

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

(Kèm Tờ trình số 1730 /TTr-QLNS ngày 13 tháng 10 năm 2020 của Sở Tài chính)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	MÔ TẢ NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM	ƯỚC THỰC HIỆN 9 THÁNG	SO SÁNH ƯỚC THỰC HIỆN VỚI (%)	
				DỰ TOÁN NĂM	CÙNG KỲ NĂM TRƯỚC
A	TỔNG NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	1.249.935	888.007	71,04%	102,45%
I	Thu cân đối NSNN	1.249.935	888.007	71,04%	102,45%
1	Thu nội địa	1.196.000	801.113	66,98%	98,71%
2	Thu từ dầu thô	0	0	0,00%	0,00%
3	Thu cân đối từ hoạt động xuất khẩu, nhập khẩu	21.000	46.627	222,03%	267,14%
4	Thu viện trợ	32.935	16.765	50,90%	307,45%
5	Thu ủng hộ đóng góp	0	23.502	0,00%	72,80%
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang				
B	TỔNG CHI NSDP	10.056.273	7.829.899	77,86%	151,78%
I	Chi cân đối NSDP	8.139.776	6.228.159	76,52%	122,20%
1	Chi đầu tư phát triển	837.500	770.983	92,06%	176,13%
2	Chi thường xuyên	7.072.362	5.456.752	77,16%	117,13%
3	Chi trả nợ lãi các khoản do chính quyền địa phương vay	1.600	424	26,50%	152,52%
4	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính	1.000	0	0,00%	0,00%
5	Dự phòng ngân sách	201.394	0	0,00%	0,00%
6	Chi tạo nguồn, điều chỉnh tiền lương	25.920	0	0,00%	0,00%
II	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NSTW cho NSDP	1.916.497	1.601.739	83,58%	201,97%
C	BỘI THU NSDP	7.430	34.491	464,21%	55,64%
D	CHI TRẢ NỢ GỐC	39.698	34.491	86,88%	55,64%



ƯỚC THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

(Kèm Tờ trình số **1730** /TTr-QLNS ngày **13** tháng 10 năm 2020 của Sở Tài chính)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	DỰ TOÁN NĂM	ƯỚC THỰC HIỆN 9 THÁNG	SO SÁNH ƯỚC THỰC HIỆN VỚI (%)	
				DỰ TOÁN NĂM	CÙNG KỲ NĂM TRƯỚC
A	TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	1.249.935	888.007	71,04%	102,45%
I	Thu nội địa	1.196.000	801.113	66,98%	98,71%
1	Thu từ khu vực DNNN	255.000	149.679	58,70%	86,69%
2	Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài	200	192	96,00%	17,11%
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	375.000	234.512	62,54%	109,79%
4	Thuế thu nhập cá nhân	46.000	36.057	78,38%	110,88%
5	Thuế bảo vệ môi trường	175.000	120.753	69,00%	101,94%
6	Lệ phí trước bạ	70.000	58.564	83,66%	101,09%
7	Thu phí, lệ phí	32.000	19.640	61,38%	86,49%
8	Các khoản thu về nhà, đất	177.800	113.282	63,71%	87,41%
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp				
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	1.500	1.844	122,93%	105,01%
-	Thu tiền sử dụng đất	150.000	97.239	64,83%	95,32%
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	26.000	14.099	54,23%	54,58%
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước	300	100	33,33%	1250,00%
9	Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản	12.000	6.980	58,17%	49,31%
10	Thu hồi vốn, thu cổ tức, lợi nhuận được chia của Nhà nước và lợi nhuận sau thuế còn lại sau khi trích lập các quỹ của doanh nghiệp nhà nước		503		
11	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết	26.000	28.990	111,50%	116,63%
12	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác	3.000	1.517	50,57%	96,75%
13	Thu khác ngân sách	24.000	30.444	126,85%	135,83%
II	Thu từ dầu thô	0	0	0,00%	0,00%
III	Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu	21.000	46.627	222,03%	267,14%
1	Thuế giá trị gia tăng thu từ hàng hóa nhập khẩu	20.000	42.577	212,89%	254,08%
2	Thuế xuất khẩu	0	4	0,00%	0,00%
3	Thuế nhập khẩu	1.000	3.976	397,59%	663,75%
4	Thuế tiêu thụ đặc biệt thu từ hàng hóa nhập khẩu	0	0	0,00%	0,00%
5	Thuế bảo vệ môi trường thu từ hàng hóa nhập khẩu	0	0	0,00%	0,00%
6	Thu khác	0	70	0,00%	71,43%
IV	Thu viện trợ	32.935	16.765	50,90%	307,45%
V	Các khoản huy động, đóng góp	0	23.502	0,00%	72,80%
B	THU NSDP ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP	1.056.100	712.382	67,45%	99,70%
1	Từ các khoản thu phân chia	514.300	342.217	66,54%	107,08%
2	Các khoản thu NSDP được hưởng 100%	541.800	370.165	68,32%	93,73%


ƯỚC THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

 (Kèm Tờ trình số **1730** /TTr-QLNS ngày **13** tháng 10 năm 2020 của Sở Tài chính)

Đơn vị: Triệu đồng

STT		DỰ TOÁN NĂM	ƯỚC THỰC HIỆN 9 THÁNG	SO SÁNH ƯỚC THỰC HIỆN VỚI (%)	
				DỰ TOÁN NĂM	CÙNG KỲ NĂM TRƯỚC
	TỔNG CHI NSDP	10.056.273	7.829.899	77,86%	132,94%
A	CHI CÂN ĐỐI NSDP	8.139.776	6.228.159	76,52%	122,20%
I	Chi đầu tư phát triển	837.500	770.983	92,06%	176,13%
1	Chi đầu tư cho các dự án	815.630	755.952	92,68%	194,50%
2	Chi đầu tư và hỗ trợ vốn cho các doanh nghiệp cung cấp sản phẩm, dịch vụ công ích do Nhà nước đặt hàng, các tổ chức kinh tế, các tổ chức tài chính của địa phương theo quy định của pháp luật	21.870	0	0,00%	0,00%
3	Chi đầu tư phát triển khác	0	9.501	0,00%	0,00%
4	Tăng thu từ nguồn sử dụng đất	0	333	0,00%	1,75%
5	Ứng hộ đóng góp	0	5.197	0,00%	17,32%
II	Chi thường xuyên	7.072.362	5.456.752	77,16%	117,13%
	Trong đó:				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	3.446.652	2.503.956	72,65%	100,31%
2	Chi khoa học và công nghệ	14.908	12.478	83,70%	167,31%
3	Chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình		511.627		96,37%
4	Chi sự nghiệp văn hóa thông tin		40.474		72,28%
5	Chi sự nghiệp phát thanh, truyền hình		39.243		96,47%
6	Chi sự nghiệp thể dục thể thao		8.174		66,12%
7	Chi sự nghiệp bảo vệ môi trường	75.488	44.485	58,93%	149,34%
8	Chi sự nghiệp kinh tế		670.610		186,00%
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể		1.059.544		126,27%
10	Chi bảo đảm xã hội		331.478		330,57%
III	Chi trả nợ lãi các khoản do chính quyền địa phương vay	1.600	424	26,50%	152,52%
IV	Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính	1.000	0	0,00%	0,00%
V	Dự phòng ngân sách	201.394	0	0,00%	0,00%
VI	Chi tạo nguồn điều chỉnh tiền lương	25.920	0	0,00%	0,00%
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NSTW CHO NSDP	1.916.497	1.601.739	83,58%	201,97%
1	Chương trình mục tiêu quốc gia	1.108.370	902.592	81,43%	217,21%
2	Cho các chương trình dự án quan trọng vốn đầu tư	674.500	636.575	94,38%	267,59%
3	Cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường xuyên	133.627	62.572	46,83%	44,82%



THYẾT MINH TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN THU, CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

A. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG

Tổng thu ngân sách địa phương năm 2020 được HĐND tỉnh quyết định 1.249 tỷ 935 triệu đồng, ước thực hiện 9 tháng 888 tỷ 007 triệu đồng, đạt 71,04% so với dự toán HĐND tỉnh giao. Thu ngân sách nội địa ước thực hiện 801 tỷ 113 triệu đồng, đạt 58,70% so với dự toán HĐND tỉnh giao. Chi tiết ước thực hiện các khoản thu như sau:

1. Thu từ doanh nghiệp nhà nước: 149 tỷ 679 triệu đồng, đạt 58,70 % dự toán giao, số thu khu vực này đạt thấp hơn so với dự toán giao và cùng kỳ.

2. Thu từ doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: 192 triệu đồng, đạt 96% so với dự toán thấp hơn so với cùng kỳ năm trước.

3. Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh: 234 tỷ 512 triệu đồng, đạt 62,54% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 9,79% so với cùng kỳ năm trước.

4. Thuế thu nhập cá nhân: 36 tỷ 057 triệu đồng, đạt 78,38% dự toán giao, tăng 10,88% so với cùng kỳ năm trước.

5. Thuế bảo vệ môi trường: 120 tỷ 753 triệu đồng, đạt 69,00% dự toán giao, tăng 1,94% so với cùng kỳ năm trước.

6. Lệ phí trước bạ: 58 tỷ 564 triệu đồng, đạt 83,66% dự toán, tăng 1,09% so với cùng kỳ năm trước.

7. Thu phí, lệ phí: 19 tỷ 640 triệu đồng, đạt 61,38% dự toán giao, thấp hơn so với cùng kỳ năm trước.

8. Các khoản thu về nhà, đất: 113 tỷ 282 triệu đồng, đạt 63,71% so với dự toán, thấp hơn so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- **Thu tiền sử dụng đất:** 97 tỷ 239 triệu đồng đạt 64,83% dự toán HĐND tỉnh giao, thấp hơn so với dự toán giao và cùng kỳ năm trước.

- **Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp:** 1.844 triệu đồng, đạt 122,93% so với dự toán giao, tăng 5,01% so với cùng kỳ năm trước.

- **Thu tiền thuê mặt đất, mặt nước:** 14 tỷ 099 triệu đồng, đạt 54,23% so với dự toán giao, thấp hơn so với cùng kỳ năm trước.

9. Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: 6 tỷ 980 triệu đồng, đạt 58,17% dự toán giao, thấp hơn so với cùng kỳ năm trước.

10. Thu xổ số kiến thiết: 28 tỷ 990 triệu đồng, đạt 111,50% dự toán giao, tăng 16,63% so với cùng kỳ năm trước.

11. Thu từ quỹ đất công ích và hoa lợi công sản khác: 1 tỷ 517 triệu đồng, đạt 50,57% dự toán giao, thấp hơn so với cùng kỳ năm trước.

12. Thu khác ngân sách: 30 tỷ 444 triệu đồng, đạt 126,85% so với dự toán giao, tăng 16,63% so với cùng kỳ năm trước.

13. Thu thuế xuất, nhập khẩu: Ước thực hiện 9 tháng đầu năm 46 tỷ 627 triệu đồng, đạt 222,03% dự toán giao, tăng 167,14% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó thuế nhập khẩu 3 tỷ 976 triệu đồng, thuế GTGT: 42 tỷ 577 triệu đồng, thu khác 70 triệu đồng.

B. CHI NGÂN SÁCH ĐỊA PHƯƠNG:

Dự toán chi ngân sách địa phương năm 2020 được HĐND tỉnh giao 10.056 tỷ 273 triệu đồng, ước thực hiện 7.829 tỷ 899 triệu đồng, đạt 77,86% dự toán.

I. Chi cân đối ngân sách địa phương:

Dự toán HĐND tỉnh giao 8.139 tỷ 776 triệu đồng, ước thực hiện 6.228 tỷ 159 triệu đồng, đạt 76,52% dự toán. Cụ thể:

1. Chi đầu tư phát triển: Ước thực hiện 9 tháng đầu năm: 770 tỷ 983 triệu đồng, đạt 92,06% so với dự toán giao.

2. Chi thường xuyên: Ước thực hiện 5.456 tỷ 752 triệu đồng, đạt 77,16% dự toán giao. Trong đó:

2.1. Chi sự nghiệp Giáo dục - Đào tạo: 2.503 tỷ 956 triệu đồng, đạt 72,65% dự toán giao.

2.2. Chi sự nghiệp khoa học, công nghệ: 12 tỷ 478 triệu đồng, đạt 83,70% dự toán giao.

2.3. Chi sự nghiệp Y tế: 511 tỷ 627 triệu đồng.

2.4. Chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 40 tỷ 474 triệu đồng.

2.5. Chi sự nghiệp phát thanh truyền hình: 39 tỷ 243 triệu đồng.

2.6. Chi sự nghiệp thể dục thể thao: 8 tỷ 174 triệu đồng.

2.7. Chi sự nghiệp môi trường: 44 tỷ 485 triệu đồng, đạt 58,93% dự toán giao.

2.8. Chi sự nghiệp kinh tế: 670 tỷ 610 triệu đồng.

2.9. Chi quản lý hành chính: 1.059 tỷ 544 triệu đồng.

2.10. Chi đảm bảo xã hội: 331 tỷ 478 triệu đồng.

II. Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách trung ương để thực hiện các chương trình mục tiêu quốc gia, chương trình mục tiêu và nhiệm vụ khác

1. Chi Chương trình mục tiêu quốc gia: Tổng dự toán được giao năm 2020: 1.108 tỷ 370 triệu đồng, ước thực hiện 902 tỷ 592 triệu đồng, đạt 81,43% dự toán giao.

2. Chi cho các chương trình dự án quan trọng vốn đầu tư: 636 tỷ 575 triệu đồng, đạt 94,38% dự toán giao;

3. Chi cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường xuyên: 62 tỷ 572 triệu đồng, đạt 46,83% dự toán giao.

C. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN THU CHI 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2019.

1. Về thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:

Về công tác chỉ đạo thu: Tiếp tục nghiên cứu, thực hiện có hiệu quả các Nghị quyết của Chính phủ, các nhiệm vụ trọng tâm được đề ra trong Quyết định số 57/QĐ-UBND ngày 15/01/2020 của UBND tỉnh về ban hành chương trình giải pháp chỉ đạo, điều hành thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo quốc phòng - an ninh và dự toán ngân sách năm 2020 với quyết tâm khắc phục khó khăn do đại dịch COVID -19 gây ra từ đầu năm.

Tăng cường công tác thu ngân sách, phấn đấu hoàn thành ở mức cao nhất nhiệm vụ thu ngân sách và công tác quản lý thuế năm 2020; Tăng cường phối hợp với các ngành, các cấp trong việc thực hiện nhiệm vụ thu nộp ngân sách nhà nước trên địa bàn; Ngành Thuế, Hải quan tăng cường công tác kiểm tra đấu tranh có hiệu quả đối với những hành vi trốn lậu thuế, tập trung vào những địa bàn, những lĩnh vực có số thu lớn, rà soát lại một số lĩnh vực kinh doanh, dịch vụ để điều chỉnh mức thu thuế cho phù hợp; rà soát để xử lý những khoản nợ của quyết toán thuế từ năm 2019 trở về trước, đặc biệt hạn chế phát sinh thêm số nợ thuế trong 3 tháng cuối năm 2020; đôn đốc các cơ quan, đơn vị thu hồi các khoản phải nộp NSNN theo kết luận của Thanh tra, Kiểm toán.

2. Về chi ngân sách 9 tháng đầu năm 2020

Thực hiện nghiêm túc, hiệu quả dự toán được tỉnh giao tại Quyết định số 1265/QĐ-UBND ngày 09/12/2019; Quyết định số 1264/QĐ-UBND ngày

09/12/2019 và bổ sung trong năm theo quy định về quản lý điều hành ngân sách địa phương năm 2020 ban hành theo Quyết định số 25/QĐ-UBND ngày 09/01/2020 của UBND tỉnh;

Thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01/01/2020 của Chính phủ về những giải pháp chủ yếu chỉ đạo, điều hành thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2020; Thông tư số 88/2019/TT-BTC ngày 24/12/2019 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước năm 2020, UBND tỉnh đã ban hành Chương trình giải pháp chỉ đạo điều hành thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội đảm bảo quốc phòng - an ninh và dự toán ngân sách năm 2020; Quy định về quản lý và điều hành ngân sách địa phương năm 2020; Văn bản số 1593/UBND-TH ngày 03/6/2020 về khẩn trương thực hiện các giải pháp đẩy nhanh tiến độ giải ngân vốn đầu tư công năm 2020; Chỉ thị số 07/CT-UBND ngày 24/7/2020 về nhiệm vụ, giải pháp chủ yếu đẩy nhanh tiến độ thực hiện dự án và giải ngân kế hoạch vốn đầu tư công năm 2020; Văn bản số 2094/UBND-KT ngày 17/7/2020 thực hiện các giải pháp điều hành thực hiện nhiệm vụ tài chính - ngân sách những tháng còn lại của năm 2020. Trên cơ sở đó các cấp, các ngành chủ động triển khai thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế xã hội và dự toán ngân sách được giao. Chi ngân sách 9 tháng đầu năm đã cơ bản đáp ứng thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo an ninh quốc phòng và thực hiện các chính sách an sinh xã hội, xóa đói giảm nghèo. Đồng thời, tỉnh đã kịp thời phân bổ chi tiết vốn đầu tư các Chương trình mục tiêu quốc gia, thông báo chi tiết danh mục thực hiện các nguồn vốn đầu tư thuộc mục tiêu nhiệm vụ khác do Trung ương bổ sung, tạo điều kiện thuận lợi để các cấp, các ngành, các chủ đầu tư, các đơn vị dự toán tổ chức thực hiện kế hoạch và dự toán giao. Trong thời gian tới, các cấp, các ngành tiếp tục khẩn trương giải ngân nguồn vốn đầu tư, nguồn vốn sự nghiệp các Chương trình mục tiêu quốc gia, mục tiêu nhiệm vụ khác; rà soát lại các khoản chi thường xuyên, thực hiện theo hướng chủ động, tiết kiệm, ưu tiên thực hiện các chính sách an sinh xã hội, chính sách cho con người; hỗ trợ khắc phục thiên tai dịch bệnh.
