

Số: /BC-TCKH

Than Uyên, ngày tháng năm 2021

BÁO CÁO

Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm 2021

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 142/NQ-HĐND ngày 18/12/2020 của HĐND huyện Than Uyên khoá XX, kỳ họp thứ mười ba về việc phân bổ dự toán thu, chi ngân sách nhà nước huyện năm 2021;

Căn cứ Quyết định số 2772/QĐ-UBND ngày 18/12/2020 của UBND huyện Than Uyên về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2021;

Thực hiện công văn số 282/UBND-TCKH ngày 09/3/2017 của UBND huyện Than Uyên về việc giao nhiệm vụ công khai tình hình thực hiện dự toán ngân sách.

Trên cơ sở tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm 2021. Phòng Tài chính - Kế hoạch báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm 2021 như sau:

I- Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP 9 tháng đầu năm 2021

1. Về thu NSDP

1.1. Tổng thu ngân sách địa phương: Thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 388.559/556.848 triệu đồng, đạt 69,78% dự toán HĐND huyện giao, bằng 76,3% so với cùng kỳ năm 2020.

a) Thu ngân sách trên địa bàn

Thu Ngân sách nhà nước trên địa bàn: Thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 23.977/52.100 triệu đồng, đạt 46,02% kế hoạch HĐND huyện giao, bằng 73,3% so với cùng kỳ năm 2020 (trong đó thu cân đối ngân sách không kể thu tiền sử dụng đất là 18.650/28.650 triệu đồng, 65% dự toán HĐND huyện giao, bằng 73% so với cùng kỳ năm trước).

Gồm các khoản thu sau:

- Thu từ khu vực nhà nước do địa phương quản lý: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 74/100 triệu đồng (*ngân sách tỉnh hưởng 74 triệu đồng*), bằng 74% so với dự toán tỉnh giao, HĐND huyện giao;

- Thu thuế ngoài quốc doanh: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 8.988/18.000 triệu đồng (*ngân sách huyện hưởng 8988 triệu đồng*), bằng 49,93% dự toán tỉnh giao, HĐND huyện giao;

- Lệ phí trước bạ: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 4.541/4.000 triệu đồng (*ngân sách huyện hưởng 4.541 triệu đồng*), tăng 13,5% dự toán tỉnh giao, HĐND huyện giao;

- Thu phí, lệ phí: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 1.203/2.100 triệu đồng (*ngân sách trung ương hưởng 177 triệu đồng, ngân sách huyện hưởng 1.026 triệu đồng*), bằng 57,29% dự toán tỉnh giao, HĐND huyện giao;

- Thuế thu nhập cá nhân: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 1.603/2.000 triệu đồng (*ngân sách huyện hưởng 1.603 triệu đồng*), bằng 80,15% dự toán tỉnh giao, dự toán HĐND huyện giao;

- Thu tiền sử dụng đất: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 3.879/21.300 triệu đồng (*ngân sách tỉnh hưởng 1.164 triệu đồng, ngân sách huyện hưởng 2.716 triệu đồng*), đạt 18,21% dự toán HĐND huyện giao;

- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 383/500 triệu đồng (*ngân sách huyện hưởng 383 triệu đồng*), đạt 76,6% dự toán tỉnh giao, HĐND huyện giao;

- Thu khác ngân sách: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 3.215/4.000 triệu đồng (*ngân sách trung ương, tỉnh hưởng 828 triệu đồng, ngân sách huyện hưởng 2.387 triệu đồng*), đạt 80,38% dự toán tỉnh giao, HĐND huyện giao;

- Các khoản thu tại xã: thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 91/100 triệu đồng, bằng 91% dự toán HĐND huyện giao.

b) Thu chuyển nguồn, kết dư ngân sách: 43.723/43.723 triệu đồng.

c) Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 318.606/458.772 triệu đồng.

1.2. Thu ngân sách địa phương hưởng:

Thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 384.077/546.055 triệu đồng, đạt 70,34% dự toán HĐND huyện giao, bằng 75,34 so với cùng kỳ năm 2020.

(Theo biểu chi tiết số 02 kèm theo)

2. Về chi NSDP

Tổng chi ngân sách trên địa bàn huyện thực hiện đến ngày 30/9/2021 là 330.440/535.428 triệu đồng, đạt 61,72% dự toán HĐND huyện giao, bằng 74,76% so với cùng kỳ năm 2020, cụ thể:

2.1. Chi đầu tư phát triển

a) Kế hoạch vốn năm 2020 được kéo dài thanh toán sang năm 2021

- Tổng kế hoạch vốn năm 2020 được phép thanh toán kéo dài sang năm 2021 (huyện quản lý) là 98,6 triệu đồng; lũy kế khối lượng thực hiện từ khi khởi công đến thời điểm 30/9/2021 là 15.642 triệu đồng, trong đó riêng năm 2021 là 5.900 triệu đồng; giá trị giải ngân từ ngày 01/01/2021 đến thời điểm 30/9/2021 là 94,9 triệu đồng, đạt 96% kế hoạch vốn; số vốn còn lại 3,7 triệu đồng đã hết nhiệm vụ chi. UBND huyện đã điều chỉnh sang công trình khác hiện đang có nhu cầu giải ngân (dự kiến giải ngân xong trước tháng 10 năm 2021).

b) Kế hoạch vốn năm 2021

Tổng kế hoạch vốn năm 2021 là 48.665 triệu đồng; lũy kế khối lượng thực hiện từ khi khởi công đến thời điểm 30/9/2021 là 153.559 triệu đồng, trong đó riêng năm 2021 là 51.755 triệu đồng; giá trị giải ngân từ ngày 01/01/2021 đến thời điểm 30/9/2021 là 38.491 triệu đồng, đạt 79% kế hoạch vốn đã phân bổ, cụ thể như sau:

* Nguồn vốn tỉnh quản lý: Tổng kế hoạch vốn năm 2021 là 11.626 triệu đồng; lũy kế khối lượng thực hiện từ khi khởi công đến thời điểm 30/9/2021 là 82.022 triệu đồng, trong đó riêng năm 2021 là 12.443 triệu đồng; giá trị giải ngân từ ngày 01/01/2021 đến thời điểm 30/9/2021 là 8.323 triệu đồng, đạt 72% kế hoạch vốn đã phân bổ.

* Nguồn vốn huyện quản lý: Tổng kế hoạch vốn năm 2021 là 37.040 triệu đồng; lũy kế khối lượng thực hiện từ khi khởi công đến thời điểm 30/9/2021 là 71.537 triệu đồng, trong đó riêng năm 2021 là 39.312 triệu đồng; giá trị giải ngân từ ngày 01/01/2021 đến thời điểm 30/9/2021 là 30.168 triệu đồng, đạt 81% kế hoạch vốn đã phân bổ.

2.2. Chi thường xuyên

Tổng chi thường xuyên thực hiện đến 30/9/2021 là 295.185/443.338 triệu đồng, đạt 66,6% dự toán HĐND huyện giao, bằng 99,45% so với cùng kỳ năm 2020.

Trong đó:

- Chi an ninh - quốc phòng thực hiện: 5.879/6.752 triệu đồng, đạt 87% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi sự nghiệp giáo dục - đào tạo thực hiện: 180.702/264.936 triệu đồng đạt 68,21% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi sự nghiệp văn hóa - thông tin thực hiện: 1.615/2.484 triệu đồng, đạt 65,2% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi sự nghiệp phát thanh - truyền hình thực hiện: 2.006/2.573 triệu đồng, đạt 77,96% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi sự nghiệp thể dục - thể thao thực hiện: 291/882 triệu đồng, đạt 32,99% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội thực hiện: 8.839/10.142 triệu đồng, đạt 87,15% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi sự nghiệp kinh tế thực hiện: 33.978/64.307 triệu đồng, đạt 52,84% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi quản lý hành chính (*Chi Quản lý nhà nước, khối đảng, đoàn thể, chi đặc thù khác*) ước thực hiện: 25.126/34.959 triệu đồng, đạt 71,87% so với dự toán HĐND huyện giao;

- Chi khác ngân sách: dự toán giao 1.291 triệu đồng. Tính đến ngày 30/9/2021 thực hiện 258 triệu đồng;

- Chi ngân sách xã thực hiện 34.991/53.212 triệu đồng, đạt 65,76% dự toán HĐND huyện giao;

- Hỗ trợ nhiệm vụ chính trị địa phương: Kinh phí được phân bổ do tiết kiệm nguồn chi thường xuyên để thực hiện hỗ trợ nhiệm vụ chính trị địa phương. Đã thực hiện 1.500/1.500 triệu đồng đạt 100%. Kinh phí được sử dụng uỷ thác cho Ngân hàng Chính sách - xã hội cho vay hộ nghèo và đối tượng chính sách, Hội Nông dân cho hội viên vay;

- Kinh phí thực hiện các đề án, nghị quyết của huyện: Dự toán giao 300 triệu đồng. Kinh phí được phân bổ do tiết kiệm nguồn chi thường xuyên để thực hiện các đề án, Nghị quyết của huyện. Chưa thực hiện;

- Các hoạt động phát sinh ngoài dự toán: dự toán giao 860 triệu đồng, thực hiện 600 triệu đồng;

2.3. Chi dự phòng ngân sách: Dự phòng ngân sách tỉnh giao năm 2021 là 5.191 triệu đồng. Huyện đã phân bổ tạm ứng để phòng chống dịch covid-19, phòng chống dịch bệnh ở vật nuôi năm 2021 tổng số 2.860 triệu đồng.

2.4. Chi từ nguồn chuyển nguồn, kết dư năm 2020 sang 2021 là: Số chuyển nguồn là 43.723 triệu đồng đã thực hiện giải ngân đến 30/9/2021 là 13.950 triệu đồng, đạt 31,91%.

2.5. Chi bổ sung có mục tiêu từ ngân sách tỉnh

- Kinh phí hỗ trợ tiền điện hộ nghèo, hộ chính sách xã hội: kinh phí tỉnh giao 1.143 triệu đồng. Đến ngày 30/9/2021 thực hiện 834 triệu đồng, đạt 72,9%;

- Kinh phí hỗ trợ vắc xin phòng bệnh cho gia súc, gia cầm: dự toán giao 835 triệu đồng, chưa giải ngân.

- Kinh phí tỉnh giao thực hiện chính sách hỗ trợ sản xuất nông nghiệp theo các Nghị quyết của HĐND tỉnh (NQ33, 40); Kinh phí thực hiện chính sách phát triển nông nghiệp hàng hoá tập trung theo NQ 07; Kinh phí thực hiện chính sách phát triển rừng bền vững theo Nghị quyết số 08/2021/NQ-HĐND; Kinh phí thực hiện công tác bảo vệ và phát triển rừng năm 2021; Kinh phí thực hiện chính sách tinh giản biên chế theo Nghị định số 108, 113, 143; Kinh phí 500 tri thức trẻ; Kinh

phí may lễ phục cho đại biểu HĐND các cấp nhiệm kỳ 2021-2026 và công chức phục vụ trực tiếp: 10.627 triệu đồng, UBND huyện đang làm thủ tục trình HĐND để xin ý kiến phân bổ kinh phí cho các đơn vị thực hiện.

2.6. Tiết kiệm cải cách tiền lương: 3.974 triệu đồng, chưa thực hiện.

(Theo biểu chi tiết số 03 kèm theo)

II- ĐÁNH GIÁ CHUNG TÌNH HÌNH THU, CHI NGÂN SÁCH

1. Những kết quả đạt được:

Ủy ban nhân dân huyện đã chỉ đạo quyết liệt nhiệm vụ thu ngân sách, tăng cường công tác quản lý thu, đôn đốc thu hồi nợ đọng thuế, thực hiện đồng bộ các giải pháp thu, phối hợp với Ngân hàng, Kho bạc Nhà nước, Ban QLDA đầu tư xây dựng thu hồi qua tài khoản của doanh nghiệp, tổ chức cưỡng chế thu nợ các đơn vị cố tình trây ỳ. Tổ chức kiểm tra kê khai thuế, quyết toán thuế của các doanh nghiệp, tổ chức, cá nhân để thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thuế, thu tiền sử dụng đất, phí, lệ phí và các khoản thu khác nộp vào ngân sách Nhà nước. Tăng cường công tác kiểm tra chống thất thu, xử lý hóa đơn bất hợp pháp. Tăng cường công tác tuyên truyền, hỗ trợ, tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp; chủ động tham mưu, kiến nghị cơ chế chính sách thuế phù hợp với thực tiễn để cộng đồng doanh nghiệp, người nộp thuế tiếp tục duy trì, ổn định, phát triển sản xuất kinh doanh, thu hút đầu tư, tạo nguồn thu bền vững cho ngân sách nhà nước.

Tình hình tổ chức lựa chọn nhà thầu và triển khai thực hiện các dự án đầu tư xây dựng trên địa bàn huyện trong 9 tháng đầu năm 2021 về cơ bản đã đảm bảo theo đúng kế hoạch, đúng danh mục, đúng tiến độ và nguồn vốn của tỉnh đã phân bổ cho huyện. UBND huyện, các phòng, ban chuyên môn của huyện thường xuyên kiểm tra nắm bắt tình hình giao kế hoạch vốn, tiến độ thực hiện các dự án, kịp thời chỉ đạo nhằm tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện; tăng cường công tác giám sát, quản lý chất lượng của các công trình đang thi công.

Mặc dù ảnh hưởng của dịch Covid-19 tác động mạnh đến hoạt động thương mại, đầu tư, du lịch, ảnh hưởng đến doanh nghiệp và người tiêu dùng, đã tác động không nhỏ đến sự phát triển của kinh tế - xã hội nói chung và thực hiện nhiệm vụ ngân sách Nhà nước nói riêng trong những tháng đầu năm 2021, kết quả thu ngân sách 9 tháng đầu năm đạt 23.977/52.100 triệu đồng, bằng 48,9% dự toán tỉnh giao; 46,2% dự toán HĐND huyện giao.

2. Những tồn tại, hạn chế

- Thu ngân sách, thu cân đối ngân sách còn chậm, chưa đạt kế hoạch 9 tháng. Có 3 chỉ tiêu thu chưa đạt kế hoạch, gồm:

- Thu thuế ngoài quốc doanh (49,93%): Do ảnh hưởng của dịch bệnh covid-19, hoạt động kinh doanh dịch vụ du lịch, ăn uống, nhà nghỉ bị ảnh hưởng đáng kể ảnh hưởng đến nguồn thu của huyện;

- Thu phí, lệ phí (57,3%): cũng do ảnh hưởng của dịch Covid-19 và do đang thực hiện sửa hành lang trước sân vận động, các hàng quán phải đóng cửa, không thu được phí mượn hành lang.

- Thu tiền sử dụng đất (18,2%): theo kế hoạch đấu giá đất cuối quý III mới thực hiện, nên dự kiến sẽ thu trong quý IV/2021.

- Tỷ lệ giải ngân: Vốn đầu tư 38.491/48.665 triệu đồng, đạt 79%; Vốn sự nghiệp có tính chất đầu tư và vốn sự nghiệp khác 33.263/72890 triệu đồng, đạt 46%, qua đánh giá tình hình giải ngân trên địa bàn huyện vẫn còn thấp so với mặt bằng trung của tỉnh, đặt biệt là nguồn vốn sự nghiệp có tính chất đầu tư và vốn sự nghiệp khác.

3. Nguyên nhân tồn tại, hạn chế

- Do ảnh hưởng của dịch bệnh covid-19, hoạt động kinh doanh dịch vụ du lịch, ăn uống, nhà nghỉ bị ảnh hưởng đáng kể.

- Hiện nay đang là những tháng mùa mưa, do vậy tiến độ thi công tại hiện trường của một số công trình bị ảnh hưởng, đặt biệt là các công trình giao thông, cấp nước sinh hoạt...

- Một số dự án hiện nay đang chậm tiến độ¹ do mới được HĐND tỉnh thông qua danh mục thu hồi đất.

- Trong những tháng đầu năm giá một số vật liệu xây dựng tăng cao, nhất là giá thép tăng đột biến và tình hình dịch bệch Covid – 19 diễn biến phức tạp đã tác động đến các hoạt động đầu tư xây dựng trên địa bàn của huyện, của tỉnh nói riêng và của cả nước nói chung gây ảnh hưởng đến các doanh nghiệp đã trúng thầu và đang thi công xây dựng.

III. NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP TRỌNG TÂM TRONG NHỮNG THÁNG CUỐI NĂM 2021

- Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi để phát triển doanh nghiệp, HTX thuộc các thành phần kinh tế khác nhau, đẩy mạnh cải cách thủ tục hành chính, nâng cao hiệu lực, hiệu quả quản lý nhà nước, đặc biệt là trong lĩnh vực thuế, kho bạc nhà nước, bảo hiểm xã hội nhằm tạo điều kiện cho sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế, xử lý nợ đọng thuế, bảo đảm thu đúng, đủ, kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và các khoản thu khác vào NSNN. Các cơ quan chức năng phối hợp chặt chẽ trong quản lý thu, chống thất thu, ngăn chặn có hiệu quả các hành vi buôn lậu, gian lận thương mại, kinh doanh hàng giả, trốn, lậu thuế, phát hiện kịp thời các trường hợp kê khai không đúng,

¹ Dự án: Cải tạo nâng cấp khuôn viên hồ thị trấn Than Uyên (giai đoạn 3) và Dự án xây dựng khu dân cư nông thôn mới (tạo quỹ đất ở để đấu giá quyền sử dụng đất dọc ven đường QL32) xã Mường Than huyện Than Uyên (giai đoạn 2) đã được phê duyệt khởi công mới năm 2021. Tuy nhiên mới được HĐND tỉnh thông qua danh mục thu hồi đất tại Nghị quyết số 51/NQ-HĐND ngày 15/9/2021.

không đủ, gian lận thuế. Tăng cường công tác quản lý hoàn thuế giá trị gia tăng, thực hiện kiểm tra hoàn thuế đối với các trường hợp có rủi ro, kịp thời phát hiện, xử lý nghiêm đối với các hành vi gian lận lợi dụng chính sách hoàn thuế

- Đánh giá lại các nguồn thu, phân tích những yếu tố ảnh hưởng đến nguồn thu trên địa bàn, đặc biệt là các nguồn thu còn tiềm năng, các khoản nợ đọng thuế để triển khai đồng bộ các giải pháp quản lý thu, phân đầu thực hiện hoàn thành dự toán thu ngân sách năm 2019 được UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thực hiện đồng bộ, hiệu quả các giải pháp về NSNN, tập trung đảm bảo cho các nhiệm vụ quốc phòng-an ninh, các chính sách an sinh xã hội, các nhiệm vụ quan trọng, thiết yếu thất sự cần thiết trong quá trình thực hiện dự toán.

- Tập trung đẩy nhanh tiến độ thực hiện giải ngân kịp thời các công trình được giao, chủ động rà soát tiến độ từng công trình thuộc từng nguồn vốn, xác định cụ thể nhiệm vụ từng khâu, từng bộ phận trong quá trình triển khai thực hiện; khắc phục triệt để tình trạng chậm chễ trong nghiệm thu, thanh toán vốn; đảm bảo kế hoạch rút vốn trong kỳ và cam kết chi trong năm kế hoạch.

- Kiểm soát chặt chẽ việc điều chỉnh tổng mức đầu tư, điều chỉnh bổ sung thiết kế, dự toán, gia hạn hợp đồng để kịp thời báo cáo cấp có thẩm quyền.

- Thực hiện nghiêm chế độ báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch vốn đầu tư từ NSNN theo đúng thời gian quy định.

- Các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, thị trấn thực hiện nghiêm kỷ luật tài chính-NSNN, tăng cường, kiểm tra, giám sát và công khai minh bạch việc sử dụng NSNN, nhất là trong lĩnh vực dễ phát sinh tham nhũng, lãng phí. Siết chặt kỷ luật tài khóa, ngân sách; quản lý chặt chẽ các khoản chi NSNN theo đúng dự toán được giao, giải ngân vốn trong phạm vi kế hoạch, hạn chế tối đa việc ứng trước dự toán, các trường hợp ứng thực hiện theo đúng Luật NSNN. Triệt để tiết kiệm các khoản chi liên quan đến mua sắm phương tiện, trang thiết bị đắt tiền; giảm tối đa kinh phí tổ chức hội nghị, hội thảo, tiếp khách...

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm 2021.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- TT. Huyện uỷ;
- TT. HĐND huyện;
- Lãnh đạo UBND huyện;
- Các cơ quan, ban ngành, đoàn thể;
- UBND các xã, thị trấn;
- Lưu: VT.

TRƯỞNG PHÒNG

Phan Văn Ngọc