

Số: /BC-UBND

Sa Thầy, ngày tháng năm 2021

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách 11 tháng đầu năm 2021; phương hướng triển khai nhiệm vụ thu, chi ngân sách tháng cuối năm 2021

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện.

Căn cứ quyết định số 1237/QĐ-UBND ngày 10 tháng 12 năm 2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum về việc giao chỉ tiêu Kế hoạch Phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách năm 2021;

Căn cứ Nghị quyết số 51/NQ-HĐND ngày 18 tháng 12 năm 2020 của Hội đồng nhân dân huyện về việc giao chỉ tiêu phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách năm 2021;

Căn cứ quyết định số 2601/QĐ-UBND ngày 25 tháng 12 năm 2020 của Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy về việc giao chỉ tiêu Kế hoạch phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách năm 2021.

Trên cơ sở số liệu báo cáo thu, chi ngân sách năm 2021 trên hệ thống Tabmis đến cuối ngày 30 tháng 10 năm 2021, Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy báo cáo tình hình thực hiện thu, chi ngân sách 10 tháng đầu năm 2021; phương hướng nhiệm vụ thu, chi ngân sách 02 tháng cuối năm 2021, cụ thể như sau:

PHẦN THỨ NHẤT

ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH 11 THÁNG ĐẦU NĂM VÀ ƯỚC THỰC HIỆN NĂM 2021

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện:

Năm 2021, Ủy ban nhân dân tỉnh giao chỉ tiêu thu ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện là 91.730 triệu đồng; Hội đồng nhân dân huyện giao 144.370 triệu đồng, tăng so với tỉnh giao 52.640 triệu đồng⁽¹⁾, tương ứng 57,6%.

Thực hiện thu ngân sách trên địa bàn huyện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 135.578,72 triệu đồng, đạt 148,4% dự toán tỉnh giao và 93,9% dự toán huyện giao, (Số

⁽¹⁾ Gồm: nguồn thu sử dụng đất, dự toán tỉnh giao 3.000trđ, dự toán huyện giao 50.000trđ tăng 66,7%; Thuế GTGT đơn vị ngoài quốc doanh, dự toán tỉnh giao 65.620trđ, dự toán huyện giao 70.620trđ, tăng 7,6%; Thuế thu nhập cá nhân, dự toán tỉnh giao 5.000trđ, dự toán huyện giao 5.500trđ, tăng 10%; Phí trước bạ, dự toán tỉnh giao 4.000trđ, dự toán huyện giao 4.500trđ, tăng 12,5%.

thu thực hiện 11 tháng năm 2021 sau khi loại trừ tiền sử dụng đất là 103.752,2 triệu đồng, đạt 117,4% dự toán tỉnh giao và 109,9% huyện giao). Ước thực hiện cả năm 2021 là 140.275,29 triệu đồng, đạt 153,5% dự toán tỉnh giao và đạt 97,2% dự toán huyện giao, bằng 85,7% so cùng kỳ (Số thu ước thực hiện cả năm sau khi loại trừ tiền sử dụng đất là 108.449 triệu đồng, đạt 122,7% dự toán tỉnh giao và bằng 114,9% huyện giao).

* Gồm, các lĩnh vực như sau:

1.1. Thu từ Doanh nghiệp Nhà nước: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 9.208,62 triệu đồng, đạt 109,1% dự toán tỉnh và huyện giao. Ước thực hiện cả năm 9.208,62 triệu đồng, đạt 109,1% dự toán tỉnh và huyện giao, bằng 100,2% so cùng kỳ năm trước.

1.2. Thu từ Doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: Thực hiện đến ngày 30 tháng 11 năm 2021 là 77,385 triệu đồng. Ước thực hiện cả năm 77,385 triệu đồng.

1.3. Thu từ thành phần kinh tế công thương nghiệp và dịch vụ ngoài quốc doanh: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 81,532,58 triệu đồng, đạt 122,6% dự toán tỉnh giao và 114% huyện giao, trong đó: Chi cục thuế huyện thu đạt 167,6% dự toán tỉnh giao và đạt 130,4% dự toán huyện giao; Cục thuế tỉnh ước thực hiện thu đạt 121% dự toán giao. Ước thực hiện cả năm là 84.798 triệu đồng, đạt 127,5% dự toán tỉnh giao và 118,6% dự toán huyện giao, bằng 79% so cùng kỳ năm trước, trong đó: Chi cục thuế huyện thu ước đạt 146,3% dự toán tỉnh và 113,8% dự toán huyện giao; Cục thuế tỉnh ước thực hiện thu đạt 120,8% dự toán giao.

1.4. Thu tiền sử dụng đất: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 31.826,46 triệu đồng, đạt 1060,9% dự toán tỉnh giao và đạt 63,7% dự toán huyện giao. Ước thực hiện cả năm là 31.826,46 triệu đồng, đạt 1060,9% dự toán tỉnh và 63,7% dự toán huyện giao, bằng 102,6% so cùng kỳ năm trước.

1.5. Thuế thu nhập cá nhân: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 5.043,35 triệu đồng, đạt 100,9% dự toán tỉnh và 91,7% dự toán huyện giao. Ước thực hiện cả năm là 5.500 triệu đồng, đạt 110% dự toán tỉnh và 100% dự toán huyện giao, bằng 137,1% so cùng kỳ năm trước.

1.6. Lệ phí trước bạ: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 4.684,91 triệu đồng, đạt 107,1% dự toán tỉnh và đạt 104,1% dự toán huyện giao. Ước thực hiện cả năm là 4.684,91 triệu đồng, đạt 107,1% dự toán tỉnh và đạt 104,1% dự toán huyện giao, bằng 130,4% so cùng kỳ năm trước.

1.7. Các loại phí và lệ phí: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 948,56 triệu đồng, đạt 75,9% dự toán tỉnh và huyện giao. Ước thực hiện cả năm là 1.250 triệu đồng, đạt 100% dự toán tỉnh và dự toán huyện giao, bằng 96,5% so cùng kỳ năm trước.

1.8. Các khoản thu khác còn lại: Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 2.256,85 triệu đồng, đạt 71% dự toán tỉnh và huyện giao. Ước thực hiện cả năm là 2.929,7 triệu đồng, đạt 92,1% dự toán tỉnh và dự toán huyện giao, bằng 184,3% so cùng kỳ năm trước.

2. Thu ngân huyện hưởng theo phân cấp:

- Dự toán thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn huyện hưởng theo phân cấp, tỉnh giao 319.343 triệu đồng, trong đó: Thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn 72.851 triệu đồng; Thu bổ sung cân đối từ ngân sách tỉnh 243.852 triệu đồng; dự toán huyện giao 366.153 triệu đồng, tăng so với tỉnh giao 46.810 triệu đồng⁽²⁾, tương ứng 14,66%, trong đó: Thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn 122.301 triệu đồng, Thu bổ sung cân đối từ ngân sách tỉnh 243.852 triệu đồng.

- Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 387.763,49 triệu đồng, đạt 121,4% so dự toán tỉnh giao và 105,3% huyện giao, trong đó: Thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn đạt 113.815,98 triệu đồng đạt 150,8% dự toán tỉnh giao và đạt 93,1% dự toán huyện giao (*Thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn sau loại trừ tiền sử dụng đất là 85,808,69 triệu đồng, đạt 117,8% dự toán tỉnh và 109,6% huyện giao*); Thu bổ sung cân đối từ ngân sách tỉnh 166.942 triệu đồng, đạt 68,5% dự toán; Thu chuyển nguồn 98.504,59 triệu đồng; Thu kết dư 8.404,08 triệu đồng; Thu ngân sách cấp dưới nộp lên 96,84 triệu đồng. Ước thực hiện cả năm là 478.307 triệu đồng, đạt 149,8 % so dự toán tỉnh giao và 130,6% huyện giao, trong đó: Thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn đạt 117.819,6 triệu đồng đạt 156,1% dự toán tỉnh giao và đạt 96,3% dự toán huyện giao (*thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn sau khi loại trừ tiền sử dụng đất dự kiến đạt 89.811,87 triệu đồng, đạt 123,3% dự toán tỉnh và 114,7% huyện giao*); Thu bổ sung cân đối từ ngân sách tỉnh 253.430,54 triệu đồng, đạt 103,9% dự toán giao đầu năm; Thu chuyển nguồn 98.504,59 triệu đồng; Thu kết dư ngân sách 8.404,08 triệu đồng; thu Ngân sách cấp dưới nộp lên cấp trên 96,84 triệu đồng.

4. Chi ngân sách huyện

Dự toán chi ngân sách huyện năm 2021 được Hội đồng nhân dân huyện giao 366.153 triệu đồng, tăng 46.810 triệu đồng so dự toán tỉnh giao, tỷ lệ tăng 14,66%, trong đó: Chi đầu tư phát triển 55.932 triệu đồng; Chi thường xuyên 304.491 triệu đồng; Dự phòng ngân sách 5.730 triệu đồng.

Thực hiện đến 30 tháng 11 năm 2021 là 312.791,9 triệu đồng, đạt 63,2% so nhiệm vụ chi, *trong đó*: Chi đầu tư phát triển 48.564,53 triệu đồng, đạt 54,8% nhiệm vụ chi; chi thường xuyên 264.227,37 triệu đồng, đạt 83,7% nhiệm vụ chi.

⁽²⁾ Tăng thu cân đối chi từ các nguồn: thu tiền sử dụng đất, dự toán tỉnh giao 2.640trđ; dự toán huyện giao 44.000trđ, tăng 41.360trđ; thuế GTGT 4.500trđ; thuế thu nhập cá nhân 450trđ; Lệ phí trước bạ 500trđ.

Ước thực hiện cả năm là 478.307 triệu đồng, đạt 130,6% dự toán, 96,7% nhiệm vụ chi, bằng 100,6% so cùng kỳ năm trước, *trong đó*: Chi đầu tư phát triển 72.531,28 đạt 129,7% dự toán và đạt 81,8% nhiệm vụ chi³; Chi thường xuyên 315.638,83 triệu đồng, đạt 106% dự toán và đạt 100% nhiệm vụ chi.

5. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện năm 2021.

- Tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách năm 2021 trên địa bàn huyện tuy gặp không ít khó khăn, doanh thu chủ yếu từ sản xuất nông sản như mủ cao su, sắn (mì), giá cả các mặt hàng tăng, giảm thất thường, thời tiết không thuận lợi và đặc biệt do dịch bệnh Covid-19 làm ảnh hưởng đến sản xuất, kinh doanh và thu nhập của người dân. Song với sự quyết tâm, nỗ lực phấn đấu của các ngành, các cấp, đặc biệt là sự lãnh đạo sát sao của Huyện ủy, Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân dân huyện đã chỉ đạo các cơ quan, đơn vị chuyên môn, Ủy ban nhân dân các xã, thị trấn thường xuyên phối hợp rà soát, khai thác nguồn thu trong các lĩnh vực như: Hoạt động xây dựng cơ bản; khai thác tài nguyên, khoáng sản trên địa bàn; khai thác nguồn thu sử dụng đất và tăng cường các giải pháp thu nợ thuế, xử lý nợ đọng thuế. Kết quả thu ngân sách trên địa bàn huyện năm 2021 hầu hết các nguồn thu đạt và vượt so với dự toán tỉnh và huyện giao.

- Công tác điều hành và quản lý chi ngân sách huyện năm 2021 của địa phương cơ bản đã bám sát dự toán giao và khả năng nguồn thu ngân sách thực hiện trong năm, đáp ứng kịp thời, đạt tiến độ dự toán, đảm bảo nhiệm vụ chi góp phần hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế - xã hội của huyện.

6. Kết quả thực hiện thu hồi nợ đọng thuế

Nợ đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2020 là 2.197, trong đó: Nợ khó thu đến 31 tháng 12 năm 2020 là 1.670 triệu đồng; nợ có khả năng thu là 527 triệu đồng.

Nợ tính đến 30 tháng 11 năm 2021 là 1.083 triệu đồng, giảm so với nợ đầu kỳ 1.114 triệu đồng⁴, bằng 57,7%, trong đó: Nợ có khả năng thu 618 triệu đồng, tăng nợ có khả năng thu so đầu kỳ 91 triệu đồng; Nợ khó thu 465 triệu đồng, giảm nợ khó thu so đầu kỳ 1.205 triệu đồng.

PHẦN THỨ HAI NHIỆM VỤ VÀ GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH THÁNG 12 NĂM 2021

³ Đạt thấp do chi đầu tư từ nguồn thu sử dụng đất trong năm còn phụ thuộc vào kết quả đấu giá.

⁴ Giảm do thực hiện Nghị định 94/2019/QH-14 về khoan tiền nợ thuế, xóa tiền phạt chậm nộp, tiền chậm nộp đối với người nộp thuế không còn khả năng nộp ngân sách nhà nước;

Thực hiện Chương trình hành động của Ủy ban nhân dân tỉnh triển khai thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng nhân dân tỉnh; Nghị quyết Hội đồng nhân dân huyện về kinh tế xã hội và dự toán ngân sách năm 2021; Các Thông tư, hướng dẫn của Bộ ngành Trung ương, Văn bản chỉ đạo của Ủy ban nhân dân tỉnh về công tác tổ chức thực hiện và quản lý, điều hành ngân sách nhà nước, Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy tập trung thực hiện các giải pháp như sau:

1. Về công tác thu thuế:

- Tăng cường công tác tuyên truyền các chính sách, pháp luật về thuế bằng nhiều hình thức, tạo điều kiện thuận lợi cho các tổ chức, cá nhân có hoạt động sản xuất, kinh doanh nắm bắt kịp thời, đầy đủ các chính sách, pháp luật về thuế. Tăng cường công tác hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi cho người nộp thuế thực hiện quyền và nghĩa vụ của mình. Tiếp tục đẩy mạnh cải cách thủ tục hành chính trong lĩnh vực thuế.

- Tăng cường công tác thu ngân sách, đảm bảo thu đúng, thu đủ và kịp thời theo quy định của Pháp luật, phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách được Hội đồng nhân dân huyện giao.

- Tăng cường thu nghĩa vụ tài chính trên lĩnh vực đất đai thông qua công tác cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, chuyển mục đích sử dụng đất và thu nợ theo quy định; triển khai lập, rà soát quy hoạch các khu dân cư trên địa bàn huyện và xây dựng các giải pháp đồng bộ để xây dựng, khai thác tốt quỹ đất các khu dân cư để đưa ra bán đấu giá cho nhân dân có nhu cầu về đất ở, đảm bảo nguồn thu cho ngân sách đạt và vượt kế hoạch giao.

- Tập trung quản lý tốt khai thác tài nguyên khoáng sản trên địa bàn, đảm bảo việc khai thác phải đúng quy hoạch được cấp thẩm quyền phê duyệt và cấp phép khai thác, tổ chức thu đúng, thu đủ vào ngân sách từ hoạt động khai thác tài nguyên khoáng sản. Kiên quyết xử lý các trường hợp khai thác tài nguyên khoáng sản trái phép, truy thu và xử phạt nghiêm các trường hợp khai thác tài nguyên khoáng sản trái phép hoặc không thực hiện nộp tiền khai thác tài nguyên khoáng sản vào ngân sách theo đúng quy định của pháp luật.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra nhằm chống thất thu ngân sách, kịp thời phát hiện và xử lý nghiêm các hành vi trốn thuế, gian lận thương mại, buôn lậu, chuyển giá. Triển khai thực hiện tích cực các biện pháp đôn đốc, thu hồi nợ, xử lý nợ đúng quy định của pháp luật.

2. Về nhiệm vụ chi:

- Triệt để tiết kiệm chi thường xuyên; cắt giảm tối thiểu 50% kinh phí hội nghị, công tác trong và ngoài nước còn lại của các cơ quan, đơn vị dự toán và các xã, thị trấn; tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên khác còn lại của năm 2021 để bổ

sung nguồn phòng, chống dịch Covid-19, tăng đầu tư phát triển và nhiệm vụ an ninh, quốc phòng cần thiết.

- Đẩy nhanh tiến độ giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công năm 2021 theo Nghị quyết số 63/NQ-CP ngày 29 tháng 6 năm 2021 của Chính phủ. Xử lý kịp thời các khó khăn, vướng mắc trong quá trình tổ chức thực hiện, đảm bảo nguồn vốn đầu tư giao phải được giải ngân, thanh toán và phát huy hiệu quả; kiên quyết khắc phục tình trạng dồn chi vào cuối năm, hạn chế tình trạng chuyển nguồn, nộp trả ngân sách cấp trên.

- Căn cứ tình hình thu ngân sách trên địa bàn và do ảnh hưởng dịch Covid-19, tập trung theo dõi, rà soát dự toán ngân sách, chủ động điều hành linh hoạt, đảm bảo cân đối, tổ chức chi theo dự toán và khả năng thu ngân sách trên địa bàn, đáp ứng kịp thời các yêu cầu, nhiệm vụ chi cho công tác phòng, chống dịch Covid-19 và các nhiệm vụ quan trọng, cấp bách khác của ngân sách nhà nước, nhất là tiến độ một số nguồn thu gắn với chi đầu tư phát triển (thu tiền sử dụng đất), sử dụng có hiệu quả nguồn thu từ đất, sớm đưa công trình, dự án đầu tư từ tiền sử dụng đất vào sử dụng phục vụ đời sống của nhân dân.

- Quản lý chặt chẽ dự phòng ngân sách các cấp theo quy định của Luật Ngân sách Nhà nước; tập trung cho mục tiêu khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh, đặc biệt là kinh phí phòng chống dịch Covid-19 và một số nhiệm vụ quan trọng, cấp bách phát sinh.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra, giám sát và công khai minh bạch việc sử dụng Ngân sách Nhà nước; Quản lý chặt chẽ các khoản chi Ngân sách Nhà nước theo đúng dự toán được giao, giải ngân vốn trong phạm vi kế hoạch.

Ủy ban nhân dân huyện Sa Thầy báo cáo Hội đồng nhân dân huyện khóa XI, kỳ họp thứ 03 xem xét, chỉ đạo./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thường trực HĐND huyện (b/c);
- Chủ tịch, PCT UBND huyện;
- Ban kinh tế - xã hội HĐND huyện;
- Tổ đại biểu HĐND tỉnh tại huyện;
- Đại biểu HĐND huyện khoá XI;
- Lưu VT-LT(30đ).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Kim Thái