

Số: /BC-STC

Lai Châu, ngày tháng 7 năm 2020

BÁO CÁO

Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2020

Căn cứ Luật ngân sách nhà nước số 83/2015/QH13 ngày 25/6/2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Nghị quyết số 42/NQ-HĐND ngày 11/12/2019 của Hội đồng nhân dân tỉnh Lai Châu khóa XIV, kỳ họp thứ 12, về dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, thu, chi ngân sách địa phương và phân bổ ngân sách địa phương năm 2020.

Quyết định số 1630/QĐ-UBND ngày 11/12/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lai Châu về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2020; Căn cứ Quyết định số 1631/QĐ-UBND ngày 12/12/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lai Châu về giao kế hoạch vốn đầu tư nguồn ngân sách địa phương năm 2020.

Trên cơ sở kết quả thực hiện thu, chi NSDP 6 tháng năm 2020. Sở Tài chính báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi NSDP 6 tháng năm 2020 như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP 6 tháng năm 2020

1. Về thực hiện dự toán thu

Tổng nguồn thu NSNN trên địa bàn: Thực hiện là 5.526.388 triệu đồng, bằng 65% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 79% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

a) Tổng thu NSNN trên địa bàn: Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện là 702.337 triệu đồng, đạt 33% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 73% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Thu nội địa: Thực hiện là 635.176 triệu đồng, đạt 30% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 68% so với cùng kỳ năm trước; trong đó:

+ Thu từ doanh nghiệp nhà nước: Thực hiện là 173.412 triệu đồng, đạt 15% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 46% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân do số thu từ thủy điện đạt thấp và giảm so với cùng kỳ (số thuế nộp 6 tháng đầu năm 2020 của các công trình thủy điện giảm khoảng 204 tỷ

đồng so cùng kỳ năm 2019) do đầu năm khô hạn lượng nước giảm dẫn đến sản lượng giảm và cùng với việc tháng 12/2019 đã nộp trước số thu được hạch toán năm 2020 vào niên độ ngân sách năm 2019 số tiền 62 tỷ đồng; do một số đơn vị cổ phần hóa, số thu được chuyển sang khu vực kinh tế ngoài quốc doanh (như: Công ty cổ phần quản lý và XD Cầu đường 3 tỉnh Lai Châu; Công ty CPXD và quản lý đường bộ 1 tỉnh Lai Châu; Công ty CP Môi trường đô thị Lai Châu; Công ty CP thương mại Sìn Hồ Lai Châu; Công ty CP thương mại Lai Châu).

+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: Thực hiện là 144.767 triệu đồng, đạt 50% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 11% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt khá do đã đẩy mạnh công tác thu tiền thuế nợ đọng thuế. Tuy nhiên, 6 tháng đầu năm do tác động của dịch bệnh Covid-19, hoạt động sản xuất, kinh doanh đình trệ cùng với việc nhà nước thực hiện các chính sách gia hạn nộp thuế và tiền sử dụng đất theo Nghị định số 41/2020/NĐ-CP ngày 8/4/2020; nếu loại trừ tiền thu hồi nợ đọng thuế thì thu từ khu vực ngoài quốc doanh đạt rất thấp chỉ đạt 20% dự toán HĐND tỉnh giao.

+ Thuế thu nhập cá nhân: Thực hiện là 22.899 triệu đồng, bằng 79% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 41% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu phát sinh từ thu nhập tiền lương, tiền công, tình hình kê khai nộp thuế (hoạt động chuyển nhượng mua bán nhà, đất trên địa bàn và hoạt động từ kinh doanh hàng hóa, dịch vụ thuộc tất cả các lĩnh vực, ngành nghề kinh doanh theo quy định của pháp luật, thu nhập từ hành nghề độc lập của các nhân, ...) theo quy định.

+ Lệ phí trước bạ: Thực hiện là 24.596 triệu đồng, đạt 43% so với dự toán HĐND tỉnh giao và bằng 86% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu phát sinh từ hoạt động mua bán, chuyển nhượng, đăng ký mới xe ô tô, xe máy giảm. Thị trường chuyển nhượng nhà đất, mua bán bất động sản trên địa bàn tỉnh.

+ Khoản thu từ phí, lệ phí: Thực hiện là 17.868 triệu đồng, đạt 36% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 77% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt tỷ lệ thấp là do ảnh hưởng của dịch Covid-19; chính sách Biên mậu của phía Trung Quốc thay đổi thắt chặt quản lý các hàng tạm nhập, tái xuất qua lối mở dẫn tới số thu từ phí kết cấu hạ tầng giảm.

+ Các khoản thu tiền sử dụng đất: Thực hiện là 75.278 triệu đồng, đạt 44% với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 79% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt thấp do thị trường bất động sản trên địa bàn tỉnh trầm lắng, các huyện, thành phố hiện mới đang xây dựng kế hoạch đấu giá quyền sử dụng đất chưa triển khai thực hiện. Số thu phát sinh chủ yếu của các huyện, thành phố trúng đấu giá quyền sử dụng đất từ cuối năm 2019 thực hiện nộp ngân sách năm 2020 .

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: Thực hiện là 44.232 triệu đồng, bằng 29% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 28% so với cùng kỳ năm trước. Số thu đạt thấp do tình hình dịch bệnh diễn biến phức tạp, một số đơn vị gặp khó khăn về kinh tế nên chưa kịp thời nộp vào NSNN. Bên cạnh đó, số thu

cấp quyền khai thác khoáng sản năm 2020 của Công ty Thủy điện Sơn La đã hạch toán nộp tháng 12 năm 2019.

+ Thu khác ngân sách: Thực hiện là 52.340 triệu đồng, đạt 131% so với HĐND tỉnh giao, đạt 243% với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này tăng cao là do làm tốt công tác đôn đốc các cơ quan, đơn vị thực hiện các kết luận của Thanh tra, kiểm toán; thu xử phạt vi phạm hành chính và thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành; thu từ đấu giá quyền sử dụng đất gắn tài sản của chợ Sìn Hồ, Tân Uyên và Công ty Điện lực Lai Châu hoàn trả ngân sách tỉnh vốn lưới điện hạ áp nông thôn tỉnh Lai Châu phân ngân sách địa phương đã nộp trả các năm trước.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: Thực hiện là 8.166 triệu đồng, bằng 27% so với dự toán HĐND tỉnh giao và bằng 32% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân đạt thấp do tác động của dịch bệnh Covid-19 nên hoạt động giao thương qua cửa khẩu hạn chế.

b) Thu NSĐP hưởng theo phân cấp: Thực hiện là 618.941 triệu đồng, đạt 32% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 79% so với cùng kỳ năm trước.

2. Về thực hiện dự toán chi NSĐP: Tổng chi NSĐP Thực hiện là 3.786.233 triệu đồng, đạt 44% so với HĐND tỉnh giao, bằng 98% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể như sau:

a) Chi cân đối NSĐP: Thực hiện là 2.771.741 triệu đồng, đạt 42% so với HĐND tỉnh giao, bằng 97% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển: Thực hiện là 333.470 triệu đồng, đạt 42% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 92% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên: Thực hiện là 2.438.271 triệu đồng, đạt 44% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 98% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo: Thực hiện là 918.768 triệu đồng, đạt 36% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 86% so với cùng kỳ năm trước;

+ Chi sự nghiệp Y tế: Thực hiện là 352.731 triệu đồng, đạt 51% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 39% so với cùng kỳ năm trước;

b) Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NSTW cho NSĐP: Thực hiện là 1.014.492 triệu đồng, đạt 53% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 3% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Chi thực hiện dự án chương trình MTQG: Thực hiện là 515.109 triệu đồng (đã bao gồm giải ngân từ nguồn chuyển nguồn), đạt 49% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 78% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi thực hiện một số chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác: Thực hiện là 499.383 triệu đồng (đã bao gồm giải ngân từ nguồn chuyển nguồn), đạt 57% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 72% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết theo biểu số 01, 02, 03 đính kèm).

II. Đánh giá chung

1. Về thu ngân sách

Địa phương đã chủ động triển khai quyết liệt nhiều biện pháp quản lý thu, kiện toàn ban chỉ đạo chống thất thu và xử lý nợ đọng thuế, đẩy mạnh thanh kiểm tra, các hoạt động giám sát của các cấp, các ngành cùng với việc cải cách thủ tục hành chính thuế đã tạo điều kiện khai thác tập trung các nguồn thu trên địa bàn đảm bảo thu đúng, thu đủ, thu kịp thời. Tuy nhiên, do tình hình dịch bệnh Covid-19 diễn biến phức tạp ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động sản xuất, kinh doanh đình trệ, thời tiết mưa ít ảnh hưởng đến hoạt động của các nhà máy thủy điện trên địa bàn, cùng với việc Chính phủ ban hành các chính sách gia hạn thời hạn nộp thuế và tiền sử dụng đất đã tác động rất lớn đến thu ngân sách nhà nước trên địa bàn.

2. Về chi ngân sách

Công tác quản lý chi NSNN chặt chẽ, đã thực hiện phân khai chi tiết ngay từ đầu năm nguồn kinh phí chương trình mục tiêu, chương trình mục tiêu quốc gia, kinh phí thực hiện các đề án, nghị quyết của tỉnh; chỉ đạo chủ đầu tư đẩy nhanh việc giải ngân vốn đầu tư. Hướng dẫn và phân bổ kinh phí chi trả kịp thời việc chi trả chế độ chính sách cho công tác phòng chống dịch bệnh, chính sách hỗ trợ người dân gặp khó khăn do đại dịch Covid-19, khắc phục hậu quả thiên tai. Đảm bảo đủ nguồn thanh toán theo dự toán được giao, ưu tiên bố trí kinh phí chi sự nghiệp giáo dục đào tạo, y tế, chính sách an sinh xã hội và đề án, nghị quyết, các kết luận của Tỉnh ủy, HĐND và UBND tỉnh. Công tác kiểm tra, kiểm soát chi NSNN được tăng cường đã góp phần nâng cao kỷ luật tài chính và hiệu quả sử dụng ngân sách nhà nước.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương 6 tháng năm 2020.

Nơi nhận:

- Bộ Tài chính;
- TT. Tỉnh ủy;
- TT. HĐND;
- Chủ tịch và các PCT UBND tỉnh;
- Đoàn đại biểu QH tỉnh;
- Các đại biểu HĐND tỉnh;
- Viện kiểm sát, TAND tỉnh;
- Các sở, ban, ngành, đoàn thể tỉnh;
- UBND các huyện, thành phố;
- Lưu: VT, NS.

**KT. GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC**

Lê Tuấn Anh