

TỜ TRÌNH

Về việc đề nghị quyết định dự toán Ngân sách địa phương và
phương án phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2021

Kính gửi: Hội đồng nhân dân huyện khóa VII, kỳ họp thứ mười bốn.

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2015 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức chính quyền địa phương năm 2019;

Căn cứ Luật ngân sách năm 2015 và Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ “quy định chi tiết thi hành một số điều của luật ngân sách Nhà nước” và Nghị định số 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 của Chính phủ “Ban hành Quy chế lập, thẩm tra, quyết định kế hoạch Tài chính 5 năm địa phương, kế hoạch đầu tư công trung hạn 5 năm địa phương, kế hoạch tài chính-ngân sách nhà nước 03 năm địa phương, dự toán và phân bổ ngân sách địa phương, phê chuẩn quyết toán ngân sách địa phương hàng năm”;

Căn cứ Thông tư 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ tài chính Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 71/2020/TT-BTC ngày 30/7/2019 của Bộ Tài chính hướng dẫn xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2021, kế hoạch Tài chính-Ngân sách nhà nước 03 năm 2021-2023;

Căn cứ quyết định số 700/QĐ-UBND ngày 17/12/2020 của UBND tỉnh V/v giao dự toán thu-chi ngân sách năm 2021 cho các huyện, thị xã, thành phố.

Ủy ban nhân dân huyện báo cáo và đề nghị Hội đồng nhân dân huyện khóa VII, kỳ họp thứ mười bốn xem xét quyết định dự toán ngân sách địa phương và phương án phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2021, cụ thể như sau:

I. DỰ TOÁN NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG NĂM 2021:

Căn cứ Quyết định số: /QĐ-UBND ngày /12/2020 của UBND tỉnh “V/v giao dự toán thu-chi ngân sách năm 2021 cho các huyện, thị xã, thành phố”.

1. Tổng thu NSNN trên địa bàn huyện tỉnh giao: 42.030 trđ.

Trong đó: - Ngân sách TW hưởng: 3.512 trđ.
- Ngân sách tỉnh hưởng: 568 trđ.
- Ngân sách huyện-xã hưởng: 37.950 trđ.

- Dự toán thu NSNN trên địa bàn huyện năm 2021 Tỉnh giao tăng 2,6% so với dự toán Tỉnh giao năm 2020 (42.030 trđ/ 40.980 trđ), tương ứng số tiền 1.050 trđ (Thu tiền sử dụng đất giảm 2.000 trđ, Thu các khoản thuế giảm 2.630 trđ và Thu khác ngân sách tăng 420 trđ).

+ Ngân sách TW tăng: 1.092 trđ.

+ Ngân sách tỉnh giảm:	32 trđ.
+ Ngân sách huyện-xã giảm:	10 trđ.
- Ngân sách huyện-xã hưởng năm 2021 bằng 99,97% so với dự toán năm 2020 (37.950 trđ/37.960 trđ), tương ứng số tiền giảm 10 trđ (Các khoản thu thuế tăng 1.740trđ, thu khác ngân sách tăng 260trđ, thu phạt trật tự ATGT tăng 10trđ, thu tiền SDD giảm 2.000 trđ).	

2. Dự toán thu NSNN trên địa bàn huyện lập bằng dự toán thu Tỉnh giao cho huyện: 42.030 trđ.

Trong đó: - Ngân sách TW hưởng:	3.512 trđ.
- Ngân sách tỉnh hưởng:	568 trđ.
- Ngân sách huyện-xã hưởng:	37.950 trđ.

II. Dự toán Thu-Chi ngân sách địa phương năm 2021:

1. Dự toán thu ngân sách địa phương: 407.878,85 trđ.

1.1 Tổng thu ngân sách địa phương tỉnh giao: 391.476 trđ, bằng 95,61% so với dự toán tỉnh giao năm 2020 (391.476 trđ/383.994 trđ), gồm:

- Thu Ngân sách địa phương hưởng:	37.950 trđ;
- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên:	353.526 trđ;
* Bổ sung cân đối:	280.157 trđ;
* Bổ sung thực hiện CCTL:	38.458 trđ;
* Bổ sung có mục tiêu:	34.911 trđ;
1.2 Thu từ nguồn kết dư năm trước:	16.402,85 trđ.

2. Dự toán chi ngân sách địa phương: 407.878,85 trđ.

- Dự toán chi ngân sách tỉnh giao: 391.476 trđ, bằng 95,61% so với dự toán tỉnh giao năm 2020, gồm:

+ Chi cân đối ngân sách:	384.345,00 trđ;
* Chi đầu tư phát triển:	30.226,00 trđ;
* Chi thường xuyên:	354.119,00 trđ;
+ Dự phòng (Tăng 352 trđ so với năm 2020):	7.131,00 trđ;
- Chi từ nguồn kết dư:	16.402,85 trđ.
+ Bố trí chi đầu tư:	1.600,00 trđ.
+ Bố trí chi thường xuyên:	14.802,85 trđ.

3. Năm 2021 tỉnh giao Bổ sung mục tiêu cho huyện: 34.911 trđ.

- Chi Sự nghiệp Giáo dục, & ĐT:	15.016 trđ.
- Chi đảm bảo xã hội:	9.127 trđ.
- Chi an ninh trật tự	95 trđ.
- Chi quản lý hành chính:	2.487 trđ.
- Chi SN VH-TT:	70 trđ.
- Chi SN kinh tế:	8.116 trđ.

Trong đó: Kinh phí miễn thủy lợi phí tỉnh giao 3.903 trđ (Gồm: Kinh phí năm 2020 chưa cấp là 1.887 trđ, kinh phí năm 2021 là 2.016 trđ).

4. Năm 2021 tỉnh giao tăng, giảm một số nhiệm vụ chi so với đề án ổn định năm 2017, cụ thể:

- **Giao tăng:** **7.397 trđ.**
 - + Tăng nhiệm vụ chi về ngân sách huyện do chuyển trạm thú y và chăn nuôi, trạm trồng chột và bảo vệ thực vật về huyện: 1.071 trđ.
 - + Tăng chi đầu tư phát triển theo đề án đầu tư 2021-2025: 6.326 trđ;
- **Giảm trợ cấp cân đối:** **9.450 trđ.**
 - + Giảm quỹ lương 11 giáo viên trường THCS Sơn Lang chuyển về tỉnh quản lý và giảm 26 biên chế của SNGD: 2.375 trđ.
 - + Giảm KP Trung tâm dân số KHHGĐ do chuyển về NS tỉnh: 1.168 trđ.
 - + Giảm kinh phí do sáp nhập giảm 57 thôn, làng, TDP: 5.818 trđ.
 - + Giảm kinh phí chênh lệch phụ cấp khu vực do giảm 26 biên chế của SNGD thực hiện kiến nghị của kiểm toán nhà nước: 89 trđ.

5. Thu theo dõi Thu-Chi không đưa vào dự toán NS: **1.663,125 trđ.**

- 40% bố trí thực hiện CCTL năm 2021: 665,250 trđ.
- 60% còn lại bố trí chi thường xuyên 997,875 trđ.

(Trong đó: 50% bố trí cân đối chi Thường xuyên 498,937 trđ, 50% bố trí tăng cường cơ sở vật chất 498.938 trđ). Thu đến đâu thực hiện chi theo tỷ lệ tương ứng.

III. Phương án phân bổ dự toán Thu-Chi ngân sách cấp huyện năm 2021:

1. Dự toán thu ngân sách cấp huyện.

Tổng thu ngân sách cấp huyện năm 2021:	398.586.350 ngđ;
- Thu tại địa phương:	28.657.500 ngđ;
- Thu bổ sung cân đối:	280.157.000 ngđ;
- Thu bổ sung có mục tiêu:	34.911.000 ngđ;
- Thu bổ sung CCTL:	38.458.000 ngđ;
- Nguồn kết dư:	16.402.850 ngđ;

2. Dự toán chi ngân sách cấp huyện:

Tổng chi ngân sách năm 2021:	398.586.350 ngđ;
a) Chi cân đối ngân sách:	315.426.379 ngđ;
- Chi đầu tư phát triển:	29.106.000 ngđ;
- Chi thường xuyên	280.684.379 ngđ;
- Dự phòng:	5.636.000 ngđ;
- Chi nguồn kết dư:	16.402.850 ngđ.
b) Chi trợ cấp ngân sách cấp xã:	66.757.121 ngđ;
- Bổ sung cân đối:	57.654.521 ngđ;

- Bổ sung mục tiêu: 2.266.000 ngđ;
- Bổ sung CCTL: 6.836.000 ngđ.

(Chi tiết có dự toán Thu-chi NS và phương án phân bổ NS cấp huyện năm 2021 kèm theo)

- Dự toán đã tính đủ các chế độ đến 31/12/2020, mức lương tối thiểu 1.490 ngàn đồng, các đơn vị, UBND các xã, thị trấn phân bổ dự toán chi đầy đủ các nhiệm vụ đã được giao. Kinh phí chi thường xuyên cho đại biểu HĐND xây dựng dự toán chi cụ thể trình kỳ họp HĐND quyết định. Năm 2021 ngân sách huyện không bổ sung kinh phí cho các đơn vị, UBND các xã, thị trấn để chi hành chính, chỉ bổ sung các khoản tăng thêm nhiệm vụ và các chính sách thay đổi về tiền lương, ... Kinh phí giao các đơn vị sử dụng tiết kiệm 10% chi thường xuyên (*trừ lương và các khoản có tính chất lương*) để thực hiện cải cách tiền lương theo quy định.

- UBND các xã, thị trấn phân bổ ngân sách chi đảm bảo đúng định mức chi cho từng lĩnh vực theo quy định; bố trí kinh phí đủ các nhiệm vụ đã được phân cấp, kinh phí hoạt động của HĐND cấp xã theo Nghị quyết 89/2018/NQ-HĐND đảm bảo tiết kiệm, đúng mục đích đạt hiệu quả. Kinh phí sáp nhập 57 thôn, làng, TDP và giảm số lượng cán bộ chuyên trách, công chức cấp xã theo Nghị định số 34/2019/NĐ-CP của chính phủ, dự toán năm 2021 huyện đã giảm trợ cấp cân đối Ngân sách cấp xã.

- Năm 2021 là năm tổ chức bầu cử đại biểu Quốc hội và đại biểu HĐND các cấp, do đó sẽ có nhiều hoạt động, nhiệm vụ để thực hiện do đó các đơn vị, UBND cấp xã chủ động bố trí kinh phí đã được giao để tổ chức, đảm bảo tiết kiệm hiệu quả. Kinh phí Bầu cử khi nào tỉnh bổ sung huyện sẽ bổ sung cho các đơn vị thực hiện theo quy định.

- Đối với các Hội đặc thù thực hiện nghiêm túc và nhất quán nguyên tắc tự nguyện, tự quản, tự đảm bảo kinh phí hoạt động và tuân thủ pháp luật; Nhà nước chỉ cấp kinh phí để thực hiện những nhiệm vụ do Đảng và Nhà nước giao, do đó các Hội đặc thù xây dựng kế hoạch hoặc phương án hoạt động gửi về phòng Nội vụ tổng hợp, trình UBND huyện quyết định giao nhiệm vụ năm 2021, đồng thời xây dựng dự toán kinh phí hoạt động để bố trí dự toán.

- Tiếp tục hỗ trợ hộ nghèo, hộ cận nghèo, hộ dân tộc Bahnar trồng cây Mắc ca, Giò xanh theo Nghị quyết số 142/NQ-HĐND huyện ngày 20/12/2020, hạn mức hỗ trợ tối đa tăng từ 01 ha/hộ lên 02 ha/hộ (*lũy kế hỗ trợ các năm trước*). Đối với tái canh cây cà phê Vối, Trung ương và tỉnh Gia Lai dự kiến tiếp tục triển khai thực hiện trong giai đoạn 2021-2025, về cơ chế hỗ trợ thực hiện theo quy định của UBND tỉnh. Tiếp tục triển khai xây dựng một số mô hình trình diễn sản xuất nông, lâm nghiệp năm 2021, lựa chọn kỹ các mô hình, thực hiện sớm, đảm bảo thời vụ để đem lại hiệu quả thiết thực.

- Kinh phí sự nghiệp giao thông năm 2021 đã bố trí cho UBND cấp xã 1.620 trđ và kinh phí duy tu, sửa chữa chương trình 135, NTM: các xã, thị trấn tập trung khơi thông cống, rãnh thoát nước, phát quang hành lang các tuyến đường, trạm, và ổ gà (*không được xây mới các công trình cống, mương, đường*). Giao phòng Kinh tế & HT phối hợp với các cơ quan xây dựng định mức cho từng cấp đường cụ thể để UBND các xã, thị trấn thực hiện. Đồng thời khi thực hiện phải kiểm tra trước và nghiệm thu, khối lượng để thanh toán. UBND xã xây dựng hồ sơ thiết kế dự toán trình cơ quan chuyên môn của huyện thẩm định trước khi UBND xã phê duyệt, trên tinh thần xây dựng dự toán áp dụng cơ chế theo Nghị định 161/2016/NĐ-CP của Chính phủ, khi nghiệm thu mời các cơ quan liên quan của huyện tham gia mới được thanh toán.

- Năm 2021, thu tiền sử dụng đất 7,0 tỷ đồng (ngân sách huyện hưởng 5.880 trđ, ngân sách xã hưởng 1.120trđ). Trong năm căn cứ theo kết quả thực hiện thu tiền sử

dụng đất ngân sách huyện hưởng theo phân cấp sẽ bố trí hỗ trợ các xã, thị trấn đối ứng làm đường giao thông nông thôn theo đề án phát triển giao thông nông thôn trên địa bàn huyện giai đoạn 2021-2025. Đối với các xã nguồn thu tiền sử dụng đất được hưởng theo tỷ lệ điều tiết 80%, số tiền 1.120trđ, các xã bố trí để đầu tư cơ sở hạ tầng, làm đường giao thông nông thôn thực hiện chương trình Nông thôn mới.

- Kinh phí hỗ trợ xây dựng công trình chiến đấu, phục vụ chiến đấu, doanh trại (một số hạng mục tại trường bắn, thao trường huấn luyện, diễn tập của BCH quân sự huyện) theo Thông báo KL số 07-TB/HU ngày 03/9/2020 của Huyện ủy Kbang: nhu cầu kinh phí năm 2021 là 3.100 trđ, bố trí từ nguồn 50% tăng thu cân đối ngân sách năm 2021 so với năm 2017 là 1.400 trđ, nguồn kết dư là 1.600 trđ: khi UBND tỉnh có hướng dẫn huyện mới bố trí vốn theo đúng nghị quyết số 279/NQ-HĐND ngày 10/12/2020 của HĐND tỉnh.

- Quỹ tiền lương của 93 biên chế giáo viên giao tăng năm học 2020-2021, Tỉnh chưa giao bổ sung kinh phí cho huyện năm 2021, số tiền 9.833.812 ngđ, huyện sử dụng từ nguồn 50% tăng thu chi thường xuyên bố trí cho SN giáo dục là 2.177 trđ, nguồn CCTL tỉnh giao cho huyện và nguồn kết dư sự nghiệp giáo dục để thực hiện ngay từ đầu năm 2021.

- Kinh phí mua sắm hệ thống camera, trang thiết bị Hội trường của Văn phòng huyện ủy lập 550 trđ, sẽ bố trí từ nguồn kết dư năm 2020 chuyển sang 2021, kinh phí thuê đường truyền, trang thiết bị phòng họp trực tuyến 366trđ chưa bố trí vì năm 2020 bố trí chưa thực hiện chuyển sang 2021 thực hiện.

- Kinh phí biên soạn lịch sử lực lượng vũ trang giai đoạn 1945-2020 theo Thông báo số 2073-TB/HU ngày 10/7/2020 của Huyện ủy: Dự toán 682,4 trđ, đã bố trí năm 2020 là 100 trđ, năm 2021 là 200 trđ, còn lại 382,4 trđ sẽ bố trí khi thực hiện từ nguồn kết dư 2020 chuyển sang 2021.

- Kinh phí hỗ trợ học sinh và trường phổ thông ở xã, thôn đặc biệt khó khăn theo Nghị định số 116/2016/NĐ-CP: Nhu cầu kinh phí năm 2021 là 12.463,5ngđ, tỉnh đã bổ sung để thực hiện 8.675 trđ, kinh phí còn thiếu 3.788,5 trđ, khi nào tỉnh bổ sung huyện sẽ bổ sung cho các đơn vị trường học để thực hiện đảm bảo quy định.

Để đảm bảo thực hiện đúng các quy định của Luật NSNN, Ủy ban nhân dân huyện đề nghị Hội đồng nhân dân huyện xem xét, phê duyệt dự toán ngân sách địa phương và phương án phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2021. Căn cứ Nghị quyết của Hội đồng nhân dân huyện, Ủy ban nhân dân huyện sẽ quyết định giao nhiệm vụ thu, chi ngân sách cho các xã, thị trấn và các đơn vị dự toán ngân sách cấp huyện để triển khai thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT Huyện ủy (b/c);
- TT HĐND huyện;
- CT, các PCTUBND huyện;
- Đại biểu HĐND tỉnh tại huyện;
- Đại biểu HĐND huyện;
- VP HĐND-UBND huyện;
- Lưu VT, VP, TH;

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN HUYỆN

CHỦ TỊCH



Nguyễn Văn Dũng