

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày tháng 09 năm 2017

BÁO CÁO THUYẾT MINH  
TÌNH HÌNH ƯỚC THỰC HIỆN NGÂN SÁCH  
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2017

Căn cứ Luật Ngân sách nhà nước ngày 25 tháng 6 năm 2015;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước;

Căn cứ Quyết định số 2577/QĐ-BTC ngày 29 tháng 11 năm 2016 của Bộ Tài chính về việc giao dự toán thu, chi ngân sách nhà nước năm 2016;

Căn cứ 117/NQ-HĐND ngày 09 tháng 12 năm 2016 của Hội đồng nhân dân Thành phố về phân bổ ngân sách thành phố năm 2017, dự toán thu ngân sách năm 2017;

Căn cứ kết quả ước thực hiện nhiệm vụ thu – chi ngân sách 9 tháng đầu năm, Ủy ban nhân dân thành phố công khai số liệu và báo cáo thuyết minh tình hình thu – chi ngân sách thành phố 9 tháng đầu năm 2017 trên địa bàn như sau:

**1. Kết quả thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn:**

Kinh tế Thành phố trong 9 tháng đầu năm 2017, tiếp tục tăng trưởng cao hơn cùng kỳ; Tổng sản phẩm trên địa bàn đạt trên 775.000 tỷ đồng, tăng 8% so với cùng kỳ; Cơ cấu kinh tế tiếp tục tăng dần tỷ trọng các ngành dịch vụ chất lượng cao, giá trị gia tăng lớn làm hầu hết các chỉ số thu ngân sách trên địa bàn thành phố tăng hơn so với cùng kỳ; cụ thể:

**1.1. Tổng thu NSNN** ước thực hiện 9 tháng đầu năm 2017 là **243.654 tỷ đồng**, đạt **70,04%** dự toán (347.882 tỷ đồng) và **tăng 10,72%** so cùng kỳ (220.062 tỷ đồng). Trong đó:

- **Thu nội địa:** ước thực hiện **152.400 tỷ đồng**, đạt **67,29%** dự toán (226.482 tỷ đồng) và **tăng 11,21%** so cùng kỳ (137.034 tỷ đồng).

Ngay từ đầu năm, lãnh đạo Thành phố đã quan tâm tổ chức nhiều buổi gặp gỡ, lắng nghe, đồng hành, tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp; các chương trình hỗ trợ doanh nghiệp, chương trình kích cầu, chương trình kết nối ngân hàng-doanh nghiệp tiếp tục được phát huy, tạo điều kiện thuận lợi cho doanh nghiệp ổn định phát triển; vì vậy, số thu từ các doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài, khu vực kinh tế ngoài quốc doanh đều tăng cao so với cùng kỳ (doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài tăng 16,57% so với cùng kỳ, kinh tế ngoài quốc doanh tăng 16,5% so cùng kỳ). Tình kinh tế chuyển biến tích cực, thị trường bất động sản trở nên sôi động cộng với việc Thành phố đã áp dụng nhiều biện pháp thu thuế nhằm đảm bảo thu đúng, đủ kịp thời làm các khoản thu từ đất, lệ phí trước bạ, thuế thu nhập cá nhân... vượt trên 70% so với dự toán đầu năm và tăng trên 10% so với cùng kỳ.

- **Thu từ dầu thô:** ước thực hiện 11.053 tỷ đồng, đạt 89,13% dự toán, tăng 8,55% so cùng kỳ (10.182 tỷ đồng).

- **Thu từ hoạt động xuất nhập khẩu:** ước thực hiện 80.000 tỷ đồng, đạt 79,39% dự toán và tăng 9,87% so cùng kỳ (72.812 tỷ đồng).

Mặc dù, số thu từ hoạt động xuất nhập khẩu có tăng so với cùng kỳ nhưng do các dòng thuế ưu đãi và ưu đãi đặc biệt theo Hiệp định Thương mại tự do FTA trong năm 2017 tiếp tục giảm, nhiều dòng hàng đã về mức 0% nên cũng làm ảnh hưởng đến số thu từ hoạt động xuất nhập khẩu.

**1.2. Thu ngân sách địa phương theo phân cấp:** ước thực hiện 50.347 tỷ đồng, đạt 83,4% dự toán, giảm 0,64% so với cùng kỳ.

## **2. Chi ngân sách địa phương:**

Tổng chi ngân sách địa phương ước thực hiện 9 tháng đầu năm 2017 (không tính tạm ứng ghi thu ghi chi và chuyển giao giữa các cấp ngân sách) là 38.238 tỷ đồng, đạt 54,13% dự toán, tăng 22,92% so với cùng kỳ. Trong đó:

- **Chi đầu tư phát triển:** 16.281 tỷ đồng, đạt 64,75% dự toán chi đầu tư phát triển (25.147 tỷ đồng), tăng 50,65% so với cùng kỳ; chiếm tỷ trọng 42,67% tổng chi cân đối ngân sách.

Số chi đầu tư đạt 64,75% so với dự toán là do trong 9 tháng đầu năm, Thành phố tập trung rà soát, thực hiện bố trí kế hoạch vốn đầu tư cho các dự án chuyển tiếp có khả năng hoàn thành trong năm 2017, các dự án đã có khối lượng nhưng chưa thanh toán trong năm 2016...; vì vậy, đến nay chỉ phân khai, bố trí kế hoạch vốn đầu tư là 18.682 tỷ đồng trong tổng số 25.147 tỷ đồng đã được Hội đồng nhân dân Thành phố thông qua; dự kiến hết tháng 9 năm 2017 chi đầu tư **đạt 87,15%** kế hoạch đầu tư xây dựng của Ủy ban nhân dân thành phố đã giao.

- **Chi thường xuyên:** 21.371 tỷ đồng, đạt 62,49% dự toán và tăng 8,56% so với cùng kỳ.

- Triển khai, Nghị quyết số 01/NQ-CP ngày 01 tháng 01 năm 2017 của Chính phủ về những nhiệm vụ giải pháp chủ yếu chỉ đạo điều hành thực hiện Kế hoạch phát triển kinh tế - xã hội và dự toán ngân sách nhà nước năm 2017, Thành phố đã cắt giảm các khoản chi thường xuyên đã bố trí dự toán, các khoản chi mua xám, sửa chữa nhưng đến 30/6 chưa phân bổ, chưa triển khai thực hiện là 108 tỷ đồng; bên cạnh đó, một số khoản chi như sự nghiệp thể dục thể thao, giáo dục, ... tập trung giải ngân trong những tháng cuối năm 2017 nên một số lĩnh vực chi có số giải ngân thấp so với dự toán.

- Tuy nhiên trong 9 tháng đầu năm 2017, do Thành phố triển khai thực hiện một số chế độ, chính sách mới phát sinh như chế độ, chính sách cho giáo dục mầm non, chế độ miễn giảm học phí, chế độ cho lực lượng dân quân, dân phòng, diện chính sách xã hội, người có công cách mạng; thực hiện các chính sách an sinh xã hội, chăm lo chính sách cho hộ nghèo và các đối tượng chính sách trong dịp Tết Đinh Dậu năm 2017... làm số chi thường xuyên tăng 8,56% cùng kỳ.