

Số: **333** /BC-UBND

Thành phố Cao Bằng, ngày **14** tháng 7 năm 2020

**BÁO CÁO**  
**Thuyết minh tình hình thực hiện**  
**Dự toán ngân sách địa phương Quý II 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 thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà nước quý II năm 2020 như sau:

**I. Tình hình thực hiện dự toán ngân sách nhà Quý II 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% KH giao.

*Trong đó:* UBND tỉnh giao 80 tỷ đồng; Hội đồng nhân dân thành phố Cao Bằng giao tăng thêm 20 tỷ đồng.

- 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 II/2020 như sau:**

### **2.1. Thu ngân sách đến ngày 30/6/2020:**

- Tổng thu ngân sách Nhà nước trên địa bàn thu được: 195.837 triệu đồng/326.460 triệu đồng. Đạt 63,9% KH so với dự toán tỉnh giao, đạt 60% KH so với Nghị quyết HĐND thành phố giao thu ngân sách năm 2020, (*tăng 68,76% 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: 102.894 triệu đồng/203.830 triệu đồng, đạt 50,5% kế hoạch giao, (*tăng 20,4% 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: 269.641 triệu đồng

+ Chi đầu tư: 114.110 triệu đồng

+ Chi thường xuyên: 155.531 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 II/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 II/2020 có một số khoản thu đạt và vượt tiến độ đề ra.

Các nhiệm vụ chi ngân sách trong 6 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 Tiết kiệm, Chống lãng phí.

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

**Nơi nhận:**

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- Thường trực HĐND TP;
- Chủ tịch, các PCT UBND TP;
- Phòng TC-KH TP;
- Cổng thông tin điện tử TP (Chuyên mục công khai);
- Lưu: VT; TCKH.



**KT. CHỦ TỊCH  
PHÓ CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Thị Huệ Chi**

**CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH THÀNH PHỐ 7 THÁNG ĐẦU NĂM 2020**

(Kèm theo Báo cáo số: 333 /BC-UBND ngày 14 tháng 7 năm 2020 của UBND Thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

Số TT	Nội dung	Dự toán năm 2020	Thực hiện 6 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>195.837</b>	<b>60,0%</b>	<b>100,2%</b>
<b>I</b>	<b>Thu cân đối NSNN</b>	326.460	195.837	60,0%	100,2%
1	Thu Nội địa	326.460	195.837	60,0%	100,2%
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>155.531</b>	<b>20,7%</b>	
<b>I</b>	<b>Chi cân đối ngân sách</b>	<b>462.305</b>	<b>155.531</b>	<b>33,6%</b>	
1	Chi đầu tư phát triển	90.221	-	0,0%	
2	Chi thường xuyên	363.445	155.531	42,8%	370,1%
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>		
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 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2020**

(Kèm theo Báo cáo số: 333 /BC-UBND ngày 14 tháng 7 năm 2020 của UBND Thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

ST T	NỘI DUNG	Dự toán năm 2020	Thực hiện 6 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>195.837</b>	<b>60,0%</b>	<b>168,8%</b>
I	<b>Thu nội địa</b>	<b>326.460</b>	<b>195.837</b>	<b>60,0%</b>	<b>168,8%</b>
1	Thu từ DNNN do TW quản lý	3.000	1.574	52,5%	149,9%
2	Thu từ DNNN do địa phương quản lý	9.600	6.140	64,0%	106,8%
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	110.720	60.029	54,2%	133,0%
4	Thuế thu nhập cá nhân	21.500	12.250	57,0%	138,8%
5	Thuế bảo vệ môi trường				
6	Lệ phí trước bạ	57.020	23.782	41,7%	100,1%
7	Thu phí, lệ phí	14.550	6.611	45,4%	115,6%
8	Các khoản thu về nhà, đất	101.870	79.951	78,5%	359,9%
-	Thuế sử dụng đất nông nghiệp				
-	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	920	292	31,7%	111,9%
-	Thu tiền sử dụng đất	100.000	79.459	79,5%	370,0%
-	Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước	950	200	21,1%	41,8%
-	Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước				
9	Thu đóng góp từ hoạt động khoáng sản	1.500	1.685	112,3%	1635,9%
10	Thu khác ngân sách	6.700	3.815	56,9%	108,4%
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>102.894</b>	<b>50,5%</b>	<b>120,4%</b>
1	Từ các khoản thu phân chia				
2	Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100%	203.830	102.894	50,5%	120,4%

**THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2020**

(Kèm theo Báo cáo số: 333 /BC-UBND ngày 14 tháng 7 năm 2020 của UBND Thành phố Cao Bằng)

ĐV tính: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm 2020	Thực hiện 6 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>269.641</b>		
<b>A</b>	<b>CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN</b>	<b>462.305</b>	<b>269.641</b>	<b>44,06</b>	<b>371,80</b>
<b>I</b>	<b>Chi đầu tư phát triển</b>	<b>90.221</b>	<b>114.110</b>	<b>1,26</b>	<b>1,75</b>
1	Chi đầu tư cho các dự án	90.221	114.110	126,5%	174,6%
2	Chi đầu tư phát triển khác				
<b>II</b>	<b>Chi thường xuyên</b>	<b>363.445</b>	<b>155.531</b>	<b>42,79</b>	<b>370,06</b>
	Trong đó:				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	166.888	63.955	38,3%	100,6%
2	Chi khoa học và công nghệ				
3	Chi y tế, dân số và gia đình	14.117	7.140	50,6%	
4	Chi văn hóa thông tin	2.248	438	19,5%	125,9%
5	Chi phát thanh, truyền hình	1.280	516	40,3%	131,3%
6	Chi thể dục thể thao	298	241	80,9%	225,2%
7	Chi bảo vệ môi trường	27.772	17.467	62,9%	180,1%
8	Chi hoạt động kinh tế	46.758	24.000	51,3%	264,3%
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	89.197	31.501	35,3%	125,9%
10	Chi bảo đảm xã hội	14.887	10.273	69,0%	233,5%
<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>	<b>-</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				