

Số: /CCKL-TCHC

Bình Định, ngày 17 tháng 8 năm 2021

V/v xây dựng dự toán ngân sách  
nhà nước năm 2022 và kế hoạch  
tài chính ngân sách nhà nước 03  
năm 2022-2024

Kính gửi: Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn tỉnh Bình Định

Thực hiện Công văn số 2032/SNN-KHTH ngày 10/8/2021 của Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn tỉnh Bình Định về việc xây dựng dự toán NSNN năm 2022 và kế hoạch tài chính NSNN 03 năm 2022-2024.

Căn cứ hướng dẫn báo cáo đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi NSNN năm 2021 và xây dựng dự toán NSNN năm 2022, lập Kế hoạch tài chính - ngân sách nhà nước 03 năm 2022-2024 của Sở Tài chính tại Công văn số 2463/STC-TCHCSN ngày 13/8/2021.

Chi cục Kiểm lâm xây dựng dự toán NSNN năm 2022 và kế hoạch tài chính 03 năm 2022-2023, cụ thể như sau:

## **I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU, CHI NGÂN SÁCH NĂM 2021**

### **1. Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu NSNN**

a) Thu từ xử lý vi phạm hành chính trong lĩnh vực quản lý bảo vệ rừng:

- Tiền phạt 6 tháng đầu năm: 233 triệu đồng; ước thực hiện cả năm 01 tỷ đồng.

- Tiền bán phương tiện, lâm sản bị tịch thu 6 tháng đầu năm: 831 triệu đồng; ước thực hiện cả năm 02 tỷ đồng.

Tổng thu xử lý vi phạm hành chính ước thực hiện năm 2021 là 03 tỷ đồng (năm 2020 tổng thu hơn 03 tỷ đồng). Tiền thu này, sau khi trích lại chi phí thực tế xử lý vụ việc, số còn lại nộp 100% cho ngân sách nhà nước.

b) Thu phí trong lĩnh vực lâm nghiệp và công trình lâm sinh.

- Thu phí: Áp dụng Thông tư số 207/2016/TT-BTC ngày 09/11/2016 của Bộ Tài chính Quy định mức thu, nộp, quản lý và sử dụng phí, lệ phí trong lĩnh vực trồng trọt và giống cây lâm nghiệp; và Quyết định số 41/2017/QĐ-UBND ngày 20/7/2017 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bình Định ban hành Quy định các loại phí và lệ phí trên địa bàn tỉnh Bình Định (bổ sung); thu phí như sau:

+ Phí trong lĩnh vực trồng trọt và giống cây lâm nghiệp 6 tháng đầu năm: 36 triệu đồng; ước thực hiện cả năm 100 triệu đồng.

+ Phí thẩm định thiết kế kỹ thuật, phí thẩm định dự toán lâm sinh 6 tháng đầu năm: 0 đồng; ước thực hiện cả năm 0 đồng, vì lý do đơn vị không còn thu phí thẩm định lâm sinh.

Tổng thu phí dự kiến cả năm là 100 triệu đồng.

- Số nộp ngân sách 6 tháng đầu năm: 7,2 triệu đồng; ước thực hiện cả năm 20 triệu đồng.

- Số thu được để lại theo quy định 6 tháng đầu năm: 28,8 triệu đồng; ước thực hiện cả năm 80 triệu đồng.

Qua tình hình thực hiện thu phí năm 2021, kinh phí khoán chi hoạt động để lại đơn vị 66% của một năm rất ít không đủ chi; Chi cục Kiểm lâm kiến nghị điều chỉnh tỷ lệ khoán chi tại Quyết định số 4551/QĐ-UBND ngày 07/12/2017 của UBND tỉnh Bình Định, là 100% từ số tiền thu được trích lại theo quy định.

## **2. Tình hình thực hiện nhiệm vụ chi NSNN**

*a) Tình hình phân bổ, giao dự toán và thực hiện dự toán NSNN 6 tháng đầu năm, dự kiến khả năng thực hiện cả năm 2021:*

- Từ đầu năm 2021 sau khi tiếp nhận Dự toán thu, chi NSNN của Sở Nông nghiệp và PTNT, Chi cục đã phân bổ, giao dự toán chi cho 10 hạt kiểm lâm, Đội Kiểm lâm cơ động và phòng cháy chữa cháy rừng (PCCCR) và cơ quan Chi cục Kiểm lâm theo nội dung và nhiệm vụ chi đúng theo qui định. Trong 6 tháng đầu năm, các đơn vị rút dự toán ngân sách của từng loại kinh phí sử dụng đúng mục đích, theo nhiệm vụ chi được giao; có tác dụng tích cực thúc đẩy thực hiện thắng lợi các chỉ tiêu kế hoạch, nhiệm vụ bảo vệ rừng, sử dụng rừng và PCCCR 06 tháng đầu năm và luôn bảo đảm cho bộ máy lực lượng kiểm lâm hoạt động thường xuyên có hiệu quả. Dự kiến cả năm 2021, Chi cục Kiểm lâm thực hiện hoàn thành dự toán ngân sách theo nhiệm vụ chi được giao.

- Qua hoạt động tài chính 06 tháng đầu năm 2021, Chi cục Kiểm lâm nhận thấy còn một số khó khăn, vướng mắc như: Kinh phí chi hành chính được giao theo định mức như những đơn vị hành chính khác, trong lúc kiểm lâm là đơn vị đặc thù phải thường xuyên tổ chức truy quét các đối tượng chặt, phá rừng;

*b) Báo cáo về biên chế, quỹ lương:*

Năm 2021, Chi cục Kiểm lâm được Sở Nông nghiệp và PTNT giao 183 định biên; trong đó 171 biên chế hành chính, 12 chỉ tiêu hợp đồng theo Nghị định số 68/2000/NĐ-CP. Quỹ tiền lương năm 2021 thực hiện trên cơ sở hệ số lương và phụ cấp lương, đảm bảo mức lương cơ sở 1.490.000 đồng.

*c) Tình hình, kết quả triển khai thực hiện cơ chế tự chủ, tự chịu trách nhiệm về sử dụng biên chế và kinh phí quản lý hành chính theo Nghị định số 130/2005/NĐ-CP và 117/2013/NĐ-CP của Chính phủ*

Từ đầu năm, các đơn vị trực thuộc đã xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ tại đơn vị; qua đó công chức, người lao động lực lượng Kiểm lâm chủ động trong công tác chuyên môn, hoàn thành tốt nhiệm vụ; đồng thời nêu cao tinh thần tiết kiệm, chống lãng phí trong việc sử dụng điện, nước, xăng xe và hội nghị, thực

hiện đúng qui định tại qui chế chi tiêu nội bộ cơ quan, góp phần tạo được kinh phí tiết kiệm tăng thêm thu nhập cho người lao động.

Tuy nhiên, do tình hình đại dịch Covid-19, Chi cục Kiểm lâm đã phải thực hiện cắt giảm 10% kinh phí theo định mức biên chế chi thường xuyên trong dự toán NSNN được giao 2021. Do đó, dự kiến tiết kiệm chi của các đơn vị trực thuộc Chi cục sẽ giảm nhiều so với năm trước.

## II. XÂY DỰNG DỰ TOÁN NĂM 2022

Dự toán NSNN năm 2022 được xây dựng đảm bảo theo đúng các quy định của pháp luật về thu, chi ngân sách; đáp ứng các nhiệm vụ chính trị từng lĩnh vực chi của đơn vị, thực hiện đầy đủ các chính sách, chế độ Nhà nước đã ban hành, nhất là các chính sách chi cho con người trong bối cảnh còn nhiều khó khăn do thiên tai, dịch bệnh; trên cơ sở nguyên tắc, tiêu chí, định mức phân bổ dự toán NSNN; quán triệt chủ trương triệt để tiết kiệm, chống lãng phí. Dự toán năm 2022, như sau:

### 1. Dự toán thu

Căn cứ tình hình thực tế thu phí 06 tháng đầu năm 2021, ước tính số thu phí đã nêu trên và tình hình dịch bệnh covid 19 kéo dài. Hiện nay, đơn vị không còn nội dung thu phí thẩm định lâm sinh; dự kiến thu phí lĩnh vực lâm nghiệp năm 2022 sẽ giảm; Chi cục Kiểm lâm lập dự toán thu phí năm 2022, như sau:

a) Số thu:

TT	Tên loại phí, lệ phí	Văn bản quy định về phí	Dự toán thu		
		Quyết định của HĐND tỉnh	Mức thu phí, lệ phí	Số lượng	Thành tiền (Trđồng)
1	Bình tuyển, công nhận cây đầu dòng	Quyết định 41/2017/QĐ-UBND ngày 20/7/2017	1.000.000 đồng/01 giống	100	100
<b>TỔNG CỘNG</b>					<b>100</b>

b) Số được để lại chi theo chế độ quy định tại Quyết định số 4551/QĐ-UBND ngày 07/12/2017 của UBND tỉnh Bình Định: 80 triệu đồng (100 trđ x 80%); trong đó:

- Khoản chi hoạt động 66%: 53 triệu đồng (80 trđ x 66%)
- Không khoản chi 34%: 27 triệu đồng (80 trđ x 34%)

c) Số nộp NSNN: 20 triệu đồng.

### 3. Dự toán chi

a) Dự toán chi NSNN năm 2022 đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả, đúng đối tượng, phạm vi sử dụng đối với từng nguồn kinh phí. Dự toán các nhiệm vụ chi không tăng so với dự toán Sở Nông nghiệp và PTNT đã giao năm 2021. Các nhiệm vụ chi của đơn vị triển khai trong năm 2021:

- Hỗ trợ kinh phí hoạt động Đảng;

- Bồi dưỡng thanh tra chuyên ngành theo QĐ 12/2014/QĐ-TTg;
- Trang phục Kiểm lâm;
- Kinh phí phục vụ xử phạt VPHC theo Thông tư 153/2013/TT-BTC;
- KP sửa chữa tài sản;
- Kinh phí phục vụ Ban chỉ đạo BV và PT rừng;
- Kinh phí truy quét chốt chặn bảo vệ rừng;
- KP mua sắm vũ khí quân dụng, công cụ hỗ trợ;
- Nghiệp vụ quản lý, bảo vệ rừng;
- Nghiệp vụ phòng cháy chữa cháy rừng, tuyên truyền bảo vệ rừng, theo dõi diễn biến rừng và đất lâm nghiệp;
- Tập huấn nghiệp vụ Kiểm lâm.

**b) Dự toán chi năm 2022 có nhiệm vụ phát sinh nhưng chưa có trong năm 2021 và ngược lại:**

- Khoản chi phát sinh tăng: Trang bị ghi âm, ghi hình có âm thanh trong điều tra hình sự.

Căn cứ Quyết định số 5475/QĐ-BNN-TCLN ngày 31/12/2020 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Phê duyệt Dự án “Trang bị ghi âm, ghi hình có âm thanh trong điều tra hình sự của cơ quan Kiểm lâm, Kiểm ngư theo quy định của Bộ luật Tố tụng hình sự”; và Công văn số 79/BNN-TCLN ngày 07/01/2021 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn về việc thực hiện ghi âm hoặc ghi hình có âm thanh việc hỏi cung bị can theo quy định tại Bộ luật Tố tụng hình sự năm 2015.

Hiện nay, việc ghi âm, ghi hình có âm thanh để thực hiện hoạt động điều tra hình sự và xử lý vi phạm hành chính trong lĩnh vực lâm nghiệp là cần thiết. Theo ý kiến của Sở Tài chính tỉnh Bình Định tại Công văn số 1713/STC-TCHCSN ngày 15/6/2021, thống nhất trình UBND tỉnh cho chủ trương thực hiện cải tạo, nâng cấp phòng làm việc và mua sắm thiết bị ghi âm, ghi hình có âm thanh; bố trí nguồn kinh phí thực hiện năm 2022, dự toán 906,6 triệu đồng.

- Khoản chi phát sinh giảm: Mua sắm vũ khí quân dụng, công cụ hỗ trợ; vì theo rà soát, thống kê, vũ khí quân dụng và công cụ hỗ trợ đã trang cấp các đơn vị trực thuộc đảm bảo đủ số lượng phục vụ công tác; không có nhu cầu trang bị năm 2022.

***c) Nội dung và mẫu biểu lập Dự toán thu, chi NSNN năm 2022:***

***c.1. Kinh phí chi thường xuyên:***

- Số biên chế năm 2022: Tạm tính bằng số biên chế được Sở Nông nghiệp và PTNT giao năm 2021 tại Quyết định số 17/QĐ-SNN ngày 11/01/2021, và Đề án sắp xếp, kiện toàn tổ chức bộ máy, số lượng cấp phó các phòng chuyên môn, chi cục quản lý chuyên ngành thuộc Sở Nông nghiệp và PTNT tại Đề án số 1968/ĐA-SNN ngày 04/8/2021 là: 185 chỉ tiêu (giảm 01 biên chế điều chỉnh về Sở NNPTNT); gồm 173 chỉ tiêu biên chế hành chính (tính cả 03 biên chế của

Hạt Kiểm lâm rừng đặc dụng An Toàn) và 12 chỉ tiêu lao động hợp đồng theo Nghị định 68/CP (11 lái xe 10 hạt Kiểm lâm, Đội Kiểm lâm cơ động và PCCCR và 01 bảo vệ cơ quan Chi cục). Trong đó: Biên chế hành chính thực có mặt đến thời điểm ngày 01/6/2021 là 167 người (có 02 người của Hạt Kiểm lâm rừng đặc dụng An Toàn chuyển sang), biên chế chưa tuyển 06 chỉ tiêu.

Quỹ tiền lương theo chỉ tiêu biên chế được giao năm 2022, bao gồm: Quỹ lương của số biên chế có mặt tính đến thời điểm ngày 01/6/2021, xác định trên cơ sở mức lương theo ngạch, bậc, các khoản phụ cấp theo lương, các khoản đóng góp theo chế độ và quỹ lương của số biên chế chưa tuyển, xác định hệ số lương bậc 1 công chức loại A1 (2,34), các khoản phụ cấp theo lương cùng các khoản đóng góp theo quy định; tính mức lương cơ sở 1,49 triệu đồng/tháng.

- Kinh phí chi thường xuyên theo định mức: Xây dựng theo định mức phân bổ dự toán chi thường xuyên ngân sách địa phương quy định tại Quyết định số 74/2016/QĐ-UBND ngày 19/12/2016 của UBND tỉnh Bình Định.

Căn cứ Đề án số 1968/ĐA-SNN ngày 04/8/2021 của Sở Nông nghiệp và PTNT về sắp xếp, kiện toàn tổ chức bộ máy, số lượng cấp phó các phòng chuyên môn, chi cục quản lý chuyên ngành thuộc Sở Nông nghiệp và PTNT; theo đó, định mức chi biên chế hành chính năm 2022 như sau:

+ Cơ quan Chi cục, Hạt Kiểm lâm huyện An Lão, Vĩnh Thạnh và Vân Canh: 28 triệu đồng/biên chế/năm;

+ Đội Kiểm lâm cơ động và PCCCR và Hạt Kiểm lâm thị xã An Nhơn: 30 triệu đồng/biên chế/năm;

+ 06 hạt kiểm lâm: Hoài Ân, Phù Cát, Phù Mỹ, Tây Sơn, thị xã Hoài Nhơn và liên huyện Tuy Phước – TP.Quy Nhơn: 29 triệu đồng/biên chế/năm.

- Dự toán kinh phí chi thường xuyên:

+ Chi tiền lương, phụ cấp và các khoản theo lương (*bao gồm phụ cấp, trợ cấp theo Nghị định 76/CP*): 27.062 triệu đồng

- Chi thường xuyên theo định mức: 5.289 triệu đồng

**Cộng: 32.351 triệu đồng**

(Có danh sách công chức, hợp đồng 68 ngày 01/6/2021 và các phụ lục 1, 3, 4 kèm theo).

### ***c.2. Kinh phí không tự chủ, chi đặc thù của ngành:***

Trên cơ sở thực hiện nhiệm vụ chuyên môn của ngành và dự toán đã được giao các năm trước; dự toán chi không tự chủ năm 2022 là: **11.118 triệu đồng** (Có dự toán, bảng thuyết minh chi tiết dự toán chi nghiệp vụ chuyên môn năm 2022 và các mẫu biểu kèm theo)

**c.3. Tổng dự toán chi thường xuyên năm 2022 (lấy c.1+c.2): 43.469 triệu đồng;** Bằng chữ: Bốn mươi ba tỷ, bốn trăm sáu mươi chín triệu đồng.

(Kèm theo mẫu số 5, 7, 14, 15.1 và các phụ lục 1, 3, 4, 5, 7, 8, 9,10)

## **4. Dự toán chi xây dựng cơ bản năm 2022**

a) Trả nợ khối lượng các công trình hoàn thành năm 2021:

- Trạm Kiểm lâm Long Mỹ: 295 triệu đồng
- Trạm Kiểm lâm Bắc Sông Kôn: 400 triệu đồng;
- Trạm Kiểm lâm Đòng Le, huyện Tây Sơn: 460 triệu đồng;

**Cộng: 1.155 triệu đồng**

b) Công trình khởi công mới năm 2022:

Xây dựng Hạt Kiểm lâm liên huyện Tuy Phước – TP Quy Nhơn: **2.000 triệu đồng;**

c) **Tổng dự toán chi xây dựng cơ bản năm 2021 (lấy a+b): 3.155 triệu đồng;** Bằng chữ: Ba tỷ, bảy trăm chín mươi lăm triệu đồng.

## **B. XÂY DỰNG KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH – NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 03 NĂM 2022 – 2024**

Qua rà soát các công trình, Chi cục Kiểm lâm xây dựng kế hoạch tài chính NSNN 03 năm 2022-2024, cụ thể như sau:

1. Nhu cầu Dự toán năm 2022: 3.155 triệu đồng (xây dựng mới 01 công trình, trả nợ 03 công trình).

2. Dự kiến kế hoạch vốn năm 2022-2024: 8.155 triệu đồng đồng (xây dựng mới 02 công trình, trả nợ 03 công trình).

(kèm theo Biểu số 13, 14, 16, 17 và 19)

Kính đề nghị Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn tổng hợp vào Dự toán chi ngân sách nhà nước năm 2022 và kế hoạch tài chính 03 năm 2022-2024 theo nội dung trên, để đảm bảo kinh phí Chi cục Kiểm lâm triển khai thực hiện tốt nhiệm vụ được giao ./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- PCCT phụ trách và các PCCT;
- Lưu: VT, TCHC.

**KT. CHI CỤC TRƯỞNG  
PHÓ CHI CỤC TRƯỞNG**

**Huỳnh Ngọc Bảo**