

Số: 301 /BC-UBND

Ninh Thuận, ngày 28 tháng 09 năm 2017

BÁO CÁO
THUYẾT MINH QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2016

Căn cứ Quyết định số 2502/QĐ-BTC ngày 28/11/2015 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2016;

Căn cứ Nghị quyết số 35/2015/NQ-HĐND ngày 11/12/2015 của Hội đồng nhân dân tỉnh về dự toán thu, chi ngân sách tỉnh; mức bổ sung cho ngân sách huyện, thành phố (bao gồm ngân sách xã, phường, thị trấn) và phương án phân bổ dự toán chi ngân sách tỉnh năm 2016;

Căn cứ số liệu thực hiện thu, chi ngân sách địa phương năm 2016 của tỉnh Ninh Thuận đã đối chiếu khớp đúng với Kho bạc Nhà nước tỉnh, UBND Ninh Thuận thuyết minh về báo cáo quyết toán ngân sách nhà nước năm 2016 của tỉnh Ninh Thuận như sau:

I. Thu ngân sách nhà nước năm 2016:

1. Tổng thu ngân sách địa phương đạt 5.602.980 triệu đồng (trong đó điều tiết ngân sách Trung ương: 107.126 triệu đồng; ngân sách địa phương được hưởng: 5.495.854 triệu đồng, không kể thu chuyển giao giữa các cấp ngân sách), gồm:

- Thu cân đối ngân sách: 3.222.812 triệu đồng, trong đó:

+ Thu nội địa trên địa bàn tỉnh là 1.888.470 triệu đồng, đạt 111% so dự toán Bộ Tài chính giao (1.888.470 /1.695.000) và so đạt 107% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao (1.888.470 /1.750.000);

+ Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 10.728 triệu đồng

+ Thu kết dư ngân sách năm 2015: 429.669 triệu đồng

+ Thu chuyển nguồn ngân sách năm 2015 : 893.945 triệu đồng ;

- Các khoản thu để lại đơn vị chỉ quản lý qua ngân sách: 205.278 triệu đồng, trong đó:

+Thu từ nguồn thu xổ số kiến thiết 63.907 triệu đồng, đạt 91,29% dự toán HĐND tỉnh giao);

- Thu bổ sung từ ngân sách cấp trên: 2.153.817 triệu đồng .

- Thu từ cấp dưới nộp lên : 21.073 triệu đồng.

2. Kết quả thu theo khu vực, sắc thuế và một số yếu tố tác động đến kết quả thu:

2.1. Các khoản thu cân đối ngân sách nhà nước:

a) Thu nội địa:

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước TW thực hiện 686.928 triệu đồng, đạt 101% dự toán TW giao, đạt 99% dự toán HĐND tỉnh giao.

- Thu từ doanh nghiệp nhà nước địa phương thực hiện 62.010 triệu đồng, bằng 88% dự toán TW giao, bằng 82% dự toán HĐND tỉnh giao.

- Thu doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài 162.170 triệu đồng, đạt 114% dự toán TW và dự toán HĐND tỉnh giao.

- Thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh 276.462 triệu đồng, bằng 95% so với dự toán TW, bằng 94% dự toán HĐND tỉnh giao.

- Thuế TNCN 94.705 triệu đồng, đạt 105% dự toán TW giao, bằng 101% dự toán HĐND tỉnh giao.

- Lệ phí trước bạ 65.623 triệu đồng, đạt 119% so với dự toán TW giao và 115% so dự toán HĐND tỉnh giao.

- Thuế bảo vệ môi trường 224.233 triệu đồng, đạt 106% dự toán TW giao và đạt 102% dự toán HĐND tỉnh giao.

- Thu tiền sử dụng đất 117.195 triệu đồng, đạt 234% dự toán TW giao, đạt 195% dự toán HĐND tỉnh giao (trong đó ứng trước tiền sử dụng đất của Dự án khu đô thị mới Đông Bắc – Khu K1 Thành phố Phan Rang - Tháp Chàm: 48 tỷ đồng và chưa tính khoản ghi thu ghi chi tiền sử dụng đất).

Trong các khoản thu nội địa có ba khoản thu không đạt so dự toán Bộ Tài chính và Hội đồng nhân dân tỉnh giao là : Thu từ doanh nghiệp nhà nước trung ương, thu từ doanh nghiệp nhà nước địa phương, thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh. Nguyên nhân 3 khoản thu này không đạt so dự toán được giao do trong năm 2016 thời tiết nắng nóng liên tục diễn ra ở những tháng đầu năm, xảy ra tình trạng hạn hán trên địa bàn tỉnh, đã ảnh hưởng nghiêm trọng đến đời sống người dân, hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp, giảm mạnh nguồn thu trên địa bàn. Hơn nữa, do xử lý bổ sung ưu đãi khi Thành phố Phan Rang- Tháp Chàm trở thành địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn theo Nghị định 118/2015/NĐ-CP, theo đó thuế suất Thu nhập doanh nghiệp giảm từ 20% xuống 17% theo Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp số 32/2013/QH13;

b) Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu

- Thu thuế xuất nhập khẩu đạt 10.727 triệu đồng, đạt 536% dự toán Bộ Tài chính giao và 7,15% dự toán HĐND tỉnh giao.

2.2. Các khoản thu để lại chi quản lý qua NSNN

Các khoản thu để lại chi quản lý qua NSNN thực hiện 205.277 triệu đồng, đạt 205% dự toán HĐND tỉnh giao, vượt dự toán HĐND tỉnh giao chủ yếu phát sinh khoản : Ghi thu ghi chi tiền sử dụng đất Sha (khu C) của Khu đô thị du lịch Biển Bình Sơn : 86.722 triệu đồng.

II. Chi ngân sách năm 2016:

1. Tổng chi ngân sách địa phương : 5.056.999 triệu đồng (đã loại trừ phần chi chuyển giao giữa các cấp ngân sách) trong đó :

- Chi đầu tư phát triển: 1.105.885 triệu đồng, đạt 130% dự toán Trung ương giao và đạt 129% dự toán HĐND tỉnh giao;

- Chi trả nợ gốc và lãi huy động theo Khoản 3, Điều 8 Luật Ngân sách Nhà nước : 203.598 triệu đồng (trả nợ gốc Ngân hàng phát triển: 118.000 triệu đồng; trả vốn tạm ứng kho bạc : 85.000 triệu đồng và phí ứng vốn 598 triệu đồng cho Kho bạc nhà nước Trung ương);

- Chi thường xuyên: 2.808.123 triệu đồng, đạt 111% dự toán Trung ương giao và đạt 109% dự toán HĐND tỉnh giao;

- Chi chuyển nguồn sang 2017 tiếp tục thực hiện nhiệm vụ: 712.074 triệu đồng;

- Chi bổ sung quỹ dự trữ tài chính: 1.000 triệu đồng;

- Chi quản lý qua ngân sách: 205.245 triệu đồng, trong đó, chi đầu tư từ nguồn thu xổ số kiến thiết: 63.875 triệu đồng đạt 91% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao.

- Chi hoàn trả ngân sách các cấp: 21.074 triệu đồng.

2. Một số nguyên nhân làm tăng, giảm chi ngân sách địa phương :

2.1. Đối với chi đầu tư phát triển đạt 1.105.885 triệu đồng tăng so dự toán Trung ương giao 30% và tăng so dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao 29% chủ yếu là do quyết toán các nguồn năm trước chuyển sang và trong năm Trung ương bổ sung vốn đầu tư từ nguồn dự phòng ngân sách Trung ương (Trung ương giao bổ sung 220.000 triệu đồng từ nguồn dự phòng ngân sách Trung ương, giải ngân 188.471 triệu đồng, số còn lại đã đề nghị TW cho kéo dài thời gian thực hiện dự án sang năm sau: 31.529 triệu đồng).

2.2. Chi thường xuyên:

- Chi thường xuyên: 2.808.123 triệu đồng tăng 11% so dự toán Trung ương giao và tăng 9% dự toán HĐND tỉnh giao; trong đó:

+ Chi Quốc phòng an ninh: tăng 42% dự toán được giao do tăng chi một số nội dung sau: Kinh phí đào tạo Trung cấp chuyên nghiệp ngành quân sự cơ sở, đào tạo sỹ quan dự bị và nâng cấp toàn bộ 02 xe thiết giáp BTR-152 phục vụ sẵn sàng chiến đấu và tìm kiếm cứu nạn.

+ Sự nghiệp Giáo dục -Đào tạo và dạy nghề đạt 99,56% dự toán Bộ Tài chính, Hội đồng nhân dân tỉnh giao .Trong năm Trung ương bổ sung kinh phí : Chương trình mục tiêu (CTMT) giáo dục miền núi, CTMT giáo dục việc làm, chế độ cho học sinh bán trú, học sinh vùng khó khăn. Một số chế độ chính sách chưa thực hiện trong năm chuyển nguồn sang năm 2017 tiếp tục thực hiện .

+ Chi sự nghiệp y tế chỉ đạt 73% so dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao , do chi Bảo hiểm y tế dự toán giao sự nghiệp y tế nhưng khi thực hiện quyết toán ở nội dung đảm bảo xã hội nên số thực hiện không đạt dự toán được giao.

+ Chi sự nghiệp Khoa học và Công nghệ chỉ đạt 52% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao do một số đề tài, dự án chưa thực hiện hoàn tất trong năm phải chuyển nguồn sang năm 2017 tiếp tục thanh toán, quyết toán.

+ Chi đảm bảo xã hội tăng 112% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao do chi Bảo hiểm y tế dự toán giao sự nghiệp y tế nhưng khi thực hiện quyết toán ở nội dung đảm bảo xã hội, mặt khác trong năm Trung ương có hỗ trợ tiền điện hộ nghèo; bổ sung kinh phí thực hiện các chế độ bảo trợ xã hội theo Nghị định 136 của Chính phủ, phát sinh khoản vốn nước ngoài Trung ương bổ sung cho địa phương thực hiện ghi thu ghi chi 9.266 triệu đồng.

+ Chi sự nghiệp kinh tế tăng 17% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao do trong năm Trung ương bổ sung kinh phí khai thác gỗ rừng tự nhiên, kinh phí phát triển nông nghiệp, kinh phí hỗ trợ ngư dân, kinh phí chống hạn, kinh phí đo đạc đất, phát sinh khoản vốn nước ngoài Trung ương bổ sung cho địa phương thực hiện ghi thu ghi chi 77.445 triệu đồng.

+ Chi sự nghiệp hoạt động môi trường tăng 28% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, do tăng chi cho công tác thu gom rác thải, vệ sinh môi trường của các huyện, thành phố.

+ Chi quản lý nhà nước, đảng, đoàn thể và hỗ trợ các tổ chức xã hội, xã hội nghề nghiệp tăng 18% dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao do trong năm Trung ương bổ sung (kinh phí bầu cử Quốc hội khóa XIV và Hội đồng nhân dân các cấp nhiệm kỳ 2016-2021), chi thường bà mẹ được tặng danh hiệu vinh dự "Nhà nước - Bà mẹ Việt Nam anh hùng", kinh phí thực hiện tính giảm biên chế theo Nghị định 108/2014/NĐ-CP và chính sách đối với cán bộ không đủ điều kiện về tái cử, tái bổ nhiệm giữ các chức vụ, chức danh theo nhiệm kỳ trong cơ quan của Đảng cộng sản Việt Nam, Nhà nước, tổ chức chính trị xã hội theo Nghị định 26/2015/NĐ-CP của Chính phủ.

2.3. Chi từ nguồn dự phòng ngân sách tỉnh:

Trong năm, UBND tỉnh đã quyết định sử dụng nguồn dự phòng ngân sách cấp tỉnh với số tiền 6.100 triệu đồng để chi sửa chữa các công trình do lũ lụt. Số đã chi từ nguồn dự phòng bằng 20,47%) nguồn dự phòng bố trí đầu năm.

2.4. Chi chương trình mục tiêu: Tổng số quyết toán kinh phí chi chương trình mục tiêu quốc gia và một số mục tiêu khác năm 2016: 78.784 triệu đồng trong đó:

- CTMTQG giảm nghèo bền vững: 51.144 triệu đồng đạt 82% dự toán được Bộ Tài chính giao (51.144/62.104)

- CTMTQG xây dựng nông thôn mới: 13.394 triệu đồng đạt 92% dự toán được Bộ Tài chính giao (13.394 /14.600)

2.5. Chi chuyển nguồn:

Tổng số chi chuyển nguồn ngân sách địa phương năm 2016 sang năm 2017 tiếp tục thực hiện: 712.074 triệu đồng. Trong đó:

- Ngân sách tỉnh: 579.766 triệu đồng.

- Ngân sách huyện, thành phố: 126.315 triệu đồng.

- Ngân sách xã, phường, thị trấn: 5.993 triệu đồng.

2.6. Kết dư ngân sách nhà nước năm 2016:

Số kết dư ngân sách nhà nước năm 2016: 438.856 triệu đồng, trong đó:

- Kết dư ngân sách cấp tỉnh: 331.649 triệu đồng.

- Kết dư ngân sách cấp huyện, xã: 107.207 triệu đồng.

Trên đây là một số nội dung thuyết minh Báo cáo quyết toán ngân sách năm 2016 của tỉnh Ninh Thuận. Ủy ban nhân dân tỉnh kính báo cáo Bộ Tài chính, Kiểm toán nhà nước Khu vực VIII, Hội đồng nhân dân tỉnh./.

Nơi nhận:

- Bộ Tài chính;
- TT. tỉnh ủy; (báo cáo)
- HĐND tỉnh;
- Kiểm toán NN KV III;
- VPUB: CVP, TH;
- Sở Tài chính;
- Lưu: VT.



CHỦ TỊCH

Lưu Xuân Vĩnh