

THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH QUÝ I NĂM 2024
(Kèm theo Quyết định số: 53/QĐ-STC ngày 15/04/2024 của Sở Tài chính)

Quý I năm 2024, tỉnh Đồng Tháp thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước trên tinh thần Nghị quyết số 46/NQ-HĐND ngày 09/12/2023 của HĐND tỉnh khóa X, nhiệm kỳ 2021-2026 về việc phê chuẩn dự toán ngân sách nhà nước năm 2024, phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2024 của tỉnh Đồng Tháp, UBND Tỉnh đã ban hành Quyết định số 1288/QĐ-UBND-HC ngày 12/12/2023 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2024 cho các đơn vị hành chính, sự nghiệp cấp tỉnh; Quyết định số 1289/QĐ-UBND-HC ngày 12/12/2023 về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2024 đối với các huyện, thành phố.

Thu NSNN quý I/2024 dự báo nguồn thu ngân sách thực hiện xây dựng trong bối cảnh nền kinh tế còn nhiều khó khăn và thuận lợi đan xen. Bên cạnh những thuận lợi như kinh tế vĩ mô ổn định, lạm phát được kiểm soát tốt, các cân đối lớn được đảm bảo, thì vẫn còn nhiều khó khăn, thách thức. Tình hình kinh tế thế giới tiếp tục biến động phức tạp khó lường, thương mại toàn cầu dự báo tiếp tục phục hồi nhưng còn tiềm ẩn rủi ro, tỷ giá, lãi suất cao...ảnh hưởng mạnh đến tăng trưởng kinh tế trên toàn cầu, là những khó khăn, thách thức cho sự phục hồi và phát triển kinh tế cả nước nói chung, Đồng Tháp nói riêng. Tuy nhiên, được sự quan tâm lãnh, chỉ đạo của Tỉnh ủy, HĐND tỉnh, UBND tỉnh, sự nỗ lực của cơ quan Thuế cùng với sự phối hợp chặt chẽ của các cơ quan, ban ngành, địa phương nên thu NSNN quý I/2024 ước thực hiện đạt kết quả khả quan, cụ thể như sau:

I. Về thu ngân sách nhà nước

1. Tổng thu NSNN quý I năm 2024

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 2.368 tỷ đồng, đạt 25,56% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 98,19% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

a. Thu nội địa

Ước thực hiện 2.272 tỷ đồng, đạt 25,06% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 97,49% so với cùng kỳ năm trước; trong đó: nếu không kể thu tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết là 1.472 tỷ đồng, đạt 27,53% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 97,20% so với cùng kỳ năm trước.

Có 10 khoản thu đạt trên 25% dự toán, gồm:

- Thu từ khu vực DNNN do Trung ương quản lý: 212 tỷ đồng, đạt 40,02% dự toán, bằng 181,03% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: 31 tỷ đồng, đạt 41,68% dự toán, bằng 203,81% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 437 tỷ đồng, đạt 25,68% dự toán, bằng 64,77% so với cùng kỳ năm trước;
- Thuế thu nhập cá nhân: 245 tỷ đồng, đạt 33,61% dự toán, bằng 111,27% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu phí, lệ phí: 58 tỷ đồng, đạt 34,29% dự toán, bằng 118,54% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 21 tỷ đồng, đạt 69,49% dự toán; bằng 942,26% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu hồi vốn, thu cổ tức, lợi nhuận được chia của Nhà nước và lợi nhuận sau thuế còn lại sau khi trích lập các quỹ của doanh nghiệp nhà nước: 13 tỷ đồng, đạt 34,48% dự toán, so với cùng kỳ năm trước;
- Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết: 515 tỷ đồng, đạt 26,42% dự toán, bằng 93,96% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác: 325 tỷ đồng, đạt 16,24% dự toán, bằng 31,81% so với cùng kỳ năm trước.
- Thu khác ngân sách: 120 tỷ đồng, đạt 36,80% dự toán, bằng 108,05% so với cùng kỳ năm trước.

Có 05 khoản thu không đạt 25% dự toán, gồm:

- Thuế bảo vệ môi trường: 228 tỷ đồng, đạt 21,44% dự toán, bằng 99,81% so với cùng kỳ năm trước;
- Lệ phí trước bạ: 70 tỷ đồng, đạt 19,96% dự toán, bằng 89,12% so với cùng kỳ năm trước;
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 2 tỷ đồng, đạt 15,09% dự toán, bằng 107,86% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu tiền sử dụng đất: 285 tỷ đồng, đạt 16,10% dự toán, bằng 106,35% so với cùng kỳ năm trước;
- Tiền thuê đất, mặt nước: 33 tỷ đồng, đạt 10,56% dự toán bằng 249,09% so với cùng kỳ năm trước;

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

Ước thực hiện 96 tỷ đồng, đạt 48,23% dự toán, bằng 118,21% 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

Nhìn chung có 1 số khoản thu tăng so với dự toán là do:

- Thuế thu nhập cá nhân: Ước thu là 245 tỷ đồng, đạt 33,61% so với dự toán năm và bằng 111,27% so với thực hiện cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân

tăng là do khoản nộp từ tiền lương, tiền công, do khoản 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: Ước thu là 285 tỷ đồng, đạt 16,10% dự toán bằng 106,35% so với cùng kỳ năm trước. Tuy nhiên, tiến độ thu trên địa bàn có 05/12 huyện thu tiền sử dụng đất đạt trên 25% so với dự toán, thu chủ yếu từ chuyển nhượng mục đích sử dụng đất gồm: Huyện Lập Vò: 26,654 tỷ đồng (thu tiền bán đấu giá nền 2,749 tỷ đồng; tiền chuyển mục đích sử dụng đất đối với đất do cơ quan, đơn vị, tổ chức thuộc Nhà nước quản lý, chuyển mục đích sử dụng đất 20 tỷ đồng; thu 50% tiền giao nền vượt lỗ (sau 10 năm chuyển nhượng) 695 triệu đồng; tôn tạo nền, khác 481 triệu đồng; điều tiết 10% về ngân sách Tỉnh số thu tiền sử dụng đất 2,665 tỷ đồng; Huyện Cao Lãnh: 23 tỷ đồng (thu nợ 13 tỷ đồng, thu tiền chuyển mục đích 8 tỷ đồng, thu tiền sử dụng đất của các cụm tuyến dân cư trên địa bàn huyện 327 triệu đồng); Huyện Lai Vung: 23,122 tỷ đồng (thu tiền nền nhà trả chậm 2,098 tỷ đồng, dự án Chợ Hoà Thành 11, 435 tỷ đồng và các dự án khác 9,588 tỷ đồng); Huyện Tam Nông: 19,152 tỷ đồng (thu đấu giá tiền sử dụng đất là 11,825 tỷ đồng, thu nền nhà trả chậm 1,220 tỷ đồng, thu chuyển quyền sử dụng đất 4,311 tỷ đồng); Huyện Tân Hồng: 9,44 tỷ đồng chủ yếu thu nền nhà thuộc chương trình 105, chuyển mục đích sử dụng đất và thu đấu giá quyền sử dụng đất (đất nuôi trồng thủy sản).

II. Về chi ngân sách địa phương

1. Ước thực hiện tổng chi NSDP quý I năm 2024: 5.532 tỷ đồng, đạt 29,70% dự toán HĐND Tỉnh giao và bằng 94,19% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển là 2.042 tỷ đồng, đạt 41,47% dự toán, bằng 107,36% so với cùng kỳ năm trước.
- Chi thường xuyên là 2.143 tỷ đồng, đạt 20,10% dự toán và bằng 107,55% 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 quý I năm 2024 đạt trên 25% dự toán HĐND Tỉnh là do:

Chi đầu tư phát triển: Ước chi 2.042 tỷ đồng, đạt 41,47% dự toán, bằng 107,36% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân 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; bổ sung nguồn vốn uỷ thác để cho vay giải quyết việc làm,

Tuy nhiên có một số nhiệm vụ chi ngân sách trong quý I năm 2024 vượt trên 25% dự toán, được thực hiện để đáp ứng nhu cầu kinh tế phát triển- xã hội,

quốc phòng, an ninh, bộ máy quản lý nhà nước, các nhiệm vụ chi an sinh xã hội, chăm lo cho các đối tượng hưởng lương và trợ cấp đảm bảo xã hội... Cụ thể như, chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 24 tỷ đồng, đạt 26,43% dự toán; chi sự nghiệp thể dục thể thao: 14 tỷ đồng, đạt 25,84% dự toán; chi hoạt động cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể: 466 tỷ đồng, đạt 29,65% dự toán; chi đảm bảo xã hội: 155 tỷ đồng, đạt 25,72% dự toán; chi an ninh – quốc phòng: 117 tỷ đồng, đạt 31,89% dự toán.

Trên đây là thuyết minh tình hình ước thực hiện thu, chi ngân sách địa phương quý I năm 2024 của tỉnh Đồng Tháp./.