

BÁO CÁO

Thuyết minh quyết toán thu chi ngân sách huyện năm 2020

Trên cơ sở số liệu báo cáo quyết toán ngân sách huyện năm 2020 đã được ngành chức năng thống nhất xác nhận; Ủy ban nhân dân huyện tổng hợp báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ thu chi ngân sách nhà nước năm 2020 như sau:

A. Phần thu

I. Thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn

- Dự toán thu năm 2020, Ủy ban nhân dân tỉnh giao 30.370 triệu đồng, Hội đồng nhân dân huyện giao 60.610 triệu đồng⁽¹⁾.

- Quyết toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn 95.504,499 triệu đồng, đạt 314% dự toán tỉnh giao và bằng 158% dự toán huyện giao, đạt 136% so với cùng kỳ năm trước (*Trong đó: Chi cục Thuế huyện thu 58.813,620 triệu đồng, đạt 454% dự toán tỉnh giao và bằng 136% dự toán huyện giao; Cục Thuế tỉnh thu 36.690,879 triệu đồng, đạt 210% dự toán tỉnh giao*), tình hình thực hiện một số khoản thu, chi chủ yếu như sau:

1. Thu từ DNNN trung ương

Thu từ DNNN Trung ương: dự toán tỉnh và huyện giao 1.800 triệu đồng, thực hiện thu 5.136,722 triệu đồng, đạt 285% dự toán giao, đạt 262% so với cùng kỳ năm trước.

2. Thu từ DNNN địa phương

Dự toán tỉnh và huyện giao 160 triệu đồng, thực hiện thu 8.241,124 triệu đồng, đạt cao so với dự toán, đạt 525% so với cùng kỳ năm trước. Số thu tăng do nguồn thu thuế giá trị gia tăng 7.925,739 triệu đồng.

3. Thu từ thành phần kinh tế Ngoài quốc doanh

Dự toán giao 19.340 triệu đồng, thực hiện thu 28.126,383 triệu đồng, đạt 145% dự toán giao, đạt 144% so với cùng kỳ năm trước. Số thu này tăng chủ yếu từ thuế giá trị gia tăng của các công trình, thuế tài nguyên của doanh nghiệp vắng lai hoạt động xây dựng cơ bản và hộ kinh doanh trong và ngoài huyện, trong đó thu từ thuế giá trị gia tăng 18.856,400 triệu đồng, đạt 181% dự toán giao, đạt 200% so với cùng kỳ năm trước, thu thuế tài nguyên nước 8.082,076 triệu đồng, đạt 94% dự toán giao, đạt 85% so với cùng kỳ năm trước.

4. Thu tiền sử dụng đất: Dự toán tỉnh giao 3.000 triệu đồng, huyện giao 33.240 triệu đồng; thực hiện thu 47.674,744 triệu đồng⁽²⁾, đạt 143% dự toán huyện

⁽¹⁾Trong đó: tỉnh giao Chi cục Thuế huyện thu 12.940 tr.đ, Cục Thuế thu 17.430 tr.đ (Huyện giao Chi cục Thuế huyện thu 43.180 tr.đ).

giao, đạt 120% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này tăng cao do thực hiện việc đấu giá đất kịp thời trong năm, và dự án khai thác quỹ đất tạo kết cấu hạ tầng khu trung tâm hành chính huyện đã kết thúc thực hiện nên số thu còn lại được điều tiết theo Nghị quyết 12/2018/NQ-HĐND

5. Thuế thu nhập cá nhân: Dự toán tỉnh và huyện giao 1.590 triệu đồng, thực hiện thu 975,056 triệu đồng, đạt 61% dự toán giao, đạt 73% so với cùng kỳ năm trước. Nguồn thu này không đạt so với dự toán giao do thu chủ yếu từ các hộ xin cấp hóa đơn lẻ trên địa bàn, hộ kinh doanh nộp thuế khoán và các cá nhân có thu nhập chuyên nhượng bất động sản, ảnh hưởng của dịch covid - 19 nên việc thu từ các nguồn thu nhập cá nhân thấp.

6. Lệ phí trước bạ: Dự toán tỉnh, huyện giao trong năm 720 triệu đồng, thực hiện thu 821,675 triệu đồng, đạt 114% dự toán giao, đạt 124% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu tăng do lệ phí trước bạ nhà đất.

7. Các loại phí và lệ phí: Dự toán tỉnh, huyện giao 740 triệu đồng, thực hiện thu 677,832 triệu đồng, đạt 92% dự toán giao, đạt 111% so với cùng kỳ năm trước. Số thu ở lĩnh vực này chưa đạt tiến độ đề ra do nguồn chủ yếu là thu phí bảo vệ môi trường từ khai thác khoáng sản của các đơn vị xây dựng cơ bản trên địa bàn huyện và thu phí môn bài của doanh nghiệp, hộ kinh doanh phát sinh không nhiều.

8. Các khoản thu khác còn lại: Dự toán giao 2.115 triệu đồng, thực hiện thu 3.850,963 triệu đồng, đạt 127%, đạt 73% so cùng kỳ năm trước. Chủ yếu thu từ nguồn phạt vi phạm về quản lý và bảo vệ rừng, phạt an toàn giao thông phát sinh trên địa bàn huyện, thu sử dụng đất phi nông nghiệp, tiền tiền thuê mặt đất mặt nước, tiền cấp quyền khai thác khoáng sản. Tăng nhiều so dự toán đầu năm giao chủ yếu do khoản thu cấp quyền khai thác khoáng sản 1.327,074 triệu đồng.

Qua số liệu thực hiện thu ngân sách năm 2020, về tổng thể cho thấy số thu ngân sách nhà nước trên địa bàn vượt dự toán tỉnh giao 65.134,499 triệu đồng, tăng cao so dự toán giao; trong đó tăng chủ yếu nguồn thu từ dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng 44.674,744 triệu đồng ;

II. Thu ngân sách huyện

Tổng thu ngân sách huyện tỉnh giao 152.756 triệu đồng, huyện giao 180.116 triệu đồng. Thực hiện thu 305.381,849 triệu đồng, đạt 199% dự toán tỉnh giao đầu năm, đạt 169% dự toán huyện giao đầu năm⁽³⁾, đạt 124% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

- Thu ngân sách huyện hưởng theo phân cấp thực hiện năm 2020 là 76.517,772 triệu đồng, đạt 334% dự toán tỉnh giao, 152% dự toán huyện giao. Ngân sách huyện hưởng theo phân cấp chủ yếu thu từ nguồn thuế tài nguyên nước và thuế GTGT, nguồn thu tiền sử dụng đất⁽⁴⁾.

⁽²⁾ Loại trừ nguồn thu từ dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng: 12.614,419 tr.đ, số thu tiền sử dụng đất ngoài dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng 35.060,324 tr.đ đạt cao so với dự toán tỉnh giao.

⁽³⁾ Tính loại trừ thu chuyển nguồn đạt 127% dự toán tỉnh giao, 114% dự toán huyện giao đầu năm.

⁽⁴⁾ Thu phân cấp loại trừ nguồn thu từ nguồn thu tiền sử dụng đất, số tiền 33.050,267 tr.đ, đạt 163% dự toán giao.

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên 152.526,020 triệu đồng.
- Thu chuyển nguồn ngân sách năm 2019 chuyển sang năm 2020 là 74.944,577 triệu đồng (chuyển nguồn ngân sách cấp huyện 72.896,444 triệu đồng, ngân sách cấp xã 2.048,133 triệu đồng).
- Thu kết dư ngân sách năm 2019: 1.370,311 triệu đồng.
- Thu từ bổ sung ngân sách cấp dưới nộp lên 23,169 triệu đồng

Số thu ngân sách cấp huyện hưởng trong năm 2020 sau khi loại trừ các khoản theo quy định, số tiền tăng thu 12.953,0 triệu đồng đã phân bổ cho các nhiệm vụ:

- 70% thực hiện cải cách tiền lương: 9.067,0 triệu đồng.
- Nguồn cải cách tiền lương (ngân sách huyện) 960,0 triệu đồng
- Đầu tư xây dựng các dự án sau:
 - + Thực hiện đầu tư dự án trồng rừng trên địa huyện 2.000,0 triệu đồng.
 - + Chính trang, di dời, đầu tư hệ thống điện chiếu sáng 926,0 triệu đồng.

B. Về chi ngân sách

- Dự toán chi ngân sách tỉnh giao đầu năm 152.756,0 triệu đồng, dự toán huyện giao đầu năm 180.116,0 triệu đồng; Quyết toán chi ngân sách huyện 303.394,409 triệu đồng, đạt 199% dự toán tỉnh giao đầu năm; 168% dự toán huyện giao đầu năm; 124% so với cùng kỳ năm trước.

* Nguyên nhân chi vượt dự toán so với đầu năm giao là do trong năm Ủy ban nhân dân tỉnh bổ sung các chương trình mục tiêu nhiệm vụ phát sinh và sử dụng kinh phí chuyển nguồn năm 2019 sang năm 2020.

1. Chi đầu tư phát triển

Thực hiện 105.762 triệu đồng (*trong đó chi đầu tư xây dựng cơ bản từ nguồn thu tiền thuộc dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng, số tiền 35.590 triệu đồng*), chiếm 35% tổng chi ngân sách huyện, trong đó:

- Nguồn phân cấp theo Nghị Quyết 24/2015/NQ-HĐND tỉnh: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 6.626 triệu đồng. Đã giải ngân 6.625 triệu đồng, đạt 99% kế hoạch giao.

- Nguồn phân cấp đầu tư các xã biên giới: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 3.498 triệu đồng. Đã giải ngân 3.224 triệu đồng, đạt 92% kế hoạch giao.

- Nguồn phân cấp hỗ trợ, bổ sung khác: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 1.302 triệu đồng. Đã giải ngân 1.302 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn thu tiền xổ số kiến thiết (*Phân cấp đầu tư giáo dục*): Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 116 triệu đồng. Đã giải ngân 116 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn sử dụng rừng: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 239 triệu đồng. Đã giải ngân 239 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn đầu tư các công trình cấp bách khác: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 18.061 triệu đồng. Đã giải ngân 15.157 triệu đồng, đạt 84% kế hoạch giao.

- Nguồn kết dư ngân sách huyện năm 2019: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 365 triệu đồng. Đã giải ngân 365 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch giao.

- Nguồn tăng thu ngân sách huyện năm 2019: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 1.659 triệu đồng. Đã giải ngân 1.655 triệu đồng, đạt 99% kế hoạch giao.

- Nguồn dự phòng ngân sách tỉnh năm 2018 còn tồn chuyển nguồn sang năm 2019: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 456 triệu đồng. Đã giải ngân 201 triệu đồng, đạt 44% kế hoạch giao.

- Nguồn tiết kiệm chi ngân sách tỉnh năm 2018 bổ sung cho ngân sách huyện: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 4.632 triệu đồng. Đã giải ngân 4.221 triệu đồng, đạt 91% kế hoạch giao.

- Nguồn ngân sách tỉnh bổ sung trong năm 2020 là 2.080 triệu đồng, giải ngân 974 triệu đồng, đạt 47% kế hoạch giao.

- Nguồn vốn Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 31.431 triệu đồng (trong đó vốn nước ngoài 7.760 triệu đồng). Đã giải ngân 31.017 triệu đồng (trong đó vốn nước ngoài được giải ngân 7.736 triệu đồng), đạt 98% kế hoạch giao.

- Nguồn vốn Chương trình mục tiêu quốc gia Giảm nghèo bền vững: Tổng kế hoạch vốn giao trong năm 2020 là 3.360 triệu đồng (trong đó vốn nước ngoài 2.999 triệu đồng). Đã giải ngân 2.569 triệu đồng (trong đó vốn nước ngoài được giải ngân 2.385 triệu đồng), đạt 76% kế hoạch giao.

- Chi từ nguồn thu tiền thuộc dự án khai thác quỹ đất để phát triển kết cấu hạ tầng, số tiền 26.203 triệu đồng.

- Nguồn thu tiền sử dụng đất được phân cấp thực hiện giải ngân 11.894 triệu đồng.

2. Chi thường xuyên: Thực hiện 109.715 triệu đồng, đạt 108% dự toán giao đầu năm, đạt 110% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó: chi ngân sách cấp huyện 75.759 triệu đồng, chi thường xuyên ngân sách cấp xã 33.956 triệu đồng.

Tình hình thực hiện lĩnh vực chi chủ yếu như sau:

- **Chi quốc phòng:** năm 2020 thực hiện quyết toán 4.614 triệu đồng, đạt 113% dự toán huyện giao.

- **Chi sự nghiệp giáo dục- đào tạo:** năm 2020 thực hiện quyết toán 35.925 triệu đồng, đạt 92% dự toán huyện giao.

- **Chi quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể:** năm 2020 thực hiện quyết toán 45.492 triệu đồng, đạt 96% dự toán huyện giao.

3. Chi chuyển nguồn ngân sách năm 2020 chuyển sang năm 2021 là: 84.590,881 triệu đồng, trong đó: Ngân sách cấp huyện 80.871,843 triệu đồng; ngân sách cấp xã 3.719,038 triệu đồng, bao gồm:

+ Chuyển nhiệm vụ chi đầu tư phát triển: 37.256,040 triệu đồng

+ Nguồn vốn chi thường xuyên là: 47.334,841 triệu đồng.

4. Chi nộp ngân sách cấp trên: ngân sách huyện nộp trả cho ngân sách cấp trên 3.326,629 triệu đồng.

C. Chi dự phòng ngân sách cấp huyện năm 2020: Thực hiện phân bổ trong năm 2020: 1.889,397 triệu đồng, cụ thể như sau:

- Hỗ trợ hộ nghèo theo tiêu chí thiếu hụt tiếp cận dịch vụ xã hội cơ bản và hộ cận nghèo đón Tết Nguyên đán Canh Tý năm 2020 trên địa bàn huyện Ia H'Drai 131,550 triệu đồng.

- Kinh phí hỗ trợ tiêu hủy lợn do dịch tả lợn Châu Phi và kinh phí cho người tham gia phòng chống dịch trên địa bàn huyện Ia H'Drai năm 2020 là 52,048 triệu đồng.

- Kinh phí tổ chức Đại hội Đại biểu Đảng bộ huyện Ia H'Drai lần thứ XVII nhiệm kỳ 2020-2025 là 218,831 triệu đồng.

- Kinh phí mua nhà lắp ghép và các dụng cụ chốt kiểm soát liên ngành trên địa bàn huyện năm 2020 là 199,800 triệu đồng.

- Hỗ trợ kinh phí Hội nghị Sơ kết 5 năm thực hiện Nghị định 74/2015/NĐ-CP về Phòng không nhân dân trên địa bàn huyện giai đoạn 2015 - 2020 là 9,5 triệu đồng.

- Hỗ trợ kinh phí cho học sinh lớp 12 đi thi tốt nghiệp THPT năm 2020 là 7,8 triệu đồng.

- Kinh phí hoạt động của Ban chỉ đạo về bảo vệ nền tảng tư tưởng của Đảng, đấu tranh phản bác các quan điểm sai trái, thù địch 134,350 triệu đồng.

- Hỗ trợ kinh phí tổ chức Hội nghị tổng kết Đề án tổ chức xây dựng, huấn luyện, hoạt động và đảm bảo chế độ, chính sách đối với dân quân tự vệ trên địa bàn huyện giai đoạn 2017-2020 là 10,00 triệu đồng.

- Hỗ trợ kinh phí chốt kiểm soát liên ngành 170,000 triệu đồng.

- Kinh phí cho người tham gia chống dịch bệnh tả lợn Châu Phi trên địa bàn huyện Ia H'Drai năm 2020 là 3,2 triệu đồng.

- Kinh phí tham gia bóng chuyền Nam truyền thống tỉnh Kon Tum lần thứ V năm 2020 là 41,00 triệu đồng.

- Hỗ trợ người dân gặp khó khăn do Đại dịch Covid 19 trên địa bàn huyện 693,083 triệu đồng.

- Kinh phí để chăm sóc cây xanh trên địa bàn huyện 20,00 triệu đồng.
- Hỗ trợ chi phí mai táng phí chi trả trợ cấp đối với thân nhân hoặc người đại diện của Cựu chiến binh từ trần thực hiện theo NĐ 150/NĐ-CP là 29,8 triệu đồng.
- Hỗ trợ tập huấn Luật DQTV, luật DBĐV và các văn bản hướng dẫn thi hành luật 5,00 triệu đồng.
- Kinh phí chi trả trợ cấp xã hội đối với đối tượng bảo trợ xã hội theo Nghị định 136/NĐ-CP là 0,155 triệu đồng.
- Hỗ trợ người dân thiếu đói trong dịp tết Nguyên đán Tân Sửu năm 2021 là 152,280 triệu đồng.
- Hỗ trợ kinh phí triển khai chiến dịch tiêm vắc xin Td toàn dân phòng chống dịch bệnh bạch hầu trên địa bàn huyện là 11,00 triệu đồng.

Trên đây là báo cáo thuyết minh quyết toán ngân sách huyện năm 2020 của Ủy ban nhân dân huyện Ia H'Drai, kính trình Hội đồng nhân dân huyện khoá XI, kỳ họp thứ nhất xem xét, quyết định./.

Nơi nhận:

- TT HĐND huyện (b/c);
- CT, các PCT UBND huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- Phòng TCKH;
- Lưu:VT-LT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Võ Anh Tuấn