

BÁO CÁO CÔNG KHAI THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSDP QUÝ I NĂM 2024
(Kèm theo Công văn số: 1333 /STC-QLNS ngày 11 /4/2024 của Sở Tài chính)

I. THU NGÂN SÁCH

1. Tổng thu NSNN trên địa bàn 3 tháng đầu năm 2024 đạt 7.189 tỷ 300 triệu đồng, đạt 37% dự toán năm và bằng 126% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu nội địa: 6.441 tỷ 489 triệu đồng, đạt 38% dự toán năm và bằng 132% so với cùng kỳ năm trước (trong đó: NSDP được hưởng là 6.178 tỷ 947 triệu đồng)

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu đạt 729 tỷ 539 triệu đồng, đạt 27% dự toán năm và bằng 91% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết theo biểu số 60/CK-NSNN)

2. Phân tích chi tiết

- Có 01/16 khoản thu vượt dự toán:

+ Thu từ lợi nhuận, cổ tức được chia thực hiện được 23,9 tỷ đồng, đạt 120% dự toán năm, cao hơn 7,3 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước do Công ty TNHH MTV KCN Lai Vu đã họp Đại hội cổ đông, chia cổ tức năm 2023 phát sinh phải nộp số tiền 23,9 tỷ đồng.

- Có 11/16 khoản thu đạt khá so với tiến độ dự toán (trên 25% dự toán năm) như:

+ Thu từ khu vực DNNN trung ương được 126 tỷ đồng, đạt 30% dự toán năm, bằng 127% so với cùng kỳ năm trước, trong đó Công ty CP nhiệt điện Phả Lại ước nộp 20,5 tỷ đồng, bằng 102% so với cùng kỳ năm trước, Công ty CP Bia Hà Nội - Hải Dương ước nộp 9,3 tỷ đồng, bằng 134% so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu từ khu vực DNNN địa phương được 116 tỷ đồng, đạt 87% dự toán năm, bằng 161% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do các Doanh nghiệp trọng điểm địa phương có phát sinh số nộp NSNN lớn so với cùng kỳ năm 2023.

+ Thu từ khu vực DN có vốn đầu tư nước ngoài được 2.310 tỷ đồng, đạt 39% dự toán năm, chỉ bằng 98% so với cùng kỳ, trong đó Công ty Ford ước nộp 1.001 tỷ đồng, bằng 75% so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh được 1.301 tỷ đồng, đạt 48% dự toán năm, bằng 125% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do cơ quan thuế đã tích cực triển khai đôn đốc các đơn vị thực hiện nghĩa vụ thuế như Chi nhánh Hải Dương – Công ty Cổ phần Đầu tư Newland, Công ty TNHH Hoàng Yến HD, Chi nhánh Công ty TNHH Hoàng Thanh tại Nam Sách.

+ Thuế TNCN thu được 440 tỷ đồng, đạt 43% dự toán năm, bằng 114% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do thu nhập từ đầu tư vốn của cá nhân và thuế thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản, nhận thừa kế và nhận quà tặng là bất động sản tăng.

+ Thuế bảo vệ môi trường thu được 184 tỷ đồng, đạt 28% dự toán năm, bằng 170% so với cùng kỳ năm trước do sản lượng bán xăng, dầu trong tỉnh của các doanh nghiệp đầu mỗi tăng cao hơn so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu lệ phí trước bạ được 133 tỷ đồng bằng 27% so với dự toán năm, bằng 91% so với cùng kỳ năm trước do năm 2024 không còn chính sách giảm 50% lệ phí trước bạ nên số lượng xe mua thấp hơn.

+ Thu từ phí, lệ phí được 62 tỷ đồng, đạt 42% dự toán năm, bằng 105% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do Phí thuộc lĩnh vực ngoại giao, Phí thuộc lĩnh vực công nghiệp, thương mại, đầu tư, xây dựng cao hơn so với cùng kỳ.

+ Thu tiền sử dụng đất được 1.471 tỷ đồng, đạt 32% dự toán năm, bằng 336% so với cùng kỳ năm trước do Cơ quan Thuế các cấp cùng Sở Tài nguyên và Môi trường và UBND các cấp tích cực đôn đốc doanh nghiệp thực hiện dự án nộp tiền sử dụng đất.

+ Thu từ xổ số kiến thiết được 12 tỷ đồng, đạt 32% dự toán năm, bằng 127% so với cùng kỳ năm trước do số lượng vé phát hành, tiêu thụ tốt.

+ Thu khác ngân sách ước được 169 tỷ đồng, đạt 48% dự toán năm, bằng 150% so với cùng kỳ năm trước do phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực giao thông, Thu tiền bảo vệ, phát triển đất trồng lúa cao hơn so với cùng kỳ.

- Có 03/16 khoản thu chưa đến thời hạn nộp theo quy định của luật quản lý thuế nên số thu còn thấp như:

+ Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp được 6,5 tỷ đồng, đạt 11% dự toán năm, bằng 241% so với cùng kỳ năm trước;

+ Thu từ tiền thuê đất được 64 tỷ đồng, đạt 21% dự toán năm, bằng 294% so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản được 16 tỷ đồng, bằng 46% dự toán năm.

- Có 01/16 khoản thu đạt thấp so với tiến độ dự toán: Thu từ hoa lợi công sản và quỹ đất công ích được 2,6 tỷ đồng, đạt 12% dự toán năm; bằng 91% so với cùng kỳ năm trước.

II. CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi cân đối ngân sách địa phương 3 tháng đầu năm 2024 đạt: 3.381 tỷ 146 triệu đồng, đạt 20% dự toán năm và bằng 96% so với cùng kỳ năm trước do loại bỏ các khoản chi chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang năm sau

(Chi tiết theo biểu số 61/CK-NSNN)

Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển thực hiện 837 tỷ 245 triệu đồng đạt 15% dự toán năm và bằng 58% so với cùng kỳ năm trước. nếu tính cả nguồn Trung ương bổ sung có mục tiêu vốn đầu tư thì thanh toán vốn dự toán đầu tư XDCB của các cấp ngân sách 3 tháng đầu năm đạt 959 tỷ đồng, đạt 15% kế hoạch vốn năm 2024, nguyên nhân do các tháng đầu năm các đơn vị tập trung hoàn thiện hồ sơ thanh toán, đối chiếu số giải ngân vốn kế hoạch năm 2023 và làm thủ tục kéo dài vốn sang năm 2024.

2. Chi thường xuyên thực hiện 2.530 tỷ 904 triệu đồng, đạt 24% dự toán năm và bằng 123% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó, một số sự nghiệp có tỷ lệ chi ngân sách địa phương cao hơn cùng kỳ năm trước do năm 2023 một số nhiệm vụ chi được bố trí từ nguồn NSTW bổ sung để đảm bảo tỷ lệ điều tiết, cụ thể như sau:

- Chi sự nghiệp kinh tế thực hiện: 248 tỷ 478 triệu đồng đạt 27% dự toán năm, trong đó cấp tạm ứng kinh phí miễn thuỷ lợi phí cho nông dân và các hợp tác xã dịch vụ nông nghiệp qua Công ty Khai thác công trình thuỷ lợi: 137 tỷ đồng, đạt 48% dự toán năm.

- Chi giáo dục – đào tạo và dạy nghề thực hiện: 1.070 tỷ 296 triệu đồng, đạt 24% dự toán, bằng 119% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi sự nghiệp y tế thực hiện: 135 tỷ 020 triệu đồng, đạt 21% dự toán năm và bằng 168% so với cùng kỳ năm trước. Kinh phí hỗ trợ mua thẻ bảo hiểm y tế cho cựu chiến binh, người tham gia kháng chiến, hộ nghèo, cận nghèo, trẻ em dưới 6 tuổi, đối tượng bảo trợ xã hội, học sinh sinh viên quý I năm 2024 là 110 tỷ đồng được bố trí từ nguồn NSTW bổ sung để đảm bảo tỷ lệ điều tiết.

- Chi khoa học và công nghệ thực hiện: 13 tỷ 844 triệu đồng, đạt 32% dự toán. Nguyên nhân là do đầu năm tạm cấp kinh phí theo hợp đồng với chủ nhiệm đề tài và theo tiến độ thực hiện đề tài khoa học công nghệ.

- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội thực hiện: 279 tỷ 220 triệu đồng đạt 28% dự toán năm, trong đó kinh phí chi quà tết cho các gia đình chính sách là 51,7 tỷ đồng.

3- Các chương trình mục tiêu TW bổ sung cho ngân sách địa phương: thực hiện 364 tỷ 279 triệu đồng, đạt 22% so với dự toán năm, chủ yếu là thanh toán vốn cho các dự án đầu tư ngân sách Trung ương hỗ trợ; chi các sự nghiệp giáo dục và đào tạo; sự nghiệp y tế (trong đó chi hỗ trợ mua thẻ bảo hiểm y tế cho cựu chiến binh, người tham gia kháng chiến, hộ nghèo, cận nghèo, trẻ em dưới 6 tuổi, đối tượng bảo trợ xã hội, học sinh sinh viên là 110 tỷ đồng)...

Nhìn chung, 03 tháng đầu năm dưới sự lãnh đạo, chỉ đạo và điều hành sát sao, kịp thời của Tỉnh ủy, HĐND, UBND tỉnh; sự chủ động, cố gắng của các cấp, các ngành, các địa phương: thu ngân sách đạt được nhiều kết quả tích cực, chi tiêu tiết kiệm, hợp lý trên tinh thần phát huy tính tích cực tự chịu trách nhiệm của các cơ quan, đơn vị trong việc sử dụng ngân sách đã đảm bảo nguồn chi thường xuyên, các chế độ an sinh xã hội, chi quà Tết Nguyên đán cho các đối tượng chính sách xã hội và các khoản chi thiết yếu khác theo dự toán.

Trên đây là khái quát tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý I năm 2024, Sở Tài chính tỉnh Hải Dương trân trọng báo cáo./