

TỜ TRÌNH

Về việc phương án sử dụng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách năm 2020

Kính gửi: Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau

Căn cứ Luật Ngân sách Nhà nước năm 2015;

Căn cứ Thông tư số 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 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;

Căn cứ Nghị quyết số 29/NQ-HĐND ngày 06/12/2019 của Hội đồng nhân dân tỉnh về việc phân bổ dự toán ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2020;

Căn cứ Quyết định số 2160/QĐ-UBND ngày 06/12/2019 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau về việc giao dự toán thu, chi ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2020.

Sau khi rà soát, Sở Tài chính báo cáo tình hình thực hiện dự toán ngân sách cấp tỉnh và cấp huyện năm 2020 và phương án sử dụng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2020, cụ thể như sau:

I. Kết quả thu ngân sách năm 2020

Dự toán thu ngân sách tỉnh Cà Mau năm 2020 được Hội đồng nhân dân tỉnh giao với tổng thu NSNN là 5.212.000 triệu đồng. Trong đó, thu nội địa là 5.190.000 triệu đồng¹ (cấp tỉnh là 4.289.300 triệu đồng; cấp huyện là 900.700 triệu đồng); thu từ hoạt động xuất nhập khẩu là 22.000 triệu đồng; theo đó, số thu ngân sách tỉnh được hưởng là 4.844.960 triệu đồng (cấp tỉnh hưởng là 4.118.910 triệu đồng; cấp huyện hưởng là 726.050 triệu đồng).

Kết quả thu ngân sách tỉnh năm 2020 là 6.307.690 triệu đồng, đạt 121,02% dự toán. Trong đó: thu nội địa là 6.294.092 triệu đồng, đạt 121,27% dự toán; thu từ hoạt động xuất nhập khẩu là 13.598 triệu đồng, đạt 61,81% dự toán. Cụ thể từng cấp ngân sách như sau:

¹ Đã loại trừ dự toán ghi thu, ghi chi tiền sử dụng đất số tiền 483.000 triệu đồng.

1. Ngân sách cấp tỉnh

Ngân sách cấp tỉnh thu 5.279.411 triệu đồng, đạt 122,46% dự toán (4.311.300 triệu đồng). Trong đó, thu nội địa là 5.265.813 triệu đồng, đạt 122,77% dự toán (4.289.300 triệu đồng); thu từ hoạt động xuất nhập khẩu là 13.598 triệu đồng, đạt 61,81% dự toán (22.000 triệu đồng).

Số thu được hưởng theo phân cấp là 4.986.046 triệu đồng, đạt 121,05% so dự toán (4.118.910 triệu đồng), tăng 867.136 triệu đồng (4.986.046 triệu đồng – 4.118.910 triệu đồng). Sau khi loại trừ ghi thu, ghi chi thu tiền sử dụng đất là 59.439 triệu đồng² thì tăng thu ngân sách cấp tỉnh được hưởng là 807.697 triệu đồng, bao gồm:

- Tăng thu tiền sử dụng đất: 93.470 triệu đồng (1);
- Tăng thu từ hoạt động XSKT: 217.413 triệu đồng (2);
- Tăng thu trong cân đối, trừ mục (1) và (2): 496.814 triệu đồng.

2. Ngân sách huyện, thành phố Cà Mau (ngân sách huyện)

Ngân sách huyện thu 1.028.279 triệu đồng, đạt 114,16% dự toán (900.700 triệu đồng), tăng thu 127.579 triệu đồng. Trong đó, thu ngân sách cấp huyện được hưởng là 809.714 triệu đồng, đạt 111,52% dự toán (726.050 triệu đồng).

Nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất số tiền 254.917 triệu đồng thì thu ngân sách huyện được hưởng trong cân đối là 554.797 triệu đồng, đạt 95,76% dự toán (579.350 triệu đồng³). Trong đó, ngân sách thành phố Cà Mau hực thu 21.575 triệu đồng; ngân sách huyện Trần Văn Thời hực thu 10.513 triệu đồng; huyện Cái Nước hực thu 1.368 triệu đồng; huyện Năm Căn 1.476 triệu đồng.

(Kèm theo Phụ lục số 01 và phụ lục số 02)

II. Nguồn tiết kiệm chi năm 2020

Sau khi đối chiếu Quyết toán ngân sách nhà nước với Kho bạc nhà nước Cà Mau về các khoản thu, chi ngân sách tỉnh năm 2020, thì nguồn chưa sử dụng hết, tiết kiệm chi năm 2020 (sau đây gọi là nguồn tiết kiệm chi năm 2020) là 245.183 triệu đồng (bao gồm các khoản dự toán chi thường xuyên, kế hoạch vốn đầu tư).

III. Phương án sử dụng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2020

Tổng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2020 là 1.052.880 triệu đồng. Theo quy định tại Điều 59 của Luật Ngân sách nhà nước năm 2015 thì số tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách so với dự toán được sử dụng theo thứ tự ưu tiên như sau: Giảm bội chi, tăng chi trả nợ; bổ sung quỹ dự trữ tài chính; bổ sung nguồn thực hiện chính sách tiền lương; thực hiện một số chính sách an sinh xã hội; tăng chi đầu tư một số dự án quan trọng... Để sử dụng nguồn tăng thu ngân sách cấp tỉnh năm 2020 đảm bảo theo quy định, Sở Tài chính xin báo

² Bao gồm ghi thu, ghi chi tiền sử dụng đất của công ty Cổ phần Thương mại phát triển Sài Gòn 268 số tiền 59.439 triệu đồng và thu tiền sử dụng đất khu 6,26ha số tiền 151.584 triệu đồng.

³ Dự toán thu huyện được hưởng là 726.050 triệu đồng, trong đó dự toán thu tiền sử dụng đất là 146.700 triệu đồng.

cáo, đề xuất UBND tỉnh báo cáo thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh phương án sử dụng nguồn tăng thu như sau:

1. Trích tăng thu để thực hiện một số nhiệm vụ chi theo quy định với số tiền 156.250 triệu đồng, Trong đó:

- Trích 70% tăng thu để thực hiện cải cách tiền lương theo quy định tại Thông tư số 109/2020/TT-BTC với số tiền 146.903 triệu đồng.

- Trích 10% tăng thu sử dụng đất để thực hiện công tác đo đạc, đăng ký đất đai, lập cơ sở dữ liệu hồ sơ địa chính và cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất theo Chỉ thị số 1474/CT-TTg ngày 24/8/2011 và Chỉ thị số 05/CT-TTg ngày 04/4/2013 của Thủ tướng Chính phủ với số tiền 9.347 triệu đồng.

2. Xử lý bù hụt thu để cân đối năm 2020 cho ngân sách các huyện, thành phố Cà Mau với số tiền 16.700 triệu đồng;

3. Bố trí trả nợ vay địa phương với số tiền 6.800 triệu đồng;

4. Bố trí thu hồi ứng trước vốn đầu các năm trước với số tiền 416.962 triệu đồng;

5. Bố trí lĩnh vực giáo dục thực hiện theo Đề án mua sắm trang thiết bị và sửa chữa cơ sở vật trường học năm 2021-2022 với số tiền 217.413 triệu đồng.

6. Bố trí hỗ trợ ngân sách thành phố thực hiện một số hạng mục chống ngập, chỉnh trang đô thị để từng bước hoàn thiện hạ tầng kỹ thuật thành phố Cà Mau với số tiền 42.450 triệu đồng;

7. Bố trí lĩnh vực văn hóa - xã hội với số tiền 3.500 triệu đồng;

8. Bố trí hỗ trợ ngân sách các huyện thực hiện một số nhiệm vụ hoàn thiện hạ tầng nông thôn và văn minh đô thị từng bước đạt tiêu chí nông thôn mới với số tiền 34.306 triệu đồng;

9. Bố trí thực hiện một số nhiệm vụ bức thiết (như mua sắm trang thiết bị phòng chống COVID - 19, và một số nhiệm vụ bức thiết khác) với số tiền 158.499 triệu đồng.

(Kèm theo biểu phụ lục chi tiết)

Trên đây là báo cáo nguồn tăng thu, tiết kiệm chi và phương án sử dụng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách năm 2020. Sở Tài chính kính trình UBND tỉnh xem xét báo cáo thường trực HĐND theo quy định *(kèm theo số liệu chi tiết và dự thảo văn bản báo cáo Thường trực HĐND tỉnh)*. /s/

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Sở Kế hoạch và Đầu tư (phối hợp);
- Ban Giám đốc;
- Phòng TCĐTDN (VIC);
- Lưu: VT, NS&TH_(phụ).

GIÁM ĐỐC



Đoàn Quốc Khởi



BIỂU TỔNG HỢP TĂNG THU NGÂN SÁCH CẤP TỈNH NĂM 2020

(Kèm theo Tờ trình số 14/TTr-STC ngày 31/7/2021 của Sở Tài chính)

ĐVT: triệu đồng

STT	NỘI DUNG	SỐ TIỀN	GHI CHÚ
I	Dự toán thu được hưởng cấp tỉnh	4.118.910	
1	Thu tiền sử dụng đất cấp tỉnh	213.300	
2	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết	1.150.000	
3	Dự toán ngân sách cấp tỉnh được hưởng trong cân đối	2.755.610	
II	Thu ngân sách cấp tỉnh được hưởng đến 31/12/2020	4.986.046	
1	Thu tiền sử dụng đất cấp tỉnh	366.209	
-	Thu tiền sử dụng đất trong dự toán	306.770	Bao gồm, thu tiền sử dụng đất khu 6,26ha số tiền 151.584 triệu đồng;
-	Ghi thu, ghi chi tiền sử dụng đất cho CTCP TM phát triển Sài Gòn 268	59.439	
2	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết	1.367.413	
3	Dự toán ngân sách cấp tỉnh được hưởng trong cân đối	3.252.424	
III	Tăng thu ngân sách được hưởng năm 2020	867.136	
1	Tăng thu tiền sử dụng đất	152.909	
1.1	Tăng thu tiền sử dụng đất trong dự toán	93.470	
1.2	Ghi thu, ghi chi tiền sử dụng đất cho CTCP TM phát triển Sài Gòn 268	59.439	
2	Tăng thu xổ số kiến thiết	217.413	
3	Tăng thu trong cân đối	496.814	

Ghi chú:

- Dự toán thu NSNN cấp tỉnh 4.311.300 triệu đồng (thu nội địa 4.289.300 triệu đồng; thu từ hoạt động XNK là 22.000 triệu đồng). Kết quả thu NSNN năm 2020 cấp tỉnh là 5.279.411 triệu đồng, đạt 122,46% dự toán. Trong đó:

+ Thu nội địa là 5.265.813 triệu đồng, đạt 122,77% dự toán (4.289.300 triệu đồng);

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu là 13.598 triệu đồng, đạt 61,81% dự toán (22.000 triệu đồng).



Phụ lục số 02

**TỔNG HỢP TÌNH HÌNH THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
CÁC HUYỆN, THÀNH PHỐ NĂM 2020**

(Kèm theo Tờ trình số 124/TTTr-STC ngày 31/7/2021 của Sở Tài chính)

ĐVT: triệu đồng

Số TT	Đơn vị	Dự toán thu năm 2020			Thực hiện năm 2020			Tăng thu tiền sử dụng đất	Tăng (+) Giảm (-) thu được hưởng trong cân đối
		Tổng cộng	Trong đó: Được hưởng theo phân cấp		Tổng cộng	Trong đó: Được hưởng theo phân cấp			
			Tổng cộng	Sử dụng đất		Tổng cộng	Sử dụng đất		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8-5	10=7-4-9
	Tổng cộng	900.700	726.050	146.700	1.028.279	809.714	254.917	108.217	-24.553
1	Thành phố Cà Mau	465.000	381.400	85.000	474.212	381.411	106.586	21.586	-21.575
2	Huyện Thới Bình	57.500	44.570	12.000	71.853	53.022	18.295	6.295	2.158
3	Huyện U Minh	45.000	36.100	5.000	65.140	51.146	16.920	11.920	3.127
4	Huyện Trần Văn Thời	97.000	80.150	14.000	127.560	101.798	46.160	32.160	-10.513
5	Huyện Cái Nước	56.300	42.510	8.500	61.585	45.031	12.389	3.889	-1.368
6	Huyện Phú Tân	38.000	29.400	4.000	51.314	38.864	11.371	7.371	2.093
7	Huyện Đầm Dơi	79.500	62.980	14.000	96.629	76.994	26.952	12.952	1.062
8	Huyện Năm Căn	36.000	27.980	3.000	47.828	36.589	13.084	10.084	-1.476
9	Huyện Ngọc Hiển	26.400	20.960	1.200	32.159	24.860	3.160	1.960	1.939



PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG NGUỒN TĂNG THU, TIẾT KIỆM CHI NĂM 2020

(Kèm theo Tờ trình số 134/TTr-STC ngày 31/7/2021 của Sở Tài chính)

ĐVT: triệu đồng

TT	Kế hoạch bố trí vốn	Trong đó				Ghi chú
		Nguồn tăng thu XSKT	Nguồn tăng thu sử dụng đất	Nguồn tăng thu trong cân đối	Nguồn tiết kiệm chi	
Tổng cộng		1.052.880	217.413	93.470	496.814	245.183
I	Trích tăng thu để thực hiện một số nhiệm vụ chi theo quy định	156.250	0	9.347	146.903	0
1	Trích 70% tăng thu để thực hiện cải cách tiền lương theo Quyết định số Thông tư số 109/2020/TT-BTC	146.903			146.903	
2	Trích 10% tăng thu sử dụng đất để thực hiện công tác đo đạc, đăng ký đất đai, lập cơ sở dữ liệu hồ sơ địa chính và cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất theo Chỉ thị số 1474/CT-TTg ngày 24/8/2011 và Chỉ thị số 05/CT-TTg ngày 04/4/2013 của Thủ tướng Chính phủ.	9.347		9.347		
II	Xử lý bù hụt thu cân đối năm 2020 cho ngân sách các huyện, thành phố Cà Mau	16.700	0	0	16.700	0
1	Thành phố Cà Mau	10.000			10.000	
2	Huyện Trần Văn Thời	5.200			5.200	
3	Huyện Cái Nước	700			700	
4	Huyện Năm Căn	800			800	
III	Bổ trí trả nợ vay địa phương	6.800	0	0	6.800	0
1	Dự án chống chịu khí hậu tổng hợp và sinh kế bền vững vùng ĐBSCL	6.800			6.800	CV số 5883/BTC-QLN ngày 03/6/2011 của Bộ Tài chính
IV	Bổ trí thu hồi ứng trước vốn đầu tư XDCB	416.962	0	64.900	265.378	86.684
1	Bồi thường, giải phóng mặt bằng khu 6,26ha	416.962		64.900	265.378	86.684
						Công văn số 29/HĐND-TT ngày 12/3/2020 của HĐND tỉnh; theo Công văn số 1627/UBND-KT ngày 12/3/2020 của UBND tỉnh
V	Bổ trí lĩnh vực Giáo dục và đào tạo	217.413	217.413	0	0	0
1	Bổ trí thực hiện đề án mua sắm trang thiết bị giai đoạn năm 2021-2025 và sửa chữa cơ sở vật chất phụ vụ dạy và học năm 2021 - 2022	217.413	217.413			
VI	Hỗ trợ ngân sách thành phố thực hiện một số hạng mục chống ngập, chỉnh trang trong nội ô để từng bước hoàn thiện hạ tầng kỹ thuật đô thị thành phố Cà Mau	42.450	0	19.223	23.227	0
1	Thực hiện công trình điều chỉnh vị trí vòng xoay tại giao lộ đường Lý Thường Kiệt, đường Trần Hưng Đạo, đường An Dương Vương theo Tờ trình số 130/TTr-UBND ngày 10/6/2021 của UBND thành phố Cà Mau	2.000			2.000	
2	Thực hiện nâng cấp hệ thống chiếu sáng công cộng tuyến đường Phan Ngọc Hiển và trang trí đường phố thực hiện chuỗi sự kiện "Cà Mau - Điểm đến 2021" theo Tờ trình số 91/TTr-UBND ngày 28/4/2021 của UBND thành phố Cà Mau	4.000			4.000	
3	Hỗ trợ thực hiện nâng cấp, cải tạo các tuyến đường: Phan Đình Phùng, Châu Văn Đăng, Nguyễn Hữu Lễ; Lý Bôn và đường trước khu Tỉnh ủy theo Tờ trình số 140/TTr-UBND ngày 21/6/2021 của UBND Thành Phố Cà Mau; Công văn số 1528/UBND-ĐT ngày 23/6/2021 của UBND thành phố Cà Mau	7.227			7.227	
4	Thực hiện công trình cải tạo, chỉnh trang bờ hồ Văn Thủy, thành phố Cà Mau	10.000			10.000	

TT	Nội dung	Kế hoạch bố trí vốn	Trong đó				Ghi chú
			Nguồn tăng thu XSKT	Nguồn tăng thu sử dụng đất	Nguồn tăng thu trong cân đối	Nguồn tiết kiệm chi	
5	Hỗ trợ ngân sách thành phố Cà Mau để thực hiện các gói thầu thuộc Dự án Nâng cấp đô thị vùng đồng bằng sông Cửu Long - Tiểu dự án thành phố Cà Mau	19.223		19.223			Theo Công văn số 887/UBND-KT ngày 04/3/2021 của UBND tỉnh
VII	Lĩnh vực văn hóa - xã hội	3.500	0	0	3.500	0	
1	Hỗ trợ ngân sách huyện Đầm Dơi thực hiện cải tạo nâng cấp các hạng mục Đền thờ Bác Hồ, huyện Đầm Dơi	3.500			3.500		Theo Thông báo số 49-TB/VPTU ngày 09/3/2021-KL, phó BT thường trực Tỉnh ủy
VIII	Hỗ trợ ngân sách huyện thực hiện một số nhiệm vụ hoàn thiện hạ tầng nông thôn và văn minh đô thị từng bước đạt tiêu chí nông thôn mới	34.306	0	0	34.306	0	
1	Huyện Thới Bình	4.000	0	0	4.000	0	
-	Thực hiện đầu tư nâng cấp, mở rộng tuyến đường nhóm 5, thị trấn Thới Bình theo Tờ trình số 49/TTr-UBND ngày 30/3/2021 của UBND huyện Thới Bình	4.000			4.000		
2	Huyện U Minh	16.682	0	0	16.682	0	
-	Hỗ trợ nâng cấp, mở rộng tuyến đường Nam Cựa Gà - Gạch Chọi xã Khánh Tiến, huyện U Minh theo Tờ trình số 42/TTr-UBND ngày 05/3/2021 của UBND huyện U Minh	11.000			11.000		
-	Hỗ trợ kinh phí xây dựng công trình Nâng cấp, mở rộng lộ Nam Dón Hàng Gòn (đoạn từ Trường học Nguyễn Thị Minh Khai - cầu 6 Kham), ấp 2, ấp 3 xã Khánh Lâm, huyện U Minh	2.000			2.000		
-	Hỗ trợ ngân sách huyện U Minh để thực hiện đầu tư xây dựng mở rộng cầu kênh Biện Nhị, thị trấn U Minh theo Công văn số 1243/UBND-XD ngày 23/3/2021 của UBND tỉnh	3.682			3.682		
3	Huyện Trần Văn Thời	4.000	0	0	4.000	0	
-	Thực hiện xây dựng đường Giao thông nông thôn tuyến kênh Cà Giữa, liên ấp Phạm Kiệt và ấp Ông Bích, xã Khánh Bình theo Tờ trình số 59/TTr-UBND ngày 29/3/2021 của UBND huyện Trần Văn Thời	4.000			4.000		
4	Huyện Cái Nước	0					
5	Huyện Phú Tân	0					
6	Huyện Đầm Dơi	7.050	0	0	7.050		
-	Hỗ trợ kinh phí đầu tư xây dựng lộ giao thông nông thôn Láng Dài (từ cầu Láng Dài đến điểm Trường Tiểu học Minh Điền, ấp Nhà Cũ - Cây Kè, xã Quách Phẩm Bắc, theo Tờ trình số 88/TTr-UBND ngày 08/6/2021 của UBND huyện Đầm Dơi	5.500			5.500		
-	Hỗ trợ kinh phí xây dựng cầu giao thông nông thôn bắc qua sông Cây Mết, ấp Tân Phong A và Tân Phong B, xã Tạ An Khương Đông theo Tờ trình số 96/TTr-UBND ngày 18/6/2021 của UBND huyện Đầm Dơi	1.000			1.000		
-	Đầu tư xây dựng lộ giao thông nông thôn tuyến Kênh Cây Tra, ấp Tân Thành A, xã Tạ An Khương Nam theo Tờ trình số 53/TTr-UBND ngày 02/4/2021 của UBND huyện Đầm Dơi	550			550		
7	Huyện Năm Căn	2.574			2.574		
8	Huyện Ngọc Hiển	0					
IX	Bố trí thực hiện một số nhiệm vụ bức thiết (như mua sắm trang thiết bị phòng chống COVID - 19, và một số nhiệm vụ bức thiết khác)	158.499				158.499	