

BÁO CÁO CÔNG KHAI THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSDP 9 THÁNG NĂM 2022
(Kèm theo Công văn số: /STC-QLNS ngày /10/2022 của Sở Tài chính)

I. THU NGÂN SÁCH

1. Tổng thu NSNN trên địa bàn 9 tháng đầu năm 2022 đạt: 14.042 tỷ 126 triệu đồng, bằng 95% dự toán năm và bằng 104% so với cùng kỳ năm trước (trong đó: ngân sách địa phương được hưởng 11.237 tỷ 827 triệu đồng), cụ thể như sau:

- Thu nội địa: 11.873 tỷ 196 triệu đồng; đạt 96% so với dự toán năm; bằng 104% so với cùng kỳ. Tổng thu trừ tiền sử dụng đất và xổ số kiến thiết, lợi nhuận cổ tức được chia thực hiện được 7.898 tỷ 245 triệu đồng ; đạt 88% so với dự toán năm; bằng 101% so với cùng kỳ.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 2.074 tỷ 174 triệu đồng, bằng 83% dự toán và bằng 100% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết theo biểu số 60/CK-NSNN)

2. Có 6/16 khoản thu đạt khá so với tiến độ dự toán (trên 100% dự toán năm), gồm:

- Thu tiền sử dụng đất đạt 3.918,5 tỷ đồng, bằng 122% dự toán năm và bằng 110% so với cùng kỳ năm trước nguyên nhân chủ yếu do các đơn vị nộp tiền sử dụng đất, UBND các xã nộp tiền sử dụng đất đấu giá.

Do đó 7/12 huyện, TP, TX đã hoàn thành và vượt dự toán thu tiền sử dụng đất điều tiết NS cấp huyện như Nam Sách đạt 231%, Ninh Giang đạt 132%, Chí Linh đạt 179%, Bình Giang đạt 217%, Gia Lộc đạt 114%, các huyện còn lại cũng đạt khá so với tiến độ dự toán, riêng thành phố Hải Dương chỉ đạt 27%, Cẩm Giàng đạt 18% dự toán.

- Thuế TNCN đạt 861 tỷ đồng, bằng 105% dự toán năm và bằng 114% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân chủ yếu do Thuế TNCN từ chuyển nhượng bất động sản, nhận thừa kế và quà tặng là bất động sản tăng cao so với cùng kỳ năm trước.

- Thu lệ phí trước bạ đạt 500 tỷ đồng, bằng 114% so với dự toán năm và bằng 124% so với cùng kỳ năm trước do 5 tháng đầu năm số lượng xe ô tô tiêu thụ cao khi được giảm 50% lệ phí trước bạ.

- Thu khác ngân sách đạt 329,4 tỷ đồng, bằng 122% dự toán năm và bằng 104% so với cùng kỳ năm trước do các khoản thu từ Thu hồi các khoản chi năm trước; Thu tiền bảo vệ, phát triển đất trồng lúa cao hơn so với cùng kỳ năm trước.

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản đạt 33,5 tỷ đồng, bằng 112% dự toán năm và bằng 88% so với cùng kỳ năm trước do một số đơn vị mới được cấp giấy phép khai thác.

- Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 33,5 tỷ đồng, bằng 112% dự toán năm và bằng 120% so với cùng kỳ năm trước.

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

- Thu từ xổ số kiến thiết đạt 26,1 tỷ đồng, bằng 94% dự toán năm và bằng 129% so với cùng kỳ năm trước do số lượng vé phát hành, tiêu thụ tốt khi dịch Covid-19 đã được kiểm soát.

- Thu từ khu vực DN Đầu tư nước ngoài đạt 2.540,1 tỷ đồng, bằng 82% dự toán năm và bằng 88% so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu do các DN phát sinh nộp thuế thấp hơn cùng kỳ năm trước như: Công ty cổ phần chăn nuôi C.P. Việt Nam ước nộp NSNN lũy kế hết 9 tháng ước đạt 8 tỷ đồng, bằng 2% so với cùng kỳ, ước giảm số nộp NSNN so với cùng kỳ là 322 tỷ đồng do giá nguyên liệu đầu vào tăng dẫn đến thành phẩm tiêu thụ giảm; Công ty TNHH Vsip Hải Dương nộp 3 tỷ thuế TNDN bằng 3% so với cùng kỳ năm trước. Tuy nhiên Công ty TNHH Ford Việt Nam tiêu thụ sản lượng cao hơn so với cùng kỳ năm trước (*Công ty ước nộp NSNN 897,5 tỷ đồng, và bằng 107% so với cùng kỳ năm trước*) nên Thu từ khu vực DN Đầu tư nước ngoài ước được 2.540,1 tỷ đồng bằng 83% dự toán năm.

- Thu từ khu vực công thương nghiệp, dịch vụ ngoài quốc doanh đạt 2.169 tỷ đồng, bằng 93% dự toán năm và bằng 119% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân do các DN phát sinh nộp thuế cao hơn cùng kỳ năm trước như: Công ty cổ phần vận tải biển Hòa Phát ước nộp 29 tỷ thuế TNDN, bằng 161% so với cùng kỳ năm trước; Công ty Cp Vifon – Chi nhánh Hải Dương ước nộp 19 tỷ, gấp 8 lần so với cùng kỳ năm trước; Công ty CP vật tư - xăng dầu Hải Dương ước nộp 70 tỷ, bằng 155% so với cùng kỳ năm trước; Công ty TNHH Long Hải ước nộp 61 tỷ, bằng 122% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ phí, lệ phí đạt 118 tỷ đồng, bằng 91% dự toán năm và bằng 110% so với cùng kỳ năm trước, do dịch Covid-19 đã được kiểm soát nên phí thuộc lĩnh vực văn hóa, thể thao, du lịch tăng cao so với cùng kỳ.

- Thu từ tiền thuê đất đạt 203 tỷ đồng, bằng 81% dự toán năm và bằng 140% so với cùng kỳ năm trước do các đơn vị nộp tiền thuê đất một lần cho cả thời gian thuê như Công ty như Tân Hoàng Minh 28,3 tỷ; Cơ sở chế biến lâm sản đồ gỗ mỹ

nghe Anh Tuấn 3 tỷ; Công ty TNHH MTV Triệu Vương 2,8 tỷ... với tổng số nộp 42,7 tỷ tiền thuê đất 1 lần bằng 1,9 lần so với cùng kỳ năm trước.

- Thu từ hoa lợi công sản và quỹ đất công ích ước đạt 26,1 tỷ đồng, bằng 94% dự toán năm và bằng 129% so với cùng kỳ năm trước.

II. CHI NGÂN SÁCH

Tổng chi ngân sách địa phương 9 tháng đầu năm 2022: 10.559 tỷ 233 triệu đồng, đạt 68% dự toán năm, bằng 106% so với cùng kỳ năm trước

(Chi tiết theo biểu số 61/CK-NSNN)

Trong đó:

1. Chi đầu tư phát triển: 3.311 tỷ 158 triệu đồng, đạt 79% dự toán năm, bằng 111% so với cùng kỳ năm trước. Chi đầu tư tăng cao chủ yếu là do chi chuyển nguồn số tạm ứng từ năm 2021, số dư dự toán đầu tư XDCB của các cấp ngân sách và chi từ số tăng thu tiền đất, tăng thu, tiết kiệm chi thường xuyên năm 2021 chuyển nguồn sang 2022 bổ sung vốn đầu tư công. Tuy nhiên nếu loại trừ các khoản chi chuyển nguồn tạm ứng từ năm 2021 chuyển sang năm 2022, ước thực hiện thanh toán vốn dự toán đầu tư XDCB của các cấp ngân sách năm 2022 là 2.485 tỷ đồng, đạt 57,2% kế hoạch giao, nguyên nhân chủ yếu do thủ tục đầu tư và công tác tổ chức triển khai các công trình, dự án lớn của khối tỉnh còn chậm, khối huyện, xã đạt khá.

2. Chi thường xuyên: 4.873 tỷ 845 triệu đồng, đạt 69% dự toán năm, bằng 80% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

- Chi sự nghiệp kiến thiết kinh tế: đạt 170 tỷ 928 triệu đồng, đạt 70% dự toán năm, bằng 35% so với cùng kỳ năm trước (kinh phí miễn giảm thủy lợi phí 153 tỷ đồng đảm bảo từ nguồn TWBS để cân đối)

- Chi sự nghiệp giáo dục và đào tạo: đạt 2.761 tỷ 903 triệu đồng, đạt 67% dự toán năm, bằng 106% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi sự nghiệp y tế: đạt 302 tỷ 764 triệu đồng, đạt 70% dự toán năm, bằng 53% so với cùng kỳ năm trước (kinh phí chi phòng, chống dịch Covid-19; chi hỗ trợ mua thẻ bảo hiểm y tế cho cựu chiến binh, người tham gia kháng chiến, đối tượng bảo trợ xã hội, hộ nghèo, cận nghèo, trẻ em dưới 6 tuổi, học sinh sinh viên là 287 tỷ đồng đảm bảo từ nguồn TWBS bố trí trong dự toán đầu năm để cân đối).

- Chi sự nghiệp khoa học công nghệ: đạt 12 tỷ 787 triệu đồng, đạt 32% dự toán năm, bằng 99% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân đạt thấp do kinh phí cấp theo hợp đồng với chủ nhiệm đề tài và theo tiến độ thực hiện đề tài khoa học công nghệ.

- Chi sự nghiệp văn hóa, thể dục thể thao: đạt 80 tỷ 520 triệu đồng, đạt 76% dự toán năm, bằng 164% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân do dịch bệnh

Covid-19 đã được kiểm soát nên các hoạt động văn hóa, thể dục thể thao liên tục được tổ chức như chi cho công tác tổ chức thi đấu môn bóng bàn Seagame-31, chuỗi sự kiện xúc tiến thương mại, du lịch và các hoạt động văn hóa thể thao chào mừng thành công Seagame-31...

- Chi sự nghiệp đảm bảo xã hội: đạt 113 tỷ 405 triệu đồng, đạt 85% dự toán năm, bằng 21% so với cùng kỳ năm trước, do bổ sung 18,1 tỷ đồng từ nguồn tăng thu năm 2021 chuyển nguồn sang năm 2022 để thăm và tặng quà các gia đình chính sách nhân dịp 75 năm ngày Thương binh liệt sỹ (ngoài ra kinh phí quà lễ, tết, ngày thương binh liệt sỹ cho các đối tượng chính sách là 80 tỷ đồng được bố trí từ dự toán đảm bảo từ nguồn TWBS bố trí trong dự toán đầu năm để cân đối)

- Chi quản lý hành chính: ước đạt 1.128 tỷ 218 triệu đồng, đạt 75% dự toán năm, bằng 87% so với cùng kỳ năm trước.

3. Các chương trình mục tiêu TW bổ sung cho ngân sách địa phương: 2.334.174 triệu đồng, đạt 58% 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 nhiệm vụ chi thường xuyên để đảm bảo cân đối, các khoản NSTW bổ sung trong năm hỗ trợ vốn đầu tư CTMTQG xây dựng nông thôn mới, kinh phí thực hiện chính sách hỗ trợ tiền thuê nhà cho người lao động và một số chính sách an sinh xã hội khác

4. Chi tạm ứng: ước đạt 35 tỷ 795 triệu đồng chủ yếu là các khoản chi tạm ứng năm 2021 chuyển nguồn sang năm 2022.

Nhìn chung, 9 tháng đầu năm do dịch bệnh Covid-19 gây ảnh hưởng đến thu chi ngân sách, song cùng việc chuyển đổi trạng thái phòng chống dịch bệnh Covid-19 từ nghiêm ngặt sang bình thường mới, UBND tỉnh đã chỉ đạo các cơ quan chuyên môn huy động, điều hòa các nguồn vốn ngân sách địa phương, nguồn hỗ trợ của Trung ương, vì vậy về cơ bản đáp ứng được những nhu cầu chi đầu tư phát triển, chi thường xuyên, các chế độ an sinh xã hội, đáp ứng đầy đủ kịp thời nguồn kinh phí cấp bách cho công tác phòng chống dịch bệnh Covid-19 và hỗ trợ người lao động bị ảnh hưởng dịch bệnh Covid-19, kinh phí triển khai các Đề án, công trình trọng điểm thực hiện Nghị quyết Đại hội đảng bộ tỉnh lần thứ XVII và các khoản chi thiết yếu khác theo dự toán, tạo tiền đề thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh trên địa bàn tỉnh.

Trên đây là khái quát tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương quý II năm 2022, Sở Tài chính tỉnh Hải Dương trân trọng báo cáo./

