

TỜ TRÌNH

Về việc đề nghị phê chuẩn phương án phân bổ chi ngân sách cấp huyện và mức bổ sung cân đối ngân sách cho các xã, thị trấn năm 2019

Căn cứ Quyết định số 3289/QĐ-UBND ngày 08/12/2018 của Ủy ban nhân dân tỉnh Sơn La về việc giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2019;

Căn cứ Thông báo số 41/TB-TTHĐND ngày 11/10/2018 của Thường trực Hội đồng nhân dân huyện Mai Sơn về kết quả Hội nghị thống nhất nội dung, thời gian tổ chức kỳ họp thứ 7 - Hội đồng nhân dân huyện khoá XX, nhiệm kỳ 2016 - 2021; Thông báo số 1811-TB/HU ngày 06/12/2018 của Ban chấp hành Đảng bộ huyện về chủ trương dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2019;

Ủy ban nhân dân huyện trình kỳ họp thứ 7 - Hội đồng nhân dân huyện khoá XX, nhiệm kỳ 2016 - 2021 phê chuẩn phương án phân bổ ngân sách cấp huyện và mức bổ sung cân đối ngân sách cho các xã, thị trấn năm 2019, như sau:

I - CĂN CỨ PHÂN BỐ DỰ TOÁN NGÂN SÁCH

- Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015;
- Luật Ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 26/5/2015;
- Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;
- Nghị định số 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 của Chính phủ ban hành quy chế, thẩm tra, quyết định kế hoạch tài chính 5 năm địa phương, kế hoạch đầu tư công trung hạn 5 năm địa phương, kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 3 năm địa phương, dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương hằng năm;
- Thông tư số 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;
- Chỉ thị số 13/CT-TTg ngày 24/5/2018 của Thủ tướng Chính phủ về việc xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2019; Thông tư số 54/2018/TT-BTC ngày 08/6/2018 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2019 và kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2019 - 2021;

- Nghị quyết số 12/2016/NQ-HĐND ngày 14/12/2016 của HĐND tỉnh; Nghị quyết số 71/2018/NQ-HĐND ngày 04/4/2018 của HĐND tỉnh Sơn La về sửa đổi, bổ sung một số nội dung Nghị quyết số 12/2016/NQ-HĐND ngày 14/12/2016 của HĐND tỉnh về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi và tỷ lệ phần trăm (%) phân chia các khoản thu giữa các cấp ngân sách tỉnh giai đoạn 2017-2020; Nghị quyết số 13/2016/NQ-HĐND ngày 14/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh Sơn La về định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách tỉnh Sơn La năm 2017;

- Chỉ thị số 08/CT-UBND ngày 05/5/2018 của UBND tỉnh Sơn La về xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách năm 2019; Công văn số 1524/STC-QLNS ngày 07/5/2018 của Sở Tài chính tỉnh Sơn La về việc hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách địa phương năm 2019; Công văn số 809/SKHĐT-THQH ngày 07/5/2018 của Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc hướng dẫn xây dựng kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và đầu tư công năm 2019;

- Nghị quyết số 106/NQ-HĐND ngày 07/12/2018 của Hội đồng nhân dân tỉnh về dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2019; Nghị quyết số 107/NQ-HĐND ngày 07/12/2018 của Hội đồng nhân dân tỉnh về phân bổ dự toán chi ngân sách cấp tỉnh và mức bổ sung cân đối ngân sách cho các huyện, thành phố năm 2019;

- Quyết định số 3289/QĐ-UBND ngày 08/12/2018 của Ủy ban nhân dân tỉnh Sơn La về việc giao dự toán thu, chi ngân sách năm 2019;

- Căn cứ Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội của huyện Mai Sơn năm 2019.

II. NGUYÊN TẮC PHÂN BỐ DỰ TOÁN NGÂN SÁCH

1. Thu ngân sách

- Dự toán thu NSNN năm 2019, xây dựng theo đúng quy định của Luật NSNN năm 2015, chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ, hướng dẫn của Bộ Tài chính và kiến nghị của Kiểm toán nhà nước, sát với phát sinh của nền kinh tế; tổng hợp đầy đủ các khoản thu từ thuế, phí, lệ phí và các khoản thu khác vào NSNN; trên cơ sở đánh giá sát khả năng thực hiện năm 2018, dự báo tình hình đầu tư, sản xuất - kinh doanh và hoạt động thương mại, xuất, nhập khẩu năm 2019, đồng thời có tính đến yếu tố tác động điều chỉnh chính sách thuế và tăng thu từ chỉ đạo quyết liệt chống thất thu, thu khoán hộ kinh doanh cá thể, thu số thuế nợ đọng từ các năm trước.

- Đảm bảo nguyên tắc: Tích cực, vững chắc và sát với nguồn thu phát sinh từ hoạt động sản xuất, kinh doanh; tăng thu từ tiền sử dụng đất, thu triệt để các khoản thu mới phát sinh; giảm nợ thuế xuống dưới 5% số thực hiện thu NSNN trên địa bàn năm 2019. Thực hiện tốt các giải pháp tháo gỡ khó khăn vướng mắc trong sản xuất kinh doanh và hỗ trợ thị trường, khó khăn trong công tác giải phóng mặt bằng, đấu giá quyền sử dụng đất, bồi dưỡng nguồn thu ngân sách ổn định và bền vững.

- Dự toán thu trên địa bàn (không kể thu tiền sử dụng đất, thu phạt an toàn giao thông), tăng bình quân tối thiểu 10% so với đánh giá ước thực hiện năm 2018 và tăng cao hơn nhiệm vụ UBND tỉnh giao, để tạo nguồn đáp ứng các nhiệm vụ chi theo dự toán và xử lý nhiệm vụ phát sinh theo các nhiệm vụ trọng tâm theo Nghị quyết Đại hội Đảng bộ huyện lần thứ XIX.

2. Chi ngân sách

- Dự toán chi NSNN năm 2019 áp dụng theo nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ chi thường xuyên NSNN giai đoạn 2017-2020, theo Nghị quyết số 13/2016/NQ-HĐND ngày 14/12/2016 của HĐND tỉnh; đồng thời, quán triệt các Nghị quyết của Hội nghị lần thứ 6, 7 Ban Chấp hành Trung ương Đảng khóa XII về sắp xếp tổ chức bộ máy, tinh giản biên chế, đổi mới khu vực sự nghiệp công, thực hiện CCTL và bảo hiểm xã hội, Kết luận số 37-KL/TW ngày 17/10/2018 của Ban chấp hành trung ương Đảng về tình hình kinh tế - xã hội, ngân sách nhà nước năm 2018, kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2019; trên cơ sở yêu cầu tăng tự chủ, đảm bảo thực hiện tốt các nhiệm vụ chính trị, kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán năm 2019 được Chính phủ, Bộ Tài chính, HĐND tỉnh giao.

- Từng bước cơ cấu lại chi ngân sách nhà nước; tăng tỷ trọng đầu tư phát triển trong tổng chi NSNN, ưu tiên bố trí các các chính sách an sinh xã hội và nhiệm vụ quan trọng của quốc phòng - an ninh, giảm dần tỷ trọng chi thường xuyên, triệt để tiết kiệm chi thường xuyên gắn với yêu cầu thực hiện tinh gọn bộ máy, tinh giản biên chế.

- Bố trí dự toán chi đầu tư phát triển, phù hợp kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và kế hoạch đầu tư công trung hạn 5 năm 2016-2020, kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2019, đã được HĐND huyện quyết nghị.

- Thực hiện các giải pháp tạo nguồn từ 50% tăng thu NSDP, 10% tiết kiệm chi thường xuyên tăng thêm; thực hiện giao ngay từ khâu bố trí dự toán của các đơn vị dự toán, ngân sách các cấp dành nguồn để thực hiện CCTL (*điều chỉnh mức lương cơ sở từ 1,39 triệu đồng/tháng lên mức 1,49 triệu đồng/tháng từ 01/7/2019*) tương ứng với phần kinh phí dành ra do giảm biên chế, sắp xếp bộ máy quản lý nhà nước.

- Kinh phí thực hiện các nhiệm vụ về bảo vệ môi trường, thu gom xử lý rác thải và một số nhiệm vụ, giải pháp cấp bách về bảo vệ môi trường theo Chỉ thị số 25/CT-TTg ngày 31/8/2016 của Thủ tướng Chính phủ.

- Chi thường xuyên, bố trí dự toán năm 2019 đối với từng sự nghiệp cao hơn hoặc bằng dự toán năm 2018, để thực hiện các chính sách đối với cán bộ, công chức công tác tại vùng kinh tế - xã hội đặc biệt khó khăn theo Quyết định số 131/QĐ-TTg, Quyết định số 582/QĐ-TTg ngày 28/4/2017 của Thủ tướng Chính phủ, kinh phí thực hiện các chính sách theo Nghị quyết của HĐND tỉnh...

- Thực hiện lộ trình tính giá dịch vụ sự nghiệp công sử dụng ngân sách nhà nước theo quy định tại Nghị định số 16/2015/NĐ-CP của Chính phủ, đẩy mạnh việc triển khai cơ chế tự chủ đối với đơn vị sự nghiệp công lập.

- Nguồn vốn thực hiện chương trình mục tiêu, đảm bảo cơ cấu theo mức hỗ trợ của Chính phủ, các chính sách từ năm 2018 chuyển tiếp thực hiện năm 2019. Bố trí tăng dự phòng ngân sách địa phương so với mức UBND tỉnh giao để chủ động ứng phó với thiên tai, dịch bệnh, an ninh quốc phòng; Giải quyết kịp thời các nhiệm vụ quan trọng về quốc phòng, an ninh và các nhiệm vụ cần thiết khác.

- Triển khai thực hiện tốt Quyết định số 2059-QĐ/HU ngày ngày 05/7/2018 của Ban Thường vụ huyện ủy Ban hành quy chế làm việc của Ban chấp hành Đảng bộ huyện, Ban thường vụ huyện ủy khóa Mai Sơn khóa XIX, nhiệm kỳ 2015-2020 (*bổ sung, sửa đổi*);

III. PHƯƠNG ÁN PHÂN BỐ DỰ TOÁN CHI NGÂN SÁCH CẤP HUYỆN VÀ MỨC BỔ SUNG CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH CHO CÁC XÃ, THỊ TRẤN NĂM 2019

A. Phương án phân bổ dự toán chi ngân sách cấp huyện

Tổng chi ngân sách cấp huyện: 632.586,0 triệu đồng

1. Dự toán chi ngân sách nhà nước cấp huyện năm 2019: 628.866,0 triệu đồng, trong đó:

a. Chi đầu tư xây dựng cơ bản:	71.587,0	triệu đồng
- Chi từ nguồn thu cấp quyền sử dụng đất:	53.550,0	triệu đồng
- Chi xây dựng cơ bản tập trung:	18.037,0	triệu đồng
b. Chi thường xuyên:	520.580,0	triệu đồng
- Chi sự nghiệp kinh tế	19.814,0	triệu đồng;
- Chi sự nghiệp Giáo dục	398.667,0	triệu đồng;
- Chi sự nghiệp Văn hóa, thông tin, thể thao:	5.612,0	triệu đồng;
- Chi đảm bảo xã hội:	26.214,0	triệu đồng;
- Chi quản lý hành chính:	42.390,0	triệu đồng;
- Chi Trung tâm bồi dưỡng chính trị:	2.371,0	triệu đồng;
- Chi quốc phòng, an ninh, đối ngoại:	8.222,0	triệu đồng;
- Chi khác ngân sách:	1.170,0	triệu đồng;
- Dự phòng:	13.965,0	triệu đồng;
- Chi thực hiện CCTL (<i>tăng thu</i>)	2.155,0	triệu đồng;
c. Chi Chương trình Mục tiêu Quốc gia:	36.699,0	triệu đồng;

2. Chi quản lý qua Ngân sách nhà nước: 3.720,0 triệu đồng

B - Phương án và mức bổ sung cân đối ngân sách huyện cho ngân sách các xã, thị trấn năm 2019

Căn cứ nguồn thu và nhiệm vụ chi theo định mức phân bổ dự toán đã được Hội đồng nhân dân tỉnh khoá XIV quyết nghị. Dự toán bổ sung cân đối ngân sách cho 22 xã, thị trấn năm 2019, số tiền: **129.184,19 triệu đồng** (Có Biểu mẫu kèm theo).

Trên đây là phương án phân bổ dự toán chi ngân sách cấp huyện và mức bổ sung cân đối ngân sách cho các xã, thị trấn năm 2019. Ủy ban nhân dân huyện trình kỳ họp thứ 7 - HĐND huyện khoá XX xem xét phê chuẩn./.

Nơi nhận:

- Thường trực Huyện uỷ;
- Thường trực HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- Các ban HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện khoá XX;
- Lưu: VT, TCKH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Trần Đức Thắng