

BÁO CÁO CÔNG KHAI THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSDP QUÝ I NĂM 2025
(Kèm theo Công văn số: 1568 /STC-QLNS ngày 10 /4/2025 của Sở Tài chính)

I. THU NGÂN SÁCH

1. Tổng thu NSNN trên địa bàn 3 tháng đầu năm 2025 đạt 9.174 tỷ 141 triệu đồng, đạt 33% dự toán năm và bằng 128% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu nội địa: 8.488 tỷ 828 triệu đồng, đạt 36% dự toán năm và bằng 132% so với cùng kỳ năm trước (trong đó: NSDP được hưởng là 8.219 tỷ 927 triệu đồng)

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu đạt 668 tỷ 037 triệu đồng, đạt 17% dự toán năm và bằng 92% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết theo biểu số 60/CK-NSNN)

2. Phân tích chi tiết

- Có 10/16 khoản thu đạt khá so với tiến độ dự toán (trên 25% dự toán năm) như:

+ Thu từ khu vực DNNN địa phương được 111 tỷ đồng, đạt 93% dự toán năm, bằng 95% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do Công ty CP cơ điện Trần Phú phát sinh số nộp NSNN 3 tháng đầu năm 2025 là 60,9 tỷ, cao hơn 53,3 tỷ lớn so với cùng kỳ năm 2024.

+ Thu từ khu vực DN có vốn đầu tư nước ngoài được 2.978 tỷ đồng, đạt 42% dự toán năm, bằng 129% so với cùng kỳ năm trước do nhiều doanh nghiệp ước nộp NSNN cao so với cùng kỳ năm trước, cụ thể: Công ty Ford ước nộp 1.118 tỷ đồng, cao hơn 104 tỷ so với cùng kỳ; Công ty TNHH May Tinh Lợi ước nộp 123 tỷ đồng, cao hơn 95 tỷ so với cùng kỳ; Liên danh nhà thầu Southwest Electric và China Power Engineering ước nộp 74 tỷ đồng, cao hơn 73 tỷ so với cùng kỳ; Công ty TNHH HYUNDAI KEFICO Việt nam nộp 72 tỷ (Cùng kỳ năm 2024 không phát sinh số nộp).

+ Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh được 2.050 tỷ đồng, đạt 60% dự toán năm, bằng 157% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do nhiều doanh nghiệp phát sinh nộp NSNN cao như: Công ty Cổ Phần Đầu Tư DVS Việt Nam nộp 101 tỷ đồng (Cùng kỳ năm 2024 không phát sinh số nộp), Công ty Cổ Phần Vận Tải Biển Hòa Phát nộp 85 tỷ đồng (tăng 81,5 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2024); Công ty Cổ Phần Đầu Tư Trung Quý- Bắc Ninh- Chi nhánh Hải Dương nộp 54,5 tỷ đồng (tăng 53 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2024); Công ty Cổ

Phân Nhựa An Phát Xanh ước nộp 36,2 tỷ đồng (Cùng kỳ năm 2024 không phát sinh số nộp).

+ Thuế TNCN thu được 656 tỷ đồng, đạt 54% dự toán năm, bằng 149% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do thu nhập của người lao động tăng dẫn đến thuế thu nhập từ tiền lương, tiền công tăng cao; đồng thời thị trường bất động sản có dấu hiệu hồi phục dẫn đến thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản tăng cao so với cùng kỳ.

+ Thu lệ phí trước bạ được 191 tỷ đồng bằng 32% so với dự toán năm, bằng 144% so với cùng kỳ năm trước do thị trường bất động sản có dấu hiệu hồi phục dẫn đến lệ phí trước bạ nhà đất tăng so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu từ phí, lệ phí được 73 tỷ đồng, đạt 47% dự toán năm, bằng 120% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do Lệ phí quản lý nhà nước liên quan đến quyền sở hữu, quyền sử dụng tài sản, lệ phí môn bài cao hơn so với cùng kỳ.

+ Thu từ tiền thuê đất ước được 97 tỷ đồng, đạt 31% dự toán năm, bằng 151% so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu từ xổ số kiến thiết ước được 15 tỷ đồng, đạt 33% dự toán năm, bằng 122% so với cùng kỳ năm trước do số lượng vé phát hành, tiêu thụ tốt.

+ Thu khác ngân sách ước được 256 tỷ đồng, đạt 57% dự toán năm, bằng 152% so với cùng kỳ năm trước do doanh nghiệp nộp tiền chậm nộp các khoản khác điều tiết 100% ngân sách địa phương theo quy định của pháp luật do ngành thuế quản lý.

+ Thu từ lợi nhuận, cổ tức được chia ước thực hiện được 25 tỷ đồng, đạt 84% dự toán năm.

- *Có 06/16 khoản thu đạt thấp so với tiến độ dự toán:*

+ Thu từ khu vực DNNN trung ương được 126 tỷ đồng, đạt 23% dự toán năm, bằng 100% so với cùng kỳ năm trước.

+ Thuế bảo vệ môi trường ước thu được 180 tỷ đồng, đạt 14% dự toán năm, bằng 98% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do chính sách giảm thuế bảo vệ môi trường đối với xăng dầu mỡ nhờn từ ngày 01/01/2025 đến hết ngày 31/12/2025 theo Nghị quyết số 60/2024/UBTVQH15 dẫn đến giá bán lẻ xăng, dầu giảm.

+ Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp ước được 5,5 tỷ đồng, đạt 8% dự toán năm, bằng 84% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do các khoản thuế chưa đến hạn nộp theo quy định của pháp luật.

+ Thu tiền sử dụng đất ước được 1.713 tỷ đồng, đạt 21% dự toán năm, bằng 116% so với cùng kỳ năm trước do các nguyên nhân chính: năng lực tài chính các chủ đầu tư dự án không đáp ứng nộp đúng hạn, tình trạng nợ đọng kéo dài; nhiều dự án về đất thương có tiến độ bàn giao đất, tính giá chậm; một số dự án vẫn còn vướng mắc về công tác giải phóng mặt bằng.

+ Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản ước được 2 tỷ đồng, đạt 6% dự toán năm, bằng 14% so với cùng kỳ năm trước.

+ Thu từ hoa lợi công sản và quỹ đất công ích ước được 3 tỷ đồng, đạt 13% dự toán năm; bằng 115% so với cùng kỳ năm trước.

II. CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi cân đối ngân sách địa phương 3 tháng đầu năm 2025 đạt 4.524 tỷ 959 triệu đồng, đạt 19% dự toán năm và bằng 134% 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 1.326 tỷ 731 triệu đồng đạt 14% dự toán năm do các tháng đầu năm các đơn vị tập trung hoàn thiện hồ sơ thanh toán, đổi chiều số giải ngân vốn kế hoạch năm 2024 và làm thủ tục kéo dài vốn sang năm 2025.

Số giải ngân vốn đầu tư công tháng 3 phát sinh không cao do một số nguyên nhân: thời điểm tháng 2/2025 trùng với đợt nghỉ tết Nguyên đán Ất Ty; một số khoản chi trả nợ chưa đến kỳ thanh toán; Số giải ngân phát sinh chủ yếu ở một số dự án thực hiện chi trả công tác bồi thường, hỗ trợ GPMB, hầu hết các dự án mới đang trong thời gian triển khai thực hiện, chưa có khối lượng phát sinh hoặc khối lượng hoàn thành (nếu có) thực hiện hoàn trả phần vốn tạm ứng trong năm trước.

2. Chi thường xuyên thực hiện 3.179 tỷ 338 triệu đồng, đạt 24% dự toán năm và bằng 126% so với cùng kỳ năm trước do các cấp, các ngành tích cực giải ngân kinh phí để triển khai thực hiện nhiệm vụ trong năm, cụ thể như sau:

- Chi sự nghiệp kinh tế thực hiện 230 tỷ đồng, đạt 21% 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: 135 tỷ đồng.

- Chi giáo dục – đào tạo và dạy nghề thực hiện: 1.442 tỷ đồng, đạt 23% dự toán, bằng 135% so với cùng kỳ năm trước (chủ yếu chi lương và các khoản đóng góp).

- Chi sự nghiệp y tế ước thực hiện: 169 tỷ đồng, đạt 27% dự toán năm và bằng 125% 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 2025 là 130 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: 15 tỷ 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: 310 tỷ đồng, đạt 29% dự toán năm, trong đó kinh phí chi quà tết cho các gia đình chính sách là 50,3 tỷ đồng, kinh phí bổ sung có mục tiêu cho các huyện, thị xã, thành phố để thực hiện việc xóa nhà tạm, nhà dột nát trên địa bàn tỉnh là 72,6 tỷ đồng.

3- Các chương trình mục tiêu TW bổ sung cho ngân sách địa phương: thực hiện 422 tỷ 673 triệu đồng, đạt 26% 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 130 tỷ đồng)...

Nhìn chung, các sở, ngành, đơn vị dự toán, các địa phương trong tỉnh chi ngân sách nhà nước theo dự toán, bảo đảm chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả; chuẩn bị nguồn lực thực hiện chi trả tiền lương, các chế độ chính sách an sinh xã hội; chăm lo đời sống vật chất và tinh thần của nhân dân, tạo điều kiện cho người hưởng lương hưu và trợ cấp BHXH vui đón Tết Nguyên đán Ất Tỵ; kinh phí tổ chức lễ hội, các sự kiện lớn của tỉnh vào những tháng đầu năm 2025.

Trên đây là khái quát tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý I năm 2025, Sở Tài chính tỉnh Hải Dương trân trọng báo cáo./