

Số: *Tu Mơ Rông, ngày tháng năm 2023*

## **BÁO CÁO**

**Tình hình thực hiện kế hoạch tài chính tính đến ngày 31/10/2023 và ước thực hiện năm 2023; Xây dựng kế hoạch tài chính năm 2024 các quỹ ngoài ngân sách trên địa bàn huyện**

Kính gửi: HĐND huyện-Kỳ họp thứ 6, Khóa XIV

Căn cứ Thông báo số 48/TB-HĐND ngày 31/10/2022 của Hội đồng nhân dân huyện về nội dung, thời gian, địa điểm tiến hành Kỳ họp thứ 6, HĐND huyện khóa XIV, nhiệm kỳ 2021-2026.

Ủy ban nhân dân huyện báo cáo cụ thể như sau:

### **I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NGOÀI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM 2023**

#### **1. Tổng quan về các Quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước**

Năm 2023, huyện Tu Mơ Rông quản lý và sử dụng 06 loại Quỹ tài chính ngoài ngân sách, bao gồm: Quỹ Khuyến học; Tiền DVMTR của UBND cấp xã quản lý; Quỹ Đền ơn đáp nghĩa; Quỹ Vì người nghèo; Quỹ Bảo trợ trẻ em; Quỹ Phòng, chống thiên tai.

Các Quỹ tài chính nhà nước được thành lập với quy mô, tính chất và phạm vi hoạt động trên địa bàn huyện phù hợp theo các quy định hiện hành và tình hình thực tế tại địa phương, đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật về mục tiêu, phạm vi và các lĩnh vực hoạt động; Đồng thời, là kênh tài chính, tín dụng hỗ trợ thêm nguồn vốn thực hiện các mục tiêu về phát triển kinh tế- xã hội, giảm nghèo, hỗ trợ an sinh xã hội trên địa bàn huyện.

#### **2. Cơ sở pháp lý thành lập và cơ chế quản lý, sử dụng quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước**

**2.1. Cơ sở pháp lý thành lập các quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước:**  
(chi tiết tại Phụ lục số 01 kèm theo).

##### **2.2. Mô hình tổ chức, hoạt động của quỹ:**

- Tình trạng hoạt động: Hiện nay các quỹ ngoài ngân sách trên địa bàn huyện đều được thành lập và hoạt động theo đúng quy định.

- Về tổ chức bộ máy: Các quỹ tài chính ngoài NSNN trên địa bàn huyện hoạt động theo cơ chế kiêm nhiệm tại các cơ quan hành chính nhà nước. Các quỹ đều bố trí cán bộ phụ trách là theo chức danh kiêm nhiệm.

- Nhìn chung, các Quỹ ngoài ngân sách trên địa bàn huyện Tu Mơ Rông

được thành lập theo đúng quy định của pháp luật, hướng dẫn của cấp có thẩm quyền, phù hợp, kịp thời, cấp thiết tại địa phương. Đảm bảo đầy đủ trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan, chế độ báo cáo, công khai được thực hiện theo quy định, hoạt động tự kiểm tra của quỹ và kiểm tra giám sát của cấp thẩm quyền được đảm bảo. Hướng dẫn cơ chế quản lý tài chính, bộ máy tổ chức và hoạt động của các loại quỹ tương đối đầy đủ.

### **3. Nguồn vốn và tình hình sử dụng các Quỹ tài chính Ngoài ngân sách**

- Nguồn vốn hoạt động của các quỹ ngoài ngân sách trên địa bàn huyện Tu Mơ Rông chủ yếu từ nguồn NSNN cấp, huy động, xã hội hóa, viện trợ, tài trợ, ủng hộ... của tập thể, cá nhân, hộ gia đình, các đơn vị tổ chức trong và ngoài huyện (*Quỹ vì người nghèo; Quỹ Phòng, chống thiên tai; Quỹ Khuyến học*); ngoài ra một số Quỹ được tỉnh bổ sung về (*Quỹ vì người nghèo; quỹ bảo trợ trẻ em; Tiền DVMTR của UBND cấp xã quản lý; Quỹ đền ơn đáp nghĩa*).

- Tình hình thực hiện kế hoạch tài chính năm 2023 của các quỹ: Tổng số quỹ ước tính đến 31/10/2023 khoảng: 11.888,2 triệu đồng (*bao gồm tồn quỹ năm 2022 chuyển qua và kế hoạch thu năm 2023*), dự kiến sử dụng quỹ trong năm 2023 khoảng: 9.643,1 triệu đồng; tồn quỹ đến 31/12/2023 khoảng: 2.245 triệu đồng.

*(Chi tiết tại Phụ lục số 3, 4 kèm theo)*

### **4. Về chế độ báo cáo, công khai**

- Đảm bảo tính công khai, minh bạch trong quản lý nhằm bảo đảm sự giám sát của cơ quan chức năng liên quan.

- Công tác kế toán, báo cáo quyết toán thu, chi của các quỹ được thực hiện theo đúng quy trình và chế độ kế toán hiện hành. Việc thực hiện chế độ tự kiểm tra, thanh tra, giám sát được thực hiện hàng năm. Chế độ báo cáo, cung cấp thông tin về quản lý, sử dụng quỹ được đảm bảo.

- Đối với các nguồn do tỉnh cấp về thì nộp báo cáo quyết toán tại Ban quản lý các quỹ của tỉnh.

- Đối với nguồn chi quỹ từ vận động tại huyện được thực hiện theo dõi trên sổ tiền mặt và sổ tiền gửi KBNN.

- Đối với nguồn thu quỹ từ tiền Dịch vụ môi trường rừng được thực hiện theo quy định tại Nghị định số 156/2018/NĐ-CP ngày 16/11/2018 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Lâm nghiệp và theo yêu cầu của Tiền DVMTR của UBND cấp xã quản lý tỉnh.

## **II. ĐÁNH GIÁ CHUNG**

### **1. Kết quả đạt được**

- Việc triển khai thực hiện nhiệm vụ được giao của các Quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước đã được sự quan tâm, chỉ đạo kịp thời của Huyện ủy, Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân dân huyện.

- Trong điều kiện nguồn lực hỗ trợ từ ngân sách còn hạn chế, một số Quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước đã tích cực, chủ động triển khai thực hiện nhiều giải pháp huy động đóng góp về mặt tài chính, vật chất của các doanh nghiệp, các tổ chức kinh tế, các nhà hảo tâm và cá nhân khác trong và ngoài huyện để bổ sung nguồn lực cho Quỹ. Qua đó, thúc đẩy quá trình xã hội hóa, động viên thêm được nguồn tài chính trong xã hội phục vụ cho một số mục tiêu chung của cộng đồng hoặc của ngành, lĩnh vực, góp phần phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn huyện. Trong đó, tiêu biểu như:

+ Quỹ khuyến học: Do phòng Giáo dục và Đào tạo huyện quản lý; Thực hiện nhiệm vụ khuyến học, khuyến tài, hỗ trợ học sinh và nhà trường trong học tập; cổ vũ động viên phong trào thi đua 02 tốt trên địa bàn huyện; đáp ứng yêu cầu phong trào xây dựng “Gia đình học tập, dòng họ học tập, cộng đồng và đơn vị học tập” theo Chỉ thị 11/CT-TW và Quyết định 281/QĐ-TTg của Thủ tướng Chính phủ.

+ Tiền DVMTR của UBND cấp xã quản lý: Trong những năm qua, được sự quan tâm, chỉ đạo UBND tỉnh, Ủy ban nhân dân huyện đã chỉ đạo các phòng ban chuyên môn phối hợp với ủy ban nhân dân các xã triển khai chính sách chi trả dịch vụ môi trường rừng (*DVMTR*) và sự đồng thuận của các đơn vị sử dụng, đơn vị cung ứng *DVMTR* và nhân dân trên địa bàn huyện trong việc thực thi chính sách chi trả *DVMTR*. Đến nay, Tiền *DVMTR* của UBND cấp xã quản lý đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được Ủy ban nhân dân huyện giao, mang lại những kết quả tích cực trong công tác quản lý, bảo vệ và phát triển rừng trên địa bàn huyện như: góp phần nâng cao nhận thức, trách nhiệm và quyền lợi của người dân trong công tác quản lý bảo vệ rừng trên địa bàn huyện; tạo nguồn lực tài chính bền vững để đầu tư cho công tác quản lý bảo vệ và phát triển rừng của các chủ rừng, đời sống của người làm nghề rừng được cải thiện rõ rệt, đặc biệt là cộng đồng dân cư, người dân sống trong rừng, gần rừng, vùng sâu, vùng xa, vùng đặc biệt khó khăn. Qua đó, đã huy động và khuyến khích người dân tích cực tham gia vào công tác quản lý bảo vệ rừng, góp phần tạo thêm việc làm, tăng thu nhập cho người dân tham gia trực tiếp bảo vệ rừng.

+ Quỹ đền ơn đáp nghĩa: Do phòng Lao động-Thương binh và Xã hội huyện quản lý; Góp phần cùng với các nguồn kinh phí khác để hỗ trợ nhà cho gia đình liệt sĩ, thương binh, bệnh binh, người có công với cách mạng, giúp giảm bớt phần nào khó khăn về vật chất.

+ Quỹ Vì người nghèo: Do Ủy ban Mặt trận Tổ quốc Việt Nam huyện quản lý; Nhằm mục đích giúp đỡ hỗ trợ cho người nghèo, hộ nghèo, gia đình chính sách, các đối tượng bị tổn thương, người dân bị thiệt hại do thiên tai, bão lũ, hoả hoạn, sự cố nghiêm trọng gây ra trên địa bàn huyện đã tạo được cầu nối, niềm tin vững chắc của Nhân dân đối với Đảng và Nhà nước, góp phần xây dựng khối đại đoàn kết toàn dân tộc ngày một bền chặt.

+ Quỹ Bảo trợ trẻ em: Do phòng Lao động-Thương binh và Xã hội huyện quản lý; Đã chủ động xây dựng và tổ chức thực hiện kế hoạch hoạt động Quỹ

ngay từ đầu năm và đã được một số kết quả, cụ thể: kêu gọi vận động các đơn vị cơ quan, đoàn thể, doanh nghiệp đóng chân trên địa bàn huyện ủng hộ, giúp đỡ trẻ em có hoàn cảnh đặc khó khăn.

+ Quỹ phòng chống thiên tai: Do Phòng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn huyện quản lý: Thực hiện theo Quyết định xây dựng Kế hoạch hằng năm của ủy ban nhân dân tỉnh và Kế hoạch hằng năm của ủy ban nhân dân huyện xây dựng trên cơ sở Luật phòng chống thiên tai năm 2013 và Nghị định số 78/2021/NĐ-CP ngày 01 tháng 8 năm 2021 của Chính phủ ban hành. Quỹ nhằm hỗ trợ các cá nhân, hộ gia đình bị ảnh hưởng do thiên tai, hỏa hoạn trên địa bàn huyện, hoạt động của Quỹ không vì mục đích lợi nhuận mà hỗ trợ cho các cá nhân, hộ gia đình bị ảnh hưởng do thiên tai hỏa hoạn gây ra khôi phục sản xuất, ổn định cuộc sống.

## **2. Hạn chế, yếu kém**

- Hầu hết các Quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện có vốn điều lệ thấp, quy mô nhỏ, nguồn huy động từ xã hội hóa còn hạn chế; hoạt động chủ yếu dựa vào vốn điều lệ, nên hoạt động của một số Quỹ chưa đạt hiệu quả cao so với mục đích, yêu cầu đề ra.

- Với mô hình tổ chức và hoạt động của các quỹ ngoài ngân sách nhà nước là Hội đồng quản lý, Ban kiểm soát và bộ máy điều hành, cơ chế quản lý Quỹ khác nhau, bộ máy điều hành một số Quỹ chủ yếu làm công tác kiêm nhiệm, dẫn đến chất lượng hoạt động của một số Quỹ chưa cao.

- Trong điều kiện nguồn thu ngân sách địa phương còn thấp nên sự hỗ trợ Ngân sách nhà nước cho các Quỹ từ gần như không có. Bên cạnh đó, nguồn lực huy động từ bên ngoài hằng năm thấp, công tác vận động, kêu gọi ủng hộ các Quỹ chưa thường xuyên, chủ yếu tập trung vào từng đợt, tháng cao điểm (*Chương trình, lễ kỷ niệm....*) trong năm, nên kết quả huy động nguồn lực còn thấp, chưa đáp ứng được mong muốn, mục tiêu hoạt động của một số Quỹ.

## **3. Nguyên nhân của các hạn chế**

### **3.1. Nguyên nhân khách quan**

Trong điều kiện ngân sách địa phương còn khó khăn nên nguồn vốn hỗ trợ cho các quỹ từ ngân sách nhà nước còn hạn chế. Bên cạnh đó, nguồn lực huy động từ bên ngoài hằng năm thấp, công tác vận động, kêu gọi ủng hộ các quỹ chưa thường xuyên, chủ yếu tập trung vào từng đợt, tháng cao điểm trong năm nên kết quả huy động nguồn lực còn thấp, chưa đáp ứng được mong muốn, mục tiêu hoạt động của một số quỹ.

### **3.2. Nguyên nhân chủ quan**

- Công tác tuyên truyền để nâng cao nhận thức của nhân dân, doanh nghiệp chưa cao, chưa đầy đủ về trách nhiệm xã hội đối với việc xây dựng các quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước trên địa bàn, qua đó đóng góp các nguồn lực cho sự phát triển của địa phương.

- Mức sống và thu nhập của cán bộ, nhân dân trên địa bàn huyện rất thấp và khó khăn; doanh thu, lợi nhuận của các doanh nghiệp thấp; qua đó ảnh hưởng rất nhiều đến khả năng huy động từ nguồn xã hội hóa để đóng góp xây dựng các quỹ ngoài ngân sách của địa phương.

#### **4. Phương hướng, giải pháp khắc phục tồn tại**

- Chấp hành sự lãnh đạo của Đảng, quản lý của nhà nước và sự phối hợp với các đoàn thể các cấp trong triển khai thực hiện các quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước.

- Thường xuyên tăng cường tuyên truyền vận động, huy động các tổ chức cá nhân trên địa bàn huyện hiểu nâng cao ý thức, nhận thức đóng góp các nguồn lực cho sự phát triển của huyện.

- Thực hiện quyết toán công khai minh bạch hàng năm. Tuyên dương, khen thưởng, nêu gương các tập thể cá nhân điển hình trong việc thực hiện các quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước.

### **III. KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2024 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG, GIẢI PHÁP TRIỂN KHAI THỰC HIỆN TRONG THỜI GIAN TỚI**

#### **1. Kế hoạch tài chính năm 2024:**

- Dự kiến Kế hoạch thu trong năm 2024 của các quỹ ngoài ngân sách nhà nước khoảng: 8.529,8 triệu đồng (*bao gồm tồn quỹ năm 2023 chuyển qua và kế hoạch thu năm 2024*).

- Dự kiến Kế hoạch chi trong năm 2024 của các quỹ ngoài ngân sách nhà nước khoảng: 6.235,3 triệu đồng, tồn quỹ đến 31/12/2024 khoảng: 2.294,6 triệu đồng (*dự kiến thực hiện các nhiệm vụ chi chủ yếu là tài trợ, hỗ trợ theo tính chất mục tiêu, nhiệm vụ quy định và điều lệ hoạt động của từng loại quỹ*).

*(Có phụ lục số 04 kèm theo)*

#### **2. Phương hướng, giải pháp triển khai thực hiện trong thời gian tới**

Để thực hiện tốt công tác quản lý các quỹ ngoài ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện trong thời gian tới, Ủy ban nhân dân huyện sẽ tập trung chỉ đạo các cơ quan, đơn vị có liên quan triển khai thực hiện tốt các nhiệm vụ, giải pháp sau:

- Chấp hành sự lãnh đạo của Đảng, quản lý của nhà nước và sự phối hợp với các đoàn thể các cấp trong triển khai thực hiện các quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước.

- Các đơn vị phòng ban, Ủy ban nhân dân các xã theo phân cấp quản lý sẽ xây dựng kế hoạch thanh tra, kiểm tra việc quản lý, sử dụng một số Quỹ tài chính ngoài ngân sách theo quy định; bảo đảm nguồn lực tài chính được quản lý, sử dụng có hiệu quả, công khai, minh bạch. Thực hiện công khai hoạt động của các quỹ, xử lý nghiêm các vi phạm theo quy định của pháp luật.

- Triển khai thực hiện công tác quản lý các Quỹ phù hợp với quy định hiện hành; rà soát, xây dựng và tham mưu cấp có thẩm quyền củng cố và kiện toàn tổ chức bộ máy quản lý các quỹ kịp thời, đảm bảo hiệu quả hoạt động của các Quỹ ngoài ngân sách nhà nước theo đúng quy định hiện hành.

- Ban điều hành các quỹ ngoài ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện tích cực, chủ động thực hiện các biện pháp mở rộng huy động nguồn vốn để triển khai thực hiện nhiệm vụ của Quỹ mình đạt kết quả cao nhất.

- Thường xuyên tăng cường tuyên truyền vận động, huy động các tổ chức cá nhân trên địa bàn huyện hiểu nâng cao ý thức, nhận thức đóng góp các nguồn lực cho sự phát triển của huyện.

- Tiếp tục thực hiện công tác báo cáo tài chính, quyết toán công khai minh bạch hàng năm của các Quỹ ngoài ngân sách nhà nước theo đúng quy định hiện hành.

- Tiếp tục tuyên dương, khen thưởng, nêu gương các tập thể cá nhân điển hình trong việc thực hiện các quỹ tài chính ngoài ngân sách nhà nước.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch tài chính tính đến ngày 31/10/2023 và ước thực hiện năm 2023; Xây dựng kế hoạch tài chính năm 2024 các quỹ ngoài ngân sách của UBND huyện Tu Mơ Rông./.

**Nơi nhận:**

- TT Huyện ủy;
- TT HĐND huyện;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Phòng TC-KH huyện;
- Lưu: VT-TH.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
CHỦ TỊCH**

**Võ Trung Mạnh**