

Số: 216/BC-UBND

Quyết Thắng, ngày 10 tháng 12 năm 2020

BÁO CÁO

**Kết quả thực hiện thu – chi ngân sách năm 2020
và dự kiến phân bổ dự toán thu – chi ngân sách năm 2021**

I. ĐÁNH GIÁ THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU CHI NĂM 2020

Căn cứ Chỉ thị số 16/CT-TTg ngày 25/6/2020 của Thủ tướng Chính phủ về xây dựng Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2020;

Căn cứ Chỉ thị số 12/CT-UBND ngày 10/7/2020 của UBND tỉnh về việc xây dựng Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước năm 2020;

Căn cứ Quyết định số 4070/QĐ-UBND ngày 18/12/2020 của UBND tỉnh Thái Nguyên về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế-xã hội năm 2020 tỉnh Thái Nguyên;

Căn cứ vào Quyết định số 11365/QĐ-UBND ngày 19/12/2020 của UBND Thành phố Thái Nguyên về việc giao kế hoạch phát triển kinh tế- xã hội năm 2020 thành phố Thái Nguyên;

Được sự quan tâm, chỉ đạo của Thường trực Đảng ủy - Thường trực HĐND xã về triển khai các giải pháp chủ yếu thực hiện Kế hoạch phát triển Kinh tế xã hội và dự toán thu, chi ngân sách. UBND xã đã tích cực thực hiện các giải pháp của tỉnh và Thành phố để tháo gỡ khó khăn cho sản xuất kinh doanh, hỗ trợ cho các hộ nghèo, đảm bảo an sinh xã hội, triển khai quyết liệt các giải pháp thực hiện dự toán thu chi ngân sách, cơ bản đáp ứng yêu cầu thực hiện mục tiêu phát triển Kinh tế xã hội và ổn định quốc phòng an ninh của địa phương. Kết quả công tác thu, chi ngân sách năm 2020 (thực hiện đến 30/11/2020) đạt được cụ thể như sau:

1. Thu ngân sách năm 2020:

1.1. Thu Ngân sách nhà nước (NSNN): (Phụ lục 01)

Thực hiện thu NSNN năm 2020 (tính đến hết 30/11/2020) là:
4.625.000.000đ/9.700.838.950đ, bằng 209,75% KH, Trong đó:

+ Thuế giá trị gia tăng: 607.908.584đ/750.000.000đ = 81,05%

+ Thuế phi nông nghiệp: 243.260.895đ/250.000.000đ = 97,3%

- + Lệ phí trước bạ: $3.411.504.667đ/625.000.000đ = 545,84\%$
- + Thuế thu nhập cá nhân hộ: $300.117.455đ/475.000.000đ = 63,18\%$
- + Thuế thu nhập cá nhân đất: $5.004.934.705đ/2.400.000.000đ = 208,54\%$
- + Phí môn bài: $38.350.000đ/40.000.000đ = 95,88\%$
- + Phí, lệ phí: $32.820.000đ/55.000.000đ = 59,67\%$
- + Thu khác: $61.942.644đ/30.000.000đ = 206,48\%$

1.2 Thu Ngân sách xã được hưởng: (Phụ lục 02)

Thực hiện thu Ngân sách xã năm 2020 (tính đến hết 30/11/2020) là: 16.266.387.383đ/4.991.350.000đ, bằng 325,89% kế hoạch, Trong đó:

- Thu điều tiết: $9.324.939.362đ/4.075.000.000đ = 228,83\%$

Trong đó:

- + Thuế giá trị gia tăng: $547.117.735đ/675.000.000đ = 81,05\%$
- + Thuế phi nông nghiệp: $243.260.895đ/250.000.000đ = 97,3\%$
- + Lệ phí trước bạ: $3.411.504.667đ/625.000.000đ = 545,84\%$
- + Thuế thu nhập cá nhân đất: $5.004.934.705đ/2.400.000.000đ = 208,54\%$
- + Phí môn bài: $38.350.000đ/40.000.000đ = 95,88\%$
- + Phí, lệ phí: $32.820.000đ/55.000.000đ = 59,67\%$
- + Thu khác: $46.951.360đ/30.000.000đ = 156,5\%$
- Thu bổ sung cân đối: $846.354.000đ/916.350.000đ = 92,36\%$
- Thu bổ sung có mục tiêu: 1.609.519.966 đồng
- Thu đóng góp của nhân dân: 1.347.113.000 đồng
- Thu chuyển nguồn Ngân sách năm 2019 sang: 3.138.461.055 đồng
- Thu vận động các loại quỹ năm 2020: 256.991.000 đồng (phụ lục 07)
- Quyên góp ủng hộ đồng bào miền trung, Tây nguyên và người nghèo bị ảnh hưởng do mưa lũ gây ra: 261.253.000 đồng

2. Chi Ngân sách xã: (Phụ lục 03)

Tổng chi ngân sách xã (thực hiện đến hết 30/11/2020) đạt: 6.112.786.478đ/7.823.777.163đ=78,13%

2.1. Chi thường xuyên

Chi thường xuyên đạt: $5.258.605.281đ/5.971.195.966đ = 88,07\%$

Trong đó:

- + Chi hoạt động Quân sự: $409.273.618đ/447.152.417đ = 91,53\%$

- + Chi hoạt động Công an: $219.320.000đ/261.320.000đ = 83,93\%$
- + Chi hoạt động Văn hóa: $70.800.000đ/70.800.000đ = 100\%$
- + Chi hoạt động Thể thao: $4.600.000đ/4.600.000đ = 100\%$
- + Chi hoạt động thủy lợi: $17.150.000đ/17.150.000đ = 100\%$
- + Chi hoạt động quản lý nhà nước: $2.634.298.184đ/2.634.298.184đ = 84,9\%$
(Trong đó chi cho công tác khuyến học, khuyến tài = 5.000.000đ)
- + Chi hoạt động Đảng ủy: $1.030.591.317đ/1.105.810.000đ = 93,2\%$
- + Chi hoạt động Mặt trận tổ quốc: $237.328.538đ/265.000.000đ = 89,56\%$
- + Chi hoạt động Đoàn Thanh niên: $100.890.368đ/123.000.000đ = 82,02\%$
- + Chi hoạt động Hội Phụ nữ: $106.016.853đ/110.000.000đ = 96,38\%$
- + Chi hoạt động Hội Nông dân: $87.471.803đ/96.263.897đ = 90,87\%$
- + Chi hoạt động Hội cựu chiến binh: $87.942.400/92.000.000đ = 95,59\%$
- + Chi Phụ cấp các Hội đặc thù: $83.589.000đ/91.188.000đ = 91,67\%$
- + Quà tết cho đối tượng chính sách, người có công với Cách mạng: $13.800.000đ/13.800.000đ = 100\%$
- + Chi hưu xã | phụ cấp khác: $149.496.000đ/164.119.000đ = 91,09\%$
- + Chi tiền điện hộ nghèo: $6.037.200đ/6.037.200đ = 100\%$

2.2. Chi đầu tư xây dựng cơ bản

Chi đầu tư xây dựng đạt: $854.181.197đ/1.852.581.197đ = 46,11\%$

Trong đó:

- + Công trình Cải tạo sửa chữa Đài tưởng niệm liệt sỹ xã Quyết Thắng: $238.000.000đ/300.000.000đ = 79,33\%$
- + Đường bê tông xóm Bắc Thành, Nước Hai, Trung Thành, Sơn Tiến, Thái Sơn 1, Nam Thành xã Quyết Thắng năm 2018: $160.917.000đ/160.917.000đ = 100\%$
- + Cải tạo chợ truyền thống xã Quyết Thắng: $55.000.000đ/55.000.000đ = 100\%$
- + Công trình Cải tạo sửa chữa trụ sở UBND và các hạng mục phụ trợ: $400.264.197đ/400.264.197đ = 100\%$
- + Đường giao thông liên xã Quyết Thắng năm 2019: $0đ/936.400.000đ = 0\%$

3. Đánh giá tình hình thực hiện thu chi Ngân sách:

3.1 Đánh giá chung:

Năm 2020 mặc dù gặp nhiều khó khăn trong công tác quản lý nguồn thu, nhiệm vụ chi ngân sách nhưng được sự quan tâm chỉ đạo của Thường trực Đảng ủy, Thường trực HĐND. UBND xã đã chỉ đạo quyết liệt các bộ phận chuyên môn, nghiêm túc thực hiện mục tiêu nhiệm vụ được giao.

*** Thu ngân sách:** Trong năm, do dự án Đường Bắc Sơn đi qua địa bàn xã Quyết Thắng đã được khánh thành chào mừng Đại hội Đảng bộ tỉnh Thái Nguyên, tình hình mua bán chuyển nhượng đất đai trên địa bàn xã diễn ra tấp nập nên một số khoản thu đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức kế hoạch được giao, như lệ phí trước bạ, thuế thu nhập cá nhân đất,...

Tuy nhiên, do tình hình kinh tế cả nước nói chung và tình hình kinh tế tại xã Quyết Thắng nói riêng bị ảnh hưởng bởi dịch bệnh Covid-19, nên các hoạt động kinh tế trên địa bàn xã diễn ra một các ảm đạm, nhiều hộ kinh doanh bỏ kinh doanh, đóng cửa nên số thu trong năm bị sụt giảm, không đạt kế hoạch đề ra như: thuế giá trị gia tăng, thuế môn bài, phí chứng thực....

*** Chi ngân sách:** tổ chức thành công Đại hội đại biểu Đảng bộ xã Quyết Thắng lần thứ IX và các hoạt động chào mừng trước và sau đại hội, tổ chức kỳ họp bất thường Hội đồng nhân dân xã, đảm bảo các điều kiện vật chất cho công tác phòng chống dịch bệnh Covid-19,...

3.2 Tồn tại, hạn chế:

*** Thu ngân sách:**

- Tính đến hết tháng 11/2020, số thu NSNN của xã đã đạt 209,75% (vượt 109,75%) so với kế hoạch đề ra, nhưng đa phần các chỉ tiêu thu có thể quản lý đều không đạt kế hoạch đề ra. Công tác rà soát lại danh sách trong sổ bộ thuế chưa kịp thời, có nhiều hộ bỏ kinh doanh làm giảm nguồn thu của địa phương như thuế giá trị gia tăng đạt 81,05% KH, phí môn bài đạt 95,88%KH,...

- Trên địa bàn xã hiện nay có nhiều trường hợp người dân ở các địa phương khác đến nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất, nhưng không có mặt ở địa phương, địa chỉ số điện thoại trên các tờ khai thuế chưa chính xác, dẫn đến việc thông báo nghĩa vụ nộp thuế và đôn đốc nộp thuế rất khó khăn.

* **Chi ngân sách:** Chưa chủ động trong điều hành hoạt động ngân sách, nhiều khoản kinh phí còn phụ thuộc vào ngân sách cấp trên như chi cho công tác phòng chống dịch bệnh Covid-19,...

3.3 Nguyên nhân:

*** Thu ngân sách:**

- Tác động của Covid-19 cộng hưởng với đà suy giảm kinh tế do bệnh dịch tàn lụi Châu phi từ năm 2019 đã ảnh hưởng toàn diện đến tất cả các lĩnh vực kinh tế, xã hội của địa phương, hoạt động sản xuất, kinh doanh gặp rất nhiều khó khăn, thách thức, nhất là vận tải, dịch vụ lưu trú, ăn uống, vui chơi giải trí... cũng bị ảnh hưởng nặng nề.

- Công tác quản lý thu thuế đối với các công trình xây dựng nhà ở tư nhân trên địa bàn gặp nhiều khó khăn. Đối tượng phải kê khai nộp thuế là người trực tiếp nhận thi công xây dựng. Khi cán bộ thuế đến làm việc không hợp tác kê khai, thường nhận là người thân của chủ công trình đến xây dựng giúp, không lấy tiền công nhằm trốn tránh việc nộp thuế.

- Chợ truyền thống xã vẫn chưa thực hiện chuyển đổi từ phí sang giá dịch vụ

* **Chi ngân sách:** Số thu ngân sách nhà nước năm 2020 đã được đảm bảo, tuy nhiên trong năm có nhiều sự kiện diễn ra nhưng không có sự chủ động về nguồn kinh phí, vẫn phụ thuộc nhiều vào ngân sách cấp trên.

II. DỰ KIẾN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2021

1. Thu NSNN trên địa bàn: 7.790.000.000 đồng (Phụ lục 4)

2. Thu Ngân sách xã: 7.200.000.000 đồng (Phụ lục 5)

3. Chi Ngân sách xã: 5.696.310.400 đồng

- Chi thường xuyên: 4.746.310.400 đồng (Phụ lục 6)

- Chi xây dựng cơ bản: 950.000.000 đồng

III. GIẢI PHÁP THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2021

1. Về thu ngân sách:

- Tổ chức tuyên truyền các chính sách pháp luật về thuế đến các doanh nghiệp và hộ gia đình sản xuất kinh doanh nâng cao nhận thức, trách nhiệm, nghĩa vụ của người nộp thuế; tạo bước chuyển về nhận thức và tính tự nguyện của người nộp thuế...

- Tổ chức rà soát, đối chiếu, điều chỉnh nợ thuế đối với tất cả các doanh nghiệp và hộ kinh doanh, xử lý kịp thời các khoản nợ thuế, phân loại nợ thuế, phân tích tình trạng nợ thuế và cương quyết áp dụng các biện pháp xử lý, cưỡng chế nợ đối với các doanh nghiệp, cá nhân cố tình chây ỳ.

- Đội chống thất thu thuế đôn đốc, giải thích, tuyên truyền các hộ chưa thực hiện nghĩa vụ nộp thuế chấp hành việc nộp thuế vào ngân sách nhà nước, xử lý các trường hợp vi phạm theo quy định.

- Kiểm soát chặt chẽ việc thu phí chứng thư, chứng thực, tránh tình trạng thu không có tem phiếu. Hàng tháng phải đối chiếu với cơ quan thuế về số tem phiếu đã sử dụng. Tăng cường công tác quản lý nhà nước trên các lĩnh vực như: thu phạt giao thông, phạt hành chính,... các trường hợp vi phạm phải xử lý nghiêm.

- Duy trì hoạt động có hiệu quả của đội chống thất thu thuế để khai thác các nguồn thu như thuế cho thuê nhà trọ, phòng trọ, các hộ kinh doanh mới phát sinh và những hộ kinh doanh chưa nộp thuế, tiền thuê đất công, phí lệ phí, các hộ kinh doanh dịch vụ cho vay cầm đồ, quản lý chặt chẽ các loại hình kinh doanh gần các trường đại học, cao đẳng, trung học chuyên nghiệp.

2. Chi Ngân sách:

+ Đối với chi thường xuyên:

Thực hiện nghiêm quy định của Chính phủ và của UBND tỉnh về một số biện pháp điều hành quản lý ngân sách và thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong chi ngân sách. Mọi khoản chi tiêu của Ngân sách dành phần thu tiết kiệm 10% chi thường xuyên để tạo nguồn làm lương.

Hạn chế tối đa việc tổ chức các Lễ hội, lễ kỷ niệm, khởi công, lễ khánh thành, các hoạt động tham quan học tập kinh nghiệm, tiết kiệm điện tối đa, tiết kiệm chi văn phòng phẩm, kiên quyết cắt giảm không tổ chức các hội nghị, hội thảo có nội dung không thiết thực; thực hiện lồng ghép các nội dung, vấn đề, công việc cần xử lý và kết hợp hợp lý các loại cuộc họp, qua đó tiết giảm chi phí điện, nước, điện thoại, văn phòng phẩm.

+ Đối với chi XDCB:

Thực hiện đúng nguyên tắc quản lý vốn đầu tư xây dựng, khẩn trương hoàn chỉnh hồ sơ, thủ tục khởi công xây dựng và giải ngân tích cực. Thực hiện thanh

quyết toán công trình, tăng cường công tác theo dõi đánh giá giám sát việc quản lý sử dụng vốn nhà nước trong tất cả các khâu từ lập quy hoạch, lập thẩm định dự án, thi công nghiệm thu, thanh quyết toán công trình. Đảm bảo việc quản lý và sử dụng vốn đầu tư có hiệu quả.

Tổ chức tuyên truyền, vận động nhân dân tham gia đối ứng công trình đường Giao thông nông thôn và một số công trình khác trên địa bàn xã.

Trên đây là báo cáo đánh giá tình hình thực hiện dự toán Ngân sách Nhà nước năm 2020 và dự kiến phân bổ dự toán NSNN năm 2021 trên địa bàn xã Quyết Thắng./

Nơi nhận:

- TT Đảng uỷ; TT HĐND;
- Lãnh đạo UBND;
- Các Đại biểu HĐND;
- Đại biểu dự kỳ họp;
- Lưu VP.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Trần Trọng Đạt

