

PHỤ LỤC THUYẾT MINH

Tình hình thực hiện dự toán ngân sách 9 tháng năm 2023 của tỉnh Đắk Lắk
(Kèm theo Thông báo số: /TB-STC ngày / /2023 của Sở Tài chính)

I. Tình hình thực hiện thu, chi NSNN 9 tháng đầu năm 2023.

1. Về thu ngân sách nhà nước

a) Thu cân đối NSNN toàn tỉnh ước thực hiện 9 tháng: 5.602 tỷ đồng, bằng 75,4% dự toán TW, bằng 55,5% dự toán HĐND tỉnh, bằng 78,3% so với cùng kỳ năm 2022. Chi tiết một số lĩnh vực như sau:

- Thu nội địa: ước thực hiện là 5.502 tỷ đồng, bằng 79,4% dự toán TW và bằng 57,6% dự toán HĐND tỉnh, bằng 78,6% so với cùng kỳ năm 2022, gồm:

+ Thu thuế, phí: 3.992 tỷ đồng, đạt 79,5% dự toán TW, đạt 75% dự toán HĐND tỉnh, bằng 90,2% so với cùng kỳ năm 2022.

+ Thu biện pháp tài chính: ước thực hiện là 1.374 tỷ đồng, bằng 77,4% dự toán TW, bằng 33,6% dự toán HĐND tỉnh, bằng 55,8% so với cùng kỳ năm 2022 (trong đó thu tiền sử dụng đất dự toán giao 3.900 tỷ đồng; ước thực hiện 9 tháng đạt 1.212 tỷ đồng, bằng 75,8% dự toán TW, bằng 31,1% dự toán HĐND tỉnh, bằng 53% so với cùng kỳ năm 2022).

+ Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết: ước thực hiện 135 tỷ đồng, tăng 4% so với dự toán TW và HĐND tỉnh, bằng 119,4% so với cùng kỳ năm 2022.

- Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu: 95 tỷ đồng, bằng 19% dự toán TW, bằng 17,5% dự toán HĐND tỉnh, bằng 62,8% so với cùng kỳ năm 2022.

b. Thu ngân sách tại các huyện, thị xã, thành phố:

Tổng thu cân đối ngân sách khối huyện, thị xã, thành phố (địa phương) ước thực hiện 9 tháng đầu năm 2023 là 2.618,4 tỷ đồng đạt 63,1% dự toán HĐND, trong đó:

- Thu thuế, phí và lệ phí: 1.650,5 tỷ đồng, đạt 83,4% dự toán HĐND tỉnh;

- Thu biện pháp tài chính: 967,9 tỷ đồng đạt 44,6% dự toán HĐND tỉnh (trong đó thu tiền sử dụng đất là 896,33 tỷ đồng, đạt 42,7% dự toán HĐND tỉnh).

Cụ thể tình hình thu tại các địa phương như sau:

* Về thu thuế, phí: 11/15 địa phương thu đạt trên 75% dự toán HĐND tỉnh giao, trong đó: huyện M'Đrăk, Ea Kar, Lắk thu vượt dự toán HĐND tỉnh, 06 địa phương thu đạt trên 80% dự toán (TP Buôn Ma Thuột, Ea Súp, Krông Năng, Krông Pắc, Krông Bông, TX Buôn Hồ), 2 địa phương thu đạt trên 75% dự toán (Ea H'Leo, Krông Búk); đối với 4 địa phương thu đạt dưới 75%: Buôn Đôn (54,2%), Cư Mgar (71%), Krông Ana (66%), Cư Kuin (70%) đề nghị có ý kiến làm rõ tại hội nghị về nguyên nhân và giải pháp trong thời gian tới;

* Về thu biện pháp tài chính: có 5/15 địa phương thu vượt dự toán là Cư Mgar (236,5%), Krông Pắc (156,5%), Krông Năng (132,3%), Ea Hleo (115%),

Krông Búk (134,3%); 2/15 địa phương thu đạt trên 75% dự toán, gồm: Buôn Đôn (81%), Krông Ana (93%); Các địa phương còn lại đạt dưới 75% dự toán. Đối với các huyện, thị xã, thành phố có số giao thu dự toán tiền sử dụng đất lớn nhưng tỷ lệ đạt rất thấp dưới 75% cần có ý kiến tại hội nghị để làm rõ nguyên nhân và đề ra các giải pháp nhằm thực hiện tốt công tác thu trong thời gian đến.

2. Thực hiện dự toán chi NSDP: Tổng chi ngân sách địa phương ước thực hiện: 14.309 tỷ đồng, đạt 70% dự toán TW, đạt 62,1% dự toán HĐND tỉnh, tăng 26,5% so với cùng kỳ năm 2022; trong đó:

- Chi đầu tư phát triển: 5.641 tỷ đồng, đạt 94% dự toán TW giao, đạt 67,6% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 82,6% so với cùng kỳ năm 2022;

- Chi thường xuyên: 8.668,8 tỷ đồng, đạt 61,3% dự toán TW giao, đạt 61% dự toán HĐND tỉnh giao, tăng 5,4% so với cùng kỳ năm 2022.

b. Chi ngân sách các huyện, thị xã, thành phố 9 tháng đầu năm 2023: Chi cân đối ngân sách cấp huyện ước thực hiện 9 tháng đầu năm 2023 là 8.106,5 tỷ đồng, đạt 73,4% dự toán HĐND tỉnh, trong đó: chi đầu tư phát triển là 2.002 tỷ đồng đạt 119% dự toán HĐND tỉnh; chi thường xuyên 6.104,5 tỷ đồng đạt 66,6% dự toán HĐND tỉnh giao.

II. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu - chi ngân sách 9 tháng đầu năm 2023.

1. Về thu NSNN:

Nhìn chung, trong 9 tháng đầu năm các cơ quan trong ngành tài chính cấp tỉnh và cấp huyện đã triển khai, thực hiện các giải pháp về tăng cường các biện pháp thu ngân sách, triển khai có hiệu quả các nhóm giải pháp quản lý thu, tăng cường chỉ đạo tại các địa bàn trọng điểm khai thác nguồn thu, quản lý hoạt động xây dựng cơ bản, kiểm soát, chống thất thu thuế trong khâu lưu thông, tổ chức tốt công tác tuyên truyền,...

- Kết quả thu thuế, phí và lệ phí 9 tháng đầu năm đạt 75% dự toán được giao; tổng thu thuế, phí, lệ phí khối huyện đạt 86,6% dự toán HĐND tỉnh giao. Một số nguyên nhân ảnh hưởng đến công tác thu thuế, phí, lệ phí như sau:

- + Kinh tế trong nước và của tỉnh đang bị ảnh hưởng của suy giảm kinh tế thế giới, hoạt động sản xuất kinh doanh, sản xuất công nghiệp, xuất khẩu, thu hút đầu tư của tỉnh đang gặp nhiều khó khăn.

- + Trung ương ban hành các chính sách để thực hiện hỗ trợ nền kinh tế, tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp, người dân như: miễn, giảm, giãn một số loại thuế,....

- Thu biện pháp tài chính 9 tháng đầu năm đạt thấp: toàn tỉnh thu 1.374 tỷ đồng, chỉ đạt 33,6% dự toán HĐND tỉnh giao; tổng thu biện pháp tài chính khối huyện 967,9 tỷ đồng, chỉ đạt 44,6% dự toán HĐND tỉnh. Khả năng thu biện pháp

tài chính (tập trung ở chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất) năm 2023 không đạt dự toán HĐND tỉnh giao là do:

+ Các dự án tạo nguồn thu lớn cho ngân sách trong kế hoạch năm 2023 chưa thu hút được nhà đầu tư như: dự án Tổ hợp Trung tâm Thương mại - Khách sạn - nhà ở tại số 02 Mai Hắc Đế, thành phố Buôn Ma Thuột; Cơ sở nhà, đất Cụm khách sạn, Văn phòng làm việc Công ty Cổ phần Cao su Đắk Lắk,...

+ Số thu tiền sử dụng đất ở các huyện, thị xã, thành phố còn thấp do: TP Buôn Ma Thuột là địa bàn được giao số thu tiền sử dụng đất cao nhưng mới được UBND tỉnh phê duyệt kế hoạch sử dụng đất năm 2023 ngày 07/6/2023; thị trường bất động sản trầm lắng từ nửa cuối năm 2022;

+ Ngoài ra, các dự án không triển khai được công tác đấu giá do còn vướng về trình tự, thủ tục, chưa thực hiện công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng...

2. Về chi NSDP:

- Sở Tài chính đã tham mưu UBND tỉnh quản lý chi NSNN đảm bảo chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả trong khả năng cân đối ngân sách tỉnh. Tham mưu UBND tỉnh trình HĐND tỉnh phân bổ kinh phí sự nghiệp thực hiện 03 Chương trình mục tiêu quốc gia năm 2023; quyết toán ngân sách địa phương năm 2022; triển khai chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ về việc chấn chỉnh, tăng cường kỷ cương, kỷ luật trong việc chấp hành pháp luật về tài chính - ngân sách nhà nước; phương án sử dụng nguồn tăng thu, tiết kiệm chi ngân sách cấp tỉnh năm 2022, tham mưu bổ sung kinh phí thực hiện các nhiệm vụ phát sinh khác.

- Các địa phương đã tổ chức điều hành, quản lý chặt chẽ, tiết kiệm, hiệu quả trong khả năng cân đối ngân sách tỉnh. Ưu tiên nguồn lực cho chi đầu tư phát triển, đảm bảo kinh phí thực hiện các chính sách an sinh xã hội và phòng chống dịch bệnh; Thực hiện chi theo tiến độ và dự toán giao