

**THUYẾT MINH**  
**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH QUÝ 1 NĂM 2023**  
(Kèm theo Công văn số: 41/QĐ-STC ngày 13 /04/2023 của Sở Tài chính)

Thực hiện Nghị quyết số 48/NQ-HĐND ngày 09/12/2022 của HĐND tỉnh khóa X, kỳ họp thứ 5 về việc phê chuẩn dự toán ngân sách nhà nước năm 2023, phân bổ ngân sách cấp tỉnh năm 2023 của tỉnh Đồng Tháp, UBND Tỉnh đã ban hành Quyết định số 1361/QĐ-UBND-HC ngày 12/12/2022 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2023 cho các đơn vị hành chính, sự nghiệp cấp tỉnh; Quyết định số 1362/QĐ-UBND-HC ngày 12/12/2022 về việc giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 đối với các huyện, thành phố.

Với sự nỗ lực của các cấp, các ngành và Nhân dân trong toàn tỉnh, kết quả thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước quý 1/2023, cụ thể như sau:

**I. Về thu ngân sách nhà nước**

**1. Tổng thu NSNN quý 1 năm 2023.**

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 2.412 tỷ đồng, đạt 31,78% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 110,37% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

**a. Thu nội địa**

Ước thực hiện 2.330 tỷ đồng, đạt 31,32% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 112,45% so với cùng kỳ năm trước; trong đó: nếu không kể thu tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết là 1.514 tỷ đồng, đạt 30,65% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 103,49% so với cùng kỳ năm trước.

**Có 08 khoản thu đạt trên 25% dự toán, gồm:**

- Thu từ khu vực kinh tế ngoài quốc doanh: 674 tỷ đồng, đạt 53,32% dự toán, bằng 204,50% so với cùng kỳ năm trước;

- Thuế thu nhập cá nhân: 221 tỷ đồng, đạt 36,75% dự toán, bằng 112,21% so với cùng kỳ năm trước;

- Lệ phí trước bạ: 78 tỷ đồng, đạt 26,58% dự toán, bằng 96,51% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu phí, lệ phí: 49 tỷ đồng, đạt 30,74% dự toán, bằng 96,44% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu tiền sử dụng đất: 268 tỷ đồng, đạt 29,76% dự toán, bằng 98,59% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết: 548 tỷ đồng, đạt 34,28% dự toán, bằng 162,42% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác: 1 tỷ đồng, đạt 34,02% dự toán, bằng 88,95% so với cùng kỳ năm trước.

- Thu khác ngân sách: 111 tỷ đồng, đạt 44,42% dự toán, bằng 132,50% so với cùng kỳ năm trước.

**Có 06 khoản thu không đạt 25% dự toán, gồm:**

- Thu từ khu vực DNNN do Trung ương quản lý: 117 tỷ đồng, đạt 19,53% dự toán, bằng 60,25% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: 15 tỷ đồng, đạt 21,91% dự toán, bằng 88% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu phí xăng, dầu; Thuế bảo vệ môi trường: 229 tỷ đồng, đạt 15,25% dự toán, bằng 61,08% so với cùng kỳ năm trước;

- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 2 tỷ đồng, đạt 20,99% dự toán, bằng 78,48% so với cùng kỳ năm trước;

- Tiền thuê đất, mặt nước: 13 tỷ đồng, đạt 11,61% dự toán bằng 10,42% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 2 tỷ đồng, đạt 10,06% dự toán; bằng 358% so với cùng kỳ năm trước;

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

Ước thực hiện 82 tỷ đồng, đạt 54,40% dự toán, bằng 72,19% 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 tăng do khoản nộp 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, tiền lương, tiền công.

- Thu tiền sử dụng đất tăng do kết quả thu 3 tháng đầu năm đạt kết quả tích cực. Trong đó, huyện Tam Nông: 15 tỷ đồng (thu tiền chuyển nhượng, chuyển mục đích sử dụng đất trong năm là 12 tỷ đồng, còn lại là thu tiền nền nhà trả chậm 3 tỷ đồng); huyện Tân Hồng: 10 tỷ đồng chủ yếu thu nền nhà thuộc chương trình 105, ghi nợ chuyển mục đích sử dụng đất và giao đất tuyển dân cư Tân Thành – Lò Gạch; huyện Lai Vung: 19 tỷ đồng (thu từ mua bán nền chợ thị trấn Lai Vung (cũ) và tiền sử dụng đất của tuyển dân cư (50% giá đất) tôn tạo nền; huyện Lập Vò: 25 tỷ đồng (thu tiền bán đấu giá 14 tỷ đồng, thu tiền chuyển mục đích sử dụng đất 9,5 tỷ đồng, số còn lại gồm tiền giao nền vượt lỗ (50%) và tôn tạo nền.

## **II. Về chi ngân sách địa phương**

1. Ước thực hiện tổng chi NSDP quý 1 năm 2023: 5.830 tỷ đồng, đạt 44,20% dự toán HĐND Tỉnh giao và bằng 138,56% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển là 3.837 tỷ đồng, đạt 107,75% dự toán, bằng 162,02% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên là 1.993 tỷ đồng, đạt 21,31% dự toán và bằng 109,47% 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 1 năm 2023 đạt trên 25% dự toán HĐND Tỉnh là do:

- Chi đầu tư phát triển vượt dự toán HĐND Tỉnh giao 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, cấp bù số tiền dịch vụ hoả táng,...

- Chi thường xuyên theo đúng tiêu chuẩn, chế độ, định mức; thực hiện đầy đủ các khoản chi trong phạm vi dự toán đã bố trí, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả. Tuy nhiên có một số khoản chi vượt dự toán HĐND giao. Cụ thể như, chi sự nghiệp văn hoá thông tin: 25 tỷ đồng, đạt 32,13% dự toán; chi quản lý nhà nước: 394 tỷ đồng, đạt 28,38% dự toán; chi đảm bảo xã hội: 154 tỷ đồng, đạt 28,52% dự toán; chi an ninh – quốc phòng: 126 tỷ đồng, đạt 38,46% dự toán; chi khác: 20 tỷ đồng, đạt 40,71% dự toán.

Trên đây là thuyết minh tình hình ước thực hiện thu, chi ngân sách địa phương quý 1 /2023 của tỉnh Đồng Tháp./.