

Số: 407/BC-UBND

An Giang, ngày 06 tháng 7 năm 2020

BÁO CÁO

Tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm; nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng cuối năm 2020

A. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ THU, CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2020

Đại dịch Covid-19 đã tác động tiêu cực đến mọi mặt đời sống kinh tế - xã hội của đất nước. Mặc dù sản xuất kinh doanh gặp nhiều khó khăn, nhưng tăng trưởng kinh tế đạt mức cao hơn so với các nước, lạm phát được kiểm soát, các cân đối lớn được đảm bảo. An sinh xã hội, chăm sóc sức khỏe người dân được đặt biệt quan tâm, chúng ta đã thành công bước đầu trong kiểm soát đại dịch, trật tự an toàn xã hội được đảm bảo.

Năm 2020 là năm cuối thực hiện kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước 5 năm 2016-2020 của tỉnh và cũng là năm cuối giai đoạn ổn định ngân sách nhà nước 2017-2020 theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước 2015. Trong 6 tháng đầu năm 2020, toàn tỉnh đã tập trung triển khai thực hiện các nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội và thu, chi ngân sách nhà nước năm 2020 theo nghị quyết của Chính phủ, nghị quyết của Hội đồng nhân dân tỉnh. Trong bối cảnh đan xen nhiều yếu tố khó khăn, thách thức (tình hình dịch bệnh Covid-19), với tinh thần chủ động và sự nỗ lực của các cấp, các ngành, doanh nghiệp và nhân dân trong tỉnh, kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm 2020 ước đạt được như sau:

I. Về thu ngân sách nhà nước:

1. Tổng thu ngân sách nhà nước từ kinh tế địa bàn:

Thực hiện 4.053 tỷ đồng, đạt 59,98% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, bằng 96,58% so cùng kỳ, gồm:

a) Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 80 tỷ đồng, đạt 33,33% dự toán và bằng 19,59% so cùng kỳ.

b) Thu nội địa: 3.973 tỷ đồng, đạt 60,96% dự toán, bằng 104,88% so cùng kỳ; nếu không kể số thu tiền sử dụng đất, thu Xổ số kiến thiết thì ước thực hiện là 2.451 tỷ đồng, đạt 52,53% dự toán và bằng 102,31% so cùng kỳ.

Trong đó có 10/16 khoản thu đạt và vượt tiến độ dự toán (từ 50% trở lên), gồm: thu từ doanh nghiệp nhà nước địa phương; thu từ doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài; thuế công thương nghiệp ngoài quốc doanh; thuế sử dụng đất phi

nông nghiệp; thuế thu nhập cá nhân; thu tiền sử dụng đất; thu hoa lợi công sản; thu cấp quyền khai thác khoáng sản; thu cổ tức, lợi nhuận được chia và thu xổ số kiến thiết.

Có 06/16 khoản thu chưa đạt tiến độ dự toán, gồm: thu từ doanh nghiệp nhà nước trung ương; lệ phí trước bạ; thuế bảo vệ môi trường; thu phí, lệ phí; thu tiền cho thuê mặt đất mặt nước và thu khác ngân sách.

2. Thu ngân sách nhà nước phân theo địa bàn:

a) Cấp tỉnh: 2.767 tỷ đồng, đạt 55,68% dự toán năm, bằng 91,20% so cùng kỳ.

b) Cấp huyện, thị xã, thành phố: 1.286 tỷ đồng, đạt 71,93% dự toán năm và bằng 110,67% so cùng kỳ, trong đó 11/11 huyện, thị xã, thành phố đạt và vượt tiến độ dự toán năm.

3. Thu ngân sách địa phương được hưởng: 8.036 tỷ đồng, bao gồm:

a) Thu từ kinh tế địa bàn: 3.644 tỷ đồng, đạt 62,68% dự toán năm.

b) Thu bổ sung từ ngân sách trung ương: 4.392 tỷ đồng, trong đó:

- Bổ sung cân đối: 3.325 tỷ đồng.

- Bổ sung có mục tiêu: 1.067 tỷ đồng.

4. Đánh giá kết quả thực hiện thu ngân sách:

Về tổng thể, kết quả thực hiện thu ngân sách 6 tháng đầu năm 2020 đạt 59,98% (nếu không kể số thu tiền sử dụng đất và xổ số kiến thiết thì đạt 52,53%), vượt tiến độ dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao. Với kết quả như trên là do:

a) Mặc dù dịch bệnh Covid-19 bùng phát, tuy nhiên dưới sự chỉ đạo điều hành của Ủy ban nhân dân tỉnh, các ngành, các cấp triệt để thực hiện các biện pháp phòng, chống dịch bệnh đồng thời phát triển kinh tế - xã hội nên tình hình kinh tế - xã hội của tỉnh tiếp tục phát triển ổn định ở mức hợp lý, an ninh, trật tự an toàn xã hội được đảm bảo.

b) Ủy ban nhân dân tỉnh đã triển khai kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội, dự toán ngân sách nhà nước năm 2020 theo Nghị quyết Hội đồng nhân dân tỉnh đề ra ngay từ đầu năm; tập trung triển khai đồng bộ các giải pháp tháo gỡ khó khăn cho hoạt động sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp.

c) Được sự quan tâm chỉ đạo của cấp ủy Đảng, Ủy ban nhân dân các cấp; sự nỗ lực của các cơ quan thu, các ngành, các cấp có liên quan trong tổ chức, phối hợp và thực hiện các biện pháp quản lý, đôn đốc thu tích cực, thực hiện tốt công tác tuyên truyền, giáo dục, vận động người dân làm tròn nghĩa vụ thuế với nhà nước.

d) Ủy ban nhân dân tỉnh tiếp tục duy trì Ban Chỉ đạo chống thất thu ngân sách và thu hồi nợ thuế trên địa bàn, tranh thủ sự quan tâm, chỉ đạo của cấp ủy, chính quyền địa phương các cấp đối với công tác thu ngân sách trên địa bàn.

5. Tình hình vay đầu tư của ngân sách tỉnh:

Dư nợ vay đầu năm 2020 là 277,4 tỷ đồng; trả nợ vay 6 tháng đầu năm 2020 là 10,6 tỷ đồng, phát sinh vay 06 tháng đầu năm 2020 là 37,4 tỷ đồng, dư nợ vay ngân sách tỉnh là 304,2 tỷ đồng, cụ thể như sau:

- a) Vay Chương trình kiên cố hóa kênh mương: 27,1 tỷ đồng;
- b) Vay đầu tư tôn nền cụm tuyến dân cư vượt lũ: 222,9 tỷ đồng, gồm:
 - Giai đoạn I : 108,3 tỷ đồng.
 - Giai đoạn II : 114,6 tỷ đồng.

c) Dư nợ vay lại vốn vay nước ngoài của Chính phủ là 54,2 tỷ đồng (Dự án cung cấp trang thiết bị y tế Bệnh viện Đa khoa Khu vực Châu đốc 18,5 tỷ đồng; tiểu Dự án Tăng cường khả năng thích ứng và quản lý nước cho vùng thượng nguồn sông Cửu Long, huyện An Phú thuộc Dự án: chống chịu khí hậu tổng hợp và sinh kế bền vững ĐBSCL 26,4 tỷ đồng; tiểu Dự án Mở rộng nâng cấp đô thị thành phố Long Xuyên 9,3 tỷ đồng).

II. Về chi ngân sách địa phương:

Trong 6 tháng đầu năm, tập trung huy động các nguồn lực tài chính đảm bảo đáp ứng đầy đủ, kịp thời các nhiệm vụ chi đã được bố trí trong dự toán đầu năm cho các ngành, các cấp, thực hiện kịp thời các chế độ chính sách cho các đối tượng bảo trợ xã hội, an sinh xã hội; thực hiện nhiệm vụ chi cho công tác phòng chống dịch bệnh Covid -19; chi hỗ trợ cho người dân gặp khó khăn do dịch bệnh Covid-19; chi đảm bảo cho chi đầu tư xây dựng cơ bản, an ninh quốc phòng, góp phần hoàn thành thắng lợi nhiệm vụ chính trị địa phương.

1. Tổng chi ngân sách địa phương 6 tháng đầu năm 2020:

Thực hiện 6.925 tỷ đồng, đạt 46,39% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, bằng 115,18% so cùng kỳ, trong đó:

- a) Chi đầu tư phát triển: 2.095 tỷ đồng, đạt 43,71% dự toán, bằng 131,75% so cùng kỳ.
- b) Chi thường xuyên: 4.826 tỷ đồng, đạt 48,86% dự toán, bằng 109,13% so cùng kỳ.

2. Chi ngân sách địa phương theo địa bàn:

- a) Cấp tỉnh: 2.912 tỷ đồng, đạt 36% dự toán năm, bằng 114,82% so cùng kỳ.
- b) Cấp huyện: 4.013 tỷ đồng, đạt 58,76% dự toán năm, bằng 115,41% so cùng kỳ.

3. Tình hình sử dụng dự phòng ngân sách cấp tỉnh:

Nguồn dự phòng ngân sách tỉnh năm 2020 được Hội đồng nhân dân tỉnh giao trong dự toán là 249,3 tỷ đồng, đã chi 92,5 tỷ đồng, chiếm 37,1% so dự toán, trong đó cấp tỉnh chi 44,5 tỷ đồng, chiếm 37,24% so dự toán, cấp huyện chi 48 tỷ đồng, chiếm 37% so dự toán.

4. Tình hình thực hiện kinh phí phòng chống dịch covid-19 và hỗ trợ người dân khó khăn do dịch Covid-19:

Theo báo cáo của các đơn vị cấp tỉnh, UBND các huyện, thị xã, thành phố, thực chi kinh phí phòng, chống dịch bệnh và chi hỗ trợ người dân bị ảnh hưởng do dịch bệnh Covid-19 là 303,2 tỷ đồng, gồm:

- Kinh phí thực hiện các chế độ hỗ trợ theo Nghị quyết số 37/NQ-CP ngày 29/03/2020 của Chính phủ về một số chế độ đặc thù trong phòng, chống dịch Covid-19 và mua sắm trang thiết bị y tế, sửa chữa cơ sở vật chất phục vụ phòng, chống dịch Covid-19 là 70,7 tỷ đồng.

- Căn cứ Quyết định phân bổ kinh phí hỗ trợ người dân gặp khó khăn do ảnh hưởng dịch bệnh Covid-19 của UBND các huyện, thị xã, thành phố: Kinh phí hỗ trợ người dân gặp khó khăn do đại dịch Covid-19 theo Nghị quyết số 42/NQ-CP đối với 03 nhóm đối tượng: Người có công với cách mạng đang hưởng trợ cấp ưu đãi hàng tháng; đối tượng hưởng trợ cấp xã hội hàng tháng tại cộng đồng; đối tượng hộ nghèo, hộ cận nghèo là 232,5 tỷ đồng (đạt 94% so kế hoạch tại Quyết định số 1000/QĐ-UBND ngày 06/05/2020 của UBND tỉnh, kế hoạch dự kiến là 247 tỷ triệu đồng), 04 nhóm đối tượng còn lại chi trong 6 tháng cuối năm 2020.

5. Đánh giá về điều hành ngân sách và thực hiện nhiệm vụ chi ngân sách địa phương:

a) Công tác quản lý, điều hành ngân sách 6 tháng đầu năm đạt kết quả tốt, đã đi vào nề nếp, đảm bảo sự chỉ đạo điều hành của Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân, Ủy ban nhân dân tỉnh, góp phần thực hiện thắng lợi các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội của tỉnh.

b) Công tác quản lý chi ngân sách, thực hiện các chính sách an sinh xã hội, nhất là kinh phí phòng, chống dịch Covid-19 khá chặt chẽ. Trong 6 tháng đầu năm đã thực hiện nghiêm túc chủ trương, hạn chế bổ sung nhiệm vụ chi ngoài dự toán, đảm bảo sử dụng dự phòng ngân sách đúng mục đích. Hầu hết các đơn vị sử dụng ngân sách đều chấp hành tốt dự toán được giao, đảm bảo đúng chế độ, chính sách, tiêu chuẩn, định mức quy định.

Tóm lại, công tác quản lý và điều hành ngân sách 6 tháng đầu năm 2020 trong điều kiện dịch bệnh Covid-19 nhưng vẫn đạt kết quả tốt, đáp ứng đầy đủ, kịp thời các yêu cầu, nhiệm vụ chi theo dự toán đã được bố trí như: chi cho con người, hoạt động bộ máy các cấp, tiến độ rút trợ cấp ngân sách đối với các huyện, kinh phí trợ cấp cho các đối tượng chính sách, các đối tượng bảo trợ xã

hội, thanh toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản; ngoài ra còn thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ chi đột xuất theo chỉ đạo của Tỉnh ủy, Ủy ban nhân dân tỉnh. Bên cạnh đó, tình hình tồn quỹ ngân sách cấp tỉnh và ngân sách các huyện, thị xã, thành phố luôn đảm bảo để kịp thời chi cho các nhiệm vụ chi đột xuất, cấp bách như thiên tai, dịch bệnh, an ninh quốc phòng,.... đúng quy định.

B. NHIỆM VỤ, GIẢI PHÁP ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG CUỐI NĂM 2020:

I. Dự báo tình hình thu ngân sách nhà nước:

Do tác động của dịch bệnh Covid-19 và thực hiện các cơ chế, chính sách của Chính phủ có liên quan đến công tác thu NSNN trong tình hình dịch bệnh Covid-19, như Nghị định số 41/2020/NĐ-CP ngày 08/04/2020 của Chính phủ về gia hạn 05 tháng tiền thuế và tiền thuê đất cho doanh nghiệp và hộ kinh doanh. Do đó, thực hiện nhiệm vụ thu NSNN từ kinh tế địa bàn tỉnh năm 2020 dự kiến giảm 10% so dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao.

Phần đầu thu kinh tế địa bàn sau khi trừ số thu tiền sử dụng đất và tiền Xổ số kiến thiết là 4.199 tỷ đồng, đạt 90% so dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao. (phần bù đắp hụt thu sẽ được thực hiện trong nhiệm vụ giải pháp 6 tháng cuối năm 2020).

II. Nhiệm vụ trọng tâm:

1. Phần đầu hoàn thành dự toán thu ngân sách nhà nước năm 2020 được Hội đồng nhân dân tỉnh giao, góp phần thực hiện thắng lợi nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội năm 2020 của địa phương.

2. Điều hành chi ngân sách tiết kiệm, hiệu quả, chặt chẽ, đúng chính sách, chế độ quy định theo dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao từ đầu năm.

III. Giải pháp:

1. Về thu ngân sách nhà nước:

a) Bám sát sự chỉ đạo điều hành của Bộ Tài chính, tổ chức triển khai thực hiện tốt các cơ chế chính sách thuế, tài chính, tập trung tháo gỡ, giải quyết kịp thời khó khăn, vướng mắc cho doanh nghiệp, cải thiện môi trường kinh doanh, tạo điều kiện thuận lợi để các doanh nghiệp phát triển ổn định, vững chắc, thu hút đầu tư, tăng thêm năng lực sản xuất mới, thúc đẩy tăng trưởng kinh tế, tạo tiền đề để tăng thu ngân sách.

b) Triển khai đồng bộ các biện pháp, giải pháp tăng thu. Thường xuyên theo dõi diễn biến tình hình thu, phân tích cụ thể các nguyên nhân tác động làm tăng, giảm nguồn thu theo từng địa bàn, từng lĩnh vực, từ đó tổng hợp báo cáo kịp thời, đề ra các giải pháp quản lý thu có hiệu quả, phần đầu hoàn thành đạt dự toán thu năm 2020 được Hội đồng nhân dân tỉnh giao.

c) Đẩy nhanh tiến độ thực hiện kế hoạch và nâng cao chất lượng công tác thanh tra, kiểm tra.

Tăng cường phối hợp giữa các cơ quan, ban ngành chức năng trong việc rà soát hoạt động kinh doanh của hộ, cá nhân kinh doanh tập trung ở những địa bàn trọng điểm.

d) Quản lý chặt chẽ nợ thuế, đôn đốc thu kịp thời số thuế phát sinh theo quy định, không để nợ mới phát sinh. Thực hiện các biện pháp đôn đốc thu nợ thuế theo đúng quy định của Luật Quản lý thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành.

2. Về chi ngân sách địa phương:

a) Chi đầu tư xây dựng cơ bản:

- Đảm bảo nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản theo dự toán năm 2020, kịp thời thanh toán khối lượng xây dựng cơ bản hoàn thành. Không bổ sung dự án khởi công mới trong năm 2020 nếu không thật sự cấp thiết.

- Tập trung đẩy nhanh tiến độ thi công và giải ngân vốn đầu tư xây dựng cơ bản, thực hiện nghiêm quy định của Luật đầu tư công và các quy định về quản lý vốn đầu tư. Ưu tiên thanh toán các khoản nợ vay của ngân sách địa phương phải trả khi đến hạn; nâng chất lượng công tác quản lý, giám sát thi công, tăng cường công tác thanh tra trong và sau đầu tư.

- Kiểm tra, đôn đốc tiến độ thu tiền bán nền các cụm, tuyến dân cư vượt lũ để đảm bảo nguồn trả nợ vay đầu tư tôn nền cụm, tuyến dân cư vượt lũ cho Ngân hàng Phát triển đúng hạn.

b) Chi thường xuyên:

- Điều hành theo dự toán được duyệt, thực hiện triệt để tiết kiệm chống lãng phí; các ngành, các đơn vị sử dụng ngân sách nhà nước, các cấp ngân sách căn cứ vào dự toán 2020 được giao phân bổ đúng quy định và sử dụng hợp lý, không đề xuất bổ sung ngoài dự toán khi chưa thật sự cần thiết.

- Các cấp ngân sách điều hành dự toán đảm bảo nguồn kinh phí để thực hiện các chế độ chính sách về tiền lương, chính sách an sinh xã hội, an ninh quốc phòng và các chế độ chính sách có liên quan đến chi con người đầy đủ, kịp thời theo quy định.

- Tăng cường công tác kiểm tra, thanh tra của cơ quan Tài chính, Kho bạc nhà nước, Thanh tra nhà nước trong việc quản lý sử dụng ngân sách, quản lý sử dụng tài sản công.

- Quản lý chặt chẽ nguồn dự phòng ngân sách đã bố trí dự toán ở các cấp ngân sách để xử lý các nhiệm vụ cấp bách phát sinh, như: phòng, chống, khắc phục hậu quả thiên tai, dịch bệnh, quốc phòng, an ninh,...

- Trường hợp ngân sách địa phương dự kiến bị giảm thu:

Dành nguồn dự phòng ngân sách địa phương và sử dụng các nguồn tài chính khác của địa phương để bù đắp hoặc điều chỉnh giảm chi tương ứng.

Cắt giảm ít nhất 30% kinh phí hội nghị, công tác phí trong nước và 50% công tác phí nước ngoài; cắt giảm kinh phí lễ hội trong mùa dịch.

Chủ động rà soát, sắp xếp các nội dung chi theo thứ tự ưu tiên, để thực hiện các nhiệm vụ được giao theo mức độ cấp thiết, quan trọng và khả năng triển khai thực hiện được trong năm 2020.

Giãn nhiệm vụ chi chưa thật sự cần thiết qua năm sau, giảm 10% kinh phí đối với các hoạt động còn lại không kể các khoản chi cho con người;

Trên đây là báo cáo đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng đầu năm và nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước 6 tháng cuối năm 2020./.

Nơi nhận:

- TT. TU, HĐND tỉnh (báo cáo);
 - Chủ tịch & các PCT UBND tỉnh;
 - Các Đại biểu HĐND tỉnh khóa IX;
 - Sở Tài chính;
 - VPUBND tỉnh: CVP, Phòng TH;
 - Lưu: HCTC, Phòng KTTH.
- (Đính kèm 02 biểu thực hiện thu, chi)*

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH

Lê Văn Nưng