịch UBND tỉnh- Trưởng Ban chỉ đạo chống thất thu và đơn đốc thu hồi nợ đọng NSNN tỉnh Kon Tum và Công văn số 1423/UBND-KTTH, ngày 10/6/2019 về tập trung thu hồi nợ thuế trong lĩnh vực xây dựng cơ bản.