

THUYẾT MINH
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ TOÁN NSDP NĂM 2021
(Kèm theo Công văn số: 57/QĐ-STC ngày 09/5/2022 của Sở Tài chính)

Thực hiện Nghị quyết số 377/NQ-HĐND ngày 08/12/2020 của HĐND tỉnh khóa IX, kỳ họp thứ 17 về việc phê chuẩn dự toán ngân sách nhà nước năm 2021, phân bổ ngân sách cấp Tỉnh năm 2021 của tỉnh Đồng Tháp, UBND Tỉnh đã ban hành Quyết định số 1859/QĐ-UBND ngày 08/12/2020 về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2021 cho các đơn vị hành chính, sự nghiệp cấp tỉnh, Quyết định số 1858/QĐ-UBND ngày 08/12/2020 về việc giao dự toán ngân sách nhà nước cho huyện, thành phố năm 2021.

Quá trình tổ chức thực hiện đã gặp rất nhiều khó khăn do ảnh hưởng của đại dịch Covid-19 dẫn đến hoạt động sản xuất kinh doanh bị đình trệ nên kết quả thực hiện dự toán NSDP năm 2021 không đạt như kỳ vọng. Kết quả cụ thể như sau:

I. Về thu ngân sách nhà nước

1. Tổng thu NSNN năm 2021

Thu ngân sách nhà nước trên địa bàn: 7.214 tỷ đồng, đạt 88,62% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 85,57% so với cùng kỳ năm trước (Năm 2020: 8.431 tỷ đồng). Trong đó:

a) Thu nội địa

Ước thực hiện là 7.016 tỷ đồng, đạt 87,31% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 84,16% so với cùng kỳ năm trước (năm 2020: 8.337 tỷ đồng); trong đó: (nếu không kể thu tiền sử dụng đất, thu xổ số kiến thiết là 4.494 tỷ đồng, đạt 77,66% dự toán HĐND Tỉnh giao, bằng 81,32% so với cùng kỳ năm trước (Năm 2020: 5.526 tỷ đồng).

Có 6 khoản thu đạt và vượt dự toán gồm:

- Thu từ khu vực DNNN do Trung ương quản lý: 245 tỷ đồng, đạt 116,67% dự toán, bằng 133,817% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu từ DN có vốn đầu tư nước ngoài: 70 tỷ đồng, đạt 100,68% dự toán, bằng 63,98% so với cùng kỳ năm trước;
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: 9 tỷ đồng, đạt 117,54% dự toán, bằng 82,18% so với cùng kỳ năm trước;
- Thu tiền sử dụng đất: 1.240 tỷ đồng, đạt 165,29% dự toán, bằng 148,57% so với cùng kỳ năm trước;

- Tiền thuê đất, mặt nước: 253 tỷ đồng, đạt 333,24% dự toán; bằng 245,12% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản: 21 tỷ đồng, đạt 192,71% dự toán; bằng 65,61% so với cùng kỳ năm trước.

Có 10 khoản thu không đạt dự toán, gồm:

- Thu từ DN Quốc doanh địa phương: 286 tỷ đồng, đạt 53,55% dự toán, bằng 62,93% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: 1.132 tỷ đồng, đạt 86,09% dự toán, bằng 89,48% so với cùng kỳ năm trước;

- Lệ phí trước bạ: 242 tỷ đồng, đạt 86,49% dự toán, bằng 85,95% so với cùng kỳ năm trước;

- Thuế thu nhập cá nhân: 454 tỷ đồng, đạt 97,55 dự toán, bằng 84,90% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu phí xăng, dầu; thuế bảo vệ môi trường: 1.313 tỷ đồng, đạt 57,84% dự toán, bằng 67,68% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu phí, lệ phí: 156 tỷ đồng, đạt 80,91% dự toán, bằng 92,26% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu khác ngân sách: 248 tỷ đồng, đạt 88,70% dự toán, bằng 79,90% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu cổ tức và lợi nhuận sau thuế: 60 tỷ đồng, đạt 85,47% dự toán, bằng 47,56% so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản khác: 2 tỷ đồng, đạt 79,56% dự toán, bằng 83,26 so với cùng kỳ năm trước;

- Thu từ hoạt động xổ số kiến thiết: 1.283 tỷ đồng, đạt 85,55% dự toán, bằng 64,92% so với cùng kỳ năm trước.

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

Ước thực hiện 197 tỷ đồng, đạt 187,48% dự toán, bằng 209,96% so với cùng kỳ năm trước.

c) Thu viện trợ: 0,75 tỷ đồng.

(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:

- Thu từ khu vực DNNN trung ương quản lý tăng do Tổng Công ty Điện lực nộp phân bổ thuế GTGT đột biến trong tháng 1.

- Thu tiền sử dụng đất tăng do kết quả thu 6 tháng đầu năm đạt kết quả tích cực. Trong đó, huyện Hồng Ngự tổ chức bán đấu giá quyền sử dụng đất Khu C2, chợ Thường Thới, thị trấn Thường Thới Tiền 29 nền, giá trúng đấu giá 95.836 triệu đồng.

- Tiền thuê đất, mặt nước tăng do thu tiền thuê đất của Cty TNHH Vĩnh Thiện Đà Nẵng là 120,898 tỷ đồng của thành phố Sa Đéc.

Tuy nhiên, xét về chi tiết từng nguồn thu thì có 10/16 khoản thu không đạt dự toán là do tình hình thiên tai, dịch tả heo Châu phi, dịch bệnh Covid -19 bùng phát đã ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều ngành, nghề, lĩnh vực. Đồng thời, Chính phủ ban hành Nghị định số 52/2021/NĐ-CP về gia hạn thời hạn nộp thuế giá trị gia tăng, thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân và tiền thuê đất làm giảm nguồn thu trong năm 2021.

II. Về chi ngân sách địa phương

1. Ước thực hiện tổng chi NSĐP năm 2021: 14.057 tỷ đồng, đạt 110,75% dự toán HĐND Tỉnh giao và bằng 106,39% so với cùng kỳ năm trước. Trong đó:

- Chi đầu tư phát triển là 4.408 tỷ đồng, đạt 130,36% dự toán, bằng 98,61% so với cùng kỳ năm trước.

- Chi thường xuyên là 9.573 tỷ đồng, đạt 113,08% dự toán và bằng 110,79% so với cùng kỳ năm trước.

(Chi tiết từng khoản chi theo Phụ lục số 61 đính kèm)

2. Nhận xét, đánh giá:

Nhìn chung ước thực hiện chi ngân sách địa phương năm 2021 vượt dự toán HĐND Tỉnh là do:

- Chi đầu tư phát triển vượt dự toán HĐND Tỉnh giao do bổ sung vốn để thực hiện Chương trình xây dựng nông thôn mới, chi tạm ứng các năm trước chuyển sang.

- Chi thường xuyên vượt dự toán HĐND Tỉnh giao do chi công tác phòng, chống dịch Covid-19. Cụ thể như, chi sự nghiệp y tế: 1.232 tỷ đồng, đạt 159,96% dự toán; chi đảm bảo xã hội: 877 tỷ đồng, đạt 204,94% dự toán; chi an ninh – quốc phòng: 545 tỷ đồng, đạt 200,78% dự toán, các khoản chi khác: 141 tỷ đồng, đạt 217,65% dự toán. Các ngành, địa phương đã phối hợp với ngành Y tế ưu tiên thực hiện nhiệm vụ phòng, chống dịch nên phần nào cũng ảnh hưởng đến một số nhiệm vụ khác được giao năm 2021./.