

Số /BC-UBND

TP. Tây Ninh, ngày tháng năm 2022

## **BÁO CÁO**

### **Công khai tình hình ước thực hiện NSNN năm 2022 và dự toán NSNN năm 2023 trình HĐND Thành phố**

#### **I. Tình hình ước thực hiện thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022**

##### **1. Về thu ngân sách nhà nước:** (biểu mẫu kèm theo)

Ước thực hiện thu ngân sách nhà nước năm 2022 là 854,020 tỷ đồng, đạt 129,99% (854,020 tỷ đồng/657,000 tỷ đồng) so dự toán (DT) Tỉnh, Thành phố giao, tăng 13,17% so cùng kỳ (CK).

Trong đó: Ước thu ngân sách xã, phường: 42,448 tỷ đồng (42,448/43,082 tỷ đồng), đạt 98,52% DT giao, tăng 13,32% so CK.

##### **2. Về chi ngân sách địa phương:** (biểu mẫu kèm theo)

Tổng chi ngân sách Nhà nước: Ước tổng chi ngân sách nhà nước năm 2022 là 787,602 tỷ đồng (787,602/786,815 tỷ đồng) đạt 100,10% so dự toán và bằng 86,94% so cùng kỳ. *cụ thể:*

+ Chi ngân sách Thành phố 716,744 tỷ đồng đạt 100,25% so dự toán (716,744/714,943 tỷ đồng), bằng 87,00% so cùng kỳ.

+ Chi NS xã, phường ước thực hiện chi 70,858 tỷ đồng, đạt 98,59 so DT, bằng 87,46% so CK.

#### **3. Đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ thu, chi ngân sách nhà nước năm 2022.**

##### **a) Thu ngân sách:**

Công tác thu ngân sách được triển khai ngay từ đầu năm, các đơn vị, UBND phường, xã xây dựng kế hoạch thu, tổ chức khai thác tốt các nguồn thu có lợi thế, về tổng thể ước thu ngân sách năm 2022 đạt 129,99% so DT và tăng 13,17% so CK. Trong đó:

- Có 09/12 khoản thu vượt tiến độ dự toán gồm: thuế TNCN đạt 173,10%, Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp đạt 166,06%, Thu tiền sử dụng đất đạt 161,44%, Các khoản thu tại xã đạt 133,33%, Thu khác NSNN đạt 127,70%, Thuế Tài nguyên đạt 123,20%, Lệ phí trước bạ đạt 122,19%, Thuế TNDN đạt 119,85%, Thuế GTGT đạt 106,44%.

- Còn 03/12 khoản thu chưa đạt dự toán là: thu phí, lệ phí đạt 78,86%, Thuế TTĐB đạt 43,09%, Tiền thuê mặt đất, mặt nước đạt 17,84%.

- Đối với xã phường:

+ 08/10 phường xã ước đạt và vượt dự toán là: Phường 1 đạt 110,00%, Phường 2 đạt 100,04%, Phường IV đạt 100,17%, Phường Ninh Thạnh đạt 105,02%, xã Tân Bình đạt 125,55%; phường Ninh Sơn đạt 106,29%; Xã Bình Minh đạt 105,60%; Xã Thạnh Tân đạt 109,77%.

+ 02/10 xã, phường ước thu không đạt dự toán là: Phường 3 đạt 89,29%, Phường Hiệp Ninh đạt 90,10%.

\* Tổng nợ đọng thuế đến ngày 31/10/2022 là 38,766 tỷ đồng. Trong đó: nợ không khả năng thu 6,386 tỷ đồng; nợ có khả năng thu 32,380 tỷ đồng, chiếm 4,92% trên tổng dự toán thu ngân sách năm 2022.

Thành phố quyết tâm đẩy mạnh công tác thu nợ, xử lý nợ thuế theo đúng luật, đúng quy trình; đảm bảo đến 31/12/2022 số nợ thuế so với tổng số thực thu đạt tỷ lệ nợ đọng dưới 5%.

**\* Ghi nợ tiền sử dụng đất:**

Tổng ghi nợ tiền sử dụng đất đến 31/10/2022: 180,000 tỷ đồng.

*Trong đó:* Số phải nộp năm 2022: 8,700 tỷ đồng.

**b) Chi ngân sách:**

Chi đầu tư xây dựng cơ bản tập trung: giá trị giải ngân ước đạt 100,00% so với kế hoạch vốn giao. (Có chuyên đề báo cáo tình hình thực hiện đầu tư công năm 2022).

Chi đảm bảo xã hội đạt 105,16% so DT, chi sự nghiệp kinh tế đạt 93,65% so DT, chi sự nghiệp thể thao đạt 241,57% so DT, chi sự nghiệp văn hoá đạt 100,00%, chi sự nghiệp truyền thanh đạt 101,65%, chi sự nghiệp môi trường đạt 84,35% so DT, Chi quản lý hành chính nhà nước đạt 100,00% so DT, chi sự nghiệp khoa học công nghệ đạt 100,00% so DT, chi khác đạt 80,05% so DT, chi sự nghiệp y tế đạt 89,99% so DT, chi sự nghiệp giáo dục đạt 97,84%, chi an ninh quốc phòng đạt 104,75% so DT.

**c) Đánh giá chung:**

Tổng thu ngân sách đạt và vượt theo kế hoạch đề ra trong năm 2022, Thành phố thực hiện nghiêm việc giao dự toán, công khai dự toán theo đúng quy định của Luật Ngân sách; Quản lý, điều hành chi ngân sách bám sát dự toán giao đầu năm, các khoản chi tiêu đều nằm trong kế hoạch, dự toán đã giao; trong chi thường xuyên đảm bảo các nhu cầu chi của địa phương và các nhiệm vụ chi theo chủ trương của Tỉnh, nhất là chi chăm lo cho các đối tượng chính sách.

Các xã, phường cũng đã chủ động điều hành dự toán ngân sách, đảm bảo kinh phí chi lương và hoạt động được kịp thời.

**4. Nguyên nhân:**

**a) Mặt làm được:**

- UBND Thành phố tập trung chỉ đạo triển khai kế hoạch và giao nhiệm vụ ngay từ đầu năm.

- DT thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2022 giao cho các phòng, ban và xã, phường được kịp thời, bảo đảm thời gian Luật định, tạo điều kiện thuận lợi cho đơn vị chủ động khai thác nguồn thu và sử dụng ngân sách theo yêu cầu, nhiệm vụ được giao.

- Các ngành, các cấp thành phố đã có sự chủ động trong triển khai thực hiện chỉ tiêu, nhiệm vụ được giao ngay từ đầu năm.

- Ngành Thuế đã bám sát tình hình thực tế và nhiệm vụ, giải pháp đã đề ra và vận dụng linh hoạt cơ chế, chính sách liên quan đến nghĩa vụ tài chính và các nguồn thu về đất đai để huy động đầy đủ các nguồn thu vào ngân sách.

### **b) Mặt chưa được:**

Tiếp tục thực hiện các chính sách miễn giảm thuế do nhà nước quy định.

Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước trước đây Thành phố có các khoản thu như cho thuê kiot kinh doanh cà phê, các công viên nhưng hiện nay không còn cho kinh doanh; thuế tiêu thụ đặc biệt: nguồn thu này chủ yếu là dịch vụ karaoke hoạt động không thường xuyên ảnh hưởng đến nguồn thu thấp.

Còn 02 đơn vị Phường 3 và phường Hiệp Ninh thu ngân sách nhà nước chưa đạt, Tuy nhiên sẽ cố gắng phấn đấu đến cuối năm đạt dự toán giao.

## **II. DỰ TOÁN THU - CHI NSNN NĂM 2023:**

Dự toán thu, chi ngân sách năm 2023 được xây dựng trên cơ sở như sau:

**1. Dự toán thu NSNN dự kiến tổng thu ngân sách nhà nước năm 2023: 774,760 tỷ đồng** bằng 90,72% (774,760 tỷ đồng/ 854,020 tỷ đồng) so ước thực hiện năm 2022.

### **2. Tổng dự toán chi NSNN được xác định như sau:**

Căn cứ vào kết quả thực hiện nhiệm vụ phát triển kinh tế - xã hội năm 2022 và mục tiêu, nhiệm vụ trong năm 2023. Ủy ban nhân dân Thành phố xây dựng dự toán chi năm 2023: 897,966 tỷ đồng, trong đó:

\* Chi đầu tư xây dựng cơ bản là 323,690 tỷ đồng, trong đó: *(có kinh phí bổ sung có mục tiêu từ nguồn ngân sách tỉnh, số tiền: 105,790 tỷ đồng)* tập trung bố trí vốn các công trình chuyển tiếp, quyết toán khối lượng hoàn thành, các dự án đang thực hiện khả năng hoàn thành trong năm 2023 và đảm bảo vốn cho công tác chuẩn bị đầu tư. Đối với các dự án mới, ưu tiên bố trí vốn cho các dự án trọng điểm, bức xúc, hạn chế phát sinh dự án ngoài kế hoạch dẫn đến mất cân đối.

\* Dự kiến tổng chi cân đối ngân sách: **897,966 tỷ đồng**, trong đó:

- Bố trí chi đầu tư: 323,690 tỷ đồng, gồm:

+ *Chi đầu tư từ nguồn cân đối ngân sách là 217,900 tỷ đồng.*

+ *Chi đầu tư từ nguồn tỉnh bổ sung có mục tiêu là 105,790 tỷ đồng.*

- Chi thường xuyên: 531,830 tỷ đồng. Phân bổ chi cho từng lĩnh vực chi đảm bảo đúng chính sách, chế độ và định mức chi NSNN.

- Chi dự phòng ngân sách: 17,330 tỷ đồng. Bố trí theo đúng mức quy định không thấp hơn 2% trên tổng chi ngân sách mỗi cấp.

- Chi từ nguồn tỉnh bổ sung có mục tiêu: 25,116 tỷ đồng.

Tiết kiệm 10% chi thường xuyên năm 2023 (không kể tiền lương và các khoản có tính chất lương); từ 40% nguồn thu được để lại theo chế độ quy định và 70% số tăng thu hàng năm để thực hiện cải cách tiền lương (không kể tiền sử dụng đất, thu tịch thu từ công tác chống buôn lậu, gian lận thương mại, hàng giả), các nguồn thực hiện cải cách tiền lương năm trước chưa sử dụng hết để thực hiện chính sách tiền lương mới theo quy định.

### **3. Những giải pháp, chính sách điều hành ngân sách năm 2023:**

- Về thu NSNN:

Các cơ quan, đơn vị, UBND phường, xã phải triển khai nhiệm vụ thu ngay từ đầu năm, thực hiện có hiệu quả Luật quản lý thuế, bảo đảm thu đúng, thu đủ, thu kịp thời các khoản thuế, phí, lệ phí và thu khác vào ngân sách nhà nước theo quy định của pháp luật, trong đó, tập trung khai thác nguồn thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh;

Tiếp tục triển khai mạnh mẽ cải cách thủ tục hành chính về thuế, đẩy mạnh điện tử hóa quản lý thuế; Tăng cường chống thất thu qua công tác kiểm tra, đôn đốc thu hồi nợ thuế, các hoạt động thu phạt vi phạm hành chính; Quản lý chặt chẽ công tác kê khai, nộp thuế, nộp đúng, đủ, kịp thời các khoản thu vào ngân sách nhà nước.

Chủ động khai thác các nguồn thu phát sinh không để phát sinh nợ và đồng thời nuôi dưỡng các nguồn thu ổn định vững chắc.

Công tác thông tin, tuyên truyền chính sách thuế, thủ tục hành chính thuế ở tất cả các khâu, các bộ phận. Kịp thời biểu dương thành tích của các tổ chức, cá nhân có ý thức chấp hành tốt nghĩa vụ nộp thuế, có đóng góp số thu lớn cho ngân sách nhà nước.

**- Về chi ngân sách:**

+ **Chi đầu tư XDCB:** Thực hiện đúng quy định của Luật Đầu tư công, các văn bản hướng dẫn; các Chỉ thị của Thủ tướng Chính phủ về tăng cường các biện pháp xử lý nợ đọng XDCB nguồn vốn đầu tư công. Thực hiện quản lý, phân khai và điều chỉnh vốn đầu tư xây dựng cơ bản đúng theo quy định, ưu tiên công trình trọng điểm, phục vụ mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội. Nâng cao hiệu lực, hiệu quả phân bổ, giải ngân vốn đầu tư công, tránh thất thoát, lãng phí.

+ **Chi thường xuyên:** Nâng cao hiệu quả quản lý, phân bổ, sử dụng ngân sách nhà nước, tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí, triệt để tiết kiệm các khoản chi chưa thực sự cấp thiết, các khoản kinh phí tổ chức hội nghị, công tác phí trong và ngoài nước, mua sắm các trang thiết bị đắt tiền. Ưu tiên dành nguồn thực hiện các chính sách an sinh xã hội, bảo đảm các nhiệm vụ về an ninh - quốc phòng.

Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra việc chấp hành các quy định về quản lý và điều hành ngân sách của các xã phường, cơ quan, đơn vị, sự nghiệp giáo dục và đào tạo.

Trên đây là báo cáo công khai tình hình thực hiện NSNN năm 2022 và dự toán NSNN năm 2023, UBND Thành phố báo cáo HĐND Thành phố xem xét./.

**Nơi nhận:**

- TT. HĐND TP;
- Phòng TCKH TP;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN**  
**KT. CHỦ TỊCH**  
**PHÓ CHỦ TỊCH**