

Số: /BC-STC

Lai Châu, ngày tháng 01 năm 2021

BÁO CÁO

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

Căn cứ 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 ngân sách địa phương (sau đây viết tắt là NSĐP) năm 2020. Sở Tài chính báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi NSĐP năm 2020 như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSĐP năm 2020

1. Về thực hiện dự toán thu

Tổng nguồn thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: Thực hiện là 10.807.102 triệu đồng, tăng 26% so với dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, tăng 05% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

a) Tổng thu NSNN trên địa bàn: Thực hiện là 2.327.235 triệu đồng, tăng 8% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 7% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Thu nội địa: Thực hiện là 2.190.487 triệu đồng, tăng 3% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 4% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Thu từ doanh nghiệp nhà nước: Thực hiện là 1.060.247 triệu đồng, đạt 91% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 8% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân số thu từ thủy điện đạt thấp so với dự toán giao những tháng đầu năm thời tiết hạn hán kéo dài, lưu lượng nước về hồ luôn ở mức thấp hơn so với

lưu lượng về hồ trung bình nhiều năm dẫn đến sản lượng giảm thấp nhất trong các năm qua. Bên cạnh đó cuối năm một số đơn vị tiến hành sửa chữa các tổ máy để đảm bảo cho kế hoạch sản xuất điện năm sau.

Mặt khác 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) dẫn đến giảm nộp ngân sách từ doanh nghiệp nhà nước giảm; một số đơn vị khác (Công ty cổ phần thương mại Mường Tè; Công ty trách nhiệm hữu hạn thủy điện Mường Tè) do tác động Covid-19 hoạt động kém hiệu quả dẫn đến thu ngân sách giảm.

+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: Thực hiện là 425.050 triệu đồng, tăng 48% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 28% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt khá cao do Ủy ban nhân dân tỉnh đã chỉ đạo quyết liệt các cơ quan thu đẩy mạnh công tác thu tiền nợ đọng thuế (thu tiền nợ thuế và thu nợ thông qua công tác hoàn thuế GTGT là 304.000 triệu đồng, chiếm 72% tổng thu ngoài quốc doanh).

+ Thuế thu nhập cá nhân: Thực hiện là 32.843 triệu đồng, tăng 13% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 25% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt khá cao là do có số phát sinh của khoản thu không thường xuyên 3.000 triệu đồng của Doanh nghiệp Minh Hiếu huyện Mường Tè.

+ Lệ phí trước bạ: Thực hiện là 52.363 triệu đồng, đạt 92% so với dự toán HĐND tỉnh giao và tăng 2% 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 và thị trường chuyển nhượng nhà đất, mua bán bất động sản trên địa bàn tỉnh. Tuy nhiên do ảnh hưởng dịch bệnh Covid-19 dẫn tới hoạt động mua bán, chuyển nhượng xe ô tô, xe máy giảm, thị trường bất động sản trầm lắng cùng với chính sách giảm 50% lệ phí trước bạ khi đăng ký ô tô sản xuất hoặc lắp ráp trong nước tới hết năm 2020 nhằm kích cầu tiêu dùng trong nước theo Nghị quyết số 84/NĐ-CP ngày 29/5/2020 của Chính phủ.

+ Thuế bảo vệ môi trường: 123.411 triệu đồng, đạt 88% dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 95% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu thu của Công ty xăng dầu Lai Châu là đơn vị chủ đạo cung cấp xăng dầu trên địa bàn toàn tỉnh, nhưng do ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19 nhiều hoạt động sản xuất, kinh doanh giảm sút, dẫn đến nhu cầu tiêu thụ xăng, dầu giảm đã ảnh hưởng đến nguồn thu từ lĩnh vực này.

+ Khoản thu từ phí, lệ phí: Thực hiện là 38.979 triệu đồng, đạt 80% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 1% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân đạt thấp do ảnh hưởng 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, tính đến ngày 31/12/2020 thu được 14.656/20.000 triệu đồng đạt 73% so với dự toán giao. Bên cạnh đó do tác động của dịch bệnh dẫn đến các khoản thu từ phí lòng lè

đường, phí phòng cháy chữa cháy, phí bảo vệ môi trường, phí thẩm định, phí công chúng, lệ phí cấp hộ chiếu,... giảm đã ảnh hưởng đến nguồn thu này.

+ Các khoản thu về nhà, đất: Thực hiện là 243.113 triệu đồng, trong đó:

Thu từ tiền sử dụng đất: Thực hiện là 167.200 triệu đồng, tăng 6% với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 89% so với cùng kỳ năm trước. Số thu phát sinh chủ yếu của các huyện, thành phố trúng đấu giá quyền sử dụng đất thực hiện nộp ngân sách nhà nước.

Thu tiền cho thuê đất, thuê mặt nước: Thực hiện là 75.825 triệu đồng, tăng 5,8 lần với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 2,6 lần so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này tăng cao do phát sinh một số khoản thu bất thường từ tiền thuê đất trả tiền một lần cho cả thời gian thuê đối với việc đấu giá đất gắn liền với tài sản của: Chợ huyện Tân Uyên: 39.747 triệu đồng; Chợ huyện Sìn Hồ: 6.900 triệu đồng; đấu giá đất trả một lần khu đất thương mại huyện Nậm Nhùn: 2.000 triệu đồng.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: Thực hiện là 77.157 triệu đồng, đạt 51% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 34% 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 99.483 triệu đồng, tăng 2,4 lần so với HĐND tỉnh giao, tăng 47% 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 số tiền 24.772 triệu đồng; thu xử phạt vi phạm hành chính và thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành; các khoản thu bất thường như thu từ đấu giá quyền sử dụng đất gắn tài sản của chợ Sìn Hồ số tiền 8.045 triệu đồng, huyện Tân Uyên số tiền 7.009 triệu đồng và Công ty Điện lực Lai Châu hoàn trả ngân sách tỉnh vốn lưới điện hạ áp nông thôn tỉnh Lai Châu phần ngân sách địa phương đã nộp trả các năm trước số tiền 6.335 triệu đồng.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: Thực hiện là 52.753 triệu đồng, tăng 76% so với dự toán HĐND tỉnh giao và tăng 26% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này đạt khá cao chủ yếu từ hoạt động nhập khẩu các máy móc, thiết bị để lắp máy cho các công trình thủy điện trên địa bàn tỉnh (*Công ty cổ phần sông Đà, công ty cổ phần Ehula, công ty cổ phần thủy điện Pắc Ma...*).

b) Thu NSĐP hưởng theo phân cấp: Thực hiện là 2.135.477 triệu đồng, tăng 11% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 14% so với cùng kỳ năm trước.

2. Về thực hiện dự toán chi NSĐP: Tổng chi NSĐP Thực hiện là 8.475.114 triệu đồng, đạt 99% so với HĐND tỉnh giao, tăng 1% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể như sau:

a) Chi cân đối NSĐP: Thực hiện là 6.390.474 triệu đồng, đạt 97% so với HĐND tỉnh giao, tăng 4% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển: Thực hiện là 586.591 triệu đồng, đạt 74% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 99% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên: Thực hiện là 5.802.636 triệu đồng, tăng 3% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 4% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo và dạy nghề: Thực hiện là 2.267.696 triệu đồng, đạt 90% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 97% so với cùng kỳ năm trước;

+ Chi sự nghiệp Y tế dân số và gia đình: Thực hiện là 695.695 triệu đồng, bằng 100% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 98% so với cùng kỳ năm trước;

b) Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách Trung ương cho NSDP: Thực hiện là 1.947.628 triệu đồng, tăng 1% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 92% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Chi thực hiện dự án chương trình mục tiêu quốc gia: Thực hiện là 1.027.629 triệu đồng (*đã bao gồm giải ngân từ nguồn chuyển nguồn*), đạt 98% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 33% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi thực hiện một số chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác: Thực hiện là 919.999 triệu đồng (*đã bao gồm giải ngân từ nguồn chuyển nguồn*), tăng 5% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 69% 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 đến hoạt động sản xuất, kinh doanh bị 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, giảm tiền thuê đất 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. 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, Hội đồng nhân dân và Ủy ban nhân

dân tình. Chỉ đạo quyết liệt các chủ đầu tư, ban quản lý dự án tháo gỡ khó khăn, vướng mắc về các thủ tục đầu tư, công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng để đẩy nhanh giải ngân vốn đầu tư; đôn đốc các nhà thầu đẩy nhanh tiến độ thi công, và giải ngân vốn đầu tư, xem xét điều chỉnh kế hoạch vốn đối với các dự án không đảm bảo tiến độ để thực hiện giải ngân hết số vốn đã được giao. 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 năm 2020.

Nơi nhận:

- Bộ Tài chính;
- TT. Tỉnh uỷ;
- 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.

GIÁM ĐỐC

Lê Tuấn Anh