

Số: /TB-UBND

Lạng Sơn, ngày tháng 12 năm 2020

THÔNG BÁO

Công khai chỉ tiêu, biểu mẫu, thuyết minh làm căn cứ trình Hội đồng nhân dân cấp tỉnh quyết định dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2021

Thực hiện Luật Ngân sách nhà nước năm 2015;

Thực hiện Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước;

Ủy ban nhân dân tỉnh Lạng Sơn thực hiện công khai chỉ tiêu, biểu mẫu, thuyết minh làm căn cứ trình Hội đồng nhân dân cấp tỉnh quyết định dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2021, như sau:

I. Công khai số liệu dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh trình Hội đồng nhân dân cấp tỉnh:

- Cân đối ngân sách địa phương (theo Biểu số 33/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Cân đối nguồn thu, chi dự toán ngân sách cấp tỉnh và ngân sách huyện (theo Biểu số 34/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán thu ngân sách nhà nước (theo Biểu số 35/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi ngân sách địa phương, chi ngân sách cấp tỉnh và chi ngân sách huyện theo cơ cấu chi (theo Biểu số 36/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi ngân sách cấp tỉnh theo từng lĩnh vực (theo Biểu số 37/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi ngân sách cấp tỉnh cho từng cơ quan, tổ chức (theo Biểu số 38/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi đầu tư phát triển của ngân sách cấp tỉnh cho từng cơ quan, tổ chức theo lĩnh vực (theo Biểu số 39/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi thường xuyên của ngân sách cấp tỉnh cho từng cơ quan, tổ chức theo lĩnh vực (theo Biểu số 40/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Tỷ lệ phần trăm (%) các khoản thu phân chia giữa ngân sách các cấp chính quyền địa phương (theo Biểu số 41/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán thu, số bổ sung và dự toán chi cân đối ngân sách từng huyện (theo Biểu số 42/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp tỉnh cho ngân sách từng huyện (theo Biểu số 43/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Dự toán chi chương trình mục tiêu quốc gia ngân sách cấp tỉnh và ngân sách huyện (theo Biểu số 44/CK-NSNN kèm theo Thông báo này);

- Danh mục các chương trình, dự án sử dụng vốn ngân sách nhà nước (theo Biểu số 45/CK-NSNN kèm theo Thông báo này).

II. Công khai thuyết minh dự toán ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách cấp tỉnh

1. Một số yếu tố tác động đến xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2021

Dự báo tình hình kinh tế của tỉnh vẫn chịu tác động của đại dịch COVID-19, do vậy nhiệm vụ năm 2021 tiếp tục phải thực hiện “mục tiêu kép” vừa phòng chống dịch bệnh hiệu quả, bảo vệ sức khỏe nhân dân, vừa nỗ lực phục hồi và phát triển kinh tế - xã hội. Một số khó khăn trong xây dựng và phân bổ dự toán ngân sách nhà nước (NSNN) năm 2021:

- Khả năng phục hồi kinh tế của cả nước nói chung và Lạng Sơn nói riêng còn nhiều khó khăn do dịch bệnh COVID-19 trong nước cũng như trên thế giới có thể kéo dài, tiềm ẩn nhiều nguy cơ làm suy giảm nền kinh tế; cùng với đó là tác động của thiên tai, dịch bệnh, biến đổi khí hậu, thời tiết bất thường ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh và đời sống xã hội. Dự toán thu NSNN trên địa bàn năm 2021 thấp hơn dự toán năm 2020 Trung ương giao (giảm chủ yếu ở chỉ tiêu thu nội địa, một số khoản thu điều tiết ngân sách).

- Năm 2021 là năm có ý nghĩa đặc biệt quan trọng, là năm đầu thực hiện Nghị quyết Đại hội Đại biểu toàn quốc lần thứ XIII, Đại hội Đại biểu Đảng bộ tỉnh lần thứ XVII, năm đầu triển khai kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm 2021-2025, kế hoạch tài chính 5 năm 2021-2025, áp lực về nhu cầu chi ngân sách do nhiều chương trình, kế hoạch, đề án, cơ chế chính sách mới, định mức chi điều chỉnh tăng... Đồng thời năm 2021 là năm kéo dài thời kỳ ổn định ngân sách 2017 - 2020, định mức phân bổ, số bổ sung cân đối cho ngân sách địa phương giữ ổn định, dự toán chi thường xuyên giảm so với dự toán năm 2020 (khoảng 233 tỷ đồng). Phân tăng chi ngân sách do tăng thu 2021 đã ưu tiên dành nguồn cho đầu tư phát triển.

- Việc sắp xếp lại bộ máy, tinh giản biên chế tại các cơ quan hành chính và đơn vị sự nghiệp công lập được quan tâm chỉ đạo thực hiện nghiêm túc; tuy nhiên, kinh phí tiết kiệm do thực hiện sắp xếp lại bộ máy chưa nhiều, đồng thời ngân sách tỉnh phải đảm bảo nguồn kinh phí để thực hiện các chế độ, chính sách hỗ trợ do sắp xếp dôi dư.

- Ảnh hưởng từ dịch bệnh COVID-19 làm giảm số thu sự nghiệp, không đảm bảo lộ trình thực hiện tự chủ của các đơn vị sự nghiệp công lập (nhất là khối các đơn vị sự nghiệp công lập trong lĩnh vực y tế), do vậy cũng ảnh hưởng phần nào đến cân đối của ngân sách tỉnh.

2. Cơ sở, yêu cầu xây dựng dự toán ngân sách địa phương năm 2021

Theo quy định tại Nghị quyết số 122/2020/QH14 ngày 19/6/2020 của Quốc hội về Kỳ họp thứ 9, Quốc hội khóa XIV; Thông tư số 71/2020/TT-BTC ngày 30/7/2020 của Bộ trưởng 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; dự toán ngân sách địa phương năm 2021 được xây dựng là năm kéo dài của thời kỳ ổn định ngân sách nhà nước giai đoạn 2017-2020.

2.1. Về dự toán thu ngân sách nhà nước

- Dự toán thu NSNN năm 2021 được thực hiện theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn Luật, các quyết định giao dự toán năm 2021 của Trung ương cho địa phương. Đồng thời xây dựng trên cơ sở nguyên tắc, tiêu chí theo quy định tại Nghị quyết số 15/2016/NQ-HĐND ngày 09/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi giữa ngân sách các cấp ở địa phương; tỷ lệ phần trăm (%) phân chia khoản thu giữa ngân sách các cấp năm 2017 và thời kỳ ổn định ngân sách 2017-2020; Nghị quyết số 19/2018/NQ-HĐND ngày 10/12/2018 và Nghị quyết số 04/2019/NQ-HĐND ngày 12/07/2019 của Hội đồng nhân dân tỉnh sửa đổi bổ sung, nội dung tỷ lệ phần trăm (%) phân chia các khoản thu giữa các cấp ngân sách địa phương quy định tại Nghị quyết số 15/2016/NQ-HĐND ngày 09/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh.

- Dự toán thu NSNN năm 2021 được xây dựng theo đúng quy định của pháp luật về thuế, phí và lệ phí; thực hiện lộ trình cắt giảm thuế để thực hiện các cam kết hội nhập kinh tế quốc tế, thực hiện các biện pháp cải cách hành chính, hiện đại hóa công tác quản lý thu; tăng cường công tác quản lý, chống thất thu, chống chuyển giá, gian lận thương mại, trốn thuế; quản lý chặt chẽ giá tính thuế; đẩy mạnh thanh tra, kiểm tra thuế; quyết liệt xử lý nợ đọng thuế và kiểm soát chặt chẽ hoàn thuế.

- Việc xây dựng dự toán năm 2021 được thực hiện trên cơ sở đánh giá sát khả năng thực hiện thu NSNN năm 2020; căn cứ tình hình thực tiễn về kinh tế của tỉnh, đặc biệt là những nhân tố tác động đến sản xuất, kinh doanh và hoạt động thương mại, xuất nhập khẩu năm 2021; phân tích, bám sát dự báo khả năng phục hồi kinh tế; tính toán kỹ các yếu tố tăng, giảm và dịch chuyển nguồn thu do thay đổi cơ chế, chính sách.

2.2. Về dự toán chi ngân sách

- Dự toán chi năm 2021 được xây dựng theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước; các văn bản hướng dẫn; phù hợp với các mục tiêu cơ cấu lại ngân sách, các cơ chế, chính sách theo quy định; đẩy mạnh thực hiện các nhiệm vụ nhằm triển khai Nghị quyết số 18-NQ/TW ngày 25/10/2017 về một số vấn đề về tiếp tục đổi mới, sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị tinh gọn, hoạt động hiệu lực, hiệu quả và Nghị quyết số 19-NQ/TW ngày 25/10/2017 về tiếp tục đổi mới hệ thống tổ chức và quản lý, nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động của các đơn vị sự nghiệp công lập của Hội nghị lần thứ sáu Ban Chấp hành Trung ương Đảng khóa XII.

- Dự toán được xây dựng trên cơ sở các mục tiêu, nhiệm vụ của kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo an ninh quốc phòng năm 2021 và giai đoạn 2021-2025 theo Nghị quyết Đại hội Đảng bộ tỉnh Lạng Sơn lần thứ XVII. Quán triệt chủ trương triệt để tiết kiệm, chống lãng phí ngay từ khâu lập dự toán. Cụ thể:

+ Dự toán chi Đầu tư phát triển (bao gồm vốn đầu tư xây dựng cơ bản tập trung; nguồn thu xổ số kiến thiết, nguồn thu tiền sử dụng đất): được xây dựng trên cơ sở mục tiêu, nhiệm vụ kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội năm 2021, kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội 5 năm giai đoạn 2021 - 2025 và Kế hoạch đầu tư công trung hạn giai đoạn 2021- 2025, dự kiến kế hoạch đầu tư công năm 2021, đảm bảo trong phạm vi tổng mức đã được giao.

+ Dự toán chi thường xuyên: được xây dựng trên cơ sở tiếp tục áp dụng các nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ chi thường xuyên NSNN giai đoạn 2017-2020, đảm bảo nguyên tắc và tiêu chí quy định tại Nghị quyết số 16/2016/NQ-HĐND ngày 09/12/2016 của Hội đồng nhân dân tỉnh về định mức chi thường xuyên ngân sách địa phương năm 2017 và thời kỳ ổn định ngân sách năm 2017-2020.

Đảm bảo nguồn kinh phí triển khai các chính sách, chế độ do Trung ương, tỉnh ban hành đến 31/12/2020, nhất là các chính sách cho con người, an sinh xã hội trong bối cảnh còn nhiều khó khăn do thiên tai, dịch bệnh. Triệt để tiết kiệm chi thường xuyên gắn với sắp xếp tổ chức bộ máy, tinh giản biên chế, đổi mới khu vực sự nghiệp công; cắt giảm tối đa kinh phí hội nghị, công tác trong và ngoài nước và các khoản chi chưa thật cần thiết; dành nguồn để thực hiện cải cách tiền lương theo đúng quy định hiện hành; bố trí chi dự phòng theo quy định để đảm bảo xử lý kịp thời các nhiệm vụ cấp bách phát sinh trong năm.

- Ưu tiên các lĩnh vực quan trọng như: giáo dục đào tạo và dạy nghề, khoa học công nghệ, môi trường, y tế, quốc phòng an ninh các huyện biên giới, xây dựng chính phủ điện tử, kinh phí bầu cử Hội đồng nhân dân các cấp, hỗ trợ các huyện nghèo, các nhiệm vụ chính trị của tỉnh, nhiệm vụ chuyên môn đặc thù của các ngành, đơn vị.

- Bố trí nguồn để thực hiện trả nợ gốc vay từ nguồn Chính phủ về cho vay lại theo cam kết, bảo đảm an toàn cân đối ngân sách.

3. Phương án phân bổ dự toán ngân sách nhà nước năm 2021

3.1. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2021 là 5.835.000 triệu đồng, tăng 200.000 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021.

a) Thu nội địa: 2.385.000 triệu đồng, tăng 200.000 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021.

b) Thu từ hoạt động xuất, nhập khẩu: 3.450.000 triệu đồng.

3.2. Tổng thu ngân sách địa phương năm 2021: 10.713.248 triệu đồng, trong đó:

- Thu ngân sách được hưởng theo phân cấp: 2.170.200 triệu đồng.

- Thu bổ sung cân đối: 6.680.984 triệu đồng.
- Thu bổ sung có mục tiêu: 1.862.064 triệu đồng.

3.3. Tổng chi ngân sách địa phương năm 2021: 10.737.348 triệu đồng, tăng 200.000 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021, trong đó:

a) Chi cân đối ngân sách địa phương: 8.875.284 triệu đồng, tăng 200.000 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021. Gồm:

- Chi đầu tư phát triển: 1.463.700 triệu đồng, tăng 195.500 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021.

- + Chi đầu tư xây dựng cơ bản tập trung trong nước: 683.100 triệu đồng

Trong đó: Chi trả nợ gốc vay: 55.600 triệu đồng

- + Chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết: 11.000 triệu đồng

- + Chi đầu tư từ nguồn thu tiền sử dụng đất: 595.500 triệu đồng (*trong đó: chi đầu tư phát triển là 550.000 triệu đồng; chi thực hiện công tác đo đạc, đăng ký đất đai, cấp giấy chứng nhận, xây dựng cơ sở dữ liệu đất đai và đăng ký biến động, chỉnh lý hồ sơ địa chính thường xuyên theo Chỉ thị số 1474/CT-TTg ngày 24/8/2011 của Thủ tướng Chính phủ là 45.500 triệu đồng*), tăng 45.500 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021.

- + Chi từ nguồn bội chi ngân sách địa phương: 24.100 triệu đồng

- + Chi đầu tư từ nguồn tăng thu phí: 150.000 triệu đồng

- Chi thường xuyên: 7.229.960 triệu đồng.

- Chi trả nợ lãi vay: 2.700 triệu đồng

- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1.400 triệu đồng

- Chi dự phòng ngân sách: 177.524 triệu đồng, tăng 4.500 triệu đồng so với dự toán Trung ương giao năm 2021.

- b) Chi các chương trình, dự án, nhiệm vụ khác: 1.862.064 triệu đồng.

3.4. Bội chi ngân sách địa phương: 24.100 triệu đồng

3.5. Vay từ nguồn Chính phủ vay về cho vay lại: 79.700 triệu đồng

3.6. Ghi thu tiền thuê đất, ghi chi bồi thường, giải phóng mặt bằng tương ứng số tiền nhà đầu tư đã ứng trước: 68.948 triệu đồng

3.7. Phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2021

a) Giao nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2021 là 5.835.000 triệu đồng, cụ thể:

- Các huyện, thành phố thu: 1.221.620 triệu đồng.

- Cục Thuế thu: 1.163.380 triệu đồng.

- Cục Hải Quan thu: 3.450.000 triệu đồng

b) Phân bổ và giao dự toán chi ngân sách địa phương năm 2021 là 10.737.348 triệu đồng

- Chi cân đối Ngân sách địa phương: 8.875.284 triệu đồng
- + *Chi ngân sách cấp tỉnh: 3.193.003 triệu đồng.*
- + *Chi ngân sách cấp huyện, thành phố: 5.682.281 triệu đồng.*
- Chi các chương trình, dự án, nhiệm vụ khác: 1.862.064 triệu đồng
- + *Chi ngân sách cấp tỉnh: 1.655.314 triệu đồng*
- + *Chi ngân sách cấp huyện, thành phố: 206.750 triệu đồng*

c) Bổ sung cho các huyện, thành phố: 5.164.721 triệu đồng

- Bổ sung cân đối: 4.957.971 triệu đồng
- Bổ sung có mục tiêu, nhiệm vụ khác: 206.750 triệu đồng

d) Bội chi ngân sách địa phương là: 24.100 triệu đồng

đ) Vay từ nguồn Chính phủ vay về cho vay lại: 79.700 triệu đồng

e) Giao nhiệm vụ Ghi thu tiền thuê đất, ghi chi bồi thường, giải phóng mặt bằng tương ứng số tiền nhà đầu tư đã ứng trước được đối trừ tiền thuê đất năm 2021 cho các huyện, thành phố: 68.948 triệu đồng.

Ủy ban nhân dân tỉnh thực hiện thông báo công khai theo quy định./.

Nơi nhận:

- Thường trực Tỉnh ủy (B/c);
- Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh;
- Chủ tịch, các Phó chủ tịch UBND tỉnh;
- Viện kiểm sát nhân dân tỉnh;
- Tòa án nhân dân tỉnh;
- Các sở, ban, ngành tỉnh;
- Ủy ban nhân dân các huyện, thành phố;
- CPVP UBND tỉnh, các Phòng CV, Trung tâm TH-CB (đăng công TT điện tử);
- Lưu: VT, KT(VTD).

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT.CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH**

Đoàn Thu Hà