

**BÁO CÁO CÔNG KHAI THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSĐP QUÝ I NĂM 2024**

(Kèm theo Công văn số: 29/TCKH ngày 03/4/2024 của phòng Tài chính - KH)

I- Cân đối ngân sách:

Tổng thu cân đối ngân sách nhà nước trên địa bàn quý I năm 2024 là 269.257 triệu đồng, đạt 13% so với dự toán và bằng 145% so với cùng kỳ năm trước.

Tổng thu chuyển nguồn năm 2023 sang năm 2024 là 294.921 triệu đồng và bằng 311% so với năm trước.

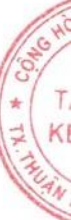
Tổng chi ngân sách thị xã quý I là 267.354 triệu đồng, đạt 12% so với dự toán và bằng 127% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết theo phụ lục số 01 đính kèm)

II - Thu ngân sách:

a. Tổng thu ngân sách nhà nước trên địa bàn quý I năm 2024 thực hiện 269.257 triệu đồng, đạt 13% dự toán năm và bằng 145% so với cùng kỳ năm trước, trong đó:

- Thu từ khu vực doanh nghiệp do nhà nước giữ vai trò chủ đạo: 133 triệu đồng, đạt 16% so dự toán giao.
- Thu từ khu vực doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: 246 triệu đồng, đạt 14% so dự toán giao.
- Thu từ khu vực công thương nghiệp - dịch vụ ngoài quốc doanh thực hiện 209.754 triệu đồng, đạt 91% so dự toán giao.
- Thuế thu nhập cá nhân thực hiện 9.617 triệu đồng, đạt 29% so dự toán giao.
- Phí và lệ phí thực hiện 3.333 triệu đồng, đạt 85% so dự toán giao.
- Thu lệ phí trước bạ thực hiện 11.834 triệu đồng, đạt 23% so dự toán giao.
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thực hiện 205 triệu đồng, đạt 3% so dự toán giao.
- Thu tiền sử dụng đất thực hiện 21.958 triệu đồng.
- Tiền cho thuê đất, thuê mặt nước thực hiện 1.265 triệu đồng, đạt 13% so dự toán giao.
- Thu hoa lợi công sản, đất công ích, thu khác tại xã thực hiện 6.157 triệu đồng, đạt 154% so dự toán giao.
- Thu khác ngân sách thực hiện 1.734 triệu đồng, đạt 87% so dự toán giao.
- Thu phạt an toàn giao thông thực hiện 2.578 triệu đồng, đạt 184% so dự toán giao.



- Thu phạt vi phạm hành chính do ngành thuế thực hiện 443 triệu đồng, đạt 9% so dự toán giao.

b. Thu ngân sách thị xã được hưởng theo phân cấp là 195.820 triệu đồng, đạt 13% so với dự toán và bằng 149% so với cùng kỳ.

(Chi tiết theo phụ lục số 02 đính kèm)

III - Chi ngân sách:

Tổng chi ngân sách địa phương quý I năm 2024 thực hiện: 267.354 triệu đồng, đạt 12% so với dự toán giao và bằng 127% so với cùng kỳ, trong đó:

- Chi đầu tư phát triển thực hiện 65.119 triệu đồng, đạt 5% dự toán năm.
- Chi thường xuyên thực hiện 186.152 triệu đồng, đạt 25% dự toán năm.
- Chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ ngân sách tỉnh thực hiện 16.083 triệu đồng, đạt 12% dự toán năm.

(Chi tiết theo phụ lục số 03 đính kèm)

IV. Đánh giá kết quả thu – chi ngân sách:

1. Đánh giá kết quả thu NSNN:

Nhìn chung, số thu ngân sách nhà nước trên địa bàn ước quý I năm 2024 thực hiện chưa đạt so với tiến độ dự toán được giao, đạt 13% dự toán năm (lý do chủ yếu là do các dự án đất chưa được triển khai đấu giá dẫn đến số thu từ tiền sử dụng đất đạt thấp). Riêng thuế phí và thu khác, không tính thu tiền sử dụng đất thực hiện 247.299 triệu đồng, đạt 71% so dự toán năm, bằng 137% so với cùng kỳ, cơ bản các sắc thuế đều đảm bảo tiến độ và có sự tăng trưởng. Tuy nhiên, một số chỉ tiêu thu đạt thấp như: thu từ lệ phí trước bạ đạt 23% so dự toán năm, bằng 89% so với cùng kỳ năm 2023, là do đầu năm 2024 nhu cầu mua bán xe trong dân cư còn thấp, thị trường BĐS trầm lắng gây ảnh hưởng đến số thu; thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp ước đạt 3% dự toán năm, bằng 46% so với cùng kỳ năm 2023, nguyên nhân do chưa đến thời điểm giao thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp.

2- Đánh giá kết quả chi ngân sách địa phương:

- Tỷ lệ giải ngân vốn đầu tư công trên địa bàn toàn thị xã vẫn còn thấp, nguyên nhân do các dự án đầu tư sử dụng vốn từ nguồn thu từ tiền sử dụng đất và các nguồn thu để lại đầu tư thì được giải ngân theo tiến độ nguồn thu. Đến thời điểm hiện nay, số thu còn thấp nên chưa phản ánh được thực nguồn, làm ảnh hưởng tỷ lệ giải ngân chung của toàn thị xã.

- Chi thường xuyên đảm bảo theo tiến độ dự toán, bám sát chương trình công tác, các nhiệm vụ trọng tâm của Ủy ban nhân dân thị xã và các văn bản chỉ đạo của các cấp có thẩm quyền. Các cơ quan, đơn vị chủ động tính toán, chi đúng, chi đủ các chế độ tiền lương tăng thêm đối với cán bộ, công chức viên chức theo Nghị định số 24/2023/NĐ- CP ngày 14/5/2023 của Chính phủ quy định mức lương cơ sở

đối với cán bộ, công chức, viên chức và lực lượng vũ trang và một số nhiệm vụ chuyên môn đột xuất khác.

Trên đây là báo cáo công khai thuyết minh của phòng Tài chính - Kế hoạch về khái quát tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương Quý I năm 2024.

