

THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2023
(Kèm theo Quyết định: 13/QĐ-STC ngày 15 / 01 /2024 của Sở Tài chính)

Thực hiện Nghị quyết số 48/NQ-HĐND ngày 09/12/2022 của HĐND tỉnh khóa X, kỳ họp thứ 5 về việc phê chuẩn dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2023 của tỉnh Đồng Tháp, UBND Tỉnh đã ban hành Quyết định số 1361/QĐ-UBND-HC ngày 12/12/2022 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 cho các đơn vị hành chính, sự nghiệp cấp tỉnh; Quyết định số 1362/QĐ-UBND-HC ngày 12/12/2022 về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 đối với các huyện, thành phố.

Với sự nỗ lực của các cấp, các ngành và Nhân dân trong toàn tỉnh, kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023, cụ thể như sau:

I. Về thu ngân sách nhà nước

1. Tổng thu NSNN năm 2023.

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn đến ngày 31/12/2023: 8.341 tỷ đồng, đạt 109,90% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 105,90% so với cùng kỳ năm 2022. Trong đó:

a. Thu nội địa

Ước thực hiện đến ngày 31/12/2023: 8.059 tỷ đồng, đạt 108,33% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 107,65% so với cùng kỳ năm trước; trong đó: nếu không kể thu tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết là 4.885 tỷ đồng, đạt 98,88% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 103,62% so với cùng kỳ năm 2022.

Có 10 khoản thu đạt trên 100% dự toán, gồm:

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 1.586 tỷ đồng, đạt 125,36% dự toán, bằng 133,90% so với cùng kỳ năm trước;
- Lệ phí trước bạ: 300 tỷ đồng, đạt 101,68% dự toán, bằng 81,43% so với cùng kỳ năm trước;
- Thuế nhà đất, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 18 tỷ đồng, đạt 175,32% dự toán, bằng 97,84% so với cùng kỳ năm trước;
- Thuế thu nhập cá nhân: 695 tỷ đồng, đạt 115,81% dự toán, bằng 97,59% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu tiền sử dụng đất: 1.157 tỷ đồng, đạt 128,61% dự toán, bằng 112,47% so với cùng kỳ năm trước;
- Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước: 118 tỷ đồng, đạt 103,02% dự toán, bằng 49,96% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu khác ngân sách: 377 tỷ đồng, đạt 151,00% dự toán, bằng 132,43% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 52 tỷ đồng, đạt 236,94% dự toán, bằng 146,98% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu hồi vốn, CPH, thu cổ tức, lợi nhuận sau thuế: 80 tỷ đồng, đạt 160,68% dự toán, bằng 105,49% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết: 2.017 tỷ đồng, đạt 126,09% dự toán, bằng 115,69% so với cùng kỳ năm trước;

Có 06 khoản thu không đạt 100% dự toán, gồm:

- Thu từ DNNN trung ương: 209 tỷ đồng, đạt 83,65% dự toán, bằng 91,76% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ DNNN địa phương: 282 tỷ đồng, đạt 80,52% dự toán, bằng 72,05% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ doanh nghiệp đầu tư nước ngoài: 64 tỷ đồng, đạt 90,79% dự toán, bằng 85,05% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu phí xăng, dầu, thuế bảo vệ môi trường: 946 tỷ đồng, đạt 63,08% dự toán, bằng 102,11% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu phí, lệ phí: 155 tỷ đồng, đạt 96,80% dự toán, bằng 88,53% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu tại xã: 2 tỷ đồng, đạt 70,53% dự toán, bằng 103,63% so với cùng kỳ năm trước;

b. Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu (XNK)

Ước thực hiện đến ngày 31/12/2023: 282 tỷ đồng, đạt 187,93% dự toán, bằng 72,32% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết từng khoản thu theo Phụ lục số 60 đính kèm)

2. Đánh giá kết quả đạt được và nguyên nhân

Về tổng thể, kết quả ước thực hiện nhiệm vụ thu NSNN vượt tiến độ dự toán Trung ương và dự toán HĐND tỉnh giao năm 2023, cụ thể:

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: ước thu là 1.586 tỷ đồng, đạt 125,36 % so với dự toán năm và bằng 133,90% so với thực hiện cùng kỳ năm 2022. Nguyên nhân tăng thu là do tình hình kinh tế - xã hội trong tỉnh có chuyển biến tích cực, các doanh nghiệp trong tỉnh từng bước ổn định sản xuất kinh doanh sau một thời gian dài gặp khó khăn do dịch bệnh Covid-19, một số ngành sản xuất công nghiệp chế biến tăng giá trị sản xuất, giá trị xuất khẩu, mức bán lẻ tăng.

- Thuế thu nhập cá nhân: Ước thu là 694 tỷ đồng, đạt 115,81% so với dự toán năm và bằng 97,59% so với thực hiện cùng kỳ năm 2022. Nguyên nhân tăng là do khoản nộp từ tiền lương tiền công, do nộp thuế TNCN sau quyết toán; thuế thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh, kinh doanh cá nhân; tăng thu

nhập từ trúng thưởng và thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty TNHH MTV Xổ số Kiến thiết Đồng Tháp và từ nguồn thu chuyển nhượng bất động sản.

- Thu tiền sử dụng đất tăng chủ yếu thu từ chuyển nhượng mục đích sử dụng đất và tái định cư gồm: Huyện Cao Lãnh: 134 tỷ đồng (Trong đó: Giao đất nền tái định cư dự án Đường cao tốc Cả Môn: 25,97 tỷ đồng, chuyển mục đích sử dụng đất: 66,47 tỷ đồng, thu nợ: 8,13 tỷ đồng, thu công nhận- cấp giấy-TĐC-GĐ: 24,93 tỷ đồng, thu theo QĐ 48, 330, 31: 7,1 tỷ đồng, Phòng TCKH nộp: 1,60 tỷ đồng, trong đó hoàn: 161 triệu đồng); Huyện Lai Vung: 83 tỷ đồng (trong đó: tiền đấu giá chợ Hòa Thành: 58,48 tỷ đồng, đất được nhà nước giao: 22,21 tỷ đồng, thuế sử dụng đất: 2,47 tỷ đồng); Huyện Tam Nông: 49,9 tỷ đồng (trong đó thu nền nhà trả chậm cụm tuyến dân cư số tiền 9,2 tỷ đồng, thu tiền sử dụng đất 40,7 tỷ đồng. Tăng thu 20,7 tỷ đồng, chủ yếu thu từ chuyển mục đích và thu nợ tiền sử dụng đất năm 2022 chuyển sang và năm 2023); Huyện Tân Hồng: 32 tỷ đồng (chủ yếu thu nền nhà thuộc chương trình 105, ghi nợ chuyển mục đích sử dụng đất và giao đất tuyến dân cư Tân Thành – Lò Gạch); Huyện Lấp Vò: 61 tỷ đồng (trong đó: Thu tiền bán đấu giá nền: 14,45 tỷ đồng, tiền chuyển mục đích sử dụng đất đối với đất do cơ quan, đơn vị, tổ chức thuộc Nhà nước quản lý: 1,48 tỷ đồng, chuyển mục đích sử dụng đất: 43 tỷ đồng, thu 50% tiền giao nền vượt lỗ (sau 10 năm chuyển nhượng): 1,22 tỷ đồng, tôn tạo nền, khác: 0,99 tỷ đồng); Thành phố Cao Lãnh: 188 tỷ đồng (trong đó thanh toán ghi nợ tiền sử dụng đất: 31,5 tỷ đồng, chuyển mục đích sử dụng đất, giao đất: 155 tỷ đồng, công nhận quyền sử dụng đất: 1 tỷ đồng, thu tiền nền tái định hộ vượt lỗ: 0,39 tỷ đồng).

II. Về chi ngân sách địa phương

1. Ước thực hiện chi cân đối NSDP đến ngày 31/12/2023: 14.196 tỷ đồng, đạt 107,61% dự toán HĐND Tỉnh giao và bằng 88,73% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển là 5.259 tỷ đồng, đạt 147,68% dự toán, bằng 71,20% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên là 8.932 tỷ đồng, đạt 95,49% dự toán và bằng 104,53% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết từng khoản thu theo Phụ lục số 61 đính kèm)

2. Nhận xét, đánh giá:

Nhìn chung ước thực hiện chi ngân sách địa phương năm 2023 đạt trên 100% dự toán HĐND Tỉnh là do:

- Chi đầu tư phát triển vượt dự toán HĐND Tỉnh giao do đơn đốc chủ đầu tư thực hiện đúng quy định về thu hồi vốn tạm ứng, phối hợp với chủ đầu tư kiểm tra vốn đã tạm ứng để thu hồi những khoản tồn đọng chưa sử dụng hoặc sử dụng không đúng mục đích. Tuy nhiên, còn một số nợ tạm ứng quá hạn khó có khả năng thu hồi do đơn vị bị phá sản, bổ sung nguồn vốn uỷ thác để cho vay giải quyết việc làm, xuất khẩu lao động,...

- Chi thường xuyên theo đúng tiêu chuẩn, chế độ, định mức; thực hiện đầy đủ các khoản chi trong phạm vi dự toán đã bố trí, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả. Tuy nhiên, có một số khoản chi đạt trên 100% dự toán HĐND giao. Cụ thể như, chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể: 1.617 tỷ đồng, đạt 116,45% dự toán; chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình 795 tỷ đồng, đạt 106,06% dự toán; chi đảm bảo xã hội: 586 tỷ đồng, đạt 108,63% dự toán; chi an ninh quốc phòng địa phương: 413 tỷ đồng, đạt 126,61% dự toán; chi sự nghiệp văn hóa thông tin: 99 tỷ đồng, đạt 124,75% dự toán; chi sự nghiệp thể dục thể thao: 38 tỷ đồng, đạt 100,08% dự toán.

Trên đây là thuyết minh tình hình ước thực hiện thu, chi ngân sách địa phương năm 2023 của tỉnh Đồng Tháp./.