

## BÁO CÁO

### Quyết toán thu NSNN, chi NSDP năm 2017

#### I. ĐÁNH GIÁ CHUNG

##### 1. Tình hình chung.

Năm 2017 là năm đầu ổn định ngân sách (giai đoạn 2017-2020). Căn cứ dự toán ngân sách được UBND tỉnh và Sở Tài chính giao, trên cơ sở các chế độ, chính sách hiện hành, UBND huyện đã xây dựng dự toán về thu NSNN, chi NSDP trình HĐND phê duyệt và hướng dẫn các đơn vị dự toán, các xã, thị trấn thực hiện dự toán ngân sách năm 2017 đúng theo Luật ngân sách hiện hành.

##### 2. Thuận lợi, khó khăn.

###### 2.1. Thuận lợi.

- Tình hình kinh tế chính trị - xã hội trên địa bàn luôn ổn định, tạo thuận lợi cho thực hiện dự toán thu, chi NSNN.

- Nghị quyết số 61/NQ-HĐND ngày 23/12/2016 của Hội đồng nhân dân huyện Thường Xuân khóa XX, kỳ họp thứ 2 về việc giao dự toán thu NSNN, chi NSDP và phương án phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2017 được phê chuẩn thông qua sớm đã tạo điều kiện cho các đơn vị, ban, ngành, các cấp có cơ sở để thực hiện.

- Cơ chế giao quyền tự chủ theo Nghị định số 16/2015/NĐ-CP và Nghị định số 130/2005/NĐ-CP, Nghị định số 117/2013/NĐ-CP tiếp tục phát huy được tính chủ động trong công tác điều hành ngân sách và trong công tác chuyên môn.

- Các đơn vị dự toán, các xã, thị trấn chấp hành nghiêm dự toán thu, chi ngân sách được giao đầu năm và dự toán chi bổ sung có mục tiêu trong năm, đảm bảo chi đúng, chi đủ cho đối tượng theo quy định của Luật ngân sách và các văn bản hướng dẫn hiện hành.

###### 2.2. Khó khăn.

- Việc áp dụng Luật NSNN 2015 với một số thay đổi so với Luật NSNN 2002, mặc dù Bộ Tài chính đã có văn bản hướng dẫn các bộ, ngành và địa

phương tổ chức triển khai thực hiện, nhưng khi thực hiện dự toán, quyết toán vẫn còn một số khó khăn vướng mắc trong công tác chuyển đổi dữ liệu, các mẫu biểu về báo cáo quyết toán.

- Là năm đầu thực hiện cơ chế phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi, định mức chi thường xuyên mới giai đoạn 2017-2020, văn bản của cấp trên chưa bao quát và hướng dẫn được hết những nội dung của cấp cơ sở, nên phát sinh nhiều vướng mắc từ các đơn vị. Do đó, phải thường xuyên có văn bản hướng dẫn bổ sung.

- Trình độ nghiệp vụ kế toán của các đơn vị dự toán, các xã, thị trấn đã được nâng lên về cơ bản song vẫn còn một bộ phận nhỏ cán bộ kế toán chưa đáp ứng được yêu cầu, đặc biệt là về tinh thần trách nhiệm với công việc, khả năng cập nhật các văn bản hướng dẫn mới, việc ứng dụng công nghệ thông tin, khai thác phần mềm quản lý ngân sách còn hạn chế, quá trình thực hiện công việc đang còn chậm làm ảnh hưởng đến việc điều hành, quyết toán ngân sách huyện.

## **II. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU – CHI NGÂN SÁCH NĂM 2017:**

### **1. Tổng thu NSNN: 879.471.496.909 đồng.**

**1.1. Tổng thu NSNN trên địa bàn: 95.571.860.278 đồng.** (đạt 195,7% kế hoạch tỉnh giao, bằng 166,7% KH huyện). Trong đó:

- Thu điều tiết NSTW: 1.437.324.355 đồng.
- Thu điều tiết NS tỉnh: 26.765.538.364 đồng.
- Thu điều tiết NS huyện: 53.606.875.400 đồng.
- Thu điều tiết NS xã: 13.762.122.159 đồng.

#### ***Chi tiết một số chỉ tiêu thu chính:***

- Thuế thu nhập cá nhân: 1.803.632.089 đồng, đạt 120,2% kế hoạch tỉnh giao, bằng 107,0% KH huyện giao.

- Thuế tài nguyên: 39.680.062.757 đồng, đạt 226,7% kế hoạch tỉnh giao, bằng 214,4% KH huyện giao.

- Thuế giá trị GT: 11.968.733.383 đồng, đạt 139,7% kế hoạch tỉnh giao, bằng 135,7% KH huyện giao.

- Thu tiền sử dụng đất: 27.748.853.090 đồng, đạt 252,3% kế hoạch tỉnh giao, bằng 213,5% KH huyện giao.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 1.112.317.678 đồng, đạt 695,2% kế hoạch tỉnh và huyện giao.

- Lệ phí trước bạ: 6.456.115.201 đồng, đạt 76,0% kế hoạch tỉnh giao, bằng 72,8% KH huyện giao.

**1.2. Thu kết dư ngân sách năm trước: 7.161.586.555 đồng.**

**1.3. Thu chuyển nguồn từ ngân sách năm trước: 39.329.504.796 đồng.**

**1.4. Thu trợ cấp từ ngân sách tỉnh: 613.749.079.560 đồng.**

- Thu trợ cấp cân đối: 476.993.000.000 đồng.

- Thu BS có mục tiêu: 136.756.079.560 đồng.

**1.5. Thu trợ cấp NS xã từ NS cấp trên: 121.311.543.560 đồng.**

- Thu trợ cấp cân đối: 91.729.933.000 đồng.

- Thu BS có mục tiêu: 29.581.610.560 đồng.

**1.6. Thu hoàn trả giữa các cấp ngân sách: 2.347.922.160 đồng.**

Thu hoàn trả ngân sách huyện cho ngân sách tỉnh: 2.191.679.160 đồng.

Thu hoàn trả ngân sách xã cho ngân sách huyện: 156.243.000 đồng.

**2. Tổng chi NS trên địa bàn: 828.217.785.312 đồng.**

**2.1. Chi ngân sách cấp huyện: 703.588.143.266 đồng.**

Trong đó:

- Chi Đầu tư: 61.807.225.415 đồng.

- Chi Thường Xuyên: 475.205.367.537 đồng.

- Chi chuyển nguồn: 43.072.327.594 đồng.

- Chi BS ngân sách cấp dưới: 121.311.543.560 đồng.

- Chi hoàn trả NS: 2.191.679.160 đồng.

**2.2. Chi ngân sách cấp xã: 124.629.642.046 đồng.**

Trong đó:

- Chi Đầu tư: 32.965.005.631 đồng.

- Chi Thường Xuyên: 88.948.493.415 đồng.

- Chi chuyển nguồn: 2.559.900.000 đồng.

- Chi hoàn trả NS: 156.243.000 đồng.

**\*Chi tiết một số chỉ tiêu chi thường xuyên trên địa bàn:**

- Chi quốc phòng: 7.105.580.398 đồng, bằng 177,5% KH giao.
- Chi an ninh: 5.169.696.122 đồng, bằng 517,0% KH giao.
- Chi sự nghiệp giáo dục đào tạo và dạy nghề: 334.685.870.640 đồng, bằng 108,5% KH giao.
- Chi sự nghiệp y tế 56.722.704.915 đồng, bằng 141,6% KH giao.
- Chi sự nghiệp Văn hóa thông tin, TDTT: 2.013.023.000 đồng, bằng 118,9% KH giao.
- Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình: 2.544.453.000 đồng, bằng 97,6% KH giao (không đạt kế hoạch do các xã, thị trấn hạch toán sai mục lục ngân sách sang mục chi khác).
- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: 25.322.035.833 đồng, bằng 135,3% KH giao.
- Chi sự nghiệp kinh tế: 32.522.800.460 đồng, bằng 403,6% KH giao.
- Chi quản lý đảng, đoàn thể: 95.114.894.162 đồng, bằng 105,0% KH giao.
- Chi sự nghiệp môi trường: 500.000.000 đồng, bằng 107,8% KH giao.

**3. Kết dư ngân sách năm 2017.**

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| Kết dư ngân sách năm 2017:          | 20.859.169.718 đồng. |
| Trong đó: - Kết dư ngân sách huyện: | 2.902.375.490 đồng.  |
| - Kết dư ngân sách xã:              | 17.956.794.228 đồng. |

**III. ĐÁNH GIÁ VỀ CÔNG TÁC THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2017.**

**1. Kết quả đạt được.**

Năm 2017, việc điều hành ngân sách cơ bản đã đáp ứng được yêu cầu đặt ra. Các cấp uỷ chính quyền cơ sở, các ban, ngành đã thực hiện nghiêm theo Nghị quyết số 61/NQ-HĐND ngày 23/12/2016 của Hội đồng nhân dân huyện Thường Xuân khóa XX, kỳ họp thứ 2. Thu NSNN trên địa bàn đạt khá, nhiều chỉ tiêu thu tăng cao so với kế hoạch mà HĐND đã quyết nghị.

Công tác điều hành chi ngân sách thực hiện đúng theo kế hoạch giao ngân sách của huyện, đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ chính trị, kinh tế, quốc phòng - an ninh và giải quyết một số nhiệm vụ đột xuất phát sinh trên địa bàn huyện; Các

nội dung chi cho các đối tượng chính sách, đảm bảo an sinh xã hội đã được giao kịp thời cho các đơn vị dự toán.

Các đơn vị dự toán làm tốt công tác phân bổ ngân sách, lập kế hoạch chi ngân sách theo quy chế chi tiêu nội bộ, đúng định mức kế hoạch được giao, thực hiện đối chiếu số liệu, quyết toán, báo cáo sử dụng nguồn kinh phí, tạo thuận lợi trong công tác điều hành quản lý nhà nước và phát triển ngành, địa phương theo đúng định hướng.

## **2. Những tồn tại.**

### **2.1. Những tồn tại trong công tác thu NSNN.**

- Nguồn thu lệ phí trước bạ chỉ đạt 72,8% kế hoạch và thấp hơn cùng kỳ.
- Một số đơn vị, cấp ủy chính quyền xã chưa chú trọng tập trung rà soát, quản lý nguồn thu phát sinh tại địa bàn nhằm tận thu một cách triệt để như tiền thu phí, lệ phí ở xã, tiền thu mặt đất, mặt nước, quỹ đất công ích... vẫn còn tình trạng thu nhưng chưa nộp kịp thời vào NSNN, thầu khoán đất công ích thu tiền một lần ảnh hưởng đến thu cân đối của các năm sau; một số xã thu cân đối trên địa bàn đạt thấp như: xã Yên Nhân (17%), xã Bát Mọt (26%), xã Xuân Lộc (11%), xã Luận Khê (24%), xã Xuân Dương (26%)....
- Công tác triển khai các bước trong quy hoạch khu dân cư, cấp đất có thu tiền, đấu thầu các khu đất đã có kế hoạch còn chậm, ảnh hưởng đến nguồn thu để chi cho các nhiệm vụ đã giao trong dự toán đầu năm.
- Các phòng và các cơ quan chức năng: Phòng Tài chính- Kế hoạch, Chi Cục thuế, Phòng Tài nguyên môi trường, các xã, thị trấn chưa phối hợp làm tốt công tác kiểm tra, đôn đốc, hướng dẫn trong việc thực hiện kế hoạch thu ngân sách tại các xã, thị trấn vì vậy chưa huy động triệt để nguồn thu vào ngân sách.

### **2.2. Những tồn tại trong công tác chi NSDP.**

- Chế độ lập báo cáo của nhiều đơn vị còn chưa khớp đúng, còn chậm theo quy định của chế độ kế toán.
- Chi ngân sách một số xã, đơn vị chưa kịp thời cho các đối tượng chính sách, lập báo cáo Quyết toán ngân sách theo niên độ còn chậm, chưa có thuyết minh báo cáo quyết toán, dẫn đến báo cáo quyết toán của các đơn vị còn sơ sài, chưa thể hiện rõ về thu, chi tại đơn vị.
- Trong chi ngân sách vẫn chưa thực sự tiết kiệm trong chi thường xuyên, nhiều nội dung chi chưa thực sự cấp thiết vẫn tiến hành chi.

- Nhiều đơn vị thực hiện báo cáo theo chỉ đạo của UBND huyện còn chậm, hoặc không báo cáo, dẫn đến việc cấp kinh phí và công tác chỉ đạo điều hành chi còn chưa kịp thời, đặc biệt là các báo cáo về khắc phục thiệt hại do thiên tai gây ra, báo cáo tổng hợp các chế độ chính sách khác như: Chính sách hỗ trợ hộ nghèo tiền điện; Chính sách hỗ trợ mai táng phí, trợ cấp xã hội cho các đối tượng...

- Công tác hạch toán một số nội dung chi (chi an ninh quốc phòng, chi các sự nghiệp thuộc cấp xã...) chưa đúng mục lục ngân sách, chưa phản ánh đúng nhiệm vụ chi phát sinh, dẫn đến báo cáo tổng hợp chi của các đơn vị chưa phản ánh đúng bản chất một số nội dung chi trong năm.

Trên đây là báo cáo quyết toán thu NSNN và chi NSĐP năm 2017, UBND huyện lập và báo cáo trước Kỳ họp thứ Năm, HĐND huyện khóa XX. /

**Nơi nhận:**

- TT Huyện ủy (để b/c);
- TT HĐND (để b/c);
- Các ban của HĐND huyện;
- Các Đại biểu HĐND huyện;
- Các ngành, phòng ban liên quan;
- UBND các xã, thị trấn;
- Lưu: VT; TCKH.



**Cẩm Bá Xuân**

QUYẾT TÍNH THU NSNN, KAY NSDP NĂM 2017  
(Kèm theo Báo cáo số 169/BC-UBND huyện Thương Xuân về tình hình thu, chi ngân sách địa phương năm 2018 của UBND huyện Thương Xuân)

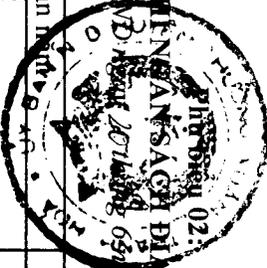
Đơn vị: đồng.

| STT | Nội dung  | Dự toán năm            |                        | Quyết toán năm         | Thu NS TW            | Thu NS cấp tỉnh       | Phân chia theo từng cấp ngân sách |                        | Số sách QT/DT | Cấp trên giao | HBND quyết định |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------|---------------|-----------------|
|     |   | 1                      | 2                      |                        |                      |                       | Thu NS cấp huyện                  | Thu NS xã              |               |               |                 |
| A   | B   | 1                      | 2                      | 3=4+5+6+7              |                      |                       | 6                                 | 7                      | 8=3/1         | 9=3/2         |                 |
|     | <b>TỔNG SỐ (A+B+C+D+E)</b>  | <b>525.829.000.000</b> | <b>534.325.875.000</b> | <b>879.471.496.909</b> | <b>1.437.324.355</b> | <b>28.957.217.524</b> | <b>706.490.518.756</b>            | <b>142.586.436.274</b> | <b>167,3</b>  | <b>164,6</b>  |                 |
| A   | <b>THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC</b>   | <b>48.836.000.000</b>  | <b>57.332.875.000</b>  | <b>95.571.860.278</b>  | <b>1.437.324.355</b> | <b>26.765.538.364</b> | <b>53.606.875.400</b>             | <b>13.762.122.159</b>  | <b>195,7</b>  | <b>166,7</b>  |                 |
| I   | Thu nội địa   | 48.836.000.000         | 53.696.875.000         | 94.195.365.278         | 1.437.324.355        | 26.765.538.364        | 52.556.580.400                    | 13.435.922.159         | 192,9         | 175,4         |                 |
| I   | Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do Trung ương quản lý                    | 17.333.000.000         | 17.833.000.000         | 40.055.209.352         | -                    | 21.667.555.760        | 18.387.653.592                    | -                      | 231,1         | 224,6         |                 |
|     | - Thuế giá trị gia tăng   |                        |                        | 3.282.978.777          |                      | 3.282.978.777         |                                   |                        |               |               |                 |
|     | <i>Trong đó: Thu từ hoạt động tham dò, khai thác dầu khí</i>                  |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế thu nhập doanh nghiệp  |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế tiêu thụ đặc biệt  |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | <i>Trong đó: Thu từ cơ sở kinh doanh nhập khẩu tiếp tục bán ra trong nước</i> |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế tài nguyên   | 17.304.000.000         | 17.804.000.000         | 36.767.307.175         |                      | 18.383.653.583        | 18.383.653.592                    |                        | 212,5         | 206,5         |                 |
|     | <i>Trong đó: Thuế tài nguyên dầu, khí</i>                                     |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế Môn bài  | 29.000.000             | 29.000.000             | 4.000.000              |                      | 923.400               | 4.000.000                         |                        | 13,8          | 13,8          |                 |
|     | - Thu khác  |                        |                        | 923.400                |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
| 2   | Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước do địa phương quản lý                    | -                      | -                      | <b>70.289.000</b>      | -                    | <b>70.289.000</b>     | -                                 | -                      |               |               |                 |
|     | - Thuế giá trị gia tăng   |                        |                        | 9.800.000              |                      | 9.800.000             |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế thu nhập doanh nghiệp  |                        |                        | 60.489.000             |                      | 60.489.000            |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế tiêu thụ đặc biệt  |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | <i>Trong đó: Thu từ cơ sở kinh doanh nhập khẩu tiếp tục bán ra trong nước</i> |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế tài nguyên   |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
| 3   | Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài                          | -                      | -                      | -                      | -                    | -                     | -                                 | -                      |               |               |                 |
| 4   | Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh                                       | 9.020.000.000          | 10.040.000.000         | 12.275.407.647         | 2.762.102            | 3.587.797.061         | 7.074.024.721                     | 1.610.823.763          | 136,1         | 122,3         |                 |
|     | - Thuế giá trị gia tăng   | 8.570.000.000          | 8.820.000.000          | 8.675.954.606          |                      | 2.301.354.532         | 4.846.622.819                     | 1.527.977.255          | 101,2         | 98,4          |                 |
|     | - Thuế thu nhập doanh nghiệp  | 250.000.000            | 520.000.000            | 576.130.027            |                      | 9.800.000             | 554.525.702                       | 21.604.325             | 230,5         | 110,8         |                 |
|     | - Thuế tiêu thụ đặc biệt  |                        |                        | 53.620.804             |                      |                       | 21.448.321                        | 32.172.483             |               |               |                 |
|     | <i>Trong đó: Thu từ cơ sở kinh doanh nhập khẩu tiếp tục bán ra trong nước</i> |                        |                        |                        |                      |                       |                                   |                        |               |               |                 |
|     | - Thuế tài nguyên   | 200.000.000            | 700.000.000            | 2.912.755.582          |                      | 1.286.416.129         | 1.597.269.753                     | 29.069.700             | 1.456         | 416,1         |                 |
|     | - Thuế Môn bài  |                        |                        | 500.000                |                      |                       | 500.000                           |                        |               |               |                 |
|     | - Thu khác  |                        |                        | 56.446.628             | 2.762.102            | 26.400                | 53.658.126                        |                        |               |               |                 |
| 5   | Lệ phí trước bạ   | 8.500.000.000          | 8.866.000.000          | 6.456.115.201          |                      |                       | 6.203.584.458                     | 252.530.743            | 76,0          | 72,8          |                 |



| STT | Nội dung  | Dự toán năm     |                 | Quyết toán năm  | Thu NS TW | Thu NS cấp tỉnh | Phân chia theo từng cấp ngân sách |                 | So sánh QT/DT      |                 |
|-----|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
|     |   | Cấp trên giao   | HDND quyết định |                 |           |                 | Thu NS cấp huyện                  | Thu NS xã       | Cấp trên trên giao | HDND quyết định |
| A   | B   | 1               | 2               | 3=4+5+6+7       |           |                 | 6                                 | 7               | 8=3/1              | 9=3/2           |
| II  | Thu về đầu thô  | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| III | Thu Hải quan  | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| IV  | Thu Viễn trợ  | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| V   | Các khoản huy động, đóng góp                            | -               | 3.636.000.000   | 1.376.495.000   | -         | -               | 1.050.295.000                     | 326.200.000     | -                  | 37,9            |
| 1   | Các khoản huy động góp xây dựng cơ sở hạ tầng           | -               | 3.000.000.000   | 1.376.495.000   | -         | -               | 1.050.295.000                     | 326.200.000     | -                  | 45,9            |
| 2   | Các khoản huy động đóng góp khác                        | -               | 636.000.000     | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| VI  | Thu hồi vốn của Nhà nước và thu từ quỹ dự trữ tài chính | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| I   | Thu từ bán cổ phần, vốn góp của Nhà nước nộp ngân sách  | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| 2   | Thu từ các khoản cho vay của ngân sách                  | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| 2.1 | Thu nợ gốc cho vay                                      | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| 2.2 | Thu lãi cho vay   | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| 3   | Thu từ quỹ dự trữ tài chính                             | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| B   | VAY CỦA NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG                            | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| C   | THU CHUYỂN GIAO NGÂN SÁCH                               | 476.993.000.000 | 476.993.000.000 | 737.408.545.280 | -         | 2.191.679.160   | 613.905.322.560                   | 121.311.543.560 | 154,6              | 154,6           |
| I   | Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên                       | 476.993.000.000 | 476.993.000.000 | 735.060.623.120 | -         | -               | 613.749.079.560                   | 121.311.543.560 | 154,1              | 154,1           |
| 1.  | Bổ sung cân đối   | 476.993.000.000 | 476.993.000.000 | 568.722.933.000 | -         | -               | 476.993.000.000                   | 91.729.933.000  | 119,2              | 119,2           |
| 2.  | Bổ sung cơ mục tiêu                                     | -               | -               | 166.337.690.120 | -         | -               | 136.756.079.560                   | 29.581.610.560  | -                  | -               |
| 2.1 | Bổ sung cơ mục tiêu bằng nguồn vốn trong nước           | -               | -               | 166.337.690.120 | -         | -               | 136.756.079.560                   | 29.581.610.560  | -                  | -               |
| 2.2 | Bổ sung cơ mục tiêu bằng nguồn vốn ngoài nước           | -               | -               | -               | -         | -               | -                                 | -               | -                  | -               |
| II  | Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên                       | -               | -               | 2.347.922.160   | -         | 2.191.679.160   | 156.243.000                       | 2.156.470.000   | -                  | -               |
| D   | THU CHUYỂN NGUỒN  | -               | -               | 39.329.504.796  | -         | -               | 37.173.034.796                    | -               | -                  | -               |
| E   | THU KẾT DƯ NGÂN SÁCH                                    | -               | -               | 7.161.586.555   | -         | -               | 1.805.286.000                     | 5.356.300.555   | -                  | -               |

**QUYẾT TOÁN CHIẾN LƯỢC AN SÁCH ĐIỀU HÀNH PHƯƠNG NĂM 2017**  
(Kèm theo Báo cáo số 169 /BC-UBND ngày 20 tháng 6 năm 2018 của UBND huyện Thường Xuân)



|            | Nội dung chi  | Dự toán năm 2018       |                        | Quyết toán năm         |                        |                        | So sánh       |                 |
|------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|-----------------|
|            |   | Cấp trên giao          | HDND quyết định        | Tổng số Chi NSDP       | Chi NS cấp huyện       | Chi NS xã              | Cấp trên giao | HDND quyết định |
| A          | B   | 1                      | 2                      | 3=4+5+6                | 5                      | 6                      | 7=3/1         | 8=3/2           |
| <b>A</b>   | <b>CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH</b>  | <b>517.092.000.000</b> | <b>529.142.124.000</b> | <b>704.558.319.592</b> | <b>580.084.920.546</b> | <b>124.473.399.046</b> | <b>136,3</b>  | <b>133,2</b>    |
| <b>I</b>   | <b>Chi đầu tư phát triển</b>  | <b>11.000.000.000</b>  | <b>35.936.000.000</b>  | <b>94.772.231.046</b>  | <b>61.807.225.415</b>  | <b>32.965.005.631</b>  | <b>861,6</b>  | <b>263,7</b>    |
| <b>1</b>   | <b>Chi đầu tư phát triển cho chương trình, dự án theo lĩnh vực</b>  | <b>11.000.000.000</b>  | <b>35.936.000.000</b>  | <b>94.772.231.046</b>  | <b>61.807.225.415</b>  | <b>32.965.005.631</b>  | <b>861,6</b>  | <b>263,7</b>    |
| 1.1        | Chi quốc phòng  |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| 1.2        | Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội                               |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| 1.3        | Chi Giáo dục - đào tạo và dạy nghề                                  |                        | 1.850.000.000          | 21.057.472.872         | 18.677.421.000         | 2.380.051.872          |               |                 |
| 1.4        | Chi Khoa học và công nghệ   |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| 1.5        | Chi Y tế, dân số và gia đình  |                        |                        | 1.285.401.261          |                        | 1.285.401.261          |               | 25,0            |
| 1.6        | Chi Văn hóa thông tin   |                        |                        | 8.369.828.498          | 2.369.343.000          | 6.000.485.498          |               | 179,3           |
| 1.7        | Chi Phát thanh, truyền hình, thông tấn                              |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| 1.8        | Chi Thể dục thể thao  |                        |                        | 600.000.000            |                        | 600.000.000            |               |                 |
| 1.9        | Chi Bảo vệ môi trường   |                        | 800.000.000            | 200.000.000            | 200.000.000            |                        |               | 25,0            |
| 1.10       | Chi các hoạt động kinh tế   | 11.000.000.000         | 27.474.000.000         | 49.259.692.895         | 30.842.885.895         | 18.416.807.000         | 447,8         | 179,3           |
| 1.11       | Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể      |                        | 5.212.000.000          | 5.531.514.000          | 1.507.759.000          | 4.023.755.000          |               | 106,1           |
| 1.12       | Chi Bảo đảm xã hội  |                        |                        | 258.505.000            |                        | 258.505.000            |               |                 |
| 1.13       | Chi ngành, lĩnh vực khác  |                        | 600.000.000            | 8.209.816.520          | 8.209.816.520          |                        |               |                 |
| <b>2</b>   | <b>Chi đầu tư và hỗ trợ vốn cho các doanh nghiệp hoạt động công</b> |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| <b>3</b>   | <b>Chi đầu tư phát triển khác</b>                                   |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| <b>II</b>  | <b>Chi trả nợ lãi vay theo quy định</b>                             |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| <b>III</b> | <b>Chi thường xuyên</b>   | <b>497.751.000.000</b> | <b>476.047.124.000</b> | <b>564.153.860.952</b> | <b>475.205.367.537</b> | <b>88.948.493.415</b>  | <b>113,3</b>  | <b>118,5</b>    |
| 2.1        | Chi quốc phòng  | 2.366.000.000          | 4.002.617.000          | 7.105.580.398          | 3.390.337.000          | 3.715.243.398          | 300,3         | 177,5           |
| 2.2        | Chi an ninh và trật tự an toàn xã hội                               | 814.000.000            | 1.000.000.000          | 5.169.696.122          | 720.000.000            | 4.449.696.122          | 635,1         | 517,0           |
| 2.3        | Chi Giáo dục - đào tạo và dạy nghề                                  | 308.518.000.000        | 308.394.000.000        | 334.685.870.640        | 333.166.802.600        | 1.519.068.040          | 108,5         | 108,5           |
| 2.4        | Chi Khoa học và công nghệ   |                        | 50.000.000             | -                      |                        |                        |               |                 |
| 2.5        | Chi Y tế, dân số và gia đình  | 40.072.000.000         | 40.072.000.000         | 56.722.704.915         | 55.604.396.315         | 1.118.308.600          | 141,6         | 141,6           |

|      | Nội dung chi  | Dự toán năm            |                        | Quyết toán năm         |                        |                        | So sánh       |                 |
|------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|-----------------|
|      |   | Cấp trên giao          | HDND quyết định        | Tổng số Chi NSDP       | Chi NS cấp huyện       | Chi NS xã              | Cấp trên giao | HDND quyết định |
| A    | B   | 1                      | 2                      | 3=4+5+6                | 5                      | 6                      | 7=3/1         | 8=3/2           |
| 2.6  | Chi Văn hóa thông tin   | 1.771.000.000          | 1.693.435.000          | 1.302.315.000          | 1.194.195.000          | 108.120.000            | 73,5          | 76,9            |
| 2.7  | Chi Phát thanh, truyền hình, thông tấn  | 2.792.000.000          | 2.605.786.000          | 2.544.453.000          | 2.492.811.000          | 51.642.000             | 91,1          | 97,6            |
| 2.8  | Chi Thể dục thể thao  |                        |                        | 710.708.000            | 393.546.000            | 317.162.000            |               |                 |
| 2.9  | Chi Bảo vệ môi trường   | 1.264.000.000          | 464.000.000            | 500.000.000            | 500.000.000            |                        | 39,6          | 107,8           |
| 2.10 | Chi các hoạt động kinh tế   | 14.484.000.000         | 8.059.132.000          | 32.522.800.460         | 22.609.436.000         | 9.913.364.460          | 224,5         | 403,6           |
| 2.11 | Chi hoạt động của các cơ quan quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể                                    | 92.339.000.000         | 90.603.898.000         | 95.114.894.162         | 29.771.818.000         | 65.343.076.162         | 103,0         | 105,0           |
| 2.12 | Chi Bảo đảm xã hội  | 32.951.000.000         | 18.722.256.000         | 25.322.035.833         | 22.909.223.200         | 2.412.812.633          | 76,8          | 135,3           |
| 2.13 | Chi khác  | 380.000.000            | 380.000.000            | 2.452.802.422          | 2.452.802.422          |                        | 645,5         | 645,5           |
| IV   | Dự phòng NS   | 8.341.000.000          | 8.341.000.000          | -                      |                        |                        | -             |                 |
| V    | Tiết kiệm thực hiện CCTL  |                        |                        | -                      |                        |                        |               |                 |
| VI   | Chi từ nguồn thu để lại QL qua NSNN   |                        | 3.636.000.000          | -                      |                        |                        |               |                 |
| VII  | Chi chuyển nguồn  |                        |                        | 45.632.227.594         | 43.072.327.594         | 2.559.900.000          |               |                 |
| B    | <b>CHI BỔ SUNG CHO NGÂN SÁCH CẤP DƯỚI</b>   | -                      | -                      | <b>121.311.543.560</b> | <b>121.311.543.560</b> | -                      |               |                 |
| 1    | Bổ sung cân đối   |                        |                        | 91.729.933.000         | 91.729.933.000         |                        |               |                 |
| 2    | Bổ sung có mục tiêu<br><i>Tr. đó: - Bảng nguồn vốn trong nước<br/>- Bảng nguồn vốn ngoài nước</i> |                        |                        | 29.581.610.560         | 29.581.610.560         |                        |               |                 |
| C    | <b>CHI NỢP NGÂN SÁCH CẤP TRÊN</b><br><b>TỔNG SỐ (A+B+C)</b>                                       | <b>517.092.000.000</b> | <b>529.142.124.000</b> | <b>828.217.785.312</b> | <b>703.588.143.266</b> | <b>124.629.642.046</b> | <b>160,2</b>  | <b>156,5</b>    |

TỈNH HÌNH THỰC HIỆN THUỐC XÁC XÃ NĂM 2017

Đơn vị: nghìn đồng.

| T<br>T | Tên xã            | Tổng cộng               |                   | Phi môn-bạt |                         | Thuế GTGT và TNDN+TTBB |             | Thu đóng góp XDCSHT     |                  |             |                  |                |     |
|--------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------|-------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|------------------|-------------|------------------|----------------|-----|
|        |                   | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017   | Tỷ lệ QT/DT | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017        | Tỷ lệ QT/DT | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017  | Tỷ lệ QT/DT |                  |                |     |
|        | <b>TỔNG CỘNG:</b> | <b>15.668.374</b>       | <b>13.762.082</b> | <b>88%</b>  | <b>116.000</b>          | <b>134.800</b>         | <b>116%</b> | <b>856.200</b>          | <b>1.568.649</b> | <b>183%</b> | <b>1.500.000</b> | <b>326.200</b> |     |
| 1      | Xã Bát Mọt        | 58.517                  | 15.187            | 26%         | 300                     | 300                    | 100%        |                         | 2.008            |             |                  |                |     |
| 2      | Xã Yên Nhân       | 477.750                 | 82.140            | 17%         | 300                     | 6.750                  | 2250%       |                         | 22.788           |             | 450.000          |                |     |
| 3      | Xã Lương Sơn      | 2.206.386               | 2.158.377         | 98%         | 15.300                  | 0                      | 0%          | 44.700                  | 47.964           | 107%        | 150.000          | 126.200        | 84% |
| 4      | Xã Ngọc Phụng     | 1.940.500               | 4.294.532         | 221%        | 12.500                  | 27.550                 | 220%        | 438.000                 | 655.742          | 150%        |                  |                |     |
| 5      | Xã Xuân Cẩm       | 1.811.613               | 1.889.928         | 104%        | 2.000                   |                        | 0%          | 3.900                   | 5.507            | 141%        |                  |                |     |
| 6      | Xã Vạn Xuân       | 593.114                 | 512.674           | 86%         | 1.500                   | 2.300                  | 153%        | 2.400                   | 7.771            | 324%        | 450.000          |                |     |
| 7      | Xã Xuân Lệ        | 54.113                  | 25.661            | 47%         | 2.300                   |                        | 0%          | 1.200                   |                  | 0%          |                  |                |     |
| 8      | Xã Xuân Chính     | 32.900                  | 62.772            | 191%        | 300                     | 300                    | 0%          | 600                     |                  | 0%          |                  |                |     |
| 9      | Xã Xuân Lộc       | 490.063                 | 56.195            | 11%         | 900                     |                        | 0%          | 900                     | 3.585            | 398%        | 450.000          |                |     |
| 10     | Xã Xuân Thắng     | 32.200                  | 243.315           | 756%        | 300                     | 1.800                  | 600%        | 300                     | 2.793            | 931%        |                  |                |     |
| 11     | Xã Tân Thành      | 197.813                 | 123.172           | 62%         | 6.000                   |                        | 0%          | 34.200                  | 15.540           | 45%         |                  |                |     |
| 12     | Xã Luạn Khê       | 75.396                  | 18.272            | 24%         | 1.000                   | 600                    | 60%         | 300                     | 756              | 252%        |                  |                |     |
| 13     | Xã Luạn Thành     | 3.952.382               | 1.896.249         | 48%         | 5.500                   | 19.650                 | 357%        | 45.000                  | 77.406           | 172%        |                  |                |     |
| 14     | Xã Xuân Cao       | 217.300                 | 271.329           | 125%        | 2.500                   | 3.900                  | 156%        | 600                     | 6.639            | 1107%       |                  |                |     |
| 15     | Xã Thọ Thanh      | 396.901                 | 280.834           | 71%         | 800                     |                        | 0%          |                         | 4.476            |             | 200.000          |                |     |
| 16     | Xã Xuân Dương     | 781.163                 | 201.283           | 26%         | 4.500                   | 3.500                  | 78%         | 33.900                  | 38.148           | 113%        |                  |                |     |
| 17     | Thị Trấn          | 2.350.263               | 1.630.162         | 69%         | 60.000                  | 68.450                 | 114%        | 250.200                 | 677.526          | 271%        |                  |                |     |

| T  | Tên xã            | Thuế Tài nguyên         |                 |             | Thu khác thuế CTN       |                 |              | Thuế thu nhập cá nhân   |                  |             | Thu cấp quyền sử dụng đất |                  |              | Tiền thuế đất           |                 |             |
|----|-------------------|-------------------------|-----------------|-------------|-------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|------------------|-------------|---------------------------|------------------|--------------|-------------------------|-----------------|-------------|
|    |                   | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/DT | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017  | Tỷ lệ QT/DT | Dự toán Điều tiết NS xã   | Quyết toán 2017  | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/DT |
|    | <b>TỔNG CỘNG:</b> | <b>0</b>                | <b>57.933</b>   |             | <b>44.000</b>           | <b>20.982</b>   |              | <b>1.002.500</b>        | <b>1.116.633</b> | <b>111%</b> | <b>10.308.000</b>         | <b>9.217.043</b> | <b>89%</b>   | <b>22.675</b>           | <b>94.662</b>   | <b>417%</b> |
| 1  | Xã Bát Mọt        |                         |                 |             | 4.800                   | 3.438           | 72%          |                         |                  |             |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 2  | Xã Yên Nhân       |                         | 11.052          |             | 4.000                   | 16.844          | 421%         |                         |                  |             |                           | 23.300           |              |                         |                 |             |
| 3  | Xã Lương Sơn      |                         |                 |             | 112.000                 | 100.640         | 90%          | 1.800.000               | 1.780.121        | 99%         |                           |                  |              |                         | 313             |             |
| 4  | Xã Ngọc Phụng     |                         |                 |             | 126.400                 | 149.782         | 118%         | 1.100.000               | 3.314.298        | 301%        |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 5  | Xã Xuân Cẩm       |                         |                 |             | 19.200                  | 23.455          | 122%         | 1.500.000               | 1.722.951        | 115%        |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 6  | Xã Vạn Xuân       |                         | 5.753           |             | 11.200                  | 44.910          | 401%         | 50.000                  | 355.750          | 712%        |                           |                  |              | 126                     |                 |             |
| 7  | Xã Xuân Lệ        |                         |                 |             | 12.800                  |                 | 0%           |                         |                  |             |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 8  | Xã Xuân Chinh     |                         |                 |             | 13.600                  | 52.600          | 387%         |                         |                  |             |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 9  | Xã Xuân Lộc       |                         |                 |             | 8.000                   | 9.039           | 113%         |                         |                  |             |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 10 | Xã Xuân Thắng     |                         |                 |             | 7.200                   | 14.566          | 202%         |                         |                  |             |                           |                  |              | 7.600                   |                 | 0%          |
| 11 | Xã Tân Thành      |                         | 41.128          |             | 60.000                  | 16.150          | 27%          |                         |                  |             |                           |                  |              | 1.699                   | 2.409           | 142%        |
| 12 | Xã Luận Khê       |                         |                 |             | 2.400                   | 565             | 24%          |                         |                  |             |                           |                  |              | 5.967                   | 2.077           | 35%         |
| 13 | Xã Luận Thành     |                         |                 |             | 104.000                 | 100.682         | 97%          | 3.648.000               | 1.617.600        | 44%         |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 14 | Xã Xuân Cao       |                         |                 |             | 44.000                  | 11.769          | 27%          | 19.200                  | 9.014            | 47%         |                           |                  |              |                         | 616             |             |
| 15 | Xã Thọ Thanh      |                         |                 |             | 15.200                  | 19.568          | 129%         | 320.000                 | 35.720           | 11%         |                           |                  |              |                         |                 |             |
| 16 | Xã Xuân Dương     |                         |                 |             | 48.000                  | 101.003         | 210%         | 615.000                 |                  | 0%          |                           |                  |              | 2.926                   |                 |             |
| 17 | Thị Trấn          |                         |                 |             | 434.500                 | 454.377         | 105%         | 1.275.000               | 223.404          | 18%         |                           |                  |              | 7.409                   | 86.195          | 1163%       |

| T  | Tên xã            | Tiền sử dụng đất PNN    |                 |              | Lệ phí trước bạ         |                 |              | Tiền phí, lệ phí        |                 |              | Thu từ quỹ đất do UBND xã quản lý |                 |              | Cấp quyền KT K. sản     |                 |              | Thu tại xã              |                 |              |
|----|-------------------|-------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------|-----------------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------|
|    |                   | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã           | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T | Dự toán Điều tiết NS xã | Quyết toán 2017 | Tỷ lệ QT/D T |
|    | <b>TỔNG CỘNG:</b> | <b>30.000</b>           | <b>43.278</b>   | <b>144%</b>  | <b>305.500</b>          | <b>246.901</b>  | <b>81%</b>   | <b>516.000</b>          | <b>280.325</b>  | <b>54%</b>   | <b>584.499</b>                    | <b>187.489</b>  | <b>32%</b>   | <b>48.000</b>           | <b>308.805</b>  | <b>643%</b>  | <b>335.000</b>          | <b>158.382</b>  | <b>47%</b>   |
| 1  | Xã Bát Mọt        | 100                     |                 | 0%           | 400                     | 541             | 135%         | 10.000                  | 8.900           | 89%          | 37.917                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   |                 | 0%           |
| 2  | Xã Yên Nhân       | 100                     |                 | 0%           | 800                     | 1.352           | 169%         | 10.000                  |                 | 0%           | 7.550                             |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   | 54              | 1%           |
| 3  | Xã Lương Sơn      | 2.500                   | 1.392           | 56%          | 28.800                  | 51.447          | 179%         | 30.000                  | 34.212          | 114%         | 13.086                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 10.000                  | 16.088          | 161%         |
| 4  | Xã Ngọc Phụng     | 4.000                   | 16.932          | 423%         | 29.600                  | 44.053          | 149%         | 60.000                  | 19.577          | 33%          | 160.000                           | 60.200          | 38%          |                         |                 |              | 10.000                  | 6.398           | 64%          |
| 5  | Xã Xuân Cẩm       | 2.600                   |                 | 0%           | 19.200                  | 35.497          | 185%         | 20.000                  | 7.895           | 39%          | 34.713                            | 81.574          | 235%         |                         |                 |              | 210.000                 | 13.049          | 6%           |
| 6  | Xã Văn Xuân       | 200                     |                 | 0%           | 3.200                   | 17.705          | 553%         | 15.000                  |                 | 0%           | 54.614                            |                 | 0%           | 57.609                  |                 |              | 5.000                   | 20.750          | 415%         |
| 7  | Xã Xuân Lệ        | 200                     |                 | 0%           | 800                     |                 | 0%           | 10.000                  | 13.522          | 135%         | 21.813                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   | 12.139          | 243%         |
| 8  | Xã Xuân Chính     | 200                     |                 | 0%           | 3.200                   | 10.172          | 318%         | 10.000                  |                 | 0%           | 0                                 |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   |                 | 0%           |
| 9  | Xã Xuân Lộc       | 200                     |                 | 0%           | 1.600                   | 4.881           | 305%         | 10.000                  | 8.690           | 87%          | 13.463                            | 6.000           | 45%          |                         |                 |              | 5.000                   | 16.699          | 334%         |
| 10 | Xã Xuân Thảng     | 200                     |                 | 0%           | 1.600                   | 5.546           | 347%         | 10.000                  | 12.428          | 124%         | 0                                 |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   | 62.283          | 1246%        |
| 11 | Xã Tân Thành      | 200                     |                 | 0%           | 3.200                   |                 | 0%           | 56.000                  | 45.636          | 81%          | 31.514                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   | 1.809           | 36%          |
| 12 | Xã Luận Khê       | 200                     |                 | 0%           | 1.200                   | 15              | 1%           | 30.000                  | 8.075           | 27%          | 35.296                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   | 8.261           | 165%         |
| 13 | Xã Luận Thành     | 400                     | 222             | 56%          | 48.800                  | 17.049          | 35%          | 50.000                  | 26.335          | 53%          | 34.715                            | 34.715          | 100%         |                         |                 |              | 10.000                  | 513             | 5%           |
| 14 | Xã Xuân Cao       | 3.000                   |                 | 0%           | 3.200                   | 1.146           | 36%          | 40.000                  | 12.310          | 31%          | 51.800                            |                 | 0%           | 48.000                  | 225.914         | 471%         | 5.000                   | 21              | 0%           |
| 15 | Xã Thọ Thanh      | 400                     | 1.800           | 450%         | 8.000                   | 5.813           | 73%          | 20.000                  | 13.450          | 67%          | 27.501                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 5.000                   | 7               | 0%           |
| 16 | Xã Xuân Dương     | 3.500                   | 4.617           | 132%         | 13.600                  | 23.235          | 171%         | 20.000                  | 26.440          | 132%         | 32.663                            |                 | 0%           |                         |                 |              | 10.000                  | 2               | 0%           |
| 17 | Thị Trấn          | 12.000                  | 18.315          | 153%         | 138.300                 | 28.449          | 21%          | 115.000                 | 42.855          | 37%          | 27.854                            | 5.000           | 18%          |                         | 25.282          |              | 30.000                  | 309             | 1%           |