BÁO CÁO
Thuyết minh dự toán ngân sách quận và phân bổ ngân sách cấp quận năm 2018 trình Hội đồng nhân dân Quận 8

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGÂN SÁCH NĂM 2017

1. Về thu ngân sách

a) Thu ngân sách nhà nước

Ủy ban nhân dân Quận 8 đã thường xuyên chỉ đạo công tác quản lý thu, chống thất thu ngân sách; hỗ trợ tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp, thăm hỏi, động viên doanh nghiệp thực hiện tốt nghĩa vụ thuế. Chi cục Thuế Quận 8 phối hợp với các ban ngành triển khai các biện pháp thu, tăng cường công tác quản lý nợ, cưỡng chế nợ, qua đó góp phần vào kết quả thu ngân sách.

Ước thu ngân sách nhà nước năm 2017 là 1.475 tỷ đồng, đạt 115,32% dự toán, tăng 8,94% so với thực hiện năm 2016; trường hợp không tính ghi thu học phí (năm 2017 không ghi thu vào ngân sách), ước thu ngân sách nhà nước năm 2017 tăng 10,82% so với thực hiện năm 2016. Thuế công thương nghiệp 522 tỷ đồng, đạt 81,56% dự toán, tăng 11% so với thực hiện năm 2016; tiền sử dụng đất 388,930 tỷ đồng, đạt 336,15% dự toán; tiền thuê đất 37 tỷ đồng, đạt 125% dự toán.

Về cơ bản, thu ngân sách năm 2017 vượt chỉ tiêu pháp lệnh và chỉ tiêu phấn đấu. Nhiệm vụ thu ngân sách năm 2017 hoàn thành chủ yếu do thu tiền sử dụng đất của các dự án, lệ phí trước bạ, tiền thuê đất.

b) Thu ngân sách địa phương

Ước thu ngân sách địa phương 1.083,484 tỷ đồng, đạt 128,22% dự toán, trong đó: Thu điều tiết 177,189 tỷ đồng, đạt 106,13% dự toán; thu bổ sung từ ngân sách thành phố 693,304 tỷ đồng, đạt 102,24% dự toán; thu chuyển nguồn từ năm 2016 sang 42,807 tỷ đồng; thu kết dư năm 2016 là 170,184 tỷ đồng.

2. Về chi ngân sách địa phương

- Dự toán chi thường xuyên đầu năm: 811,300 tỷ đồng.

- Dự toán chi đầu tư (ngân sách thành phố bổ sung): 33,740 tỷ đồng.

Căn cứ dự toán thu, chi ngân sách do Ủy ban nhân dân thành phố giao, Hội đồng nhân dân Quận 8 thông qua, Ủy ban nhân dân Quận 8 đã tổ chức giao dự toán thu, chi ngân sách cho các cơ quan, đơn vị, triển khai kế hoạch vốn đầu tư xây dựng.

Ước chi ngân sách quận 887,847 tỷ đồng, đạt 105,07% dự toán, tăng 1,88% so với năm 2016; trường hợp không tính ghi chi học phí (năm 2017 không ghi chi vào ngân sách), ước chi ngân sách quận tăng 4,66% so với thực hiện năm 2016. Đã tiết kiệm 10% chi thường xuyên dành chi cải cách tiền lương 8,573 tỷ đồng.

Ước chi đầu tư xây dựng 50,230 tỷ đồng, đạt 148,87% dự toán thành phố giao (do sử dụng nguồn vốn đầu tư năm trước chuyển sang), giảm 40,80% so với năm 2016.

Ước chi thường xuyên 837,617 tỷ đồng, đạt 103,24% dự toán, tăng 16,23% so với năm 2016. Số tăng chi chủ yếu do thực hiện các nhiệm vụ chi từ nguồn ngân sách thành phố bổ sung 14,231 tỷ đồng (trợ cấp hàng tháng đối với người có công cách mạng 818 triệu đồng, hỗ trợ và thu hút giáo viên mầm non 2,887 tỷ đồng, phân loại chất thải rắn tại nguồn 500 triệu đồng, hoạt động của Hội đồng nhân dân theo Nghị quyết số 129/2016/NQ-HĐND ngày 09 tháng 12 năm 2016 của Hội đồng nhân dân thành phố 8,449 tỷ đồng, bổ sung kinh phí của Bệnh viện 1,221 tỷ đồng, chương trình mục tiêu y tế - dân số 356 triệu đồng); bổ sung kinh phí nâng cấp sửa chữa hẻm 11,209 tỷ đồng, sửa chữa phòng khám đa khoa Rạch Cát, trụ sở đội chữa cháy khu vực 1, trụ sở khu phố 2,109 tỷ đồng.

Chi thường xuyên năm 2017 phù hợp dự toán, giải quyết các nhiệm vụ quan trọng, nhiệm vụ chi chính sách, chế độ. Khả năng cân đối ngân sách so với dự toán được đảm bảo.

3. Việc tổ chức thực hiện công tác lập, phân bổ dự toán ngân sách năm 2017 theo quy định, đã giao dự toán ngân sách trước ngày 31/12/2016, bảo đảm yêu cầu triển khai nhiệm vụ ngân sách từ đầu năm. Qua kết quả thu chi nêu trên, thu ngân sách đạt tốt so với dự toán được giao, chi ngân sách phù hợp dự toán, quan tâm bố trí chi đầu tư theo nguồn vốn do thành phố phân cấp. Chi ngân sách bảo đảm các nhiệm vụ cơ bản, cấp bách, quan trọng, an sinh xã hội, đáp ứng nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, an ninh quốc phòng trên địa bàn, bảo đảm cân đối được ngân sách.

II. DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2018

Nguồn thu, nhiệm vụ chi ngân sách quận, phường năm 2018 thực hiện theo phân cấp của thời kỳ ổn định ngân sách 2017 - 2020, do đó ổn định về nguồn thu, tỷ lệ điều tiết thu và nhiệm vụ chi ngân sách như năm 2017.

1. Nguyên tắc lập dự toán ngân sách năm 2018

- Nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước phù hợp với tốc độ phát triển kinh tế - xã hội, phấn đấu vượt tối thiểu 6% chỉ tiêu pháp lệnh.

- Xây dựng dự toán chi ngân sách căn cứ chức năng, nhiệm vụ được giao; bố trí dự toán chi hợp lý, tiết kiệm, không tính chi đột xuất phát sinh trong năm 2017 và dự kiến các nhiệm vụ chi trọng tâm, trọng điểm, nhu cầu mua sắm, sửa chữa tài sản theo quy định của năm 2018; sắp xếp thứ tự ưu tiên của các nhiệm vụ để chủ động trong việc thực hiện, đảm bảo hoàn thành những nhiệm vụ trọng yếu.

- Tiếp tục bố trí nguồn thực hiện cải cách tiền lương: tiết kiệm 10% chi thường xuyên (không kể tiền lương và các khoản có tính chất lương), một phần nguồn thu được để lại theo chế độ của các cơ quan, đơn vị.

2. Trình tự lập dự toán ngân sách

Dự toán ngân sách năm 2018 được lập theo trình tự của Luật Ngân sách nhà nước, bao gồm các bước:

- Ủy ban nhân dân thành phố triển khai hướng dẫn lập dự toán, Cục Thuế và Sở Tài chính thông báo số kiểm tra dự toán thu, chi ngân sách năm 2018.

- Ủy ban nhân dân Quận 8 triển khai lập dự toán, thông báo số kiểm tra dự toán ngân sách năm 2018 trên cơ sở dự toán năm 2017 trừ nhiệm vụ chi riêng có năm 2017, bố trí các nhiệm vụ chi theo chế độ phải thực hiện của năm 2018.

- Lập, báo cáo, thảo luận dự toán ngân sách năm 2018 với Sở Tài chính, Cục Thuế thành phố.

- Phòng Tài chính - Kế hoạch Quận 8 thảo luận dự toán với các đơn vị sử dụng ngân sách.

- Ủy ban nhân dân Quận 8 xem xét, trình Hội đồng nhân dân Quận 8 thông qua dự toán và phương án phân bổ ngân sách năm 2018.

3. Dự toán thu ngân sách nhà nước

Dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2018 là 1.588 tỷ đồng, tăng 24,16% so với dự toán năm 2017, tăng 7,66% so với ước thực hiện năm 2017; nếu không tính khoản thu tiền sử dụng đất, dự toán tăng 27,80% so với ước thực hiện năm 2017.

4. Dự toán thu ngân sách địa phương: 861,353 tỷ đồng, tăng 6,17% so với dự toán thu cân đối chi thường xuyên năm 2017.

5. Dự toán chi ngân sách địa phương (chưa tính chi đầu tư) 861,353 tỷ đồng (chỉ tiêu do Ủy ban nhân dân thành phố giao), tăng 6,17% so với dự toán chi thường xuyên năm 2017, tương ứng 50,053 tỷ đồng so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng lương cơ sở, chính sách, chế độ.

III. PHƯƠNG ÁN PHÂN BỔ NGÂN SÁCH NĂM 2018

1. Nguyên tắc phân bổ dự toán ngân sách năm 2018

a) Căn cứ chức năng, nhiệm vụ được giao, chính sách, chế độ chi tiêu, khả năng ngân sách, bảo đảm chi hoạt động theo định mức, tiết kiệm, dự kiến nhiệm vụ chi cần thiết, hợp lý.

b) Đối với các cơ quan hành chính, đoàn thể, Ủy ban nhân dân phường: Bố trí kinh phí tự chủ theo định mức chi do Ủy ban nhân dân thành phố quy định và bổ sung tăng lương do điều chỉnh mức lương cơ sở, giảm tỷ lệ các khoản đóng góp bắt buộc theo quy định.

c) Đối với đơn vị sự nghiệp

- Căn cứ tình hình thu, chi tài chính của năm trước liền kề, kinh phí do thực hiện nhiệm vụ tăng thêm, bổ sung tăng lương do điều chỉnh mức lương cơ sở, giảm tỷ lệ các khoản đóng góp bắt buộc theo quy định, dự toán nguồn thu được để lại theo chế độ để bố trí chi ngân sách (ngân sách cấp bổ sung căn cứ vào chênh lệch dự toán thu được để lại và dự toán chi theo quy định).

- Trên cơ sở kế hoạch triển khai cơ chế tự chủ và tiếp tục thực hiện chủ trương đổi mới cơ chế hoạt động của các đơn vị sự nghiệp, đẩy mạnh xã hội hóa các đơn vị sự nghiệp dịch vụ công tăng dần tự chủ kinh phí, giảm chi thường xuyên ngân sách hỗ trợ các đơn vị sự nghiệp gắn với việc điều chỉnh giá, phí, để có nguồn ngân sách tăng chi thực hiện các chương trình, chính sách hỗ trợ cho người nghèo, các đối tượng chính sách để tiếp cận và thụ hưởng các dịch vụ sự nghiệp công, thực hiện cải cách tiền lương, tăng chi mua sắm, sửa chữa, đầu tư cơ sở vật chất.

d) Các đơn vị căn cứ dự toán ngân sách được phân bổ để chủ động cân đối, sắp xếp thứ tự ưu tiên của các nhiệm vụ trong việc thực hiện, đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ chính trị được giao.

đ) Bố trí dự phòng theo khả năng ngân sách: 2,82% dự toán (quy định từ 2% đến 4% dự toán).

e) Cân đối nguồn để bổ sung nhu cầu tăng lương cơ sở theo thứ tự như sau:

- Ngân sách phường: Nguồn 50% tăng thu dự toán năm 2018 so với dự toán năm 2017 của ngân sách phường; nguồn cải cách tiền lương còn dư tại ngân sách phường; nguồn 50% tăng thu dự toán năm 2018 so với dự toán năm 2017 của ngân sách quận; nguồn cải cách tiền lương còn dư tại ngân sách quận.

- Đối với việc sử dụng nguồn cải cách tiền lương khi giao dự toán cho đơn vị dự toán thuộc ngân sách quận: Nguồn cải cách tiền lương từ nguồn tiết kiệm 10% còn dư tại đơn vị, nguồn cải cách tiền lương của ngân sách quận.

2. Phương án phân bổ dự toán ngân sách năm 2018

a) Sự nghiệp kinh tế 99,482 tỷ đồng, tăng 2,82% so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng kinh phí phân loại chất thải rắn sinh hoạt tại nguồn.

b) Sự nghiệp giáo dục - đào tạo 351,914 tỷ đồng, tăng 7,05% so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng lương cơ sở, hỗ trợ giáo viên mầm non theo quy định, bổ sung nhiệm vụ chi giáo dục thường xuyên.

c) Sự nghiệp y tế 70,014 tỷ đồng, tăng 1,89% so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng kinh phí mua thẻ bảo hiểm y tế cho các đối tượng theo quy định.

d) Sự nghiệp văn hóa 3,035 tỷ đồng, sự nghiệp thể dục thể thao 555 triệu đồng. Các đơn vị sự nghiệp văn hóa, thể dục thể thao bố trí dự toán ngân sách cấp chênh lệch thu chi thường xuyên, giảm chi thường xuyên do tăng khả năng bảo đảm hoạt động từ nguồn thu.

đ) Sự nghiệp xã hội 86,021 tỷ đồng, tăng 6,54% so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng đối tượng trợ cấp xã hội, trợ cấp hàng tháng đối với người có công cách mạng, tăng chi chăm lo tết nguyên đán.

e) Chi quản lý nhà nước, đoàn thể 53,999 tỷ đồng, tăng 4,91% so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng lương cơ sở, tăng chi ứng dụng khoa học công nghệ (bố trí 600 triệu đồng), kinh phí hoạt động của Hội đồng nhân dân theo Nghị quyết số 129/2016/NQ-HĐND ngày 09 tháng 12 năm 2016 của Hội đồng nhân dân thành phố.

g) Chi an ninh quốc phòng 10,554 tỷ đồng.

h) Chi ngân sách phường 149,219 tỷ đồng, tăng 7,77% so với dự toán năm 2017, chủ yếu do tăng lương cơ sở, giảm 8 biên chế.

i) Chi khác ngân sách 12,930 tỷ đồng.

k) Dự phòng ngân sách cấp quận 23,630 tỷ đồng (2,82% chi ngân sách).

Dự toán chi ngân sách địa phương đã bố trí tăng định mức chi theo quy định, trang thiết bị, an ninh quốc phòng, đáp ứng các nhiệm vụ chi chủ yếu, cơ bản cho hoạt động của quận. Các nội dung chi đầu tư, sửa chữa lớn tiếp tục bố trí, sắp xếp thứ tự ưu tiên theo khả năng vốn đầu tư và ngân sách quận.

IV. KẾ HOẠCH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2018

1. Căn cứ nghị quyết Hội đồng nhân dân Quận 8, Ủy ban nhân dân Quận 8

giao nhiệm vụ thu, chi ngân sách cho từng cơ quan, ban, ngành và 16 phường theo đúng quy định.

2. Phấn đấu thu đạt và vượt chỉ tiêu để đảm bảo cân đối chi theo kế hoạch. Tăng cường các biện pháp quản lý nguồn thu; đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời theo quy định của pháp luật; tập trung công tác kiểm tra việc chấp hành quy định về nghĩa vụ thuế, tăng cường rà soát đôn đốc, thu nộp thuế kịp thời. Phát huy tốt vai trò của Hội đồng tư vấn thuế phường trong công tác quản lý thuế theo quy định, thường xuyên theo dõi, đôn đốc việc thực hiện thu ngân sách trên địa bàn.

3. Điều hành, sử dụng ngân sách theo đúng dự toán được duyệt và quy định của Luật Ngân sách nhà nước, phù hợp với khả năng thu ngân sách, sử dụng các nguồn kinh phí chưa phân bổ và dự phòng ngân sách theo quy định.

4. Tăng cường quản lý tài chính, ngân sách, bảo đảm sử dụng ngân sách, tài sản nhà nước tiết kiệm, hiệu quả. Thực hiện công khai tài chính, tài sản đúng quy định.

5. Tổ chức thực hiện tốt công tác quản lý đầu tư xây dựng, bảo đảm tiến độ và chất lượng công trình, lập thủ tục thanh toán, giải ngân vốn đầu tư kịp thời, không để dồn vào cuối năm. Thường xuyên theo dõi tiến độ để kịp thời điều chỉnh kế hoạch đầu tư, điều chuyển vốn của các công trình, dự án không có khả năng triển khai cho các công trình, dự án quan trọng, đủ điều kiện thực hiện.

6. Tổ chức thực hiện các cơ chế, chính sách về quản lý, sử dụng tài sản nhà nước; tiếp tục thực hiện phương án sắp xếp lại, xử lý nhà đất thuộc sở hữu nhà nước, bán đấu giá nhà đất tạo nguồn vốn chi đầu tư phát triển.

7. Đa dạng phương thức huy động nguồn lực xã hội để đầu tư phát triển cơ sở hạ tầng; đẩy mạnh xã hội hóa các lĩnh vực giáo dục và đào tạo, y tế, văn hóa, thể dục thể thao, vệ sinh môi trường, an sinh xã hội. Tuyên truyền, vận động nhân dân đóng góp các quỹ tài chính nhà nước, nâng cấp sửa chữa hẻm theo phương châm "Nhà nước và nhân dân cùng làm", góp phần huy động các nguồn lực tài chính cho an sinh xã hội, đầu tư phát triển cơ sở hạ tầng theo nguyên tắc tự nguyện, công khai, minh bạch trong việc huy động, quản lý và sử dụng.

8. Căn cứ nguồn vốn đầu tư được Ủy ban nhân dân thành phố giao năm 2018, nguồn vốn chưa sử dụng năm 2017 và kết dư ngân sách năm 2017, triển khai kế hoạch đầu tư công năm 2018 theo danh mục đã được Hội đồng nhân dân Quận 8 thông qua./.