

Số: /BC-STC

Lai Châu, ngày tháng 4 năm 2021

BÁO CÁO

Công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2021

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 47/NQ-HĐND ngày 13/12/2020 của Hội đồng nhân dân tỉnh Lai Châu khóa XIV, kỳ họp thứ mười lăm, 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 2021;

Căn cứ Quyết định số 1762/QĐ-UBND ngày 14/12/2020 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lai Châu về việc giao dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2021; Quyết định số 1763/QĐ-UBND ngày 14/12/2020 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lai Châu về giao kế hoạch vốn đầu tư nguồn ngân sách địa phương năm 2021.

Trên cơ sở tình hình thực hiện thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2021. Sở Tài chính báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2021, như sau:

I. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSDP quý I năm 2021

1. Về thực hiện dự toán thu

Tổng nguồn thu NSNN trên địa bàn: Thực hiện là 2.003.341 triệu đồng, đạt 26% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 58% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

a) Tổng thu NSNN trên địa bàn: Tổng thu NSNN trên địa bàn thực hiện là 312.577 triệu đồng, đạt 16% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 1% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Thu nội địa: Thực hiện là 273.394 triệu đồng, đạt 15% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 89% so với cùng kỳ năm trước; trong đó:

+ Thu từ doanh nghiệp nhà nước: 69.649 triệu đồng, đạt 8% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 20% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân đạt

thấp so với dự toán tỉnh giao do đầu năm vào mùa khô lượng mưa ít dẫn đến trữ lượng nước lòng hồ tại các nhà máy thủy điện đạt thấp, do đó hiệu suất phát máy của các nhà máy chỉ chiếm tỷ trọng nhỏ so với công suất thiết kế.

+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 76.883 triệu đồng, đạt 20% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 91% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu phát sinh do thu tiền nợ đọng thuế (*thu tiền nợ thuế và thu nợ thông qua công tác hoàn thuế GTGT*). Thu từ các hoạt động sản xuất kinh doanh dịch vụ thương mại, du lịch, vận tải...

+ Thuế thu nhập cá nhân: 8.851 triệu đồng, đạt 35% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 59% 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 (*từ 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.

+ Thuế bảo vệ môi trường: 30.196 triệu đồng, đạt 23% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 2% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu thu trên số lượng nhiên liệu bán ra của Công ty xăng dầu Lai Châu là đơn vị chủ đạo cung cấp xăng dầu trên địa bàn toàn tỉnh.

+ Lệ phí trước bạ: 13.830 triệu đồng, đạt 31% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 88% 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 vào cuối năm âm lịch năm 2020, xe máy và thị trường chuyển nhượng nhà đất, mua bán bất động sản trên địa bàn tỉnh.

+ Khoản thu từ phí, lệ phí: 8.302 triệu đồng, đạt 18% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 13% so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này chủ yếu từ thu phí lòng lề đường, phí phòng cháy chữa cháy, phí bảo vệ môi trường, phí thẩm định, phí công chứng, lệ phí cấp hộ chiếu,... Riêng thu phí sử dụng các công trình kết cấu hạ tầng đối với phương tiện ra vào cửa khẩu do ảnh hưởng của tình hình dịch bệnh Covid-19, tình hình biên mậu thắt chặt nên số thu từ hoạt động này đến ngày 31/3 thực hiện được 796/16.000 triệu đồng đạt 5% so với dự toán giao đầu năm.

+ Các khoản thu về nhà, đất: 33.731 triệu đồng (*trong đó thu tiền sử dụng đất 30.733 triệu đồng, tiền cho thuê đất, thuê mặt nước 2.998 triệu đồng*), đạt 18% với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 95% so với cùng kỳ năm trước. Số thu đạt được chủ yếu của các huyện, thành phố trúng đấu giá quyền sử dụng đất từ cuối năm 2020 thực hiện nộp ngân sách năm 2021.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 7.335 triệu đồng, đạt 6% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 18% so với cùng kỳ năm trước. Số thu đạt

thấp do một số đơn vị đã hết thời hạn cấp phép đang hoàn thiện hồ sơ gia hạn nên chưa xác định được số thu nộp ngân sách nhà nước. Số thu được chủ yếu do Công ty cổ phần thủy điện Nậm Na 2 thực hiện nộp từ cuối năm 2020 vào niên độ sách năm 2021 (số tiền là 3.600 triệu đồng).

+ Thu khác ngân sách: 15.039 triệu đồng, đạt 43% so với HĐND tỉnh giao, tăng 18% với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này tăng cao do phát sinh khoản thu tiền bảo vệ đất trồng lúa 4.912 triệu đồng (*Ban QLDA đầu tư xây dựng các công trình giao thông 2.178 triệu đồng, Công ty điện lực Miền Bắc 186 triệu đồng, Công ty TNHH đầu tư phát triển Nậm Ban 3 là 93 triệu đồng, Trung tâm phát triển quỹ đất Than Uyên 40 triệu đồng, Công ty TNHH Bình Minh Lai Châu 2.229,8 triệu đồng ...*). Bên cạnh đó, do làm tốt công tác đôn đốc thu hồi sau kết luận của cơ quan thanh tra, kiểm toán; thu tiền phạt vi phạm hành chính.

+ Thu từ hoạt động Xổ số kiến thiết: 7.853 triệu đồng (*trong đó Công ty TNHH một thành viên xổ số điện toán Việt Nam nộp NSNN là 489 triệu đồng*), đạt 30% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 19% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: Thực hiện là 38.643 triệu đồng, tăng 29% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 2,7 lần so với cùng kỳ năm trước. Khoản thu này tăng cao do phát sinh 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 (*thủy điện Nậm Be; Nậm Sì Lương 1, 3; Nậm Bạc 1, 2; Nậm Dích 1; Pắc Ma...*).

b) Thu NSĐP hưởng theo phân cấp: Thực hiện là 247.012 triệu đồng, đạt 14% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 95% so với cùng kỳ năm trước.

2. Về thực hiện dự toán chi NSĐP: Tổng chi ngân sách địa phương thực hiện là 1.430.183 triệu đồng, đạt 19% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 71% so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể như sau:

a) Chi cân đối NSĐP: Thực hiện là 1.234.724 triệu đồng, đạt 19% so với HĐND tỉnh giao, bằng 92% so với cùng kỳ năm trước, bao gồm:

- Chi đầu tư phát triển: Thực hiện là 204.180 triệu đồng, đạt 26% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 79% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên: Thực hiện là 1.030.544 triệu đồng, đạt 19% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 95% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

+ Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo: 440.476 triệu đồng, đạt 18% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 4% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi sự nghiệp Y tế, dân số và gia đình: 108.512 triệu đồng, đạt 17% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 74% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi sự nghiệp kinh tế: 104.327 triệu đồng, đạt 13% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 68% so với cùng kỳ năm trước.

+ Chi bảo đảm xã hội: 23.937 triệu đồng, đạt 31% so với dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 18% so với cùng kỳ năm trước.

b) Chi thực hiện chương trình MTQG; chương trình mục tiêu, nhiệm vụ khác: Thực hiện là 195.495 triệu đồng (*đã bao gồm giải ngân từ nguồn chuyển nguồn*), đạt 19% so với dự toán HĐND tỉnh giao, bằng 6% 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

Công tác thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được UBND tỉnh quan tâm trú trọng. UBND tỉnh đã ban hành văn bản triển khai tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2021 ngay từ đầu năm để các cơ quan, đơn vị, UBND các huyện, thành phố chủ động thực hiện nhiệm vụ thu ngân sách nhà nước, phấn đấu hoàn thành và vượt dự toán thu ngân sách nhà nước được giao. Đồng thời, tiếp tục rà soát, tăng cường chỉ đạo sâu sát công tác thu ngân sách, tăng cường quản lý thu, kết hợp cải cách thủ tục hành chính, đẩy mạnh thu nội địa, thu xuất nhập khẩu, chống thất thu, xử lý nợ đọng thuế. Tuy nhiên do tác động của tình hình dịch bệnh Covid-19, ảnh hưởng của thời tiết;... một số sắc thuế thu vẫn còn đạt thấp như: Thu từ khu vực DNNN; ngoài quốc doanh; thu phí, lệ phí; các khoản thu về đất; thu cấp quyền khai thác khoáng sản nên phần nào đã ảnh hưởng đến tổng số thu ngân sách nhà nước quý I trên địa bàn.

2. Về chi ngân sách

- Các ngành, các cấp được giao nhiệm vụ chủ đầu tư đã thực hiện khá tốt các quy định về quản lý đầu tư trong việc đẩy nhanh tiến độ giải ngân, thu hồi tạm ứng vốn XDCB theo quy định. UBND tỉnh đã ban hành văn bản chỉ đạo các sở, ban, ngành và UBND các huyện, thành phố khẩn trương hoàn thành các thủ tục phê duyệt thiết kế, dự toán, thủ tục đấu thầu các dự án để đẩy nhanh tiến độ phân bổ chi tiết, thực hiện giải ngân kế hoạch đầu tư công vốn NSNN năm 2021 và kéo dài kế hoạch vốn NSNN năm 2020 sang năm 2021.

- Các đơn vị dự toán và UBND các huyện, thành phố đã nghiêm túc triển khai thực hiện dự toán năm 2021 theo quy định của Luật Ngân sách và các văn bản hướng dẫn luật. Thực hiện phân bổ, giao dự toán chi thường xuyên cho các đơn vị sử dụng ngân sách đảm bảo khớp đúng dự toán được cấp có thẩm quyền giao; kịp thời phân bổ kinh phí cho các đơn vị dự toán khối tỉnh và các huyện, thành phố từ nguồn kinh phí chưa phân bổ chi tiết tại quyết định số 1762/QĐ/UBND ngày 14/12/2020 của UBND tỉnh. Chấp hành dự toán được giao, chi trả kịp thời, đầy đủ các khoản chi cho con người nhất là chi trả các chính sách chế độ và an sinh xã hội; đảm bảo chỉ tiêu tiết kiệm chi để thực hiện cải cách tiền lương.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu và thuyết minh tình hình thực hiện dự toán thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2021.

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