

BÁO CÁO

Về tình hình thực hiện Dự toán thu - chi Ngân sách năm 2020 và xây dựng dự toán ngân sách năm 2021

Thực hiện Thông báo kết luận số 99/TBKL-HĐND ngày 02/11/2020 của Thường trực Hội đồng nhân dân huyện Hội nghị chuẩn bị nội dung, chương trình kỳ họp thứ Mười một, HĐND huyện khóa IX, nhiệm kỳ 2016-2021. Ủy ban nhân dân huyện báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2020 và dự kiến thu, chi ngân sách năm 2021, như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách năm 2020

1. Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách

- Năm 2020, tình giao dự toán thu ngân sách trên địa bàn huyện 382.552 triệu đồng. Dự toán HĐND huyện thông qua là 388.612 triệu đồng (Có tính cả thu tiền sử dụng đất).

- Thu ngân sách nhà nước ước thực hiện đến cả năm 2020 (có tính tiền sử dụng đất) là 373.847 triệu đồng, đạt 97,72% KH tỉnh giao, so với kế hoạch huyện giao đạt 96,20%. Nếu không tính tiền đất, tổng thu ngân sách là 363.487 triệu đồng, đạt 101,19% KH tỉnh, So với kế hoạch huyện giao đạt 100,9%.

- Thu ngân sách tại địa bàn tỉnh giao 38.210 triệu đồng, HĐND huyện giao 44.270 triệu đồng, ước thực hiện năm 2020 là 29.505 triệu đồng, so sánh với kế hoạch tỉnh đạt 77,22%, so sánh với kế hoạch huyện đạt 66,65%. Nếu không tính tiền đất, thu tại địa bàn ước cả năm 2020 là 19.505 triệu đồng, đạt 128,24% KH tỉnh, so với nghị quyết HĐND đạt 119,88%.

(Có biểu chi tiết kèm theo)

1.1. Các khoản thu đạt và không đạt so dự toán tỉnh giao

* Các khoản thu đạt so với tỉnh (6 khoản)

(1) Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: dự toán tỉnh giao 5.150 triệu đồng, ước thực hiện đến cả năm 2020 là 7.395 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 143,59%.

(2) Thu phí và lệ phí: dự toán tỉnh giao 1.350 triệu đồng, ước thực hiện đến cả năm 2020 là 1.900 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 140,74%.

(3) Lệ phí trước bạ: dự toán tỉnh giao 1.900 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 2.250 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 118,42%.

(4) Thuế thu nhập cá nhân: dự toán tỉnh giao 3.100 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 3.800 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 122,58%.

(5) Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: dự toán tỉnh giao 600 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 1.600 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 266,67%.

(6) Thuế tài nguyên - môi trường: dự toán tỉnh giao 400 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 500 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 125%.

* Các khoản thuế thu không đạt so với tỉnh (3 khoản):

(1) Thu khác do ngành thuế thực hiện: dự toán tỉnh giao 150 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 55 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 36,67%.

(2) Thu khác ngân sách: dự toán tỉnh giao 3.110 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 2.550 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 81,99%.

(3) Thu tiền sử dụng đất: dự toán tỉnh giao 23.000 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 10.000 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 43,48%.

1.2. Các khoản thu đạt và không đạt so dự toán HĐND huyện giao

*** Các khoản thu đạt so với huyện (6 khoản)**

(1) Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: dự toán huyện giao 5.950 triệu đồng, ước thực hiện đến cả năm 2020 là 7.395 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 124,29%.

(2) Thu phí và lệ phí: dự toán huyện giao 1.350 triệu đồng, ước thực hiện đến cả năm 2020 là 1.900 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 140,74%.

(3) Lệ phí trước bạ: dự toán huyện giao 2.100 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 2.250 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 107,14%.

(4) Thuế thu nhập cá nhân: dự toán huyện giao 3.100 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 3.800 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 122,58%.

(5) Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: dự toán huyện giao 600 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 1.600 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 266,67%.

(6) Thuế tài nguyên-MT: dự toán huyện giao 450 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 500 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 111,11%.

*** Các khoản thuế thu không đạt so với huyện (3 khoản):**

(1) Thu khác do ngành thuế thực hiện: dự toán huyện giao 150 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 55 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 36,67%.

(2) Thu khác ngân sách: dự toán huyện giao 3.170 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 2.550 triệu đồng, so với kế hoạch huyện đạt 80,44%.

(3) Thu tiền sử dụng đất: dự toán huyện giao 28.000 triệu đồng, ước thực hiện đến 31/12/2020 là 10.000 triệu đồng, so với kế hoạch tỉnh đạt 35,71%.

*** Ngoài ra, có một số khoản thu mà tỉnh và huyện không giao đầu năm nhưng phát sinh trong năm (3 khoản):**

(1) Thuế tiêu thụ đặc biệt: 39,556 triệu đồng.

(2) Thuế nhà đất phi nông nghiệp: 9,266 triệu đồng.

*** Nguyên nhân:** Ngay từ đầu năm UBND huyện đã chỉ đạo các phòng ban đơn vị tập trung thu ngân sách tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp, thúc đẩy sản xuất kinh doanh phát triển, tập trung xử lý các khoản nợ thuế tồn đọng, chỉ đạo các xã, thị trấn có nhiều biện pháp thu; vì vậy có nhiều chỉ tiêu tăng so với kế hoạch tỉnh giao, nhưng so với Nghị quyết HĐND huyện tổng thu chỉ mới đạt 96,2 %. Do tình hình kinh tế của huyện phụ thuộc nhiều vào ngành nông nghiệp. Trong năm qua các mặt hàng nông sản có giá cả biến động thất thường, hiện tượng Hồ tiêu chết hàng loạt, cà phê già cỗi hiện đang thực hiện phục hồi và tái canh, tình hình thiên tai diễn biến phức tạp, khó lường tác động lớn đến sản xuất và sức tiêu thụ hàng hóa, dịch vụ trên địa bàn; tình hình an ninh chính trị còn tiềm ẩn nhiều yếu tố phức tạp, vấn đề thu hút đầu tư còn hạn chế. Doanh nghiệp trên địa bàn chủ yếu là doanh nghiệp vừa, nhỏ và hiệu quả sản xuất kinh doanh thấp, tình hình chuyển

quyền sử dụng đất và đầu giá đất không đáng kể. Vì vậy dẫn đến nguồn thu trên địa bàn huyện chưa đạt so với kế hoạch HĐND huyện giao.

2. Tình hình thực hiện dự toán chi ngân sách

- Tổng chi ngân sách năm 2020 ước thực hiện 358.955 triệu đồng, đạt 105.19% kế hoạch tỉnh giao, đạt 94.84% kế hoạch huyện giao. Trong đó:

+ Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 24.179 triệu đồng, đạt 69.4% kế hoạch tỉnh giao, đạt 60.69% kế hoạch huyện giao.

+ Chi thường xuyên: Ước thực hiện 320.421 triệu đồng, đạt 109.72% kế hoạch tỉnh giao, đạt 99.14% kế hoạch huyện giao.

- Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa: 2.832 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch tỉnh giao, đạt 100% kế hoạch huyện giao.

(Có biểu chi tiết kèm theo)

Đánh giá chung: công tác điều hành quản lý chi ngân sách thực hiện đúng luật ngân sách nhà nước, đảm bảo các nhiệm vụ chi theo dự toán, đảm bảo cho nhu cầu chi đầu tư phát triển, an sinh xã hội, an ninh quốc phòng, thực hiện đầy đủ các quy định về luật phòng chống tham nhũng, chống lãng phí. Kịp thời phát hiện và xử lý sai phạm trong việc quản lý sử dụng ngân sách qua công tác kiểm tra, thanh tra, kiểm toán nhà nước. Nhờ đó, kỷ luật về tài chính đã được thực hiện nghiêm hơn.

II. Xây dựng dự toán thu chi ngân sách nhà nước năm 2021

Năm 2021, dự báo tình hình kinh tế xã hội của huyện vẫn còn gặp nhiều khó khăn, người dân chủ yếu thu nhập từ nông nghiệp. Dự báo trong năm tới giá cả nông sản còn diễn biến thất thường, tình hình dịch bệnh trên cây trồng, vật nuôi còn phức tạp, khó lường. Tác động lớn đến sản xuất nông nghiệp, chế biến sức tiêu thụ hàng hóa trên địa bàn chưa ổn định về thu hút đầu tư trên địa bàn còn nhiều hạn chế. Dịch bệnh covid 19 ảnh hưởng đến công việc, đời sống người dân, các Doanh nghiệp vừa và nhỏ trên địa bàn huyện. Doanh nghiệp vừa và nhỏ, hiệu quả sản xuất chưa cao. Do vậy về dự toán thu ngân sách trên địa bàn được xây dựng như sau:

1. Tổng thu ngân sách Nhà nước năm 2021:	336.224 triệu đồng
- Trung ương và tỉnh hưởng:	4.340 triệu đồng
- Huyện hưởng:	331.884 triệu đồng
<i>(Tăng thu so với KH tỉnh giao: 19.210 triệu đồng)</i>	
+ Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp:	33.410 triệu đồng.
+ Thu bổ sung ngân sách cấp tỉnh:	298.474 triệu đồng
2. Tổng chi ngân sách huyện năm 2021:	331.884 triệu đồng
- Chi cho đầu tư xây dựng cơ bản:	37.593 triệu đồng
+ Nguồn tỉnh phân cấp:	19.453 triệu đồng
+ Chi từ nguồn sử dụng đất:	18.100 triệu đồng
+ Chi 30% thu tiền thuê đất chuyển về tỉnh:	40 triệu đồng
- Chi thường xuyên:	283.117 triệu đồng
- Dự kiến chi cho nguồn tăng thu:	1.110 triệu đồng
Chi dự phòng ngân sách:	5.784 triệu đồng
Trong đó: Dự phòng ngân sách xã:	924 triệu đồng
Dự phòng ngân sách huyện:	4.860 triệu đồng

- Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa: 2.832 triệu đồng
- Kinh phí giao rừng, cho thuê rừng: 1.201 triệu đồng
- Hoàn trả tạm ứng kinh phí Đại hội: 247 triệu đồng

3. Một số giải pháp thực hiện nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2021:
để hoàn thành nhiệm vụ tài chính ngân sách năm 2021 và các năm tiếp theo, góp phần hoàn thành các mục tiêu theo Nghị quyết của Đảng bộ Huyện Chư Puh đề ra, cần tập trung thực hiện một số giải pháp như sau:

3.1. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện năm 2021

- Đẩy mạnh xúc tiến đầu tư, thương mại tạo mọi điều kiện thuận lợi để phát triển các doanh nghiệp, Hợp tác xã thuộc các thành phần kinh tế nhằm khai thác tiềm năng, lợi thế của huyện để thúc đẩy tăng trưởng cao và bền vững, tạo nguồn thu ngân sách ổn định, vững chắc. Phấn đấu tăng thu để thực hiện các nhiệm vụ của huyện.

- Rà soát, tăng cường khai thác các nguồn lực tài chính từ tài sản công như đất đai, tài nguyên, nhằm huy động các nguồn lực cho phát triển kinh tế - xã hội.

- Tiếp tục chỉ đạo Chi cục thuế khu vực Chư Sê - Chư Puh rà soát các khoản nợ đọng thuế, nợ tiền chuyển mục đích quyền sử dụng đất; làm việc với các doanh nghiệp, Hộ kinh doanh trên địa bàn huyện nhằm tháo gỡ khó khăn vướng mắc về nghĩa vụ tài chính.

3.2. Nhiệm vụ và giải pháp về chi ngân sách năm 2021

- Đảm bảo cân đối ngân sách, cơ cấu lại ngân sách tăng chi đầu tư phát triển, giảm chi thường xuyên.

- Cơ cấu lại nhiệm vụ chi thường xuyên trong từng lĩnh vực, tập trung đảm bảo cho các nhiệm vụ quốc phòng - an ninh, các chính sách xã hội, chỉ ban hành các chủ trương, chính sách làm tăng chi ngân sách nhà nước khi thật sự cần thiết và đảm bảo được nguồn kinh phí.

- Tiến hành các thủ tục tự chủ tài chính các đơn vị sự nghiệp công lập.

- Tăng cường kỷ luật, kỷ cương tài chính, đẩy mạnh cải cách hành chính, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Công khai, minh bạch các chính sách thuế, tài chính ngân sách; quản lý chặt chẽ các khoản chi ngân sách nhà nước theo đúng dự toán, giải ngân vốn kịp thời, đúng quy định trong phạm vi kế hoạch, góp phần hoàn thành tốt dự toán tài chính - ngân sách năm 2020 do tỉnh và HĐND huyện đề ra.

Trên đây là những nội dung cơ bản về kết quả thực hiện dự toán thu, chi ngân sách năm 2020, dự kiến thực hiện dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2021, UBND huyện báo cáo HĐND huyện theo dõi, giám sát.

Nơi nhận:

- Thường trực Huyện ủy;
- Thường trực HĐND huyện;
- Các Ban HĐND huyện;
- Các vị Đại biểu HĐND huyện;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Các Phòng ban, đơn vị sự nghiệp;
- Lãnh đạo Văn phòng;
- Lưu VT, KTTH.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH



Lê Quang Thái

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THU NGÂN SÁCH THỰC HIỆN ƯỚC ĐẾN NGÀY 31/12/2020

(Kèm theo Báo cáo số 45/BC-UBND ngày 16 tháng 12 năm 2020 của UBND huyện Chư Pưh)

TT	Nội dung	KH TỈNH GIAO	KH HUYỆN GIAO	Ước thực hiện đến 31/12/2020	So sánh KH	
					KH tỉnh (%)	KH huyện (%)
	Tổng thu ngân sách	382.552.115	388.612.115	373.847.115	97,72	96,20
	<i>Tổng thu ngân sách không tính tiền sử dụng đất</i>	<i>359.552.115</i>	<i>360.612.115</i>	<i>363.847.115</i>	<i>101,19</i>	<i>100,90</i>
I	Thu tại địa bàn	38.210.000	44.270.000	29.505.000	77,22	66,65
	<i>Trừ tiền đất chợ Thị trấn</i>	<i>25.210.000</i>	<i>31.270.000</i>	<i>29.505.000</i>	<i>117,04</i>	<i>94,36</i>
	<i>Không tính tiền sử dụng đất, tiền thuê mặt đất, mặt nước</i>	<i>15.210.000</i>	<i>16.270.000</i>	<i>17.905.000</i>	<i>117,72</i>	<i>110,05</i>
1	Thu trong cân đối	38.210.000	44.270.000	29.505.000	77,22	66,65
	<i>Trong đó: Chi cục thuế thu</i>	<i>12.100.000</i>	<i>13.100.000</i>	<i>16.955.000</i>	<i>140,12</i>	<i>129,43</i>
1.1	Thu từ khu vực CTN NQD	5.150.000	5.950.000	7.395.000	143,59	124,29
-	Thuế VAT và TNDN	4.600.000	5.350.000	6.800.000	147,83	127,10
-	Thuế môn bài					
-	Thuế tài nguyên	400.000	450.000	500.000	125,00	111,11
-	Thu khác về thuế	150.000	150.000	55.000	36,67	36,67
-	Thuế TTĐB	-		40.000		
1.2	Thuế SD đất NN(NQD)	-	-			
1.3	Thuế nha đất phi nông nghiệp	-	-	10.000		
1.4	Thu phí và lệ phí	1.350.000	1.350.000	1.900.000	140,74	140,74
1,5	Lệ phí trước bạ	1.900.000	2.100.000	2.250.000	118,42	107,14
1,6	Thuế thu nhập cá nhân	3.100.000	3.100.000	3.800.000	122,58	122,58
1,7	Tiền cho thuê mặt đất, mặt nước	600.000	600.000	1.600.000	266,67	266,67
1,8	Thu tiền sử dụng đất	23.000.000	28.000.000	10.000.000	43,48	35,71
-	Thu tiền đất chợ TT Nhon hòa	13.000.000	13.000.000		-	-
-	Dự án do ngân sách huyện đầu tư và thu từ các TC KT	10.000.000	15.000.000	10.000.000	100,00	66,67
1,9	Thu khác ngân sách	3.110.000	3.170.000	2.550.000	81,99	80,44
-	Xử phạt vi phạm HC và thu khác	1.640.000	1.640.000	1.200.000	73,17	73,17
-	Thu ND 100/CP	1.470.000	1.530.000	1.350.000	91,84	88,24
2	Các khoản thu thông qua ngân sách		0			
II	Thu chuyển nguồn					
III	Thu kết dư					
II	Thu bổ sung ngân sách cấp trên	344.342.115	344.342.115	344.342.115	100,00	100,00

**ỦY BAN NHÂN DÂN
HUYỆN CHƯ PƯH**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

BÁO CÁO CHI NGÂN SÁCH ƯỚC THỰC HIỆN ĐẾN 31/12/2020
(Kèm theo Báo cáo số 453/BC-UBND ngày 16 tháng 12 năm 2020 của UBND huyện)

STT	Nội dung	Kế hoạch Tỉnh giao	Kế hoạch Huyện giao	Thực hiện 30/11/2020	Ước thực hiện đến 31/12/2020	SS KH tỉnh đến 31/12/2020 (%)	SS KH huyện đến 31/12/2020 (%)
A	TỔNG CHI NS ĐP	341.231.000	378.469.993	304.202.556	358.955.271	105,19%	94,84%
I	Chi đầu tư phát triển	34.840.000	39.840.000	23.578.879	24.178.879	69,40%	60,69%
II	Chi thường xuyên	292.036.000	323.214.993	268.581.534	320.421.392	109,72%	99,14%
1	Chi sự nghiệp kinh tế	8.998.000	14.863.900	10.450.665	14.863.900	165,19%	100,00%
2	Kiến thiết thị chính	4.000.000	4.000.000	3.953.314	3.953.314	98,83%	98,83%
3	Sự nghiệp bảo vệ môi trường	8.648.000	10.175.037	9.142.137	10.175.037	117,66%	100,00%
4	Chi sự nghiệp khoa học CN	350.000	1.000.000			0,00%	0,00%
5	Chi SN giáo dục - ĐT	165.805.000	165.981.400	126.489.270	165.981.400	100,11%	100,00%
6	Chi Y tế, Dân số-KHHGĐ		371.000	371.000	371.000		100,00%
7	Chi sự nghiệp VH TT		1.098.165	1.088.899	1.098.165		100,00%
8	Chi sự nghiệp TDTT		363.000	299.963	363.000		100,00%
9	Sự nghiệp truyền thanh Truyền hình		1.200.000	834.013	1.200.000		100,00%
10	Chi quản lý hành chính		31.512.000	28.435.080	31.512.000		100,00%
11	Chi an ninh		1.264.398	1.198.990	1.264.398		100%
12	Chi quốc phòng		3.078.764	2.867.964	3.029.964		98%
13	Chi đảm bảo xã hội	10.839.640	11.274.640	10.841.596	11.274.640	104,01%	100%
14	Các nhiệm vụ chi khác, các khoản chi khác theo quy định của PL		5.511.574	3.485.554	5.511.574		100,00%
15	Chi bổ sung ngân sách cấp xã		71.521.115	69.123.089	69.823.000		97,63%
	Kế hoạch giao đầu năm		55.541.000				
	bs trong năm		15.980.115				
16	Các nhiệm vụ chưa phân bổ	-	2.720.000	2.326.368	2.393.500		88,00%
-	Mua sắm tài sản các ngành		500.000	191.868	259.000		51,80%
-	Phần mềm các đơn vị		600.000	600.000	600.000		100,00%
-	Thăm dò tượng tể		1.290.000	1.204.500	1.204.500		93,37%
	Chi thuê đường truyền trực tuyến xã, TT		330.000	330.000	330.000		100,00%
17	Chi các nhiệm vụ phát sinh đột xuất		570.000	536.409	570.000		100%
18	Chi nộp ngân sách cấp trên			22.251.295	22.251.295		
IV	Dự phòng ngân sách	5.823.000	5.823.000	4.172.523	5.823.000	100%	100%
V	Kinh phí hỗ trợ và phát triển đất trồng lúa	2.832.000	2.832.000	2.686.620	2.832.000	100%	100%
VI	Chi từ nguồn tăng thu, quản lý qua ngân sách	-	1.060.000				0%
VII	Sửa chữa đường giao thông liên xã khắc phục hậu quả thiên tai	5.700.000	5.700.000	5.183.000	5.700.000	100,00%	100,00%