

Số: /BC-TCKH

Tân Uyên, ngày tháng 12 năm 2023

BÁO CÁO

Công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi NSDP và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024 trình HĐND huyện

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

Căn cứ Nghị định số 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Ngân sách Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách đối với các cấp ngân sách;

Căn cứ Báo cáo số 3080/BC-UBND ngày 30/11/2023 của UBND huyện Tân Uyên về tình hình thực hiện dự toán ngân sách địa phương năm 2023; dự toán và phương án phân bổ ngân sách địa phương năm 2024;

Căn cứ Tờ trình số 3081/TTr-UBND ngày 30/11/2023 của UBND huyện về dự thảo Nghị quyết dự toán thu ngân sách nhà nước và phân bổ dự toán thu, chi ngân sách địa phương năm 2024.

Phòng Tài chính - Kế hoạch báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi NSDP và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024 trình HĐND huyện như sau:

1. Dự toán thu

1.1. Tổng thu Ngân sách Nhà nước trên địa bàn là 68.200 triệu đồng, tăng 8,8% so với kế hoạch tỉnh giao. Trong đó, thu ngân sách huyện được hưởng theo phân cấp là 59.700 triệu đồng, tăng 8,2% so với kế hoạch tỉnh giao, gồm:

- + Thuế ngoài quốc doanh: 21.000 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao;
- + Lệ phí trước bạ: 3.850 triệu đồng, tăng 10% so với dự toán tỉnh giao;
- + Thuế thu nhập cá nhân: 1.800 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao;
- + Thu phí, lệ phí: 1.700 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao;
- + Tiền sử dụng đất: 35.000 triệu đồng, tăng 16,7% so với dự toán tỉnh giao;
- + Thu tiền cho thuê mặt đất, mặt nước: 1.500 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao;
- + Thu khác ngân sách: 3.200 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao;
- + Thu từ quỹ đất công ích và thu hoa lợi công sản: 150 triệu đồng (chỉ tiêu này tỉnh không giao);

1.2. Tổng thu ngân sách địa phương là 558.839 triệu đồng (gồm thu ngân sách huyện hưởng, thu bổ sung NS cấp trên), tăng 0,8% so với kế hoạch tỉnh giao.

Trong đó:

- Thu cân đối: 59.700 triệu đồng, tăng 8,2% so với kế hoạch tỉnh giao
- Thu bổ sung NS cấp trên: 499.139 triệu đồng, bằng dự toán tỉnh giao, gồm:
 - + Thu bổ sung cân đối: 412.106 triệu đồng;
 - + Thu bổ sung có mục tiêu: 64.022 triệu đồng;
 - + Thu bổ sung thực hiện các CTMTQG: 23.011 triệu đồng

2. Dự toán chi

Dự toán chi NSDP được xây dựng trên cơ sở Nghị quyết số 58/2021/QĐ-UBND ngày 10/12/2021 của HĐND tỉnh Lai Châu quy định định mức chi thường xuyên ngân sách nhà nước năm 2022 để phân bổ dự toán chi phù hợp với điều kiện thực tế tại địa phương; đảm bảo đầy đủ các chế độ chính sách cho con người, chi hoạt động và thực hiện các mục tiêu phát triển kinh tế - xã hội, an ninh - quốc phòng của địa phương. Theo đó, dự toán chi được phân bổ theo nguyên tắc sau:

- Căn cứ định hướng phát triển kinh tế - xã hội của Đảng bộ huyện, các chương trình, đề án, nguồn lực hỗ trợ của Tỉnh và khả năng cân đối ngân sách của địa phương để phân bổ;

- Đảm bảo tiền lương, phụ cấp lương, các khoản có tính chất lương, các khoản đóng góp và phụ cấp, trợ cấp khác theo quy định với mức lương cơ sở 1.800.000 đồng/tháng. Đảm bảo đầy đủ các chế độ chính sách an sinh xã hội, chính sách cho học sinh lĩnh vực sự nghiệp giáo dục - đào tạo;

- Ưu tiên chi cho sự nghiệp giáo dục - đào tạo và các nhiệm vụ đảm bảo quốc phòng, an ninh của địa phương;

- Tiếp tục thực hiện sắp xếp, cơ cấu lại nhiệm vụ chi theo hướng triệt để tiết kiệm, hiệu quả gắn với tinh giản bộ máy, biên chế và phù hợp với khả năng cân đối ngân sách. Lồng ghép nguồn vốn thực hiện các Chương trình, dự án giảm bớt sự trùng lặp, chồng chéo.

*** Trên cơ sở đó, dự toán chi được phân bổ như sau:**

Tổng chi ngân sách địa phương: 558.839 triệu đồng, tăng 0,8% so với tỉnh giao. Cụ thể như sau:

- Tổng chi cân đối ngân sách địa phương: 535.635 triệu đồng, tăng 0,8% so với tỉnh giao, gồm:

- + Chi đầu tư phát triển: 75.408 triệu đồng, chiếm 14,1% tổng chi cân đối ngân sách địa phương.

- + Chi thường xuyên: 450.713 triệu đồng, chiếm 84,1% tổng chi cân đối ngân sách địa phương. Trong đó dành nguồn để thực hiện Cải cách tiền lương năm 2024 từ 10% tiết kiệm chi thường xuyên là 3.743 triệu đồng.

- + Dự phòng ngân sách: 9.014 triệu đồng, chiếm 1,7% tổng chi cân đối ngân

sách địa phương.

+ Tăng thu ngân sách năm 2024 (*không bao gồm tăng thu tiền sử dụng đất*): 500 triệu đồng, chiếm 0,1% tổng chi cân đối ngân sách địa phương.

- Tổng chi bổ sung có mục tiêu: 23.204 triệu đồng, gồm:

+ Chi thực hiện Chương trình MTQG: 23.011 triệu đồng

+ Chi thực hiện một số chương trình, nhiệm vụ: 193 triệu đồng

(Có các biểu chi tiết kèm theo)

3. Các nhiệm vụ và giải pháp thực hiện dự toán NSNN năm 2024

3.1. Về thu ngân sách

Để hoàn thành nhiệm vụ thu ngân sách trên địa bàn so với dự toán Tỉnh giao và phân đấu thu vượt kế hoạch đã đề ra; cần có sự quyết tâm cao của các cấp, các ngành trong việc chỉ đạo, tổ chức triển khai thực hiện có hiệu quả một số giải pháp sau:

- Đẩy mạnh công tác tuyên truyền, phổ biến chính sách, pháp luật về thuế, phí, lệ phí. Cải cách hành chính, xây dựng cơ sở dữ liệu người nộp thuế, mở rộng thực hiện hóa đơn điện tử, kết nối thông tin với Ngân hàng Nhà nước và KBNN để quản lý thu thuế. Tăng cường công tác đối thoại với các Doanh nghiệp nhằm giải quyết kịp thời những khó khăn, vướng mắc của Doanh nghiệp, tạo điều kiện thuận lợi cho các Doanh nghiệp hoạt động kinh doanh hiệu quả và thực hiện tốt nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.

- Quản lý chặt chẽ các khoản thu, đặc biệt là thu công thương nghiệp ngoài quốc doanh, mở rộng cơ sở thu, nhất là các nguồn thu mới, khai thác hiệu quả nguồn thu trên cơ sở sử dụng hợp lý, hiệu quả nguồn tài nguyên thiên nhiên, gắn với phát triển bền vững và bảo vệ môi trường.

- Tăng cường theo dõi, kiểm tra, rà soát việc chuyển nhượng đất đai, chuyển nhượng mua bán tài sản có đăng ký sử dụng; theo dõi, kiểm tra, kiểm soát chặt chẽ việc kê khai thuế của người nộp thuế ngay từ đầu năm.

- Đối với nguồn thu từ đất, tổ chức triển khai có hiệu quả việc rà soát chuyển đổi mục đích sử dụng và cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất theo quy định; đẩy nhanh tiến độ đấu giá quyền sử dụng đất tại những vị trí có lợi thế để hoàn thành kế hoạch thu tiền sử dụng đất năm 2024 đáp ứng nhu cầu vốn cho đầu tư, cũng như tiến độ thực hiện các công trình, dự án được bố trí từ nguồn thu này.

- Tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra thuế, đôn đốc thu kịp thời các khoản phải thu theo kiến nghị của cơ quan kiểm toán, kết luận của các cơ quan thanh tra, kiểm tra. Tập trung xử lý thu hồi nợ đọng thuế, phân đấu số nợ thuế giảm xuống dưới 5% so với tổng thu ngân sách trên địa bàn.

3.2. Về chi ngân sách

Điều hành ngân sách Nhà nước theo đúng quy định, bảo đảm tiết kiệm, hiệu quả, chống lãng phí, chú trọng công tác công khai tài chính đối với các đơn vị dự toán. Ưu tiên nguồn lực để thực hiện các dự án đầu tư cấp bách và các chính sách an sinh xã hội; hạn chế tối đa việc bổ sung ngoài dự toán và tạm ứng vốn. Đồng thời thực hiện tiết kiệm thêm 10% chi thường xuyên để thực hiện cải cách tiền lương năm 2024.

a) Đối với chi thường xuyên

- Thực hiện đảm bảo cơ cấu chi thực hiện các chính sách, chế độ đã ban hành, chi an sinh xã hội, chi đảm bảo cho sự nghiệp giáo dục theo định mức; quản lý, sử dụng kinh phí chi thường xuyên đảm bảo theo đúng dự toán và các chính sách chế độ, định mức chi tiêu đã ban hành, đảm bảo hiệu quả, chống thất thoát, lãng phí.

- Tổ chức triển khai kịp thời, có hiệu quả các nguồn vốn chương trình mục tiêu cho các chính sách an sinh xã hội, đặc biệt là với hộ nghèo, đồng bào dân tộc thiểu số, các đối tượng chính sách xã hội, nhằm khắc phục khó khăn, đảm bảo thực hiện kịp thời các chính sách về chế độ tiền lương mới cho cán bộ công chức, viên chức trên địa bàn.

- Các cơ quan, đơn vị tuân thủ nghiêm theo quy chế chi tiêu nội bộ đã xây dựng trên cơ sở cân đối kinh phí được giao, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả và đúng theo quy định của pháp luật; chỉ đề xuất các nội dung phát sinh ngoài dự toán năm 2024 thực sự cấp bách như thiên tai, dịch bệnh, các nhiệm vụ phát sinh theo chỉ đạo của cấp có thẩm quyền.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát hoạt động chi của các đơn vị dự toán, UBND các xã, thị trấn để đảm bảo các nguồn vốn được sử dụng đúng mục đích, mang lại hiệu quả thiết thực cho các đối tượng được thụ hưởng.

b) Đối với chi đầu tư xây dựng cơ bản

- Tiếp tục tăng cường quản lý và nâng cao hiệu quả sử dụng vốn đầu tư từ nguồn cân đối ngân sách địa phương, nguồn bổ sung có mục tiêu, mục tiêu quốc gia từ ngân sách tỉnh. Phân bổ dự toán chi đầu tư phát triển năm 2024 phải thực hiện chặt chẽ theo quy định của Luật Đầu tư công và các quy định của pháp luật. Rà soát, sắp xếp danh mục các công trình, dự án đầu tư phù hợp với khả năng cân đối của nguồn vốn, ưu tiên bố trí vốn cho các dự án chuyển tiếp, hạn chế nợ đọng vốn. Quyết định đình hoãn các dự án chưa thực sự cấp bách, cần thiết để điều chỉnh cho những công trình sớm hoàn thành đưa vào sử dụng và phát huy tốt hiệu quả sau đầu tư trong năm 2024, các dự án cấp bách phục vụ an sinh xã hội.

- Chủ động giải quyết những khó khăn, vướng mắc trong công tác thu hồi đất, bồi thường giải phóng mặt bằng các công trình đảm bảo tiến độ, nhất là những dự án thuộc các nguồn vốn chương trình mục tiêu, MTQG. Thực hiện nghiêm túc công tác

nghiệm thu theo từng giai đoạn để đảm bảo tiến độ giải ngân và thanh toán khối lượng hoàn thành để thu hồi tạm ứng đối với các dự án còn dư nợ kéo dài.

- Tăng cường công tác quản lý, thanh tra, kiểm tra nhà nước đối với hoạt động xây dựng trên địa bàn, đảm bảo các dự án được thực hiện theo đúng tiêu chuẩn, chất lượng quy định, tránh thất thoát, lãng phí trong hoạt động đầu tư.

Trên đây là Báo cáo công khai số liệu, thuyết minh dự toán thu, chi NSDP và phân bổ ngân sách cấp huyện năm 2024 trình HĐND huyện của Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện./.

Nơi nhận:

- TT. Huyện ủy
- TT. HĐND huyện
- Sở Tài chính;
- Chủ tịch và các PCT UBND huyện;
- Các đơn vị sử dụng ngân sách huyện;
- Trang thông tin điện tử huyện; (Đăng tải)
- Lưu: TCKH.

TRƯỞNG PHÒNG

Hoàng Văn Huân