

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm và triển khai nhiệm vụ công tác 6 tháng cuối năm 2021

Thực hiện Văn bản số 122/HĐND-TH ngày 24/7/2021 của Hội đồng nhân dân Thành phố Pleiku về việc chuẩn bị nội dung, chương trình Kỳ họp thứ Hai, HĐND Thành phố Pleiku khóa XII, nhiệm kỳ 2021-2016;

Xét đề xuất của phòng Tài chính – Kế hoạch Thành phố tại Văn bản số 1265/TCKH-QLNS ngày 02/8/2021, UBND thành phố Pleiku báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm 2021, nhiệm vụ thu chi ngân sách 6 tháng cuối năm 2020, cụ thể như sau:

I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2021.

1. Phần thu (Có Phụ lục số 01 kèm theo):

1.1 Dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2021 theo kế hoạch Tỉnh giao: 1.617,960 tỷ đồng. Nghị quyết HĐND Thành phố khóa XI, Kỳ họp thứ mười Hai phê duyệt dự toán thu ngân sách Nhà nước 1.706,160 tỷ đồng, tăng so với dự toán Tỉnh giao là 88,20 tỷ đồng (*thu tiền sử dụng đất*).

Kết quả thu ngân sách Thành phố theo phân cấp thực hiện 6 tháng đầu năm 2021: 703,455 tỷ đồng đạt 43,48% kế hoạch Tỉnh giao, đạt 41,23% chỉ tiêu Nghị quyết HĐND Thành phố giao và tăng 48,95% so với cùng kỳ, cụ thể:

*** Các chỉ tiêu đạt tiến độ:**

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh 165,098 tỷ đồng, đạt 68,0% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố (*Trong đó: Thuế giá trị gia tăng 69,70%; Thuế thu nhập doanh nghiệp 70,45%*).

Nguyên nhân: Trong 6 tháng đầu năm, UBND Thành phố đã chỉ đạo triển khai thực hiện quyết liệt các giải pháp thu hồi nợ đọng, đôn đốc thu các trường hợp vãng lai kê khai nộp kịp thời vào ngân sách, đôn đốc thu phát sinh qua quyết toán thuế năm 2020 đặc biệt là các doanh nghiệp xây dựng quyết toán công trình, thu từ lập bộ thuế giá trị gia tăng khấu trừ 6 tháng đầu năm tăng so với năm 2020. Riêng chỉ tiêu thu thuế tiêu thụ đặc biệt đạt thấp 22,4%, nguyên nhân do hoạt động kinh doanh chịu thuế tiêu thụ đặc biệt (*karaoke*) tạm ngừng hoạt động kinh doanh do dịch bệnh không phát sinh doanh thu.

- Lệ phí trước bạ 81,743 tỷ đồng, đạt 51,09% kế hoạch.
- Phí và lệ phí 14,225 tỷ đồng, đạt 61,21% kế hoạch Tỉnh và Nghị quyết HĐND Thành phố. Nguyên nhân do thu lệ phí thuế môn bài đã thu vào đầu năm và tăng do thu lệ phí cấp căn cước công dân, lệ phí hộ tịch.
- Thuế thu nhập cá nhân 40,57 tỷ đồng, đạt 63,59% kế hoạch. Nguyên nhân phần lớn tăng thu từ hộ kinh doanh và một phần tăng từ chuyển nhượng bất động sản.
- Thu cấp quyền khai thác khoáng sản 5,22 tỷ đồng đạt 290% kế hoạch. Nguyên nhân do đơn đốc thu nợ các doanh nghiệp (*Công ty Hoàng Nhi 3 tỷ*).
- Phạt vi phạm hành chính do cơ quan thuế quản lý 2,887 tỷ đồng, đạt 52,49% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố.
- Thu khác và phạt các loại 18,131 tỷ đồng, bằng 125,73% kế hoạch Tỉnh giao và Nghị quyết HĐND Thành phố.

*** Các chỉ tiêu thu chưa đạt tiến độ:**

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp 1,612 tỷ đồng, bằng 28,79% kế hoạch. Nguyên nhân chưa đến kỳ thu, thời hạn nộp thuế chậm nhất đến ngày 31/10/2021 do thực hiện Luật quản lý thuế 38/2019/QH14 ngày 13/6/2019 của Quốc hội.
- Tiền sử dụng đất và đấu giá quyền sử dụng đất 358,656 bằng 35,8% kế hoạch Tỉnh, 32,9% kế hoạch Thành phố.

Trong đó:

- + Dự án của Tỉnh đầu tư và các tổ chức kinh tế 167,182 tỷ đồng, bằng 30,4% kế hoạch Tỉnh. Nguyên nhân: Các dự án của Tỉnh chưa triển khai thực hiện.
- + Dự án của Thành phố: 10,641 tỷ đồng (*Thu từ đấu giá đất Khu quy hoạch đất thu hồi của Công ty 706*), bằng 4,4% kế hoạch Thành phố.

Nguyên nhân: Do dịch bệnh Covid-19 diễn biến phức tạp, khó lường từ cuối năm 2019 đến nay. Các dự án thu tiền sử dụng đất theo kế hoạch thu đầu năm đang triển khai các bước để đấu giá hoặc chưa đấu giá được vì không có người tham gia, thị trường bất động sản trầm lắng, như: Các dự án đang chờ UBND Tỉnh điều chỉnh hệ số K để xác định giá khởi điểm: Dự án Khu quy hoạch Kè chống sạt lở suối Hội Phú 27 lô (*dự kiến thu 144,466 tỷ đồng*), Dự án Khu quy hoạch Trường Văn hóa nghệ thuật 8 lô (*dự kiến thu 17 tỷ đồng*); Dự án đang xác định giá đất để trình phê duyệt giá khởi điểm: Nhà tam cư Hoa Lư, khi quy hoạch chi tiết ngã ba và khu 8,4 ha cầu sắt (*dự kiến thu 15,815 tỷ đồng*); Dự án đang điều chỉnh quy hoạch chi tiết, đang thi công hạ tầng để đấu giá: Khu quy hoạch chi tiết xây dựng Khu dân cư Chư HDrông (*dự kiến thu 17,773 tỷ đồng*).

- + Thu từ hộ gia đình, cá nhân 180,833 tỷ đồng, đạt 60,3% kế hoạch.
- Thu tiền cho thuê đất 14,429 tỷ đồng bằng 14,72% kế hoạch.

Nguyên nhân: Chưa triển khai Dự án 29 Nguyễn Văn Cừ. Mặt khác, thực hiện gia hạn thời gian nộp tiền thuê đất đến 30/11/2021 theo Nghị định số 52/NĐ-CP của Chính phủ.

1.2 Thực hiện thu ngân sách nhà nước của các xã, phường đến 30/6/2021:

Thu ngân sách xã, phường kể cả tiền sử dụng đất: Có 20 xã, phường đạt và vượt dự toán giao, 2 xã không đạt dự toán là Chư Á (34%) và An Phú (36%).

Thu ngân sách xã, phường không bao gồm tiền sử dụng đất: 22 xã, phường đều đạt dự toán Thành phố giao. *(Có Phụ lục số 2 kèm theo)*

1.3 Tình hình nợ thuế:

Tính đến 30/6/2021, tổng số nợ đọng thuế là 265,86 tỷ đồng giảm so với thời điểm 31/12/2020 là 102,64 tỷ đồng, trong đó:

- Nợ khó thu là 82,56 tỷ đồng chiếm 32,05% tổng nợ, giảm so tháng trước 75,54 tỷ đồng.

- Nợ chờ xử lý là: 120,9 tỷ đồng chiếm 45,47% tổng nợ.

- Nợ có khả năng thu là 61,1 tỷ đồng, chiếm 22,98% tổng nợ, giảm so tháng trước là 8,9 tỷ đồng.

2. Phần chi (Có Phụ lục số 03 kèm theo):

2.1 Dự toán chi ngân sách Thành phố năm 2021 theo kế hoạch Tỉnh giao 1.195,074 tỷ đồng, Nghị quyết HĐND thành phố phê duyệt 1.308,274 tỷ đồng.

Kết quả thực hiện chi 6 tháng đầu năm 2021 là 433 tỷ đồng bằng 37,32% kế hoạch Tỉnh, bằng 34% kế hoạch Thành phố. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển bằng 17,76% kế hoạch Tỉnh giao, bằng 14,51% Nghị quyết HĐND Thành phố.

Nguyên nhân giải ngân chậm: Do năm đầu thực hiện kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021-2025, việc phân bổ vốn cho các đơn vị được chia thành 03 đợt (*đợt 3 vào cuối tháng 6/2021*) nên ảnh hưởng đến tiến độ thực hiện.

- Chi thường xuyên bằng 51% kế hoạch Tỉnh, Nghị quyết HĐND Thành phố. Chi thường xuyên thực hiện theo kế hoạch đảm bảo các khoản chi chế độ kịp thời. Trong đó, lĩnh vực chi sự nghiệp văn hóa thông tin, thể dục thể thao đạt tỷ lệ thấp do ảnh hưởng của dịch COVID-19 tạm dừng các hoạt động lễ hội, văn hóa, thể thao, sự kiện tập trung đông người; chi quốc phòng an ninh tăng cao do thực hiện các hoạt động phòng, chống dịch COVID-19.

2.1 Một số chính sách tác động chi ngân sách:

- Chi bổ sung ngoài dự toán: Chi cho công tác bầu cử đại biểu Quốc hội và đại biểu HĐND các cấp nhiệm kỳ 2021-2026, Tỉnh bổ sung 3,205 tỷ đồng, ngân sách Thành phố phân bổ thêm 0,75 tỷ đồng.

- Trong tình hình dịch bệnh COVID-19 kéo dài, thực hiện Nghị quyết số 58/NQ-CP ngày 08/6/2021 của Chính phủ, Công văn số 6299/BTC-NSNN ngày 11/6/2021 của Bộ Tài chính về việc tiết kiệm chi thường xuyên năm 2021, Công văn số 1002/STC-QLNS ngày 20/4/2021 của Sở Tài chính tỉnh Gia Lai về việc hướng dẫn kinh phí thực hiện công tác phòng, chống dịch COVID-19 năm 2021, UBND Thành phố đã bố trí dự phòng ngân sách để đảm bảo cho các hoạt động chống dịch và quyết định thực hiện cắt giảm tối thiểu 50% kinh phí chi hội nghị, đi công tác trong và

ngoài nước, kinh phí tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên còn lại của năm 2021 của các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, phường để bổ sung nguồn phòng, chống dịch COVID-19, tăng chi đầu tư phát triển và nhiệm vụ an ninh quốc phòng cần thiết như sau:

+ Nguồn dự phòng ngân sách các cấp phải để lại 50% để chi phòng chống dịch COVID-19: 11.163 triệu đồng (*Ngân sách cấp thành phố: 9.873 triệu đồng; Ngân sách cấp xã: 1.290 triệu đồng*).

+ Cắt giảm 50% kinh phí chi hội nghị, đi công tác trong và ngoài nước, kinh phí tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên còn lại của năm 2021 của các cơ quan, đơn vị, UBND các xã, phường với tổng kinh phí là 5,113 tỷ đồng (*gồm ngân sách cấp Thành phố 4,548 tỷ đồng, ngân sách cấp xã 0,565 tỷ đồng*).

3. Tình hình sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp Thành phố:

Dự toán nguồn dự phòng ngân sách cấp thành phố là 19,746 tỷ đồng, đã chi 2,067 tỷ đồng, còn lại 17,679 tỷ đồng. Trong đó:

- 50% dự phòng điều hành chi chống dịch COVID-19 là: 9,873 tỷ đồng, đã sử dụng chống dịch đến ngày 30/6/2021 là 0,450 tỷ đồng, còn lại 9,423 tỷ đồng.

- 50% dự phòng còn lại chi các nhiệm vụ cấp bách khác là 9,873 tỷ đồng, đã sử dụng đến ngày 30/6/2021 là 1,618 tỷ đồng, còn lại 8,255 tỷ đồng. Cụ thể:

+ Chi cho các nhiệm vụ hỗ trợ các hộ gia đình, người lao động khó khăn trong dịp tết Nguyên đán Tân Sửu năm 2021: 0,884 tỷ đồng,

+ Đảm bảo an ninh trật tự trong các ngày lễ lớn 0,168 tỷ đồng;

+ Công tác phòng chống dịch viêm da nổi cục trâu bò trên địa bàn Thành phố 0,068 tỷ đồng;

+ Công tác PCCC 0,203 tỷ đồng và các nhiệm vụ khác 0,295 tỷ đồng

(Có Phụ lục số 4 kèm theo)

4. Đánh giá chung:

Dịch bệnh COVID-19 đã tác động đến nhiều mặt của đời sống kinh tế xã hội, hoạt động sản xuất kinh doanh các doanh nghiệp, hộ kinh doanh tạm ngừng, thị trường bất động sản trầm lắng... ảnh hưởng đến nguồn thu thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập cá nhân, lệ phí trước bạ. Tuy nhiên, với sự nỗ lực của cả hệ thống chính trị, sự quan tâm chỉ đạo thường xuyên của Thành ủy, HĐND, UBND Thành phố đã chỉ đạo các ngành chuyên môn triển khai thực hiện các giải pháp thu có hiệu quả, kết quả thu ngân sách Thành phố 6 tháng đầu năm đạt trên 50% kế hoạch giao.

Về chi ngân sách: Nhìn chung công tác quản lý, điều hành chi ngân sách thực hiện đúng quy định, đảm bảo chi theo kế hoạch, theo dự toán được giao.

II. MỘT SỐ NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP THU – CHI 6 THÁNG CUỐI NĂM 2021

1. Về thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn:

Theo chức năng, nhiệm vụ được giao, tổ chức quán triệt, thực hiện nghiêm túc các nội dung chỉ đạo tại Quyết định số 38/QĐ-UBND ngày 18/01/2021 của UBND tỉnh Gia Lai về việc ban hành kế hoạch hành động thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2021 của Chính phủ về những 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; Chỉ thị số 06/CT-UBND ngày 05/3/2021 của UBND tỉnh Gia Lai về tăng cường công tác thu ngân sách Nhà nước năm 2021; UBND Thành phố đã ban hành Công văn số

3692/UBND-TCKH ngày 31/12/2020 về việc tổ chức triển khai thực hiện dự toán ngân sách năm 2021; Chỉ thị số 05/CT-UBND ngày 25/03/2021 về việc tăng cường công tác thu ngân sách Nhà nước năm 2021; Kế hoạch số 870/KH-UBND ngày 23/3/2021 về việc thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2021 của Chính phủ và Quyết định số 38/QĐ-UBND ngày 18/01/2021 của UBND tỉnh Gia Lai.

Để hoàn thành Dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2021 do HĐND Thành phố khóa XI, kỳ họp thứ Mười Lăm đề ra, trong 6 tháng cuối năm 2021, UBND Thành phố tập trung chỉ đạo các cơ quan, đơn vị triển khai thực hiện một số nhiệm vụ cụ thể như sau:

- Chi cục Thuế Thành phố:

Tích cực chủ động phối hợp chặt chẽ với các ngành có liên quan nghiên cứu, dự báo, phân tích, đánh giá các nguồn thu để tiếp tục tham mưu cho UBND Thành phố xây dựng các kịch bản thu ngân sách kịp thời, phù hợp với tình hình thực tế của địa phương trong từng thời điểm cụ thể, đảm bảo tăng thu ngân sách trong 6 tháng cuối năm để cân đối chi chống dịch và các nhiệm vụ cần thiết khác.

Theo dõi chặt chẽ tiến độ thu ngân sách, rà soát các nguồn thu để triển khai đồng bộ các giải pháp thu, đảm bảo thu đúng, thu đủ, nộp kịp thời vào ngân sách; kiểm soát việc kê khai, nộp thuế, quyết toán thuế của các đối tượng nộp thuế theo quy định để kịp thời phát hiện trường hợp kê khai không đúng, không đủ, gian lận thuế nhằm chống thất thu ngân sách.

Tập trung triển khai xử lý, thu hồi nợ đọng thuế đồng bộ, hiệu quả, đến cuối năm 2021, số nợ thuế có khả năng thu không vượt quá 5% tổng thu ngân sách.

Phối hợp chặt chẽ với Chi nhánh Văn phòng Đăng ký đất đai, Trung tâm Phát triển quỹ đất, phòng Tài nguyên và Môi trường có biện pháp khai thác tốt nguồn thu liên quan đến lĩnh vực đất đai.

Thực hiện các giải pháp tháo gỡ khó khăn, vướng mắc, hỗ trợ với đối tượng nộp thuế để duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh do ảnh hưởng thiên tai, dịch bệnh; đôn đốc các tổ chức, cá nhân nộp kịp thời vào ngân sách các khoản thu theo kết luận của cơ quan thanh tra, kiểm toán.

- Phòng Tài nguyên và Môi trường chủ trì, phối hợp với:

+ Trung tâm Phát triển quỹ đất Thành phố đẩy nhanh tiến độ triển khai các dự án đấu giá thu tiền sử dụng đất trên địa bàn;

+ Chi nhánh Văn phòng đăng ký đất đai Thành phố giải quyết nhanh các thủ tục về đất đai, kịp thời chuyển thông tin hồ sơ chuyển mục đích sử dụng đất đến cơ quan thuế để thực hiện thu nộp ngân sách kịp thời. Đồng thời phối hợp với các xã, phường thông báo rộng rãi đến người dân biết có nhu cầu chuyển mục đích và chuyển nhượng để tăng nguồn thu sử dụng đất.

- Phòng Tài chính – Kế hoạch Thành phố:

+ Thường xuyên theo dõi phân tích, đánh giá nguồn thu, tiến độ thu để chủ động tham mưu UBND Thành phố thực hiện quản lý, điều hành chi ngân sách linh hoạt, hiệu quả, đảm bảo cân đối ngân sách.

+ Căn cứ tình hình diễn biến của dịch bệnh COVID-19 chủ động phối hợp với đơn vị liên quan xây dựng phương án thu NSNN trên địa bàn phù hợp để tham mưu UBND Thành phố trong việc chỉ đạo, điều hành thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội của Thành phố.

2. Về công tác quản lý chi ngân sách địa phương:

Thực hiện tốt Luật thực hành tiết kiệm chống lãng phí, Luật ngân sách Nhà nước và các quy định về quản lý thu, chi ngân sách Nhà nước.

Đẩy nhanh tiến độ thi công, giải ngân các nguồn vốn đầu tư phát triển; thường xuyên tổ chức kiểm tra, đánh giá tiến độ thực hiện các dự án, kịp thời điều chuyển vốn đối với các dự án chậm tiến độ, giải ngân thấp cho các công trình có khả năng hoàn thành trong năm. Chỉ đạo chủ đầu tư, nhà thầu đảm bảo an toàn cho người lao động theo quy định phòng, chống dịch COVID-19.

Các đơn vị dự toán, UBND các xã, phường trên cơ sở kế hoạch được giao, chủ động cân đối chi theo nguyên tắc tiết kiệm, đúng định mức, chế độ, hạn chế phát sinh.

Thực hiện công khai số liệu quyết toán ngân sách năm 2020 theo Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 về việc hướng dẫn thực hiện công khai Ngân sách Nhà nước đối với các cấp ngân sách, tổ chức được ngân sách Nhà nước hỗ trợ; Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính.

Trên đây là tình hình thực hiện dự toán ngân sách 6 tháng đầu năm và triển khai nhiệm vụ công tác 6 tháng cuối năm 2021. UBND Thành phố kính trình HĐND thành phố Pleiku xem xét, cho ý kiến để UBND Thành phố tổ chức thực hiện./.

Nơi nhận:

- TTr Thành ủy (B/cáo);
- TT HĐND tp (B/cáo);
- Lãnh đạo UBND Tp;
- Đại biểu HĐND Tp;
- Phòng TCKH Tp (theo dõi);
- Lãnh đạo VP Tp;
- Các CVVP (theo dõi);
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Nguyễn Hữu Quế