

BÁO CÁO THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH
THÀNH PHỐ QUÝ III NĂM 2022

I. VỀ THU NGÂN SÁCH

1. Thu ngân sách nhà nước:

Thu NSNN 6 tháng đầu năm 2022 trên địa bàn thành phố đạt 1.606 tỷ 241 triệu đồng, đạt 106% dự toán, 137% so với cùng kỳ. Trong đó:

- Các khoản thu về đất: Thu tiền sử dụng đất đạt 349 tỷ 537 triệu đồng đạt 42% dự toán, 72% so với cùng kỳ; Thu tiền thuê đất đạt 72 tỷ 962 triệu đồng đạt 351% dự toán và 174% so với cùng kỳ; Thuế SDĐPNN đạt 4 tỷ 155 triệu đồng đạt 29% dự toán, 37% so với cùng kỳ;

- Thu thuế ngoài quốc doanh thu được 602 tỷ 346 triệu đồng, đạt 199% dự toán; 267% so với cùng kỳ;

- Thu thuế thu nhập cá nhân: thu được 122 tỷ 728 triệu đồng, đạt 121% dự toán, 132% so với cùng kỳ;

- Thu tiền Lệ phí trước bạ thu được 148 tỷ 392 triệu đồng, đạt 99% dự toán, 118% so với cùng kỳ;

- Thu tiền phí, lệ phí thu được 20 tỷ 845 triệu đồng, đạt 80% so với dự toán, 100% so với cùng kỳ;

- Thu khác ngân sách đạt 71 tỷ 226 triệu đồng, đạt 160% so với dự toán, 60% so với cùng kỳ.

- Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản đạt 35 tỷ 001 triệu đồng.

2. Thu ngân sách thành phố: Tổng thu ngân sách thành phố 9 tháng đầu năm đạt: 2.113 tỷ 789 triệu đồng, đạt 117% dự toán, 107% so với cùng kỳ. Trong đó:

- Các khoản thu theo tỷ lệ điều tiết 827 tỷ 292 triệu đồng, đạt 61% dự toán, 91% so với cùng kỳ.

- Thu chuyển giao ngân sách 532 tỷ 223 triệu đồng.

- Thu chuyển nguồn 754 tỷ 274 triệu đồng.

Trong 09 tháng đầu năm 2022, có 09/11 khoản thu vượt chỉ tiêu đề ra cụ thể: thu từ khu vực doanh nghiệp, thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh, thuế thu nhập cá nhân, thu phí lệ phí, lệ phí trước bạ, tiền cho thuê đất thuê mặt nước, thu từ quỹ đất công ích hoa lợi công sản, thu khác ngân sách. 02/11 khoản thu có tỷ lệ thu còn thấp là thu tiền sử dụng đất, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp.

- Nguyên nhân:

+ Dịch bệnh phức tạp gây ảnh hưởng tiêu cực đến tốc độ thu các khoản trên địa bàn thành phố.

+ Công tác phối hợp giữa Chi cục Thuế thành phố với các phòng, ban, đơn vị liên quan, nhất là với Ủy ban nhân dân, Hội đồng tư vấn thuế xã, phường chưa thường xuyên, liên tục, dẫn đến chưa phát huy tối đa nhiệm vụ, quyền hạn của UBND, HĐTV thuế phường, xã trong công tác quản lý hộ kinh doanh và công tác đôn đốc thu hồi nợ đọng thuế.

+ Do thị trường bất động sản trầm lắng, nhà nước siết chặt cho vay trong kinh doanh bất động sản, số lượng giao dịch bất động sản giảm, ảnh hưởng lớn đến kết quả đấu giá của các điểm đấu giá đất dự kiến triển khai trong năm 2022, số lượng các lô đấu giá thành công đạt thấp.

+ Sự phối hợp giữa các cơ quan và các sở ngành còn chậm dẫn đến công tác phê duyệt giá khởi điểm để tiến hành đấu giá một số điểm khu dân cư còn chậm, dẫn đến tiến độ thực hiện đấu giá một số dự án chưa đảm bảo theo kế hoạch.

+ Giá khởi điểm được phê duyệt còn cao, chưa sát với giá thị trường (gồm các điểm trên địa bàn phường Việt Hòa, Ngọc Châu...), vì vậy, một số dự án khu dân cư, số lô trúng đấu giá đạt thấp, một số điểm đấu giá không có cá nhân tổ chức tham gia mua hồ sơ (Khu tái định cư phường Ngọc Châu...).

+ Do thời gian xây dựng hạ tầng kỹ thuật và hoàn thành các dự án tạo nguồn vào quý II, quý III năm 2022, dẫn đến thời điểm tổ chức đấu giá đất của các dự án thực hiện trong quý III, quý IV. Tại thời điểm này, do ảnh hưởng lớn bởi yếu tố thị trường, và giá khởi điểm được phê duyệt của các dự án đều ở mức cao, dẫn đến việc đấu giá thành công là rất khó khăn, ảnh hưởng lớn đến số thu tiền sử dụng đất trên địa bàn thành phố.

II. VỀ CHI NGÂN SÁCH:

Tổng chi ngân sách thành phố 9 tháng đầu năm đạt 1.228 tỷ 002 triệu đồng, đạt 68% dự toán và 117% so với cùng kỳ năm ngoái, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển là 550 tỷ 988 triệu đồng bằng 72% dự toán và 137% so với cùng kỳ năm ngoái.

- Chi thường xuyên 667 tỷ 014 triệu đồng, bằng 71% dự toán và 105% so với cùng kỳ năm ngoái.

Chi thường xuyên 9 tháng đầu năm chủ yếu là kinh phí tổ chức các hoạt động thăm hỏi, quà tặng đối với các đối tượng chính sách, người có công nhân dịp Tết cổ truyền, mua cây bóng mát phục vụ Tết trồng cây mùa xuân, chi cải tạo, chỉnh trang đô thị, các hoạt động tuyên truyền phục vụ Seagames 31; hỗ trợ các chế độ chính sách cho học sinh, kinh phí giáo viên tuyển dụng mới, tiền công giáo viên hợp đồng học kỳ II năm học 2021-2022, hỗ trợ tiền giống lúa vụ Chiêm Xuân năm 2022

và chi hỗ trợ tiền thuê nhà cho người lao động đang làm việc tại doanh nghiệp và người lao động quay trở lại thị trường lao động ...

(chi tiết theo biểu đính kèm)

Trên đây là Báo cáo thuyết minh tình hình thực hiện dự toán ngân sách Quý III năm 2022, Phòng Tài chính - Kế hoạch báo cáo UBND thành phố./.

Nơi nhận:

- UBND thành phố (để BC);
- VP HĐND & UBND TP;
- Lưu: TCKH.

TRƯỞNG PHÒNG



Đức Phương

Nguyễn Đức Phương

CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN QUÝ III NĂM 2022

(Kèm theo Báo cáo số: 106/BC-TCKH ngày 05/10/2022 của phòng TCKH TP)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm	Thực hiện 09 tháng	So sánh Thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG NGUỒN THU NS HUYỆN	1.801.769	2.113.789	117	107
I	Thu cân đối NS HUYỆN	1.350.020	827.292	61	91
1	Thu nội địa	1.350.020	827.292	61	91
2	Thu viện trợ				
II	Thu chuyển nguồn từ năm trước chuyển sang		754.274		151
III	Thu chuyển giao ngân sách	451.749	532.223	118	96
B	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	1.801.769	1.228.002	68	117
I	Tổng chi cân đối ngân sách huyện	1.741.365	1.228.002	71	117
1	Chi đầu tư phát triển	761.670	550.988	72	137
2	Chi thường xuyên	947.832	677.014	71	105
3	Dự phòng ngân sách	31.863			
II	Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NS cấp tỉnh	60.404			

THỰC HIỆN THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC QUÝ III NĂM 2022

(Kèm theo Báo cáo số: 106 /BC-TCKH ngày 05/10/2022 của phòng TCKH TP)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm	Thực hiện 09 tháng	So sánh Thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
A	TỔNG THU NSNN TRÊN ĐỊA BÀN	1.509.950	1.606.241	106	137
I	Thu nội địa	1.509.950	1.606.241	106	137
1	Thu từ khu vực doanh nghiệp nhà nước	10.500	45.522		377
2	Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài		133.527		401
3	Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh	303.150	602.346	199	267
4	Thuế thu nhập cá nhân	101.350	122.728	121	132
5	Thuế bảo vệ môi trường				
6	Lệ phí trước bạ	150.000	148.392	99	118
7	Thu phí, lệ phí	26.000	20.845	80	100
8	Các khoản thu về nhà, đất	873.550	426.654	49	80
-	<i>Thuế sử dụng đất nông nghiệp</i>				
-	<i>Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp</i>	14.500	4.155	29	37
-	<i>Thu tiền sử dụng đất</i>	838.250	349.537	42	72
-	<i>Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước</i>	20.800	72.962	351	174
-	<i>Tiền cho thuê và tiền bán nhà ở thuộc sở hữu nhà nước</i>				
9	Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết				
10	Thu khác ngân sách	44.500	71.226	160	60
11	Thu từ quỹ đất công ích, hoa lợi công sản khác	900	35.001		854
II	Thu viện trợ				
B	THU NGÂN SÁCH HUYỆN ĐƯỢC HƯỞNG THEO PHÂN CẤP	1.350.020	827.292	61	91
1	Từ các khoản thu phân chia	1.309.570	764.706	58	92
2	Các khoản thu ngân sách huyện được hưởng 100%	40.450	62.586	155	82

ƯỚC THỰC HIỆN CHI NGÂN SÁCH HUYỆN QUÝ III 2022

(Kèm theo Báo cáo số: 106 /BC-TCKH ngày 05 /10/2022 của phòng TCKH TP)

Đơn vị: Triệu đồng

STT	NỘI DUNG	Dự toán năm	Ước thực hiện 09 tháng	So sánh ước thực hiện với (%)	
				Dự toán năm	Cùng kỳ năm trước
A	B	1	2	3=2/1	4
	TỔNG CHI NGÂN SÁCH HUYỆN	1.801.769	1.228.002	68	117
A	CHI CÂN ĐỐI NGÂN SÁCH HUYỆN	1.741.365	1.228.002	71	117
I	Chi đầu tư phát triển	761.670	550.988	72	137
1	Chi đầu tư cho các dự án	761.670	550.988	72	137
2	Chi đầu tư phát triển khác				
II	Chi thường xuyên	947.832	677.014	71	105
	<i>Trong đó:</i>				
1	Chi giáo dục - đào tạo và dạy nghề	443.326	315.142	71	101
2	Chi khoa học và công nghệ				
3	Chi y tế, dân số và gia đình	743	508		
4	Chi văn hóa thông tin, thể thao	6.176	11.026	179	480
5	Chi phát thanh, truyền hình	3.601	2.284	63	97
6	Chi thể dục thể thao				
7	Chi bảo vệ môi trường	125.983	94.220	75	111
8	Chi hoạt động kinh tế	126.691	71.252	56	94
9	Chi hoạt động của cơ quan quản lý hành chính, đảng, đoàn thể	113.038	108.544	96	97
10	Chi an ninh quốc phòng	11.226	13.128	117	83
11	Chi khác	64.453	1.253	2	99
12	Chi bảo đảm xã hội	52.595	59.657	113	166
III	Dự phòng ngân sách	31.863			
B	CHI TỪ NGUỒN BỔ SUNG CÓ MỤC TIÊU TỪ NGÂN SÁCH CẤP TRÊN	60.404			
1	Chương trình mục tiêu quốc gia	24			
2	Cho các chương trình dự án quan trọng vốn đầu tư				
3	Cho các nhiệm vụ, chính sách kinh phí thường xuyên	60.380			