

Số: 126 /BC-UBND

TP. Cao Bằng, ngày 03 tháng 4 năm 2020

**BÁO CÁO**  
**Thuyết minh tình hình thực hiện**  
**Dự toán ngân sách địa phương Quý I năm 2020**

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 342/2016/NĐ-CP ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Chính phủ Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách nhà nước;

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

Căn cứ Quyết định số 2285/QĐ-UBND ngày 16 tháng 12 năm 2019 của UBND tỉnh Cao Bằng về việc giao dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương năm 2020;

Căn cứ Nghị quyết số 86/NQ-HĐND, ngày 20 tháng 12 năm 2019 của Hội đồng nhân dân thành phố Cao Bằng về việc Quyết định dự toán thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương; phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2020;

Ủy ban nhân dân Thành phố Cao Bằng báo cáo kết quả tình hình thực hiện dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn, chi ngân sách địa phương quý I năm 2020 như sau:

**I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà Quý I năm 2020**

**1. Dự toán được UBND tỉnh giao:**

**1.1. Dự toán giao thu:**

- Tổng dự toán thu ngân sách Nhà nước năm 2020, UBND tỉnh giao là: 306.460 tr.đồng; Hội đồng nhân dân Thành phố Cao Bằng giao thu là 326.460 triệu đồng (Tăng 20 tỷ đồng từ tiền sử dụng đất).

Trong đó:

+ Thu nội địa (không bao gồm tiền sử dụng đất): 203.830 triệu đồng

+ Thu từ tiền sử dụng đất: 100 tỷ đồng chiếm 30,6% tổng dự toán thu Hội đồng nhân dân Thành phố Cao Bằng năm 2020.

- Thu cân đối ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp năm 2020 tỉnh giao là: 203.830 triệu đồng, tăng 13,4% so với kế hoạch năm 2019 và tăng

10,7% so với thực hiện năm 2019. (năm 2019 số thu cân đối giao là 179.720 triệu đồng. Thực hiện thu được 184.132 triệu đồng)

### **1.2. Dự toán giao chi ngân sách:**

- Chi tiêu giao chi ngân sách địa phương: 752.726 triệu đồng:

Trong đó:

+ Chi đầu tư phát triển: 90.221 triệu đồng.

+ Chi thường xuyên: 363.445 triệu đồng.

+ Dự phòng ngân sách: 8.639 triệu đồng.

+ Chi hỗ trợ một số mục tiêu: 200 triệu đồng.

+ Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu để thực hiện các chương trình, dự án nhiệm vụ khác: 290.221 triệu đồng.

## **2. Kết quả thực hiện dự toán NSNN quý I/2020 như sau:**

### **2.1. Thu ngân sách đến ngày 31/3/2020:**

+ Tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn thu được: 131.980 triệu đồng/326.460 triệu đồng. Đạt 40,43% KH giao thu ngân sách năm 2020, (tăng 118% so với cùng kỳ năm 2019).

+ Phần thu cân đối ngân sách thành phố được hưởng theo tỷ lệ phân chia giữa các cấp ngân sách là: 72.733 triệu đồng/203.830 triệu đồng, đạt 35,68% kế hoạch giao, (tăng 97,87% so với cùng kỳ năm 2019). So với tiến độ cơ bản đáp ứng nhiệm vụ chi thường xuyên của thành phố.

### **2.2. Về chi ngân sách nhà nước:**

- Tổng chi ngân sách địa phương: 81.993 triệu đồng

+ Chi đầu tư: 2.232 triệu đồng

+ Chi thường xuyên: 79.761 triệu đồng đạt,

(có biểu chi tiết số 93, 94, 95 kèm theo).

## **II. Đánh giá chung về tình hình thực hiện thu, chi NSNN quý I/2020.**

Trên cơ sở dự toán giao thu ngân sách nhà nước Hội đồng nhân dân thành phố Cao Bằng giao, căn cứ vào tình hình phát triển kinh tế - xã hội trên địa bàn Thành phố, tăng cường sự phối hợp giữa các đơn vị phòng ban, và các ngành liên quan trong công tác quản lý thu ngân sách nhà nước. Tăng cường công tác tuyên truyền các chính sách, pháp luật về thuế, theo dõi kiểm tra, kiểm soát việc kê khai thuế của các tổ chức, cá nhân theo quy định của pháp luật về thuế, phát hiện kịp thời các trường hợp kê khai không đúng, không đủ, gian lận thuế. Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế; đẩy mạnh công tác quản lý thu nợ và cưỡng chế nợ thuế, đảm bảo thu đúng, thu đủ kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước do đó công tác thu ngân sách quý I/2020 có một số khoản thu đạt và vượt tiến độ đề ra.

Các nhiệm vụ chi ngân sách trong 3 tháng đầu năm được đảm bảo theo đúng dự toán và tiến độ triển khai thực hiện của các đơn vị sử dụng ngân sách đáp ứng kịp thời các nhiệm vụ chính trị, kinh tế, quốc phòng, an ninh, đảm bảo an sinh xã hội. Góp phần đảm bảo thực hiện tăng trưởng kinh tế trên địa bàn thành phố Cao Bằng.

Công tác quản lý chi ngân sách được tăng cường, đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả, đáp ứng nhiệm vụ chi ngân sách theo dự toán và tiến độ triển khai nhiệm vụ

của đơn vị sử dụng ngân sách đáp ứng yêu cầu thực hiện nhiệm vụ quốc phòng, an ninh, hoạt động của bộ máy nhà nước và đảm bảo kịp thời đầy đủ các chế độ chính sách, an sinh xã hội trên địa bàn.

Các khoản chi ngân sách nhà nước được quản lý chặt chẽ trong phạm vi dự toán đã được giao, theo đúng chế độ qui định, đảm bảo tiết kiệm có hiệu quả thực hành TK, CLP.

Trên đây là Thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý I năm 2020 của Ủy ban nhân dân thành phố Cao Bằng./.

**Nơi nhận:**

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- HĐND TP;
- UBND TP;
- Phòng TC-KH TP;
- Công thông tin điện tử TP (Chuyên mục công khai);
- Lưu: VT; TCKH.



**Lương Tuấn Hùng**

**CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ 3 THÁNG ĐẦU NĂM 2020**

(Kèm theo Báo cáo số 12/BC-UBND ngày 03 tháng 4 năm 2020 của UBND Thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

Số TT	Nội dung	Dự toán năm 2020	Thực 3 tháng đầu năm 2020	So sánh ước thực hiện so với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm 2019
A	B	1	2	3=2/1	4
<b>A</b>	<b>TỔNG THU NGUỒN THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN</b>	<b>326.460</b>	<b>131.980</b>	<b>40,43</b>	<b>218,78</b>
<b>I</b>	<b>Thu cân đối NSNN</b>	326.460	131.980	40,43	218,78
1	Thu Nội địa	326.460	131.980	40,43	218,78
2	Thu viện chợ				
<b>II</b>	<b>Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang</b>				
<b>B</b>	<b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ</b>	<b>752.726</b>	<b>79.761</b>	<b>21,95</b>	<b>189,78</b>
<b>I</b>	<b>Chi cân đối ngân sách</b>	<b>462.305</b>	<b>79.761</b>	<b>21,95</b>	<b>189,78</b>
1	Chi đầu tư phát triển	90.221	-	-	
2	Chi thường xuyên	363.445	79.761	21,95	189,78
3	Dự phòng ngân sách	8.639			
<b>II</b>	<b>Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách cấp tỉnh</b>	<b>290.421</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Chi hỗ trợ một số mục tiêu	200			
2	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu để thực hiện các chương trình, dự án nhiệm vụ khác	290.221			
3	Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới				

**THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 3 THÁNG ĐẦU NĂM 2020**

(Kèm theo Báo cáo số 126/BC-UBND ngày 02 tháng 4 năm 2020 của UBND Thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

ST T	NỘI DUNG	Dự toán năm 2020	Thực hiện 3 tháng đầu năm 2020	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ 2019
A	B	1	2	3=2/1	4
A	<b>TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN</b>	<b>326.460</b>	<b>131.980</b>	<b>40,43</b>	<b>218,78</b>
I	<b>Thu nội địa</b>	<b>326.460</b>	<b>131.980</b>	<b>40,43</b>	<b>218,78</b>
1	Thu từ DNNN do TW quản lý	3.000	991	33,03	132,49
2	Thu từ DNNN do địa phương quản lý	9.600	3.886	40,48	110,34
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	110.720	41.261	37,27	162,34
4	Thuế thu nhập cá nhân	21.500	7.103	33,04	171,28
5	Thuế bảo vệ môi trường				
6	Lệ phí trước bạ	57.020	14.045	24,63	107,11
7	Thu phí, lệ phí	14.550	3.826	26,30	118,16
8	<b>Các khoản thu về nhà, đất</b>	<b>101.870</b>	<b>59.371</b>	<b>58,28</b>	<b>698,89</b>
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp				
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	920	101	10,98	
-	Thu tiền sử dụng đất	100.000	59.246	59,25	697,42
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	950	24	2,53	
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước				
9	Thu đóng góp từ hoạt động khoáng sản	1.500	7	0,47	
10	Thu khác ngân sách	6.700	1.490	22,24	90,52
11	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác				
II	<b>Thu viện trợ</b>				
B	<b>THU NGÂN SÁCH HUYỆN ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP</b>	<b>203.830</b>	<b>72.733</b>	<b>35,68</b>	<b>197,87</b>
1	Từ các khoản thu phân chia				
2	100%	203.830	72.733	35,68	197,87

**THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 3 THÁNG ĐẦU NĂM 2020**

(Kèm theo Báo cáo số 1/20 /BC-UBND ngày 03 tháng 4 năm 2020 của UBND Thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm 2020	Thực hiện 3 tháng đầu năm 2020	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ
A	B	1	2	3=2/1	4
	<b>TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>	<b>752.726</b>	<b>81.993</b>		
<b>A</b>	<b>CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>	<b>462.305</b>	<b>81.993</b>	<b>21,95</b>	<b>189,78</b>
<b>I</b>	<b>Chi đầu tư phát triển</b>	<b>90.221</b>	<b>2.232</b>	-	-
1	Chi đầu tư cho các dự án	90.221	2.232		
2	Chi đầu tư phát triển khác				
<b>II</b>	<b>Chi thường xuyên</b>	<b>363.445</b>	<b>79.761</b>	<b>21,95</b>	<b>189,78</b>
	Trong đó:				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	166.888	30.283	18,15	105,58
2	Chi khoa học và công nghệ				
3	Chi y tế, dân số và gia đình	14.117	3.659		
4	Chi văn hóa thông tin	2.248	226	10,05	146,75
5	Chi phát thanh, truyền hình	1.280	240	18,75	133,33
6	Chi thể dục thể thao	298	50	16,78	161,29
7	Chi bảo vệ môi trường	27.772	12.183	43,87	203,05
8	Chi hoạt động kinh tế	46.758	13.602	29,09	804,85
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	89.197	16.252	18,22	135,14
10	Chi bảo đảm xã hội	14.887	3.266	21,94	70,24
<b>III</b>	<b>Dự phòng ngân sách</b>	<b>8.639</b>			
<b>B</b>	<b>CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN</b>	<b>290.421</b>	-		
1	Chương trình mục tiêu quốc gia	200			
2	Cho các chương trình dự án quan trọng vốn đầu tư	290.221			
3	Cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường xuyên				