

# THUYẾT MINH

## TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2023

### I. Thu ngân sách:

#### 1. Thu ngân sách trên địa bàn:

Thu ngân sách địa phương thực hiện đến hết ngày 31/12/2023 là 5.575,3 tỷ đồng, đạt 102,6% dự toán Trung ương giao (5.575,3/5.432, tỷ đồng), đạt 94,3% dự toán HĐND tỉnh giao (5.575,3/5.910 tỷ đồng) giảm 1,9% so cùng kỳ (5.575,3/5.682,8 tỷ đồng). Gồm:

**1.1. Thu nội địa:** Thực hiện 5.519,7 tỷ đồng, đạt 102,4% dự toán Trung ương giao (5.519,7/5.390 tỷ đồng), đạt 97,5% dự toán HĐND tỉnh giao (5.519,7/5.660 tỷ đồng), giảm 2,3% so với cùng kỳ (5.519,7/5.649,5 tỷ đồng). Thu nội địa loại trừ tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết, thu cổ tức và lợi nhuận còn lại là 4.424,9 tỷ đồng, đạt 109,% dự toán Trung ương giao, đạt 106,4% dự toán HĐND tỉnh giao, giảm 1,8% so với cùng kỳ.

- Các khoản thu do ngành thuế quản lý (bao gồm xổ số kiến thiết) là 5.289 tỷ đồng, đạt 101,3% (5.289/5.219 tỷ đồng) so với dự toán Trung ương giao, đạt 96,4% (5.289/5.489 tỷ đồng) so với dự toán HĐND tỉnh giao, giảm 2,4% (5.289/5.417,7 tỷ đồng) so với cùng kỳ. Cụ thể:

#### **Có 09/14 khoản thu đạt và vượt tiến độ so HĐND tỉnh đề ra:**

(1) Khoản thu từ DNNN Trung ương: Thực hiện 940,2 tỷ đồng, đạt 109,3% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (940,2/860, tỷ đồng), giảm 7,5% so với cùng kỳ năm trước (940,2/1.016,6 tỷ đồng).

(2) Khoản thu từ DNNN địa phương: Thực hiện 49,9 tỷ đồng, đạt 101,8% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (49,9/49, tỷ đồng), tăng 14% so với cùng kỳ năm trước (49,9/43,8 tỷ đồng).

(3) Khoản thu từ xí nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài: Thực hiện 136,2 tỷ đồng, đạt 272,4% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (136,2/50, tỷ đồng), giảm 13,% so với cùng kỳ (136,2/156,5 tỷ đồng).

(4) Khoản thu từ khu vực công thương nghiệp ngoài quốc doanh: Thực hiện 1.577,5 tỷ đồng, đạt 119,3% dự toán Trung ương giao (1.577,5/1.322 tỷ đồng), đạt 118,2% dự toán HĐND tỉnh giao (1.577,5/1.335 tỷ đồng), tăng 23,9% so với cùng kỳ (1.577,5/1.273,1 tỷ đồng).

(5) Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Thực hiện 13,7 tỷ đồng, đạt 195,9% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (13,7/7, tỷ đồng), tăng 5,6% so với cùng kỳ (13,7/13, tỷ đồng).

(6) Thuế thu nhập cá nhân: Thực hiện 432 tỷ đồng, đạt 123,4% dự toán Trung ương giao (432/350 tỷ đồng), đạt 118% dự toán HĐND tỉnh giao (432/364 tỷ đồng) giảm 22% so với cùng kỳ (432/553,6 tỷ đồng).

(7) Thu phạt VPHC do cơ quan thuế thực hiện: Thực hiện là 18,2 tỷ đồng, đạt 130,2% dự toán Trung ương giao (18,2/14 tỷ đồng), đạt 130,2% dự toán HĐND tỉnh giao (18,2/14 tỷ đồng), tăng 2% so cùng kỳ (18,2/17,9 tỷ đồng).

(8) Thu cấp quyền khai thác khoáng sản: Thực hiện là 71,1 tỷ đồng, đạt 107,7% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (71,1/66, tỷ đồng), giảm 2,4% so cùng kỳ (71,1/72,8 tỷ đồng).

(9) Thu Xổ số kiến thiết: Thực hiện là 189,1 tỷ đồng, đạt 145,4% dự toán Trung ương giao (189,1/130 tỷ đồng), đạt 126% dự toán HĐND tỉnh giao (189,1/150 tỷ đồng), tăng 55,5% so cùng kỳ (189,1/121,6 tỷ đồng).

**Bên cạnh đó, còn 05/14 khoản thu chưa đạt tiến độ so HĐND tỉnh đề ra:**

(1) Thu tiền sử dụng đất: Thực hiện là 903,3 tỷ đồng, đạt 75,3% dự toán Trung ương giao (903,3/1.200 tỷ đồng), đạt 66,9% dự toán HĐND tỉnh giao (903,3/1.350, tỷ đồng), giảm 11,3% so với cùng kỳ (903,3/1.018,5 tỷ đồng).

(2) Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: Thực hiện là 104,8 tỷ đồng, đạt 104,8% dự toán Trung ương giao (104,8/100 tỷ đồng), đạt 74,8% dự toán HĐND tỉnh giao (104,8/140 tỷ đồng), giảm 22,5% so cùng kỳ (104,8/135,1 tỷ đồng).

(3) Thuế Bảo vệ môi trường: Thực hiện 454,1 tỷ đồng, đạt 65,8% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (454,1/690, tỷ đồng), giảm 6,2% so với cùng kỳ (454,1/484,2 tỷ đồng).

(4) Khoản thu lệ phí trước bạ: Thực hiện là 281,5 tỷ đồng, đạt 106,2% dự toán Trung ương giao (281,5/265 tỷ đồng), đạt 94,7% dự toán HĐND tỉnh giao (281,5/297 tỷ đồng), giảm 25,4% so cùng kỳ (281,5/377,2 tỷ đồng).

(5) Thu phí và lệ phí: Thực hiện 113,2 tỷ đồng, đạt 98,5% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (113,2/115, tỷ đồng), giảm 12,1% so với cùng kỳ (113,2/128,9 tỷ đồng).

- Các khoản thu do cơ quan Tài chính quản lý: Thực hiện là 230,6 tỷ đồng, đạt 134,9% dự toán Trung ương giao (230,6/171, tỷ đồng), đạt 134,9% dự toán HĐND tỉnh giao (230,6/171, tỷ đồng), giảm 0,5% so với cùng kỳ (230,6/231,8 tỷ đồng).

**1.2. Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu:** Thực hiện là 52,9 tỷ đồng, đạt 21,2% dự toán Trung ương và HĐND tỉnh giao (52,9/250, tỷ đồng), tăng 58,8% so cùng kỳ (52,9/33,3 tỷ đồng).

**2. Thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp:**

Tổng thu ngân sách địa phương được hưởng theo phân cấp thực hiện 5.134,7 tỷ đồng; đạt 98,3% so với dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao (5.134,7/5.223,4 tỷ đồng); giảm 1,4 % so với cùng kỳ năm trước (5.134,7/5.208,8 tỷ đồng).

**II. Về chi ngân sách địa phương:**

Chi ngân sách địa phương thực hiện đến hết ngày 31/12/2023 là 14.424,5 tỷ đồng, bằng 93,8% (14.424,5/15.379 tỷ đồng) so với dự toán Trung ương giao, đạt 91,5% (14.424,5/15.758 tỷ đồng) so với dự toán Hội đồng nhân dân tỉnh giao, tăng 17,7% (14.424,5/12.251,3 tỷ đồng) so với cùng kỳ. Trong đó chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NSTW cho NSDP là 3.125 tỷ đồng. Cụ thể:

**1. Chi đầu tư phát triển:** 4.537,3 tỷ đồng, bằng 101,7% (4.537,3/4.461 tỷ đồng) so với dự toán Trung ương giao, đạt 97,9% (4.537,3/4.634,5 tỷ đồng) so với dự toán Hội đồng Nhân dân tỉnh giao, tăng 28,3% (4.537,3/3.535,5 tỷ đồng) so

cùng kỳ. Trong đó chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NSTW cho NSDP là 2.687,5 tỷ đồng.

**2. Chi thường xuyên:** 9.874,9 tỷ đồng bằng 92,5% (9.874,9/10.671 tỷ đồng) so với dự toán Trung ương giao, đạt 91,7% (9.874,9/10.768 tỷ đồng) so với dự toán Hội đồng Nhân dân tỉnh giao, tăng 14,4% (9.874,9/8.631 tỷ đồng) so cùng kỳ. Trong đó chi từ nguồn bổ sung có mục tiêu từ NSTW cho NSDP là 437.659 tỷ đồng.

**3. Các khoản chi khác:** 12,3 tỷ đồng (gồm: chi trả nợ lãi 1 tỷ đồng, bổ sung quỹ dự trữ tài chính 1,4 tỷ đồng, chi trả nợ gốc 9,9 tỷ đồng)/.