

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2021

Thực hiện Luật Ngân sách nhà nước ngày 25/6/2015 và Nghị quyết số 12/NQ-HĐND ngày 23/12/2020 của Hội đồng nhân dân huyện Sơn Tây khóa V, kỳ họp thứ 14 về việc phê duyệt dự toán thu - chi ngân sách năm 2021, UBND huyện báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2021, như sau:

**Phần thứ nhất
TÌNH HÌNH THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2021**

I. Thu ngân sách nhà nước (Chi tiết tại phụ lục số 01):

1. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:

Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 6 tháng đầu năm 2021 đạt 325.328 triệu đồng, bằng 138,1% so với UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 115,2 % so với cùng kỳ năm 2020, trong đó:

- Thu trên địa bàn đạt 76.525 triệu đồng, bằng 427,3% so với UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 235,7% so với cùng kỳ năm 2020; trong đó:

+ Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh đạt 68.473 triệu đồng, bằng 489,1% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 300,4% so với cùng kỳ năm 2020.

+ Lệ phí trước bạ đạt 622 triệu đồng, bằng 63,5% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 125,7% so với cùng kỳ năm 2020.

+ Thuế thu nhập cá nhân đạt 876 triệu đồng, bằng 134,8% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 58,4% so với cùng kỳ năm 2020.

+ Thu phí, lệ phí đạt 389 triệu đồng, bằng 74,8% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 179,3% so với cùng kỳ năm 2020.

+ Thu tiền sử dụng đất đạt 118 triệu đồng, bằng 59% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 327,8% so với cùng kỳ năm 2020.

+ Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước đạt 5.459 triệu đồng, bằng 18.196,7% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao, tăng 18.114,3% so với cùng kỳ năm 2020.

+ Thu khác ngân sách đạt 588 triệu đồng, bằng 39,2% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 50,9% so với cùng kỳ năm 2020.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 171.816 triệu đồng.
- + Bổ sung cân đối: 124.630 triệu đồng.
- + Bổ sung có mục tiêu: 47.183 triệu đồng.
- + Thu từ ngân sách cấp dưới nộp lên cấp trên: 3 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn: 76.987 triệu đồng.

2. Thu ngân sách địa phương: 6 tháng đầu năm 2021 đạt 212.054 triệu đồng, bằng 90% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 95,3% cùng kỳ năm 2020; trong đó:

- Thu cân đối phần NSDP được hưởng theo phân cấp: đạt 30.457 triệu đồng, bằng 187,4% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 208,40% cùng kỳ năm 2020.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: đạt 181.597 triệu đồng, bằng 82,8% so với dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 87,4% cùng kỳ năm 2020.

3. Nhận xét, đánh giá:

Trước tình hình ảnh hưởng của đại dịch Covid-19 trên cả nước nói chung và địa bàn huyện nói riêng đã ảnh hưởng không nhỏ đến tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh dịch vụ của các cơ sở kinh doanh trên địa bàn huyện làm ảnh hưởng đến nguồn thu ngân sách nhà nước. Kết quả thu ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2021 trên địa bàn huyện cơ bản đạt chỉ tiêu kế hoạch đề ra. Tuy nhiên, vẫn còn một số khoản chưa đảm bảo tiến độ dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao như: Thu khác ngân sách và thu cố định tại xã.

II. Về chi ngân sách địa phương (chi tiết tại phụ lục số 02):

Tổng chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm 2021 đạt 167.288 triệu đồng bằng 71% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 85,8% so với cùng kỳ năm 2020. Trong đó:

1. Chi cân đối ngân sách địa phương: 6 tháng đầu năm 2021 đạt 163.943 triệu đồng, bằng 70,9% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 88,6% so với cùng kỳ năm 2020, cụ thể như sau:

1.1 Chi đầu tư phát triển: Đạt 25.597 triệu đồng, bằng 208,5% so với dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao và bằng 55,9% so với cùng kỳ năm trước.

1.2 Chi thường xuyên: Đạt 137.976 triệu đồng, bằng 68,4% so với dự toán UBND tỉnh giao, bằng 64,4% so với HĐND huyện giao và bằng 101,4% so với cùng kỳ năm trước.

1.3 Chi dự phòng ngân sách: Đạt 370 triệu đồng, bằng 8% so với dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao và bằng 11,3% so với cùng kỳ năm trước.

2. Chi bổ sung có mục tiêu từ ngân sách tỉnh bổ sung có mục tiêu 6 tháng đầu năm 2021 đạt 3.342 triệu đồng, bằng 75,6% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao, bằng 33,9% so với cùng kỳ năm 2020.

3. Chi nộp ngân sách cấp trên 6 tháng đầu năm 2021 đạt 3 triệu đồng.

III. Tình hình sử dụng dự phòng ngân sách huyện (Chi tiết tại phụ lục số 03):

Tổng kinh phí dự phòng ngân sách cấp huyện là 4.620 triệu đồng. Đến 30/6/2021, dự phòng ngân sách huyện sử dụng 1.115 Triệu đồng; trong đó, tập trung công tác phòng, chống dịch Covid-19, hỗ trợ tổ chức diễn tập khu vực phòng thủ cấp xã, một số nhiệm vụ quan trọng cần thiết khác....

Tóm lại, trong 6 tháng đầu năm 2021, việc tổ chức thực hiện dự toán thu, chi ngân sách trên địa bàn huyện đảm bảo thực hiện theo Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2021 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2021; hướng dẫn của Bộ Tài chính tại Thông tư số 109/2020/TT-BTC ngày 25/12/2020 quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2021; Nghị quyết của của HĐND huyện số: 11/2020/NQ-HĐND ngày 23/12/2020 về kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2021, Số 12/NQ-HĐND ngày 23/12/2020 về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và chi ngân sách địa phương năm 2021; Quyết định số 2068/QĐ-UBND ngày 29/12/2020 của UBND huyện Sơn Tây về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và chi ngân sách địa phương năm 2021; Quyết định số 02/QĐ-UBND ngày 12/01/2021 của UBND huyện về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2021.

Phần thứ hai

GIẢI PHÁP THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NĂM 2021

I. Dự kiến thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:

1. Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2021: Ước đạt 80.589 triệu đồng, bằng 450% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao (Chi tiết tại phụ lục số 01). Trong đó:

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh ước đạt 71 triệu đồng, bằng 507,1% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Lệ phí trước bạ ước đạt 980 triệu đồng, bằng 100% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thuế thu nhập cá nhân ước đạt 900 triệu đồng, bằng 138,5% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thu phí, lệ phí ước đạt 520 triệu đồng, bằng 100% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thu tiền sử dụng đất ước đạt 200 triệu đồng, bằng 100% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước ước đạt 5.459 triệu đồng, bằng 18.196,7% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thu khác ngân sách ước đạt 1.500 triệu đồng, bằng 100% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thu khác ngân sách ước đạt 30 triệu đồng, bằng 100% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

2. Thu ngân sách địa phương: Ước đạt 298.025 triệu đồng, bằng 126,5% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao; trong đó:

- Thu cân đối phần NSDP được hưởng theo phân cấp: Ước đạt 35.900 triệu đồng, bằng 220,9% so với dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Thu bổ sung từ ngân sách tỉnh: Ước đạt 262.125 triệu đồng, bằng 119,5% so với dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

II. Chi ngân sách địa phương (chi tiết tại phụ lục số 02):

Tổng chi ngân sách địa phương năm 2021 ước đạt 272.295 triệu đồng, bằng 115,6% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao. Trong đó:

1. Chi cân đối ngân sách địa phương ước đạt 261.345 triệu đồng, bằng 113% dự toán UBND tỉnh và HĐND huyện giao.

- Chi đầu tư phát triển: Đạt 25.597 triệu đồng, bằng 208,5% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao.

- Chi thường xuyên: Ước đạt 231.128 triệu đồng, bằng 114,6% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao.

- Chi dự phòng ngân sách: Ước đạt 4.620 triệu đồng, bằng 100% so với dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao.

2. Chi thực hiện các chương trình mục tiêu từ ngân sách tỉnh bổ sung có mục tiêu ước đạt 4.419 triệu đồng, bằng 100% dự toán UBND tỉnh giao và HĐND huyện giao.

3. Chi nộp ngân sách cấp trên đạt 6.531 triệu đồng.

III. Các giải pháp triển khai thực hiện:

Để đạt được nhiệm vụ thu, chi ngân sách năm 2021, các cơ quan đơn vị căn cứ chức năng nhiệm vụ giao, tổ chức triển khai thực hiện nghiêm túc và có hiệu quả các Quyết định của UBND huyện: Số 02/QĐ-UBND ngày 12/01/2021 về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2021, Quyết định số 2068/QĐ-UBND ngày 29/12/2020 về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn và chi ngân sách địa phương năm 2021; tăng cường công tác quản lý thu ngân sách nhà nước năm 2021 trên địa bàn huyện theo chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh tại Chỉ thị số 03/CT-UBND ngày 09/01/2021 và Công văn số 1827/UBND-KT ngày 29/4/2021; đẩy nhanh tiến độ thực hiện giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công theo Chỉ thị số 04/CT-UBND ngày 09/01/2021 của Chủ tịch UBND tỉnh và thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2021 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2021. Trong đó, tập trung triển khai thực hiện những nhiệm vụ sau:

1. Về thu ngân sách:

a. Tăng cường công tác lãnh đạo, chỉ đạo trong công tác thu ngân sách nhà nước. Tổ chức triển khai kịp thời các chính sách thuế của Nhà nước. Đẩy mạnh

công tác tuyên truyền giáo dục nhằm nâng cao sự hiểu biết của người dân và doanh nghiệp trong việc thực hiện tốt nghĩa vụ nộp thuế.

b. Chi cục Thuế khu vực Sơn Hà – Sơn Tây rà soát, nắm chắc đối tượng nộp thuế, nguồn thu ngân sách trên địa bàn, phân đầu thu ở các lĩnh vực, địa bàn có khả năng tăng thu để bù đắp các phần giảm thu do thực hiện chính sách miễn, giảm, giãn thời hạn nộp thuế. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế, kiểm soát việc kê khai thuế, quyết toán thuế của các doanh nghiệp, tổ chức, cá nhân, bảo đảm thu đúng, thu đủ, thu kịp thời khoản thu khác vào ngân sách nhà nước, rút ngắn thời gian đối với thủ tục hành chính thuế, đảm bảo công khai minh bạch và nâng cao trách nhiệm của cơ quan thuế; hỗ trợ, tạo điều kiện thuận lợi nhất cho người nộp thuế thực hiện đầy đủ, kịp thời nghĩa vụ thuế với NSNN.

c. Tăng cường phối hợp chặt chẽ giữa cơ quan thu, cơ quan tài chính và các lực lượng chức năng trong công tác quản lý thu NSNN, chống thất thu và xử lý nợ đọng, chống gian lận thương mại, nhằm quản lý và khai thác tốt nguồn thu trong năm 2021.

d. Các Ban chỉ đạo thu nợ đọng thuế tại các địa phương tăng cường trách nhiệm hơn nữa, đôn đốc việc thu nợ đọng, phân tích nguyên nhân, tình trạng nợ đọng trên địa bàn để có biện pháp xử lý kịp thời.

đ. Các phòng, ban và UBND các xã tiếp tục thực hiện đồng bộ các giải pháp của Chính phủ về cải cách thủ tục hành chính; trong đó, tập trung đẩy mạnh cải cách thủ tục hành chính, tiếp tục ứng dụng mạnh mẽ CNTT vào tất cả các khâu, các bước trong quá trình quản lý.

2. Chi ngân sách:

a. Về chi thường xuyên:

- Các đơn vị và UBND các xã thực hiện điều hành, quản lý chi ngân sách nhà nước theo đúng chế độ quy định, trong phạm vi dự toán được giao đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; chủ động sắp xếp chi thường xuyên, ưu tiên các nhiệm vụ quan trọng, bảo đảm nguồn lực thực hiện các nhiệm vụ cấp bách phòng, chống dịch Covid-19 và các chính sách an sinh xã hội.

- Các cơ quan đơn vị và UBND các xã thực hiện công khai, minh bạch việc sử dụng NSNN; khẩn trương hoàn thành các thủ tục, hồ sơ thanh toán, đẩy nhanh tiến độ chi ngân sách, kể cả chi cho các chế độ, chính sách, nhiệm vụ, các chương trình mục tiêu.

- Nghiêm túc thực hiện chỉ đạo của UBND huyện tại Công văn số 624/UBND ngày 22/6/2021 của UBND huyện về việc báo cáo kinh phí cắt giảm, tiết kiệm chi thường xuyên năm 2021 theo Nghị quyết số 58/NQ-CP của Chính phủ, nhằm chủ động dành nguồn lực để thực hiện phòng chống dịch và các nhiệm vụ quan trọng, cấp bách khác.

- Thực hiện nghiêm Chi thị số 30/CT-TTg ngày 26/11/2012 của Thủ tướng Chính phủ về việc tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2021 của Chính phủ về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm

2021. Rà soát, quản lý chặt chẽ các khoản chi NSNN, bảo đảm đúng dự toán được giao. Tiết kiệm các khoản chi cho bộ máy quản lý nhà nước, sự nghiệp công, chi mua sắm phương tiện, trang thiết bị đắt tiền.

- Thực hiện tiết kiệm triệt để các khoản chi thường xuyên, chi cho bộ máy quản lý hoạt động, chi hoạt động của đơn vị sự nghiệp công, như: Chi đi công tác trong nước; chi phí văn phòng phẩm; chi phí sử dụng điện; chi khánh tiết, hội nghị, hội thảo, lễ hội, lễ kỷ niệm, động thổ, khởi công, khánh thành công trình, dự án; chấn chỉnh việc tổ chức hội nghị, lễ kỷ niệm và mời dự họp theo Công văn số 1257/UBND-NC ngày 23/3/2016 của Chủ tịch UBND tỉnh; hạn chế việc tặng hoa trong các dịp kỷ niệm các ngày lễ của các cơ quan, đơn vị địa phương theo Công văn số 4363/UBND-VX ngày 28/8/2015 của UBND tỉnh; không tặng quà và tổ chức chiêu đãi trong các hoạt động kỷ niệm theo Nghị định 111/2018/NĐ-CP ngày 31/8/2018 của Chính phủ Quy định về ngày thành lập, ngày truyền thống, ngày hưởng ứng của các bộ, ngành, địa phương; Quyết định số 45/2018/QĐ-TTg ngày 09/11/2018 của Thủ tướng Chính phủ Quy định chế độ họp trong hoạt động quản lý, điều hành của cơ quan thuộc hệ thống hành chính nhà nước; thực hiện báo cáo, công khai đối với các khoản chi phí khánh tiết, hội nghị, hội thảo, lễ hội, động thổ, khởi công, khánh thành công trình,... từ ngân sách nhà nước tại cơ quan, đơn vị.

- Thực hiện nghiêm công tác công khai tài chính, ngân sách theo Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính; tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra giám sát ở các cơ quan đơn vị, nhất là cấp xã. Quản lý chi ngân sách nhà nước, bảo đảm chặt chẽ, tiết kiệm và hiệu quả; các ngành, các địa phương cần thực hiện chi theo kế hoạch, chi đúng chế độ nhà nước quy định, đồng thời chấp hành các quy định của Luật Phòng, chống tham nhũng; Luật Thực hành tiết kiệm và chống lãng phí; kịp thời xử lý những sai phạm được phát hiện qua công tác kiểm tra, thanh tra, kiểm toán đã có kết luận bằng văn bản. Thực hiện nghiêm quy chế tự kiểm tra tài chính kế toán theo Quyết định số 67/2004/QĐ-BTC ngày 13/8/2004 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành “Quy chế tự kiểm tra tài chính, kế toán tại các cơ quan, đơn vị có sử dụng ngân sách Nhà nước”.

b. Về chi đầu tư phát triển:

- Các cơ quan, đơn vị và UBND các xã tập trung tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong giải ngân vốn đầu tư công, nhất là vướng mắc về thủ tục đầu tư, giải phóng mặt bằng, thủ tục nghiệm thu, thanh quyết toán vốn đầu tư, ... đề xuất giải pháp, biện pháp cụ thể, phù hợp với tình hình thực tế để kịp thời tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc, đẩy nhanh giải ngân vốn đầu tư công; nỗ lực phấn đấu quyết tâm cao nhất đến ngày 31/12/2021 giải ngân 100% vốn đầu tư công kế hoạch năm 2021.

- Người đứng đầu các cơ quan, đơn vị, Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng và phát triển quỹ đất và các Chủ đầu tư chịu trách nhiệm về tiến độ thực hiện các dự án đầu tư công do đơn vị làm chủ đầu tư; tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra xử lý nghiêm theo quy định của pháp luật đối với tổ chức, cá nhân gây chậm trễ trong việc giao vốn, thanh toán vốn; các chủ đầu tư chậm trễ thực hiện rà soát,

điều chỉnh và báo cáo tiến độ giải ngân dự án sẽ chịu hoàn toàn trách nhiệm trước UBND huyện, Chủ tịch UBND huyện.

- Tập trung đẩy nhanh tiến độ hoàn tất các thủ tục phê duyệt danh mục dự án thuộc nguồn vốn chưa phân khai (nếu có), khẩn trương phê duyệt dự án để triển khai thực hiện và kịp thời chỉ đạo xử lý, tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc, phát sinh (nếu có).

Trên đây là Báo cáo tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ 6 tháng cuối năm 2021; UBND huyện kính báo cáo ./.

Nơi nhận:

- TT Huyện ủy;
- TT HĐND huyện;
- CT, PCT UBND huyện;
- Các Ban HĐND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện khóa VI;
- Các phòng, ban ngành huyện;
- UBND các xã;
- C, PVP, TH;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Ngọc Trân