

PHỤ LỤC
BÁO CÁO THUYẾT MINH CÔNG KHAI TÌNH HÌNH THỰC HIỆN DỰ
TOÁN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2024 CỦA
THÀNH PHỐ VŨNG TÀU

(Đính kèm Quyết định số /QĐ-UBND ngày /10/2024 của UBND thành phố Vũng Tàu)

1. Về thu ngân sách:

1.1 Thu ngân sách nhà nước.

- Tổng thu NSNN ước thực hiện lũy kế 9 tháng năm 2024 đạt 3.610,351 tỷ đồng (không bao gồm thu từ cấp dưới nộp lên và thu kết dư chuyển nguồn), đạt 82,2% so dự toán tỉnh giao (3.610,351 tỷ /4.391,744 tỷ đồng). Trong đó, thu thuế ước thực hiện là 3.305,835 tỷ/4.158,100 tỷ đồng, đạt 79,5% so dự toán giao.

- Thu NSNN trên địa bàn: Số ước thực hiện đạt 3.333,318 tỷ/4.191,099 tỷ đồng, bằng 80% kế hoạch giao, gồm:

+ Thu từ DN TW: Số ước thực hiện là 3,050 tỷ/8,500 tỷ đồng, bằng 75,0% so với kế hoạch giao.

+ Thu từ DN Địa phương: Số ước thực hiện là 12,800 tỷ/9,000 tỷ đồng, bằng 142% so với kế hoạch giao.

+ Thu từ DN đầu tư NN: Số ước thực hiện là 7,137 tỷ đồng/9,500 tỷ đồng, bằng 75% so với kế hoạch tỉnh giao.

+ Thu từ khu vực ngoài quốc doanh: Số ước thực hiện là 1.976,153 tỷ/2.089,400 tỷ đồng, bằng 95,0% so với dự toán. Trong đó: (Thuế giá trị gia tăng 1.016,094 tỷ/1.343,600 tỷ đồng đạt 76,0% kế hoạch giao; Thuế thu nhập doanh nghiệp 939,090 tỷ/729,300 tỷ, đạt 129,0% kế hoạch giao; Thuế tiêu thụ đặc biệt 20,573 tỷ/15,900 tỷ đồng, đạt 129,0% kế hoạch giao, Thuế tài nguyên 396,000 tỷ/600,000 tỷ, đạt 66,0% kế hoạch giao).

+ Lệ phí trước bạ: Ước thực hiện là 169,396 tỷ/260,000 tỷ đồng, bằng 65% so với kế hoạch giao.

+ Thu thuế thu nhập cá nhân: Ước thực hiện là 278,499 tỷ/250,000 tỷ đồng, đạt 111% so với kế hoạch tỉnh giao.

+ Thu thuế sử dụng đất phi nông nghiệp: Ước thực hiện là 62,149 tỷ/59,700 tỷ đồng, bằng 104% so với kế hoạch giao.

+ Thu tiền cho thuê đất: Ước thực hiện là 482,677 tỷ/643,200 tỷ đồng và bằng 75% so với kế hoạch giao.

+ Thu phí, lệ phí: Ước thực hiện là 38,783 tỷ/35,000 tỷ đồng và bằng 111% so với kế hoạch tỉnh giao.

+ Thu tiền sử dụng đất: Ước thực hiện là 216,450 tỷ/771,800 tỷ đồng bằng 28,0% so với kế hoạch giao.

- Các khoản thu khác: Ước thực hiện là 71,681 tỷ/54,999 tỷ đồng, bằng 130% so với kế hoạch giao.

* Tổng thu bổ sung từ ngân sách cấp trên số ước thực hiện 9 tháng năm 2024 là 277,033 tỷ/200,645 tỷ đồng, đạt 138% dự toán.

UBND thành phố Vũng Tàu chỉ đạo Chi cục Thuế khu vực Vũng Tàu – Côn Đảo, UBND các phường, xã, các cơ quan, đơn vị có liên quan tập trung các giải pháp tăng cường các nguồn thu từ dịch vụ, du lịch, sản xuất kinh doanh, xem xét thúc đẩy các dự án đầu tư ngoài ngân sách sớm đưa vào hoạt động và thực hiện đồng bộ một số giải pháp để hoàn thành đạt 100% dự toán thu ngân sách năm 2024 được giao, cụ thể đối với nguồn thu tiền sử dụng đất; cụ thể như sau:

+ Đối với dự toán 153,8 tỷ đồng từ các Dự án có khả năng thu: Dự án khu nhà ở Hải Đăng 113,9 tỷ; Dự án của Công ty BĐS Đông Dương 39,9 tỷ. Hiện nay UBND tỉnh chưa ban hành quyết định phê duyệt giá đất cụ thể. UBND thành phố Vũng Tàu tiếp tục có công văn số 3692/UBND-CCT ngày 26/4/2024 kiến nghị UBND tỉnh, Sở Tài nguyên - Môi trường sớm ban hành đơn giá đất đối với các dự án này. Đối với dự toán 37,5 tỷ của Dự án Khu nhà ở thấp tầng của Công ty TNHH Đầu tư Nhà Hoàng Gia và dự toán 360,5 tỷ đồng của Dự án khu căn hộ 408A Lê Hồng Phong của DNTN Sơn Thịnh: không có khả năng thu.

Chi cục Thuế xác định dự kiến hụt thu 398 tỷ đồng. Dự kiến bù hụt thu từ tiền thuê đất của các doanh nghiệp bãi sau là 125 tỷ đồng. Số còn hụt thu khoảng 273 tỷ đồng. Nguồn bù hụt thu từ giao đất tái định cư cá nhân của dự án chung cư tái định cư phường Thắng Tam và dự án Khu tái định cư Phường 10. (*Văn bản số 11770/CCTKH-THNVDTPC ngày 16/9/2024 của Chi cục thuế Khu vực Vũng Tàu – Côn Đảo*)

Trong trường hợp nguồn thu ngân sách năm 2024 gặp khó khăn, UBND thành phố Vũng Tàu dự kiến sử dụng các nguồn để bổ sung dự toán đảm bảo cân đối như sau: Kết dư ngân sách thành phố năm 2023; số cắt giảm chi ngân sách theo Nghị quyết số 119/NQ-CP ngày 07/8/2024 của Chính phủ

1.2. Thu NSDP được hưởng.

Số thu NSDP được hưởng lũy kế thực hiện 9 tháng năm 2024 là 2.487,782 tỷ/2.157,732 tỷ đồng, đạt 115% so với dự toán. Trong đó; ước thực hiện số thu thuế là 1.482,945 tỷ/1.924,088 tỷ đồng, đạt 80% so với dự toán và số thu khác là 34,969 tỷ/32,999 tỷ đồng, đạt 130% so với dự toán

2. Chi ngân sách.

Tổng chi ngân sách địa phương lũy kế thực hiện 9 tháng năm 2024 là 1.815,792 tỷ đồng (*1.815,792 tỷ/2.157,732 tỷ đồng*), đạt 84% so với dự toán tỉnh giao, 71% so với Thành phố xây dựng.

2.1. Chi đầu tư phát triển.

Lũy kế đến đến 23/9, giải ngân đạt 560,720 tỷ đồng, tương đương 74% kế hoạch vốn năm 2024.

2.2. Chi thường xuyên.

Số ước thực hiện 9 tháng năm 2024 là 1.163,004 tỷ/1.354,879 tỷ đồng, đạt 86% Tỉnh giao, Cụ thể:

- *Chi an ninh quốc phòng*: Số ước thực hiện là 32,406 tỷ/56,544 tỷ đồng, đạt 75% kế hoạch tỉnh giao, 75% kế hoạch thành phố xây dựng.

- *Chi các hoạt động kinh tế*: Số ước thực hiện là 193,948 tỷ/297,600 tỷ đồng, đạt 65% kế hoạch Tỉnh giao, 72% kế hoạch thành phố xây dựng.

- *Chi bảo vệ môi trường*: Số ước thực hiện là 61,289 tỷ/40,843 tỷ đồng, đạt 150% kế hoạch Tỉnh giao, 61% kế hoạch thành phố xây dựng.

- *Chi sự nghiệp giáo dục, đào tạo*: Số ước thực hiện là 508,070 tỷ/659,452 tỷ đồng, đạt 77% dự toán giao.

- *Chi sự nghiệp văn hóa*: Số ước thực hiện là 8,538 tỷ/12,976 tỷ đồng, đạt 66,0% dự toán giao.

- *Chi sự nghiệp bảo đảm xã hội*: Số ước thực hiện là 50,284 tỷ/74,748 tỷ đồng, đạt 67,0% so với kế hoạch giao.

- *Chi quản lý hành chính, Đảng, Đoàn thể*: Số ước thực hiện là 181,555 tỷ/186,554 tỷ đồng, đạt 97,0% kế hoạch Tỉnh giao, 89% kế hoạch thành phố xây dựng.

- *Chi khác ngân sách*: Số ước thực hiện là 33,656 tỷ/12,307 tỷ đồng, đạt 49,0% kế hoạch thành phố giao.

Đánh giá chung: Các khoản chi đã cơ bản đáp ứng được nhu cầu kinh phí hoạt động cho các đơn vị trong 9 tháng, tiếp tục đẩy nhanh thực hiện các dự án đầu tư xây dựng cơ bản, đẩy nhanh tiến độ thanh toán vốn đầu tư cho các dự án, công trình trong Quý IV//2024, quản lý chặt chẽ vốn đầu tư xây dựng cơ bản và công tác bồi thường giải phóng mặt bằng, tăng cường giải ngân vốn đầu tư XD CB, tăng cường công tác quản lý chi NSNN theo Chỉ thị số 46/CT-UBND ngày 04/01/2024 của UBND thành phố Vũng Tàu về tổ chức quản lý, điều hành ngân sách nhà nước và đầu tư công năm 2024 trên địa bàn thành phố Vũng Tàu; Nghị quyết số 292/NQ-HĐND ngày 14/12/2023 của HĐND thành phố Vũng Tàu về phương hướng, nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh năm 2024 của thành phố Vũng Tàu.

Với các biện pháp điều hành thu, chi ngân sách nêu trên, tình hình cân đối thu, chi ngân sách địa phương cơ bản ổn định, tồn quỹ ngân sách đảm bảo nhu cầu chi tiêu theo dự toán và không có nhiệm vụ chi nào buộc phải dừng chi do thiếu nguồn theo dự toán.